

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	B u d g e t 2 0 1 1		B u d g e t 2 0 1 2		A b w e i c h u n g	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	61'881'694 291'649	62'173'343	67'879'746	62'228'463 5'651'283	5'942'932	105.2
3	Aufwand	61'881'694		67'879'746		5'998'052	8.8
30	Personalaufwand	29'563'640		32'707'282		3'143'642	9.6
300	Behörden und Kommissionen	1'028'900		783'000		-245'900	-31.4
3000	Löhne,Tag- u.Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	1'028'900		783'000		-245'900	-31.4
300000	Löhne,Tag- u.Sitzungsg. an Beh. u.Komm.	975'400		739'500		-235'900	-31.9
300002	Tag- und Sitzungsgelder	53'500		43'500		-10'000	-23.0
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'760'565		11'071'855		1'311'290	11.8
3010	Löhne d.Verwaltungs- u.Betriebspersonals	9'760'565		11'071'855		1'311'290	11.8
301000	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	9'379'090		10'632'450		1'253'360	11.8
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	127'180		146'032		18'852	12.9
301051	Sold Feuerwehrübungen	108'720		134'388		25'668	19.1
301052	Einsatzentschädigungen	55'500		69'800		14'300	20.5
301053	Uebrige Entschädigungen	90'075		89'185		-890	-1.0
302	Löhne der Lehrkräfte	14'052'793		15'034'200		981'407	6.5
3020	Löhne der Lehrkräfte	14'052'793		15'034'200		981'407	6.5
302000	Löhne der Lehrkräfte	14'052'793		15'034'200		981'407	6.5
303	Temporäre Arbeitskräfte	827'220		487'300		-339'920	-69.8
3030	Temporäre Arbeitskräfte	827'220		487'300		-339'920	-69.8
303000	Entsch.für temp.Arbeitskräfte	827'220		487'300		-339'920	-69.8
304	Zulagen			37'000		37'000	100.0
3041	Familienzulagen			37'000		37'000	100.0
304100	Familienzulagen			37'000		37'000	100.0

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
305	Arbeitgeberbeiträge	3'437'760		4'702'127		1'264'367	26.9
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	1'807'531		1'714'200		-93'331	-5.4
305000	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verwk.	1'807'531		1'714'200		-93'332	-5.4
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	1'186'105		2'393'722		1'207'617	50.4
305100	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	1'186'105		2'393'722		1'207'617	50.4
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	19'360				-19'360	-100.0
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	19'360				-19'360	-100.0
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	424'764		125'035		-299'729	-239.7
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	424'764		125'035		-299'729	-239.7
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			371'030		371'030	100.0
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			371'030		371'030	100.0
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			98'140		98'140	100.0
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.			98'140		98'140	100.0
306	Arbeitgeberleistungen	61'800				-61'800	-100.0
3061	Renten oder Rentenanteile	61'800				-61'800	-100.0
306100	Renten oder Rentenanteile	61'800				-61'800	-100.0
309	Übriger Personalaufwand	394'602		591'800		197'198	33.3
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	211'750		325'600		113'850	35.0
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	211'750		325'600		113'850	35.0
3091	Personalwerbung	53'000		93'000		40'000	43.0
309100	Personalwerbung	53'000		93'000		40'000	43.0
3099	Übriger Personalaufwand	129'852		173'200		43'348	25.0
309900	Übriger Personalaufwand	108'352		146'400		38'048	26.0
309940	Verpflegung beim Feuerwehreinsätzen	15'500		20'800		5'300	25.5
309950	Aerztliche Untersuchungen	6'000		6'000			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'954'793		12'150'966		196'173	1.6

