

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
<b>Gemeinde Glarus Nord</b>		<b>177'951.98</b>	<b>-228'476.19</b>	<b>406'428.17</b>	<b>845'279.94</b>	
<b>10</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>-43'517'895.41</b>	<b>-41'631'478.17</b>	<b>-1'886'417.24</b>	<b>-40'620'825.34</b>	
100	Legislative	339'979.58	387'550.00	-47'570.42	354'391.29	
<b>10000</b>	<b>Gemeindeversammlungen</b>	<b>164'157.87</b>	<b>199'500.00</b>	<b>-35'342.13</b>	<b>97'196.49</b>	
309900	Übriger Personalaufwand	1'379.70	200.00	1'179.70	431.00	
310000	Büromaterial	0.00	800.00	-800.00	142.73	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	850.00	-850.00	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	86'956.70	117'800.00	-30'843.30	48'682.65	Druckkosten für alle 4 Bulletins mit je CHF 25'000.- zu hoch.
313000	Dienstleistungen Dritter	2'810.00	2'850.00	-40.00	1'225.00	
313030	Porti und Fracht	49'437.67	59'000.00	-9'562.33	34'564.21	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'087.20	5'000.00	87.20	1'293.20	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'486.60	13'000.00	5'486.60	10'857.70	
<b>10010</b>	<b>Gemeindeparlament</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>55'592.10</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	0.00	0.00	30'445.50	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	824.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	27.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	180.95	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	566.50	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	1'561.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'485.00	
313030	Porti und Fracht	0.00	0.00	0.00	675.40	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	0.00	0.00	3'375.40	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	820.80	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	1'628.20	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	10'000.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	0.00	0.00	0.00	4'000.00	
<b>10020</b>	<b>Abstimmungen, Wahlen</b>	<b>63'028.91</b>	<b>91'900.00</b>	<b>-28'871.09</b>	<b>120'401.35</b>	Die November Abstimmung wurde nicht durchgeführt, war aber budgetiert.
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	15'621.48	25'000.00	-9'378.52	27'907.90	
309900	Übriger Personalaufwand	136.60	400.00	-263.40	297.90	
310000	Büromaterial	0.00	500.00	-500.00	154.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	6'432.75	12'000.00	-5'567.25	24'248.95	
313000	Dienstleistungen Dritter	4'970.80	9'000.00	-4'029.20	8'777.90	
313030	Porti und Fracht	35'867.28	42'000.00	-6'132.72	59'014.40	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	3'000.00	-3'000.00	0.00	
<b>10030</b>	<b>Geschäftsprüfungskommission</b>	<b>112'792.80</b>	<b>96'150.00</b>	<b>16'642.80</b>	<b>81'201.35</b>	
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	54'141.00	40'000.00	14'141.00	34'058.00	Vertiefte Abklärungen der GPK Mitglieder verursachten Mehraufwand.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'650.05	1'250.00	1'400.05	1'738.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	57.15	0.00	57.15	37.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	586.80	0.00	586.80	381.45	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	734.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	129.60	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	6'507.00	
313290	Buchprüfung durch Dritte	18'900.00	18'900.00	0.00	20'120.00	
317000	Reisekosten und Spesen	457.80	0.00	457.80	495.60	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	24'000.00	24'000.00	0.00	15'000.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	12'000.00	12'000.00	0.00	2'000.00	
101	Exekutive	600'090.02	707'140.60	-107'050.58	600'675.91	
<b>10100</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>596'674.32</b>	<b>703'800.00</b>	<b>-107'125.68</b>	<b>597'992.51</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	460'020.90	465'500.00	-5'479.10	491'878.40	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-32'665.95	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	0.00	0.00	1'000.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'309.00	29'800.00	-1'491.00	28'548.85	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	64'815.45	64'900.00	-84.55	62'828.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'226.05	2'200.00	26.05	2'331.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'396.25	6'600.00	-203.75	6'325.05	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'918.50	2'300.00	1'618.50	2'219.20	
309900	Übriger Personalaufwand	2'094.30	5'700.00	-3'605.70	3'831.76	
310000	Büromaterial	217.35	1'100.00	-882.65	341.85	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	114.15	200.00	-85.85	275.20	
310200	Drucksachen, Publikationen	520.24	2'500.00	-1'979.76	2'645.50	
311300	Ansch. Hardware	1'261.45	0.00	1'261.45	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	375.00	30'000.00	-29'625.00	575.00	Strategie-Workshop wurde nicht extern durchgeführt.
313015	Entsch. an private Unternehmungen	6'250.00	0.00	6'250.00	0.00	
313030	Porti und Fracht	737.88	1'500.00	-762.12	1'281.70	
313050	Anlässe und Empfänge	31'555.40	65'000.00	-33'444.60	42'575.30	Minderaufwand für Strategie-Workshop und Pflege Partnerschaft.
313060	Telekommunikation und Internet	1'328.20	1'500.00	-171.80	1'164.40	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	36'682.00	35'000.00	1'682.00	31'692.15	
317000	Reisekosten und Spesen	16'891.20	17'000.00	-108.80	16'463.00	
363200	Beiträge an Gde und ZV	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'500.00	0.00	1'500.00	1'700.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-15'539.00	-9'000.00	-6'539.00	-13'018.40	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000.00	-18'000.00	-36'000.00	-54'000.00	Verrechnung Personalkosten RL BuU und Sicherheit
<b>10101</b>	<b>Gemeinderätliche Kommissionen</b>	<b>3'415.70</b>	<b>3'340.60</b>	<b>75.10</b>	<b>2'683.40</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	3'059.00	2'112.50	946.50	2'308.50	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	132.35	119.85	12.50	121.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.75	2.10	0.65	2.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29.20	26.15	3.05	26.70	
309900	Übriger Personalaufwand	95.10	250.00	-154.90	53.85	
310000	Büromaterial	0.00	200.00	-200.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	130.00	-130.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	97.30	500.00	-402.70	170.10	
102	Allgemeine Dienste	-46'934'607.96	-45'491'545.37	-1'443'062.59	-43'774'100.06	
<b>10200</b>	<b>Finanz- und Rechnungswesen</b>	<b>448'985.24</b>	<b>407'650.00</b>	<b>41'335.24</b>	<b>491'427.86</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	414'729.29	360'500.00	54'229.29	456'099.74	Höhere Kosten aufgrund Fluktuation
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-2'416.80	0.00	-2'416.80	-2'870.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	27'833.15	22'800.00	5'033.15	27'158.70	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-150.45	0.00	-150.45	-178.65	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	35'816.80	35'000.00	816.80	42'916.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'145.90	2'700.00	-554.10	2'285.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'148.35	5'100.00	1'048.35	6'227.15	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'712.05	3'100.00	612.05	2'369.35	
309900	Übriger Personalaufwand	954.70	5'400.00	-4'445.30	639.17	
310000	Büromaterial	1'264.95	0.00	1'264.95	2'801.23	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26.75	0.00	26.75	124.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	7.78	0.00	7.78	110.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	80.20	0.00	80.20	0.00	
311300	Ansch. Hardware	1'389.00	0.00	1'389.00	0.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	324.00	0.00	324.00	324.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'781.90	0.00	3'781.90	0.00	Kosten Revision BKB 2016+2017
313020	Post- und Bankgebühren	11'980.90	12'000.00	-19.10	12'271.66	
313025	Betreibungskosten	21'233.80	20'000.00	1'233.80	20'314.10	
313030	Porti und Fracht	7'709.95	6'000.00	1'709.95	7'224.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'234.50	500.00	734.50	360.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1.22	5'000.00	-4'998.78	690.15	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-1'029.69	-1'650.00	620.31	-1'403.94	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'500.00	0.00	-17'500.00	-12'500.00	Rückerstattung Buchhaltungsführung BKB
426000	Rückerstattung Dritter	-11'828.80	-11'000.00	-828.80	-10'535.55	
429000	Übrige Entgelte	-464.21	0.00	-464.21	0.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-58'000.00	-58'000.00	0.00	-63'000.00	
<b>10201</b>	<b>Steuerwesen</b>	<b>-44'879'811.56</b>	<b>-44'033'000.00</b>	<b>-846'811.56</b>	<b>-42'252'670.52</b>	Insgesamt sehr positive Entwicklung der Steuern
318000	WB auf Forderungen	51'816.04	80'000.00	-28'183.96	25'557.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	462'252.70	80'000.00	382'252.70	525'748.87	Höhere Forderungsverluste als budgetiert
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-30'169'408.30	-30'450'000.00	280'591.70	-29'417'063.65	
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-2'721'058.80	-2'975'000.00	253'941.20	-2'867'180.30	
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-115'086.35	-60'000.00	-55'086.35	-43'876.09	
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	23'109.30	17'000.00	6'109.30	22'212.85	
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-4'352'464.35	-4'110'000.00	-242'464.35	-4'205'655.10	
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-1'023'860.45	-990'000.00	-33'860.45	-723'538.90	
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-127'115.90	-60'000.00	-67'115.90	-38'865.80	
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'029'127.15	-1'540'000.00	-489'127.15	-1'559'938.30	
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'804'237.60	-2'240'000.00	-564'237.60	-2'420'091.45	
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-1'302'719.45	-1'070'000.00	-232'719.45	-802'283.50	
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	-9'291.00	0.00	-9'291.00	0.00	
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-674'765.90	-605'000.00	-69'765.90	-648'777.30	
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-87'854.35	-110'000.00	22'145.65	-98'918.85	
<b>10202</b>	<b>Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)</b>	<b>-667'497.67</b>	<b>-346'695.37</b>	<b>-320'802.30</b>	<b>-345'852.50</b>	
340000	Verz. lauf. Verbindlichkeiten	1'124.60	8'000.00	-6'875.40	1'093.64	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	90'811.15	158'000.00	-67'188.85	214'077.14	Gute Konditionen bei Darlehen
340900	Übrige Passivzinsen	17'904.60	37'615.57	-19'710.97	22'048.24	tiefer Zinsbelastung
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	156.67	0.00	156.67	17'911.11	
365050	WB Bet. VV allg. HH an priv. Untern.	9'406.60	0.00	9'406.60	15'708.00	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	103'698.49	96'779.75	6'918.74	85'855.00	
429000	Übrige Entgelte	0.00	0.00	0.00	-17'413.80	
440000	Zinsen flüssige Mittel	-2.86	-2'000.00	1'997.14	-176.47	Habenzins flüssige Mittel
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-8'092.85	-25'000.00	16'907.15	-18'114.45	Zinsertrag BKB Darlehen tiefer, da Darlehen abbezahlt wurde
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-5'896.46	-500.00	-5'396.46	-400.00	Zinsertrag Alterswohnungen
442000	Dividenden FV	-640.00	0.00	-640.00	-5'860.00	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	-2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00	
444000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-10'640.00	0.00	-10'640.00	0.00	Marktwertanpassung Aktien GLKB
449000	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	-40'104.00	
449900	Übriger Finanzertrag	-7'241.70	0.00	-7'241.70	-2'502.75	Negativzinsen Darlehen
483000	AO verschiedene Erträge	-11'537.75	0.00	-11'537.75	-15'866.00	Zahlung aus Verwertung Verlustscheine
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-25'627.65	0.00	-25'627.65	0.00	Auflösung Vorfinanzierung gemäss HRM2, GR Beschluss 21.02.2018.
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-818'920.51	-619'590.69	-199'329.82	-602'108.16	Abhängig vom kalkulatorischen Zinssatz, Berechnung musste angepasst werden.
<b>10203</b>	<b>Zentraler Einkauf</b>	<b>27'244.75</b>	<b>23'000.00</b>	<b>4'244.75</b>	<b>22'456.70</b>	
310000	Büromaterial	7'244.75	1'000.00	6'244.75	2'001.20	Couverteneinkauf für alle Bereiche
310010	Büromaterial Lager	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	455.50	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'000.00	20'000.00	0.00	20'000.00	
<b>10204</b>	<b>Versicherungswesen</b>	<b>36'998.55</b>	<b>72'500.00</b>	<b>-35'501.45</b>	<b>70'147.15</b>	
313400	Sachversicherungsprämien	66'111.55	68'500.00	-2'388.45	65'899.40	
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	4'000.00	-4'000.00	4'600.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-29'113.00	0.00	-29'113.00	-352.25	Courtage Abrechnung
<b>10209</b>	<b>Grundstückgewinnsteuer</b>	<b>-748'259.42</b>	<b>-700'000.00</b>	<b>-48'259.42</b>	<b>-822'199.55</b>	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-748'259.42	-700'000.00	-48'259.42	-822'199.55	Ist volatil und wird anhand 3 Jahres Rechnungs-Durchschnitt budgetiert
<b>10210</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-350'000.00</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-200'000.00</b>	
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselfst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00	Verzinsung Dotationskapital

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
463400	Beiträge von off.Untern.	-150'000.00	0.00	-150'000.00	0.00	Beitrag TBGN Wasserproduktion Obersee
<b>10211</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-183'767.30</b>	<b>-190'000.00</b>	<b>6'232.70</b>	<b>-185'508.30</b>	
462160	Lastenausgleichsb. von Kanton	-183'767.30	-190'000.00	6'232.70	-185'508.30	
<b>10213</b>	<b>Rückverteilung CO2-Abgabe</b>	<b>-22'127.60</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-7'127.60</b>	<b>-18'948.95</b>	
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-22'127.60	-15'000.00	-7'127.60	-18'948.95	
<b>10214</b>	<b>Konzessionen</b>	<b>-596'372.95</b>	<b>-510'000.00</b>	<b>-86'372.95</b>	<b>-532'951.95</b>	
412000	Konzession	-596'372.95	-510'000.00	-86'372.95	-532'951.95	Abhängig von Stromproduktion
103	Allgemeine Dienste, übrige	2'475'054.98	2'760'320.00	-285'265.02	2'178'298.15	
<b>10300</b>	<b>Gemeindekanzlei</b>	<b>441'081.30</b>	<b>477'450.00</b>	<b>-36'368.70</b>	<b>529'718.55</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	353'177.15	366'200.00	-13'022.85	475'690.45	Tiefere Kosten aufgrund Fluktuation
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'400.00	0.00	-1'400.00	-178.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	23'515.70	23'200.00	315.70	30'472.45	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-11.10	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	24'343.00	34'100.00	-9'757.00	8'678.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'748.10	2'700.00	-951.90	2'440.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'894.70	5'200.00	-305.30	6'687.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'953.85	3'200.00	-246.15	2'664.35	
309900	Übriger Personalaufwand	25'684.80	24'400.00	1'284.80	24'965.72	
310000	Büromaterial	1'884.40	5'000.00	-3'115.60	2'620.73	
310010	Büromaterial Lager	0.00	200.00	-200.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'163.00	5'000.00	-3'837.00	1'320.05	
310200	Drucksachen, Publikationen	752.14	1'000.00	-247.86	771.30	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	367.00	350.00	17.00	367.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	325.20	2'000.00	-1'674.80	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	5'000.00	-5'000.00	673.90	
313030	Porti und Fracht	15'820.71	15'000.00	820.71	15'944.98	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'400.00	2'400.00	0.00	2'400.00	
313050	Anlässe und Empfänge	1'597.65	1'000.00	597.65	1'159.40	
313060	Telekommunikation und Internet	144.00	500.00	-356.00	219.05	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'428.55	18'000.00	-2'571.45	12'504.35	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	589.00	1'000.00	-411.00	567.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00	7'000.00	0.00	7'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	858.15	1'000.00	-141.85	925.00	
318000	WB auf Forderungen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'900.20	500.00	2'400.20	0.00	
398000	Interne Übertragungen	25'706.25	32'000.00	-6'293.75	26'804.50	
412000	Konzession	-25'706.25	-33'000.00	7'293.75	-26'804.50	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-8'936.00	-10'000.00	1'064.00	-8'141.28	
425000	Verkäufe	-130.00	-500.00	370.00	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-23.60	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-24'000.00	-24'000.00	0.00	-54'000.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-12'000.00	-12'000.00	0.00	-6'000.00	
<b>10310</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>167'330.15</b>	<b>197'650.00</b>	<b>-30'319.85</b>	<b>197'570.28</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	359'212.47	360'200.00	-987.53	355'883.39	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	22'574.55	22'700.00	-125.45	22'860.05	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	26'786.35	24'900.00	1'886.35	25'124.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'820.65	2'700.00	-879.35	1'902.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'986.45	5'100.00	-113.55	5'017.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'027.30	3'100.00	-72.70	1'975.80	
309900	Übriger Personalaufwand	847.00	1'200.00	-353.00	669.39	
310000	Büromaterial	1'430.65	1'500.00	-69.35	736.63	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	300.00	-300.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'543.30	4'000.00	-2'456.70	579.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'574.50	4'500.00	-925.50	3'453.00	
313020	Post- und Bankgebühren	1'693.68	2'500.00	-806.32	2'417.56	
313030	Porti und Fracht	7'234.15	9'000.00	-1'765.85	7'580.05	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	110.00	150.00	-40.00	110.00	
313060	Telekommunikation und Internet	389.00	2'000.00	-1'611.00	273.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'449.80	500.00	949.80	0.00	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	674.65	2'000.00	-1'325.35	1'139.25	
317000	Reisekosten und Spesen	469.70	300.00	169.70	391.30	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	104.00	500.00	-396.00	71.00	
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	190'611.00	165'000.00	25'611.00	173'700.00	Mehr IDK/AA (Identitätskarten/Ausländerausweise) benötigt.
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-321'767.80	-282'500.00	-39'267.80	-282'009.09	Mehr IDK/AA verrechnet.
421040	Einbürgerungstaxen	-52'550.00	-40'000.00	-12'550.00	-32'500.00	Mehr Einbürgerungen.
426000	Rückerstattung Dritter	-1'185.00	0.00	-1'185.00	0.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-60'000.00	-60'000.00	0.00	-65'000.00	
498000	Interne Übertragungen	-25'706.25	-32'000.00	6'293.75	-26'804.50	Konzession für Gaststätten
<b>10311</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>-102'790.00</b>	<b>-98'000.00</b>	<b>-4'790.00</b>	<b>-77'040.00</b>	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'600.00	1'000.00	2'600.00	0.00	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	58'000.00	-58'000.00	0.00	Anpassung Kontierung gemäss HRM2 Kommission
370100	Durchl.Beitr.an Kanton u.Konkordate	60'360.00	0.00	60'360.00	0.00	Anpassung Kontierung gemäss HRM2 Kommission
403310	Hundesteuer Kanton	0.00	-58'000.00	58'000.00	0.00	Anpassung Kontierung gemäss HRM2 Kommission
403320	Hundesteuer Gemeinde	-106'390.00	-99'000.00	-7'390.00	-77'040.00	
470700	Durchl.Beiträge von priv.HH	-60'360.00	0.00	-60'360.00	0.00	Anpassung Kontierung gemäss HRM2 Kommission
<b>10312</b>	<b>Bestattungsamtsamt</b>	<b>11'949.29</b>	<b>35'570.00</b>	<b>-23'620.71</b>	<b>21'357.82</b>	Weniger Bestattungen.
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	30'120.00	40'400.00	-10'280.00	39'300.35	Weniger Bestattungen.
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	200.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	732.85	2'600.00	-1'867.15	1'134.55	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	100.00	-100.00	0.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39.15	100.00	-60.85	57.30	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	161.85	570.00	-408.15	248.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	200.00	-200.00	2.80	
309900	Übriger Personalaufwand	222.00	800.00	-578.00	0.00	
310000	Büromaterial	721.05	1'300.00	-578.95	188.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'742.50	81'500.00	-8'757.50	79'094.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	234.00	300.00	-66.00	400.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	25'416.65	25'000.00	416.65	23'267.80	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	600.00	-600.00	0.00	
313070	Transporte	41'554.00	45'000.00	-3'446.00	40'599.80	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	-100.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'797.90	10'000.00	797.90	7'325.98	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-230'792.66	-233'000.00	2'207.34	-230'462.21	
<b>10320</b>	<b>Personalwesen</b>	<b>594'963.45</b>	<b>760'300.00</b>	<b>-165'336.55</b>	<b>601'084.20</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	377'593.19	406'200.00	-28'606.81	334'411.78	Stellenprozente nicht ausgeschöpft.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-19.95	0.00	-19.95	0.00	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	32'996.25	50'000.00	-17'003.75	47'520.60	Tieferer Bedarf an temporären Mitarbeitern.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	21'164.85	25'400.00	-4'235.15	19'467.45	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	18'267.45	18'100.00	167.45	15'938.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'481.85	4'200.00	-1'718.15	2'212.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'758.85	5'700.00	-941.15	4'173.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'492.55	4'400.00	-907.45	1'905.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'609.65	70'000.00	-33'390.35	83'625.45	Weiterbildungen teilweise auf 2018 verschoben.
309100	Personalwerbung	10'005.30	15'000.00	-4'994.70	10'350.60	
309900	Übriger Personalaufwand	28'738.11	46'000.00	-17'261.89	42'965.31	Weniger Personalaufwand.
310000	Büromaterial	2'772.75	4'000.00	-1'227.25	3'716.82	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'158.50	1'000.00	158.50	572.45	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	333.90	1'000.00	-666.10	754.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	35'798.50	80'000.00	-44'201.50	17'398.20	Tieferer Beratungsaufwand (Rechtsfälle etc.).
313030	Porti und Fracht	4'674.95	5'000.00	-325.05	4'517.89	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	480.00	600.00	-120.00	480.00	
313050	Anlässe und Empfänge	4'922.00	5'000.00	-78.00	327.35	
313060	Telekommunikation und Internet	504.00	600.00	-96.00	697.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	1'280.90	
317000	Reisekosten und Spesen	3'513.40	4'000.00	-486.60	5'636.80	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'828.00	14'000.00	-9'172.00	4'241.50	
426000	Rückerstattung Dritter	-110.65	-400.00	289.35	-260.35	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-850.00	
<b>10322</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>34'827.55</b>	<b>40'000.00</b>	<b>-5'172.45</b>	<b>35'307.05</b>	
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	34'827.55	40'000.00	-5'172.45	35'307.05	
<b>10330</b>	<b>Informatik/EDV</b>	<b>1'101'755.00</b>	<b>1'123'750.00</b>	<b>-21'995.00</b>	<b>870'300.25</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'332.00	0.00	2'332.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	4'098.85	8'000.00	-3'901.15	6'333.75	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'106'001.50	1'150'000.00	-43'998.50	893'573.90	Budgetierte Projekte konnten nicht realisiert werden. Neuer Verrechnung per Mitte Oktober (IT-Migration)
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	372.60	
317000	Reisekosten und Spesen	12.65	0.00	12.65	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	38'420.00	14'750.00	23'670.00	19'200.00	Belastung BuU für die Betreuung von Gever/CMI.
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-70.00	
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-49'110.00	-49'000.00	-110.00	-49'110.00	
<b>10331</b>	<b>Glasfasernetz</b>	<b>38'232.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38'232.00</b>	<b>0.00</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	38'232.00	0.00	38'232.00	0.00	Gemäss GR Beschluss von 14.06.2017, Ringleitung Glasfasernetz für IT Migration.
