

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
Gemeinde Glarus Nord		845'279.94	-583'398.26	1'428'678.20	
10	Präsidentiales	-40'620'825.34	-40'491'708.02	-129'117.32	
100	Legislative	354'391.29	385'850.00	-31'458.71	
10000	Gemeindeversammlungen	97'196.49	153'550.00	-56'353.51	
309900	Übriger Personalaufwand	431.00	200.00	231.00	
310000	Büromaterial	142.73	800.00	-657.27	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	850.00	-850.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	48'682.65	90'000.00	-41'317.35	Tiefere Druckkosten pro Bulletins als budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	1'225.00	2'200.00	-975.00	
313030	Porti und Fracht	34'564.21	44'500.00	-9'935.79	Einsparung durch teilw. Massenversand anstatt A-Post
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'293.20	5'000.00	-3'706.80	Minderaufwand aufgrund nicht benötigter Rechtsberatung
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'857.70	10'000.00	857.70	
10010	Gemeindeparlament	55'592.10	89'250.00	-33'657.90	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	30'445.50	35'000.00	-4'554.50	Weniger Sitzungen als budgetiert
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	824.70	2'500.00	-1'675.30	Weniger Sitzungen als budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27.85	0.00	27.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	180.95	550.00	-369.05	
309900	Übriger Personalaufwand	566.50	500.00	66.50	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'561.80	1'500.00	61.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'485.00	3'000.00	-1'515.00	Minderaufwand aufgrund nicht benötigter DL
313030	Porti und Fracht	675.40	700.00	-24.60	
313050	Anlässe und Empfänge	3'375.40	2'500.00	875.40	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	820.80	10'000.00	-9'179.20	Minderaufwand aufgrund nicht benötigter Rechtsberatung
317000	Reisekosten und Spesen	1'628.20	2'000.00	-371.80	Keine Begründung erforderlich
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	10'000.00	25'000.00	-15'000.00	Verrechnung gesplittet auf 10010 und 10030, Budget auf 10010
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	4'000.00	6'000.00	-2'000.00	Verrechnung gesplittet auf 10010 und 10030, Budget auf 10010
10020	Abstimmungen, Wahlen	120'401.35	102'900.00	17'501.35	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	27'907.90	25'000.00	2'907.90	Nicht budgetierter 2. Wahlgang für Ersatz Roger Schneider
309900	Übriger Personalaufwand	297.90	400.00	-102.10	
310000	Büromaterial	154.30	500.00	-345.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	24'248.95	20'000.00	4'248.95	Nicht budgetierter 2. Wahlgang für Ersatz Roger Schneider
313000	Dienstleistungen Dritter	8'777.90	12'000.00	-3'222.10	Anpassung neuer SRA kostengünstiger als budgetiert
313030	Porti und Fracht	59'014.40	42'000.00	17'014.40	Nicht budgetierter 2. Wahlgang für Ersatz Roger Schneider
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	3'000.00	-3'000.00	Minderaufwand aufgrund nicht benötigter Rechtsberatung
10030	Geschäftsprüfungskommission	81'201.35	40'150.00	41'051.35	
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	34'058.00	20'000.00	14'058.00	Stundenmässiger Initialaufwand höher, als budgetiert
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'738.05	1'250.00	488.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37.05	0.00	37.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	381.45	0.00	381.45	
309900	Übriger Personalaufwand	734.60	0.00	734.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	129.60	0.00	129.60	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'507.00	0.00	6'507.00	Workshop für GPK-Mitglieder
313290	Buchprüfung durch Dritte	20'120.00	18'900.00	1'220.00	
317000	Reisekosten und Spesen	495.60	0.00	495.60	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	15'000.00	0.00	15'000.00	Verrechnung gesplittet auf 10010 und 10030, Budget auf 10010
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	2'000.00	0.00	2'000.00	Verrechnung gesplittet auf 10010 und 10030, Budget auf 10010
101	Exekutive	600'675.91	710'140.60	-109'464.69	
10100	Gemeinderat	597'992.51	706'800.00	-108'807.49	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	491'878.40	465'500.00	26'378.40	Gegenposition in 301009
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-32'665.95	0.00	32'665.95	Gegenposition in 300000
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'000.00	0.00	1'000.00	Falsch verbucht, gehört in 313050
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'548.85	29'800.00	-1'251.15	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	62'828.35	64'900.00	-2'071.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'331.15	2'200.00	131.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'325.05	6'600.00	-274.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'219.20	2'300.00	-80.80	
309900	Übriger Personalaufwand	3'831.76	5'700.00	-1'868.24	
310000	Büromaterial	341.85	1'100.00	-758.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	275.20	200.00	75.20	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'645.50	6'000.00	-3'354.50	Verzicht auf Bürgerbriefe dafür Planung einer Zeitung
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	5'000.00	-5'000.00	Kravatten / Foulards aus Spargründen nicht angeschafft
313000	Dienstleistungen Dritter	575.00	30'000.00	-29'425.00	Strategie-Workshop unter 313050 verbucht
313030	Porti und Fracht	1'281.70	3'000.00	-1'718.30	Verzicht auf Bürgerbriefe dafür Planung einer Zeitung
313050	Anlässe und Empfänge	42'575.30	40'000.00	2'575.30	
313060	Telekommunikation und Internet	1'164.40	1'500.00	-335.60	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	31'692.15	50'000.00	-18'307.85	Minderaufwand aufgrund nicht benötigter Rechtsberatung
317000	Reisekosten und Spesen	16'463.00	20'000.00	-3'537.00	Verpflegung Strategie-Workshop unter 313050 verbucht
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'700.00	0.00	1'700.00	Spende an Rotes Kreuz und LAP Schreiner
426000	Rückerstattung Dritter	-13'018.40	-9'000.00	-4'018.40	Mehrertrag bei Sitzungsgeldrückertattungen
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000.00	-18'000.00	-36'000.00	Belastung Spezialfinanzierung Wasser, Abw., Abfall, Feuerwehr
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	2'683.40	3'340.60	-657.20	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	2'308.50	2'112.50	196.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	121.60	119.85	1.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.65	2.10	0.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26.70	26.15	0.55	
309900	Übriger Personalaufwand	53.85	250.00	-196.15	
310000	Büromaterial	0.00	200.00	-200.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	130.00	-130.00	
317000	Reisekosten und Spesen	170.10	500.00	-329.90	
102	Allgemeine Dienste	-43'774'100.06	-43'880'408.62	106'308.56	
10200	Finanz- und Rechnungswesen	491'427.86	507'714.00	-16'286.14	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	456'099.74	441'414.00	14'685.74	Kurzzeitige Doppelbesetzung Bereichsleitung
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-2'870.40	0.00	2'870.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	27'158.70	28'100.00	-941.30	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-178.65	0.00	-178.65	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	42'916.00	47'000.00	-4'084.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'285.85	2'100.00	185.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'227.15	6'300.00	-72.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'369.35	2'600.00	-230.65	
309900	Übriger Personalaufwand	639.17	5'400.00	-4'760.83	
310000	Büromaterial	2'801.23	2'500.00	301.23	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	124.40	0.00	124.40	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
310200	Drucksachen, Publikationen	110.10	0.00	110.10	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	324.00	0.00	324.00	
313020	Post- und Bankgebühren	12'271.66	11'000.00	1'271.66	Neues Gebührenmodell Postfinance dadurch höhere Kosten
313025	Betreibungskosten	20'314.10	19'000.00	1'314.10	Mehr betreibungen
313030	Porti und Fracht	7'224.00	6'000.00	1'224.00	Mehr Mahnungen; Versand Rechnungen für BKB gemäss Vereinbarung
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	450.00	-450.00	
317000	Reisekosten und Spesen	360.80	500.00	-139.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	690.15	5'000.00	-4'309.85	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-1'403.94	-1'650.00	246.06	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-12'500.00	0.00	-12'500.00	Rückerstattung für Buchhaltungsführung der Bachkorp. Biltten
426000	Rückerstattung Dritter	-10'535.55	-10'000.00	-535.55	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-63'000.00	-58'000.00	-5'000.00	
10201	Steuerwesen	-42'252'670.52	-43'025'000.00	772'329.48	Insgesamt tiefere Steuereinnahmen als budgetiert
318000	WB auf Forderungen	25'557.00	80'000.00	-54'443.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	525'748.87	80'000.00	445'748.87	Höhere Forderungsverluste
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-29'417'063.65	-29'920'000.00	502'936.35	
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-2'867'180.30	-3'250'000.00	382'819.70	
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-43'876.09	-400'000.00	356'123.91	
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	22'212.85	0.00	22'212.85	
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-4'205'655.10	-3'665'000.00	-540'655.10	
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-723'538.90	-530'000.00	-193'538.90	
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-38'865.80	-100'000.00	61'134.20	
400200	Quellenst. nat. Pers.	-1'559'938.30	-1'590'000.00	30'061.70	
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'420'091.45	-2'270'000.00	-150'091.45	
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-802'283.50	-880'000.00	77'716.50	
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-648'777.30	-550'000.00	-98'777.30	
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-98'918.85	-30'000.00	-68'918.85	
10202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	-345'852.50	-4'622.62	-341'229.88	
340000	Verz. lauf. Verbindlichkeiten	1'093.64	8'000.00	-6'906.36	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	214'077.14	60'000.00	154'077.14	Anpassung an neue HRM2 Regelung, nur noch 340100, ohne 340600
340600	Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	0.00	277'999.95	-277'999.95	Anpassung an neue HRM2 Regelung, nur noch 340100, ohne 340600
340900	Übrige Passivzinsen	22'048.24	57'329.27	-35'281.03	
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	17'911.11	0.00	17'911.11	Kosten im Zusammenhang mit Broker und Kapitalbeschaffung, nicht budgetiert
365040	WB Bet. VV allg. HH an öff. Untern.	0.00	400'000.00	-400'000.00	Zusätzl. Beitrag lintharena sgu wird gemäss GV-Beschluss über 363400/30200 verbucht
365050	WB Bet. VV allg. HH an priv. Untern.	15'708.00	0.00	15'708.00	Korrektur Beteiligungen GL3 und Sportbahnen Elm
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	85'855.00	135'939.72	-50'084.72	Tieferer kalk. Zinssatz basierend auf HRM2 Handbuchkommission
429000	Übrige Entgelte	-17'413.80	0.00	-17'413.80	Veränderung Delkredere
440000	Zinsen flüssige Mittel	-176.47	-2'000.00	1'823.53	Zinsniveau sehr tief
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-18'114.45	-37'000.00	18'885.55	Anpassung Zinssätze, daher tiefere Vergütung
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-400.00	-1'500.00	1'100.00	
442000	Dividenden FV	-5'860.00	0.00	-5'860.00	Dividenden Alterwohnungen Linth
449000	Aufwertungen VV	-40'104.00	0.00	-40'104.00	Fusion Altersgenossenschaft Niederurnen
449900	Übriger Finanzertrag	-2'502.75	0.00	-2'502.75	Negativzinsertrag
483000	AO verschiedene Erträge	-15'866.00	0.00	-15'866.00	Zahlungen aus Verwertung von Verlustscheinen
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-602'108.16	-903'391.56	301'283.40	Abhängig vom kalkulatorischen Zinssatz, dieser ist tiefer
10203	Zentraler Einkauf	22'456.70	23'000.00	-543.30	
310000	Büromaterial	2'001.20	1'000.00	1'001.20	Mehr Büromaterial, Budget 310010
310010	Büromaterial Lager	0.00	2'000.00	-2'000.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	455.50	0.00	455.50	Verbrauchsmaterial
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'000.00	20'000.00	0.00	
10204	Versicherungswesen	70'147.15	72'500.00	-2'352.85	
313400	Sachversicherungsprämien	65'899.40	68'500.00	-2'600.60	
319000	Schadenersatzleistungen	4'600.00	4'000.00	600.00	Mehr Fälle
426000	Rückerstattung Dritter	-352.25	0.00	-352.25	
10209	Grundstückgewinnsteuer	-822'199.55	-510'000.00	-312'199.55	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-822'199.55	-510'000.00	-312'199.55	Zu tief budgetiert, ist sehr volatil
10210	Verzinsung Dotationskapital	-200'000.00	-200'000.00	0.00	
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselfst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	
10211	Finanz- und Lastenausgleich	-185'508.30	-190'000.00	4'491.70	
462160	Lastenausgleichsb. von Kanton	-185'508.30	-190'000.00	4'491.70	
10213	Rückverteilung CO2-Abgabe	-18'948.95	-14'000.00	-4'948.95	
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-18'948.95	-14'000.00	-4'948.95	
10214	Konzessionen	-532'951.95	-540'000.00	7'048.05	
412000	Konzession	-532'951.95	-540'000.00	7'048.05	Abhängig von Stromproduktion
103	Allgemeine Dienste, übrige	2'178'298.15	2'290'764.55	-112'466.40	
10300	Gemeindekanzlei	529'718.55	574'329.00	-44'610.45	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	475'690.45	468'679.00	7'011.45	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-178.40	0.00	-178.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	30'472.45	29'900.00	572.45	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-11.10	0.00	-11.10	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'678.40	40'000.00	-31'321.60	Nachträgliche Prämienbefreiung BVG
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'440.90	2'200.00	240.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'687.90	6'600.00	87.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'664.35	2'800.00	-135.65	
309900	Übriger Personalaufwand	24'965.72	25'000.00	-34.28	
310000	Büromaterial	2'620.73	5'000.00	-2'379.27	Minderaufwand aufgrund sparsamer Einkauf
310010	Büromaterial Lager	0.00	200.00	-200.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'320.05	15'000.00	-13'679.95	Elektronische Archivierung (CHF 10') noch nicht umgesetzt
310200	Drucksachen, Publikationen	771.30	1'700.00	-928.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	367.00	350.00	17.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	Schredder musste nicht ersetzt werden
313000	Dienstleistungen Dritter	673.90	25'000.00	-24'326.10	Annahme Vorjahresbudget zu hoch
313030	Porti und Fracht	15'944.98	25'000.00	-9'055.02	Annahme Vorjahresbudget zu hoch
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'400.00	2'400.00	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	1'159.40	1'500.00	-340.60	
313060	Telekommunikation und Internet	219.05	1'000.00	-780.95	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'504.35	18'000.00	-5'495.65	Minderaufwand aufgrund nicht benötigter Rechtsberatung
315000	Unterh. Büromobiliär, -masch.u. -geräte	567.00	1'000.00	-433.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00	7'000.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	925.00	1'000.00	-75.00	
318000	WB auf Forderungen	0.00	1'000.00	-1'000.00	Keine Wertberichtigungen erforderlich
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	500.00	-500.00	
398000	Interne Übertragungen	26'804.50	32'000.00	-5'195.50	Konzession für Gaststätten
412000	Konzession	-26'804.50	-33'000.00	6'195.50	Mindereinnahmen Gebühren Gastro
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-8'141.28	-10'000.00	1'858.72	Mindereinnahmen Gebühren Gastro und Beglaubigungen
425000	Verkäufe	0.00	-500.00	500.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-23.60	-1'000.00	976.40	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000.00	-90'000.00	36'000.00	Nicht gesamthaft budgetierter Betrag intern verrechnet
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-6'000.00	-6'000.00	0.00	
10310	Einwohnerkontrolle	197'570.28	218'924.00	-21'353.72	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	355'883.39	388'974.00	-33'090.61	Personelle Wechsel
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	22'860.05	24'800.00	-1'939.95	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	25'124.45	29'000.00	-3'875.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'902.15	1'900.00	2.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'017.85	5'500.00	-482.15	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'975.80	2'300.00	-324.20	
309900	Übriger Personalaufwand	669.39	700.00	-30.61	
310000	Büromaterial	736.63	1'500.00	-763.37	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	300.00	-300.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	579.00	2'000.00	-1'421.00	Anschaffung EC-Gerät auf 2017 verschoben
313000	Dienstleistungen Dritter	3'453.00	4'500.00	-1'047.00	
313020	Post- und Bankgebühren	2'417.56	2'500.00	-82.44	
313030	Porti und Fracht	7'580.05	9'000.00	-1'419.95	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	110.00	150.00	-40.00	
313060	Telekommunikation und Internet	273.00	2'000.00	-1'727.00	Keine interne Buchung vorgenommen
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	1'139.25	2'000.00	-860.75	
317000	Reisekosten und Spesen	391.30	300.00	91.30	
318000	WB auf Forderungen	0.00	500.00	-500.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	71.00	500.00	-429.00	
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	173'700.00	155'000.00	18'700.00	Mehr IDK und Ausländerausweise erstellt
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-282'009.09	-252'500.00	-29'509.09	Mehr IDK und Ausländerausweise erstellt
421040	Einbürgerungstaxen	-32'500.00	-40'000.00	7'500.00	Weniger Einbürgerungsgesuche eingereicht als angenommen
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-65'000.00	-90'000.00	25'000.00	AHV-Zweigstelle per 01.01.2016 durch Kanton aufgehoben
498000	Interne Übertragungen	-26'804.50	-32'000.00	5'195.50	Konzession für Gaststätten
10311	Hundesteuern	-77'040.00	-72'500.00	-4'540.00	
318000	WB auf Forderungen	0.00	1'000.00	-1'000.00	Keine Wertberichtigungen
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	500.00	-500.00	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	58'000.00	-58'000.00	Andere Verbuchung als im Vorjahr
403310	Hundesteuer Kanton	0.00	-58'000.00	58'000.00	Andere Verbuchung als im Vorjahr
403320	Hundesteuer Gemeinde	-77'040.00	-74'000.00	-3'040.00	
10312	Bestattungsamt	21'357.82	40'271.50	-18'913.68	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	39'300.35	40'400.00	-1'099.65	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	200.00	0.00	200.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'134.55	2'600.00	-1'465.45	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	100.00	-100.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	57.30	101.50	-44.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	248.95	570.00	-321.05	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2.80	200.00	-197.20	
310000	Büromaterial	188.20	1'300.00	-1'111.80	Weniger Namenstafeln für Friedhöfe benötigt
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'094.30	78'000.00	1'094.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	400.00	300.00	100.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	23'267.80	22'000.00	1'267.80	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	600.00	-600.00	
313070	Transporte	40'599.80	45'000.00	-4'400.20	Weniger Leichtertransporte notwendig
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	-100.00	
318000	WB auf Forderungen	0.00	4'000.00	-4'000.00	Keine Wertberichtigungen
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	7'325.98	10'000.00	-2'674.02	Weniger Erbausschlagungen
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	60'000.00	60'000.00	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-230'462.21	-225'000.00	-5'462.21	Mehr Leistungen weiterverrechnet
10320	Personalwesen	601'084.20	675'740.00	-74'655.80	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	334'411.78	375'640.00	-41'228.22	Personelle Wechsel
301050	Löhne Temporäre; Betr.-Personal	47'520.60	50'000.00	-2'479.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	19'467.45	23'900.00	-4'432.55	Personelle Wechsel
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'938.80	18'000.00	-2'061.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'212.05	1'800.00	412.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'173.90	5'300.00	-1'126.10	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'905.55	2'200.00	-294.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	83'625.45	100'000.00	-16'374.55	Tieferer Bedarf
309100	Personalwerbung	10'350.60	15'000.00	-4'649.40	Inserate hauptsächlich über online-Medien
309900	Übriger Personalaufwand	42'965.31	52'000.00	-9'034.69	Weniger Personalaufwand
310000	Büromaterial	3'716.82	6'000.00	-2'283.18	Kleinerer Bedarf
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	-500.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	572.45	1'000.00	-427.55	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	754.15	1'000.00	-245.85	
313000	Dienstleistungen Dritter	17'398.20	9'000.00	8'398.20	Budgetierungsfehler (Tippfehler)
313030	Porti und Fracht	4'517.89	5'000.00	-482.11	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	480.00	400.00	80.00	
313050	Anlässe und Empfänge	327.35	5'000.00	-4'672.65	Kleinerer Bedarf
313060	Telekommunikation und Internet	697.00	1'000.00	-303.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'280.90	0.00	1'280.90	Dafle upload und Schulung
317000	Reisekosten und Spesen	5'636.80	3'000.00	2'636.80	Höherer Aufwand für Besuch üK-Tage
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	4'241.50	0.00	4'241.50	Verrechnung SIBE
426000	Rückerstattung Dritter	-260.35	0.00	-260.35	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-850.00	0.00	-850.00	
10322	Leistungen an Pensionierte	35'307.05	45'000.00	-9'692.95	
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	35'307.05	45'000.00	-9'692.95	Basiert auf Abrechnung der Glarner Pensionskasse
10330	Informatik/EDV	870'300.25	809'000.05	61'300.20	
313060	Telekommunikation und Internet	6'333.75	8'000.00	-1'666.25	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	893'573.90	850'000.05	43'573.85	Mehr Zusatzaufwände aufgrund des Überganges bei GL3, neues Verrechnungsmodell.