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
310	Material- und Warenaufwand	1'905'525		1'722'105		-183'420	-10.7
3100	Büromaterial	87'280		82'965		-4'315	-5.2
310000	Büromaterial	87'280		82'965		-4'315	-5.2
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'023'000		685'400		-337'600	-49.3
310100	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	1'023'000		685'400		-337'600	-49.3
3102	Drucksachen, Publikationen	52'550		116'600		64'050	54.9
310200	Drucksachen, Publikationen	52'550		116'600		64'050	54.9
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	16'750		17'840		1'090	6.1
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	16'750		17'840		1'090	6.1
3104	Lehrmittel	708'945		651'260		-57'685	-8.9
310400	Lehrmittel	708'945		651'260		-57'685	-8.9
3105	Lebensmittel	17'000		167'040		150'040	89.8
310500	Lebensmittel	17'000		167'040		150'040	89.8
3106	Medizinisches Material			1'000		1'000	100.0
310600	Medizinisches Material			1'000		1'000	100.0
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'049'270		971'330		-77'940	-8.0
3110	Ansch. Büromaterial, Büromaschinen und -geräte	31'300		70'225		38'925	55.4
311000	Ansch.Büromob.,-masch.u.-geräte	31'300		70'225		38'925	55.4
3111	Ansch. Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	823'649		614'115		-209'534	-34.1
311100	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	823'649		614'115		-209'534	-34.1
3112	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	115'400		141'140		25'740	18.2
311200	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	115'400		141'140		25'740	18.2
3113	Ansch. Hardware	25'000		93'350		68'350	73.2
311300	Ansch.Hardware	5'000		30'250		25'250	83.5
311400	Anschaffung Turngeräte	20'000		63'100		43'100	68.3

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
3115	Ansch. Viehhabe	921				-921	-100.0
311500	Ansch.Viehhabe	921				-921	-100.0
3119	Ansch. von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	53'000		52'500		-500	-1.0
311900	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	53'000		52'500		-500	-1.0
312	Ver- und Entsorgung	998'095		921'100		-76'995	-8.4
3120	Ver- und Entsorgung	998'095		921'100		-76'995	-8.4
312000	Ver- und Entsorgung	117'900		53'100		-64'800	-122.0
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	752'195		761'000		8'805	1.2
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	128'000		107'000		-21'000	-19.6
313	Dienstleistungen und Honorare	4'012'725		4'756'526		743'801	15.6
3130	Dienstleistungen Dritter	3'416'750		4'152'470		735'720	17.7
313000	Dienstleistungen Dritter	2'530'950		2'787'150		256'200	9.2
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	17'000		18'000		1'000	5.6
313030	Porti und Fracht	118'000		132'000		14'000	10.6
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	41'700		71'270		29'570	41.5
313050	Anlässe und Empfänge	50'000		50'000			
313051	Beitrag Strassenkorporation	2'400		2'400			
313060	Telekommunikation und Interner	76'700		118'100		41'400	35.1
313070	Transporte			310'000		310'000	100.0
313075	Schneeräumung durch Dritte	270'000		220'500		-49'500	-22.4
313081	Altpapiersammlung	85'000		85'000			
313082	Glasentsorgung	40'000		70'000		30'000	42.9
313083	Weissblechentsorgung	4'000		4'000			
313084	Aluentsorgung	4'000				-4'000	-100.0
313085	Alteisenentsorgung	5'000		5'000			
313086	Altölentsorgung	3'000		4'500		1'500	33.3
313087	Bauschuttentsorgung	14'000		40'000		26'000	65.0
313088	Grünabfuhr	125'000		211'700		86'700	41.0
313090	Buchprüfung durch Dritte	30'000		22'850		-7'150	-31.3
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		55'000		-45'000	-81.8
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		55'000		-45'000	-81.8
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	77'695		68'000		-9'695	-14.3

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
313200	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	77'695		68'000		-9'695	-14.3
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	46'500		66'200		19'700	29.8
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	46'500		66'200		19'700	29.8
3134	Sachversicherungsprämien	313'330		352'906		39'576	11.2
313400	Sachversicherungsprämien	313'330		352'906		39'576	11.2
3137	Steuern und Abgaben	58'450		61'950		3'500	5.6
313700	Steuern und Abgaben	58'450		61'950		3'500	5.6
314	Baulicher Unterhalt	1'868'250		1'991'800		123'550	6.2
3140	Unterhalt an Grundstücken	213'000		48'000		-165'000	-343.8
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	213'000		48'000		-165'000	-343.8
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	762'700		812'700		50'000	6.2
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	762'700		812'700		50'000	6.2
3142	Unterhalt Wasserbau	409'000		720'000		311'000	43.2
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	409'000		720'000		311'000	43.2
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	69'150		63'900		-5'250	-8.2
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	69'150		63'900		-5'250	-8.2
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	414'400		347'200		-67'200	-19.4
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	414'400		347'200		-67'200	-19.4
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	454'229		394'650		-59'579	-15.1
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	25'729		37'350		11'621	31.1
315000	Unterh.Büromobiliar,-masch.u.-geräte	25'729		37'350		11'621	31.1
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	414'400		340'700		-73'700	-21.6
315100	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	414'400		340'700		-73'700	-21.6
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000				-6'000	-100.0
315300	Unterh.Informatik (Hardware)	6'000				-6'000	-100.0