<b>10340</b>	<b>Kommunikation</b>	<b>187'706.24</b>	<b>223'600.00</b>	<b>-35'893.76</b>	<b>0.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	130'776.95	152'500.00	-21'723.05	0.00	Personelle Verstärkung erst im 2. Quartal
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'400.00	0.00	1'400.00	0.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'185.50	9'700.00	-2'514.50	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'071.60	14'200.00	-3'128.40	0.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	655.35	1'200.00	-544.65	0.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'887.35	2'200.00	-312.65	0.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'163.70	1'300.00	-136.30	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	100.00	3'000.00	-2'900.00	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	43'755.20	45'000.00	-1'244.80	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	208.00	0.00	208.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	518.00	10'000.00	-9'482.00	0.00	
313030	Porti und Fracht	7'323.04	0.00	7'323.04	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	942.20	2'500.00	-1'557.80	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	477.00	2'000.00	-1'523.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	242.35	0.00	242.35	0.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-20'000.00	-20'000.00	0.00	0.00	
104	Rechtssprechung	14'562.38	14'877.60	-315.22	14'826.15	
<b>10400</b>	<b>Vermittleramt</b>	<b>14'562.38</b>	<b>14'877.60</b>	<b>-315.22</b>	<b>14'826.15</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	10'999.80	11'000.00	-0.20	10'999.80	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	704.40	-704.40	0.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49.80	59.00	-9.20	55.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	154.20	-154.20	0.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	93.60	60.00	33.60	52.80	
310000	Büromaterial	810.60	900.00	-89.40	268.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	241.50	0.00	241.50	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	451.00	
313030	Porti und Fracht	2'341.08	2'000.00	341.08	2'897.30	
317000	Reisekosten und Spesen	26.00	0.00	26.00	101.70	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
105	Tourismus	-0.71	-1.00	0.29	-0.13	
<b>10500</b>	<b>Tourismus</b>	<b>-0.71</b>	<b>-1.00</b>	<b>0.29</b>	<b>-0.13</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
310000	Büromaterial	149.15	1'000.00	-850.85	539.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'532.15	2'000.00	-467.85	984.95	
310200	Drucksachen, Publikationen	23'656.65	30'000.00	-6'343.35	33'143.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	107.60	0.00	107.60	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	43'457.75	65'000.00	-21'542.25	99'519.80	Die Abweichungen von 313000 und 313200 müssen gemeinsam betrachtet werden. Es wurden im Tourismus weniger Drittleistungen in Anspruch genommen.
313030	Porti und Fracht	4.00	800.00	-796.00	147.30	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	0.00	0.00	175.00	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	276.70	
313060	Telekommunikation und Internet	9'058.30	8'500.00	558.30	8'315.30	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'620.00	0.00	10'620.00	0.00	Vgl. Ausführungen 313000.
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	700.00	-700.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	176.10	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40.00	0.00	40.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	280.05	0.00	280.05	1'046.00	
351100	Einlagen in Fonds des EK	86'897.00	0.00	86'897.00	0.00	Kurtaxeneinnahmen müssen zweckgebunden in Tourismus reinvestiert werden. Nicht investierte Kurtaxen müssen daher in eigens durch den Gemeinderat genehmigten Fonds angehäuft werden und stehen für spätere touristische Investitionen gemäss Vorgaben des Gesetzes zur Entwicklung des Tourismus zur Verfügung
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	44'000.00	44'000.00	0.00	44'000.00	
363200	Beiträge an Gde und ZV	0.00	0.00	0.00	1'055.00	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	20'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	17'472.65	30'000.00	-12'527.35	14'616.40	Weniger Gesuche privater Organisationen für einen Beitrag aus Kurtaxen an touristische Projekte bedeuten geringere Ausgaben.
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'375.00	30'000.00	-28'625.00	40'208.00	Weniger Gesuche privater Organisationen für einen Beitrag aus Kurtaxen an touristische Projekte bedeuten geringere Ausgaben.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'000.00	40'000.00	-20'000.00	20'750.00	Budgetierter Beitrag an Wald und Landwirtschaft wurde nicht in Anspruch genommen.
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-258'651.01	-250'000.00	-8'651.01	-262'108.71	mehr Kurtaxeneinnahmen.
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-5'001.00	5'001.00	-3'888.00	
430900	Übriger betrieblicher Erfolg	0.00	0.00	0.00	-32.00	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-18'924.92	
106	Industrie, Gewerbe, Handel	-12'973.70	-9'820.00	-3'153.70	5'083.35	
<b>10600</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>-12'973.70</b>	<b>-9'820.00</b>	<b>-3'153.70</b>	<b>5'083.35</b>	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	91.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	150.15	10'000.00	-9'849.85	8'657.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	9'854.00	5'000.00	4'854.00	18'236.60	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'552.00	0.00	2'552.00	2'552.00	
313050	Anlässe und Empfänge	289.65	2'500.00	-2'210.35	1'068.00	
313060	Telekommunikation und Internet	80.50	200.00	-119.50	637.50	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'620.00	0.00	1'620.00	1'080.00	
317000	Reisekosten und Spesen	480.00	480.00	0.00	760.80	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00	12'000.00	0.00	12'000.00	
463000	Beiträge vom Bund	-20'000.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-20'000.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00	
<b>20</b>	<b>Bildung</b>	<b>24'137'829.86</b>	<b>23'664'976.00</b>	<b>472'853.86</b>	<b>24'172'407.83</b>	
200	Eingangsstufe	2'901'018.16	2'852'464.00	48'554.16	2'846'503.12	
<b>20001</b>	<b>Kindergarten Niederurnen</b>	<b>514'387.05</b>	<b>503'405.00</b>	<b>10'982.05</b>	<b>525'399.00</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	415'154.70	401'073.00	14'081.70	420'395.00	Strukturelle Anpassungen.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-31'162.05	-1'000.00	-30'162.05	0.00	Lohnrückerstattung Unfall.
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	39'793.60	5'000.00	34'793.60	2'985.80	Stellvertretung für verunfallte Lehrperson.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	24'826.75	25'287.00	-460.25	26'881.40	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	41'102.95	40'500.00	602.95	40'751.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'951.65	2'930.00	-978.35	2'195.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'484.25	5'615.00	-130.75	5'900.20	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'330.10	3'450.00	-119.90	2'444.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	380.00	800.00	-420.00	1'114.40	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	1'015.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	99.00	150.00	-51.00	216.90	
310400	Lehrmittel	9'557.85	10'000.00	-442.15	10'523.85	
310600	Medizinisches Material	0.00	100.00	-100.00	105.30	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	907.60	800.00	107.60	914.55	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	145.90	1'200.00	-1'054.10	551.45	
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'500.00	-1'500.00	1'096.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	192.10	500.00	-307.90	2'095.80	
313060	Telekommunikation und Internet	1'102.95	1'000.00	102.95	1'088.15	
316200	Raten für operatives Leasing	1'251.70	2'600.00	-1'348.30	3'746.30	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	334.00	1'000.00	-666.00	1'376.40	
426000	Rückerstattung Dritter	-66.00	-100.00	34.00	0.00	
<b>20002</b>	<b>Kindergarten Näfels</b>	<b>548'058.84</b>	<b>537'803.00</b>	<b>10'255.84</b>	<b>555'899.29</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	450'675.85	430'008.00	20'667.85	453'513.90	Strukturelle Anpassungen.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-5'000.00	5'000.00	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	954.80	8'000.00	-7'045.20	0.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'548.65	27'080.00	1'468.65	28'928.20	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	34'590.20	41'200.00	-6'609.80	42'982.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'234.15	3'140.00	-905.85	2'370.55	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'311.65	6'020.00	291.65	6'349.15	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'770.70	3'655.00	115.70	2'630.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	800.00	-800.00	195.00	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	745.60	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	198.00	200.00	-2.00	176.00	
310400	Lehrmittel	12'064.65	12'000.00	64.65	10'022.80	
310600	Medizinisches Material	100.75	100.00	0.75	120.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	300.00	-300.00	447.80	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	379.00	500.00	-121.00	1'114.60	
311300	Ansch. Hardware	4'402.20	4'000.00	402.20	725.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	613.44	500.00	113.44	142.30	
313050	Anlässe und Empfänge	1'373.10	2'000.00	-626.90	1'688.94	
313060	Telekommunikation und Internet	373.05	500.00	-126.95	378.10	
316200	Raten für operatives Leasing	625.85	1'800.00	-1'174.15	2'530.20	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	842.80	1'000.00	-157.20	838.60	
<b>20003</b>	<b>Kindergarten Mollis</b>	<b>575'353.15</b>	<b>606'662.00</b>	<b>-31'308.85</b>	<b>603'295.35</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	463'060.60	494'081.00	-31'020.40	494'620.20	Eine KG-Klasse wurde per 1.8.2017 sistiert.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-5'000.00	5'000.00	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	13'934.25	8'000.00	5'934.25	1'922.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	30'096.70	31'067.00	-970.30	31'661.55	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	43'431.65	43'890.00	-458.35	44'535.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'335.95	3'607.00	-1'271.05	2'537.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'648.30	6'917.00	-268.70	6'949.40	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'036.40	4'200.00	-163.60	2'878.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	100.00	-100.00	0.00	
310400	Lehrmittel	10'042.90	10'000.00	42.90	11'865.30	
310600	Medizinisches Material	0.00	100.00	-100.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	187.65	500.00	-312.35	281.80	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311300	Ansch. Hardware	0.00	3'200.00	-3'200.00	1'265.70	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	200.00	-200.00	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	150.90	1'500.00	-1'349.10	2'206.55	
316200	Raten für operatives Leasing	625.85	1'800.00	-1'174.15	2'496.35	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	45.60	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	802.00	1'000.00	-198.00	529.40	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-500.00	500.00	-500.00	
<b>20005</b>	<b>Kindergarten Oberurnen</b>	<b>255'216.45</b>	<b>258'727.00</b>	<b>-3'510.55</b>	<b>252'819.90</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	208'648.60	208'272.00	376.60	203'878.90	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-1'000.00	1'000.00	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	169.55	3'000.00	-2'830.45	408.55	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	13'225.55	13'090.00	135.55	13'028.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'491.75	16'200.00	5'291.75	20'614.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'025.50	1'520.00	-494.50	1'043.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'921.30	2'915.00	6.30	2'859.05	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'773.75	1'800.00	-26.25	1'184.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	394.00	400.00	-6.00	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	150.00	-150.00	88.00	
310400	Lehrmittel	4'104.60	6'000.00	-1'895.40	5'142.15	
310600	Medizinisches Material	47.30	0.00	47.30	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	71.65	300.00	-228.35	43.45	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	249.60	
311300	Ansch. Hardware	0.00	2'500.00	-2'500.00	2'422.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	446.50	1'300.00	-853.50	877.50	
313060	Telekommunikation und Internet	651.40	380.00	271.40	342.30	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	245.00	1'000.00	-755.00	637.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-100.00	100.00	0.00	
<b>20006</b>	<b>Kindergarten Bilten</b>	<b>442'973.18</b>	<b>385'969.00</b>	<b>57'004.18</b>	<b>364'959.41</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	9'479.20	12'000.00	-2'520.80	17'697.25	
302000	Löhne der Lehrpersonen	332'119.90	293'400.00	38'719.90	280'038.95	Strukturelle Anpassungen und keine Jung-LP für die zusätzliche KG-Klasse ab 1.8.2017 angestellt (teurer).
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-9'691.00	-2'000.00	-7'691.00	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	30'939.10	4'000.00	26'939.10	3'767.90	Schwangere LP, Krankheit.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	22'573.55	18'389.00	4'184.55	19'122.80	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	22'700.75	24'980.00	-2'279.25	20'723.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'853.60	2'142.00	-288.40	1'601.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'023.55	4'108.00	915.55	4'196.80	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'095.65	2'600.00	495.65	1'738.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	550.00	600.00	-50.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	489.10	0.00	489.10	107.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	100.00	-100.00	0.00	
310400	Lehrmittel	15'676.22	15'000.00	676.22	7'800.60	
310600	Medizinisches Material	0.00	0.00	0.00	82.60	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	859.70	1'000.00	-140.30	57.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'270.80	2'000.00	-729.20	153.20	
311300	Ansch. Hardware	2'342.60	2'000.00	342.60	2'520.50	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'115.91	800.00	315.91	1'016.31	
313050	Anlässe und Empfänge	1'562.95	1'300.00	262.95	974.05	
313060	Telekommunikation und Internet	313.75	500.00	-186.25	322.40	
316200	Raten für operatives Leasing	625.85	2'000.00	-1'374.15	2'866.05	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	171.50	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	72.00	600.00	-528.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	600.00	-600.00	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-150.00	150.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016 Abweichungsbegründung
<b>20014</b>	<b>Basisstufe Kerenzlerberg</b>	<b>370'830.25</b>	<b>354'047.00</b>	<b>16'783.25</b>	<b>359'684.05</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	297'027.05	293'446.00	3'581.05	299'680.95
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-15'131.20	-4'000.00	-11'131.20	-1'104.00 Rückerstattung EO für Mutterschaft.
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	23'315.80	6'000.00	17'315.80	2'203.10 Stellvertretung während Mutterschaftsurlaub einer LP.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'228.65	18'516.00	1'712.65	19'351.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-941.85	0.00	-941.85	-68.75
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'918.60	14'085.00	1'833.60	16'454.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'546.35	2'142.00	-595.65	1'622.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'468.35	4'108.00	360.35	4'247.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'584.70	2'500.00	84.70	1'751.45
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	560.00	800.00	-240.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	376.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	100.00	-100.00	0.00
310400	Lehrmittel	16'985.65	9'200.00	7'785.65	9'302.10 Kosten der Lehrmittel für Einführung Glarner Lehrplan höher als angenommen.
310600	Medizinisches Material	0.00	0.00	0.00	78.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	147.40	300.00	-152.60	444.50
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	900.00
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'200.00	-1'200.00	850.00
313000	Dienstleistungen Dritter	180.00	300.00	-120.00	320.00
313050	Anlässe und Empfänge	1'010.10	1'500.00	-489.90	1'730.95
313060	Telekommunikation und Internet	644.85	700.00	-55.15	628.05
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'285.80	3'000.00	-714.20	1'095.40
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-350.00	350.00	-180.00
<b>20016</b>	<b>Basisstufe Bilten</b>	<b>194'199.24</b>	<b>205'851.00</b>	<b>-11'651.76</b>	<b>184'446.12</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	161'940.50	169'257.00	-7'316.50	151'914.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	0.00	1'000.00	-1'000.00	2'391.60
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'292.20	10'599.00	-306.80	9'805.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'903.85	10'100.00	-196.15	9'164.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	807.05	1'236.00	-428.95	838.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'273.45	2'370.00	-96.55	2'152.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'380.45	1'439.00	-58.55	928.80
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	397.20	400.00	-2.80	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	1'429.10
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	100.00	-100.00	0.00
310400	Lehrmittel	3'594.50	4'700.00	-1'105.50	4'113.20
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	100.00	-100.00	187.40
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	300.00	-300.00	43.35
311300	Ansch. Hardware	2'500.00	2'500.00	0.00	1'020.50
313000	Dienstleistungen Dritter	162.54	500.00	-337.46	282.42
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	500.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	21.00	0.00	21.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	426.50	800.00	-373.50	175.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-50.00	50.00	0.00
201	Primarstufe	8'703'973.29	8'516'191.00	187'782.29	8'749'893.37
<b>20101</b>	<b>Primarstufe Niederurnen</b>	<b>2'056'054.77</b>	<b>2'044'711.00</b>	<b>11'343.77</b>	<b>2'057'871.04</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'581'023.15	1'593'530.00	-12'506.85	1'670'997.90 Lohnentwicklung etwas tiefer als budgetiert.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-29.70	-50'000.00	49'970.30	-92'412.75 Keine Unfälle, keine Mutterschaften.
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	30'612.35	60'000.00	-29'387.65	45'839.70 Weniger Stellvertretungen nötig als budgetiert.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	100'804.30	102'309.00	-1'504.70	104'669.15
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-190.30	0.00	-190.30	-221.40
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	159'452.80	162'900.00	-3'447.20	163'808.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'109.80	11'633.00	-3'523.20	8'750.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'291.80	22'309.00	-17.20	22'998.35
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	13'565.55	14'430.00	-864.45	9'067.40
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'911.75	3'600.00	-1'688.25	1'381.70
309900	Übriger Personalaufwand	1'491.75	1'400.00	91.75	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	532.25	800.00	-267.75	614.30
310400	Lehrmittel	82'938.70	70'000.00	12'938.70	60'474.75 Kosten der Lehrmittel für Einführung Glarner Lehrplan höher als angenommen.
310600	Medizinisches Material	356.75	100.00	256.75	260.25
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	150.90	0.00	150.90	0.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'227.10	1'500.00	-272.90	1'447.90
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'048.20	4'000.00	-1'951.80	4'002.70
311300	Ansch. Hardware	7'213.75	3'500.00	3'713.75	19'537.65
311400	Anschaffung Turngeräte	2'266.15	6'000.00	-3'733.85	331.25
313000	Dienstleistungen Dritter	1'457.12	1'200.00	257.12	1'879.98
313050	Anlässe und Empfänge	21'814.25	20'500.00	1'314.25	7'426.56
313060	Telekommunikation und Internet	2'031.15	2'000.00	31.15	2'187.60
316200	Raten für operatives Leasing	2'806.90	5'000.00	-2'193.10	7'573.95
317000	Reisekosten und Spesen	62.40	0.00	62.40	269.40
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'186.35	20'000.00	186.35	21'391.60
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'701.00	0.00	3'701.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	-11'469.45	-12'000.00	530.55	-4'405.65
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-312.00	0.00	-312.00	0.00
<b>20102</b>	<b>Primarstufe Näfels</b>	<b>1'327'799.91</b>	<b>1'352'349.00</b>	<b>-24'549.09</b>	<b>1'377'956.07</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'050'160.15	1'065'279.00	-15'118.85	1'044'056.65 Lohnentwicklung etwas tiefer als budgetiert.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-13'744.80	-15'000.00	1'255.20	-14'281.60
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	26'761.25	20'000.00	6'761.25	69'938.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	69'002.90	68'486.00	516.90	70'458.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-815.00	0.00	-815.00	-889.10
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	85'062.35	102'200.00	-17'137.65	80'616.80 Tiefere Lohnentwicklung, zu hoch budgetiert.
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'377.75	7'777.00	-2'399.25	5'733.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'243.25	14'913.00	330.25	15'464.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'134.75	9'097.00	37.75	6'196.50

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.65	2'600.00	-2'399.35	1'519.30	
309900	Übriger Personalaufwand	2'329.35	1'300.00	1'029.35	75.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	358.50	600.00	-241.50	199.00	
310400	Lehrmittel	48'937.05	40'000.00	8'937.05	41'870.90	Kosten der Lehrmittel für Einführung Glarner Lehrplan höher als angenommen.
310600	Medizinisches Material	85.15	200.00	-114.85	428.05	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'839.45	2'000.00	-160.55	1'787.35	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'089.50	3'000.00	-910.50	4'258.95	
311300	Ansch. Hardware	1'991.60	2'000.00	-8.40	25'617.08	
311400	Anschaffung Turngeräte	392.60	2'400.00	-2'007.40	1'390.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	2'593.40	2'200.00	393.40	1'873.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'442.47	4'500.00	-3'057.53	1'323.75	
313050	Anlässe und Empfänge	6'340.20	6'200.00	140.20	5'752.59	
313060	Telekommunikation und Internet	2'290.80	1'000.00	1'290.80	1'014.05	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	771.95	0.00	771.95	1'613.65	
316200	Raten für operatives Leasing	2'029.30	8'500.00	-6'470.70	11'073.75	
317000	Reisekosten und Spesen	2'018.40	0.00	2'018.40	2'557.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'458.35	10'000.00	-1'541.65	10'806.90	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	996.90	997.00	-0.10	1'661.50	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	6'661.79	0.00	6'661.79	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-6'377.40	-4'500.00	-1'877.40	-10'384.40	
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-1'200.00	-1'200.00	0.00	-1'200.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-2'632.70	-2'200.00	-432.70	-2'575.30	
<b>20103</b>	<b>Primarstufe Mollis</b>	<b>2'659'184.58</b>	<b>2'490'150.00</b>	<b>169'034.58</b>	<b>2'623'786.94</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'003'979.60	1'984'264.00	19'715.60	1'995'633.55	Mehr Stellenprozente für Studentenbetreuung der PHZG; Rückerstattung dieser Kosten auf 20103/426000.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-24'539.20	-35'000.00	10'460.80	-16'558.05	Zu hoch budgetierter Anteil an "Unfällen resp. Mutterschaften".
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	121'529.00	45'000.00	76'529.00	128'148.25	Sehr viele, auch lange Krankheitsfälle.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	133'270.10	124'500.00	8'770.10	133'754.15	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'527.45	0.00	-1'527.45	-628.45	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	171'684.95	170'520.00	1'164.95	178'742.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'537.45	14'485.00	-3'947.55	10'979.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'671.65	27'780.00	891.65	29'357.55	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	17'775.35	16'951.00	824.35	11'673.90	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'090.00	3'600.00	-2'510.00	2'190.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'903.77	2'300.00	-396.23	2'777.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	1'526.80	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'072.00	500.00	572.00	175.80	
310400	Lehrmittel	111'395.60	90'000.00	21'395.60	90'324.30	Kosten der Lehrmittel für Einführung Glarner Lehrplan höher als angenommen.
310500	Lebensmittel	40.40	0.00	40.40	0.00	
310600	Medizinisches Material	592.35	150.00	442.35	236.80	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'934.10	3'000.00	-1'065.90	1'735.05	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	713.30	3'000.00	-2'286.70	1'282.50	
311300	Ansch. Hardware	31'668.20	22'800.00	8'868.20	24'050.80	Anschaffung IT Hardware (ipads und Laptops)
311400	Anschaffung Turngeräte	264.80	5'000.00	-4'735.20	9'554.90	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	11'724.55	11'000.00	724.55	11'859.70	
313000	Dienstleistungen Dritter	715.19	1'800.00	-1'084.81	1'201.04	
313050	Anlässe und Empfänge	5'135.39	7'000.00	-1'864.61	4'961.85	
313060	Telekommunikation und Internet	1'742.80	800.00	942.80	994.25	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	989.95	700.00	289.95	701.70	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	0.00	0.00	0.00	920.95	
316200	Raten für operatives Leasing	4'210.35	9'000.00	-4'789.65	12'588.75	
317000	Reisekosten und Spesen	197.00	0.00	197.00	1'451.20	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'537.30	22'000.00	8'537.30	21'331.35	
319900	Übriger Betriebsaufwand	360.00	0.00	360.00	60.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	16'654.48	0.00	16'654.48	0.00	Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde bisher nicht weiterverrechnet.
426000	Rückerstattung Dritter	-13'323.10	-30'000.00	16'676.90	-24'524.90	Rückerstattung der PHZug für Studentenbetreuung; siehe auch "Löhne der LP" 20103/302000.
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-11'815.30	-11'000.00	-815.30	-12'716.90	
<b>20104</b>	<b>Primarstufe Kerenzerberg</b>	<b>433'501.96</b>	<b>415'016.00</b>	<b>18'485.96</b>	<b>421'268.85</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	324'080.55	313'807.00	10'273.55	321'814.25	Mehr Stellenprozente wegen übergrossen Klassen.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-3'843.20	-4'000.00	156.80	-1'071.20	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	10'451.90	5'000.00	5'451.90	12'999.20	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'682.30	19'908.00	774.30	21'126.65	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-239.20	0.00	-239.20	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	32'513.80	31'200.00	1'313.80	34'020.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'641.50	2'291.00	-649.50	1'769.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'569.00	4'393.00	176.00	4'637.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'747.95	2'667.00	80.95	1'860.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	69.60	600.00	-530.40	1'774.15	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	600.00	-600.00	75.20	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	124.25	150.00	-25.75	0.00	
310400	Lehrmittel	23'741.00	15'000.00	8'741.00	12'948.40	Kosten der Lehrmittel für Einführung Glarner Lehrplan höher als angenommen.
310600	Medizinisches Material	0.00	100.00	-100.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	104.70	900.00	-795.30	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	460.25	
311300	Ansch. Hardware	8'693.70	7'000.00	1'693.70	2'176.00	
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	2'139.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	722.60	1'300.00	-577.40	1'100.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	620.46	900.00	-279.54	180.00	
313050	Anlässe und Empfänge	848.35	2'000.00	-1'151.65	1'917.35	
313060	Telekommunikation und Internet	632.40	900.00	-267.60	637.05	
316200	Raten für operatives Leasing	1'403.45	3'800.00	-2'396.55	3'430.20	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'731.35	6'500.00	-2'768.65	10'153.40	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'480.40	0.00	1'480.40	0.00	Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde bisher nicht weiterverrechnet.
426000	Rückerstattung Dritter	-49.20	-200.00	150.80	-11'458.45	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-320.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'225.70	-1'300.00	74.30	-1'100.40	
<b>20105</b>	<b>Primarstufe Oberurnen</b>	<b>1'134'284.67</b>	<b>1'129'394.00</b>	<b>4'890.67</b>	<b>1'151'907.34</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	437.60	0.00	437.60	0.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	889'734.40	881'198.00	8'536.40	893'792.25	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-5'000.00	5'000.00	-9'531.20	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	14'139.80	7'000.00	7'139.80	16'813.35	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	57'415.95	55'166.00	2'249.95	58'232.55	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-348.80	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	62'702.00	79'820.00	-17'118.00	76'446.90	zu hoch budgetiert.