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	372.60	0.00	372.60	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	19'200.00	0.00	19'200.00	Belastung BuU, Betreuung GEVER

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
426000	Rückerstattung Dritter	-70.00	0.00	-70.00	
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-49'110.00	-49'000.00	-110.00	Weiterbelastung an Spezialfinanzierung
104	Rechtssprechung	14'826.15	11'946.50	2'879.65	
10400	Vermittleramt	14'826.15	11'946.50	2'879.65	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	10'999.80	10'968.90	30.90	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	704.40	-704.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	55.20	59.00	-3.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	154.20	-154.20	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	52.80	60.00	-7.20	
310000	Büromaterial	268.35	0.00	268.35	Nicht budgetiert
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	451.00	0.00	451.00	Nicht budgetiert
313030	Porti und Fracht	2'897.30	0.00	2'897.30	Ausgaben für Porti
317000	Reisekosten und Spesen	101.70	0.00	101.70	Nicht budgetiert
105	Tourismus	-0.13	-1.05	0.92	
10500	Tourismus	-0.13	-1.05	0.92	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	1'300.00	-1'300.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	66.55	-66.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	1.15	-1.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	14.55	-14.55	
310000	Büromaterial	539.55	800.00	-260.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	984.95	4'000.00	-3'015.05	Keine Display-Produktionen und keine Anpassungen Infrastruktur, weniger Versände
310200	Drucksachen, Publikationen	33'143.40	50'000.00	-16'856.60	Vgl. 313000, aber auch weniger Drucksachen und geringere Herstellungs- und Druckkosten
313000	Dienstleistungen Dritter	99'519.80	65'000.00	34'519.80	Beträge wurden tlw. anders kontiert und hatten früher andere Nummer (310200, 313300, 313060)
313030	Porti und Fracht	147.30	800.00	-652.70	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	175.00	0.00	175.00	
313050	Anlässe und Empfänge	276.70	0.00	276.70	
313060	Telekommunikation und Internet	8'315.30	16'000.00	-7'684.70	Vgl. 313000
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	10'000.00	-10'000.00	Vgl. 313000
317000	Reisekosten und Spesen	176.10	0.00	176.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'046.00	0.00	1'046.00	Erlassene Kurtaxen infolge Aufgabe Betrieb
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	0.00	20'000.00	-20'000.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	44'000.00	0.00	44'000.00	Anpassung Kontierung gem. HRM2 (360100, 363100)
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	20'000.00	-20'000.00	Anpassung Kontierung gem. HRM2
363200	Beiträge an Gde und ZV	1'055.00	0.00	1'055.00	
363400	Beiträge an Öff. Unternehmungen	20'000.00	0.00	20'000.00	Anpassung Kontierung gem. HRM2
363500	Beiträge an private Unternehmungen	14'616.40	10'000.00	4'616.40	Anpassung Kontierung gem. HRM2
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	40'208.00	32'999.95	7'208.05	Anpassung Kontierung gem. HRM2
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'750.00	20'000.00	750.00	
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-262'108.71	-248'983.25	-13'125.46	Mehr Kurtaxeneinnahmen als budgetiert
426000	Rückerstattung Dritter	-3'888.00	-2'000.00	-1'888.00	
430900	Übriger betrieblicher Erfolg	-32.00	0.00	-32.00	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-18'924.92	0.00	-18'924.92	Neues Gastrokonzept linth-arena sgu gem. GR-Beschluss
106	Industrie, Gewerbe, Handel	5'083.35	-10'000.00	15'083.35	
10600	Wirtschaftsförderung	5'083.35	-10'000.00	15'083.35	
309900	Übriger Personalaufwand	91.45	0.00	91.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	8'657.00	10'000.00	-1'343.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	18'236.60	20'000.00	-1'763.40	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'552.00	0.00	2'552.00	Beitrag Fairtrade Town
313050	Anlässe und Empfänge	1'068.00	0.00	1'068.00	Orientierungsanlass für Flugplatz
313060	Telekommunikation und Internet	637.50	0.00	637.50	Nicht budgetiert
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'080.00	0.00	1'080.00	Mitausstellerg Gebühr Glarnermesse
317000	Reisekosten und Spesen	760.80	0.00	760.80	Nicht budgetiert
363500	Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00	0.00	12'000.00	GLKB-Automat Filzbach
463000	Beiträge vom Bund	-20'000.00	-20'000.00	0.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-20'000.00	-20'000.00	0.00	
20	Bildung	24'172'407.83	23'714'346.81	458'061.02	
200	Eingangsstufe	2'846'503.12	2'791'249.66	55'253.46	
20001	Kindergarten Niederurnen	525'399.00	511'363.47	14'035.53	
302000	Löhne der Lehrpersonen	420'395.00	411'213.00	9'182.00	Zu tief budgetiert
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-5'000.00	5'000.00	Keine Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	2'985.80	5'000.00	-2'014.20	Tiefere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'881.40	26'131.25	750.15	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'751.40	35'525.00	5'226.40	Zu tief budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'195.95	1'914.74	281.21	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.20	5'783.47	116.73	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'444.30	2'396.01	48.29	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'114.40	1'200.00	-85.60	
309900	Übriger Personalaufwand	1'015.05	1'400.00	-384.95	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	216.90	200.00	16.90	
310400	Lehrmittel	10'523.85	12'000.00	-1'476.15	
310600	Medizinisches Material	105.30	100.00	5.30	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	914.55	1'000.00	-85.45	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	551.45	1'500.00	-948.55	
311300	Ansch. Hardware	1'096.80	1'500.00	-403.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000.00	-1'000.00	Keine Übersetzungen benötigt
313050	Anlässe und Empfänge	2'095.80	2'000.00	95.80	
313060	Telekommunikation und Internet	1'088.15	900.00	188.15	
316200	Raten für operatives Leasing	3'746.30	4'000.00	-253.70	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'376.40	1'600.00	-223.60	
20002	Kindergarten Näfels	555'899.29	521'834.18	34'065.11	
302000	Löhne der Lehrpersonen	453'513.90	421'316.00	32'197.90	Zu tief budgetiert
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-5'000.00	5'000.00	Keine Ausfälle / keine Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	0.00	6'000.00	-6'000.00	Keine Ausfälle / keine Rückerstattungen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'928.20	26'828.44	2'099.76	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	42'982.10	37'047.50	5'934.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'370.55	1'961.79	408.76	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'349.15	5'925.57	423.58	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'630.45	2'454.88	175.57	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	195.00	1'200.00	-1'005.00	Wenig individuelle Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	745.60	1'400.00	-654.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	176.00	200.00	-24.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
310400	Lehrmittel	10'022.80	12'000.00	-1'977.20	
310600	Medizinisches Material	120.00	100.00	20.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	447.80	600.00	-152.20	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'114.60	1'300.00	-185.40	
311300	Ansch. Hardware	725.00	1'300.00	-575.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	142.30	500.00	-357.70	
313050	Anlässe und Empfänge	1'688.94	2'000.00	-311.06	
313060	Telekommunikation und Internet	378.10	600.00	-221.90	
316200	Raten für operatives Leasing	2'530.20	2'500.00	30.20	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	838.60	1'600.00	-761.40	
20003	Kindergarten Mollis	603'295.35	597'977.36	5'317.99	
302000	Löhne der Lehrpersonen	494'620.20	496'082.00	-1'461.80	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-5'000.00	5'000.00	Keine Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	1'922.00	5'000.00	-3'078.00	Tiefere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	31'661.55	31'460.31	201.24	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	44'535.30	30'957.50	13'577.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'537.70	2'309.92	227.78	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'949.40	6'977.11	-27.71	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'878.50	2'890.52	-12.02	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'500.00	-1'500.00	Keine individuellen Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	1'750.00	-1'750.00	Kosten Personalanlass GLN tiefer als erwartet
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	150.00	-150.00	
310400	Lehrmittel	11'865.30	13'000.00	-1'134.70	
310600	Medizinisches Material	0.00	100.00	-100.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	281.80	600.00	-318.20	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'400.00	-1'400.00	Keine Anschaffungen getätigt
311300	Ansch. Hardware	1'265.70	1'400.00	-134.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	400.00	-400.00	
313050	Anlässe und Empfänge	2'206.55	2'500.00	-293.45	
316200	Raten für operatives Leasing	2'496.35	2'500.00	-3.65	
317000	Reisekosten und Spesen	45.60	0.00	45.60	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	529.40	2'000.00	-1'470.60	Sehr kostengünstige Schulreisen
426000	Rückerstattung Dritter	-500.00	0.00	-500.00	
20005	Kindergarten Oberurnen	252'819.90	261'383.06	-8'563.16	
302000	Löhne der Lehrpersonen	203'878.90	201'060.00	2'818.90	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-3'000.00	3'000.00	Tiefere Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	408.55	3'000.00	-2'591.45	Tiefere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	13'028.00	12'811.56	216.44	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	20'614.55	28'826.00	-8'211.45	Zu hoch budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'043.70	936.20	107.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'859.05	2'827.79	31.26	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'184.55	1'171.51	13.04	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	800.00	-800.00	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	750.00	-750.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	88.00	200.00	-112.00	
310400	Lehrmittel	5'142.15	5'000.00	142.15	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	43.45	400.00	-356.55	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	249.60	1'000.00	-750.40	
311300	Ansch. Hardware	2'422.60	3'000.00	-577.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	400.00	-400.00	
313050	Anlässe und Empfänge	877.50	1'000.00	-122.50	
313060	Telekommunikation und Internet	342.30	400.00	-57.70	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	637.00	800.00	-163.00	
20006	Kindergarten Bilten	364'959.41	368'817.63	-3'858.22	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	17'697.25	12'936.00	4'761.25	Pädagogische MA Wald-KG höhere P-Kosten als budgetiert
302000	Löhne der Lehrpersonen	280'038.95	287'950.00	-7'911.05	Zu hoch bugetiert
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-2'537.50	2'537.50	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	3'767.90	3'045.00	722.90	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	19'122.80	18'892.19	230.61	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	20'723.25	21'213.50	-490.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'601.80	1'340.79	261.01	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'196.80	4'049.85	146.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'738.55	1'677.80	60.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	800.00	-800.00	
309900	Übriger Personalaufwand	107.90	700.00	-592.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	150.00	-150.00	
310400	Lehrmittel	7'800.60	8'200.00	-399.40	
310600	Medizinisches Material	82.60	0.00	82.60	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	57.00	600.00	-543.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	153.20	1'200.00	-1'046.80	Weniger Anschaffungen als angedacht
311300	Ansch. Hardware	2'520.50	2'500.00	20.50	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'016.31	800.00	216.31	
313050	Anlässe und Empfänge	974.05	1'000.00	-25.95	
313060	Telekommunikation und Internet	322.40	500.00	-177.60	
316200	Raten für operatives Leasing	2'866.05	3'000.00	-133.95	
317000	Reisekosten und Spesen	171.50	0.00	171.50	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	800.00	-800.00	
20014	Basisstufe Kerenzerberg	359'684.05	357'634.00	2'050.05	
302000	Löhne der Lehrpersonen	299'680.95	297'132.00	2'548.95	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-1'104.00	-4'060.00	2'956.00	Tiefere Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	2'203.10	4'060.00	-1'856.90	Tiefere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	19'351.75	18'507.00	844.75	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-68.75	0.00	-68.75	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	16'454.35	15'428.00	1'026.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'622.95	1'791.00	-168.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'247.25	4'776.00	-528.75	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'751.45	1'700.00	51.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'000.00	-1'000.00	Keine individuellen Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	376.00	600.00	-224.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	150.00	-150.00	
310400	Lehrmittel	9'302.10	9'200.00	102.10	
310600	Medizinisches Material	78.00	0.00	78.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	444.50	450.00	-5.50	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	900.00	900.00	0.00	
311300	Ansch. Hardware	850.00	800.00	50.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	320.00	0.00	320.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
313050	Anlässe und Empfänge	1'730.95	1'800.00	-69.05	
313060	Telekommunikation und Internet	628.05	1'200.00	-571.95	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'095.40	2'200.00	-1'104.60	Kostengünstigere Schulreisen
426000	Rückerstattung Dritter	-180.00	0.00	-180.00	
20016	Basisstufe Bilten	184'446.12	172'239.96	12'206.16	
302000	Löhne der Lehrpersonen	151'914.00	141'449.00	10'465.00	Zu tief budgetiert / Mitarbeiter-Wechsel
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-1'000.00	1'000.00	Kein Ausfall / keine Rückerstattung
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	2'391.60	2'000.00	391.60	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	9'805.25	9'006.25	799.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'164.50	7'612.50	1'552.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	838.95	658.63	180.32	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'152.05	1'989.40	162.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	928.80	824.18	104.62	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	500.00	-500.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'429.10	1'500.00	-70.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	100.00	-100.00	
310400	Lehrmittel	4'113.20	5'000.00	-886.80	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	187.40	200.00	-12.60	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	43.35	400.00	-356.65	
311300	Ansch. Hardware	1'020.50	1'000.00	20.50	
313000	Dienstleistungen Dritter	282.42	100.00	182.42	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	100.00	-100.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	175.00	800.00	-625.00	
201	Primarstufe	8'749'893.37	8'665'208.98	84'684.39	
20101	Primarstufe Niederurnen	2'057'871.04	2'137'152.82	-79'281.78	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'670'997.90	1'723'275.00	-52'277.10	Zu hoch budgetiert
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-92'412.75	-85'000.00	-7'412.75	Höhere Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	45'839.70	35'000.00	10'839.70	Höhere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	104'669.15	110'158.13	-5'488.98	Zu hoch budgetiert
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-221.40	0.00	-221.40	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	163'808.75	162'907.50	901.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'750.00	8'007.10	742.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'998.35	24'185.42	-1'187.07	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'067.40	10'019.67	-952.27	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'381.70	7'000.00	-5'618.30	Weniger individuelle Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	3'000.00	-3'000.00	Kosten Personalanlass GLN tiefer als erwartet
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	614.30	800.00	-185.70	
310400	Lehrmittel	60'474.75	70'000.00	-9'525.25	Restriktiv angeschafft
310600	Medizinisches Material	260.25	100.00	160.25	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'447.90	2'500.00	-1'052.10	Weniger angeschafft als angedacht
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'002.70	5'500.00	-1'497.30	
311300	Ansch. Hardware	19'537.65	20'000.00	-462.35	
311400	Anschaffung Turngeräte	331.25	0.00	331.25	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'879.98	1'200.00	679.98	
313050	Anlässe und Empfänge	7'426.56	8'000.00	-573.44	
313060	Telekommunikation und Internet	2'187.60	3'000.00	-812.40	
316200	Raten für operatives Leasing	7'573.95	5'500.00	2'073.95	Mehr Kopien als erwartet
317000	Reisekosten und Spesen	269.40	0.00	269.40	Fahrtspesen für obl. Weiterbildung und Nachquali wegen LP 21
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'391.60	22'000.00	-608.40	
426000	Rückerstattung Dritter	-4'405.65	0.00	-4'405.65	Rückerstattungen nicht budgetiert
20102	Primarstufe Näfels	1'377'956.07	1'407'556.78	-29'600.71	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'044'056.65	1'102'292.00	-58'235.35	Zu hoch budgetiert
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-14'281.60	-35'000.00	20'718.40	Weniger Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	69'938.10	25'000.00	44'938.10	Höhere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	70'458.20	70'772.81	-314.61	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-889.10	0.00	-889.10	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	80'616.80	103'022.50	-22'405.70	Zu hoch budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'733.35	5'132.64	600.71	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'464.10	15'503.11	-39.01	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'196.50	6'422.72	-226.22	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'519.30	5'000.00	-3'480.70	Weniger individuelle Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	75.00	2'400.00	-2'325.00	Kosten Personalanlass GLN tiefer als erwartet
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	199.00	600.00	-401.00	
310400	Lehrmittel	41'870.90	40'000.00	1'870.90	
310600	Medizinisches Material	428.05	150.00	278.05	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'787.35	2'000.00	-212.65	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'258.95	6'000.00	-1'741.05	
311300	Ansch. Hardware	25'617.08	25'000.00	617.08	
311400	Anschaffung Turngeräte	1'390.00	2'400.00	-1'010.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	1'873.55	0.00	1'873.55	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 490000
313000	Dienstleistungen Dritter	1'323.75	4'500.00	-3'176.25	
313050	Anlässe und Empfänge	5'752.59	6'000.00	-247.41	
313060	Telekommunikation und Internet	1'014.05	2'500.00	-1'485.95	Gesprächskosten sind schwierig einzuschätzen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'613.65	0.00	1'613.65	Service Nähmaschinen, neu hier kontiert
316200	Raten für operatives Leasing	11'073.75	6'200.00	4'873.75	
317000	Reisekosten und Spesen	2'557.40	0.00	2'557.40	Fahrtspesen für obl. WB und Nachquali wegen LP 21
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'806.90	10'000.00	806.90	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'661.50	1'661.00	0.50	
426000	Rückerstattung Dritter	-10'384.40	0.00	-10'384.40	Rückerst. der PH nicht budgetiert (erst ab So 15 sind in Näfels auch Studenten)
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-1'200.00	0.00	-1'200.00	Nicht budgetiert
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-2'575.30	0.00	-2'575.30	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 311800
20103	Primarstufe Mollis	2'623'786.94	2'366'743.48	257'043.46	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'995'633.55	1'866'116.00	129'517.55	Zu tief budgetiert
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-16'558.05	-14'000.00	-2'558.05	Höhere Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	128'148.25	18'000.00	110'148.25	Sehr hohe Stv-Kosten wegen Ausfällen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	133'754.15	118'294.06	15'460.09	Zu tief budgetiert
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-628.45	0.00	-628.45	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	178'742.70	147'175.00	31'567.70	Zu tief budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'979.85	8'689.26	2'290.59	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'357.55	26'245.87	3'111.68	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	11'673.90	10'873.29	800.61	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'190.00	7'000.00	-4'810.00	Weniger individuelle Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	2'777.55	4'000.00	-1'222.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'526.80	0.00	1'526.80	Nicht budgetierte Anschaffung
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	175.80	500.00	-324.20	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
310400	Lehrmittel	90'324.30	91'000.00	-675.70	
310600	Medizinisches Material	236.80	150.00	86.80	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'735.05	2'000.00	-264.95	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'282.50	4'000.00	-2'717.50	Weniger Anschaffungen als angedacht
311300	Ansch. Hardware	24'050.80	24'000.00	50.80	
311400	Anschaffung Turngeräte	9'554.90	10'000.00	-445.10	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	11'859.70	0.00	11'859.70	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 490000
313000	Dienstleistungen Dritter	1'201.04	1'800.00	-598.96	
313050	Anlässe und Empfänge	4'961.85	5'000.00	-38.15	
313060	Telekommunikation und Internet	994.25	900.00	94.25	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	701.70	0.00	701.70	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	920.95	0.00	920.95	
316200	Raten für operatives Leasing	12'588.75	10'000.00	2'588.75	Mehr Kopien, da mehr Schüler
317000	Reisekosten und Spesen	1'451.20	0.00	1'451.20	Fahrtspesen für obl. WB und Nachquali wegen LP 21
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'331.35	25'000.00	-3'668.65	
319900	Übriger Betriebsaufwand	60.00	0.00	60.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-24'524.90	0.00	-24'524.90	Rückerstattungen nicht budgetiert
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-12'716.90	0.00	-12'716.90	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 311800
20104	Primarstufe Kerenzerberg	421'268.85	407'453.84	13'815.01	
302000	Löhne der Lehrpersonen	321'814.25	314'219.00	7'595.25	Gegenrechnen mit Rückerst. der PH Zug (4260)
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-1'071.20	-4'000.00	2'928.80	Weniger Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	12'999.20	6'000.00	6'999.20	Höhere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	21'126.65	20'104.06	1'022.59	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	34'020.80	24'867.50	9'153.30	Zu tief budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'769.00	1'463.11	305.89	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'637.45	4'419.31	218.14	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'860.35	1'830.86	29.49	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'774.15	1'000.00	774.15	
309900	Übriger Personalaufwand	75.20	500.00	-424.80	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	150.00	-150.00	
310400	Lehrmittel	12'948.40	17'000.00	-4'051.60	Restriktive angeschafft
310600	Medizinisches Material	0.00	100.00	-100.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	900.00	-900.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	460.25	900.00	-439.75	
311300	Ansch. Hardware	2'176.00	1'500.00	676.00	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'139.00	2'000.00	139.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	1'100.20	0.00	1'100.20	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 490000
313000	Dienstleistungen Dritter	180.00	500.00	-320.00	
313050	Anlässe und Empfänge	1'917.35	2'000.00	-82.65	
313060	Telekommunikation und Internet	637.05	1'000.00	-362.95	
316200	Raten für operatives Leasing	3'430.20	4'500.00	-1'069.80	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'153.40	6'500.00	3'653.40	Zu wenig Papiergeld eingesetzt
426000	Rückerstattung Dritter	-11'458.45	0.00	-11'458.45	Rückerstattung Versicherung wegen Einbruch
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-320.00	0.00	-320.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'100.40	0.00	-1'100.40	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 311800
20105	Primarstufe Oberurnen	1'151'907.34	1'203'949.43	-52'042.09	
302000	Löhne der Lehrpersonen	893'792.25	927'501.00	-33'708.75	Tiefere Lohnkosten (Mitarbeiterwechsel)
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-9'531.20	-6'000.00	-3'531.20	Höhere Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	16'813.35	6'000.00	10'813.35	Höhere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	58'232.55	58'610.63	-378.08	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-348.80	0.00	-348.80	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	76'446.90	79'170.00	-2'723.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'801.95	4'318.75	483.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'780.85	13'044.78	-263.93	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'960.75	5'404.27	-443.52	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'991.60	3'000.00	-1'008.40	Weniger individuelle Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	686.85	1'600.00	-913.15	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	144.00	500.00	-356.00	
310400	Lehrmittel	41'003.32	42'000.00	-996.68	
310600	Medizinisches Material	95.80	100.00	-4.20	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	559.90	2'200.00	-1'640.10	Weniger angeschafft als erwartet
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'300.10	4'500.00	-2'199.90	Weniger Anschaffungen als angedacht
311300	Ansch. Hardware	29'542.40	30'000.00	-457.60	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'284.00	2'400.00	-116.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	6'962.40	0.00	6'962.40	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 490000
313000	Dienstleistungen Dritter	1'057.50	600.00	457.50	
313050	Anlässe und Empfänge	5'653.25	5'800.00	-146.75	
313060	Telekommunikation und Internet	1'422.25	1'200.00	222.25	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	695.17	0.00	695.17	
316200	Raten für operatives Leasing	7'860.50	7'000.00	860.50	
317000	Reisekosten und Spesen	143.20	0.00	143.20	Fahrtspesen für obl. WB und Nachquali wegen LP 21
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'883.60	15'000.00	-7'116.40	Kostengünstige Schulreisen
426000	Rückerstattung Dritter	-10'144.70	0.00	-10'144.70	Rückerstattung PH Zug nicht budgetiert
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-6'182.40	0.00	-6'182.40	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 311800
20106	Primarstufe Bilten	1'093'103.13	1'115'352.63	-22'249.50	
302000	Löhne der Lehrpersonen	837'782.75	886'077.00	-48'294.25	Tiefere Lohnkosten (eine LP als "Stv" 302050 beschäftigt)
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-5'230.85	-9'135.00	3'904.15	Tiefere Rückerstattungen (schwer planbar)
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	32'844.25	12'000.00	20'844.25	Eine LP nur als Stv angestellt
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	54'627.65	56'384.69	-1'757.04	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	71'767.55	65'975.00	5'792.55	Höhere Sozialleistungen als budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'448.30	4'125.87	322.43	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'994.25	12'462.17	-467.92	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'755.95	5'162.90	-406.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'006.00	3'000.00	-994.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'335.70	1'500.00	-164.30	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	110.00	500.00	-390.00	
310400	Lehrmittel	43'618.10	38'000.00	5'618.10	Controlling stellte erst nachträglich den erhöhten Bedarf fest
310600	Medizinisches Material	207.30	100.00	107.30	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	600.85	1'000.00	-399.15	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'550.50	2'500.00	-949.50	
311300	Ansch. Hardware	10'189.80	10'000.00	189.80	
311400	Anschaffung Turngeräte	201.00	2'400.00	-2'199.00	Nur kleinere Anschaffungen notwendig gewesen
311800	Ansch. von imm. Anlagen	130.80	0.00	130.80	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 490000
313000	Dienstleistungen Dritter	4'408.78	4'000.00	408.78	
313050	Anlässe und Empfänge	1'468.15	3'000.00	-1'531.85	Weniger Anlässe
313060	Telekommunikation und Internet	987.75	1'500.00	-512.25	