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'100		16'600		8'500	51.2
315800	Unterh.imm.Anlagen	8'100		16'600		8'500	51.2
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'342'200		1'000'500		-341'700	-34.2
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		291'000		290'000	99.7
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		291'000		290'000	99.7
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	116'700		109'500		-7'200	-6.6
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	116'700		109'500		-7'200	-6.6
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'224'500		600'000		-624'500	-104.1
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'224'500		600'000		-624'500	-104.1
317	Spesenentschädigung	252'470		315'655		63'185	20.0
3170	Reisekosten und Spesen	91'170		89'950		-1'220	-1.4
317000	Reisekosten und Spesen	91'170		89'950		-1'220	-1.4
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	161'300		225'705		64'405	28.5
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	161'300		225'705		64'405	28.5
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		8'000		-2'000	-25.0
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		8'000		-2'000	-25.0
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		8'000		-2'000	-25.0
319	Verschiedener Betriebsaufwand	62'029		69'300		7'271	10.5
3199	Übriger Betriebsaufwand	62'029		69'300		7'271	10.5
319900	Übriger Betriebsaufwand	62'029		69'300		7'272	10.5
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'766'667		7'099'234		332'567	4.7
330	Sachanlagen VV	6'766'667		7'099'234		332'567	4.7
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'766'667		7'099'234		332'567	4.7
330010	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	862'165		881'499		19'335	2.2
330020	Pl.Abschr.Wasserbau VV	189'760		37'527		-152'233	-405.7

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
330030	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	478'234		472'972		-5'261	-1.1
330031	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	1'152'489		1'617'230		464'741	28.7
330040	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	3'683'720		3'659'502		-24'218	-0.7
330041	Pl.Abschr.Hochbauten VV SF Gdeb.	77'411		210'974		133'563	63.3
330050	Pl.Abschr.Waldungen VV	76'706		74'463		-2'242	-3.0
330060	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	246'182		134'410		-111'772	-83.2
330061	Pl.Abschr.Mobilien VV SF Gdeb.			10'657		10'657	100.0
34	Finanzaufwand	1'057'100		1'005'993		-51'107	-5.1
340	Zinsaufwand	757'797		766'183		8'386	1.1
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	54'907		136'588		81'681	59.8
340100	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	54'907		136'588		81'682	59.8
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	584'254		242'148		-342'106	-141.3
340600	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	584'254		242'148		-342'106	-141.3
3409	Übrige Passivzinsen	118'636		387'447		268'811	69.4
340900	Übrige Passivzinsen	118'636		387'447		268'811	69.4
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	299'303		239'810		-59'493	-24.8
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	90'000		141'000		51'000	36.2
343000	Baul.Unterh.Grundstücke FV	90'000		60'000		-30'000	-50.0
343040	Baul.Unterh.Gebäude FV			81'000		81'000	100.0
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	37'000		25'750		-11'250	-43.7
343110	Betriebs- u.Verbrauchsmaterial	25'000		25'750		750	2.9
343130	Unterhalt Mobilien	12'000				-12'000	-100.0
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	172'303		73'060		-99'243	-135.8
343900	Büromat.,Drucks.,Publ.,Fachliteratur	319				-319	-100.0
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	57'809		17'000		-40'809	-240.1
343920	Abwasser- u.Kehrrichtgebühren	4'431		5'360		929	17.3
343940	Sachversicherungsprämien	30'433		21'700		-8'733	-40.2
343950	Dienstleistungen Dritter	50'000		4'000		-46'000	-1'150.0
343951	Beitrag an Korporationen	25'000		25'000			
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	4'311				-4'311	-100.0