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'549.50	6'433.00	-1'883.50	4'801.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'682.95	12'337.00	345.95	12'780.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'700.25	7'490.00	210.25	4'960.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'834.60	2'000.00	834.60	1'991.60	
309900	Übriger Personalaufwand	1'954.85	1'100.00	854.85	686.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	369.55	450.00	-80.45	144.00	
310400	Lehrmittel	42'174.53	42'000.00	174.53	41'003.32	
310600	Medizinisches Material	295.85	200.00	95.85	95.80	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	98.40	2'200.00	-2'101.60	559.90	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	219.60	3'500.00	-3'280.40	2'300.10	
311300	Ansch. Hardware	14'524.86	12'000.00	2'524.86	29'542.40	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'124.30	2'000.00	124.30	2'284.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	6'274.63	6'500.00	-225.37	6'962.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	482.40	800.00	-317.60	1'057.50	
313050	Anlässe und Empfänge	6'295.50	5'800.00	495.50	5'653.25	
313060	Telekommunikation und Internet	1'396.00	1'000.00	396.00	1'422.25	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	0.00	0.00	695.17	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	495.00	400.00	95.00	0.00	
316200	Raten für operatives Leasing	1'403.45	6'500.00	-5'096.55	7'860.50	
317000	Reisekosten und Spesen	147.00	0.00	147.00	143.20	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'854.60	15'000.00	-3'145.40	7'883.60	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'441.20	0.00	4'441.20	0.00	Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde bisher nicht weiterverrechnet.
426000	Rückerstattung Dritter	-6'340.50	-10'000.00	3'659.50	-10'144.70	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-6'123.60	-6'500.00	376.40	-6'182.40	
<b>20106</b>	<b>Primarstufe Bilten</b>	<b>1'081'647.40</b>	<b>1'073'071.00</b>	<b>8'576.40</b>	<b>1'093'103.13</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	861'566.95	842'056.00	19'510.95	837'782.75	Ersatz für Längsausfall einer LP wurde angestellt und nicht über Stellvertretung bezahlt.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-32'299.45	-5'000.00	-27'299.45	-5'230.85	Rückerstattung für längeren Ausfall einer LP.
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	17'821.65	7'000.00	10'821.65	32'844.25	Hohe Stellvertretungskosten waren nicht voraussehbar.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	54'985.30	52'729.00	2'256.30	54'627.65	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'376.25	0.00	-1'376.25	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	73'507.90	66'350.00	7'157.90	71'767.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'268.30	6'147.00	-1'878.70	4'448.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'162.95	11'789.00	373.95	11'994.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'268.65	7'200.00	68.65	4'755.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	280.60	2'000.00	-1'719.40	2'006.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'372.40	1'100.00	1'272.40	1'335.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	406.00	500.00	-94.00	110.00	
310400	Lehrmittel	41'604.41	35'000.00	6'604.41	43'618.10	Kosten der Lehrmittel für Einführung Glarner Lehrplan höher als angenommen.
310600	Medizinisches Material	121.45	100.00	21.45	207.30	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	600.85	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	874.30	2'000.00	-1'125.70	1'550.50	
311300	Ansch. Hardware	16'667.75	21'600.00	-4'932.25	10'189.80	
311400	Anschaffung Turngeräte	900.90	2'000.00	-1'099.10	201.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	3'907.90	4'400.00	-492.10	130.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'765.40	3'800.00	-1'034.60	4'408.78	
313050	Anlässe und Empfänge	3'136.95	3'000.00	136.95	1'468.15	
313060	Telekommunikation und Internet	779.65	1'000.00	-220.35	987.75	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	401.40	400.00	1.40	0.00	
316200	Raten für operatives Leasing	1'403.50	3'800.00	-2'396.50	4'492.90	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'339.45	8'000.00	-1'660.55	15'675.50	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	6'661.79	0.00	6'661.79	0.00	Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde bisher nicht weiterverrechnet.
426000	Rückerstattung Dritter	-912.25	-500.00	-412.25	-2'395.45	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-952.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-3'970.20	-4'400.00	429.80	-3'522.40	
<b>20107</b>	<b>Primarschule Weesen</b>	<b>11'500.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24'000.00</b>	
361200	Entsch. an Gde und ZV	19'500.00	19'500.00	0.00	28'000.00	
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-8'000.00	-8'000.00	0.00	-4'000.00	
202	Oberstufe	6'437'621.61	6'581'785.00	-144'163.39	6'606'304.97	
<b>20201</b>	<b>Oberstufe Niederurnen</b>	<b>3'011'332.34</b>	<b>3'101'290.00</b>	<b>-89'957.66</b>	<b>2'944'216.54</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'386'990.75	2'417'688.00	-30'697.25	2'327'251.15	Weniger Stellenprozente wegen sehr kleinen Klassen (viel weniger Halbklassenunterricht).
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-22'304.70	-15'000.00	-7'304.70	-10'740.80	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	32'657.45	30'000.00	2'657.45	26'485.25	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	148'980.25	152'368.00	-3'387.75	149'735.35	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-381.25	0.00	-381.25	-668.60	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	235'987.50	245'800.00	-9'812.50	233'780.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'765.50	17'649.00	-5'883.50	11'951.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'551.35	33'848.00	-296.65	32'889.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	20'382.15	20'187.00	195.15	12'231.90	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'034.45	3'600.00	-565.55	1'755.00	
309900	Übriger Personalaufwand	805.50	1'900.00	-1'094.50	1'519.60	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	407.65	500.00	-92.35	254.40	
310400	Lehrmittel	78'379.45	95'000.00	-16'620.55	83'557.25	Diverse nötige Lehrmittel konnten im 2017 nicht geliefert werden.
310500	Lebensmittel	12'309.65	18'999.90	-6'690.25	15'173.40	
310600	Medizinisches Material	491.60	500.00	-8.40	395.15	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	214.70	1'200.00	-985.30	1'107.45	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	916.15	5'000.00	-4'083.85	2'013.55	
311300	Ansch. Hardware	12'481.70	15'500.05	-3'018.35	10'090.35	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'674.00	3'500.00	-826.00	4'293.55	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	1'700.00	0.00	1'700.00	3'500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	859.80	2'500.00	-1'640.20	1'385.59	
313050	Anlässe und Empfänge	6'605.05	7'000.00	-394.95	5'155.95	
313060	Telekommunikation und Internet	1'611.65	2'000.00	-388.35	1'375.55	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'826.80	1'100.00	1'726.80	1'542.10	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	493.00	0.00	493.00	0.00	
316200	Raten für operatives Leasing	1'403.45	10'000.00	-8'596.55	12'245.90	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	522.70	450.00	72.70	522.70	
317000	Reisekosten und Spesen	1'774.80	0.00	1'774.80	68.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	41'291.10	45'000.00	-3'708.90	36'413.50	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u. Personalkosten	12'953.49	0.00	12'953.49	0.00	Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde bisher nicht weiterverrechnet.
426000	Rückerstattung Dritter	-20'053.35	-14'999.95	-5'053.40	-19'524.10	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-585.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-960.00	
<b>20202</b>	<b>Oberstufe Näfels</b>	<b>3'249'289.27</b>	<b>3'288'495.00</b>	<b>-39'205.73</b>	<b>3'154'154.58</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'533'204.40	2'536'413.00	-3'208.60	2'432'865.85	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-2'124.00	-18'000.00	15'876.00	-10'596.95	Keine längeren Ausfälle, keine Rückerstattungen.
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	27'307.45	30'000.00	-2'692.55	53'928.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	159'995.45	159'756.00	239.45	157'795.05	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-132.25	0.00	-132.25	-176.10	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	258'084.40	274'820.00	-16'735.60	257'355.35	zu hoch budgetiert.
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'508.50	18'516.00	-6'007.50	12'703.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'678.00	35'510.00	168.00	34'627.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	21'588.85	20'150.00	1'438.85	13'012.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	525.00	3'600.00	-3'075.00	6'691.40	
309900	Übriger Personalaufwand	1'600.40	1'600.00	0.40	2'736.65	
310000	Büromaterial	102.05	0.00	102.05	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	591.23	450.00	141.23	278.00	
310400	Lehrmittel	98'452.47	105'000.00	-6'547.53	75'519.90	
310500	Lebensmittel	14'572.84	20'000.00	-5'427.16	17'164.13	
310600	Medizinisches Material	28.90	500.00	-471.10	769.05	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	307.10	1'000.00	-692.90	1'119.90	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'783.55	5'000.00	-216.45	2'984.55	
311300	Ansch. Hardware	26'475.28	27'500.00	-1'024.72	32'419.25	
311400	Anschaffung Turngeräte	3'174.00	3'500.00	-326.00	4'276.35	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	484.95	1'000.00	-515.05	6'673.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	563.40	2'000.00	-1'436.60	777.80	
313050	Anlässe und Empfänge	4'644.90	7'000.00	-2'355.10	3'284.55	
313060	Telekommunikation und Internet	2'562.65	3'000.00	-437.35	2'590.70	
313500	Dienstleistungsaufwand f.Pers.in Obhut	696.05	0.00	696.05	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'190.55	550.00	640.55	1'013.40	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	838.00	0.00	838.00	0.00	
316200	Raten für operatives Leasing	3'432.40	10'000.00	-6'567.60	12'700.80	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	479.50	630.00	-150.50	479.50	
317000	Reisekosten und Spesen	717.30	0.00	717.30	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	43'182.35	50'000.00	-6'817.65	38'654.65	
426000	Rückerstattung Dritter	-6'226.40	-10'000.00	3'773.60	-6'042.30	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-1'152.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-1'000.00	1'000.00	0.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-300.00	
<b>20204</b>	<b>Sportschule Netstal</b>	<b>177'000.00</b>	<b>192'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>216'000.00</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	177'000.00	192'000.00	-15'000.00	216'000.00	1 Schüler ist während Schuljahr aus der Sportschule ausgetreten. 1 Schüler insgesamt weniger.
<b>20205</b>	<b>3. Oberschuljahr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>291'933.85</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	293'925.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-1'991.15	
204	Tagesbetreuung	453'016.14	397'397.00	55'619.14	392'348.03	
<b>20401</b>	<b>Tagesbetreuung Niederurnen</b>	<b>22'433.84</b>	<b>29'160.00</b>	<b>-6'726.16</b>	<b>33'290.96</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	127'165.02	105'800.00	21'365.02	122'894.78	Mehr Kinder, mehr Lohnkosten.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-5'379.20	-5'000.00	-379.20	-7'478.40	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'215.00	500.00	715.00	5'054.85	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'111.15	6'897.00	1'214.15	8'192.60	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-253.20	0.00	-253.20	-465.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'518.10	3'760.00	-241.90	5'420.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	825.40	772.00	53.40	701.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'791.80	1'481.00	310.80	1'798.05	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'088.10	900.00	188.10	670.40	
310000	Büromaterial	370.70	500.00	-129.30	541.70	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'239.65	3'000.00	239.65	2'621.40	
310500	Lebensmittel	2'991.25	3'000.00	-8.75	2'459.15	
310600	Medizinisches Material	0.00	150.00	-150.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	688.75	1'500.00	-811.25	68.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	36'605.60	34'000.00	2'605.60	30'132.50	Mehr Kinder als budgetiert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	491.94	750.00	-258.06	623.74	
317000	Reisekosten und Spesen	928.40	250.00	678.40	315.70	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	193.80	1'400.00	-1'206.20	129.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'947.20	0.00	1'947.20	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-97'923.47	-66'000.00	-31'923.47	-77'607.76	Mehr Kinder, mehr Elternbeiträge.
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-65'182.15	-65'000.00	-182.15	-62'781.95	
<b>20402</b>	<b>Tagesbetreuung Näfels</b>	<b>33'186.20</b>	<b>46'382.00</b>	<b>-13'195.80</b>	<b>45'590.59</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	198'902.81	148'300.00	50'602.81	157'582.09	Mehr Kinder, mehr Lohnkosten.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-4'355.20	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	6'150.95	0.00	6'150.95	6'404.95	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	13'135.55	9'232.00	3'903.55	9'886.10	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	14'382.35	11'980.00	2'402.35	12'871.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'105.60	1'083.00	22.60	841.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'903.10	2'076.00	827.10	2'169.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'762.00	1'261.00	501.00	898.80	
310000	Büromaterial	1'054.80	500.00	554.80	41.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'213.90	4'000.00	213.90	3'553.60	
310500	Lebensmittel	5'173.75	6'000.00	-826.25	4'854.80	
310600	Medizinisches Material	35.05	150.00	-114.95	106.25	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'403.60	1'500.00	-96.40	692.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	62'046.70	41'000.00	21'046.70	44'971.80	Mehr Kinder am Mittagstisch, mehr Mittagessen.
313050	Anlässe und Empfänge	87.10	500.00	-412.90	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	153.14	150.00	3.14	191.41	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	250.00	-250.00	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	521.10	1'400.00	-878.90	312.50	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'533.10	0.00	1'533.10	300.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	3'695.73	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-164'130.50	-93'000.00	-71'130.50	-109'089.24	Mehr Kinder, mehr Elternbeiträge.
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-117'247.90	-90'000.00	-27'247.90	-89'683.00	Ausgleich des Sozialtarifs, höhere Kantonsbeiträge.
463000	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	0.00	-655.75	
<b>20403</b>	<b>Tagesbetreuung Mollis</b>	<b>94'179.65</b>	<b>79'539.00</b>	<b>14'640.65</b>	<b>59'510.57</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	212'890.95	168'000.00	44'890.95	170'741.78	Mehr Kinder, mehr Lohnkosten; plus Lohnkosten Betreuung Mittagstisch Obstalden.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-3'471.95	0.00	-3'471.95	0.00	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	12'647.25	2'000.00	10'647.25	7'517.95	Auf permanenter Personalsuche (temporäres Personal eingestellt).
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	14'168.15	10'583.00	3'585.15	11'114.30	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	13'159.95	10'000.00	3'159.95	9'022.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'202.50	1'226.00	-23.50	971.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'129.95	2'352.00	777.95	2'439.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'899.90	1'428.00	471.90	990.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'315.35	6'000.00	315.35	610.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'038.70	1'300.00	-261.30	2'342.18	
310000	Büromaterial	157.35	500.00	-342.65	243.25	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'532.50	5'000.00	-467.50	428.85	
310500	Lebensmittel	2'251.54	3'000.00	-748.46	1'660.18	
310600	Medizinisches Material	67.75	100.00	-32.25	63.80	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'020.00	1'500.00	-480.00	99.80	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	1'231.00	0.00	1'231.00	5'400.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	52'267.35	35'000.00	17'267.35	40'090.65	Mehr Kinder am Mittagstisch, mehr Mittagessen.
313050	Anlässe und Empfänge	1'000.00	500.00	500.00	92.80	
313060	Telekommunikation und Internet	527.41	400.00	127.41	386.10	
317000	Reisekosten und Spesen	397.35	250.00	147.35	144.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	169.10	1'400.00	-1'230.90	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-137'466.60	-95'000.00	-42'466.60	-105'855.77	Mehr Kinder, mehr Elternbeiträge.
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-94'955.85	-76'000.00	-18'955.85	-88'993.30	Ausgleich des Sozialtarifs, höhere Kantonsbeiträge.
<b>20404</b>	<b>Tagesbetreuung Kerenzerberg</b>	<b>9'930.60</b>	<b>21'366.00</b>	<b>-11'435.40</b>	<b>28'228.09</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	17'313.62	34'200.00	-16'886.38	39'186.73	Sämtliche Personalkosten seit Mai 2017 in TS Mollis (Obstalden wird von der TS Mollis geführt).
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'202.60	2'020.00	-817.40	2'564.55	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	892.80	1'100.00	-207.20	1'547.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	122.00	250.00	-128.00	260.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	265.50	455.00	-189.50	562.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	161.60	291.00	-129.40	233.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	138.50	500.00	-361.50	69.60	
310500	Lebensmittel	1'626.60	8'000.00	-6'373.40	7'349.05	
310600	Medizinisches Material	0.00	50.00	-50.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	250.00	-250.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'453.55	1'000.00	4'453.55	1'199.25	
313060	Telekommunikation und Internet	59.33	50.00	9.33	65.76	
317000	Reisekosten und Spesen	466.75	0.00	466.75	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-13'123.35	-16'500.00	3'376.65	-17'015.85	
426000	Rückerstattung Dritter	-800.00	0.00	-800.00	0.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-3'848.90	-10'300.00	6'451.10	-7'794.60	
<b>20405</b>	<b>Tagesbetreuung Oberurnen</b>	<b>56'985.42</b>	<b>54'090.00</b>	<b>2'895.42</b>	<b>73'869.70</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	115'157.87	98'460.00	16'697.87	122'846.09	Mehr Kinder, mehr Lohnkosten.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'140.95	0.00	-1'140.95	0.00	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	1'000.00	-1'000.00	399.80	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'412.90	6'190.00	1'222.90	8'040.60	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'924.65	6'950.00	1'974.65	7'592.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	622.80	719.00	-96.20	714.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'637.25	1'378.00	259.25	1'764.60	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	993.70	843.00	150.70	725.55	
310000	Büromaterial	354.20	500.00	-145.80	624.40	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'874.50	5'000.00	-1'125.50	407.40	
310500	Lebensmittel	2'732.65	3'000.00	-267.35	2'274.65	
310600	Medizinisches Material	0.00	150.00	-150.00	121.05	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	-1'782.70	0.00	-1'782.70	5'500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	22'208.05	18'000.00	4'208.05	17'647.50	Mehr Kinder als budgetiert
313050	Anlässe und Empfänge	61.50	500.00	-438.50	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	248.41	250.00	-1.59	219.52	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	250.00	-250.00	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48.00	1'400.00	-1'352.00	53.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	6'225.10	0.00	6'225.10	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-56'378.46	-48'000.00	-8'378.46	-51'740.16	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-54'214.05	-44'000.00	-10'214.05	-43'321.85	Ausgleich des Sozialtarifs, höhere Kantonsbeiträge.
<b>20406</b>	<b>Tagesbetreuung Bilten</b>	<b>33'206.32</b>	<b>26'860.00</b>	<b>6'346.32</b>	<b>32'864.79</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	103'719.44	88'620.00	15'099.44	106'785.20	Mehr Kinder, mehr Lohnkosten.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-9'329.60	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'984.80	1'000.00	984.80	3'050.45	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	6'786.60	5'517.00	1'269.60	7'198.90	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-580.75	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'067.90	4'680.00	2'387.90	8'225.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	598.95	647.00	-48.05	577.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'497.70	1'241.00	256.70	1'579.75	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	910.30	755.00	155.30	600.40	
310000	Büromaterial	208.55	500.00	-291.45	509.25	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'418.40	3'000.00	-1'581.60	1'018.50	
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	460.00	
310500	Lebensmittel	2'589.35	3'000.00	-410.65	3'209.50	
310600	Medizinisches Material	82.95	150.00	-67.05	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'500.00	-1'500.00	276.50	
313000	Dienstleistungen Dritter	25'214.95	20'000.00	5'214.95	23'277.70	Mehr Kinder als budgetiert
313050	Anlässe und Empfänge	12.30	500.00	-487.70	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	268.22	100.00	168.22	209.37	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	250.00	-250.00	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	724.05	1'400.00	-675.95	569.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	278.05	0.00	278.05	97.50	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-66'512.49	-47'000.00	-19'512.49	-58'761.18	Mehr Kinder, mehr Elternbeiträge.
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-32.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-53'643.70	-59'000.00	5'356.30	-56'077.45	
<b>20407</b>	<b>Kinderkrippen</b>	<b>203'094.11</b>	<b>140'000.00</b>	<b>63'094.11</b>	<b>118'993.33</b>	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	203'094.11	140'000.00	63'094.11	122'392.48	Höhere Unterstützung der Kinderkrippen (Ausgleich Sozialtarif wie Kanton plus Defizitdeckung) gemäss GR-Beschlüssen 06.12.2017 und 21.02.2018.
463600	Beiträge von priv.Org.o.EZ	0.00	0.00	0.00	-3'399.15	
205	Obligatorische Schule n.a.g.	2'392'705.85	2'490'188.00	-97'482.15	2'370'927.75	
<b>20500</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>1'590'541.05</b>	<b>1'667'616.00</b>	<b>-77'074.95</b>	<b>1'558'354.65</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	15'290.00	25'000.00	-9'710.00	12'772.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'221'367.23	1'188'849.00	32'518.23	1'192'380.49	Höhere Kosten wegen Stellenwechsel diverser Personen (SL, Sekretariat).
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-4'586.40	-2'000.00	-2'586.40	0.00	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	900.00	2'500.00	-1'600.00	5'600.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	75'000.00	-75'000.00	0.00	In den Kostenstellen 20001 bis 20006 bei Löhne Lehrpersonen eingeflossen (strukturelle Anpassungen).
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	76'573.70	74'006.00	2'567.70	76'128.35	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-285.50	0.00	-285.50	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	126'596.50	128'500.00	-1'903.50	132'464.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'871.90	8'679.00	-2'807.10	6'021.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'922.45	16'644.00	278.45	16'721.75	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'071.35	9'238.00	833.35	6'363.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'020.20	28'000.00	-2'979.80	19'036.75	
309900	Übriger Personalaufwand	5'238.10	10'000.00	-4'761.90	5'263.31	
310000	Büromaterial	10'059.40	8'000.00	2'059.40	8'322.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	10'662.48	16'000.00	-5'337.52	10'167.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'039.00	700.00	339.00	575.35	
310500	Lebensmittel	0.00	300.00	-300.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	309.60	
313030	Porti und Fracht	5'007.59	4'500.00	507.59	5'013.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	499.00	1'000.00	-501.00	499.00	
313050	Anlässe und Empfänge	4'214.35	4'000.00	214.35	3'976.15	
313060	Telekommunikation und Internet	1'874.45	3'000.00	-1'125.55	2'957.65	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'816.10	10'000.00	-3'183.90	2'214.15	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	54'489.00	65'000.00	-10'511.00	53'416.35	Die neuen Lehrmittellizenzen (für neuen Lehrplan) waren noch nicht alle zum Bezug bereit.
317000	Reisekosten und Spesen	6'160.10	8'000.00	-1'839.90	6'718.15	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	177.75	0.00	177.75	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-292.40	-800.00	507.60	-560.30	
426000	Rückerstattung Dritter	-650.00	-3'500.00	2'850.00	0.00	
427000	Bussen	0.00	0.00	0.00	-250.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-5'000.00	5'000.00	0.00	
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-5'163.30	-5'000.00	-163.30	-5'793.30	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-3'332.00	-3'500.00	168.00	-1'964.80	
<b>20501</b>	<b>Volksschulen Sonstiges</b>	<b>802'164.80</b>	<b>822'572.00</b>	<b>-20'407.20</b>	<b>812'573.10</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	118'213.35	162'970.00	-44'756.65	128'385.95	Effektive Belastung der Löhne der Schwimmlehrpersonen für Klassen-LP auf den Verursacher-Konten (Löhne LP der Schule).
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-188.80	0.00	-188.80	-180.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	54'404.65	0.00	54'404.65	46'649.40	Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde in den Vorjahren nicht verrechnet (siehe auch 20501/491000 und diverse Kostenstellen/391000).
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	-900.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'991.90	10'145.00	846.90	10'522.90	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-11.80	0.00	-11.80	-67.30	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'444.80	5'200.00	2'244.80	6'103.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	896.30	1'190.00	-293.70	973.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'416.95	2'282.00	134.95	2'286.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'504.90	1'385.00	119.90	907.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'104.70	1'000.00	104.70	742.50	
309900	Übriger Personalaufwand	11'760.00	18'900.00	-7'140.00	0.00	
313070	Transporte	316'291.80	336'500.00	-20'208.20	346'897.80	Weniger Busfahrten für die Schule, da Ausbau ÖV.
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'186.00	8'000.00	-814.00	2'140.00	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	465'274.60	455'000.00	10'274.60	458'753.30	Zu tief budgetiert.