316200	Raten für operatives Leasing	4'492.90	4'800.00	-307.10	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'675.50	10'000.00	5'675.50	Zu wenig Papiergeld eingesetzt
426000	Rückerstattung Dritter	-2'395.45	0.00	-2'395.45	Elternbeiträge Schulreisen / Lager nicht budgetiert
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-952.00	0.00	-952.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-3'522.40	0.00	-3'522.40	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 311800
20107	Primarschule Weesen	24'000.00	27'000.00	-3'000.00	
361200	Entsch. an Gde und ZV	28'000.00	35'000.00	-7'000.00	1 Kind weniger als budgetiert
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-4'000.00	-8'000.00	4'000.00	Zahlung 2. Sem. SJ 16/17 erst im 2017 fällig
202	Oberstufe	6'606'304.97	6'751'357.30	-145'052.33	
20201	Oberstufe Niederurnen	2'944'216.54	2'983'536.47	-39'319.93	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'327'251.15	2'321'857.00	5'394.15	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-10'740.80	-13'000.00	2'259.20	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	26'485.25	30'000.00	-3'514.75	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	149'735.35	146'034.06	3'701.29	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-668.60	0.00	-668.60	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	233'780.90	211'627.50	22'153.40	Zu tief budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'951.80	10'834.52	1'117.28	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'889.70	32'725.63	164.07	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'231.90	13'557.76	-1'325.86	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'755.00	5'000.00	-3'245.00	Weniger individuelle Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	1'519.60	3'600.00	-2'080.40	Kosten Personalanlass GLN tiefer als erwartet
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	254.40	500.00	-245.60	
310400	Lehrmittel	83'557.25	100'000.00	-16'442.75	Zurückhaltend angeschafft wegen Lehrplanwechsel
310500	Lebensmittel	15'173.40	18'000.00	-2'826.60	
310600	Medizinisches Material	395.15	350.00	45.15	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'107.45	1'000.00	107.45	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'013.55	5'000.00	-2'986.45	
311300	Ansch. Hardware	10'090.35	10'000.00	90.35	
311400	Anschaffung Turngeräte	4'293.55	7'000.00	-2'706.45	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	3'500.00	0.00	3'500.00	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 490000
313000	Dienstleistungen Dritter	1'385.59	2'500.00	-1'114.41	
313050	Anlässe und Empfänge	5'155.95	8'000.00	-2'844.05	
313060	Telekommunikation und Internet	1'375.55	4'500.00	-3'124.45	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'542.10	0.00	1'542.10	Service Nähmaschinen, neu hier kontiert
316200	Raten für operatives Leasing	12'245.90	12'000.00	245.90	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	522.70	450.00	72.70	
317000	Reisekosten und Spesen	68.00	0.00	68.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'413.50	52'000.00	-15'586.50	Zurückhaltend eingesetzt
426000	Rückerstattung Dritter	-19'524.10	0.00	-19'524.10	Elternbeiträge Schulreisen / Lager nicht budgetiert
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-585.00	0.00	-585.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-960.00	0.00	-960.00	
20202	Oberstufe Näfels	3'154'154.58	3'165'820.83	-11'666.25	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'432'865.85	2'428'925.00	3'940.85	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-10'596.95	-13'000.00	2'403.05	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	53'928.40	30'000.00	23'928.40	Höhere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	157'795.05	154'381.56	3'413.49	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-176.10	0.00	-176.10	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	257'355.35	239'337.00	18'018.35	Etwas zu tief budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'703.65	11'323.79	1'379.86	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'627.65	34'203.47	424.18	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	13'012.20	14'170.01	-1'157.81	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'691.40	5'000.00	1'691.40	
309900	Übriger Personalaufwand	2'736.65	4'000.00	-1'263.35	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	278.00	500.00	-222.00	
310400	Lehrmittel	75'519.90	112'600.00	-37'080.10	Zurückhaltend angeschafft wegen Lehrplanwechsel
310500	Lebensmittel	17'164.13	19'000.00	-1'835.87	
310600	Medizinisches Material	769.05	350.00	419.05	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'119.90	1'000.00	119.90	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'984.55	3'000.00	-15.45	
311300	Ansch. Hardware	32'419.25	33'000.00	-580.75	
311400	Anschaffung Turngeräte	4'276.35	3'500.00	776.35	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	6'673.20	0.00	6'673.20	Papiersammelgeld; gegenrechnen mit 490000
313000	Dienstleistungen Dritter	777.80	2'000.00	-1'222.20	Weniger Übersetzungen nötig als erwartet
313050	Anlässe und Empfänge	3'284.55	8'900.00	-5'615.45	Weniger Anlässe als budgetiert
313060	Telekommunikation und Internet	2'590.70	4'000.00	-1'409.30	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'013.40	0.00	1'013.40	Service Nähmaschinen, neu hier kontiert
316200	Raten für operatives Leasing	12'700.80	13'000.00	-299.20	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	479.50	630.00	-150.50	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'654.65	56'000.00	-17'345.35	Zurückhaltend eingesetzt
426000	Rückerstattung Dritter	-6'042.30	0.00	-6'042.30	Elternbeiträge Schulreisen / Lager nicht budgetiert
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-1'152.00	0.00	-1'152.00	Entschädigungen nicht budgetiert
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-300.00	0.00	-300.00	
20204	Sportschule Netstal	216'000.00	252'000.00	-36'000.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	216'000.00	252'000.00	-36'000.00	Weniger Schüler als geschätzt
20205	3. Oberschuljahr	291'933.85	350'000.00	-58'066.15	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	293'925.00	350'000.00	-56'075.00	3. OS nur noch bis Juli 2016
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-1'991.15	0.00	-1'991.15	Rückerstattung, da Endabrechnung 3. OS
204	Tagesbetreuung	392'348.03	410'936.90	-18'588.87	
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	33'290.96	29'037.50	4'253.46	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	122'894.78	125'886.00	-2'991.22	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-7'478.40	-2'000.00	-5'478.40	Rückvergütung Schwangerschaftsversicherung
301050	Löhne Temporäre; Verw., Betr.-Personal	5'054.85	1'500.00	3'554.85	Stellvertretung wegen Schwangerschaft
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'192.60	8'000.60	192.00	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-465.50	0.00	-465.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	5'420.55	4'415.25	1'005.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	701.55	649.60	51.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'798.05	1'811.78	-13.73	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	670.40	424.27	246.13	
310000	Büromaterial	541.70	800.00	-258.30	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'621.40	3'300.00	-678.60	
310500	Lebensmittel	2'459.15	5'000.00	-2'540.85	Weniger Kinder angemeldet "als budgetiert"
310600	Medizinisches Material	0.00	150.00	-150.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	68.60	3'000.00	-2'931.40	Keine Anschaffungen getätigt
313000	Dienstleistungen Dritter	30'132.50	34'000.00	-3'867.50	Weniger Kinder angemeldet "als budgetiert"
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
313060	Telekommunikation und Internet	623.74	600.00	23.74	
317000	Reisekosten und Spesen	315.70	400.00	-84.30	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	129.00	600.00	-471.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-77'607.76	-80'000.00	2'392.24	Weniger Kinder angemeldet "als budgetiert"
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-62'781.95	-80'000.00	17'218.05	Weniger Kinder angemeldet "als budgetiert"
20402	Tagesbetreuung Näfels	45'590.59	106'156.79	-60'566.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	157'582.09	164'024.00	-6'441.91	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-4'355.20	-3'000.00	-1'355.20	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	6'404.95	3'000.00	3'404.95	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	9'886.10	10'489.75	-603.65	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	12'871.45	14'717.50	-1'846.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	841.25	860.72	-19.47	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'169.90	2'402.51	-232.61	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	898.80	562.31	336.49	
310000	Büromaterial	41.15	800.00	-758.85	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'553.60	3'000.00	553.60	
310500	Lebensmittel	4'854.80	5'000.00	-145.20	
310600	Medizinisches Material	106.25	150.00	-43.75	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	692.00	3'000.00	-2'308.00	Keine Anschaffungen getätigt
313000	Dienstleistungen Dritter	44'971.80	40'000.00	4'971.80	Mehr Kinder angemeldet "als budgetiert"
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	
313060	Telekommunikation und Internet	191.41	250.00	-58.59	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	250.00	-250.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	312.50	150.00	162.50	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00	0.00	300.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	3'695.73	60'000.00	-56'304.27	Ab Sommer 2016 keine Betreuungsangebot mehr im Chinderschloss
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-109'089.24	-80'000.00	-29'089.24	Kinder mit "anderem Sozialtarif"
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-89'683.00	-120'000.00	30'317.00	Ausgleich Sozialtarif
463000	Beiträge vom Bund	-655.75	0.00	-655.75	
20403	Tagesbetreuung Mollis	59'510.57	62'512.07	-3'001.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	170'741.78	143'521.00	27'220.78	Höhere Personalk. Auszahlung Mehrstunden an FL
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	7'517.95	1'500.00	6'017.95	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	11'114.30	9'108.22	2'006.08	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'022.85	5'288.15	3'734.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	971.05	740.95	230.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'439.45	2'069.59	369.86	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	990.65	484.16	506.49	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00	6'000.00	-5'390.00	Weniger individuelle Weiterbildungen
309900	Übriger Personalaufwand	2'342.18	5'200.00	-2'857.82	Kosten Personalanlass GLN tiefer als erwartet
310000	Büromaterial	243.25	800.00	-556.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	428.85	3'000.00	-2'571.15	Anschaffungen erst bei Umzug nötig
310500	Lebensmittel	1'660.18	3'000.00	-1'339.82	
310600	Medizinisches Material	63.80	150.00	-86.20	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	99.80	3'000.00	-2'900.20	Anschaffungen erst bei Umzug nötig
311800	Ansch. von imm. Anlagen	5'400.00	0.00	5'400.00	RE-Abgrenz. für Umzug ins SH (aus 3101 u 3111)
313000	Dienstleistungen Dritter	40'090.65	35'000.00	5'090.65	Mehr Kinder angemeldet "als budgetiert"
313050	Anlässe und Empfänge	92.80	500.00	-407.20	
313060	Telekommunikation und Internet	386.10	400.00	-13.90	
317000	Reisekosten und Spesen	144.00	500.00	-356.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	250.00	-250.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-105'855.77	-80'000.00	-25'855.77	Mehr Kinder angemeldet "als budgetiert"
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-88'993.30	-70'000.00	-18'993.30	Mehr Kinder angemeldet "als budgetiert"
463000	Beiträge vom Bund	0.00	-8'000.00	8'000.00	Unterstützung durch Bund beendet
20404	Tagesbetreuung Kerenzerberg	28'228.09	8'178.23	20'049.86	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	39'186.73	23'068.00	16'118.73	Personalkosten zu tief budgetiert (Anstellung nicht mehr über Lehrpersonkonto)
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	400.00	-400.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'564.55	1'473.91	1'090.64	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'547.05	507.50	1'039.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	260.70	118.76	141.94	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	562.65	332.92	229.73	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	233.20	77.14	156.06	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.60	400.00	-330.40	
310500	Lebensmittel	7'349.05	8'000.00	-650.95	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	300.00	-300.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'199.25	0.00	1'199.25	Krankheit Köchin => Essenslieferung
313060	Telekommunikation und Internet	65.76	0.00	65.76	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'015.85	-13'000.00	-4'015.85	Kinder mit "anderem Sozialtarif"
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-7'794.60	-9'500.00	1'705.40	Ausgleich Sozialtarif
463000	Beiträge vom Bund	0.00	-4'000.00	4'000.00	Unterstützung durch Bund beendet
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	73'869.70	38'018.97	35'850.73	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	122'846.09	89'188.00	33'658.09	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	399.80	1'500.00	-1'100.20	Sehr wenig Stellvertretung nötig
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'040.60	5'695.56	2'345.04	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'592.60	5'278.00	2'314.60	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	714.15	462.84	251.31	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'764.60	1'292.10	472.50	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	725.55	302.47	423.08	
310000	Büromaterial	624.40	800.00	-175.60	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	407.40	3'000.00	-2'592.60	Anschaffungen erst bei Umzug nötig
310500	Lebensmittel	2'274.65	2'100.00	174.65	
310600	Medizinisches Material	121.05	150.00	-28.95	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	3'000.00	-3'000.00	Anschaffungen erst bei Umzug nötig
311800	Ansch. von imm. Anlagen	5'500.00	0.00	5'500.00	RE-Abgrenz. für Umzug ind HPZ (aus 3101 u 3111)
313000	Dienstleistungen Dritter	17'647.50	18'000.00	-352.50	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	
313060	Telekommunikation und Internet	219.52	250.00	-30.48	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	350.00	-350.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	53.80	150.00	-96.20	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-51'740.16	-32'000.00	-19'740.16	Kinder mit "anderem Sozialtarif" und mehr Kinder
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-43'321.85	-37'000.00	-6'321.85	Ausgleich Sozialtarif und mehr Kinder
463000	Beiträge vom Bund	0.00	-25'000.00	25'000.00	Unterstützung durch Bund beendet
20406	Tagesbetreuung Bilten	32'864.79	27'033.34	5'831.45	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	106'785.20	87'138.00	19'647.20	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-9'329.60	-1'500.00	-7'829.60	Rückvergütung Schwangerschaftsversicherung

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'050.45	1'500.00	1'550.45	Teil-Stellvertretung wegen Schwangerschaft
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'198.90	5'566.81	1'632.09	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-580.75	0.00	-580.75	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'225.25	4'567.80	3'657.45	Personalkosten zu tief budgetiert (mehr Kinder)
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	577.70	451.68	126.02	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'579.75	1'263.68	316.07	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	600.40	295.37	305.03	
310000	Büromaterial	509.25	800.00	-290.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'018.50	3'000.00	-1'981.50	Verbrauchsmaterial zurückhaltend angeschafft
310400	Lehrmittel	460.00	0.00	460.00	Müste als Verbrauchsmaterial gebucht werden!
310500	Lebensmittel	3'209.50	3'000.00	209.50	
310600	Medizinisches Material	0.00	150.00	-150.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	276.50	3'000.00	-2'723.50	Keine Anschaffungen getätigt
313000	Dienstleistungen Dritter	23'277.70	20'000.00	3'277.70	Mehr Kinder angemeldet "als budgetiert"
313060	Telekommunikation und Internet	209.37	200.00	9.37	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	250.00	-250.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	569.80	350.00	219.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	97.50	0.00	97.50	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-58'761.18	-38'000.00	-20'761.18	Viel mehr Kinder (und anderer Sozialtarif)
426000	Rückerstattung Dritter	-32.00	0.00	-32.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-56'077.45	-50'000.00	-6'077.45	Ausgleich Sozialtarif und mehr Kinder
463000	Beiträge vom Bund	0.00	-15'000.00	15'000.00	Unterstützung durch Bund beendet
20407	Kinderkrippen	118'993.33	140'000.00	-21'006.67	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	122'392.48	140'000.00	-17'607.52	Neue Berechnung Gmd-Unterstützung nach Kantonsentscheid
463600	Beiträge von priv.Org.o.EZ	-3'399.15	0.00	-3'399.15	Rückvergütung wegen zu hoher Zahlung von GLN
205	Obligatorische Schule n.a.g.	2'370'927.75	2'393'473.47	-22'545.72	
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	1'558'354.65	1'647'862.13	-89'507.48	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	12'772.00	45'000.00	-32'228.00	Zu hoch budgetiert
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'192'380.49	1'244'959.00	-52'578.51	Vakanz 50%-Stelle Sekretariat
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	-5'075.00	5'075.00	Keine Rückerstattungen
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'600.00	5'000.00	600.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	76'128.35	81'320.13	-5'191.78	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	132'464.90	121'800.00	10'664.90	Sozialversicherungskosten zu tief budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'021.55	6'150.90	-129.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'721.75	17'376.80	-655.05	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'363.80	4'080.30	2'283.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'036.75	20'000.00	-963.25	
309900	Übriger Personalaufwand	5'263.31	10'000.00	-4'736.69	Kosten Personalanlass GLN tiefer als erwartet
310000	Büromaterial	8'322.90	10'000.00	-1'677.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	10'167.85	15'000.00	-4'832.15	Drucker Flyer KG war kostengünstiger als erwartet
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	575.35	950.00	-374.65	
310500	Lebensmittel	0.00	300.00	-300.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	309.60	500.00	-190.40	
313030	Porti und Fracht	5'013.00	3'800.00	1'213.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	499.00	500.00	-1.00	
313050	Anlässe und Empfänge	3'976.15	4'000.00	-23.85	
313060	Telekommunikation und Internet	2'957.65	7'500.00	-4'542.35	Telefonkosten niedriger als erwartet
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'214.15	15'000.00	-12'785.85	Rechtsfall der Schulkommission abgeschlossen
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	53'416.35	58'000.00	-4'583.65	
317000	Reisekosten und Spesen	6'718.15	5'000.00	1'718.15	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-560.30	-800.00	239.70	
425000	Verkäufe	0.00	-500.00	500.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-3'500.00	3'500.00	Rückerstattungen PH's auf K.Stelle Schulen
427000	Bussen	-250.00	0.00	-250.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-10'000.00	10'000.00	Anteil WB Kanton wurden direkt vom Kt. bezahlt (nicht über uns)
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-5'793.30	-5'000.00	-793.30	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'964.80	-3'500.00	1'535.20	Weniger Ausgaben für Büromaterial
20501	Volksschulen Sonstiges	812'573.10	745'611.34	66'961.76	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	128'385.95	118'394.00	9'991.95	Höhere Personalkosten als budegtiert, jedoch bedeutend tiefer als 2015
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-180.00	0.00	-180.00	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	46'649.40	0.00	46'649.40	Rückforderung der höheren P-kosten von Partnergemd. (auf Konto 4260)
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-900.00	0.00	-900.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'522.90	7'436.25	3'086.65	Höhere Lohnkosten = höhere Sozialbeiträge
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-67.30	0.00	-67.30	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	6'103.80	2'537.50	3'566.30	Höhere Lohnkosten = höhere Sozialbeiträge
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	973.55	572.46	401.09	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'286.35	1'597.61	688.74	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	907.45	373.52	533.93	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	742.50	1'500.00	-757.50	
313070	Transporte	346'897.80	336'200.00	10'697.80	Viel mehr Kinder in Deutschintensivklasse
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'140.00	5'000.00	-2'860.00	Weniger Coaching benötigt als erwartet
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	458'753.30	450'000.00	8'753.30	
317000	Reisekosten und Spesen	1'582.40	0.00	1'582.40	Fahrtspesen für obl. WB
361200	Entsch. an Gde und ZV	3'200.00	0.00	3'200.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-195'425.00	-158'000.00	-37'425.00	Mehr Lernende der Partnergemd. Schulschwimmen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-20'000.00	20'000.00	Kein Spezialaufwand
210	Sonderschulen	3'116'518.39	2'596'120.50	520'397.89	
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	625'532.99	613'183.45	12'349.54	
302000	Löhne der Lehrpersonen	483'371.55	511'237.00	-27'865.45	Ältere LP gab Stellenprozente an jüngere LP ab
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-30'000.00	30'000.00	Keine Rückerstattungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	28'028.90	12'000.00	16'028.90	Höhere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	33'102.65	32'849.38	253.27	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	55'055.10	57'347.50	-2'292.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'705.70	2'380.49	325.21	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'272.85	7'190.26	82.59	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'021.60	2'978.82	42.78	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'026.10	1'500.00	-473.90	
309900	Übriger Personalaufwand	2'004.16	2'200.00	-195.84	
310400	Lehrmittel	4'624.15	8'000.00	-3'375.85	Zurückhaltend angeschafft
313000	Dienstleistungen Dritter	245.70	0.00	245.70	
313050	Anlässe und Empfänge	3'045.43	3'000.00	45.43	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'029.10	2'500.00	-470.90	
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	948'051.29	729'341.93	218'709.36	
302000	Löhne der Lehrpersonen	388'423.75	444'554.00	-56'130.25	Weniger DaZ-Gruppen = weniger Stellenprozente
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-1'000.00	1'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	20'537.30	1'000.00	19'537.30	Höhere Ausfälle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	24'935.55	28'019.76	-3'084.21	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'827.10	44'355.50	-3'528.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'201.90	2'069.99	131.91	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'473.55	6'252.40	-778.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'212.25	2'590.28	-378.03	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'435.60	1'000.00	435.60	
309900	Übriger Personalaufwand	908.14	1'000.00	-91.86	
310400	Lehrmittel	3'938.40	4'500.00	-561.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	457'157.75	195'000.00	262'157.75	Viel mehr Lernende in Deutschintensivklasse als angenommen
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'137'961.57	873'746.54	264'215.03	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'234'149.20	1'124'519.00	109'630.20	Ausbildungsabschlüsse = höhere Löhne & mehr SHP da stark steigende Schülerzahlen im KG und unteren Primarklassen
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-95'948.80	-36'000.00	-59'948.80	Rückerstattung höher als erwartet
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	73'451.95	40'000.00	33'451.95	Stv-Anstellung einer SHP (Rückerstattung via Kanton)
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	81'674.60	73'105.94	8'568.66	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-5'972.40	0.00	-5'972.40	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	122'443.60	136'517.50	-14'073.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'463.70	5'236.14	1'227.56	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'034.75	15'815.73	2'219.02	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'876.75	6'552.23	324.52	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'365.00	1'000.00	365.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'816.27	2'000.00	-183.73	
310400	Lehrmittel	5'318.80	5'000.00	318.80	
317000	Reisekosten und Spesen	714.00	0.00	714.00	Fahrtspesen für obl. Weiterbildung und Nachquali wegen LP 21
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-312'425.85	-500'000.00	187'574.15	Zu hoch budgetierte Rückerstattungen für verstärkte Massnahmen
21004	Logopädie und Psychomotorik	404'972.54	379'848.58	25'123.96	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	394'728.54	359'822.00	34'906.54	Rückerstattung Lohnanteil von Logop. an Schule a.d.L. auf 4311
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	12'000.00	-12'000.00	Festanstellung erfolgt (in Löhne 3010)
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	24'972.20	23'350.41	1'621.79	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'635.70	23'243.50	7'392.20	Zu tief berechnet
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'011.20	1'852.38	158.82	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'480.85	5'170.41	310.44	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'270.75	1'209.88	1'060.87	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'722.25	5'000.00	722.25	
310000	Büromaterial	1'970.85	3'000.00	-1'029.15	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	129.00	250.00	-121.00	
310400	Lehrmittel	3'702.95	3'800.00	-97.05	
310600	Medizinisches Material	19.15	100.00	-80.85	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	Anschaffungen wurden über 311100 getätigt
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'987.30	2'000.00	2'987.30	Anschaffungen wurden über 311100 getätigt, nicht über 311000
311300	Ansch. Hardware	139.55	500.00	-360.45	
313000	Dienstleistungen Dritter	102.60	0.00	102.60	
313060	Telekommunikation und Internet	81.65	250.00	-168.35	
317000	Reisekosten und Spesen	675.00	300.00	375.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-600.00	0.00	-600.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-72'057.00	-65'000.00	-7'057.00	Zusätzlich zu Rückerstattung Kt. kommt Rückerstattung von Schule a.d.Linth
220	Bildung n.a.g.	89'912.20	106'000.00	-16'087.80	
22000	Bildung n.a.g.	57'324.45	66'000.00	-8'675.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	37'954.45	60'000.00	-22'045.55	Zivildienst-Beiträge an Bund neu auf 3130
313060	Telekommunikation und Internet	5'705.30	6'000.00	-294.70	
363000	Beiträge an den Bund	14'477.80	0.00	14'477.80	Beiträge an Bund neu auf 3130, budgetiert auf 3130
426000	Rückerstattung Dritter	-813.10	0.00	-813.10	
22002	Didaktisches Zentrum	32'587.75	40'000.00	-7'412.25	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	32'587.75	40'000.00	-7'412.25	Kosten wegen Stellen-%-Reduktion tiefer als budgetiert
30	Gesundheit, Jugend, Kultur	6'136'411.19	5'241'691.32	894'719.87	
300	Kultur	1'107'110.22	1'098'025.42	9'084.80	
30000	Kultur	864'225.57	845'372.00	18'853.57	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	30'265.00	20'300.00	9'965.00	
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	0.00	5'075.00	-5'075.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	214'692.31	208'667.00	6'025.31	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	14'921.65	13'400.00	1'521.65	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	20'171.40	22'000.00	-1'828.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'116.85	1'000.00	116.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'274.95	3'000.00	274.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'067.70	1'300.00	-232.30	
309900	Übriger Personalaufwand	185.63	3'000.00	-2'814.37	
310000	Büromaterial	717.48	2'000.00	-1'282.52	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'827.14	1'000.00	827.14	
310200	Drucksachen, Publikationen	34'888.85	35'000.00	-111.15	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	448.00	130.00	318.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	90.90	0.00	90.90	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	807.85	1'000.00	-192.15	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'939.30	0.00	6'939.30	Anschaffung Scheinwerfer zur Vernissage des Kulturjahrbuchs
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	1'000.00	-1'000.00	
312000	Ver- und Entsorgung	49'754.20	40'000.00	9'754.20	Erhöhung Stromkosten für Anlässe (Näfelser Fahrt, Fasnacht, Chilbi, Chlausmärt, etc.)