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	B u d g e t 2 0 1 1		B u d g e t 2 0 1 2		A b w e i c h u n g	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	414'858		156'981		-257'877	-164.3
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK			500		500	100.0
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK			500		500	100.0
350000	Einlagen in Spezialfinanzierung FK			500		500	100.0
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	414'858		156'481		-258'377	-165.1
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	414'858		156'481		-258'377	-165.1
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	414'858		156'481		-258'377	-165.1
36	Transferaufwand	6'285'669		7'891'538		1'605'869	20.3
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	34'500		586'500		552'000	94.1
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'000		508'000		484'000	95.3
361100	Entsch.an Kanton u.Konkordate	24'000		508'000		484'000	95.3
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			68'000		68'000	100.0
361200	Entsch.an Gde u.ZV			68'000		68'000	100.0
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	10'500		10'500			
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	10'500		10'500			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'251'169		7'305'038		1'053'869	14.4
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	546'500		513'038		-33'462	-6.5
363100	Beiträge an Kanton u.Konkordate	546'500		513'038		-33'462	-6.5
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'335'000		1'223'000		-112'000	-9.2
363200	Beiträge an Gde u.ZV	1'335'000		1'223'000		-112'000	-9.2
3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'000		3'000			
363300	Beiträge an öff.Sozialversicherungen	3'000		3'000			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'300		40'300			
363400	Beiträge an öff.Unternehmungen	40'300		40'300			

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	B u d g e t 2 0 1 1		B u d g e t 2 0 1 2		A b w e i c h u n g	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
3635	Beiträge an private Unternehmungen			254'000		254'000	100.0
363500	Beiträge an private Unternehmungen			254'000		254'000	100.0
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'373'300		1'416'700		43'400	3.1
363600	Beiträge an priv.Org.o.EZ	1'373'300		1'416'700		43'400	3.1
3637	Beiträge an private Haushalte	2'953'069		3'855'000		901'931	23.4
363700	Beiträge an private Haushalte	2'953'069		3'855'000		901'931	23.4
38	Ausserordentlicher Aufwand			200'000		200'000	100.0
380	Ausserordentlicher Personalaufwand			200'000		200'000	100.0
3800	Ausserordentlicher Personalaufwand			200'000		200'000	100.0
380000	AO Personalaufwand			200'000		200'000	100.0
39	Interne Verrechnung	5'838'967		6'667'752		828'785	12.4
390	Material- und Warenbezüge	212'500		528'235		315'735	59.8
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	212'500		528'235		315'735	59.8
390000	Int.Verr.von Material- u.Warenbezügen	212'500		528'235		315'735	59.8
391	Dienstleistungen und Personalkosten	3'759'211		5'126'370		1'367'159	26.7
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen u.Personalkosten	3'759'211		5'126'370		1'367'159	26.7
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'759'211		5'126'370		1'367'160	26.7
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	108'700		108'500		-200	-0.2
3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	108'700		108'500		-200	-0.2
392000	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	108'700		108'500		-200	-0.2
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	16'500		19'358		2'858	14.8
3930	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'500		19'358		2'858	14.8
393000	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.	16'500		19'358		2'858	14.8

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	512'156		686'486		174'330	25.4
3940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	512'156		686'486		174'330	25.4
394000	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	512'156		686'486		174'330	25.4
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'229'900		198'803		-1'031'097	-518.7
3950	Int. Verr. von planm. und ausserplanm. Abschr.	1'229'900		198'803		-1'031'097	-518.7
395000	Int.Verr.von pl. u.apl.Abschreibungen	1'229'900		198'803		-1'031'097	-518.7
4	Ertrag		62'173'343		62'228'463	-55'120	-0.1
40	Fiskalertrag		37'023'000		39'167'020	-2'144'020	-5.5
400	Direkte Steuern natürliche Personen		34'261'990		35'298'115	-1'036'125	-2.9
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		30'400'694		30'522'127	-121'433	-0.4
400000	Einkommenstst.nat.Pers.Rechnungsjahr		27'451'634		27'155'022	296'612	1.1
400010	Einkommensst.nat.Pers.frühere Jahre		2'949'060		3'367'105	-418'045	-12.4
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'861'296		3'333'128	528'168	15.8
400100	Vermögensst.nat.Pers.Rechnungsjahr		3'861'296		3'249'519	611'777	18.8
400110	Vermögensst.nat.Pers.fühere Jahre				62'613	-62'613	-100.0
400120	Nachst.Vermögensst.nat.Pers.				20'996	-20'996	-100.0
4002	Quellensteuern natürliche Personen				1'442'860	-1'442'860	-100.0
400200	Quellenst.nat.Pers.				1'442'860	-1'442'860	-100.0
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'540'010		3'603'555	-1'063'545	-29.5
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		2'067'450		3'214'733	-1'147'283	-35.7
401000	Gewinnst.jur.Pers.Rechnungsjahr		2'067'450		1'954'958	112'492	5.8
401010	Gewinnst.jur.pers.führere Jahre				1'259'775	-1'259'775	-100.0
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		472'560		388'822	83'738	21.5
401100	Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr		472'560		323'888	148'672	45.9
401110	Kapitalst.jur.Pers.führere Jahre				62'600	-62'600	-100.0
401120	Nachst.Kapitalst.jur.Pers.				2'334	-2'334	-100.0