317000	Reisekosten und Spesen	872.40	0.00	872.40	1'582.40	
319900	Übriger Betriebsaufwand	780.00	0.00	780.00	0.00	
361200	Entsch. an Gde und ZV	0.00	0.00	0.00	3'200.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-142'372.30	-180'000.00	37'627.70	-195'425.00	Wegfall Gommiswald; dadurch tiefere Rückerstattung der Anschlussgemeinden.
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'404.65	0.00	-54'404.65	0.00	Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde in den Vorjahren nicht verrechnet (siehe auch 20501/301050 und diverse Kostenstellen/391000).
210	Sonderschulen	3'162'533.36	2'724'951.00	437'582.36	3'116'518.39	
<b>21001</b>	<b>Einführungsklassen Kleinklassen</b>	<b>643'050.56</b>	<b>624'949.00</b>	<b>18'101.56</b>	<b>625'532.99</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	496'761.25	502'955.00	-6'193.75	483'371.55	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-8'000.00	8'000.00	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	24'792.15	12'000.00	12'792.15	28'028.90	Mehr Krankheitsfälle.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	33'193.30	32'056.00	1'137.30	33'102.65	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	59'840.05	58'250.00	1'590.05	55'055.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'620.95	3'672.00	-1'051.05	2'705.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'332.75	7'041.00	291.75	7'272.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'451.75	4'275.00	176.75	3'021.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	110.00	500.00	-390.00	1'026.10	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	2'004.16	
310400	Lehrmittel	6'513.70	6'000.00	513.70	4'624.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	405.81	0.00	405.81	245.70	
313050	Anlässe und Empfänge	3'232.00	3'200.00	32.00	3'045.43	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'011.35	3'000.00	-988.65	2'029.10	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'850.50	0.00	1'850.50	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-65.00	0.00	-65.00	0.00	
<b>21002</b>	<b>DaZ (Deutsch als Zweitsprache)</b>	<b>895'134.60</b>	<b>802'740.00</b>	<b>92'394.60</b>	<b>948'051.29</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	486'316.35	520'250.00	-33'933.65	388'423.75	Langjährige LPs durch Jung-Lehrpersonen ersetzt = tiefere Lohnkosten.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-69.40	0.00	-69.40	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	678.45	1'000.00	-321.55	20'537.30	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	31'860.65	32'386.00	-525.35	24'935.55	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	56'655.50	48'600.00	8'055.50	40'827.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'655.20	3'798.00	-1'142.80	2'201.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'038.40	7'284.00	-245.60	5'473.55	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'203.90	4'422.00	-218.10	2'212.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'001.10	0.00	2'001.10	1'435.60	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	908.14	
310400	Lehrmittel	5'449.70	5'000.00	449.70	3'938.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	298'319.35	180'000.00	118'319.35	457'157.75	Vollkostenrechnung Anteil für GLN der DI-Schule Rüti/GLS, viel mehr Lernende als angenommen.
317000	Reisekosten und Spesen	25.40	0.00	25.40	0.00	
<b>21003</b>	<b>Schulische Heilpädagogik (So-pä)</b>	<b>1'236'002.15</b>	<b>917'970.00</b>	<b>318'032.15</b>	<b>1'137'961.57</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'363'157.70	1'130'000.00	233'157.70	1'234'149.20	Grundangebot schulischer Heilpädagogik steigt mit den steigenden Schülerzahlen ebenfalls.
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-101'779.00	-40'000.00	-61'779.00	-95'948.80	Rückerstattung für langzeitranke LP.
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	135'064.90	90'800.00	44'264.90	73'451.95	Stellvertretungskosten für langzeiterkrankte LP.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	91'943.55	78'000.00	13'943.55	81'674.60	Höhere Lohnkosten = höhere Sozialkosten.
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-3'606.40	0.00	-3'606.40	-5'972.40	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	129'838.15	117'000.00	12'838.15	122'443.60	Höhere Lohnkosten = höhere PK-Kosten.
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'311.45	8'250.00	-938.55	6'463.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'524.90	15'820.00	4'704.90	18'034.75	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'225.90	10'100.00	2'125.90	6'876.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'563.90	1'000.00	563.90	1'365.00	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	1'816.27	
310400	Lehrmittel	4'836.85	7'000.00	-2'163.15	5'318.80	
317000	Reisekosten und Spesen	1'154.30	0.00	1'154.30	714.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27.50	0.00	27.50	0.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-426'261.55	-500'000.00	73'738.45	-312'425.85	Rückerstattung Kanton für Lohnkosten der verstärkten Massnahmen ist sehr schwer zu budgetieren.
<b>21004</b>	<b>Logopädie und Psychomotorik</b>	<b>388'346.05</b>	<b>379'292.00</b>	<b>9'054.05</b>	<b>404'972.54</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	422'523.80	409'330.00	13'193.80	394'728.54	Höhere Lohnkosten, die zum grossen Teil durch Rückerstattung Dritter und Entschädigung Kanton wettgemacht werden (426000 u. 461100).
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'786.20	25'481.00	1'305.20	24'972.20	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'997.90	26'500.00	4'497.90	30'635.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'113.05	2'990.00	-876.95	2'011.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'916.60	5'731.00	185.60	5'480.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'592.60	3'480.00	112.60	2'270.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'477.40	3'000.00	4'477.40	5'722.25	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	180.00	-180.00	0.00	
310000	Büromaterial	1'848.05	4'000.00	-2'151.95	1'970.85	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87.70	0.00	87.70	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	243.30	250.00	-6.70	129.00	
310400	Lehrmittel	10'069.70	10'500.00	-430.30	3'702.95	
310600	Medizinisches Material	29.40	80.00	-50.60	19.15	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	574.25	500.00	74.25	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	199.10	3'500.00	-3'300.90	4'987.30	
311300	Ansch. Hardware	1'574.00	600.00	974.00	139.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	286.20	600.00	-313.80	102.60	
313060	Telekommunikation und Internet	90.80	100.00	-9.20	81.65	
317000	Reisekosten und Spesen	670.00	300.00	370.00	675.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-33'326.00	-27'830.00	-5'496.00	-600.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-93'408.00	-90'000.00	-3'408.00	-72'057.00	
220	Bildung n.a.g.	86'961.45	102'000.00	-15'038.55	89'912.20	
<b>22000</b>	<b>Bildung n.a.g.</b>	<b>70'461.85</b>	<b>64'000.00</b>	<b>6'461.85</b>	<b>57'324.45</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	38'656.50	35'000.00	3'656.50	37'954.45	
313060	Telekommunikation und Internet	5'814.30	6'000.00	-185.70	5'705.30	
363000	Beiträge an den Bund	25'991.05	23'000.00	2'991.05	14'477.80	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-813.10	
<b>22002</b>	<b>Didaktisches Zentrum</b>	<b>16'499.60</b>	<b>38'000.00</b>	<b>-21'500.40</b>	<b>32'587.75</b>	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	16'499.60	38'000.00	-21'500.40	32'587.75	Didaktisches Zentrum wurde per 1.8.2017 aufgelöst.
<b>30</b>	<b>Gesundheit, Jugend, Kultur</b>	<b>6'645'064.29</b>	<b>6'365'562.42</b>	<b>279'501.87</b>	<b>6'136'411.19</b>	
300	Kultur	1'157'115.17	1'162'621.42	-5'506.25	1'107'110.22	
<b>30000</b>	<b>Kultur</b>	<b>804'278.76</b>	<b>760'355.00</b>	<b>43'923.76</b>	<b>864'225.57</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	19'878.00	20'300.00	-422.00	30'265.00	
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	0.00	5'075.00	-5'075.00	0.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	281'545.99	230'000.00	51'545.99	214'692.31	Übergang Personalwechsel, Überschneidung bzw. Einarbeitung
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	17'611.95	14'500.00	3'111.95	14'921.65	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	27'530.60	27'800.00	-269.40	20'171.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'310.35	1'200.00	110.35	1'116.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'890.25	3'300.00	590.25	3'274.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'217.00	2'000.00	217.00	1'067.70	
309900	Übriger Personalaufwand	874.70	3'900.00	-3'025.30	185.63	
310000	Büromaterial	325.50	2'000.00	-1'674.50	717.48	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'635.05	4'000.00	-2'364.95	1'827.14	
310200	Drucksachen, Publikationen	24'439.78	35'000.00	-10'560.22	34'888.85	Layoutarbeit- bzw. kosten des Kulturjahrbuchs 2017 wurden nicht mehr aufgewendet.
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	415.00	130.00	285.00	448.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	0.00	0.00	90.90	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	807.85	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	6'939.30	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	35'210.85	40'000.00	-4'789.15	49'754.20	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'539.20	30'000.00	-9'460.80	19'210.90	Zu hoch budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	0.00	300.00	-300.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	39'181.45	60'000.00	-20'818.55	128'619.05	Keine Anlässe die das Budget zusätzlich belastet haben (z.B. Teilnahme Landfrauen etc.).
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	100.00	-100.00	5'933.76	
313030	Porti und Fracht	1'754.73	1'000.00	754.73	1'627.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	250.00	5'000.00	-4'750.00	0.00	Zu hoch budgetiert
313050	Anlässe und Empfänge	21'405.40	20'000.00	1'405.40	33'490.95	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'850.00	0.00	1'850.00	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	6'000.00	-4'500.00	1'500.00	Zu hoch budgetiert
317000	Reisekosten und Spesen	1'370.60	2'000.00	-629.40	400.70	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	363.00	0.00	363.00	93.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	132.00	2'000.00	-1'868.00	519.10	
363000	Beiträge an den Bund	0.00	0.00	0.00	700.00	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	8'241.50	20'000.00	-11'758.50	8'131.00	Starker Rückgang der Kosten bei FLL (Forum lebendiges Linthgebiet) durch Reduktion der Jahresbeiträge.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'281.20	0.00	1'281.20	2'623.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	241'876.25	180'000.00	61'876.25	201'146.90	Spezielle Beiträge durch GR Beschluss (A.Göldi Museum, F.Zwicky Stiftung, Ländlerweihnacht etc.).
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	15'831.16	2'750.00	13'081.16	15'162.85	Aufwand ist höher ausgefallen als geplant. Zukünftiges Budget anpassen. Evtl. wurde in den Vorjahren nicht alles verrechnet.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	49'298.25	60'000.00	-10'701.75	108'945.00	Wurde nicht verwendet. Mangel an Veranstaltungen.
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'435.00	-20'000.00	2'565.00	-20'240.85	
425000	Verkäufe	-46.00	-200.00	154.00	0.00	
463500	Beiträge von priv.Untern.	0.00	0.00	0.00	-24'806.00	
<b>30001</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>65'887.62</b>	<b>86'504.50</b>	<b>-20'616.88</b>	<b>69'461.03</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	1'007.65	0.00	1'007.65	0.00	
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	0.00	304.50	-304.50	0.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	73'505.85	78'800.00	-5'294.15	76'566.10	
302000	Löhne der Lehrpersonen	222.50	0.00	222.50	0.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	3'702.40	5'000.00	-1'297.60	3'819.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	377.65	400.00	-22.35	395.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	817.90	1'200.00	-382.10	838.10	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	542.45	800.00	-257.55	380.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	160.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'340.00	1'400.00	-60.00	939.45	
310000	Büromaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	359.80	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	697.26	15'000.00	-14'302.74	1'587.60	Geplante Anschaffungen wurden nicht getätigt.
310200	Drucksachen, Publikationen	39.70	3'000.00	-2'960.30	39.80	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	28'429.00	30'000.00	-1'571.00	28'080.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'500.00	2'000.00	500.00	969.30	
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	0.00	20'000.00	-20'000.00	2'397.60	Geplante Anschaffungen wurden nicht getätigt.
313000	Dienstleistungen Dritter	6'877.50	5'000.00	1'877.50	0.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'965.00	300.00	1'665.00	50.00	
313060	Telekommunikation und Internet	11'981.60	11'000.00	981.60	4'218.60	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'706.40	0.00	1'706.40	14'735.40	
316200	Raten für operatives Leasing	0.00	500.00	-500.00	907.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	61'950.00	60'000.00	1'950.00	50'000.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-200.00	200.00	0.00	
498000	Interne Übertragungen	-131'775.24	-150'000.00	18'224.76	-116'982.67	Vgl. 30004/39800.
<b>30002</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>17'166.50</b>	<b>37'571.92</b>	<b>-20'405.42</b>	<b>34'715.40</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	2'567.00	9'971.92	-7'404.92	1'205.50	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	600.00	-600.00	76.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	5.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	16.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	0.00	0.00	7.00	
310000	Büromaterial	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	4'000.00	-4'000.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'142.00	2'000.00	142.00	2'814.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'457.50	14'000.00	-1'542.50	13'590.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	17'000.00	
<b>30003</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>138'007.05</b>	<b>128'190.00</b>	<b>9'817.05</b>	<b>21'725.55</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	24'929.00	20'000.00	4'929.00	800.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	106'888.00	100'000.00	6'888.00	14'047.70	
366000	Pl. Abschr. Invb. an Bund	6'190.05	6'190.00	0.05	6'877.85	
<b>30004</b>	<b>Schulbibliotheken</b>	<b>131'775.24</b>	<b>150'000.00</b>	<b>-18'224.76</b>	<b>116'982.67</b>	
398000	Interne Übertragungen	131'775.24	150'000.00	-18'224.76	116'982.67	Vgl. 30001/49800.
301	Freizeit	9'430.90	12'000.00	-2'569.10	25'044.75	
<b>30100</b>	<b>Freizeit</b>	<b>9'430.90</b>	<b>12'000.00</b>	<b>-2'569.10</b>	<b>25'044.75</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	0.00	0.00	15'768.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	188.25	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'594.40	0.00	5'594.40	3'323.20	Budgetiert unter 363600
351100	Einlagen in Fonds des EK	0.00	0.00	0.00	50'000.00	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	312.80	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00	Ausgaben über 313000
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	815.00	0.00	815.00	470.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'021.50	5'000.00	-1'978.50	4'982.50	
420000	Ersatzabgaben	0.00	0.00	0.00	-50'000.00	
302	Sport	1'263'187.60	1'116'000.00	147'187.60	1'013'772.75	
<b>30200</b>	<b>Sport</b>	<b>1'263'187.60</b>	<b>1'116'000.00</b>	<b>147'187.60</b>	<b>1'013'772.75</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'060.40	1'000.00	1'060.40	1'500.00	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	1'014'212.50	900'000.00	114'212.50	908'043.75	GR-Beschluss vom 13.09.2017 für weiteren zusätzlichen Beitrag an die lintharena sgu von TCHF 99 sowie Betriebskosten.
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	218'672.70	190'000.00	28'672.70	86'339.00	Zusätzliche Zahlungen an Badminton, Volleyballclub, FC Linth.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	28'242.00	25'000.00	3'242.00	17'890.00	
303	Gesundheit	3'982'086.31	3'779'786.00	202'300.31	3'741'488.25	
<b>30300</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>2'150.80</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-849.20</b>	<b>3'933.80</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'150.80	3'000.00	-849.20	3'933.80	
<b>30301</b>	<b>Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)</b>	<b>912'108.25</b>	<b>860'000.00</b>	<b>52'108.25</b>	<b>1'003'777.60</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	17'121.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	912'108.25	850'000.00	62'108.25	986'656.40	Abhängig von unberechenbaren Fallzahlen.
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	10'000.00	-10'000.00	0.00	Beiträge an spezielle SPITEX sind noch nicht angefallen (Lungenliqa etc.).
<b>30302</b>	<b>Pflegefinanzierung (Heime)</b>	<b>2'619'461.41</b>	<b>2'400'000.00</b>	<b>219'461.41</b>	<b>2'413'392.05</b>	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	2'495'442.60	2'220'000.00	275'442.60	2'305'379.55	MiGeL Rückstellung für Ausgaben 2015-2017 hier verbucht (TCHF 362).
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	18'000.00	30'000.00	-12'000.00	13'832.00	Abhängig von unberechenbaren Fallzahlen.
363700	Beiträge an private Haushalte	106'018.81	150'000.00	-43'981.19	94'180.50	Abhängig von unberechenbaren Fallzahlen.
365020	WB Bet.VV an Gde u.ZV	72'366.94	0.00	72'366.94	0.00	Wertberichtigung Beteiligung APGN
489500	Entn.aus Aufwertungsreserve	-72'366.94	0.00	-72'366.94	0.00	Entnahme für Beteiligung APGN
<b>30303</b>	<b>Beihilfe, ungedeckte Heimkosten</b>	<b>310'227.95</b>	<b>350'000.00</b>	<b>-39'772.05</b>	<b>163'409.85</b>	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	82'546.65	250'000.00	-167'453.35	59'783.70	Abhängig von unberechenbaren Fallzahlen. Rückzahlung von Altlasten eingestellt.
363700	Beiträge an private Haushalte	227'681.30	150'000.00	77'681.30	122'042.25	Abhängig von unberechenbaren Fallzahlen.
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-18'161.80	
450100	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-50'000.00	50'000.00	0.00	Grünenfelder Fonds wurde nicht verwendet/benötigt.
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-254.30	
<b>30304</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>138'137.90</b>	<b>166'786.00</b>	<b>-28'648.10</b>	<b>156'974.95</b>	
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	138'137.90	166'786.00	-28'648.10	156'974.95	zu hoch budgetiert.
304	Jugend	225'444.31	288'155.00	-62'710.69	241'195.22	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
<b>30400</b>	<b>Jugend</b>	<b>225'444.31</b>	<b>288'155.00</b>	<b>-62'710.69</b>	<b>241'195.22</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	149'772.00	206'400.00	-56'628.00	166'470.43	Personalnachfolge erfolgte nicht lückenlos. Daher Einsparungen.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-2'430.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	9'618.10	13'100.00	-3'481.90	10'343.10	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-151.30	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'607.55	10'000.00	-2'392.45	7'964.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	773.55	1'100.00	-326.45	810.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'124.65	2'900.00	-775.35	2'270.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'289.85	2'100.00	-810.15	824.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	1'165.50	
309900	Übriger Personalaufwand	939.00	700.00	239.00	313.15	
310000	Büromaterial	407.10	2'000.00	-1'592.90	292.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'357.25	6'000.00	-3'642.75	2'968.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	201.60	2'000.00	-1'798.40	233.65	
310500	Lebensmittel	194.70	0.00	194.70	2'196.45	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'028.85	1'000.00	10'028.85	11'443.60	Anschaffungen Musikanlage und Renovation A3 in Ziegelbrücke. Wurde gem. rel von sna Anfang 2017 bewilligt (aber nicht budgetiert).
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	300.00	-300.00	0.00	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	91.80	0.00	91.80	91.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	17'994.20	15'000.00	2'994.20	17'483.85	
313020	Post- und Bankgebühren	43.01	0.00	43.01	55.20	
313060	Telekommunikation und Internet	620.60	500.00	120.60	693.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	3'000.00	-3'000.00	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	216.00	1'000.00	-784.00	0.00	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	648.00	0.00	648.00	216.00	
317000	Reisekosten und Spesen	632.60	400.00	232.60	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	18'247.00	20'000.00	-1'753.00	23'490.10	
363700	Beiträge an private Haushalte	1'226.40	0.00	1'226.40	508.40	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	655.20	655.00	0.20	728.05	
425000	Verkäufe	-539.50	0.00	-539.50	-6'299.91	
426000	Rückerstattung Dritter	-705.20	0.00	-705.20	-485.00	
306	Diverses	7'800.00	7'000.00	800.00	7'800.00	
<b>30602</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>7'800.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>800.00</b>	<b>7'800.00</b>	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	7'800.00	7'000.00	800.00	7'800.00	
<b>40</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>250'906.60</b>	<b>278'611.28</b>	<b>-27'704.68</b>	<b>260'441.56</b>	
400	Feuerwehr	9'379.70	66'611.28	-57'231.58	39'195.31	
<b>40000</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>111'801.09</b>	<b>-49'107.00</b>	<b>160'908.09</b>	<b>45'582.80</b>	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	25'430.15	87'000.00	-61'569.85	28'826.30	Minderaufwand Teilzeitstelle Kommando im 2017 geplant, jedoch erst 2018 umgesetzt.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'438.35	6'525.00	-5'086.65	1'929.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29.90	165.00	-135.10	41.15	
305310	Versicherung AdF	3'149.95	3'500.00	-350.05	0.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	317.65	250.00	67.65	423.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	
309100	Personalwerbung	2'669.60	6'700.00	-4'030.40	2'060.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'628.70	3'000.00	628.70	535.00	
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	500.00	-500.00	2'498.00	
309950	Aerztliche Untersuchungen	0.00	150.00	-150.00	0.00	
310000	Büromaterial	151.20	250.00	-98.80	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00	3'500.00	1'300.00	200.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'436.40	1'500.00	-63.60	950.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'625.00	3'400.00	-775.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	112.95	0.00	112.95	0.00	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'019.70	1'500.00	519.70	4'907.60	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	12'876.25	3'000.00	9'876.25	674.95	Beschaffung Defibrillator von Meditech 6199.- und Gefahrgutkontainer für flüssige Brandmittel 3250.-
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	46.30	2'500.00	-2'453.70	2'085.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	7'227.35	6'500.00	727.35	6'650.65	
313030	Porti und Fracht	188.90	500.00	-311.10	344.25	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	4'500.00	-4'500.00	2'830.00	
313060	Telekommunikation und Internet	3'132.40	4'000.00	-867.60	2'913.20	
313070	Transporte	4'000.00	4'000.00	0.00	4'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	15'673.90	18'000.00	-2'326.10	17'837.45	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	709.80	2'000.00	-1'290.20	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'216.75	2'500.00	716.75	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'482.00	0.00	1'482.00	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00	11'000.00	-1'000.00	10'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'975.55	1'500.00	3'475.55	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	6'000.00	-1'000.00	5'042.00	
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	13'294.00	11'000.00	2'294.00	12'895.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	18'000.00	20'000.00	-2'000.00	18'000.00	
425000	Verkäufe	-6'250.00	0.00	-6'250.00	0.00	Verkauf von 2 Defibrillatoren (Meditecc)
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-32'863.90	0.00	-32'863.90	0.00	Mehrertrag aus Fremdbenutzung der Übungsanlage Fennen durch Dritte (Verrechnung).
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrrspsktorat	3'282.24	-266'547.00	269'829.24	-80'061.15	Basiert auf den Aufwendungen der funktionalen Gliederung Feuerwehr. Zu hohe Abgrenzung 2016 und tiefere Aufwendungen führen zu diesem Minderertrag gegenüber Budget.
<b>40001</b>	<b>Feuerwehr Näfels-Mollis</b>	<b>-85'176.31</b>	<b>-14'096.52</b>	<b>-71'079.79</b>	<b>-100'842.75</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	4'500.00	-4'500.00	0.00	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	50'882.75	48'000.00	2'882.75	62'973.65	
301051	Sold Feuerwehrübungen	61'444.00	58'000.00	3'444.00	60'514.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
301052	Einsatzentschädigungen	26'100.00	30'000.00	-3'900.00	45'060.00	
301053	Übrige Entschädigungen	44'577.00	42'000.00	2'577.00	26'972.50	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'342.15	2'700.00	-357.85	2'973.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	48.85	100.00	-51.15	63.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	517.35	600.00	-82.65	652.60	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	100.00	-100.00	0.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00	2'500.00	-2'100.00	0.00	
309100	Personalwerbung	0.00	500.00	-500.00	481.70	
309900	Übriger Personalaufwand	9'498.10	16'000.00	-6'501.90	8'373.50	
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	1'924.00	1'500.00	424.00	6'342.60	
309950	Aerztliche Untersuchungen	3'128.70	3'500.00	-371.30	1'771.00	
310000	Büromaterial	2'317.20	2'500.00	-182.80	1'843.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'523.90	35'000.00	-18'476.10	19'619.45	Minderaufwand an Übungs-Brandmittel "Heptane N" für die Brandausbildung, teilweise bei KST 40000.
310200	Drucksachen, Publikationen	514.30	800.00	-285.70	211.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	1'650.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	101'732.45	113'345.00	-11'612.55	107'619.85	Minderaufwand, elektronisches Einsatzleitsystem im 2017 nicht umgesetzt.