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'210.90	75'000.00	-55'789.10	z.T. unter 312000/313000 gebucht, Korrektur Verbuchung gemäss HRM2
313000	Dienstleistungen Dritter	128'619.05	50'000.00	78'619.05	Korrektur Verbuchung gemäss HRM2 (z.B. anstelle 312010), Dorfkommisionen, Chilbi, Chlausmärt, Fasnacht, Näfelser Fahrt, StörneSi
313020	Post- und Bankgebühren	5'933.76	200.00	5'733.76	
313030	Porti und Fracht	1'627.00	1'500.00	127.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	5'000.00	-5'000.00	
313050	Anlässe und Empfänge	33'490.95	20'000.00	13'490.95	Kulturpreis 2016, diverse Anlässe
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	400.00	-400.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	6'000.00	-4'500.00	Korrektur Verbuchung gemäss HRM2
317000	Reisekosten und Spesen	400.70	3'000.00	-2'599.30	Km-Geld teilweise nicht eingefordert
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	93.00	0.00	93.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	519.10	2'000.00	-1'480.90	Nicht angefallen
363000	Beiträge an den Bund	700.00	0.00	700.00	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	8'131.00	20'000.00	-11'869.00	Nicht genutzt
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'623.00	0.00	2'623.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	201'146.90	250'000.00	-48'853.10	Vereinsbeiträge eingespart
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	2'000.00	-2'000.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	15'162.85	12'100.00	3'062.85	Aufwand im Zusammenhang Näfelser Fahrt, Chilbi, Sterne5i
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	108'945.00	50'000.00	58'945.00	Näfelser Fahrt, Chilbi, Fasnacht, Chlausmärt, Sterne5i
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	0.00	10'000.00	-10'000.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-20'240.85	-20'000.00	-240.85	
425000	Verkäufe	0.00	-200.00	200.00	
463500	Beiträge von priv. Untern.	-24'806.00	0.00	-24'806.00	Rückerstattung Aufwand Sterne5i aus den anderen Bereichen
30001	Bibliotheken	69'461.03	70'203.50	-742.47	
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	0.00	304.50	-304.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	76'566.10	60'799.00	15'767.10	Zu tief budgetiert
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	3'819.00	3'800.00	19.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	395.25	300.00	95.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	838.10	900.00	-61.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	380.50	400.00	-19.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	160.00	0.00	160.00	
309900	Übriger Personalaufwand	939.45	1'400.00	-460.55	
310000	Büromaterial	359.80	3'000.00	-2'640.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'587.60	3'000.00	-1'412.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	39.80	1'000.00	-960.20	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	28'080.00	30'000.00	-1'920.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	969.30	1'000.00	-30.70	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	2'397.60	0.00	2'397.60	Predata/win.medio-Hosting-Gebühren
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	2'000.00	-2'000.00	
313030	Porti und Fracht	0.00	200.00	-200.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	50.00	300.00	-250.00	
313060	Telekommunikation und Internet	4'218.60	11'000.00	-6'781.40	Aufwand geringer als erwartet (Inst. win.medio)
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	14'735.40	0.00	14'735.40	Installation und Hosting win.medio
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	1'000.00	-1'000.00	
316200	Raten für operatives Leasing	907.20	0.00	907.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	50'000.00	50'000.00	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-200.00	200.00	
498000	Interne Übertragungen	-116'982.67	-100'000.00	-16'982.67	Vgl. 30004/398000
30002	Museen und bildende Kunst	34'715.40	24'571.92	10'143.48	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'205.50	9'971.92	-8'766.42	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	76.95	600.00	-523.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.05	0.00	5.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.90	0.00	16.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7.00	0.00	7.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'814.00	0.00	2'814.00	Wurde unter 301000 budgetiert
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	13'590.00	14'000.00	-410.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	17'000.00	0.00	17'000.00	Jahresbeitrag neu an Museumskommission/-verein
30003	Denkmalpflege und Heimatschutz	21'725.55	57'878.00	-36'152.45	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000.00	-1'000.00	Keine Gutachten in Auftrag gegeben
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	800.00	10'000.00	-9'200.00	Nicht genutzt
363700	Beiträge an private Haushalte	14'047.70	40'000.00	-25'952.30	Nicht genutzt
366000	Pl. Abschr. Invb. an Bund	6'877.85	6'878.00	-0.15	
30004	Schulbibliotheken	116'982.67	100'000.00	16'982.67	
398000	Interne Übertragungen	116'982.67	100'000.00	16'982.67	Vgl. 30001/498000
301	Freizeit	25'044.75	57'700.00	-32'655.25	
30100	Freizeit	25'044.75	57'700.00	-32'655.25	
310000	Büromaterial	0.00	200.00	-200.00	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	15'768.00	20'000.00	-4'232.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	1'000.00	-1'000.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	188.25	500.00	-311.75	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'323.20	4'000.00	-676.80	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	5'000.00	-5'000.00	
351100	Einlagen in Fonds des EK	50'000.00	0.00	50'000.00	Nutzung Kinderspielplatz-Einlagefonds (s. 420000)
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	312.80	1'000.00	-687.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	2'000.00	-2'000.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	470.00	0.00	470.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	4'982.50	4'000.00	982.50	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	0.00	20'000.00	-20'000.00	
420000	Ersatzabgaben	-50'000.00	0.00	-50'000.00	Abgeltung Kinderspielplatz wird in Fond eingelegt (s. 351000)
302	Sport	1'013'772.75	628'499.90	385'272.85	
30200	Sport	1'013'772.75	628'499.90	385'272.85	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	2'000.00	-2'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00	0.00	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	908'043.75	500'000.00	408'043.75	Zusätzlicher Beitrag für lintharena sgu (GV-Beschluss 25.11.2016)
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	86'339.00	99'999.90	-13'660.90	Tiefere Beiträge
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	17'890.00	25'000.00	-7'110.00	
303	Gesundheit	3'741'488.25	3'109'975.00	631'513.25	
30300	Schulgesundheitsdienst	3'933.80	3'000.00	933.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'933.80	3'000.00	933.80	
30301	Ambulante Krankenpflege	1'003'777.60	860'000.00	143'777.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	17'121.20	0.00	17'121.20	Kosten im Zusammenhang mit der strategischen Entwicklung der APGN-Spitex
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	986'656.40	850'000.00	136'656.40	Obligat. Pflegekostenanteile höher als budgetiert
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	10'000.00	-10'000.00	
30302	Pflegefinanzierung	2'413'392.05	2'050'000.00	363'392.05	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	2'305'379.55	2'000'000.00	305'379.55	Höhere obligat. Pflegekosten als budgetiert
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	13'832.00	5'000.00	8'832.00	Kleinwohngruppe O'urnen neu hier gebucht (Budget unter 363400)
363700	Beiträge an private Haushalte	94'180.50	45'000.00	49'180.50	Obligat. Pflegekostenanteile externe Heime höher als budgetiert
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	163'409.85	40'000.00	123'409.85	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	59'783.70	200'000.00	-140'216.30	Ungedeckte Heimkosten eigene Heime, eingespart
363700	Beiträge an private Haushalte	122'042.25	100'000.00	22'042.25	Ungedeckte Heimkosten externe Heime, Mehraufwand
426000	Rückerstattung Dritter	-18'161.80	-100'000.00	81'838.20	Weniger erhalten als vorgesehen
450100	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-80'000.00	80'000.00	Grünenfelderfonds nicht genutzt
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-254.30	-80'000.00	79'745.70	Kanton zahlt nicht mehr, letztmals 2015

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
30304	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	156'974.95	156'975.00	-0.05	
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	156'974.95	156'975.00	-0.05	
304	Jugend	241'195.22	345'491.00	-104'295.78	
30400	Jugendschutz	241'195.22	345'491.00	-104'295.78	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	166'470.43	169'163.00	-2'692.57	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-2'430.40	0.00	-2'430.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'343.10	10'800.00	-456.90	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-151.30	0.00	-151.30	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'964.05	14'000.00	-6'035.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	810.30	800.00	10.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'270.25	2'400.00	-129.75	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	824.15	1'000.00	-175.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'165.50	0.00	1'165.50	Weiterbildungskurs Jugendarbeiter
309900	Übriger Personalaufwand	313.15	800.00	-486.85	
310000	Büromaterial	292.20	2'000.00	-1'707.80	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'968.10	6'000.00	-3'031.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	233.65	2'000.00	-1'766.35	
310500	Lebensmittel	2'196.45	0.00	2'196.45	Projekte/Anlässe der Jugendarbeit
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'443.60	1'000.00	10'443.60	Tischfussball, Scheinwerfer, Geschirrspüler
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	300.00	-300.00	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	91.80	0.00	91.80	Kehrrechtgebühren
313000	Dienstleistungen Dritter	17'483.85	10'000.00	7'483.85	
313020	Post- und Bankgebühren	55.20	0.00	55.20	Bankgebühren
313060	Telekommunikation und Internet	693.50	100.00	593.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	3'000.00	-3'000.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	1'000.00	-1'000.00	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	216.00	0.00	216.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	400.00	-400.00	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	100'000.00	-100'000.00	Projekt der drei Gemeinden nicht umgesetzt (GR-Beschluss 2015-607)
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	23'490.10	20'000.00	3'490.10	Pro-Juventute Elternbriefe und WuWeg teurer
363700	Beiträge an private Haushalte	508.40	0.00	508.40	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	728.05	728.00	0.05	
425000	Verkäufe	-6'299.91	0.00	-6'299.91	Einnahmen aus Nutzung Treffs
426000	Rückerstattung Dritter	-485.00	0.00	-485.00	
306	Diverses	7'800.00	2'000.00	5'800.00	
30602	Hilfsaktionen im Inland	7'800.00	2'000.00	5'800.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	7'800.00	2'000.00	5'800.00	2016-134 GR-Beschluss (Frami)
40	Sicherheit	260'441.56	250'155.14	10'286.42	
400	Feuerwehr	39'195.31	46'330.14	-7'134.83	
40000	Sicherheit	45'582.80	-72'766.07	118'348.87	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	24.93	-24.93	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	28'826.30	16'000.00	12'826.30	Mehraufwand Doppelfunktion Kommando NâMo
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'929.25	1'200.00	729.25	Resultiert aus KT 301001
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	41.15	30.00	11.15	
305310	Versicherung AdF	0.00	3'500.00	-3'500.00	Minderaufwand (Ausgabe bei den Kompanien)
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	423.45	250.00	173.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	Kurse / Sold ist Aufwand bei Kp 40001
309100	Personalwerbung	2'060.00	6'700.00	-4'640.00	Minderaufwand (gemeinsame kantonale Werbung)
309900	Übriger Personalaufwand	535.00	500.00	35.00	
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	2'498.00	2'500.00	-2.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.30	3'500.00	-3'299.70	Minderaufwand / Umlagen auf 311200
310200	Drucksachen, Publikationen	950.40	500.00	450.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500.00	-500.00	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'907.60	0.00	4'907.60	Mehraufwand (Budget 310100)
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	674.95	1'500.00	-825.05	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'085.00	0.00	2'085.00	Übungsplatz Fennen Mehraufwand bei KST 40000
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	500.00	-500.00	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	6'650.65	2'500.00	4'150.65	Mehraufwand resultierend aus 301000
313030	Porti und Fracht	344.25	400.00	-55.75	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'830.00	0.00	2'830.00	Neu alles bei KST 40000
313060	Telekommunikation und Internet	2'913.20	2'800.00	113.20	
313070	Transporte	4'000.00	4'000.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	17'837.45	16'600.00	1'237.45	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	2'000.00	-2'000.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00	11'000.00	-1'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	1'500.00	-1'500.00	
317000	Reisekosten und Spesen	5'042.00	500.00	4'542.00	Verrechnung FIBU / Aufwand Nicht AHV Pflichtig
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	12'895.00	12'100.00	795.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	18'000.00	20'000.00	-2'000.00	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-80'061.15	-185'371.00	105'309.85	
40001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-100'842.75	-33'365.79	-67'476.96	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	2'200.00	-2'200.00	Minderaufwand /keine Ausgaben
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	4'487.36	-4'487.36	Aufwand bei KT 301001
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	62'973.65	37'400.00	25'573.65	Mehraufwand / Einsätze / Ausbildung neues Kdo
301051	Sold Feuerwehrübungen	60'514.00	65'100.00	-4'586.00	Minderaufwand / weniger Teilnehmer
301052	Einsatzentschädigungen	45'060.00	30'000.00	15'060.00	Mehraufwand Einsätze nicht Planbar
301053	Übrige Entschädigungen	26'972.50	32'000.00	-5'027.50	Minderaufwand / weniger Kurs Teilnehmer
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'973.20	2'700.00	273.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63.25	100.00	-36.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	652.60	600.00	52.60	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	100.00	-100.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'500.00	-2'500.00	Aufwand bei KT 301001
309100	Personalwerbung	481.70	500.00	-18.30	
309900	Übriger Personalaufwand	8'373.50	5'800.00	2'573.50	Mehraufwand Jahresrapport / Dienstaltersausgaben
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	6'342.60	9'600.00	-3'257.40	Minderaufwand / weniger Lange Einsätze
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'771.00	2'500.00	-729.00	
310000	Büromaterial	1'843.75	1'500.00	343.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'619.45	28'100.00	-8'480.55	Minderaufwand Brand und Schaummittel
310200	Drucksachen, Publikationen	211.10	1'000.00	-788.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'650.00	2'800.00	-1'150.00	Minderaufwand / Anpassung Abos
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	107'619.85	99'225.00	8'394.85	Mehraufwand / Defekte Geräte Ersetzt
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'182.85	9'680.00	2'502.85	Mehraufwand / Neue AdF
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	-1'000.00	Minderaufwand /keine Ausgaben
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	4'092.05	5'000.00	-907.95	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'905.20	4'200.00	-294.80	Minderaufwand Personentransporte
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	15'314.85	3'000.00	12'314.85	Mehraufwand / Forderungen Arbeitgeber
313030	Porti und Fracht	51.00	700.00	-649.00	
313060	Telekommunikation und Internet	9'240.35	10'750.00	-1'509.65	Minderaufwand Teilweise bei KST 40000
313070	Transporte	2'714.05	2'000.00	714.05	
313700	Steuern und Abgaben	109.00	0.00	109.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'484.85	0.00	2'484.85	Mehraufwand Markierungen Vorplatz
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'725.75	5'000.00	-3'274.25	Minderaufwand / Ausgaben bei Liegenschaften
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	48'729.10	31'900.00	16'829.10	Mehraufwand Vorführung und Rep Fahrzeuge
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	4'759.00	4'500.00	259.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'658.60	1'500.00	3'158.60	Mehraufwand / Mieten Übungsanlagen
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	-500.00	
318000	WB auf Forderungen	-32'340.00	0.00	-32'340.00	Fall Zschokke Areal
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	32'340.00	0.00	32'340.00	Fall Zschokke Areal
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'664.90	2'665.00	-0.10	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-303'814.84	-291'000.00	-12'814.84	Mehreinnahmen / Wirkung neues Gesetz
425000	Verkäufe	0.00	-200.00	200.00	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-96'827.75	-4'500.00	-92'327.75	Mehreinnahmen / Verrechnete Einsätze an Dritte
427000	Bussen	-1'620.00	-600.00	-1'020.00	Mehreinnahmen Bussen
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-91'762.60	-87'124.00	-4'638.60	Mehreinnahmen FW Insp. (80% an Beschaffungen)
463430	Stützpunktbeitr. v. Feuerwehrinspektorat	-68'559.00	-65'000.00	-3'559.00	Mehreinnahmen ASTRA / Eidg. Beiträge
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-12.26	-49.15	36.89	
40002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen	1'597.39	4'764.00	-3'166.61	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	29'920.75	45'000.00	-15'079.25	Minderaufwand Kader
301051	Sold Feuerwehrrübungen	48'787.00	45'000.00	3'787.00	Mehraufwand Feuerwehrrübungen
301052	Einsatzentschädigungen	31'250.00	5'000.00	26'250.00	Mehraufwand Einsätze nicht Planbar
301053	Übrige Entschädigungen	33'538.75	32'000.00	1'538.75	Mehraufwand Kurse / Anz. Teilnehmer
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'349.45	2'000.00	349.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49.50	50.00	-0.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	515.75	500.00	15.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00	2'500.00	-1'300.00	Aufwand bei KT 301051
309100	Personalwerbung	0.00	500.00	-500.00	
309900	Übriger Personalaufwand	6'578.50	6'000.00	578.50	
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	6'757.80	5'500.00	1'257.80	Mehraufwand bei Einsätzen (Wasserwehr)
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'811.25	2'000.00	-188.75	
310000	Büromaterial	687.80	1'000.00	-312.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'429.15	16'000.00	-2'570.85	Minderaufwand Brand- und Schaummittel
310200	Drucksachen, Publikationen	1'288.00	1'000.00	288.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00	1'000.00	-550.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	799.20	1'000.00	-200.80	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'314.32	17'275.00	3'039.32	Mehraufwand / Defekte Geräte Ersetzt
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	28'920.20	24'860.00	4'060.20	Mehraufwand / Neue AdF
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	2'617.45	4'500.00	-1'882.55	Minderaufwand (Werbeartikel)
312000	Ver- und Entsorgung	1'056.95	500.00	556.95	
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	44.65	0.00	44.65	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'653.65	6'000.00	-2'346.35	Minderaufwand Personentransporte
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	12'639.45	5'000.00	7'639.45	Mehraufwand / Forderungen Arbeitgeber
313030	Porti und Fracht	0.00	100.00	-100.00	
313060	Telekommunikation und Internet	4'087.60	6'000.00	-1'912.40	Minderaufwand Teilweise in KST 40000
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'431.00	1'000.00	431.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	28'213.40	35'000.00	-6'786.60	Minderaufwand / Weniger Reperaturen
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	2'523.30	0.00	2'523.30	Mehraufwand Wäscherei von Brandschutzbekl.