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	B u d g e t 2 0 1 1		B u d g e t 2 0 1 2		A b w e i c h u n g	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
403	Besitz- und Aufwandsteuern		221'000		265'350	-44'350	-16.7
4033	Hundesteuer		86'000		130'350	-44'350	-34.0
403300	Hundesteuer		86'000			86'000	100.0
403310	Hundesteuer Kanton				47'850	-47'850	-100.0
403320	Hundesteuer Gemeinde				82'500	-82'500	-100.0
4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuer		135'000		135'000		
403900	Übrige Besitz- u.Aufwandsteuer		135'000		135'000		
41	Regalien und Konzession		213'000		40'000	173'000	432.5
412	Konzessionen		213'000		40'000	173'000	432.5
4120	Konzessionen		213'000		40'000	173'000	432.5
412000	Konzession		213'000		40'000	173'000	432.5
42	Entgelte		9'461'900		10'093'300	-631'400	-6.3
420	Ersatzabgaben		634'200		619'200	15'000	2.4
4200	Ersatzabgaben		634'200		619'200	15'000	2.4
420000	Ersatzabgaben		634'200		619'200	15'000	2.4
421	Gebühren für Amtshandlungen		405'000		1'227'000	-822'000	-67.0
4210	Gebühren für Amtshandlungen		405'000		1'227'000	-822'000	-67.0
421000	Gebühren für Amtshandlungen		405'000		1'095'000	-690'000	-63.0
421010	Depot Baukontrolle Wasser				70'000	-70'000	-100.0
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte				50'000	-50'000	-100.0
421040	Einbürgerungstaxen				12'000	-12'000	-100.0
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'817'200		5'832'000	-14'800	-0.3
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'817'200		5'832'000	-14'800	-0.3
424000	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		5'817'200		5'832'000	-14'800	-0.3
425	Erlös aus Verkäufen		1'890'000		1'508'700	381'300	25.3

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
4250	Verkäufe		1'890'000		1'508'700	381'300	25.3
425000	Verkäufe		1'890'000		1'508'700	381'300	25.3
426	Rückererstattungen		700'500		891'400	-190'900	-21.4
4260	Rückerstattungen Dritter		700'500		891'400	-190'900	-21.4
426000	Rückerstattung Dritter		689'000		881'400	-192'400	-21.8
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze		11'500		10'000	1'500	15.0
427	Bussen		3'500		4'500	-1'000	-22.2
4270	Bussen		3'500		4'500	-1'000	-22.2
427000	Bussen		3'500		4'500	-1'000	-22.2
429	Übrige Entgelte		11'500		10'500	1'000	9.5
4290	Übrige Entgelte		11'500		10'500	1'000	9.5
429000	Übrige Entgelte		11'500		10'500	1'000	9.5
44	Finanzertrag		2'430'197		2'010'853	419'344	20.9
440	Zinsertrag		131'108		139'353	-8'245	-5.9
4400	Zinsen flüssige Mittel		13'924		13'174	750	5.7
440000	Zinsen flüssige Mittel		13'924		13'174	750	5.7
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		52'778		116'464	-63'686	-54.7
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		52'778		116'464	-63'686	-54.7
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		64'406		9'715	54'691	563.0
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		64'406		9'715	54'692	563.0
441	Realisierte Gewinne FV		1'000'000		300'000	700'000	233.3
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		1'000'000		300'000	700'000	233.3
441100	Gew.aus Verk.von Grundstücken FV		1'000'000		300'000	700'000	233.3
442	Beteiligungsertrag FV		70'540		70'000	540	0.8