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'316.90	21'545.00	3'771.90	12'182.85	
311300	Ansch. Hardware	3'199.25	4'500.00	-1'300.75	0.00	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	1'400.00	5'000.00	-3'600.00	4'092.05	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	600.00	-600.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'496.20	3'500.00	-3.80	3'905.20	
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	50.00	-50.00	0.00	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	11'635.31	20'000.00	-8'364.69	15'314.85	
313030	Porti und Fracht	268.90	500.00	-231.10	51.00	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	3'000.00	-3'000.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	8'439.55	11'000.00	-2'560.45	9'240.35	
313070	Transporte	160.00	1'500.00	-1'340.00	2'714.05	
313700	Steuern und Abgaben	497.00	200.00	297.00	109.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	1'500.00	-1'500.00	2'484.85	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	440.00	1'000.00	-560.00	1'725.75	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	45'083.00	38'000.00	7'083.00	48'729.10	Mehraufwand Einbau Polycom Funkgeräte (Bund) in Fahrzeuge sowie für Fahrzeugunterhalt vorführen
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	1'030.90	3'000.00	-1'969.10	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00	5'000.00	-2'600.00	4'759.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	4'658.60	
317000	Reisekosten und Spesen	3.00	500.00	-497.00	0.00	
318000	WB auf Forderungen	0.00	0.00	0.00	-32'340.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	200.63	0.00	200.63	32'340.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'598.90	1'600.00	-1.10	2'664.90	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-304'297.14	-311'500.00	7'202.86	-303'814.84	
425000	Verkäufe	0.00	-200.00	200.00	0.00	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-34'713.50	-15'000.00	-19'713.50	-96'827.75	Mehreinnahmen, aufgrund verrechneter Einsatzkosten an Verursacher.
427000	Bussen	-4'050.00	-600.00	-3'450.00	-1'620.00	
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-103'914.70	-107'912.00	3'997.30	-91'762.60	
463430	Stützpunktbeitr. v. Feuerwehrinspektorat	-68'559.00	-68'500.00	-59.00	-68'559.00	
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-12.26	-24.52	12.26	-12.26	
<b>40002</b>	<b>Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen</b>	<b>-60'452.42</b>	<b>-10'979.00</b>	<b>-49'473.42</b>	<b>1'597.39</b>	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	27'481.05	40'000.00	-12'518.95	29'920.75	Minderaufwand bei den Kaderangehörigen, weil auf Sold pro Übung verbucht wurde.
301051	Sold Feuerwehrübungen	44'036.65	50'000.00	-5'963.35	48'787.00	
301052	Einsatzentschädigungen	6'000.00	5'000.00	1'000.00	31'250.00	
301053	Übrige Entschädigungen	32'791.50	35'000.00	-2'208.50	33'538.75	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'432.60	2'000.00	-567.40	2'349.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29.85	50.00	-20.15	49.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	316.35	500.00	-183.65	515.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'605.40	4'000.00	-394.60	1'200.00	
309900	Übriger Personalaufwand	7'333.90	12'000.00	-4'666.10	6'578.50	
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	500.00	-500.00	6'757.80	
309950	Aerztliche Untersuchungen	2'209.35	2'000.00	209.35	1'811.25	
310000	Büromaterial	105.40	200.00	-94.60	687.80	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'215.05	16'000.00	-9'784.95	13'429.15	Minderaufwand an Brandmittel Hephthan (1lt. 5.-)
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	300.00	-300.00	1'288.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	450.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	240.65	500.00	-259.35	799.20	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'155.15	15'035.00	120.15	20'314.32	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'221.05	17'360.00	-5'138.95	28'920.20	Minderaufwand an Brandschutzkleider (konnte Intern Ausgetauscht werden)
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	3'880.20	5'000.00	-1'119.80	2'617.45	
312000	Ver- und Entsorgung	473.90	1'000.00	-526.10	1'056.95	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	0.00	0.00	44.65	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'987.60	3'700.00	287.60	3'653.65	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	10'222.85	8'000.00	2'222.85	12'639.45	
313030	Porti und Fracht	0.00	80.00	-80.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	4'173.90	5'000.00	-826.10	4'087.60	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	-1'000.00	1'431.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	28'359.90	35'000.00	-6'640.10	28'213.40	Minderaufwand an Fahrzeugunterhalt
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	2'710.60	3'000.00	-289.40	2'523.30	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	1'500.00	-1'500.00	1'535.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	1'250.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	521.28	0.00	521.28	0.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	8'212.20	8'212.00	0.20	13'687.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-256'330.00	-259'000.00	2'670.00	-255'923.73	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-7'145.00	-1'000.00	-6'145.00	-6'398.15	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
427000	Bussen	-560.00	-500.00	-60.00	-80.00	
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-21'383.80	-25'916.00	4'532.20	-39'387.60	
<b>40003</b>	<b>Feuerwehr Kerenzen</b>	<b>70'428.38</b>	<b>88'075.00</b>	<b>-17'646.62</b>	<b>90'598.65</b>	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	20'598.00	16'000.00	4'598.00	27'556.50	
301051	Sold Feuerwehrübungen	32'348.05	36'000.00	-3'651.95	34'560.00	
301052	Einsatzentschädigungen	12'570.00	3'000.00	9'570.00	14'000.00	
301053	Übrige Entschädigungen	15'410.50	28'000.00	-12'589.50	8'900.00	Minderaufwand aufgrund weniger Kursbesuche (Ausbildung).
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	589.80	600.00	-10.20	1'644.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.35	50.00	-37.65	35.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130.15	150.00	-19.85	360.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	210.00	2'000.00	-1'790.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'745.20	5'500.00	-754.80	4'477.70	
309940	Verpflegung bei Feuerwehrreinsätzen	398.40	500.00	-101.60	1'864.35	
309950	Aerztliche Untersuchungen	362.20	1'500.00	-1'137.80	491.25	
310000	Büromaterial	756.00	600.00	156.00	324.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'492.45	6'500.00	-1'007.55	7'689.20	
310200	Drucksachen, Publikationen	162.00	500.00	-338.00	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	450.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'193.70	16'060.00	-5'866.30	2'291.50	Minderaufwand an Brandmittel Hephthan (1lt. 5.-)
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	35'156.05	39'880.00	-4'723.95	15'950.45	Minderaufwand an Brandmittel Hephthan (1lt. 5.-)
313000	Dienstleistungen Dritter	667.60	3'000.00	-2'332.40	1'244.85	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	4'158.41	4'000.00	158.41	3'927.35	
313030	Porti und Fracht	0.00	400.00	-400.00	92.50	
313060	Telekommunikation und Internet	3'360.95	2'500.00	860.95	2'417.90	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	510.00	0.00	510.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'632.25	8'000.00	-3'367.75	23'372.70	Minderaufwand an Fahrzeugunterhalt
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	179.30	400.00	-220.70	0.00	
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	0.00	2'000.00	-2'000.00	104.20	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	500.00	-500.00	1'122.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	1'250.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	-500.00	163.65	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	68.62	0.00	68.62	0.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'187.20	2'187.00	0.20	3'140.70	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-50'502.80	-50'500.00	-2.80	-50'422.75	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehrreinsätze	-500.00	-500.00	0.00	-2'406.20	
427000	Bussen	-1'173.30	-1'000.00	-173.30	-1'410.00	
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-35'544.70	-44'752.00	9'207.30	-14'593.55	
<b>40004</b>	<b>Feuerwehr Bilten</b>	<b>-27'221.04</b>	<b>52'718.80</b>	<b>-79'939.84</b>	<b>2'259.22</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	922.40	0.00	922.40	0.00	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	2'554.45	18'000.00	-15'445.55	9'910.65	Minderaufwand infolge Zusammenlegung mit Kaderausbildung NO 40002.
301051	Sold Feuerwehrübungen	10'654.00	30'000.00	-19'346.00	21'351.25	Minderaufwand infolge gemeinsamer Übungen mit NO 40002.
301052	Einsatzentschädigungen	2'380.00	6'000.00	-3'620.00	4'750.00	
301053	Übrige Entschädigungen	10'520.00	25'000.00	-14'480.00	18'240.00	Minderaufwand aufgrund weniger Kursbesuche (Ausbildung).
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	1'000.00	-1'000.00	98.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	50.00	-50.00	5.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	250.00	-250.00	21.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	0.00	0.00	5.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	680.40	500.00	180.40	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'421.15	7'000.00	-4'578.85	320.00	
309940	Verpflegung bei Feuerwehrreinsätzen	0.00	500.00	-500.00	1'614.90	
309950	Aerztliche Untersuchungen	237.00	2'000.00	-1'763.00	1'011.65	
310000	Büromaterial	111.25	250.00	-138.75	462.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'659.05	11'000.00	-9'340.95	6'680.95	Minderaufwand an Brandmittel Hephthan (1lt. 5.-)
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	200.00	-200.00	613.45	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	375.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	250.00	-250.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'861.25	9'080.00	-1'218.75	10'639.95	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'139.00	2'354.00	785.00	18'349.15	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	500.00	0.00	500.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	104.20	250.00	-145.80	50.95	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	0.00	0.00	0.00	48.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'266.40	2'000.00	-733.60	1'514.05	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	5'372.00	3'000.00	2'372.00	3'470.40	
313060	Telekommunikation und Internet	2'458.25	3'000.00	-541.75	2'532.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	350.30	500.00	-149.70	432.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	17'447.20	26'000.00	-8'552.80	12'725.70	Minderaufwand an Fahrzeugunterhalt und Motorspritzen Unterhalt
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	594.40	1'000.00	-405.60	466.20	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	500.00	-500.00	790.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	1'250.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	15.07	0.00	15.07	0.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	181.75	182.00	-0.25	267.65	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	-93'993.16	-90'000.00	-3'993.16	-93'844.18	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehrreinsätze	-200.00	-1'000.00	800.00	-500.00	
427000	Bussen	100.00	-500.00	600.00	-560.00	
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-7'807.40	-9'147.20	1'339.80	-22'834.00	
401	Löschwasserversorgung	14'622.70	10'000.00	4'622.70	24'371.10	
<b>40100</b>	<b>Löschwasserversorgung</b>	<b>14'622.70</b>	<b>10'000.00</b>	<b>4'622.70</b>	<b>24'371.10</b>	
395000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschreibungen	14'622.70	10'000.00	4'622.70	24'371.10	
403	Gemeindeführungsstab	2'487.50	2'000.00	487.50	100.00	
<b>40300</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>2'487.50</b>	<b>2'000.00</b>	<b>487.50</b>	<b>100.00</b>	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
310000	Büromaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	1'225.00	500.00	725.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'262.50	0.00	1'262.50	100.00	
404	Zivilschutz	224'416.70	200'000.00	24'416.70	196'775.15	
<b>40400</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>224'416.70</b>	<b>200'000.00</b>	<b>24'416.70</b>	<b>196'775.15</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	224'416.70	200'000.00	24'416.70	196'775.15	Mehraufwand Zivilschutz (abr. Kanton).
<b>50</b>	<b>Wald und Landwirtschaft</b>	<b>1'155'723.01</b>	<b>1'258'068.76</b>	<b>-102'345.75</b>	<b>947'423.71</b>	
500	Landwirtschaft	271'177.40	326'388.76	-55'211.36	299'237.30	
<b>50000</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>6'991.25</b>	<b>12'000.00</b>	<b>-5'008.75</b>	<b>8'406.00</b>	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	6'991.25	12'000.00	-5'008.75	8'406.00	
<b>50001</b>	<b>Landw. Strukturverbesserungen</b>	<b>64'749.50</b>	<b>73'823.00</b>	<b>-9'073.50</b>	<b>68'818.65</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	500.00	-500.00	337.50	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	200.00	0.00	200.00	0.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	20.00	-20.00	17.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	1.00	-1.00	0.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	2.00	-2.00	3.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'563.50	3'000.00	563.50	717.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	371.15	0.00	371.15	397.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	787.00	0.00	787.00	0.00	
313070	Transporte	1'758.25	2'400.00	-641.75	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'350.00	0.00	1'350.00	2'999.15	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	500.00	-500.00	1'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	32.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	700.00	0.00	700.00	0.00	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	2'400.60	2'400.00	0.60	2'667.30	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'693.00	0.00	1'693.00	1'200.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	51'926.00	65'000.00	-13'074.00	58'646.55	Minderaufwand mit eigenem Personal im Pachtwesen.
<b>50002</b>	<b>Landw. Produktionsverbesserungen</b>	<b>-3'702.50</b>	<b>2'500.00</b>	<b>-6'202.50</b>	<b>11'351.55</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	427.50	500.00	-72.50	11'351.55	
313070	Transporte	0.00	500.00	-500.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	0.00	500.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
425000	Verkäufe	-4'630.00	0.00	-4'630.00	0.00	
<b>50003</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>37'989.84</b>	<b>57'657.00</b>	<b>-19'667.16</b>	<b>72'976.20</b>	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	467.00	1'000.00	-533.00	120.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'454.25	36'500.00	-2'045.75	57'676.55	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	455.90	0.00	455.90	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	1'004.25	1'000.00	4.25	405.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	18'413.50	4'500.00	13'913.50	41'399.20	Sofortmassnahmen Quellfassung Biglen und Wasserleitung Brunnerboden.
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	8'154.00	6'100.00	2'054.00	6'104.00	
313070	Transporte	4'374.55	4'500.00	-125.45	3'757.60	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	3'215.10	0.00	3'215.10	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'832.10	35'000.00	-33'167.90	15'047.50	Nicht benötigter Planungsaufwand für Investitionsplanung.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'185.84	0.00	1'185.84	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'728.00	0.00	1'728.00	0.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	500.00	-500.00	2'800.00	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'991.75	3'992.00	-0.25	4'435.25	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	15'983.40	15'983.00	0.40	18'163.00	
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	17'943.90	17'944.00	-0.10	19'937.65	
330090	Pl. Abschr. übr. Sachanlagen VV allg. HH	24'070.60	24'070.00	0.60	26'745.15	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	7'068.20	7'068.00	0.20	7'853.55	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'004.00	500.00	504.00	2'041.20	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	66'647.50	69'000.00	-2'352.50	75'490.25	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-174'004.00	-170'000.00	-4'004.00	-167'211.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-41'789.00	
<b>50004</b>	<b>Alpstrassen</b>	<b>165'149.31</b>	<b>180'408.76</b>	<b>-15'259.45</b>	<b>137'684.90</b>	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	720.00	3'000.00	-2'280.00	440.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'806.38	22'000.00	-5'193.62	10'329.55	
312000	Ver- und Entsorgung	260.40	500.00	-239.60	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'635.00	0.00	1'635.00	3'275.05	
313070	Transporte	15'425.55	17'000.00	-1'574.45	12'044.95	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	43'044.20	42'000.00	1'044.20	14'856.80	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'899.50	0.00	3'899.50	0.00	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	2'440.95	2'441.00	-0.05	2'712.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'035.00	16'000.00	35.00	16'035.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	23'323.20	23'600.00	-276.80	18'124.40	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	56'676.25	69'000.00	-12'323.75	70'145.95	Minderaufwand mit eigenem Personal beim Strassenunterhalt.
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-15'117.12	-15'132.24	15.12	0.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-10'279.00	
501	Forstwirtschaft	487'506.71	437'621.00	49'885.71	272'720.76	
<b>50100</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>132'322.23</b>	<b>19'044.00</b>	<b>113'278.23</b>	<b>-194'691.25</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'498'222.90	1'600'200.00	-101'977.10	1'657'419.15	Vakante Stellen.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-37'676.50	-50'000.00	12'323.50	-107'929.00	Vakante Stellen.
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	15'878.60	12'000.00	3'878.60	25'115.83	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	91'534.20	100'900.00	-9'365.80	99'566.05	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-463.85	-1'015.00	551.15	-1'522.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	110'894.30	120'000.00	-9'105.70	115'038.70	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	82'680.10	84'100.00	-1'419.90	93'442.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'219.65	22'500.00	-2'280.35	21'852.50	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'486.50	11'300.00	1'186.50	7'592.40	
309900	Übriger Personalaufwand	5'531.60	7'600.00	-2'068.40	8'643.57	
310000	Büromaterial	36.70	500.00	-463.30	271.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220'316.70	225'000.00	-4'683.30	236'279.82	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'208.20	500.00	1'708.20	4'844.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	529.20	500.00	29.20	49.90	
310400	Lehrmittel	0.00	500.00	-500.00	128.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	96'940.55	98'000.00	-1'059.45	64'843.70	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	39'435.90	42'000.00	-2'564.10	46'141.60	
312000	Ver- und Entsorgung	1'853.45	3'000.00	-1'146.55	2'833.35	
313000	Dienstleistungen Dritter	431'647.94	371'000.00	60'647.94	365'175.74	Ausserordentliche Käferbekämpfung Sonnenplanke.
313030	Porti und Fracht	933.38	1'000.00	-66.62	1'427.20	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	23'946.65	27'000.00	-3'053.35	26'619.05	
313060	Telekommunikation und Internet	4'200.45	6'000.00	-1'799.55	4'435.50	
313070	Transporte	227'843.05	239'000.00	-11'156.95	364'165.30	Minderaufwand Helitransporte Holz.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	675.00	1'000.00	-325.00	592.60	
313400	Sachversicherungsprämien	11'546.00	10'000.00	1'546.00	9'163.40	
313700	Steuern und Abgaben	5'290.00	3'000.00	2'290.00	4'776.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	70'589.80	60'000.00	10'589.80	68'905.15	Mehraufwand Instandhaltung IVECO und Fendt Xylon.
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'170.50	0.00	17'170.50	0.00	Budgetiert in 313000.
317000	Reisekosten und Spesen	41'497.50	55'000.00	-13'502.50	48'819.60	Minderaufwand für Spesen eigenes Personal.
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	340.67	0.00	340.67	331.08	
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	0.00	0.00	1'000.00	
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	4'940.35	4'940.00	0.35	5'489.25	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	13'544.85	13'545.00	-0.15	19'469.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	11'810.00	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	741.00	741.00	0.00	823.30	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	4'632.55	4'633.00	-0.45	5'147.30	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'711.05	2'600.00	-888.95	18'122.90	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	588.00	0.00	588.00	270.00	
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	150.00	0.00	150.00	2'577.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-63'635.61	-75'000.00	11'364.39	-103'334.77	Weniger Leistungen für Dritte erbracht als budgetiert.
425000	Verkäufe	-639'048.25	-571'000.00	-68'048.25	-680'883.77	Mehrerlös für Nutzholz und Verkauf von unverkauften Produkten der Vorjahre.
426000	Rückerstattung Dritter	-25'550.20	-39'000.00	13'449.80	-43'326.95	Weniger Erlös für Instruktorrentätigkeit aufgrund personeller Veränderungen.
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-20'793.00	0.00	-20'793.00	-17'340.75	Nicht budgetierte Eigenleistungen auf Sachanlagen (Steinschlagschutz alte Gasse, Sanierung Tälistrasse).
431100	Aktivierbare Eigenl.auf imm.Anlagen	0.00	0.00	0.00	-740.00	
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	40'213.65	0.00	40'213.65	25'279.75	Reduzierter Bestand an unverkauften Produkten aus den Vorjahren gegenüber 2016.
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-170'000.00	-170'000.00	0.00	-65'000.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-157'843.00	-1'271'000.00	1'113'157.00	-164'715.00	Erlös teilweise im Konto 463100.
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-55'800.00	-55'000.00	-800.00	-55'740.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'092'420.00	0.00	-1'092'420.00	-1'494'997.00	Budgetiert in 461100.
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-100'442.25	-91'600.00	-8'842.25	-150'568.70	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-604'976.05	-785'400.00	180'423.95	-677'055.40	Minderaufwand mit eigenem Personal bei Pachtwesen, Alpstrassen, Waldstrassen und Wanderwege.
<b>50110</b>	<b>Forststrassen</b>	<b>355'184.48</b>	<b>418'577.00</b>	<b>-63'392.52</b>	<b>467'412.01</b>	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	6'080.00	3'000.00	3'080.00	2'060.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'924.68	15'000.00	-7'075.32	17'097.31	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	437.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	8'044.60	0.00	8'044.60	4'597.20	
313070	Transporte	7'549.80	15'000.00	-7'450.20	20'917.00	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	113'558.15	120'000.00	-6'441.85	189'556.90	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'949.65	0.00	1'949.65	0.00	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	183'525.65	190'077.00	-6'551.35	187'392.75	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'845.00	17'000.00	-155.00	16'035.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	10'762.70	2'000.00	8'762.70	28'014.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	143'936.25	171'700.00	-27'763.75	174'297.95	Minderaufwand mit eigenem Personal.
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-18'230.00	-14'000.00	-4'230.00	-17'695.00	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-80'000.00	-80'000.00	0.00	-123'900.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-21'200.00	21'200.00	0.00	Erlös im Konto 463100.
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-46'762.00	0.00	-46'762.00	-31'399.00	Mehrerlös wegen Anpassungen in den kant. Beitragsbestimmungen.
502	Jagd und Fischerei	22'838.75	11'600.00	11'238.75	41'339.45	
<b>50200</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>22'838.75</b>	<b>11'600.00</b>	<b>11'238.75</b>	<b>41'339.45</b>	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	2'520.00	6'000.00	-3'480.00	3'700.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	854.20	0.00	854.20	3'239.50	
312000	Ver- und Entsorgung	195.35	0.00	195.35	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	160.00	0.00	160.00	35'329.85	
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	3'374.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	10'737.20	7'000.00	3'737.20	28'393.10	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	51'956.00	50'000.00	1'956.00	51'699.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-43'584.00	-51'400.00	7'816.00	-84'396.00	
503	Arten- und Landschaftsschutz	27'991.50	7'500.00	20'491.50	4'204.15	
<b>50300</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>27'991.50</b>	<b>7'500.00</b>	<b>20'491.50</b>	<b>4'204.15</b>	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'474.50	1'500.00	2'974.50	3'345.90	
310000	Büromaterial	171.00	0.00	171.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	267.85	0.00	267.85	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	1'000.00	-1'000.00	133.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'421.90	5'000.00	421.90	1'116.35	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	29'051.25	7'000.00	22'051.25	7'958.00	Mehrleistungen mit eigenem Personal.
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-11'395.00	-7'000.00	-4'395.00	-8'350.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
504	Lawinenverbauungen	-18'605.30	11'219.00	-29'824.30	29'643.30	
<b>50400</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>-18'605.30</b>	<b>11'219.00</b>	<b>-29'824.30</b>	<b>29'643.30</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	681.30	1'000.00	-318.70	9'720.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	27'371.70	
313070	Transporte	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	12'500.00	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'547.15	1'547.00	0.15	1'719.05	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	15'475.55	2'685.00	12'790.55	2'983.95	Sofortmassnahmen Steinschlag Alte Gasse, Niederurnen.
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	5'286.55	5'287.00	-0.45	5'873.95	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	94.50	0.00	94.50	0.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	4'022.30	1'700.00	2'322.30	4'710.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-2'870.00	-1'500.00	-1'370.00	-35'235.35	
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-42'842.65	0.00	-42'842.65	0.00	Auflösung "Obst Vorfinanzierung Lawinenverbauung".
505	Wanderwege, touristische Einrichtungen	344'362.80	442'740.00	-98'377.20	289'712.50	
<b>50500</b>	<b>Wanderwege</b>	<b>344'362.80</b>	<b>442'740.00</b>	<b>-98'377.20</b>	<b>289'712.50</b>	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	10'404.80	25'000.00	-14'595.20	10'614.60	Minderaufwand wegen Verzögerung bei der Neubeschilderung und Neumarkierung.
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	74'675.55	78'000.00	-3'324.45	36'118.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	26.00	
312000	Ver- und Entsorgung	390.05	0.00	390.05	545.25	
313000	Dienstleistungen Dritter	56'701.70	53'500.00	3'201.70	19'965.50	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	500.00	
313070	Transporte	10'178.25	4'000.00	6'178.25	2'494.90	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	0.00	0.00	1'084.30	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'573.15	0.00	5'573.15	0.00	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'240.30	1'240.00	0.30	1'378.15	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	10'671.50	17'500.00	-6'828.50	14'218.05	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	174'027.50	283'000.00	-108'972.50	202'767.75	Minderaufwand mit eigenem Personal wegen Verzögerung bei der Neubeschilderung und Neumarkierung.