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'535.00	1'500.00	35.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	13'687.00	13'687.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-255'923.73	-245'000.00	-10'923.73	Mehreinnahmen / Wirkung neues Gesetz
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-6'398.15	-1'000.00	-5'398.15	Mehreinnahmen / Verrechnete Einsätze an Dritte
427000	Bussen	-80.00	-500.00	420.00	
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-39'387.60	-33'708.00	-5'679.60	Höhere Beiträge FW Insp. (80% an Beschaffungen)
40003	Feuerwehr Kerenzen	90'598.65	92'227.00	-1'628.35	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	27'556.50	22'000.00	5'556.50	Mehraufwand (Ausb. Kader)
301051	Sold Feuerwehrrübungen	34'560.00	39'000.00	-4'440.00	Minderaufwand (weniger TN an Übungen)
301052	Einsatzentschädigungen	14'000.00	5'000.00	9'000.00	Mehraufwand Einsätze nicht Planbar
301053	Übrige Entschädigungen	8'900.00	20'000.00	-11'100.00	Minderaufwand / Teilweise bei KT 301001
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'644.45	600.00	1'044.45	Resultiert aus KT 301001
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35.05	50.00	-14.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	360.85	150.00	210.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	Teilweise bei KT 301001
309100	Personalwerbung	0.00	500.00	-500.00	Minderaufwand (gemeinsame kant. Werbung)
309900	Übriger Personalaufwand	4'477.70	5'500.00	-1'022.30	Minderaufwand Rapporte / Dienstaltersgeschenke
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	1'864.35	3'000.00	-1'135.65	Minderaufwand bei Einsätzen
309950	Aerztliche Untersuchungen	491.25	1'000.00	-508.75	
310000	Büromaterial	324.00	800.00	-476.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'689.20	6'000.00	1'689.20	Mehraufwand Brand- und Schaummittel
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	500.00	-500.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00	200.00	250.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'291.50	5'250.00	-2'958.50	Minderaufwand bei Beschaffungen
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'950.45	21'352.00	-5'401.55	Minderaufwand bei Beschaffungen weniger Rekruten
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	500.00	-500.00	Minderaufwand / keine Ausgaben
313000	Dienstleistungen Dritter	1'244.85	1'000.00	244.85	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	3'927.35	4'000.00	-72.65	
313030	Porti und Fracht	92.50	400.00	-307.50	
313060	Telekommunikation und Internet	2'417.90	4'000.00	-1'582.10	Minderaufwand Teilweise in KST 40000
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	-1'000.00	Minderaufwand / keine Ausgaben
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'372.70	11'000.00	12'372.70	Mehraufwand / grosse Reperatur an TLF
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	104.20	0.00	104.20	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'122.00	1'000.00	122.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	
317000	Reisekosten und Spesen	163.65	500.00	-336.35	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	3'140.70	3'706.00	-565.30	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-50'422.75	-48'500.00	-1'922.75	Mehreinnahmen / Wirkung neues Gesetz
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-2'406.20	-500.00	-1'906.20	Mehreinnahmen / Verrechnete Einsätze an Dritte
427000	Bussen	-1'410.00	-1'000.00	-410.00	Mehreinnahmen Bussen
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-14'593.55	-21'281.00	6'687.45	Mindereinnahmen (weniger Beschaffungen)

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
40004	Feuerwehr Bilten	2'259.22	55'471.00	-53'211.78	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	9'910.65	20'000.00	-10'089.35	Minderaufwand (Kaderwechsel) Teilw. in KS 40002
301051	Sold Feuerwehrübungen	21'351.25	30'000.00	-8'648.75	Minderaufwand (weniger TN an Übungen)
301052	Einsatzentschädigungen	4'750.00	6'000.00	-1'250.00	Minderaufwand Einsätze nicht Planbar
301053	Übrige Entschädigungen	18'240.00	23'000.00	-4'760.00	Minderaufwand (weniger TN an Kursen)
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	98.40	1'000.00	-901.60	Resultiert aus KT 301001
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.50	50.00	-44.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21.65	250.00	-228.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	5.30	0.00	5.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	Minderaufwand (Kaderwechsel)
309100	Personalwerbung	0.00	500.00	-500.00	Minderaufwand (gemeinsame kant. Werbung)
309900	Übriger Personalaufwand	320.00	4'000.00	-3'680.00	Minderaufwand Rapporte / Dienstaltersgeschenke
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	1'614.90	1'500.00	114.90	
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'011.65	2'000.00	-988.35	Minderaufwand weniger AdF bei Az Untersuch
310000	Büromaterial	462.50	500.00	-37.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'680.95	12'000.00	-5'319.05	Minderaufwand Brand- und Schaummittel
310200	Drucksachen, Publikationen	613.45	400.00	213.45	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	375.00	800.00	-425.00	Minderaufwand / Anpassung Abos
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'639.95	12'390.00	-1'750.05	Minderaufwand bei Beschaffungen
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'349.15	18'550.00	-200.85	Minderaufwand bei Beschaffungen weniger Rekruten
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	500.00	-500.00	Minderaufwand / keine Ausgaben
312000	Ver- und Entsorgung	50.95	500.00	-449.05	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	48.15	0.00	48.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'514.05	1'000.00	514.05	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	3'470.40	3'000.00	470.40	
313030	Porti und Fracht	0.00	200.00	-200.00	
313060	Telekommunikation und Internet	2'532.00	5'000.00	-2'468.00	Minderaufwand Teilweise in KST 40000
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	432.00	500.00	-68.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'725.70	20'000.00	-7'274.30	Minderaufwand / Weniger Reperaturen
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	466.20	0.00	466.20	Mehraufwand Wäscherei von Brandschutzbekl.
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	790.00	500.00	290.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	267.65	307.00	-39.35	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-93'844.18	-90'000.00	-3'844.18	Mehreinnahmen / Wirkung neues Gesetz
426010	Rückersatz. Dritter Feuerwehreinsätze	-500.00	-1'000.00	500.00	Mindereinnahmen / weniger Einsätze
427000	Bussen	-560.00	-500.00	-60.00	
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-22'834.00	-23'476.00	642.00	
401	Löschwasserversorgung	24'371.10	4'000.00	20'371.10	
40100	Löschwasserversorgung	24'371.10	4'000.00	20'371.10	
395000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschreibungen	24'371.10	4'000.00	20'371.10	
403	Gemeindeführungsstab	100.00	2'825.00	-2'725.00	
40300	Gemeindeführungsstab	100.00	2'825.00	-2'725.00	
310000	Büromaterial	0.00	500.00	-500.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	325.00	-325.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	1'000.00	-1'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	-1'000.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	100.00	0.00	100.00	
404	Zivilschutz	196'775.15	197'000.00	-224.85	
40400	Zivilschutz	196'775.15	197'000.00	-224.85	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	196'775.15	197'000.00	-224.85	
50	Wald und Landwirtschaft	947'423.71	1'255'589.00	-308'165.29	
500	Landwirtschaft	299'237.30	349'530.00	-50'292.70	
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8'406.00	12'000.00	-3'594.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	8'406.00	12'000.00	-3'594.00	Minderaufwand der landwirtschaftlichen Beauftragten
50001	Landw. Strukturverbesserungen	68'818.65	80'966.00	-12'147.35	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	337.50	4'000.00	-3'662.50	Minderaufwand der Arbeitsgruppe Landwirtschaft
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	17.25	160.00	-142.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.30	3.00	-2.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.75	36.00	-32.25	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	717.10	1'600.00	-882.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	397.55	0.00	397.55	
313070	Transporte	0.00	900.00	-900.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'999.15	0.00	2'999.15	Beratungen im Pachtwesen
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	1'800.00	1'600.00	200.00	
317000	Reisekosten und Spesen	32.20	0.00	32.20	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	2'667.30	2'667.00	0.30	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'200.00	1'000.00	200.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	58'646.55	69'000.00	-10'353.45	Minderaufwand im Pachtwesen
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	11'351.55	7'500.00	3'851.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	-500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	11'351.55	500.00	10'851.55	Unvorhergesehene Sanierung eines mobilen Melkstandes
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	500.00	-500.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	6'000.00	-6'000.00	
50003	Alpwirtschaft	72'976.20	51'150.00	21'826.20	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	120.00	0.00	120.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'676.55	45'000.00	12'676.55	Anschaffung einer Brunnenstube für Flüelalp
312000	Ver- und Entsorgung	405.30	0.00	405.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	41'399.20	11'000.00	30'399.20	Sanierung Quellsfassung Flüelalp
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	6'104.00	6'100.00	4.00	
313070	Transporte	3'757.60	4'500.00	-742.40	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'047.50	0.00	15'047.50	Ertragswerterschätzungen - Pachtzinsverfügungen, Externe Beratung Alpen
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'800.00	9'750.00	-6'950.00	Minderaufwand Ertragswerterschätzungen (in 313200 gebucht)
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	4'435.25	0.00	4'435.25	Nicht budgetiert
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	18'163.00	0.00	18'163.00	Nicht budgetiert
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	19'937.65	21'701.00	-1'763.35	
330090	Pl. Abschr. übr. Sachanlagen VV allg. HH	26'745.15	26'745.00	0.15	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	7'853.55	7'854.00	-0.45	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'041.20	1'500.00	541.20	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	75'490.25	87'000.00	-11'509.75	Minderaufwand Projektarbeiten

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-167'211.00	-170'000.00	2'789.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-41'789.00	0.00	-41'789.00	Beiträge an die Sanierung Quellfassung Flüelalp
50004	Alpstrassen	137'684.90	197'914.00	-60'229.10	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	440.00	3'000.00	-2'560.00	Minderaufwand durch Beschäftigungsprogramm
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'329.55	12'500.00	-2'170.45	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'275.05	16'000.00	-12'724.95	Minderaufwand beim Blockwurf Blossenalp
313070	Transporte	12'044.95	9'500.00	2'544.95	Mehraufwand Helitransporte bei Brunnenträgen
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	14'856.80	74'500.00	-59'643.20	Verzögerung Quellschutzmassnahmen Enzianenalp evtl. Verschiebung ins 2017
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	2'712.20	0.00	2'712.20	Verschiebung in der Anlagebuchhaltung
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	1'914.00	-1'914.00	Verschiebung in der Anlagebuchhaltung
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'035.00	16'000.00	35.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	18'124.40	11'000.00	7'124.40	Mehrverbrauch von Querabschlägen
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	70'145.95	53'000.00	17'145.95	Mehraufwand beim laufenden Strassenunterhalt
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-10'279.00	0.00	-10'279.00	Beiträge an Massnahmen im Jahr 2015
501	Forstwirtschaft	272'720.76	482'559.00	-209'838.24	
50100	Forstwirtschaft	-194'691.25	71'165.00	-265'856.25	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'657'419.15	1'711'726.00	-54'306.85	Minderaufwand durch Fluktuationen
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-107'929.00	-68'005.00	-39'924.00	Mehrertrag durch erhöhte Anzahl Ausfalltage
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	25'115.83	13'000.00	12'115.83	Mehraufwand durch Beschäftigungsprogramm
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	99'566.05	108'900.00	-9'333.95	Minderaufwand durch Fluktuationen
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'522.50	-1'015.00	-507.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	115'038.70	121'000.00	-5'961.30	Minderaufwand durch Fluktuationen
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	93'442.55	106'800.00	-13'357.45	Minderaufwand durch Fluktuationen
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'852.50	24'100.00	-2'247.50	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'592.40	8'300.00	-707.60	
309900	Übriger Personalaufwand	8'643.57	9'000.00	-356.43	
310000	Büromaterial	271.75	4'000.00	-3'728.25	Aufwand bei der internen Weiterverrechnung durch BuU in 390000
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	236'279.82	206'000.00	30'279.82	Mehraufwand Schnitzelholz und Baumaterial für Sachgüterproduktion
310200	Drucksachen, Publikationen	4'844.40	300.00	4'544.40	Broschüre "Unser Wald in Glarus Nord"
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	49.90	500.00	-450.10	
310400	Lehrmittel	128.00	500.00	-372.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	64'843.70	78'000.00	-13'156.30	Minderaufwand Anschaffung von Geräten
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	46'141.60	45'000.00	1'141.60	
312000	Ver- und Entsorgung	2'833.35	2'000.00	833.35	
313000	Dienstleistungen Dritter	365'175.74	278'000.00	87'175.74	Mehraufwand für die Ausführung von Holzschlägen durch Dritter
313030	Porti und Fracht	1'427.20	1'000.00	427.20	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	26'619.05	30'000.00	-3'380.95	
313060	Telekommunikation und Internet	4'435.50	6'000.00	-1'564.50	
313070	Transporte	364'165.30	564'000.00	-199'834.70	Minderaufwand für Helitransporte wegen Ab Stock-Verkauf (Mindenerlös in 425000)
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	592.60	1'000.00	-407.40	
313400	Sachversicherungsprämien	9'163.40	11'000.00	-1'836.60	
313700	Steuern und Abgaben	4'776.00	3'000.00	1'776.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	68'905.15	55'000.00	13'905.15	Mehraufwand Reparaturen an Forstmaschinen
317000	Reisekosten und Spesen	48'819.60	60'000.00	-11'180.40	Minderaufwand Verpflegungszulagen
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	331.08	0.00	331.08	
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00	0.00	1'000.00	
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	5'489.25	16'506.00	-11'016.75	Zu hoch budgetiert, Zuweisung Anlagen gem. HRM2
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	19'469.20	22'948.00	-3'478.80	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	0.00	1'135.00	-1'135.00	Anpassung Zuweisung in der Anlagenbuchhaltung
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	11'810.00	0.00	11'810.00	Beitrag aus der Forstreserve an Fluggenossenschaft Ussberg-Niedern
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	823.30	823.00	0.30	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	5'147.30	5'147.00	0.30	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	18'122.90	500.00	17'622.90	Ankauf Aebi von BuU und Büromaterial von BuU
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	270.00	0.00	270.00	
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	2'577.00	0.00	2'577.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-103'334.77	-109'000.00	5'665.23	Minderertrag aus Dienstleistungen an Dritte
425000	Verkäufe	-680'883.77	-855'000.00	174'116.23	Mindererlös wegen Ab Stock-Verkäufen (Minderaufwand in 313070)
426000	Rückerstattung Dritter	-43'326.95	-47'000.00	3'673.05	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-17'340.75	-5'000.00	-12'340.75	Mehrleistung durch eigenes Personal bei Strassenprojekten
431100	Aktivierbare Eigenl. auf imm. Anlagen	-740.00	0.00	-740.00	
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	25'279.75	0.00	25'279.75	Bestandesabnahme an unverkauften Holzprodukten
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-65'000.00	-55'000.00	-10'000.00	Entnahme für die Strassensanierungen der Fluggenossenschaft Ussberg-Niedern
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-164'715.00	-1'340'000.00	1'175'285.00	Beiträge an waldbauliche Massnahmen in 463100
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-55'740.00	-55'000.00	-740.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'494'997.00	0.00	-1'494'997.00	Mehrertrag für waldbaulich Massnahmen (ca. CHF 300'000)
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-150'568.70	-69'500.00	-81'068.70	Mehrverbrauch von Material durch BuU, Alp- und Waldstrassen, Wanderweg und Wildschadenverhütung
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-677'055.40	-819'500.00	142'444.60	Weniger Arbeitsleistung bei den Wanderwegen, Forststrassen und Wildschadenverhütung
50110	Forststrassen	467'412.01	411'394.00	56'018.01	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	2'060.00	2'000.00	60.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'097.31	39'000.00	-21'902.69	Minderaufwand für Kies und Beton
312000	Ver- und Entsorgung	437.90	0.00	437.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	4'597.20	0.00	4'597.20	Diverse Dienstleistungen Dritter, die nicht baulicher Unterhalt sind
313070	Transporte	20'917.00	31'000.00	-10'083.00	Minderaufwand für Kies- und Betontransporte
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	189'556.90	122'000.00	67'556.90	Mehraufwand für die Sanierung der Flüewaldstrasse
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	187'392.75	514'544.00	-327'151.25	Kein Bezug aus der Forstreserve für Sanierung Tälstrasse nötig (hätte direkte Abschreibung zur Folge)
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'035.00	16'850.00	-815.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	28'014.00	500.00	27'514.00	Mehraufwand für Querabschläge
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	174'297.95	191'500.00	-17'202.05	Minderaufwand beim ordentlichen Strassenunterhalt
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'695.00	-13'000.00	-4'695.00	Mehrertrag für Fahrbewilligungen (inkl. Jagd)
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-123'900.00	-480'000.00	356'100.00	Kein Bezug für die Sanierung Tälstrasse nötig (CHF 320'000)
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-13'000.00	13'000.00	Beitrag an Eggbergstrasse sind keine Entschädigung; deshalb in 463100
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-31'399.00	0.00	-31'399.00	Zusätzliche Beiträge Sanierung Bannwald- und Flissenstrasse
502	Jagd und Fischerei	41'339.45	500.00	40'839.45	
50200	Jagd und Fischerei	41'339.45	500.00	40'839.45	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'700.00	6'000.00	-2'300.00	Minderaufwand durch Beschäftigungsprogramm
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'239.50	30'000.00	-26'760.50	Material Weisstannenzäune wurde intern via das Kto. 390000 verrechnet
313000	Dienstleistungen Dritter	35'329.85	0.00	35'329.85	Erstellung der Weisstannenzäune an Unternehmer vergeben
313070	Transporte	3'374.00	3'500.00	-126.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	28'393.10	3'000.00	25'393.10	Material für Weisstannenzäune

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	51'699.00	72'000.00	-20'301.00	Weisstannenzäune nicht mit eigenem Personal erstellt
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-84'396.00	-114'000.00	29'604.00	Keine Beiträge mehr vom Kanton für aktive Wildschadenverhütung (Beschluss im 2016)
503	Arten- und Landschaftsschutz	4'204.15	10'500.00	-6'295.85	
50300	Arten- und Landschaftsschutz	4'204.15	10'500.00	-6'295.85	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'345.90	5'000.00	-1'654.10	
312000	Ver- und Entsorgung	133.90	1'000.00	-866.10	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'116.35	5'000.00	-3'883.65	Minderaufwand durch Vereine und Organisationen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	7'958.00	10'500.00	-2'542.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-8'350.00	-11'000.00	2'650.00	
504	Lawinerverbauungen	29'643.30	5'500.00	24'143.30	
50400	Schutzverbauungen, übrige	29'643.30	5'500.00	24'143.30	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'720.00	1'000.00	8'720.00	Ankauf von Steinschlagschutzpalisaden für die alte Gasse, Niederurnen
313000	Dienstleistungen Dritter	27'371.70	1'000.00	26'371.70	Aufräumen und Fellsäuberung alte Gasse, Niederurnen
313070	Transporte	0.00	500.00	-500.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'500.00	0.00	12'500.00	Vorprojekt alte Gasse Niederurnen
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'719.05	0.00	1'719.05	Verschiebung in der Anlagebuchhaltung gem. HRM2
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	2'983.95	0.00	2'983.95	Verschiebung in der Anlagebuchhaltung gem. HRM2
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	5'873.95	0.00	5'873.95	Verschiebung in der Anlagebuchhaltung gem. HRM2
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	2'000.00	-2'000.00	Kein Material für Verbaugunterhalt benötigt
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'710.00	3'000.00	1'710.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-35'235.35	-2'000.00	-33'235.35	Beiträge Kanton an Massnahmen und Vorprojekt alte Gasse, Niederurnen
505	Wanderwege, touristische Einrichtungen	289'712.50	384'500.00	-94'787.50	
50500	Wanderwege	289'712.50	384'500.00	-94'787.50	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	10'614.60	35'000.00	-24'385.40	Minderaufwand durch Beschäftigungsprogramm
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'118.00	50'000.00	-13'882.00	Minderaufwand, da sich die Sanierung auf Grund der neuer Routenplanung verzögert
310200	Drucksachen, Publikationen	26.00	0.00	26.00	
312000	Ver- und Entsorgung	545.25	0.00	545.25	
313000	Dienstleistungen Dritter	19'965.50	72'000.00	-52'034.50	Minderaufwand, da sich die Sanierung auf Grund der neuer Routenplanung verzögert
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	
313070	Transporte	2'494.90	2'000.00	494.90	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	1'084.30	0.00	1'084.30	Unvorhergesehene Baggerarbeiten
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'378.15	0.00	1'378.15	Verschiebung in der Anlagebuchhaltung gem. HRM2
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	14'218.05	8'500.00	5'718.05	Mehr Bauholz für die Sanierung von Brücken und Stege
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	202'767.75	275'000.00	-72'232.25	Minderaufwand, da sich die Sanierung auf Grund der neuer Routenplanung verzögert
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-18'500.00	18'500.00	Keinen Beitrag mehr aus der Kurtaxenkasse
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-40'000.00	40'000.00	Keinen Beitrag mehr aus der Kurtaxenkasse
506	Lehrpfade	10'566.25	22'500.00	-11'933.75	
50600	Lehrpfade	10'566.25	22'500.00	-11'933.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'009.20	15'500.00	-13'490.80	Projekt Mürttschental nicht umgesetzt - verschoben ins 2017
312000	Ver- und Entsorgung	43.75	0.00	43.75	
313070	Transporte	0.00	1'500.00	-1'500.00	Projekt Mürttschental nicht umgesetzt - verschoben ins 2017
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	4'973.30	1'500.00	3'473.30	Unvorhergesehener Ersatz von morschen Infotafeln
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'540.00	24'000.00	-20'460.00	Projekt Mürttschental nicht umgesetzt - verschoben ins 2017
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-20'000.00	20'000.00	Projekt Mürttschental nicht umgesetzt - verschoben ins 2017
60	Bau und Umwelt	5'130'515.28	5'415'622.70	-285'107.42	
600	Bauverwaltung	631'241.73	409'504.00	221'737.73	
60000	Bauverwaltung	363'187.63	188'124.00	175'063.63	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	865'866.32	1'263'884.00	-398'017.68	Lohnkosten über effektive Kostenstelle verbucht; Budget mittels interner Verrechnung und über diese Kostenstelle
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'100.00	0.00	-1'100.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	53'481.05	78'740.00	-25'258.95	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-68.50	0.00	-68.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	85'353.80	120'000.00	-34'646.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'284.60	23'100.00	-9'815.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'731.30	19'900.00	-8'168.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'416.25	8'300.00	-3'883.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	570.00	0.00	570.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'982.11	6'400.00	-3'417.89	
310000	Büromaterial	10'691.55	20'500.00	-9'808.45	Weniger Kosten für Archivschachteln (Bezug bei Kanzlei)
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	142.25	0.00	142.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	263.50	200.00	63.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	736.00	600.00	136.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	735.00	0.00	735.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	30.00	100.00	-70.00	
313030	Porti und Fracht	11'225.50	12'500.00	-1'274.50	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'016.85	2'200.00	-183.15	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	2'200.00	-2'200.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'990.10	5'500.00	1'490.10	Rechtsberatungen lassen sich nicht genau budgetieren
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	99.90	500.00	-400.10	
317000	Reisekosten und Spesen	3'798.45	3'800.00	-1.55	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	100.00	-100.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-240.00	0.00	-240.00	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-117'436.80	-154'000.00	36'563.20	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-2'672.90	-4'800.00	2'127.10	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-589'708.70	-1'221'600.00	631'891.30	Erstmalige automat. Verrechnung via Abacus, Überprüfung des Modells im 2017, wegen allfälliger Korrekturen. Gilt für alle 391000/491000
60043	Kantonssstrassen	268'054.10	221'380.00	46'674.10	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	48'810.20	14'000.00	34'810.20	Gemeinde bezahlt immer 40% an die Kosten des Kantons.
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	17'710.10	30'000.00	-12'289.90	
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	201'533.80	177'380.00	24'153.80	Basiert auf dem Investitionen, welche durch den Kanton bestimmt sind.