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	B u d g e t 2 0 1 1		B u d g e t 2 0 1 2		A b w e i c h u n g	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
4420	Dividenden		70'540		70'000	540	0.8
442000	Dividenden FV		70'540		70'000	540	0.8
443	Liegenschaftenertrag FV		881'015		1'061'000	-179'985	-17.0
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		870'000		1'050'000	-180'000	-17.1
443000	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		870'000		1'050'000	-180'000	-17.1
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		10'000		10'000		
443200	Vergütung für Ben.Liegenschaften FV		10'000		10'000		
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		1'015		1'000	15	1.5
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'015		1'000	15	1.5
447	Liegenschaftenertrag VV		344'034		440'500	-96'466	-21.9
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		344'034		440'500	-96'466	-21.9
447000	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		344'034		440'500	-96'466	-21.9
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		3'500			3'500	100.0
4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		3'500			3'500	100.0
448900	Übrige Erträge von gemieteten Liegensch.		3'500			3'500	100.0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		163'346		727'481	-564'135	-77.5
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK		163'346		727'481	-564'135	-77.5
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		63'346		567'481	-504'135	-88.8
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		63'346		567'481	-504'136	-88.8
4511	Entnahmen aus Fonds EK		100'000		160'000	-60'000	-37.5
451100	Entnahmen aus Fonds EK		100'000		160'000	-60'000	-37.5
46	Transferertrag		2'239'933		3'522'057	-1'282'124	-36.4
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'645'000		1'821'500	-176'500	-9.7

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	Budget 2011		Budget 2012		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
4611	Entsch. von Kantonen und Konkordaten		1'590'000		1'766'500	-176'500	-10.0
461100	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		1'590'000		1'766'500	-176'500	-10.0
4612	Entsch. von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		55'000		55'000		
461200	Entsch.von Gemeinden u.ZV		55'000		55'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		594'933		1'700'557	-1'105'624	-65.0
4630	Beiträge vom Bund		103'000		119'800	-16'800	-14.0
463000	Beiträge vom Bund		103'000		119'800	-16'800	-14.0
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		229'500		547'200	-317'700	-58.1
463100	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		229'500		547'200	-317'700	-58.1
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		262'433		363'557	-101'124	-27.8
463420	Beiträge von Feuerwehri Insp. an Anschaff.		115'179		134'784	-19'605	-14.5
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehri Inspektorat		140'754		228'773	-88'019	-38.5
463430	Stützpunktbeitr. v. Feuerwehri Inspektorat		6'500			6'500	100.0
4637	Beiträge von privaten Haushalten				670'000	-670'000	-100.0
463700	Beiträge von priv.HH				670'000	-670'000	-100.0
48	Ausserordentlicher Ertrag		4'800'000			4'800'000	100.0
482	Ausserordentliche Entgelte		4'800'000			4'800'000	100.0
4820	Ausserordentliche Entgelte		4'800'000			4'800'000	100.0
482000	AO Entgelte		4'800'000			4'800'000	100.0
49	Interne Verrechnungen		5'841'967		6'667'752	-825'785	-12.4
490	Material- und Warenbezüge		212'500		528'235	-315'735	-59.8
4900	Int. Verr. von Material- und Warenbezügen		212'500		528'235	-315'735	-59.8
490000	Int.Verr.von Material- u.Warenbezügen		212'500		528'235	-315'735	-59.8
491	Dienstleistungen und Personalkosten		3'759'211		5'126'370	-1'367'159	-26.7
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen u.Personalkosten		3'759'211		5'126'370	-1'367'159	-26.7

Kostenartengliederung (Erfolgsrechnung) 1.1.2012 - 31.12.2012

0 Gemeinde Glarus Nord

BERA12345DI1A IG Bereich 1 Abw

Nummer	Bezeichnung	B u d g e t 2 0 1 1		B u d g e t 2 0 1 2		A b w e i c h u n g	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Absolut	%
491000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten		3'759'211		5'126'370	-1'367'160	-26.7
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		111'700		108'500	3'200	2.9
4920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		111'700		108'500	3'200	2.9
492000	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.		111'700		108'500	3'200	2.9
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		16'500		19'358	-2'858	-14.8
4930	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten		16'500		19'358	-2'858	-14.8
493000	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		16'500		19'358	-2'858	-14.8
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		512'156		686'486	-174'330	-25.4
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		512'156		686'486	-174'330	-25.4
494000	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		512'156		686'486	-174'330	-25.4
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'229'900		198'803	1'031'097	518.7
4950	Int. Verr. v. plan- u. ausserplanm. Abschreibungen		1'229'900		198'803	1'031'097	518.7
495000	Int.Verr.von pl. u.apl. Abschr.		1'229'900		198'803	1'031'097	518.7