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-20'000.00	20'000.00	0.00	Kein Beitrag von den Kurtaxen.
506	Lehrpfade	20'451.15	21'000.00	-548.85	10'566.25	
<b>50600</b>	<b>Lehrpfade</b>	<b>20'451.15</b>	<b>21'000.00</b>	<b>-548.85</b>	<b>10'566.25</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'440.00	12'500.00	-11'060.00	2'009.20	Projekt Lehrtafeln Mürtshental wegen Neukonzeptierung durch Kanton verschoben.
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	43.75	
313000	Dienstleistungen Dritter	7'700.00	9'000.00	-1'300.00	0.00	
313030	Porti und Fracht	76.65	0.00	76.65	0.00	
313070	Transporte	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'246.00	0.00	1'246.00	4'973.30	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	9'988.50	28'000.00	-18'011.50	3'540.00	Projekt Lehrtafeln Mürtshental wegen Neukonzeptierung durch Kanton verschoben.
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-30'000.00	30'000.00	0.00	Projekt Lehrtafeln Mürtshental wegen Neukonzeptierung durch Kanton verschoben.
<b>60</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>5'848'368.26</b>	<b>5'270'009.81</b>	<b>578'358.45</b>	<b>5'130'515.28</b>	
600	Bauverwaltung	644'636.25	404'912.00	239'724.25	631'241.73	
<b>60000</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>363'572.83</b>	<b>176'270.00</b>	<b>187'302.83</b>	<b>363'187.63</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	801'898.20	879'200.00	-77'301.80	865'866.32	Unterbesetzung während mehrerer Monate
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'815.10	0.00	-1'815.10	-1'100.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	49'429.05	55'500.00	-6'070.95	53'481.05	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-68.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	84'207.20	90'000.00	-5'792.80	85'353.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'755.65	13'000.00	-1'244.35	13'284.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'924.50	12'400.00	-1'475.50	11'731.30	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'632.75	8'600.00	-1'967.25	4'416.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	570.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'723.65	6'000.00	-4'276.35	2'982.11	
310000	Büromaterial	6'844.15	16'000.00	-9'155.85	10'691.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	582.30	500.00	82.30	142.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	215.97	500.00	-284.03	263.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	806.00	500.00	306.00	736.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	735.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	2'000.00	-2'000.00	30.00	
313030	Porti und Fracht	12'575.11	12'500.00	75.11	11'225.50	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'016.85	2'500.00	-483.15	2'016.85	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	6'990.10	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	99.90	
317000	Reisekosten und Spesen	2'472.50	4'200.00	-1'727.50	3'798.45	
426000	Rückerstattung Dritter	-500.00	0.00	-500.00	-240.00	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-103'617.10	-115'000.00	11'382.90	-117'436.80	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'711.05	-2'600.00	888.95	-2'672.90	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-520'867.80	-811'030.00	290'162.20	-589'708.70	Auf andere Kostenstellen rapportierte Stunden tiefer als budgetiert, daher geringere interne Verrechnung.
<b>60043</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>281'063.42</b>	<b>228'642.00</b>	<b>52'421.42</b>	<b>268'054.10</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	14'000.00	-14'000.00	48'810.20	Zusammen mit 363100 betrachten. Die Budgetierung erfolgt jeweils aufgrund der Projektliste des Kantons, die Ausgaben sind gebunden.
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	63'093.12	30'000.00	33'093.12	17'710.10	Zusammen mit 361100 betrachten. Die Budgetierung erfolgt jeweils aufgrund der Projektliste des Kantons, die Ausgaben sind gebunden.
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	215'540.30	184'642.00	30'898.30	201'533.80	Abhängig von den Projektkosten in der Investitionsrechnung, welche durch den Kanton gesteuert werden. Diese Ausgaben sind gebunden.
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	2'430.00	0.00	2'430.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
601	Hochbau	30'818.23	20'350.00	10'468.23	61'568.53	
<b>60100</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>30'818.23</b>	<b>20'350.00</b>	<b>10'468.23</b>	<b>61'568.53</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	420'614.73	416'900.00	3'714.73	428'460.97	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'478.70	26'300.00	178.70	26'594.20	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	33'607.20	33'000.00	607.20	29'728.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'318.50	6'150.00	168.50	6'596.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'848.80	5'900.00	-51.20	5'836.60	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'551.10	4'100.00	-548.90	2'267.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	540.00	
309900	Übriger Personalaufwand	210.00	500.00	-290.00	125.26	
310000	Büromaterial	387.70	0.00	387.70	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	371.70	100.00	271.70	108.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	300.00	-300.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	9'740.45	8'000.00	1'740.45	4'380.10	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	31'955.50	22'000.00	9'955.50	24'667.10	Gerichtsgebühren, Parteienentschädigung, Anwaltskosten für Bauberatung und Einsprachen bzw. Beschwerden.
318000	WB auf Forderungen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'395.00	0.00	2'395.00	0.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	5'248.00	5'000.00	248.00	1'400.00	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	122'564.00	120'000.00	2'564.00	108'303.80	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	16'740.00	22'600.00	-5'860.00	20'650.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-644'878.15	-640'000.00	-4'878.15	-587'745.00	
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-10'335.00	-12'000.00	1'665.00	-10'345.00	
602	Raumordnung	919'030.58	638'910.50	280'120.08	273'353.87	
<b>60200</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>915'318.08</b>	<b>635'288.50</b>	<b>280'029.58</b>	<b>261'810.47</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	8'745.75	12'000.00	-3'254.25	15'489.65	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	336.05	913.50	-577.45	618.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.80	0.00	8.80	14.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	74.20	0.00	74.20	135.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	0.00	0.00	0.45	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	100.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	252.00	500.00	-248.00	979.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	85.00	0.00	85.00	85.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	22'805.15	20'000.00	2'805.15	7'213.70	
313030	Porti und Fracht	0.00	0.00	0.00	2'556.92	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	26'860.45	20'000.00	6'860.45	45'767.65	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	41'261.15	10'000.00	31'261.15	6'460.50	Rund CHF 23'000.- sind unerwartete Ausgaben für Einsprachen und Beschwerden bei privaten UeP's, es wurde auch zu knapp budgetiert.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	476.60	0.00	476.60	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'381.70	1'000.00	381.70	1'858.00	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	775'524.18	531'875.00	243'649.18	136'623.40	Abschreibung Nutzungsplanung (alles bis 2017).
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	58'787.50	50'000.00	8'787.50	78'268.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	-6'000.00	6'000.00	-26'363.50	
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-240.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-21'280.45	-5'000.00	-16'280.45	-7'757.15	Rückerstattungen für Ausgaben im 313100 (Planungsaufwendungen, die an Dritte weiterverrechnet wurden).
<b>60210</b>	<b>Grundbuchvermessung</b>	<b>3'712.50</b>	<b>3'622.00</b>	<b>90.50</b>	<b>11'543.40</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	3'183.40	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'712.50	3'622.00	90.50	8'360.00	
603	Verkehr	57'234.60	61'222.00	-3'987.40	245'944.07	
<b>60300</b>	<b>öffentlicher Verkehr</b>	<b>15'813.00</b>	<b>25'200.00</b>	<b>-9'387.00</b>	<b>203'297.87</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	106'400.00	103'200.00	3'200.00	106'400.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'116.70	1'000.00	116.70	558.35	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	558.35	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	15'000.00	-15'000.00	300.00	Verzicht auf OeV-Umfrage.
313020	Post- und Bankgebühren	466.30	0.00	466.30	0.00	
313030	Porti und Fracht	0.00	0.00	0.00	12.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	560.00	0.00	560.00	560.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00	1'300.00	-1'150.00	150.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	300.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	80.00	0.00	80.00	0.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	179'000.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	4'000.00	4'000.00	0.00	4'000.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'270.00	5'700.00	-2'430.00	3'640.00	
425000	Verkäufe	-100'230.00	-105'000.00	4'770.00	-92'480.83	
<b>60302</b>	<b>Sonstige Transportsysteme</b>	<b>41'421.60</b>	<b>36'022.00</b>	<b>5'399.60</b>	<b>42'646.20</b>	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	30'400.00	25'000.00	5'400.00	30'400.00	Entsprechend Vorjahr, Genossenschaft Tällbahn.
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	11'021.60	11'022.00	-0.40	12'246.20	
604	Tiefbau	3'460'725.59	3'635'825.82	-175'100.23	3'183'856.41	
<b>60400</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'001'310.42</b>	<b>2'411'582.82</b>	<b>-410'272.40</b>	<b>2'042'556.16</b>	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'350.80	2'000.00	-649.20	1'740.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	106'490.08	120'000.00	-13'509.92	114'117.71	Weniger Verbrauch als angenommen.
310200	Drucksachen, Publikationen	982.15	0.00	982.15	344.30	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	2'062.95	
312000	Ver- und Entsorgung	24'106.55	23'000.00	1'106.55	22'688.50	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	196'655.95	250'000.00	-53'344.05	195'731.50	Es wurde angenommen, dass die Strompreiserhöhung stärkere Auswirkungen auf die Beleuchtung hat.
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	188'106.30	287'000.00	-98'893.70	194'612.60	Zu hoch budgetiert.
313000	Dienstleistungen Dritter	134'980.50	175'000.00	-40'019.50	107'188.70	Zu hoch budgetiert.
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'650.00	1'700.00	-50.00	1'650.00	
313055	Beiträge an Korperationen	5'824.50	0.00	5'824.50	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	6'024.85	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	13'182.75	2'000.00	11'182.75	5'614.90	Mehraufwand Planungsarbeiten IM 3101, Übernahme Alterstrasse 2795, Falletenbachstrasse 3101.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	15'819.00	18'500.00	-2'681.00	15'819.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	10'851.45	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	423'871.60	380'000.00	43'871.60	454'221.85	Unterhalt Kerenzerberg und Strassenbeleuchtung, Strassensammler leeren, Umsetzung Kärpfstrasse Oberurnen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	32'749.80	25'000.00	7'749.80	23'828.55	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	2'712.60	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	935'042.30	1'118'625.82	-183'583.52	918'568.75	Abhängig von den angeschlossenen Strasseninvestitionen.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	8'068.45	8'068.00	0.45	13'447.35	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	210.00	
366000	Pl. Abschr. Invb. an Bund	3'417.55	3'418.00	-0.45	3'797.35	
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	25'329.30	25'329.00	0.30	28'143.65	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	1'902.15	1'902.00	0.15	2'113.50	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	5'000.00	-5'000.00	5'975.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	572'818.90	656'000.00	-83'181.10	597'102.15	Auf andere Kostenstellen rapportierte Stunden tiefer als budgetiert, daher geringere interne Verrechnung.
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	83'858.39	78'540.00	5'318.39	86'313.15	
412000	Konzession	-4'851.00	-3'500.00	-1'351.00	-5'456.00	
420000	Ersatzabgaben	0.00	-10'000.00	10'000.00	0.00	Verkauf von Parkkarten wird dem Fonds Ersatzabgaben gutgeschrieben, aber hier budgetiert.
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-240.00	-1'000.00	760.00	-1'080.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-5'000.00	5'000.00	0.00	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	90.00	
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-769'655.60	-750'000.00	-19'655.60	-751'428.20	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	-14'000.00	
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-150.00	0.00	-150.00	-450.00	
<b>60401</b>	<b>Bergstrassen</b>	<b>378'314.07</b>	<b>468'093.00</b>	<b>-89'778.93</b>	<b>447'570.50</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'071.85	20'000.00	-5'928.15	19'079.85	
313000	Dienstleistungen Dritter	7'014.30	100.00	6'914.30	3'154.00	
313055	Beiträge an Korperationen	4'355.00	2'000.00	2'355.00	903.90	
313070	Transporte	150.00	2'000.00	-1'850.00	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	2'000.00	-2'000.00	19'033.05	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	174'898.80	170'000.00	4'898.80	187'905.25	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	325.10	0.00	325.10	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	500.00	-500.00	0.00	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	44'137.60	98'464.00	-54'326.40	32'915.90	Abhängig von den angeschlossenen Bergstrasseninvestitionen.
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	7'798.00	0.00	7'798.00	15'023.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	158'853.90	153'600.00	5'253.90	145'885.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	23'009.52	19'429.00	3'580.52	23'670.55	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-56'300.00	0.00	-56'300.00	0.00	Die Felsreinigung und Sicherheitsmassnahmen an der Rütli- /Läuferbergstrasse in Näfels wurden unerwartet vom Kanton subventioniert.
<b>60402</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>1'081'101.10</b>	<b>756'150.00</b>	<b>324'951.10</b>	<b>693'729.75</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'541.90	25'000.00	39'541.90	43'938.75	Zusätzlicher Salzeinkauf wegen strengem Winter.
310200	Drucksachen, Publikationen	430.40	550.00	-119.60	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'062.55	0.00	7'062.55	0.00	Anschaffung Schneeketten.
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	450.00	-450.00	0.00	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	9'508.10	10'000.00	-491.90	343.45	
314175	Schneeräumung durch Dritte	671'500.70	472'203.00	199'297.70	386'161.10	Strenger und längerer Winter.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	21'810.85	17'000.00	4'810.85	62'091.10	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	297'368.00	236'200.00	61'168.00	199'975.50	Strenger und längerer Winter, mehr für diesen Bereich gearbeitet.
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	18'664.75	15'747.00	2'917.75	19'200.95	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-7'186.15	-21'000.00	13'813.85	-17'981.10	
426000	Rückerstattung Dritter	-2'600.00	0.00	-2'600.00	0.00	
605	Wasserversorgung	-0.15	-0.66	0.51	1.16	
<b>60500</b>	<b>Wasserwerk (SF)</b>	<b>-0.15</b>	<b>-0.66</b>	<b>0.51</b>	<b>1.16</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	383'534.16	397'300.00	-13'765.84	416'801.66	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-6'847.25	0.00	-6'847.25	0.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	24'463.80	25'100.00	-636.20	26'164.30	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	35'355.70	40'000.00	-4'644.30	37'157.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'850.85	5'900.00	-49.15	6'491.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'404.20	5'600.00	-195.80	5'742.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'281.05	2'800.00	481.05	1'969.40	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	445.00	2'000.00	-1'555.00	986.11	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	500.00	-500.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'430.13	37'000.00	1'430.13	48'940.16	
310200	Drucksachen, Publikationen	129.48	200.00	-70.52	295.60	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	45'453.06	45'000.00	453.06	55'072.29	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'495.31	2'500.00	-4.69	2'654.75	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	818.50	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	111'273.87	87'500.00	23'773.87	93'839.46	Anhebung der Strompreise, Ausfall Pumpwerk Erlen und zu tief budgetiert.
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	0.00	0.00	0.00	66.39	
313000	Dienstleistungen Dritter	292'257.05	300'000.00	-7'742.95	238'984.12	
313030	Porti und Fracht	5'018.52	5'000.00	18.52	35.19	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	6'651.48	6'700.00	-48.52	6'643.33	
313060	Telekommunikation und Internet	8'110.49	10'600.00	-2'489.51	8'074.95	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	34'613.43	16'000.00	18'613.43	22'516.07	Vorprojekte IV werden neu über die ER abgewickelt, nächstes Jahr muss hier mehr budgetiert werden.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'106.02	2'500.00	-393.98	1'228.52	
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	13'000.00	-13'000.00	0.00	Nicht hier zu bezahlen, über Bereich LS.
313700	Steuern und Abgaben	9'527.58	0.00	9'527.58	3'499.44	MWST Abrechnung Entsteuerung
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	14'491.02	0.00	14'491.02	6'896.39	Wasserzähler KVA und Messschacht Fennen waren nicht voraussehbar.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	257'739.70	220'000.00	37'739.70	371'757.68	Mehr Wassereinbrüche als budgetiert, verursacht teilweise durch den strengen Winter.
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'427.78	10'000.00	-6'572.22	4'741.94	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	13'440.82	12'000.00	1'440.82	15'943.15	Mehr Reparaturen und Unterhalt von Fahrzeugen und Maschinen.
315800	Unterh. imm. Anlagen	0.00	500.00	-500.00	360.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	5'400.00	0.00	5'400.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'220.03	1'500.00	-279.97	928.22	
318000	WB auf Forderungen	13'734.22	10'000.00	3'734.22	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	8'528.07	2'000.00	6'528.07	121'892.46	
319000	Schadenersatzleistungen	1'892.10	1'000.00	892.10	892.10	
319200	Abgeltung von Rechten	10'779.80	14'000.00	-3'220.20	11'463.80	
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	192'164.75	281'693.00	-89'528.25	197'781.05	Abhängig von den angeschlossenen Investitionen im Bereich Wasser. Zu hoch budgetiert.
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	323'378.00	323'378.00	0.00	367'474.95	
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	14'622.70	6'929.00	7'693.70	24'371.10	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	23'078.45	11'500.00	11'578.45	15'198.07	Mehrkosten durch Überarbeitung der Schutzzonenreglemente.
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	1'315.80	1'200.00	115.80	1'186.85	
366011	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate, WV	15'465.05	15'465.00	0.05	17'183.40	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	300.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	116'554.50	127'200.00	-10'645.50	103'262.00	
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	40'925.00	41'000.00	-75.00	40'925.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	9'332.38	7'873.00	1'459.38	9'600.50	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	93'145.04	60'000.34	33'144.70	67'928.21	Anpassung kalkulatorischer Zinssatz gegenüber Budget.
412000	Konzession	-6'328.83	-5'000.00	-1'328.83	-2'227.19	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-21'823.75	-27'000.00	5'176.25	-15'462.50	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'671'733.36	-1'900'000.00	228'266.64	-1'757'323.52	Rückgang Wasserverbrauch, zu optimistisch budgetiert.
426000	Rückerstattung Dritter	-31'544.45	-5'000.00	-26'544.45	-8'012.40	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-1'703.50	-2'000.00	296.50	-4'292.04	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-335'135.00	-193'932.13	-141'202.87	-536'879.00	Abhängig vom Ergebnis der Wasserrechnung.
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-50'405.70	0.00	-50'405.70	0.00	Zur Deckung der Abschreibung für den Verbund Filzbach-Obstalden sowie Kirchenacker.
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	-1'500.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-34'892.00	-5'660.00	-29'232.00	-13'400.00	
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	0.00	-9'246.87	9'246.87	0.00	
495000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschr.	-14'622.70	-10'000.00	-4'622.70	-24'371.10	
606	Abwasserbeseitigung	-0.83	-0.31	-0.52	0.60	
<b>60600</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>-0.83</b>	<b>-0.31</b>	<b>-0.52</b>	<b>0.60</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	62.50	0.00	62.50	155.50	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	3.15	0.00	3.15	7.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.05	0.00	0.05	0.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.70	0.00	0.70	1.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	4'000.00	-4'000.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'630.70	10'000.00	-4'369.30	2'431.85	
310200	Drucksachen, Publikationen	415.24	500.00	-84.76	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	249.07	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'432.59	3'500.00	-67.41	277.73	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	49.54	0.00	49.54	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	818.50	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'405.73	20'000.00	25'405.73	55'898.44	Anhebung des Strompreises, zu tief budgetiert.
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	26.02	0.00	26.02	75.04	
313000	Dienstleistungen Dritter	189'183.91	172'000.00	17'183.91	422'461.41	Mehraufwand für Wartung und Unterhalt durch AVG und AMOMF, Nachführung LIDS mehr als im Vorjahr.
313030	Porti und Fracht	5'000.00	5'000.00	0.00	9'500.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00	900.00	0.00	833.33	
313060	Telekommunikation und Internet	870.48	1'000.00	-129.52	1'001.51	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	74'555.96	25'000.00	49'555.96	21'970.56	Beratung BG Abwasser (TCHF 48) wurde zu tief budgetiert.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'106.02	2'500.00	-393.98	2'185.69	
313700	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	6'387.52	
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	202'022.63	80'000.00	122'022.63	170'892.53	Rund TCHF 76 wurden für die Sanierung/Ersatz von Schachtdeckeln in Gemeinde- und Kantonsstrassen ausgegeben. Der Ersatz wurde nötig, weil die Schachtdeckel beim Befahren Lärm verursachten, vor allem nachts, und auch ein Sicherheitsrisiko darstellten, war tiefer budgetiert. Weiter entfallen rund TCHF 25 auf den Ersatz von zwei Schlammfassern (nicht voraussehbar). TCHF 20 gehen zulasten von Mehraufwendungen für die Spülung von Kanalisationsleitungen aufgrund des Unwetters im Mai/Juni 2017 und ca. TCHF 7 zulasten einer defekten Kanalisationsleitung in der Bistlistrasse in Mühlebühl.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'543.11	5'000.00	2'543.11	1'169.91	
315800	Unterh. imm. Anlagen	0.00	0.00	0.00	360.00	
317000	Reisekosten und Spesen	14.00	150.00	-136.00	25.20	
318000	WB auf Forderungen	13'734.22	10'000.00	3'734.22	-112'154.39	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	4'815.59	6'000.00	-1'184.41	231'661.96	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	1'481.48	
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	37'160.65	95'430.00	-58'269.35	80'837.60	Siehe 332092.
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	30'660.90	0.00	30'660.90	61'321.85	Budgetiert in 330032, jedoch über 332092 zu verbuchen.
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	833.33	
363200	Beiträge an Gde und ZV	2'712'425.90	2'300'000.00	412'425.90	2'182'173.24	Höhere Beiträge an Abwasserverband Glarnerland, zu tief budgetiert.
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	67'396.20	61'076.00	6'320.20	66'387.20	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	800.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	289'862.00	386'200.00	-96'338.00	333'832.20	Auf andere Kostenstellen rapportierte Stunden tiefer als budgetiert, daher geringere interne Verrechnung.
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	8'185.00	8'000.00	185.00	8'185.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	20'016.95	17'036.00	2'980.95	20'592.00	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	25'658.38	35'180.65	-9'522.27	24'157.38	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-72'440.00	-85'000.00	12'560.00	-53'935.00	Weniger Gebühren aus Baugesuchen.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-2'198'735.26	-2'260'000.00	61'264.74	-2'275'099.31	Rückgang Wasserverbrauch, zu optimistisch budgetiert.
427000	Bussen	-56'715.50	-50'000.00	-6'715.50	-32'767.50	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-1'319'523.00	-774'159.00	-545'364.00	-1'152'302.00	Abhängig vom Ergebnis der Abwasserrechnung.
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-99'725.19	-84'313.96	-15'411.23	-82'707.98	Anpassung kalkulatorischer Zinssatz gegenüber Budget.
607	Abfallwirtschaft	-156'294.87	-223'897.41	67'602.54	-136'602.12	
<b>60700</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>0.28</b>	<b>0.59</b>	<b>-0.31</b>	<b>0.93</b>	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	268.52	2'000.00	-1'731.48	290.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	794.12	300.00	494.12	736.66	
310200	Drucksachen, Publikationen	6'650.00	5'000.00	1'650.00	3'610.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	21'843.98	25'000.00	-3'156.02	23'133.29	
312000	Ver- und Entsorgung	11'156.40	9'000.00	2'156.40	9'825.82	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	1'400.00	-1'400.00	1'674.03	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	10'000.00	-10'000.00	0.00	Unklar, was hier budgetiert wurde.
313030	Porti und Fracht	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313070	Transporte	400.00	0.00	400.00	0.00	
313081	Altpapiersammlung	57'643.40	63'000.00	-5'356.60	63'926.37	
313082	Glasentsorgung	44'655.37	46'000.00	-1'344.63	43'971.00	
313083	Weissblechentsorgung	8'012.78	8'500.00	-487.22	8'380.19	
313084	Aluentsorgung	740.75	600.00	140.75	200.00	
313085	Alteisenentsorgung	9'641.86	13'000.00	-3'358.14	14'549.61	
313086	Altölentsorgung	2'625.28	4'000.00	-1'374.72	5'033.60	
313087	Bauschuttentsorgung	43'165.27	42'000.00	1'165.27	45'105.98	
313088	Grünabfuhr	409'301.66	380'000.00	29'301.66	399'225.84	Bei gleichbleibender Menge höhere Kosten der Ketrag.
313700	Steuern und Abgaben	4'087.17	0.00	4'087.17	0.00	MWST Abrechnung Entsteuerung
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	5'597.13	0.00	5'597.13	0.00	Fundation Presse Burg
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	58.98	0.00	58.98	51.48	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'859.12	3'000.00	-140.88	2'885.74	
317000	Reisekosten und Spesen	84.00	0.00	84.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	14'104.79	2'000.00	12'104.79	5'118.35	Zahlungsunwillige Kunden nehmen zu.