601	Hochbau	61'568.53	57'500.00	4'068.53	
60100	Hochbauamt	61'568.53	57'500.00	4'068.53	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	428'460.97	0.00	428'460.97	Lohnkosten über effektive Kostenstelle verbucht; Budget mittels interner Verrechnung
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'594.20	0.00	26'594.20	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	29'728.85	0.00	29'728.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'596.20	0.00	6'596.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'836.60	0.00	5'836.60	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'267.45	0.00	2'267.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	540.00	0.00	540.00	
309900	Übriger Personalaufwand	125.26	0.00	125.26	
310200	Drucksachen, Publikationen	108.00	0.00	108.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	4'380.10	5'000.00	-619.90	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	24'667.10	17'000.00	7'667.10	Mehr Beschwerden als angenommen
318000	WB auf Forderungen	0.00	6'000.00	-6'000.00	Bereits im Jahr 2015 abgerechnet
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	2'000.00	-2'000.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	1'400.00	0.00	1'400.00	Beschwerdekosten für Gemeinde
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	108'303.80	100'000.00	8'303.80	Abhängig der Baugesuchsanzahl und -grössen
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	20'650.00	577'000.00	-556'350.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-587'745.00	-630'000.00	42'255.00	Abhängig von der Baugesuchsanzahl und -grösse
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-10'345.00	-20'000.00	9'655.00	Abhängig von der Baugesuchsanzahl und -grösse
602	Raumordnung	273'353.87	330'016.50	-56'662.63	
60200	Raumordnung	261'810.47	323'194.50	-61'384.03	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	15'489.65	15'225.00	264.65	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	618.60	913.50	-294.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.05	0.00	14.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	135.70	0.00	135.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.45	0.00	0.45	
309900	Übriger Personalaufwand	100.40	0.00	100.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	979.10	0.00	979.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	85.00	0.00	85.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	7'213.70	25'000.00	-17'786.30	Weniger Aktivitäten bei UeP's, dafür mehr bei der NUP
313030	Porti und Fracht	2'556.92	0.00	2'556.92	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	45'767.65	50'000.00	-4'232.35	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'460.50	25'000.00	-18'539.50	Weniger Aktivitäten bei UeP's, dafür mehr bei der NUP
317000	Reisekosten und Spesen	1'858.00	1'100.00	758.00	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	136'623.40	175'956.00	-39'332.60	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	78'268.00	80'000.00	-1'732.00	Weiterverrechnung via Abacus
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-26'363.50	-20'000.00	-6'363.50	Es konnten Pendenzen von 2015 erledigt werden.
425000	Verkäufe	-240.00	0.00	-240.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-7'757.15	-30'000.00	22'242.85	Weniger Aktivitäten bei UeP's
60210	Grundbuchvermessung	11'543.40	6'822.00	4'721.40	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	0.00	1'122.00	-1'122.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	3'183.40	0.00	3'183.40	Nachträgliche Kosten durch Kanton
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	8'360.00	5'700.00	2'660.00	
603	Verkehr	245'944.07	237'346.00	8'598.07	
60300	öffentlicher Verkehr	203'297.87	190'100.00	13'197.87	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	106'400.00	103'200.00	3'200.00	Preiserhöhung erst nach Budgetierung bekannt
310200	Drucksachen, Publikationen	558.35	1'000.00	-441.65	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	558.35	0.00	558.35	
313000	Dienstleistungen Dritter	300.00	900.00	-600.00	
313030	Porti und Fracht	12.00	0.00	12.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	560.00	0.00	560.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00	0.00	300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00	1'300.00	-1'150.00	Keine Lizenzgebühren
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	300.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	179'000.00	179'000.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	4'000.00	4'000.00	0.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	3'640.00	5'700.00	-2'060.00	Geringerer Personalaufwand
425000	Verkäufe	-92'480.83	-105'000.00	12'519.17	Abgrenzungsbedingte Differenz, gem. Statistik Einnahmen Fr. 112'680.00, Analyse in 2017
60301	Regionalverkehr	0.00	10'000.00	-10'000.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	10'000.00	-10'000.00	
60302	Sonstige Transportsysteme	42'646.20	37'246.00	5'400.20	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	30'400.00	25'000.00	5'400.00	Nachschuss Tällbahn
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	12'246.20	12'246.00	0.20	
604	Tiefbau	3'183'856.41	3'712'952.00	-529'095.59	
60400	Gemeindestrassen	2'042'556.16	2'479'636.00	-437'079.84	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'740.00	2'000.00	-260.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	114'117.71	120'000.00	-5'882.29	
310200	Drucksachen, Publikationen	344.30	200.00	144.30	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'062.95	3'800.00	-1'737.05	Teilweise auf 60900/315100 verbucht
312000	Ver- und Entsorgung	22'688.50	23'000.00	-311.50	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	195'731.50	250'000.00	-54'268.50	Fremdanbieter
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	194'612.60	210'000.00	-15'387.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	107'188.70	175'000.00	-67'811.30	Teilweise wurden die Rechnungen auf 313100 und 313200 kontiert
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'650.00	1'700.00	-50.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	6'024.85	0.00	6'024.85	Budget auf 313000
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'614.90	1'500.00	4'114.90	Rechtsfall
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	15'819.00	16'000.00	-181.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'851.45	0.00	10'851.45	Mehraufwendungen Unterhalt (Rabatte im Letzt)
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	454'221.85	390'000.00	64'221.85	Mehraufwendungen durch Polizeianweisungen und mehr Erneuerungen von Strassenmarkierungen. Mehraufwand von CHF 36'000 für ÖB. Unwetterschaden: Ersatz Brücke im Moos, Molliis
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'828.55	25'000.00	-1'171.45	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'712.60	8'800.00	-6'087.40	Die Einmietung von Fremdmaschinen lässt sich nie genau budgetieren
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	918'568.75	1'234'678.00	-316'109.25	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	13'447.35	13'447.00	0.35	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	210.00	0.00	210.00	
366000	Pl. Abschr. Invb. an Bund	3'797.35	2'114.00	1'683.35	
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	28'143.65	0.00	28'143.65	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	2'113.50	3'797.00	-1'683.50	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	5'975.00	1'750.00	4'225.00	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	597'102.15	676'000.00	-78'897.85	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	86'313.15	108'000.00	-21'686.85	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
412000	Konzession	-5'456.00	-2'400.00	-3'056.00	
420000	Ersatzabgaben	0.00	-20'000.00	20'000.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'080.00	-10'000.00	8'920.00	Weniger Parkkarten verkauft
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-8'000.00	8'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	90.00	0.00	90.00	
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-751'428.20	-740'000.00	-11'428.20	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-1'450.00	1'450.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-14'000.00	0.00	-14'000.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-5'500.00	5'500.00	
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-450.00	0.00	-450.00	
60401	Bergstrassen	447'570.50	416'900.00	30'670.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'079.85	25'000.00	-5'920.15	Weniger Materialeinkauf
313000	Dienstleistungen Dritter	3'154.00	4'300.00	-1'146.00	
313055	Beiträge an Kooperationen	903.90	3'900.00	-2'996.10	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	19'033.05	0.00	19'033.05	Ausserordentliche Planungsaufwände für Steinschlagprojekt Schwänditalstrasse
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	187'905.25	80'000.00	107'905.25	Nachtragskredit Fliesenstr. Mühlehorn, CHF 70'000 vom GR am 04.05.2016 genehmigt
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	500.00	-500.00	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	32'915.90	90'200.00	-57'284.10	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	15'023.00	2'500.00	12'523.00	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	145'885.00	181'000.00	-35'115.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	23'670.55	29'500.00	-5'829.45	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
60402	Winterdienst	693'729.75	816'416.00	-122'686.25	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'938.75	25'000.00	18'938.75	Mehrverbrauch von Streusalz im Winter 2015/2016 und Beginn Winter 2016/2017 von Total CHF 33'700
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	300.00	-300.00	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	343.45	0.00	343.45	
314175	Schneerräumung durch Dritte	386'161.10	557'116.00	-170'954.90	Weniger Schneefall
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	62'091.10	45'000.00	17'091.10	Mehraufwand durch Instandstellungsarbeiten an salzführenden Fahrzeugen und Aufbauten
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	2'000.00	-2'000.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	199'975.50	170'000.00	29'975.50	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten (teilweise von WuL)
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	19'200.95	24'000.00	-4'799.05	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'981.10	-7'000.00	-10'981.10	Es wurden zusätzliche Leistungen für den Kanton erbracht
605	Wasserversorgung	1.16	1.00	0.16	
60500	Wasserwerk (SF)	1.16	1.00	0.16	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	416'801.66	447'186.00	-30'384.34	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'164.30	28'500.00	-2'335.70	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	37'157.40	35'000.00	2'157.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'491.70	7'400.00	-908.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'742.70	6'300.00	-557.30	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'969.40	2'200.00	-230.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	986.11	2'000.00	-1'013.89	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	500.00	-500.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'940.16	37'000.00	11'940.16	Mehreinkauf von Spez.-Teilen durch Wasserrohrbrüche und Materialversagen verursacht (CHF 16'272). Durch mehr Eigenleistungen wurde das Konto 313000 mit 61'015.88 weniger belastet.
310200	Drucksachen, Publikationen	295.60	200.00	95.60	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	55'072.29	55'000.00	72.29	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'654.75	2'500.00	154.75	
312000	Ver- und Entsorgung	818.50	0.00	818.50	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	93'839.46	90'000.00	3'839.46	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	66.39	100.00	-33.61	
313000	Dienstleistungen Dritter	238'984.12	300'000.00	-61'015.88	Siehe Bemerkungen Konto 310100
313030	Porti und Fracht	35.19	0.00	35.19	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	6'643.33	6'600.00	43.33	
313060	Telekommunikation und Internet	8'074.95	7'100.00	974.95	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	22'516.07	25'000.00	-2'483.93	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'228.52	3'000.00	-1'771.48	
313700	Steuern und Abgaben	3'499.44	16'400.00	-12'900.56	
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	6'896.39	0.00	6'896.39	Mit der Leitungssanierung in der Holdermstrasse wurde nicht gerechnet und aus diesem Grund auch nicht budgetiert.
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	371'757.68	210'000.00	161'757.68	Mehraufwendungen durch Unvorhergesehene Bauprojekte mit Dienstbarkeitsverträgen zum Nachteil der GLN und div. Wasserleitungsbrüchen.
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'741.94	15'000.00	-10'258.06	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'943.15	25'000.00	-9'056.85	
315800	Unterh. imm. Anlagen	360.00	3'500.00	-3'140.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	5'400.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	928.22	1'500.00	-571.78	
318000	WB auf Forderungen	0.00	20'000.00	-20'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	121'892.46	0.00	121'892.46	Aufgrund eines Rechtsfalls musste ein Debitorenverlust von CHF 120'000 verbucht werden
319000	Schadenersatzleistungen	892.10	1'000.00	-107.90	
319200	Abgeltung von Rechten	11'463.80	14'400.00	-2'936.20	
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	197'781.05	344'356.00	-146'574.95	
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	367'474.95	367'475.00	-0.05	
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	24'371.10	19'240.00	5'131.10	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	0.00	89.00	-89.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	15'198.07	10'000.00	5'198.07	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	1'186.85	1'100.00	86.85	
366011	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate, WV	17'183.40	17'183.00	0.40	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	300.00	0.00	300.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	103'262.00	115'214.00	-11'952.00	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	40'925.00	41'000.00	-75.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	9'600.50	12'000.00	-2'399.50	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	67'928.21	101'330.47	-33'402.26	
412000	Konzession	-2'227.19	-5'000.00	2'772.81	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-15'462.50	-25'000.00	9'537.50	Weniger und kleinere Bauvorhaben, als budgetiert
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'757'323.52	-2'000'000.00	242'676.48	Zu hoch budgetiert
426000	Rückerstattung Dritter	-8'012.40	-20'000.00	11'987.60	Zu hoch budgetiert
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-4'292.04	0.00	-4'292.04	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-536'879.00	-342'772.47	-194'106.53	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'500.00	0.00	-1'500.00	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-13'400.00	0.00	-13'400.00	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
495000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschr.	-24'371.10	-4'000.00	-20'371.10	
606	Abwasserbeseitigung	0.60	1.00	-0.40	
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	0.60	1.00	-0.40	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	155.50	0.00	155.50	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7.90	0.00	7.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.15	0.00	0.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.70	0.00	1.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	3'000.00	-3'000.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'431.85	4'200.00	-1'768.15	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'700.00	-1'700.00	Keine Publikation, bzw. jeweils auf Projekte gebucht
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	249.07	0.00	249.07	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	277.73	5'000.00	-4'722.27	Weniger Anschaffungen als budgetiert
312000	Ver- und Entsorgung	818.50	0.00	818.50	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	55'898.44	30'000.00	25'898.44	Energieaufwand zutief budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	75.04	0.00	75.04	
313000	Dienstleistungen Dritter	422'461.41	447'500.00	-25'038.59	Weniger Aufwand bei der Zustandserfassung als budgetiert, bzw. vermutlich teilweise via GEP (503209) abgegolten
313030	Porti und Fracht	9'500.00	9'500.00	0.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	833.33	900.00	-66.67	
313060	Telekommunikation und Internet	1'001.51	800.00	201.51	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	21'970.56	50'000.00	-28'029.44	Weniger Honorare bzw. teilweise dem entsprechenden Projekt belastet
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'185.69	1'500.00	685.69	
313700	Steuern und Abgaben	6'387.52	0.00	6'387.52	MwSt. Abrechnung bzw. Entsteuerung 2015
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	170'892.53	200'000.00	-29'107.47	Weniger Schäden bei den Pumpwerken
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'169.91	20'000.00	-18'830.09	Teilweise auf 60900 verbucht
315800	Unterh. imm. Anlagen	360.00	3'000.00	-2'640.00	
317000	Reisekosten und Spesen	25.20	0.00	25.20	
318000	WB auf Forderungen	-112'154.39	50'000.00	-162'154.39	Auflösung Delkreder für einen Rechtsfall
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	231'661.96	0.00	231'661.96	Debitorenverlust für einen Rechtsfall in der Höhe von rund CHF 231'000
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'481.48	0.00	1'481.48	
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	80'837.60	170'006.00	-89'168.40	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	0.00	515.00	-515.00	
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	61'321.85	0.00	61'321.85	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	833.33	0.00	833.33	
363200	Beiträge an Gde und ZV	2'182'173.24	1'808'000.00	374'173.24	Siehe GR-Beschluss vom 14.12.2016: Kreditüberschreitung CHF 374'173 für 2016
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	66'387.20	66'387.00	0.20	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	800.00	0.00	800.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	333'832.20	274'000.00	59'832.20	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	8'185.00	8'000.00	185.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	20'592.00	31'542.00	-10'950.00	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	24'157.38	49'211.71	-25'054.33	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-53'935.00	-80'000.00	26'065.00	Weniger und kleinere Bauvorhaben, als budgetiert
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-2'275'099.31	-2'200'000.00	-75'099.31	
427000	Bussen	-32'767.50	-60'000.00	27'232.50	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-1'152'302.00	-770'385.29	-381'916.71	
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-82'707.98	-124'375.42	41'667.44	
607	Abfallwirtschaft	-136'602.12	-131'299.00	-5'303.12	
60700	Abfallwirtschaft	0.93	1.00	-0.07	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	290.00	2'000.00	-1'710.00	Weiterbildungskosten durch Zweckverband Kehrrechtgebühren übernommen
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	736.66	300.00	436.66	
310200	Drucksachen, Publikationen	3'610.00	4'500.00	-890.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'133.29	25'000.00	-1'866.71	
312000	Ver- und Entsorgung	9'825.82	9'000.00	825.82	Im Total grössere Menge
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'674.03	0.00	1'674.03	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000.00	-1'000.00	
313030	Porti und Fracht	0.00	500.00	-500.00	Versand Recyclingkalender mit Rechnung
313081	Altpapiersammlung	63'926.37	63'000.00	926.37	
313082	Glasentsorgung	43'971.00	47'000.00	-3'029.00	Kosteneinsparung beim Zweckverband Kehrrechtgebühren
313083	Weissblechentsorgung	8'380.19	8'500.00	-119.81	
313084	Aluentsorgung	200.00	700.00	-500.00	
313085	Alteisenentsorgung	14'549.61	6'300.00	8'249.61	Grössere Menge, schlechterer Preis Rückvergütung
313086	Altölentsorgung	5'033.60	5'000.00	33.60	
313087	Bauschuttentsorgung	45'105.98	45'000.00	105.98	
313088	Grünabfuhr	399'225.84	380'000.00	19'225.84	Grössere Menge
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	51.48	0.00	51.48	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'885.74	3'200.00	-314.26	
318000	WB auf Forderungen	0.00	4'500.00	-4'500.00	Gebucht als Forderungsverlust
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'118.35	1'500.00	3'618.35	Zahlungsmoral
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	3'288.00	37'347.00	-34'059.00	
361200	Entsch. an Gde und ZV	35'298.52	25'000.00	10'298.52	Höhere Kosten Kadaversammelstelle Glarus
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	26'097.40	30'000.00	-3'902.60	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	235'552.50	256'000.00	-20'447.50	Minderaufwand
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	27'505.65	34'350.00	-6'844.35	Minderaufwand
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'229.28	224.63	1'004.65	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-806'787.41	-810'000.00	3'212.59	
425000	Verkäufe	-23.00	-200.00	177.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-101'873.31	-75'000.00	-26'873.31	Preisentwicklung Weltmarktabhängig
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-33'505.00	-88'942.59	55'437.59	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-11'364.90	-10'000.00	-1'364.90	
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-3'134.76	-5'778.04	2'643.28	
60701	Abfall Allgemein	7'480.00	5'700.00	1'780.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	7'480.00	5'700.00	1'780.00	
60702	Deponien	-144'083.05	-137'000.00	-7'083.05	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	1'000.00	-1'000.00	2016 keine Notwendigkeit
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	8'646.75	0.00	8'646.75	
351100	Einlagen in Fonds des EK	127'611.90	115'000.00	12'611.90	Mehreinlage in Folge Mehreinnahmen
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	21'268.65	21'000.00	268.65	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'420.00	6'000.00	-3'580.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-304'030.35	-280'000.00	-24'030.35	Höhere Abgaben als prognostiziert
608	Verbauungen	605'696.50	543'406.00	62'290.50	
60800	Gewässerverbauungen	605'696.50	540'422.00	65'274.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	179.45	1'000.00	-820.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'000.00	-1'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	15'804.10	20'000.00	-4'195.90	Weniger Aufwand als budgetiert, bzw. teilweise via 314200 abgerechnet
313070	Transporte	529.60	2'000.00	-1'470.40	
313088	Grünabfuhr	116.60	5'000.00	-4'883.40	Zu hoch budgetiert
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'957.90	5'000.00	957.90	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	430.90	0.00	430.90	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	225'277.95	120'000.00	105'277.95	Unwetterschäden vom 09.06.2016 an Gewässern
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	836.15	0.00	836.15	
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	173'201.95	111'213.00	61'988.95	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	0.00	373.00	-373.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	70'390.95	150'000.00	-79'609.05	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	6'936.00	6'936.00	0.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	145'047.75	108'000.00	37'047.75	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	11'926.50	14'900.00	-2'973.50	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-5'000.00	5'000.00	
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-13'004.85	0.00	-13'004.85	Aufwendungen Arbeitsgruppe EGZGB
463000	Beiträge vom Bund	-20'426.25	0.00	-20'426.25	Beitrag Rüfirunse, Unwetterschäden
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-17'508.20	0.00	-17'508.20	Beitrag Rüfirunse, Unwetterschäden
60801	Lawinenverbauungen	0.00	2'984.00	-2'984.00	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	2'984.00	-2'984.00	
609	Werkhöfe	265'454.53	256'195.20	9'259.33	
60900	Werkhöfe	265'454.53	256'195.20	9'259.33	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'351'770.72	1'369'023.00	-17'252.28	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-24'283.85	-17'032.80	-7'251.05	
301050	Löhne Temporäre; Verw., Betr.-Personal	1'185.85	0.00	1'185.85	Ferienjob (Schüler)
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	83'073.60	87'100.00	-4'026.40	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-150.45	0.00	-150.45	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	112'061.75	122'000.00	-9'938.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'954.55	22'400.00	-1'445.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'233.35	19'300.00	-1'066.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'370.65	6'700.00	-329.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'064.71	1'800.00	-735.29	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'199.30	40'000.00	-800.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	222.45	500.00	-277.55	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	35'142.70	45'000.00	-9'857.30	Weniger Neuanschaffungen
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'874.20	15'000.00	2'874.20	Mehrbedarf von Persönlicher Schutzausrüstung
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	100.00	-100.00	
313060	Telekommunikation und Internet	1'752.20	1'700.00	52.20	
313400	Sachversicherungsprämien	22'260.55	22'250.00	10.55	
313700	Steuern und Abgaben	6'335.00	7'100.00	-765.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	90'871.40	72'500.00	18'371.40	In Konto 311100 wurde gespart und für CHF -9'857.30 weniger Anschaffungen getätigt, dafür stiegen die Reparaturkosten. Ausserordentliche Reparaturen CHF 19'055.05 - 9'857.30 = 9'197.75 Interner Verkauf von Aebi an W+L CHF 14'000 Spesen nach effektivem Aufwand sind nicht nachvollziehbar, wurde zu tief budgetiert
317000	Reisekosten und Spesen	19'025.00	13'000.00	6'025.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'907.65	0.00	2'907.65	
319000	Schadenersatzleistungen	2'025.00	1'000.00	1'025.00	Es wurde nur mit einem Schadenfall (CHF 1'000) budgetiert.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	157'815.95	152'816.00	4'999.95	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	16'888.50	51'000.00	-34'111.50	Abhängig von den internen Verrechnungen Personalkosten
425000	Verkäufe	0.00	-2'000.00	2'000.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-58'461.45	-62'000.00	3'538.55	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-11'720.00	0.00	-11'720.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-4'650.00	0.00	-4'650.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-29'234.70	0.00	-29'234.70	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'412'143.80	-1'430'769.00	18'625.20	
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-2'127.00	0.00	-2'127.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-198'809.30	-284'292.00	85'482.70	
70	Liegenschaften	4'818'905.71	4'030'904.79	788'000.92	
700	Leitung Liegenschaften	0.31	-1.00	1.31	
70000	Liegenschaften (Bereichsleitung)	0.31	-1.00	1.31	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	414'928.40	384'198.00	30'730.40	Neu Fachperson Unterhaltsplanung / Bauprojektmanagement
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-75'007.10	0.00	-75'007.10	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	18'416.75	24'500.00	-6'083.25	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'125.50	26'000.00	-8'874.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'533.65	1'800.00	-266.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'041.85	5'500.00	-1'458.15	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'513.30	1'900.00	-386.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	0.00	500.00	Zentral budgetiert
309900	Übriger Personalaufwand	2'569.88	2'500.00	69.88	
310000	Büromaterial	237.56	2'000.00	-1'762.44	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	469.65	300.00	169.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	305.85	300.00	5.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	585.00	0.00	585.00	Nicht budgetiert
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	139.00	2'000.00	-1'861.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	30'202.87	75'000.00	-44'797.13	Gegenposition in 313200
313020	Post- und Bankgebühren	200.00	0.00	200.00	
313030	Porti und Fracht	418.90	2'000.00	-1'581.10	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	250.00	400.00	-150.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	47'155.65	25'000.00	22'155.65	Hauptsächlich DomCom; hebt sich mit 313000 auf