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	2'959.20	63'238.00	-60'278.80	3'288.00	
361200	Entsch. an Gde und ZV	25'436.25	30'000.00	-4'563.75	35'298.52	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	25'767.50	26'400.00	-632.50	26'097.40	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	236'317.50	281'600.00	-45'282.50	235'552.50	Auf andere Kostenstellen rapportierte Stunden tiefer als budgetiert, daher geringere interne Verrechnung.
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	26'777.94	34'500.00	-7'722.06	27'505.65	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'570.92	1'790.22	-219.30	1'229.28	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-815'266.33	-810'000.00	-5'266.33	-806'787.41	
425000	Verkäufe	0.00	-200.00	200.00	-23.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-104'999.24	-75'000.00	-29'999.24	-101'873.31	Bessere Vergütungen für Altpapier.
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-38'293.00	-155'432.00	117'139.00	-33'505.00	Abhängig vom Ergebnis der Abfallrechnung.
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-9'000.00	9'000.00	0.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-11'364.90	
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-3'961.04	-3'195.63	-765.41	-3'134.76	
<b>60701</b>	<b>Abfall Allgemein</b>	<b>0.00</b>	<b>5'660.00</b>	<b>-5'660.00</b>	<b>7'480.00</b>	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	5'660.00	-5'660.00	7'480.00	
<b>60702</b>	<b>Deponien</b>	<b>-156'295.15</b>	<b>-229'558.00</b>	<b>73'262.85</b>	<b>-144'083.05</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	19'711.60	0.00	19'711.60	0.00	Schneisingen (Kreditüberschreitung bewilligt).
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	810.00	1'000.00	-190.00	0.00	
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	7'782.10	7'782.00	0.10	8'646.75	
351100	Einlagen in Fonds des EK	154'016.10	115'000.00	39'016.10	127'611.90	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	25'669.35	21'000.00	4'669.35	21'268.65	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	655.10	0.00	655.10	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'911.00	5'660.00	-2'749.00	2'420.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-367'850.40	-380'000.00	12'149.60	-304'030.35	Kein Abbau erfolgt im Haltengut, "gebundene" Einnahme.
608	Verbauungen	571'972.48	494'791.00	77'181.48	605'696.50	
<b>60800</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>571'972.48</b>	<b>494'791.00</b>	<b>77'181.48</b>	<b>605'696.50</b>	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	179.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	12'183.55	70'000.00	-57'816.45	15'804.10	EG ZGB, wegen Verschiebung Memorialsantrag keine Aufwände.
313070	Transporte	0.00	1'000.00	-1'000.00	529.60	
313088	Grünabfuhr	940.40	2'000.00	-1'059.60	116.60	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'774.40	15'000.00	-8'225.60	5'957.90	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	3'000.55	500.00	2'500.55	430.90	
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	228'859.75	110'000.00	118'859.75	225'277.95	Der Gemeinderat hat am 05.04.2017 einen Nachtragskredit von TCHF 35 genehmigt für ausserordentliche Unterhaltsarbeiten im Obersee Näfels. Weitere Überschreitungen aufgrund von Starkniederschläge im Mai/Juni hatten im Bergebiet Folgekosten: Zerfall Stützmauer Durchlass Mullerbergstrasse TCHF 20, Leerung Sammler Facht TCHF 5, Ausbaggern Feisselirunse Oberseetal TCHF 16, zusätzliche Arbeiten beim Sammler Sulzboden TCHF 11, zusätzliche Kiesaufbereitung im Sulzboden wegen dem Mehranfall von Material TCHF 25. Das Ausbaggern Linthsteggraben TCHF 7 war nicht budgetiert. Die Arbeiten werden von der Melioration gemacht und den Mitgliedern anteilmässig in Rechnung gestellt.
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	836.15	
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	159'345.80	159'346.00	-0.20	173'201.95	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	94'319.45	60'000.00	34'319.45	70'390.95	Bachkorporation Biltlen, Anpassung Perimetersatz.
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	6'103.70	7'370.00	-1'266.30	6'936.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	4'000.00	-4'000.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	81'462.65	83'700.00	-2'237.35	145'047.75	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	11'593.43	13'875.00	-2'281.57	11'926.50	
426000	Rückerstattung Dritter	-32'611.20	-30'000.00	-2'611.20	0.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-5'000.00	5'000.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	0.00	0.00	0.00	-13'004.85	
463000	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	0.00	-20'426.25	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-17'508.20	
609	Werkhöfe	320'246.38	237'896.87	82'349.51	265'454.53	
<b>60900</b>	<b>Werkhöfe</b>	<b>320'246.38</b>	<b>237'896.87</b>	<b>82'349.51</b>	<b>265'454.53</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'415'575.29	1'369'900.00	45'675.29	1'351'770.72	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-60'132.25	-17'203.13	-42'929.12	-24'283.85	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	904.40	0.00	904.40	1'185.85	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	82'135.60	86'400.00	-4'264.40	83'073.60	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-226.25	0.00	-226.25	-150.45	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	116'100.70	115'000.00	1'100.70	112'061.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'944.75	20'200.00	-255.25	20'954.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'144.15	19'200.00	-1'055.85	18'233.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	11'189.55	9'600.00	1'589.55	6'370.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'020.00	2'000.00	-980.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	929.00	1'900.00	-971.00	1'064.71	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'634.85	48'000.00	5'634.85	39'199.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	464.40	500.00	-35.60	222.45	
310400	Lehrmittel	550.60	0.00	550.60	0.00	
310600	Medizinisches Material	416.90	300.00	116.90	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	31'663.85	30'000.00	1'663.85	35'142.70	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'552.55	15'000.00	-6'447.45	17'874.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	965.45	100.00	865.45	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	1'712.30	1'700.00	12.30	1'752.20	
313400	Sachversicherungsprämien	19'602.25	23'000.00	-3'397.75	22'260.55	
313700	Steuern und Abgaben	5'664.10	7'200.00	-1'535.90	6'335.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	108'218.15	72'500.00	35'718.15	90'871.40	Vermehrte Reparaturaufwendungen bei älteren Fahrzeugen.
317000	Reisekosten und Spesen	10'908.00	8'000.00	2'908.00	19'025.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	2'907.65	
319000	Schadenersatzleistungen	3'021.65	2'000.00	1'021.65	2'025.00	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	158'146.35	64'402.00	93'744.35	157'815.95	Anschaffung neuer Fahrzeuge gemäss Budget
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'062.50	65'600.00	-45'537.50	16'888.50	Investitionsrechnung. Budget zu hoch.
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-230.25	0.00	-230.25	0.00	
425000	Verkäufe	-2'100.00	-6'000.00	3'900.00	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-27'878.25	-75'000.00	47'121.75	-58'461.45	Es konnten weniger Leistungen an Dritte weiterverrechnet werden, als budgetiert.
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-1'475.00	0.00	-1'475.00	-11'720.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-2'550.00	-3'400.00	850.00	-4'650.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-28'418.30	0.00	-28'418.30	-29'234.70	Offenbar wurde der Ertrag nicht budgetiert.
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'453'017.30	-1'436'002.00	-17'015.30	-1'412'143.80	
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	0.00	0.00	-2'127.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-193'253.36	-187'000.00	-6'253.36	-198'809.30	
<b>70</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>5'657'955.37</b>	<b>4'565'773.71</b>	<b>1'092'181.66</b>	<b>4'818'905.71</b>	
700	Leitung Liegenschaften	0.14	1.00	-0.86	0.31	
<b>70000</b>	<b>Liegenschaften (Bereichsleitung)</b>	<b>0.14</b>	<b>1.00</b>	<b>-0.86</b>	<b>0.31</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	398'063.51	480'800.00	-82'736.49	414'928.40	Unterbesetzung während mehrerer Monate
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-75'007.10	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	23'193.80	30'300.00	-7'106.20	18'416.75	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	27'731.25	27'000.00	731.25	17'125.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'689.30	3'600.00	-1'910.70	1'533.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'177.05	6'800.00	-1'622.95	4'041.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'951.30	4'100.00	-1'148.70	1'513.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	190.00	0.00	190.00	500.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'827.75	5'600.00	-3'772.25	2'569.88	
310000	Büromaterial	1'004.90	1'000.00	4.90	237.56	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'682.45	500.00	3'182.45	469.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	206.21	300.00	-93.79	305.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	485.30	200.00	285.30	585.00	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	705.25	1'000.00	-294.75	139.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	13'531.45	35'000.00	-21'468.55	30'202.87	Saisonale Schwankungen.
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	0.00	0.00	200.00	
313030	Porti und Fracht	816.98	600.00	216.98	418.90	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	310.00	400.00	-90.00	250.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	1'400.00	-1'400.00	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	18'430.20	15'000.00	3'430.20	47'155.65	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	4'063.80	4'000.00	63.80	4'956.70	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'438.95	600.00	838.95	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	993.55	2'500.00	-1'506.45	2'526.30	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	3'500.00	-3'500.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	22'769.14	1'750.00	21'019.14	22'691.80	Zu tief budgetiert, entspricht Vorjahresrechnung.
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'495.00	0.00	-1'495.00	-7'181.20	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-100.00	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	0.00	-120'000.00	120'000.00	0.00	Projektrapportierung konnte noch nicht umgesetzt werden.
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-460'824.00	-438'200.00	-22'624.00	-385'622.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-66'943.00	-67'749.00	806.00	-102'858.00	
710	Fachstellenleitung	-1.62	1.00	-2.62	-0.81	
<b>71000</b>	<b>Hauswartswesen</b>	<b>-1.62</b>	<b>1.00</b>	<b>-2.62</b>	<b>-0.81</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'372'977.84	1'241'100.00	131'877.84	1'396'296.05	Kosten unter Vorjahr, Budget berücksichtigt zusätzliche Räume nicht.
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'246.60	0.00	-1'246.60	-19'881.65	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	89'560.05	80'000.00	9'560.05	85'361.15	Aufgrund der höheren Lohnsumme.
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	107'448.75	82'000.00	25'448.75	93'261.44	Aufgrund der höheren Lohnsumme.
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'221.50	6'300.00	921.50	7'461.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'782.90	17'400.00	2'382.90	18'756.05	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	11'611.35	10'600.00	1'011.35	7'193.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	885.60	
309900	Übriger Personalaufwand	1'050.00	4'500.00	-3'450.00	849.19	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'951.34	1'000.00	2'951.34	3'100.61	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	160.80	2'500.00	-2'339.20	1'307.50	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	444.00	
313060	Telekommunikation und Internet	628.35	500.00	128.35	966.40	
313700	Steuern und Abgaben	416.00	0.00	416.00	271.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	326.80	0.00	326.80	1'857.05	
317000	Reisekosten und Spesen	4'399.30	2'200.00	2'199.30	5'242.75	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	41.85	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	-9'889.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'608'407.00	-1'441'900.00	-166'507.00	-1'590'183.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-9'883.00	-6'199.00	-3'684.00	-3'343.00	
720	Laufender Unterhalt	-1.02	1.00	-2.02	-1.15	
<b>72000</b>	<b>Dienstleistungen für Dritte</b>	<b>-1.02</b>	<b>1.00</b>	<b>-2.02</b>	<b>-1.15</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	278'486.44	257'500.00	20'986.44	204'934.83	Stellenumgestaltung und Zuweisung.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	16'231.65	16'300.00	-68.35	13'861.05	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	24'418.10	28'000.00	-3'581.90	23'301.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'288.95	1'900.00	-611.05	1'117.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'585.70	3'700.00	-114.30	3'042.10	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'176.75	1'900.00	276.75	1'043.10	
309900	Übriger Personalaufwand	110.00	400.00	-290.00	251.89	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'177.19	10'000.00	-3'822.81	5'277.48	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	4'000.00	-4'000.00	448.35	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	229.45	1'000.00	-770.55	744.80	
312000	Ver- und Entsorgung	193.40	250.00	-56.60	117.70	
313000	Dienstleistungen Dritter	233.70	0.00	233.70	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	400.00	-400.00	44.45	
313400	Sachversicherungsprämien	2'316.40	2'000.00	316.40	1'954.70	
313700	Steuern und Abgaben	131.00	400.00	-269.00	54.00	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'572.20	2'500.00	1'072.20	5'990.10	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	200.00	-200.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'257.05	1'800.00	-542.95	391.55	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000.00	-1'000.00	1'382.90	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-326'299.00	-309'700.00	-16'599.00	-247'553.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-14'110.00	-24'549.00	10'439.00	-16'406.00	
730	Schulliegenschaften	3'556'364.46	3'771'798.00	-215'433.54	3'304'028.47	
<b>73000</b>	<b>Schulliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'498'701.13</b>	<b>1'453'877.00</b>	<b>44'824.13</b>	<b>1'354'777.76</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'666.85	10'000.00	-8'333.15	2'894.65	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	4'830.85	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	397.45	5'000.00	-4'602.55	1'489.15	
312000	Ver- und Entsorgung	55.05	500.00	-444.95	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'223.20	12'000.00	223.20	3'240.30	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	416.05	2'000.00	-1'583.95	915.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'487.38	0.00	1'487.38	90.35	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313070	Transporte	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	200.00	-200.00	0.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	10'000.00	-10'000.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'301.60	1'600.00	-298.40	1'290.40	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'301.20	5'000.00	301.20	2'960.40	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'498.15	15'000.00	4'498.15	8'599.50	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	676.60	1'000.00	-323.40	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	74'306.05	90'000.00	-15'693.95	38'307.91	Miete HPZ budgetiert für das gesamte Jahr, aber Umzug und Miete per Mitte Mai.
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	500.00	-500.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	30'214.00	-30'214.00	0.00	Wird über entsprechende Kostenstellen abgerechnet, wurde zentral budgetiert.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	27'945.55	1'681.00	26'264.55	6'517.65	Abschreibung Revision Turngeräte wurden nicht budgetiert.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'308'027.00	1'207'492.00	100'535.00	1'218'193.00	Interne Verrechnung von Kosten, abhängig Personalaufwand 70000, 71000 sowie 72000.
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	49'106.00	53'190.00	-4'084.00	66'207.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-3'707.00	0.00	-3'707.00	-728.80	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-30.00	
<b>73001</b>	<b>KG Niederurnen</b>	<b>14'655.95</b>	<b>22'750.00</b>	<b>-8'094.05</b>	<b>9'679.90</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	275.40	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	991.45	0.00	991.45	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	53.95	250.00	-196.05	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'324.45	10'000.00	-7'675.55	2'403.87	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'225.65	2'000.00	-774.35	1'994.53	
313400	Sachversicherungsprämien	728.45	1'000.00	-271.55	728.45	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	-500.00	58.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'333.25	5'000.00	1'333.25	811.30	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'998.75	3'000.00	-1.25	3'407.65	
<b>73002</b>	<b>SH Büel, Niederurnen</b>	<b>370'172.75</b>	<b>385'295.00</b>	<b>-15'122.25</b>	<b>428'943.82</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'159.20	9'000.00	3'159.20	20'072.77	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	556.20	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'493.75	3'000.00	1'493.75	9'820.50	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	139.00	
312000	Ver- und Entsorgung	1'706.20	1'500.00	206.20	1'879.50	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'717.40	48'000.00	-24'282.60	32'048.85	Optimierter Heizungsbetrieb.
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'356.00	3'500.00	-1'144.00	3'129.20	
313060	Telekommunikation und Internet	537.95	500.00	37.95	789.15	
313400	Sachversicherungsprämien	6'053.80	7'200.00	-1'146.20	5'955.95	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'187.45	8'500.00	17'687.45	14'789.15	WLAN und Mängelbehebung Elektrokontrolle.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'114.05	3'500.00	-1'385.95	345.45	
317000	Reisekosten und Spesen	190.00	200.00	-10.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	252'521.05	270'930.00	-18'408.95	279'328.50	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	38'765.90	29'715.00	9'050.90	60'884.60	Zugang Mobiliar Investitionsrechnung führt zu höherer Abschreibung.
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-630.00	-1'250.00	620.00	-795.00	
<b>73003</b>	<b>SH Linth-Escher, Niederurnen</b>	<b>248'412.37</b>	<b>257'643.00</b>	<b>-9'230.63</b>	<b>179'510.66</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'357.52	13'000.00	6'357.52	19'487.00	Zu tief budgetiert, entspricht Vorjahresverbrauch.
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	22'231.45	1'500.00	20'731.45	234.60	Ersatz Scheuer-Saug-Maschine MZH, Ersatz Laubbläser.
312000	Ver- und Entsorgung	3'859.75	3'500.00	359.75	3'835.20	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	101'145.00	65'000.00	36'145.00	38'218.80	Mehrverbrauch Oel, Umstellungsarbeiten Fernwärme, Strompreis.
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	4'408.05	4'500.00	-91.95	5'227.60	
313060	Telekommunikation und Internet	592.85	1'200.00	-607.15	1'025.80	
313088	Grünabfuhr	713.85	1'000.00	-286.15	301.85	
313400	Sachversicherungsprämien	15'147.80	18'000.00	-2'852.20	15'147.80	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'790.20	30'000.00	13'790.20	43'599.02	Dachreparatur und Mängelbehebung Elektrokontrolle.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'924.55	5'000.00	6'924.55	2'206.84	Reparatur Kubota.
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	200.00	-200.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	150.00	100.00	50.00	150.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	20'583.65	67'810.00	-47'226.35	23'390.50	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	23'081.00	42'933.00	-19'852.00	37'436.15	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'069.75	20'000.00	-18'930.25	6'957.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	666.25	0.00	666.25	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-2'303.20	0.00	-2'303.20	0.00	
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-9'600.00	-9'600.00	0.00	-9'600.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-8'406.10	-8'000.00	-406.10	-8'107.50	
<b>73004</b>	<b>KG Letz, Näfels</b>	<b>28'221.75</b>	<b>29'813.00</b>	<b>-1'591.25</b>	<b>29'585.43</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	469.40	350.00	119.40	195.35	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	350.00	-350.00	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'667.10	4'000.00	667.10	4'455.45	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	434.15	450.00	-15.85	271.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	188.28	
313400	Sachversicherungsprämien	977.00	1'200.00	-223.00	977.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	4'959.65	5'000.00	-40.35	3'255.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'588.85	5'000.00	-2'411.15	4'542.35	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	338.40	0.00	338.40	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'027.20	13'763.00	264.20	15'940.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-240.00	-300.00	60.00	-240.00	
<b>73005</b>	<b>SH Schnegg, Näfels</b>	<b>202'605.40</b>	<b>220'813.00</b>	<b>-18'207.60</b>	<b>237'212.15</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'520.00	13'000.00	4'520.00	25'951.05	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	5'000.00	-5'000.00	425.00	
312000	Ver- und Entsorgung	1'741.75	2'500.00	-758.25	2'071.30	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'724.65	55'000.00	-9'275.35	46'812.70	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'640.60	2'000.00	-359.40	1'960.15	
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	400.00	-200.00	75.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	500.00	-500.00	191.80	
313400	Sachversicherungsprämien	9'087.55	11'000.00	-1'912.45	9'087.55	
313700	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	15.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	4'297.40	0.00	4'297.40	5'756.40	Instandhaltung Kugeltossanlage
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'873.55	30'000.00	-11'126.45	33'712.20	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	2'500.00	-2'500.00	701.10	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'052.80	3'000.00	1'052.80	2'707.85	
315800	Unterh. imm. Anlagen	0.00	600.00	-600.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	0.00	225.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	99'093.30	95'303.00	3'790.30	110'221.15	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	933.80	210.00	723.80	349.90	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'511.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-660.00	-300.00	-360.00	-540.00	
<b>73006</b>	<b>KG, SH, TH Dorf Näfels</b>	<b>118'357.65</b>	<b>252'518.00</b>	<b>-134'160.35</b>	<b>17'027.90</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'599.60	8'000.00	1'599.60	17'602.85	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	359.10	0.00	359.10	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	2'567.65	3'500.00	-932.35	2'165.35	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'036.35	30'000.00	36.35	10'048.85	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'588.80	1'500.00	88.80	2'088.45	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	-100.00	0.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	150.00	-150.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	6'848.15	8'100.00	-1'251.85	6'826.90	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'395.10	1'500.00	-104.90	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'787.70	18'000.00	3'787.70	17'598.40	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	800.00	-800.00	279.70	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'798.50	800.00	2'998.50	223.50	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	10'885.25	138'857.00	-127'971.75	12'369.65	Projekte konnten noch nicht fertiggestellt werden, daher keine Abschreibung.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	32'311.45	42'711.00	-10'399.55	40'249.25	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-90'000.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'820.00	-2'000.00	-820.00	-2'425.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
<b>73007</b>	<b>Turnhalle, Burg</b>	<b>36'354.50</b>	<b>40'894.00</b>	<b>-4'539.50</b>	<b>43'927.50</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'876.00	1'500.00	1'376.00	2'014.60	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	478.95	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'190.25	12'000.00	-4'809.75	6'178.35	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	130.10	500.00	-369.90	726.80	
313400	Sachversicherungsprämien	1'175.95	2'600.00	-1'424.05	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'461.60	3'000.00	2'461.60	12'819.50	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	250.00	-250.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	86.40	2'500.00	-2'413.60	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	19'544.20	19'544.00	0.20	22'209.30	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-110.00	-1'000.00	890.00	-500.00	
<b>73008</b>	<b>SH Mollis</b>	<b>271'491.07</b>	<b>221'417.00</b>	<b>50'074.07</b>	<b>288'627.50</b>	
310000	Büromaterial	112.65	0.00	112.65	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'976.37	9'500.00	13'476.37	20'051.05	Lagerbestandaufbau durch zweimaligen Hauswartswechsel.
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'276.25	5'000.00	-2'723.75	1'034.60	
312000	Ver- und Entsorgung	1'594.20	1'200.00	394.20	1'156.65	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	65'438.85	30'000.00	35'438.85	63'973.40	Niveau Vorjahr, zu tief budgetiert.
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'153.25	1'200.00	-46.75	1'259.20	
313060	Telekommunikation und Internet	1'919.05	2'200.00	-280.95	1'809.55	
313088	Grünabfuhr	0.00	200.00	-200.00	498.45	
313400	Sachversicherungsprämien	4'959.00	5'900.00	-941.00	4'959.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'650.55	10'000.00	6'650.55	20'548.85	Reparatur Elektroanlage.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'496.05	1'000.00	496.05	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	212.40	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	250.00	-250.00	0.00	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	325.20	0.00	325.20	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	37.50	200.00	-162.50	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	156'543.95	158'767.00	-2'223.05	177'890.85	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	853.20	0.00	853.20	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-450.00	0.00	-450.00	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-4'395.00	-5'000.00	605.00	-4'766.50	
<b>73009</b>	<b>KG, SSH Mollis</b>	<b>317'587.86</b>	<b>400'361.00</b>	<b>-82'773.14</b>	<b>306'741.25</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'042.66	10'000.00	14'042.66	14'374.60	Lagerbestandaufbau durch zweimaligen Hauswartswechsel, Turnmaterial FrauenTV, Zaun zum Bach KG.
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	557.00	500.00	57.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'940.15	2'500.00	-559.85	79.90	
312000	Ver- und Entsorgung	2'100.95	1'500.00	600.95	2'047.75	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	90'751.20	85'000.00	5'751.20	85'376.45	Stromkosten und Fernwärme.
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	4'345.80	4'000.00	345.80	3'818.05	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	25.00	
313060	Telekommunikation und Internet	837.20	350.00	487.20	952.30	
313088	Grünabfuhr	0.00	150.00	-150.00	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	680.10	0.00	680.10	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	10'147.90	11'250.00	-1'102.10	9'847.65	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	7'121.15	5'000.00	2'121.15	808.20	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'150.25	15'000.00	5'150.25	29'831.55	Störbehebung Heizung.
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'982.30	2'500.00	-517.70	4'174.05	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	150.00	-150.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	118'687.30	240'062.00	-121'374.70	134'318.90	Projekte noch nicht abgeschlossen, daher noch nicht in Abschreibung.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	34'443.90	21'899.00	12'544.90	25'556.85	Anschaffung von Mobilar über Investitionsrechnung führt zu Abschreibung.