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	4'956.70	0.00	4'956.70	Communal-FM, Servernutzung
317000	Reisekosten und Spesen	2'526.30	300.00	2'226.30	Zu wenig budgetiert
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	22'691.80	1'850.00	20'841.80	Int. Verrechnung BuU Kosten, wird weiterverrechnet
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-7'181.20	0.00	-7'181.20	
426000	Rückerstattung Dritter	-100.00	0.00	-100.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-385'622.00	-446'400.00	60'778.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-102'858.00	-109'149.00	6'291.00	
710	Fachstellenleitung	-0.81	-1.00	0.19	
71000	Hauswartswesen	-0.81	-1.00	0.19	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'396'296.05	1'233'479.00	162'817.05	Puma Massnahmen im Budget abgebildet; ist nach Prüfung nicht umsetzbar
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-19'881.65	0.00	-19'881.65	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	85'361.15	90'500.00	-5'138.85	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	93'261.44	85'000.00	8'261.44	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'461.90	6'700.00	761.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'756.05	20'100.00	-1'343.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'193.30	8'300.00	-1'106.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	885.60	0.00	885.60	Zentral budgetiert
309900	Übriger Personalaufwand	849.19	5'000.00	-4'150.81	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'100.61	1'000.00	2'100.61	Mehr Material für Unterhaltsarbeiten benötigt
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'307.50	3'000.00	-1'692.50	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
313000	Dienstleistungen Dritter	444.00	0.00	444.00	Nicht budgetiert
313060	Telekommunikation und Internet	966.40	500.00	466.40	Zu wenig budgetiert
313700	Steuern und Abgaben	271.00	0.00	271.00	Nicht budgetiert
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'857.05	0.00	1'857.05	Anschaffungen und Unterhalt Fahrzeug
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	1'000.00	-1'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	5'242.75	2'000.00	3'242.75	KM-Entschädigungen nicht planbar
319900	Übriger Betriebsaufwand	41.85	0.00	41.85	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-9'889.00	0.00	-9'889.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'590'183.00	-1'449'081.00	-141'102.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-3'343.00	-7'499.00	4'156.00	
720	Laufender Unterhalt	-1.15	-1.00	-0.15	
72000	Dienstleistungen für Dritte	-1.15	-1.00	-0.15	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	204'934.83	255'933.00	-50'998.17	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	13'861.05	16'300.00	-2'438.95	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	23'301.60	28'000.00	-4'698.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'117.25	1'200.00	-82.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'042.10	3'700.00	-657.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'043.10	1'300.00	-256.90	
309900	Übriger Personalaufwand	251.89	300.00	-48.11	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'277.48	10'000.00	-4'722.52	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	448.35	4'000.00	-3'551.65	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	744.80	2'000.00	-1'255.20	
312000	Ver- und Entsorgung	117.70	0.00	117.70	Nicht budgetiert
313060	Telekommunikation und Internet	44.45	0.00	44.45	Nicht budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	1'954.70	0.00	1'954.70	Neue Aufteilung Sachversicherungsprämien
313700	Steuern und Abgaben	54.00	0.00	54.00	Nicht budgetiert
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	Keine Unterhaltsarbeiten angefallen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'990.10	7'500.00	-1'509.90	Geringere Unterhaltsarbeiten als budgetiert
317000	Reisekosten und Spesen	391.55	1'000.00	-608.45	
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'382.90	500.00	882.90	Christbäume
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-247'553.00	-306'735.00	59'182.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-16'406.00	-27'999.00	11'593.00	
730	Schulliegenschaften	3'304'028.47	3'884'287.00	-580'258.53	
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'354'777.76	1'522'741.00	-167'963.24	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'894.65	15'000.00	-12'105.35	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	4'830.85	5'000.00	-169.15	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'489.15	5'000.00	-3'510.85	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'240.30	0.00	3'240.30	Schulhaus Schwändital
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	915.40	15'000.00	-14'084.60	312010 und 312020 nur in 312020 budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	90.35	0.00	90.35	
313055	Beiträge an Kooperationen	0.00	200.00	-200.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	1'000.00	-1'000.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	1'000.00	-1'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'290.40	2'000.00	-709.60	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'960.40	10'000.00	-7'039.60	Geringere Unterhaltsarbeiten
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	5'000.00	-5'000.00	Geringere Unterhaltsarbeiten
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'599.50	20'000.00	-11'400.50	Geringere Unterhaltsarbeiten
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	2'000.00	-2'000.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	38'307.91	40'000.00	-1'692.09	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	3'000.00	-3'000.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	22'440.00	-22'440.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	6'517.65	135'865.00	-129'347.35	Über die einzelnen Kostenstellen verbucht
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'218'193.00	1'159'736.00	58'457.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	66'207.00	77'000.00	-10'793.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-728.80	0.00	-728.80	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-30.00	0.00	-30.00	
73001	KG Niederurnen	9'679.90	32'408.00	-22'728.10	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	275.40	2'000.00	-1'724.60	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'403.87	12'000.00	-9'596.13	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'994.53	2'500.00	-505.47	
313400	Sachversicherungsprämien	728.45	1'000.00	-271.55	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	58.70	0.00	58.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	811.30	11'000.00	-10'188.70	Geringere Unterhaltsarbeiten
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'407.65	3'408.00	-0.35	
73002	SH Büel, Niederurnen	428'943.82	382'043.00	46'900.82	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'072.77	9'000.00	11'072.77	Bestellungen auch für 73001 und 74005
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	556.20	0.00	556.20	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'820.50	10'000.00	-179.50	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	139.00	0.00	139.00	Nicht budgetiert
312000	Ver- und Entsorgung	1'879.50	1'600.00	279.50	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	32'048.85	44'000.00	-11'951.15	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	3'129.20	4'000.00	-870.80	
313060	Telekommunikation und Internet	789.15	500.00	289.15	Zu tief budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	5'955.95	6'000.00	-44.05	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'789.15	7'000.00	7'789.15	Glasbruch, Fassadenrep., Revision Turngeräte
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	345.45	5'000.00	-4'654.55	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	-1'000.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	279'328.50	277'876.00	1'452.50	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	60'884.60	16'567.00	44'317.60	Budget in der KST 73000
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-795.00	-1'500.00	705.00	
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	179'510.66	249'644.00	-70'133.34	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'487.00	13'000.00	6'487.00	Einmalbestellung Rasendünger (Fussballplätze)
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	Keine Anschaffungen getätigt
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	234.60	3'000.00	-2'765.40	
312000	Ver- und Entsorgung	3'835.20	3'500.00	335.20	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	38'218.80	55'000.00	-16'781.20	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	5'227.60	5'000.00	227.60	
313060	Telekommunikation und Internet	1'025.80	1'200.00	-174.20	
313088	Grünabfuhr	301.85	4'200.00	-3'898.15	
313400	Sachversicherungsprämien	15'147.80	17'938.00	-2'790.20	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'599.02	50'000.00	-6'400.98	Geringere Unterhaltsarbeiten

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'206.84	5'000.00	-2'793.16	
317000	Reisekosten und Spesen	150.00	200.00	-50.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'390.50	80'243.00	-56'852.50	Zu hoch budgetiert
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	37'436.15	1'363.00	36'073.15	Budget in der KST 73000
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	6'957.00	20'000.00	-13'043.00	
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-9'600.00	0.00	-9'600.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-8'107.50	-13'000.00	4'892.50	
73004	KG Letz, Näfels	29'585.43	38'839.00	-9'253.57	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	195.35	500.00	-304.65	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'455.45	4'200.00	255.45	Zu tief budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	271.30	500.00	-228.70	
313000	Dienstleistungen Dritter	188.28	0.00	188.28	Nicht budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	977.00	1'000.00	-23.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	3'255.70	10'000.00	-6'744.30	Geringere Unterhaltsarbeiten
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'542.35	6'500.00	-1'957.65	Geringere Unterhaltsarbeiten
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	15'940.00	15'639.00	301.00	Zu tief budgetiert
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-240.00	0.00	-240.00	
73005	SH Schnegg, Näfels	237'212.15	252'699.00	-15'486.85	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'951.05	13'000.00	12'951.05	Bestellungen auch für Burgmaschinen und TH Dorf
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	425.00	15'000.00	-14'575.00	
312000	Ver- und Entsorgung	2'071.30	3'000.00	-928.70	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	46'812.70	50'000.00	-3'187.30	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'960.15	2'000.00	-39.85	
313060	Telekommunikation und Internet	75.00	400.00	-325.00	
313088	Grünabfuhr	191.80	1'000.00	-808.20	
313400	Sachversicherungsprämien	9'087.55	10'800.00	-1'712.45	
313700	Steuern und Abgaben	15.00	0.00	15.00	Nicht budgetiert
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'756.40	0.00	5'756.40	Umbuchen auf IK Werterhaltung Näfels 504316
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'712.20	40'000.00	-6'287.80	
315000	Unterh. Büromöbiliar, -masch.u. -geräte	701.10	5'000.00	-4'298.90	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'707.85	5'000.00	-2'292.15	
317000	Reisekosten und Spesen	225.00	200.00	25.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	110'221.15	108'299.00	1'922.15	Zu tief budgetiert
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	349.90	0.00	349.90	Budget in der KST 73000
426000	Rückerstattung Dritter	-2'511.00	0.00	-2'511.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-540.00	-1'000.00	460.00	
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	17'027.90	214'613.00	-197'585.10	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'602.85	8'000.00	9'602.85	Unterhaltskosten zu tief budgetiert
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	600.00	-600.00	
312000	Ver- und Entsorgung	2'165.35	2'000.00	165.35	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'048.85	44'000.00	-33'951.15	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'088.45	1'500.00	588.45	Zu tief budgetiert
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	150.00	-150.00	
313400	Sachversicherungsprämien	6'826.90	7'000.00	-173.10	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'598.40	24'500.00	-6'901.60	Geringer Unterhaltsarbeiten
315000	Unterh. Büromöbiliar, -masch.u. -geräte	279.70	0.00	279.70	Auswechseln Telefonapparat
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	223.50	0.00	223.50	Maschinen Service
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	12'369.65	124'760.00	-112'390.35	Projekte noch nicht fertiggestellt oder angefangen, daher geringere Abschreibungen
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	40'249.25	3'403.00	36'846.25	Budget in der KST 73000
426000	Rückerstattung Dritter	-90'000.00	0.00	-90'000.00	Vergütung der Raiffeisenbank für Schäden durch Neubau Wydenhof
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'425.00	-1'500.00	-925.00	
73007	Turnhalle, Burg	43'927.50	54'309.00	-10'381.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'014.60	3'000.00	-985.40	
312000	Ver- und Entsorgung	478.95	100.00	378.95	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'178.35	12'500.00	-6'321.65	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	726.80	400.00	326.80	Zu tief budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	1'400.00	-1'400.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'819.50	5'500.00	7'319.50	Ersatz Gerätekasten und Rep. Kippfenster
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	10'000.00	-10'000.00	Keine Unterhaltsarbeiten notwendig
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	22'209.30	22'209.00	0.30	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-800.00	300.00	
73008	SH Mollis	288'627.50	245'890.00	42'737.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'051.05	12'000.00	8'051.05	Unterhaltskosten zu tief budgetiert
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'034.60	10'000.00	-8'965.40	
312000	Ver- und Entsorgung	1'156.65	1'100.00	56.65	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	63'973.40	52'000.00	11'973.40	Erstmaliger Anschluss Fernwärme
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'259.20	3'000.00	-1'740.80	
313055	Beiträge an Kooperationen	0.00	1'500.00	-1'500.00	
313060	Telekommunikation und Internet	1'809.55	2'100.00	-290.45	
313088	Grünabfuhr	498.45	500.00	-1.55	
313400	Sachversicherungsprämien	4'959.00	5'800.00	-841.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'548.85	14'000.00	6'548.85	Unvorhergesehene Reparaturen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	-1'000.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	212.40	0.00	212.40	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	-200.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	177'890.85	147'690.00	30'200.85	Zu tief budgetiert
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-4'766.50	-7'000.00	2'233.50	
73009	KG, SSH Mollis	306'741.25	400'248.00	-93'506.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'374.60	5'000.00	9'374.60	Unterhaltskosten zu tief budgetiert
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	79.90	8'000.00	-7'920.10	
312000	Ver- und Entsorgung	2'047.75	3'000.00	-952.25	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'376.45	85'000.00	376.45	Zu tief budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'818.05	2'500.00	1'318.05	Zu tief budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	25.00	0.00	25.00	
313055	Beiträge an Kooperationen	0.00	2'500.00	-2'500.00	
313060	Telekommunikation und Internet	952.30	800.00	152.30	Zu tief budgetiert
313088	Grünabfuhr	0.00	200.00	-200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	9'847.65	11'000.00	-1'152.35	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	808.20	0.00	808.20	Nicht budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'831.55	17'500.00	12'331.55	Abschlussarbeiten KG Anbau; Flachdachreparatur

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'174.05	3'000.00	1'174.05	Zu tief budgetiert
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	-200.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	134'318.90	257'709.00	-123'390.10	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	25'556.85	8'139.00	17'417.85	Zu tief budgetiert
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-3'500.00	-3'000.00	-500.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-970.00	-1'300.00	330.00	
73012	SH Obstaliden	68'169.25	117'283.00	-49'113.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'692.60	6'000.00	3'692.60	Unterhaltskosten zu tief budgetiert
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	3'000.00	-3'000.00	
312000	Ver- und Entsorgung	1'745.85	1'000.00	745.85	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'949.50	20'000.00	-2'050.50	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'878.05	1'500.00	378.05	Zu tief budgetiert
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	-100.00	
313400	Sachversicherungsprämien	3'566.10	4'300.00	-733.90	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	90.30	0.00	90.30	Nicht budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'676.55	45'000.00	-20'323.45	Geringere Unterhaltsarbeiten angefallen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'184.00	2'000.00	-816.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'648.00	6'500.00	-852.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'023.30	27'283.00	-25'259.70	Zu hoch budgetiert
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-285.00	-400.00	115.00	
73013	SH Rauti, Oberurnen	113'541.45	127'056.00	-13'514.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'829.30	9'000.00	4'829.30	Unterhaltskosten zu tief budgetiert
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	5'000.00	-5'000.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	928.70	0.00	928.70	Nicht budgetiert
312000	Ver- und Entsorgung	1'180.20	1'800.00	-619.80	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	48'985.55	48'000.00	985.55	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'516.85	3'000.00	-483.15	
313060	Telekommunikation und Internet	250.35	300.00	-49.65	
313088	Grünabfuhr	0.00	200.00	-200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	6'639.35	8'000.00	-1'360.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'769.70	20'000.00	-3'230.30	
317000	Reisekosten und Spesen	75.00	300.00	-225.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	22'325.05	30'220.00	-7'894.95	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	12'202.50	3'236.00	8'966.50	Budget in der KST 73000
443900	Rückerstattungen Raumnnebenkosten	-10'771.10	0.00	-10'771.10	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'390.00	-2'000.00	610.00	
73014	KG Bilten	46'734.65	53'501.00	-6'766.35	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	752.60	1'000.00	-247.40	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	600.00	-600.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'789.90	16'000.00	-6'210.10	Geringere Kosten
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	796.50	600.00	196.50	
313400	Sachversicherungsprämien	1'588.10	1'900.00	-311.90	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'406.75	5'500.00	1'906.75	Sonnenschutz KG im Grund neu
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	-1'000.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	26'400.80	26'401.00	-0.20	
73015	SH Bilten	142'381.50	148'713.00	-6'331.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'423.90	10'000.00	2'423.90	Unterhaltskosten zu tief budgetiert
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	5'000.00	-5'000.00	
312000	Ver- und Entsorgung	3'009.35	2'000.00	1'009.35	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'575.65	10'000.00	-424.35	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'183.25	1'800.00	-616.75	
313000	Dienstleistungen Dritter	95.75	600.00	-504.25	
313060	Telekommunikation und Internet	225.00	400.00	-175.00	
313400	Sachversicherungsprämien	5'890.75	7'000.00	-1'109.25	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'897.90	17'500.00	-3'602.10	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'746.45	5'000.00	-1'253.55	
317000	Reisekosten und Spesen	290.60	200.00	90.60	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	57'165.40	71'531.00	-14'365.60	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	19'423.00	682.00	18'741.00	Budget in der KST 73000
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	17'312.00	20'000.00	-2'688.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'857.50	-2'500.00	642.50	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-500.00	500.00	
73016	Burgmaschinen Näfels	32'397.85	25'100.00	7'297.85	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'400.00	-1'400.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'114.30	0.00	1'114.30	Geräteschränke
312000	Ver- und Entsorgung	1'837.30	2'500.00	-662.70	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'839.15	17'000.00	2'839.15	Zu tief budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	115.25	700.00	-584.75	
313400	Sachversicherungsprämien	1'414.80	1'700.00	-285.20	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'317.05	2'000.00	6'317.05	Instandstellung Militärküche
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-240.00	-200.00	-40.00	
73018	Turnhalle Näfels Dorf	4'769.90	19'200.00	-14'430.10	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	3'500.00	-3'500.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	-100.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'821.80	8'000.00	-6'178.20	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	500.00	-500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	2'206.50	2'600.00	-393.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	981.60	5'500.00	-4'518.40	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-240.00	-1'000.00	760.00	
740	Verwaltungsliegenschaften	1'868'565.81	2'078'999.00	-210'433.19	
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	929'978.79	1'091'828.00	-161'849.21	
310000	Büromaterial	54.10	0.00	54.10	Nicht budgetiert
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'247.94	8'000.00	247.94	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	5'000.00	-5'000.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'918.50	5'000.00	-3'081.50	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'886.85	0.00	1'886.85	Ersatz Fahnen
312000	Ver- und Entsorgung	1'751.05	4'000.00	-2'248.95	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'827.85	18'000.00	-6'172.15	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	5'463.80	4'000.00	1'463.80	Zu tief budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	3'705.35	2'000.00	1'705.35	Baugesuch Erlenweg Mollis
313060	Telekommunikation und Internet	254.10	400.00	-145.90	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
313088	Grünabfuhr	4'533.70	10'000.00	-5'466.30	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	750.00	1'500.00	-750.00	
313400	Sachversicherungsprämien	6'076.70	3'500.00	2'576.70	Neue Aufteilung Sachversicherungsprämien
313700	Steuern und Abgaben	222.15	0.00	222.15	Handänderungssteuer und Beurkundung
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	19'239.20	5'000.00	14'239.20	Unterhalt Spielplatz; Gartenarbeiten Altersheim und Meliorationsgenossenschaft Riet
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	560.00	5'000.00	-4'440.00	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	128.50	0.00	128.50	Reinigung Brunnenauslauf
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'287.70	17'500.00	7'787.70	Ungeplanter Unterhalt; hauptsächlich Blaue Baracke
315000	Unterh. Büromöbiliar, -masch.u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	Geringere Unterhaltsarbeiten
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	277.55	5'000.00	-4'722.45	Geringere Unterhaltsarbeiten
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	2'604.90	2'000.00	604.90	Zu tief budgetiert
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	810.20	0.00	810.20	Baggermiete Spielplatz
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	38'983.75	49'184.00	-10'200.25	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'736.20	1'736.00	0.20	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	897.75	898.00	-0.25	
365050	WB Bet. VV allg. HH an priv. Untern.	604.90	0.00	604.90	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	928.00	928.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'612.50	0.00	1'612.50	Gebühren für Fahrzeug von BuU
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	764'926.00	892'535.00	-127'609.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	39'234.00	47'647.00	-8'413.00	
412000	Konzession	-3'984.35	0.00	-3'984.35	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'520.00	0.00	-8'520.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'645.00	0.00	-2'645.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	604.90	0.00	604.90	
74001	Feuerwehrgebäude Biltten	10'251.72	9'369.00	882.72	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'745.20	9'500.00	-1'754.80	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	806.30	800.00	6.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	418.50	0.00	418.50	Hinweistafel Feuerwehr Lokal Biltten
313400	Sachversicherungsprämien	860.60	1'000.00	-139.40	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'472.10	8'000.00	7'472.10	Leuchtsäule; Abschlussrechnungen Torumbau
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	170.95	1'000.00	-829.05	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'746.70	23'746.00	0.70	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	2'038.26	2'798.00	-759.74	Tieferer Zinssatz
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-41'006.89	-37'475.00	-3'531.89	
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	3'798.05	5'202.00	-1'403.95	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'340.85	5'500.00	-3'159.15	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	122.05	300.00	-177.95	
313060	Telekommunikation und Internet	387.45	400.00	-12.55	
313400	Sachversicherungsprämien	481.25	600.00	-118.75	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	5'000.00	-5'000.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	500.00	-500.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'659.40	11'642.00	3'017.40	Zu tief budgetiert
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	999.23	1'712.00	-712.77	Tieferer Zinssatz
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-15'192.18	-20'452.00	5'259.82	
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	15'272.51	15'889.00	-616.49	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43.75	500.00	-456.25	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'455.80	6'500.00	-44.20	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	519.50	750.00	-230.50	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	1'700.00	-1'700.00	
313088	Grünabfuhr	268.40	0.00	268.40	Nicht budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	860.70	1'200.00	-339.30	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'999.15	5'000.00	13'999.15	Reparaturen Steinschlag
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	55'618.30	55'618.00	0.30	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	4'773.90	8'175.00	-3'401.10	Tieferer Zinssatz
426000	Rückerstattung Dritter	-11'176.95	0.00	-11'176.95	Rückerstattung Schadenabrechnung
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-61'090.04	-63'554.00	2'463.96	
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	32'237.48	30'467.00	1'770.48	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	170.80	0.00	170.80	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	-100.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'130.95	12'000.00	-4'869.05	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'780.55	1'500.00	280.55	Nicht budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	935.25	0.00	935.25	Geodata Mutation
313400	Sachversicherungsprämien	2'067.65	2'000.00	67.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'223.25	8'000.00	-6'776.75	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	153'344.45	124'801.00	28'543.45	Zu tief budgetiert, Abschreibung aufgrund Asbestsanierung
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	8'934.51	18'330.00	-9'395.49	Tieferer Zinssatz
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'400.00	-14'400.00	0.00	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-128'949.93	-121'864.00	-7'085.93	
74005	Gemeindehaus Niederurnen	36'927.05	47'596.00	-10'668.95	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	345.25	2'000.00	-1'654.75	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	10'000.00	-10'000.00	Keine Anschaffungen im 2016 getätigt
311300	Ansch. Hardware	126.35	0.00	126.35	Nicht budgetiert
312000	Ver- und Entsorgung	523.05	500.00	23.05	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'982.45	16'000.00	1'982.45	Zu tief budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	560.20	600.00	-39.80	
313060	Telekommunikation und Internet	1'000.70	600.00	400.70	Nicht budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	2'403.70	2'850.00	-446.30	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'741.95	10'000.00	741.95	Zu tief budgetiert
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	697.55	2'000.00	-1'302.45	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	500.00	-500.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'545.85	2'546.00	-0.15	
74006	Gemeindehaus Oberurnen	8'115.81	6'350.00	1'765.81	
310000	Büromaterial	236.65	0.00	236.65	Nicht budgetiert
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'648.11	1'000.00	2'648.11	Reparaturen Küche Truppenunterkunft
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	4'093.20	6'000.00	-1'906.80	Aktenvernichter
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'335.65	0.00	11'335.65	2 Scheuer-Saug-Maschinen (1x für SH Rauti)
311300	Ansch. Hardware	126.35	0.00	126.35	Nicht budgetiert
312000	Ver- und Entsorgung	2'087.00	2'000.00	87.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'860.50	25'000.00	1'860.50	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'398.90	1'500.00	-101.10	
313060	Telekommunikation und Internet	2'077.15	3'500.00	-1'422.85	
313400	Sachversicherungsprämien	4'153.00	4'900.00	-747.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'347.85	25'000.00	-11'652.15	Geringere Unterhaltsarbeiten

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
315000	Unterh. Büromöbiliar, -masch.u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	328.75	400.00	-71.25	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	50.00	-50.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-61'577.30	-65'000.00	3'422.70	
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	3'594.90	0.00	3'594.90	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	612.45	0.00	612.45	Nicht budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	120.00	0.00	120.00	Nicht budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	110.00	0.00	110.00	Nicht budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	2'339.30	0.00	2'339.30	Neue Aufteilung Sachversicherungsprämien
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	413.15	0.00	413.15	Service Heizung
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	43'778.30	64'573.00	-20'794.70	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	141.20	1'000.00	-858.80	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	8'689.10	10'000.00	-1'310.90	
312000	Ver- und Entsorgung	706.15	500.00	206.15	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'050.10	27'000.00	-8'949.90	Zu hoch budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	612.45	700.00	-87.55	
313060	Telekommunikation und Internet	417.85	250.00	167.85	Zu tief budgetiert
313088	Grünabfuhr	0.00	300.00	-300.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'523.05	1'800.00	-276.95	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'915.05	20'000.00	-7'084.95	Zu hoch budgetiert
315000	Unterh. Büromöbiliar, -masch.u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	-200.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	-100.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	723.35	723.00	0.35	
74009	Jakobsblick	32'973.55	39'566.00	-6'592.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	800.00	-800.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	707.00	0.00	707.00	Anschaffung Projektor
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'563.30	4'500.00	63.30	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	512.60	600.00	-87.40	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'230.05	1'450.00	-219.95	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	7'000.00	-7'000.00	Keine Unterhaltsarbeiten vorgenommen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	185.00	0.00	185.00	Nicht budgetiert
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	28'015.60	28'016.00	-0.40	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'240.00	-3'000.00	760.00	
74010	Schiessanlagen	3'886.70	23'300.00	-19'413.30	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	1'000.00	-1'000.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	800.00	-800.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	157.50	1'000.00	-842.50	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	85.00	2'000.00	-1'915.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	500.00	-500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	694.40	2'800.00	-2'105.60	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	5'000.00	-5'000.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'959.95	0.00	2'959.95	Demontage Elektro Schiessanlage Wydeli/Sulz
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	10'200.00	-10'200.00	Über die einzelnen Kostenstellen verbucht
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-10.15	0.00	-10.15	
74011	Zivilschutzanlagen	100'465.00	79'000.00	21'465.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'191.10	1'000.00	191.10	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'511.30	0.00	2'511.30	Ersatz Entfeuchter OU
312000	Ver- und Entsorgung	228.05	400.00	-171.95	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	51'374.70	42'000.00	9'374.70	Strom für Tests Notanlagen (Spitzenenergie)
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'192.05	2'000.00	192.05	
313055	Beiträge an Kooperationen	0.00	600.00	-600.00	
313060	Telekommunikation und Internet	3'864.60	4'000.00	-135.40	
313400	Sachversicherungsprämien	12'595.85	16'000.00	-3'404.15	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'457.45	10'000.00	30'457.45	Sirenenunterhalt, Starkstrominspektionen; Sanitärarbeiten
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'349.90	4'000.00	-2'650.10	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	11'000.00	-11'000.00	Zu hoch budgetiert
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	-12'000.00	12'000.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-15'300.00	0.00	-15'300.00	
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	63'237.05	71'856.00	-8'618.95	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	600.00	-600.00	
312000	Ver- und Entsorgung	508.75	200.00	308.75	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	24'056.25	22'000.00	2'056.25	Zu tief budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'017.85	6'000.00	-2'982.15	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	2'000.00	-2'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'841.65	2'200.00	-358.35	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'055.70	10'000.00	-3'944.30	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.90	2'000.00	-1'799.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	0.00	900.00	Nicht budgetiert
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	26'655.95	26'656.00	-0.05	
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	2'165.50	15'150.00	-12'984.50	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	-200.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	234.25	8'000.00	-7'765.75	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'041.35	600.00	441.35	Zu tief budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	338.00	350.00	-12.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	551.90	5'000.00	-4'448.10	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	-1'000.00	
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	21'756.95	54'200.00	-32'443.05	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	3'225.50	0.00	3'225.50	Nicht budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11.15	0.00	11.15	Nicht budgetiert
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	15.50	0.00	15.50	Nicht budgetiert
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	235.50	100.00	135.50	Nicht budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'774.50	5'000.00	-2'225.50	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'982.25	1'400.00	582.25	Zu tief budgetiert
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	10'797.40	12'000.00	-1'202.60	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'689.95	31'500.00	-29'810.05	Zu hoch budgetiert bzw. nicht benötigt
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	2'000.00	-2'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	386.10	0.00	386.10	Bagger und Pneu ladder Pflanzgärten
317000	Reisekosten und Spesen	639.10	0.00	639.10	KM-Entschädigung

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	2'000.00	-2'000.00	
74015	Diverse Gebäude Wald	13'729.85	30'241.00	-16'511.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	128.65	300.00	-171.35	
312000	Ver- und Entsorgung	1'150.00	0.00	1'150.00	Nicht budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'916.90	800.00	7'116.90	Stromrechnungen Werkhöfe Haslen und Risi
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'058.00	200.00	858.00	Zu tief budgetiert
313055	Beiträge an Kooperationen	0.00	50.00	-50.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'175.55	2'500.00	-1'324.45	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'159.85	25'000.00	-23'840.15	Zu hoch budgetiert bzw. nicht benötigt
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'990.90	1'991.00	-0.10	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-850.00	-600.00	-250.00	
74016	Diverse Gebäude Alpwirtschaft	151'263.25	204'337.00	-53'073.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'003.20	2'000.00	-996.80	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'047.90	3'000.00	-952.10	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	500.00	-500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	442.80	0.00	442.80	Nicht budgetiert, Schneefräsen Stafelhütte
313055	Beiträge an Kooperationen	0.00	1'500.00	-1'500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	28'706.50	45'000.00	-16'293.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'791.45	80'000.00	-36'208.55	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	475.20	0.00	475.20	Nicht budgetiert, Sprühschaum Handfeuerlöscher
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	83'096.20	73'437.00	9'659.20	Geringere Abschreibungen budgetiert
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-100.00	-1'100.00	1'000.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-8'200.00	0.00	-8'200.00	
74017	Friedhöfe	208'585.55	167'846.00	40'739.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'910.10	5'000.00	-89.90	
312000	Ver- und Entsorgung	6'598.85	7'000.00	-401.15	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'846.40	5'000.00	1'846.40	Stromverbrauch FH NU
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'358.60	1'000.00	358.60	Zu tief budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	27'449.50	85'000.00	-57'550.50	Gegenposition 314000
313088	Grünabfuhr	5'232.75	4'000.00	1'232.75	
313400	Sachversicherungsprämien	1'113.65	1'200.00	-86.35	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	120'951.70	40'000.00	80'951.70	Kompensiert sich mit 313000 und zu tief budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'712.30	6'000.00	-287.70	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	143.10	0.00	143.10	Nicht budgetiert
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	19'127.15	0.00	19'127.15	Neuzuweisung der Anlagen gemäss HRM2
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'546.45	13'646.00	-11'099.55	Neuzuweisung der Anlagen gemäss HRM2
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	6'595.00	0.00	6'595.00	
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	41'171.40	39'287.00	1'884.40	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75.30	0.00	75.30	Nicht budgetiert
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	365.05	0.00	365.05	Funktelefon Bibliothek Filzbach
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'200.00	0.00	2'200.00	Ersatz Oelbrenner
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	-200.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'854.10	10'000.00	-3'145.90	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'479.60	2'000.00	-520.40	
313400	Sachversicherungsprämien	1'686.65	2'000.00	-313.35	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'403.70	2'000.00	4'403.70	Lichtinstallation KG Filzbach
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	22'787.00	22'787.00	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-680.00	-200.00	-480.00	
74019	Schulhaus Mühlehorn	30'079.15	18'260.00	11'819.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	782.75	0.00	782.75	Materialbezüge für Schulhaus Mühlehorn
312000	Ver- und Entsorgung	306.05	200.00	106.05	Zu tief budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'622.50	22'000.00	3'622.50	Heizkosten
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	614.85	2'000.00	-1'385.15	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	-100.00	
313400	Sachversicherungsprämien	3'116.75	2'500.00	616.75	Zu tief budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'928.25	10'000.00	11'928.25	Reparatur Duschen MZH, Heizung (MZH und SH), und Elektroinspektionen
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	818.90	0.00	818.90	Forderungsverlust
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'538.10	8'460.00	5'078.10	Zu tief budgetiert
426000	Rückerstattung Dritter	-2'974.00	0.00	-2'974.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-32'700.00	-27'000.00	-5'700.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-975.00	0.00	-975.00	
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	47'596.45	17'200.00	30'396.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	238.70	2'000.00	-1'761.30	
312000	Ver- und Entsorgung	611.35	0.00	611.35	Nicht budgetiert
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'826.80	0.00	1'826.80	Abwassergebühren
313000	Dienstleistungen Dritter	213.30	0.00	213.30	Transport
313055	Beiträge an Kooperationen	12'544.10	0.00	12'544.10	Bachkooperation und Flurgenossenschaft Bilten
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	429.30	0.00	429.30	Nicht budgetiert
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	22'437.30	10'000.00	12'437.30	Flurgenossenschaft Flugplatz Mollis (Perimeter); Obstbaumschnitt 2015
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	2'532.30	5'000.00	-2'467.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	893.10	0.00	893.10	Drainage Henkelgiessen
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'530.00	200.00	5'330.00	Miete SBB Parkplätze Mühlehorn
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	340.20	0.00	340.20	Bagger und Pneuallader
74021	Gemeindehaus Mollis	12'990.15	28'479.00	-15'488.85	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	400.00	-400.00	
312000	Ver- und Entsorgung	37.20	100.00	-62.80	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'506.50	15'000.00	-10'493.50	Zu hoch budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	699.85	1'000.00	-300.15	
313055	Beiträge an Kooperationen	0.00	200.00	-200.00	
313060	Telekommunikation und Internet	304.20	300.00	4.20	
313400	Sachversicherungsprämien	1'049.95	1'300.00	-250.05	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	678.65	7'000.00	-6'321.35	Zu hoch budgetiert
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'713.80	5'679.00	34.80	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	-3'000.00	3'000.00	
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	116.75	0.00	116.75	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'260.35	0.00	2'260.35	Weiterverrechnet
313060	Telekommunikation und Internet	27.85	0.00	27.85	
313400	Sachversicherungsprämien	88.90	0.00	88.90	
426000	Rückerstattung Dritter	-2'260.35	0.00	-2'260.35	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	20'527.75	6'030.00	14'497.75	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'139.15	1'000.00	139.15	
313060	Telekommunikation und Internet	25.35	30.00	-4.65	
313400	Sachversicherungsprämien	817.60	0.00	817.60	Nicht budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'142.90	5'000.00	-3'857.10	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	18'606.90	0.00	18'606.90	Abschreibungen Altlastensanierung KST 74010 budgetiert
426000	Rückerstattung Dritter	-1'204.15	0.00	-1'204.15	
74024	Schiessanlage Biltten	2'983.35	9'843.00	-6'859.65	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	508.35	500.00	8.35	
313400	Sachversicherungsprämien	406.05	0.00	406.05	Nicht budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	434.10	2'000.00	-1'565.90	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	8'143.20	0.00	8'143.20	Neuzuweisung Abschreibung gemäss HRM2
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	7'343.00	-7'343.00	Neuzuweisung Abschreibung gemäss HRM2
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	3'000.00	0.00	3'000.00	Beitrag an Feldschützen Biltten
426000	Rückerstattung Dritter	-508.35	0.00	-508.35	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-9'000.00	0.00	-9'000.00	
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	25'471.65	3'130.00	22'341.65	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	3'000.00	-3'000.00	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	100.00	-100.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	30.00	-30.00	
313400	Sachversicherungsprämien	402.15	0.00	402.15	Nicht budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	119.25	0.00	119.25	Nicht budgetiert
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	24'950.25	0.00	24'950.25	Abschreibungen Altlastensanierung KST 74010 budgetiert
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	5'611.15	0.00	5'611.15	
313400	Sachversicherungsprämien	5'895.95	0.00	5'895.95	Neue Aufteilung Sachversicherungsprämien
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-284.80	0.00	-284.80	
750	Liegenschaften des Finanzvermögens	-353'686.92	-1'932'378.21	1'578'691.29	
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	-115'382.62	-1'663'627.36	1'548'244.74	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	15'000.45	5'000.00	10'000.45	Betonplatte bei Hafen MH; Diverse Gartenarbeiten
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	37'719.00	17'000.00	20'719.00	Elektro und Sanitärarbeiten Habergschwänd und Boiler Mietwohnungen Biltten
343100	Nicht baul. Liegenschaftennut. d. Dritte	175.60	0.00	175.60	Nicht budgetiert
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	473.59	5'000.00	-4'526.41	
343120	Anschaffungen Mobilien	5'486.70	3'500.00	1'986.70	Sportgeräte Vitaparcours
343140	Mieten und Benützungskosten	7'474.00	2'000.00	5'474.00	Zu tief budgetiert
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	0.00	1'000.00	-1'000.00	
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	60.00	4'000.00	-3'940.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'397.20	15'000.00	-3'602.80	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	7'378.70	8'000.00	-621.30	
343940	Sachversicherungsprämien	4'241.65	4'000.00	241.65	
343950	Dienstleistungen Dritter	10'106.35	0.00	10'106.35	Grundbuchmutationen, Landhandel
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'021.60	0.00	7'021.60	Honorare für Entwicklungsprojekt Bläschle
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	5'551.60	1'000.00	4'551.60	Gemäss Details nur CHF 1700 verbucht
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	310'499.00	305'000.00	5'499.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	17'166.00	20'000.00	-2'834.00	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	492'047.39	715'872.64	-223'825.25	Tieferer Zinssatz
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-375'525.40	-2'000'000.00	1'624'474.60	Budgetierte Verkäufe wurden bewusst zurückgehalten, um NUP abzuwarten
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-643'375.65	-750'000.00	106'624.35	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-3'250.00	0.00	-3'250.00	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-14'691.20	0.00	-14'691.20	
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-8'889.20	-20'000.00	11'110.80	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'450.00	0.00	-1'450.00	
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	-7'770.75	4'965.00	-12'735.75	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	543.05	7'000.00	-6'456.95	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	55.10	500.00	-444.90	
343140	Mieten und Benützungskosten	0.00	300.00	-300.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'232.50	8'000.00	-4'767.50	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	434.25	0.00	434.25	Nicht budgetiert
343940	Sachversicherungsprämien	466.85	500.00	-33.15	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-12'050.00	-11'335.00	-715.00	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-452.50	0.00	-452.50	
75002	WH Sagähüsl, Mühlehorn	-2'574.15	-2'110.00	-464.15	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	200.00	-200.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	102.50	400.00	-297.50	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	122.70	40.00	82.70	Zu tief budgetiert
343940	Sachversicherungsprämien	200.65	250.00	-49.35	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-3'000.00	-3'000.00	0.00	
75003	Tolderhaus, Näfels	-12'914.47	-5'500.00	-7'414.47	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	14'710.25	30'000.00	-15'289.75	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	144.85	0.00	144.85	Nicht budgetiert
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'627.25	7'000.00	627.25	Zu tief budgetiert
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	427.70	500.00	-72.30	
343940	Sachversicherungsprämien	1'729.55	2'000.00	-270.45	
343950	Dienstleistungen Dritter	1'287.20	0.00	1'287.20	Kosten für Unterhalt Alarmanlage
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	6'990.48	3'000.00	3'990.48	Weiterverrechnung Ertrag an TBGN
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-604.90	0.00	-604.90	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-44'339.35	-48'000.00	3'660.65	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-887.50	0.00	-887.50	
75004	WH Feld, Niederurnen	950.00	10'000.00	-9'050.00	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	8'000.00	-8'000.00	Kein Unterhalt im 2016
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	560.00	1'200.00	-640.00	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	390.00	800.00	-410.00	
75005	WH Frohenweg, Niederurnen	13'148.55	-45'085.85	58'234.40	Verkauft
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	6'000.00	-6'000.00	
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	0.00	500.00	-500.00	
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	800.00	-800.00	
343950	Dienstleistungen Dritter	10'440.95	5'314.15	5'126.80	Kosten im Zusammenhang mit Kaufvertrag und Bereinigung der von Glaronia Treuhand geführten Rechnung
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'707.60	300.00	2'407.60	Zusatzkosten Glaronia Treuhand
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	-58'000.00	58'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Kommentare
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-215'611.48	-234'700.00	19'088.52	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	29'269.80	5'000.00	24'269.80	Ersatz Stege nicht budgetiert
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	399.40	2'000.00	-1'600.60	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'576.20	1'500.00	76.20	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	771.00	800.00	-29.00	
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	1'000.00	-1'000.00	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'201.70	0.00	1'201.70	Versicherungsfall Unterhaltsschaden Selbstbehalt
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-248'829.58	-245'000.00	-3'829.58	
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	-1'949.55	-1'900.00	-49.55	
343940	Sachversicherungsprämien	450.45	500.00	-49.55	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-2'400.00	-2'400.00	0.00	
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	247.50	700.00	-452.50	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	200.00	-200.00	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	20.50	200.00	-179.50	
343940	Sachversicherungsprämien	247.50	300.00	-52.50	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-20.50	0.00	-20.50	
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	-5'006.40	4'300.00	-9'306.40	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	-200.00	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	5'528.55	5'000.00	528.55	Zu tief budgetiert
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	0.00	3'000.00	-3'000.00	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'183.30	1'000.00	1'183.30	Diverse Unterhaltsarbeiten
343150	Spesenentschädigungen	0.00	1'400.00	-1'400.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'367.50	3'500.00	-132.50	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	108.00	500.00	-392.00	
343930	Steuern und Abgaben	1'126.40	1'200.00	-73.60	
343940	Sachversicherungsprämien	2'721.60	2'700.00	21.60	
343950	Dienstleistungen Dritter	8'734.65	0.00	8'734.65	Entschädigung Lagerbegleitung
343951	Beitrag an Korporationen	295.00	800.00	-505.00	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'517.35	0.00	3'517.35	Forderungsverluste
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	-15'000.00	15'000.00	Siehe 443200/75010
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-32'518.75	0.00	-32'518.75	Siehe 443000/75010
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-70.00	0.00	-70.00	
75011	Gemeindehaus Biltlen	-13'350.25	-10'100.00	-3'250.25	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	142.55	0.00	142.55	Holzschnitzel für Beet
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	5'093.25	7'500.00	-2'406.75	
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	330.85	0.00	330.85	Kaminreinigung
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	439.15	1'000.00	-560.85	
343130	Unterhalt Mobilien	157.05	0.00	157.05	Service Rasenmäher
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'596.65	14'000.00	-1'403.35	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	1'118.40	1'600.00	-481.60	
343940	Sachversicherungsprämien	1'614.85	1'800.00	-185.15	
343950	Dienstleistungen Dritter	1'020.00	0.00	1'020.00	Verkehrswertschätzung
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	137.00	0.00	137.00	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-36'000.00	-36'000.00	0.00	
75012	Gemeindehaus Filzbach	1'257.95	11'800.00	-10'542.05	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	358.40	5'000.00	-4'641.60	Zu hoch budgetiert
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	-200.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	807.75	6'000.00	-5'192.25	Zu hoch budgetiert
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	91.80	300.00	-208.20	
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	300.00	-300.00	
75016	Schlössli, Niederurnen	1'562.95	-1'200.00	2'762.95	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	10'455.55	5'000.00	5'455.55	Gasheizkessel, Solarleuchten, Arbeiten von TBF Marti sowie der Schlössli-Genossenschaft, Tauchpumpe
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'658.85	1'000.00	658.85	Anschaffung Stühle
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	216.45	600.00	-383.55	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	165.15	300.00	-134.85	
343940	Sachversicherungsprämien	1'609.20	1'900.00	-290.80	
343950	Dienstleistungen Dritter	286.60	0.00	286.60	Domain Schlössli
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	673.75	0.00	673.75	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-13'121.00	0.00	-13'121.00	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-381.60	0.00	-381.60	
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0.00	-10'000.00	10'000.00	
75017	Vereinshaus Dämmli, Niederurnen	33.95	40.00	-6.05	
343940	Sachversicherungsprämien	33.95	40.00	-6.05	
75018	Strandbad Mühlehorn	3'671.85	40.00	3'631.85	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	2'973.25	0.00	2'973.25	Geländer Strandbad (Vorgabe BfU)
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	96.90	0.00	96.90	Nicht budgetiert
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	45.30	0.00	45.30	Nicht budgetiert
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	176.10	0.00	176.10	Nicht budgetiert
343940	Sachversicherungsprämien	34.70	40.00	-5.30	
343950	Dienstleistungen Dritter	345.60	0.00	345.60	WC Miete