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	0.00	0.00	-3'500.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	-500.00	300.00	-970.00	
<b>73012</b>	<b>SH Obstalden</b>	<b>42'989.80</b>	<b>63'180.00</b>	<b>-20'190.20</b>	<b>68'169.25</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'730.10	4'000.00	-2'269.90	9'692.60	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	577.20	1'000.00	-422.80	1'745.85	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'132.80	14'000.00	4'132.80	17'949.50	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'826.75	1'500.00	326.75	1'878.05	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	1'200.00	-1'200.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	3'566.10	4'300.00	-733.90	3'566.10	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	90.30	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'633.35	25'000.00	-20'366.65	24'676.55	Zusätzlicher Aufwand für Umzug Werkraum noch nicht benötigt.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'021.70	1'000.00	21.70	1'184.00	
315800	Unterh. imm. Anlagen	0.00	800.00	-800.00	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'648.00	6'500.00	-852.00	5'648.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'243.30	0.00	4'243.30	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	225.00	400.00	-175.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'780.50	1'780.00	0.50	2'023.30	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-395.00	-300.00	-95.00	-285.00	
<b>73013</b>	<b>SH Rauti, Oberurnen</b>	<b>171'122.45</b>	<b>151'046.00</b>	<b>20'076.45</b>	<b>113'541.45</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'487.65	9'000.00	7'487.65	13'829.30	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'445.00	2'000.00	-555.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'049.00	2'000.00	10'049.00	928.70	Ersatz Scheuer-Saug-Maschine.
312000	Ver- und Entsorgung	1'824.40	1'800.00	24.40	1'180.20	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	51'689.15	48'000.00	3'689.15	48'985.55	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	2'905.65	2'000.00	905.65	2'516.85	
313000	Dienstleistungen Dritter	900.70	0.00	900.70	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	225.00	300.00	-75.00	250.35	
313088	Grünabfuhr	0.00	200.00	-200.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
313400	Sachversicherungsprämien	7'913.45	8'000.00	-86.55	6'639.35	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'516.30	18'000.00	5'516.30	16'769.70	Elektroinstallationen, Sanierung Dach, Störung Lüftung.
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	560.45	250.00	310.45	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	980.30	0.00	980.30	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	75.00	250.00	-175.00	75.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	31'083.55	28'080.00	3'003.55	22'325.05	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	14'710.85	35'666.00	-20'955.15	12'202.50	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	7'961.00	0.00	7'961.00	0.00	Interne Verrechnung Hackschnitzel.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	255.00	0.00	255.00	0.00	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	0.00	0.00	-10'771.10	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-3'460.00	-4'500.00	1'040.00	-1'390.00	
<b>73014</b>	<b>KG Bilten</b>	<b>51'821.55</b>	<b>47'583.00</b>	<b>4'238.55</b>	<b>46'734.65</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'058.00	1'000.00	58.00	752.60	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	846.70	0.00	846.70	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	141.05	350.00	-208.95	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'670.30	16'000.00	-7'329.70	9'789.90	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	822.65	600.00	222.65	796.50	
313060	Telekommunikation und Internet	374.65	0.00	374.65	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'588.10	1'900.00	-311.90	1'588.10	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'828.20	0.00	5'828.20	0.00	Hecke beim Kindergarten.
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'978.70	4'000.00	4'978.70	7'406.75	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	280.50	500.00	-219.50	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'232.70	23'233.00	-0.30	26'400.80	
<b>73015</b>	<b>SH Bilten</b>	<b>150'958.98</b>	<b>186'308.00</b>	<b>-35'349.02</b>	<b>142'381.50</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'235.15	10'000.00	1'235.15	12'423.90	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'513.85	4'000.00	-486.15	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	2'215.65	2'000.00	215.65	3'009.35	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'253.80	22'000.00	-12'746.20	9'575.65	Niveau Vorjahr, zu hoch budgetiert.
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'423.10	1'800.00	-376.90	1'183.25	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	95.75	
313060	Telekommunikation und Internet	150.00	300.00	-150.00	225.00	
313400	Sachversicherungsprämien	5'890.75	7'000.00	-1'109.25	5'890.75	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'200.00	0.00	2'200.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'234.40	17'000.00	2'234.40	13'897.90	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'934.53	2'000.00	1'934.53	3'746.45	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	150.00	-150.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	150.00	150.00	0.00	290.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'700.00	0.00	1'700.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	53'398.30	77'107.00	-23'708.70	57'165.40	Projekt konnte nicht wie geplant realisiert werden.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	23'695.30	25'401.00	-1'705.70	19'423.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	14'181.00	20'000.00	-5'819.00	17'312.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-363.60	0.00	-363.60	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-853.25	-2'600.00	1'746.75	-1'857.50	
<b>73016</b>	<b>Burgmaschinen Näfels</b>	<b>27'734.45</b>	<b>24'000.00</b>	<b>3'734.45</b>	<b>32'397.85</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'011.05	500.00	511.05	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'114.30	
312000	Ver- und Entsorgung	1'947.35	2'300.00	-352.65	1'837.30	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'919.40	17'000.00	1'919.40	19'839.15	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	204.90	1'000.00	-795.10	115.25	
313400	Sachversicherungsprämien	1'414.80	1'700.00	-285.20	1'414.80	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'356.95	2'000.00	2'356.95	8'317.05	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-120.00	-500.00	380.00	-240.00	
<b>73018</b>	<b>Turnhalle Näfels Dorf</b>	<b>5'176.80</b>	<b>14'300.00</b>	<b>-9'123.20</b>	<b>4'769.90</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	-100.00	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'611.00	8'000.00	-6'389.00	1'821.80	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	2'206.50	2'600.00	-393.50	2'206.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'727.70	3'500.00	-1'772.30	981.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	291.60	0.00	291.60	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-660.00	-1'400.00	740.00	-240.00	
740	Verwaltungsliegenschaften	1'955'501.90	2'076'572.00	-121'070.10	1'868'565.81	
<b>74000</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Diverse</b>	<b>984'540.17</b>	<b>1'026'264.00</b>	<b>-41'723.83</b>	<b>929'978.79</b>	
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	54.10	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'074.40	6'000.00	1'074.40	8'247.94	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'219.70	3'000.00	-780.30	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'220.55	3'000.00	-779.45	1'918.50	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'377.30	0.00	1'377.30	1'886.85	
312000	Ver- und Entsorgung	75.95	18'000.00	-17'924.05	1'751.05	Auf entsprechenden Kostenstellen verbucht.
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'462.80	15'000.00	-537.20	11'827.85	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	8'550.55	5'000.00	3'550.55	5'463.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'575.00	0.00	1'575.00	3'705.35	
313060	Telekommunikation und Internet	305.15	350.00	-44.85	254.10	
313070	Transporte	680.00	0.00	680.00	0.00	
313088	Grünabfuhr	9'872.45	10'000.00	-127.55	4'533.70	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	750.00	
313400	Sachversicherungsprämien	5'644.80	3'000.00	2'644.80	6'076.70	
313700	Steuern und Abgaben	10.20	270.00	-259.80	222.15	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	13'203.00	5'000.00	8'203.00	19'239.20	Gartenunterhalt verschiedener Liegenschaften.
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	5'000.00	-5'000.00	560.00	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	128.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'624.00	17'500.00	-1'876.00	25'287.70	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	2'000.00	-2'000.00	277.55	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	3'578.52	2'000.00	1'578.52	2'604.90	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	401.00	0.00	401.00	810.20	
317000	Reisekosten und Spesen	65.40	100.00	-34.60	0.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	3'500.00	-3'500.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	38'351.55	125'062.00	-86'710.45	38'983.75	Projekte noch nicht abgeschlossen oder über entsprechende Kostenstelle verbucht.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'041.70	1'042.00	-0.30	1'736.20	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	448.90	449.00	-0.10	897.75	
365050	WB Bet. VV allg. HH an priv. Untern.	0.00	0.00	0.00	604.90	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	835.20	835.00	0.20	928.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	203.00	0.00	203.00	1'612.50	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	839'332.90	775'736.00	63'596.90	764'926.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	29'099.00	31'520.00	-2'421.00	39'234.00	
412000	Konzession	0.00	0.00	0.00	-3'984.35	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'400.00	-8'400.00	0.00	-8'520.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-3'312.85	-1'700.00	-1'612.85	-2'645.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	0.00	0.00	0.00	604.90	
<b>74001</b>	<b>Feuerwehrgebäude Bilten</b>	<b>7'152.47</b>	<b>8'055.00</b>	<b>-902.53</b>	<b>10'251.72</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29.25	0.00	29.25	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'401.80	7'000.00	-598.20	7'745.20	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	714.85	800.00	-85.15	806.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	418.50	
313400	Sachversicherungsprämien	860.60	1'000.00	-139.40	860.60	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'451.15	8'000.00	-4'548.85	15'472.10	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	860.75	500.00	360.75	170.95	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	20'897.10	20'897.00	0.10	23'746.70	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	2'546.84	2'078.00	468.84	2'038.26	Höherer Zinssatz
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-28'609.87	-32'220.00	3'610.13	-41'006.89	
<b>74002</b>	<b>Feuerwehrgebäude Kerenzen</b>	<b>4'501.65</b>	<b>5'684.00</b>	<b>-1'182.35</b>	<b>3'798.05</b>	
312000	Ver- und Entsorgung	198.30	0.00	198.30	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'223.45	3'500.00	-1'276.55	2'340.85	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	119.65	200.00	-80.35	122.05	
313060	Telekommunikation und Internet	64.50	400.00	-335.50	387.45	
313400	Sachversicherungsprämien	309.35	400.00	-90.65	481.25	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'120.50	10'000.00	-4'879.50	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	12'900.30	12'900.00	0.30	14'659.40	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'572.22	1'019.00	553.22	999.23	Höherer Zinssatz
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-18'006.62	-22'735.00	4'728.38	-15'192.18	
<b>74003</b>	<b>Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen</b>	<b>12'367.92</b>	<b>13'622.00</b>	<b>-1'254.08</b>	<b>15'272.51</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	43.75	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'445.85	6'000.00	445.85	6'455.80	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	457.40	500.00	-42.60	519.50	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	1'700.00	-1'700.00	0.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	268.40	
313400	Sachversicherungsprämien	860.70	1'100.00	-239.30	860.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	935.00	5'000.00	-4'065.00	18'999.15	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	48'944.10	48'944.00	0.10	55'618.30	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	5'965.06	4'867.00	1'098.06	4'773.90	Höherer Zinssatz
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-11'176.95	
447900	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-1'768.50	0.00	-1'768.50	0.00	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-49'471.69	-54'489.00	5'017.31	-61'090.04	
<b>74004</b>	<b>Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis</b>	<b>33'306.79</b>	<b>31'340.00</b>	<b>1'966.79</b>	<b>32'237.48</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	706.10	0.00	706.10	170.80	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'447.90	11'000.00	2'447.90	7'130.95	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'754.40	1'500.00	254.40	1'780.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	935.25	
313400	Sachversicherungsprämien	2'067.65	2'600.00	-532.35	2'067.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'709.20	8'000.00	3'709.20	1'223.25	Sanierung Torschwelle
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	134'943.10	134'943.00	0.10	153'344.45	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	16'305.62	13'055.00	3'250.62	8'934.51	Höherer Zinssatz
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'400.00	-14'400.00	0.00	-14'400.00	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-133'227.18	-125'358.00	-7'869.18	-128'949.93	
<b>74005</b>	<b>Gemeindehaus Niederurnen</b>	<b>42'344.65</b>	<b>36'790.00</b>	<b>5'554.65</b>	<b>36'927.05</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'049.45	1'500.00	-450.55	345.25	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	4'259.60	0.00	4'259.60	0.00	Budget unter 311100.
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	3'500.00	-3'500.00	0.00	Hätte über 311000 budgetiert werden sollen.
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	126.35	
312000	Ver- und Entsorgung	841.75	500.00	341.75	523.05	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'899.15	16'000.00	1'899.15	17'982.45	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	494.10	500.00	-5.90	560.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	140.40	0.00	140.40	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	297.65	600.00	-302.35	1'000.70	
313400	Sachversicherungsprämien	2'403.70	2'850.00	-446.30	2'403.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'311.55	8'000.00	1'311.55	10'741.95	Steckdosen Installation und Speisung Telefonanlage
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	588.15	1'000.00	-411.85	697.55	
317000	Reisekosten und Spesen	75.00	100.00	-25.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	4'984.15	2'240.00	2'744.15	2'545.85	
<b>74006</b>	<b>Gemeindehaus Oberurnen</b>	<b>-11'231.95</b>	<b>9'820.00</b>	<b>-21'051.95</b>	<b>8'115.81</b>	
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	236.65	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'543.25	1'000.00	543.25	3'648.11	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	648.00	3'000.00	-2'352.00	4'093.20	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	11'335.65	
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	126.35	
312000	Ver- und Entsorgung	2'630.35	2'000.00	630.35	2'087.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	34'584.00	25'000.00	9'584.00	26'860.50	Gas- und Stromkosten.
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	2'143.70	1'500.00	643.70	1'398.90	
313060	Telekommunikation und Internet	2'868.95	7'000.00	-4'131.05	2'077.15	
313400	Sachversicherungsprämien	4'153.00	4'900.00	-747.00	4'153.00	
313700	Steuern und Abgaben	0.00	420.00	-420.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'778.50	20'000.00	17'778.50	13'347.85	Ersatz Steamer Truppenunterkunft, Mängelbehebung Elektrokontrolle.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	328.75	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	12'926.40	0.00	12'926.40	0.00	Projekte wurden abgeschlossen, daher Abschreibung, wurde auf anderer KST 74000 budgetiert.
426000	Rückerstattung Dritter	-238.00	0.00	-238.00	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-110'270.10	-55'000.00	-55'270.10	-61'577.30	Höhere Belegung Truppenunterkunft.
<b>74007</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Nord</b>	<b>7'431.75</b>	<b>0.00</b>	<b>7'431.75</b>	<b>3'594.90</b>	Wird weiterhin für die Gemeinde benötigt
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	612.45	
312000	Ver- und Entsorgung	109.35	0.00	109.35	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'428.20	0.00	5'428.20	120.00	Veränderung Heizölbestand.
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	169.20	0.00	169.20	110.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'523.05	0.00	1'523.05	2'339.30	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	201.95	0.00	201.95	413.15	
<b>74008</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Süd</b>	<b>44'743.00</b>	<b>43'987.00</b>	<b>756.00</b>	<b>43'778.30</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'023.75	1'000.00	23.75	141.20	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'232.25	5'000.00	232.25	8'689.10	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	955.50	500.00	455.50	706.15	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'715.85	15'000.00	6'715.85	18'050.10	Entspricht nahezu dem Vorjahr, Gas, Öl und Stromkosten.
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	605.35	700.00	-94.65	612.45	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'591.45	0.00	2'591.45	0.00	Einsatz Wasserschaden
313060	Telekommunikation und Internet	525.85	250.00	275.85	417.85	
313088	Grünabfuhr	0.00	100.00	-100.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	2'366.70	2'800.00	-433.30	1'523.05	
313700	Steuern und Abgaben	0.00	200.00	-200.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'621.50	15'000.00	-3'378.50	12'915.05	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	79.70	200.00	-120.30	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	-100.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'968.30	637.00	3'331.30	723.35	
426000	Rückerstattung Dritter	-5'943.20	0.00	-5'943.20	0.00	Versicherungsdeckung Wasserschaden
<b>74009</b>	<b>Jakobsblick</b>	<b>34'289.05</b>	<b>36'104.00</b>	<b>-1'814.95</b>	<b>32'973.55</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	800.00	-800.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	707.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	779.95	0.00	779.95	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'367.65	4'500.00	1'867.65	4'563.30	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	446.20	500.00	-53.80	512.60	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'230.05	1'450.00	-219.95	1'230.05	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'431.45	5'000.00	-2'568.55	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	185.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	24'653.75	24'654.00	-0.25	28'015.60	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'620.00	-3'000.00	1'380.00	-2'240.00	
<b>74010</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>9'155.40</b>	<b>6'700.00</b>	<b>2'455.40</b>	<b>3'886.70</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	500.00	-500.00	157.50	
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	0.00	1'000.00	-1'000.00	85.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	351.90	0.00	351.90	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	200.00	-200.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	694.40	1'000.00	-305.60	694.40	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	7'800.20	2'500.00	5'300.20	0.00	Schwermetallmessung.
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	308.90	0.00	308.90	2'959.95	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-10.15	
<b>74011</b>	<b>Zivilschutzanlagen</b>	<b>83'370.97</b>	<b>75'900.00</b>	<b>7'470.97</b>	<b>100'465.00</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	766.15	500.00	266.15	1'191.10	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'057.45	0.00	15'057.45	2'511.30	Ersatz div. Luftentfeuchter.
312000	Ver- und Entsorgung	831.55	400.00	431.55	228.05	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	58'136.85	42'000.00	16'136.85	51'374.70	Höhere Stromkosten (Testläufe und Entfeuchter).
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'475.95	1'500.00	-24.05	2'192.05	
313000	Dienstleistungen Dritter	185.00	0.00	185.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	2'701.75	4'000.00	-1'298.25	3'864.60	
313400	Sachversicherungsprämien	12'056.65	15'500.00	-3'443.35	12'595.85	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'326.27	10'000.00	35'326.27	40'457.45	Sanierungen Schlosser, Elektro, Baumeister.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'091.05	4'000.00	1'091.05	1'349.90	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-510.00	0.00	-510.00	0.00	
450100	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-2'000.00	2'000.00	0.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-57'747.70	0.00	-57'747.70	-15'300.00	Beiträge für Sanierungen (314400) und aus Vorjahr.
<b>74012</b>	<b>Werkhöfe Bau und Umwelt</b>	<b>70'650.85</b>	<b>80'457.00</b>	<b>-9'806.15</b>	<b>63'237.05</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	810.20	400.00	410.20	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	401.10	100.00	301.10	508.75	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'669.00	17'000.00	-15'331.00	24'056.25	Ausgleich durch 74014, Zuordnung berichtigt.
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	4'863.35	4'000.00	863.35	3'017.85	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	-100.00	0.00	
313088	Grünabfuhr	1'226.85	500.00	726.85	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'841.65	2'200.00	-358.35	1'841.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'534.50	6'500.00	10'034.50	6'055.70	Tor WH Niederurnen, Sturmschäden.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	156.05	1'000.00	-843.95	200.90	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	900.00	0.00	900.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	272.00	300.00	-28.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'457.30	47'457.00	-23'999.70	26'655.95	Zuweisung Anlage anders als budgetiert (332090).
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	18'518.85	0.00	18'518.85	0.00	Zuweisung Anlage anders als budgetiert (330040).
<b>74013</b>	<b>Werkhöfe Wald und Landwirtschaft</b>	<b>7'579.60</b>	<b>47'200.00</b>	<b>-39'620.40</b>	<b>2'165.50</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	115.50	0.00	115.50	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	-100.00	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'489.70	5'000.00	-2'510.30	234.25	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	183.85	200.00	-16.15	1'041.35	
313400	Sachversicherungsprämien	338.00	400.00	-62.00	338.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'452.55	5'000.00	-547.45	551.90	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	36'000.00	-36'000.00	0.00	Projekt noch nicht abgeschlossen.
<b>74014</b>	<b>Diverse Gebäude Bau und Umwelt</b>	<b>53'720.35</b>	<b>38'100.00</b>	<b>15'620.35</b>	<b>21'756.95</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	3'350.95	0.00	3'350.95	3'225.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.45	0.00	10.45	11.15	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	28.45	0.00	28.45	15.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	100.00	-100.00	235.50	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	328.75	0.00	328.75	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	28'026.75	5'000.00	23'026.75	2'774.50	Ausgleich durch 74012, Zuordnung berichtigt.
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	639.75	1'000.00	-360.25	1'982.25	
313000	Dienstleistungen Dritter	50.40	0.00	50.40	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	8'051.55	12'500.00	-4'448.45	10'797.40	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'626.25	18'000.00	626.25	1'689.95	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	835.65	1'500.00	-664.35	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	386.10	
317000	Reisekosten und Spesen	641.20	0.00	641.20	639.10	
426000	Rückerstattung Dritter	-6'869.80	0.00	-6'869.80	0.00	
<b>74015</b>	<b>Diverse Gebäude Wald</b>	<b>26'230.55</b>	<b>29'502.00</b>	<b>-3'271.45</b>	<b>13'729.85</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'556.80	300.00	4'256.80	128.65	
312000	Ver- und Entsorgung	1'380.00	1'600.00	-220.00	1'150.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'645.75	8'000.00	-2'354.25	7'916.90	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	570.75	200.00	370.75	1'058.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'126.00	3'000.00	-1'874.00	1'175.55	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'993.45	15'000.00	-3'006.55	1'159.85	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'752.00	1'752.00	0.00	1'990.90	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-794.20	-350.00	-444.20	-850.00	
<b>74016</b>	<b>Diverse Gebäude Alpwirtschaft</b>	<b>174'279.35</b>	<b>217'946.00</b>	<b>-43'666.65</b>	<b>151'263.25</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	2'000.00	-2'000.00	1'003.20	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'621.25	2'600.00	21.25	2'047.90	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	400.00	-400.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	442.80	
313055	Beiträge an Korperationen	1'150.00	1'250.00	-100.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	37'348.05	45'000.00	-7'651.95	28'706.50	Zu hoch budgetiert.
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'621.20	60'000.00	621.20	43'791.45	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	475.20	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	73'124.65	107'796.00	-34'671.35	83'096.20	Projekte nicht abgeschlossen.
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'095.30	0.00	1'095.30	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'747.50	0.00	1'747.50	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-2'428.60	0.00	-2'428.60	0.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'100.00	100.00	-100.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-8'200.00	
<b>74017</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>183'564.86</b>	<b>185'661.00</b>	<b>-2'096.14</b>	<b>208'585.55</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'623.95	3'000.00	623.95	4'910.10	
312000	Ver- und Entsorgung	6'049.91	6'000.00	49.91	6'598.85	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'888.55	5'000.00	3'888.55	6'846.40	Zu tief budgetiert.
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'813.15	1'000.00	1'813.15	1'358.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	6'699.81	85'000.00	-78'300.19	27'449.50	Ausgleich durch 314000.
313070	Transporte	250.55	0.00	250.55	0.00	
313088	Grünabfuhr	3'805.74	3'500.00	305.74	5'232.75	
313400	Sachversicherungsprämien	1'113.65	1'200.00	-86.35	1'113.65	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	113'856.20	40'000.00	73'856.20	120'951.70	Ausgleich durch 313000.
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	523.80	2'000.00	-1'476.20	5'712.30	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'414.35	0.00	1'414.35	143.10	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	486.00	0.00	486.00	0.00	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	17'214.45	0.00	17'214.45	19'127.15	Zuweisung Anlage anders als budgetiert (330040).
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	8'978.25	32'961.00	-23'982.75	2'546.45	Zuweisung Anlage anders als budgetiert (330030).
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	7'846.50	6'000.00	1'846.50	6'595.00	
<b>74018</b>	<b>Schulhaus Filzbach (ehemaliges)</b>	<b>37'775.55</b>	<b>34'453.00</b>	<b>3'322.55</b>	<b>41'171.40</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	75.30	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	365.05	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	2'200.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'572.05	9'000.00	2'572.05	6'854.10	Zu tief budgetiert.
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'455.40	1'400.00	55.40	1'479.60	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'188.00	0.00	1'188.00	0.00	Gebäudebewertung
313400	Sachversicherungsprämien	1'686.65	2'000.00	-313.35	1'686.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'423.70	2'000.00	423.70	6'403.70	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	474.10	0.00	474.10	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	20'052.60	20'053.00	-0.40	22'787.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'076.95	0.00	-1'076.95	-680.00	
<b>74019</b>	<b>Schulhaus Mühlehorn</b>	<b>36'778.70</b>	<b>40'190.00</b>	<b>-3'411.30</b>	<b>30'079.15</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'271.15	1'500.00	771.15	782.75	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	990.90	0.00	990.90	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	570.60	200.00	370.60	306.05	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'017.05	10'000.00	2'017.05	25'622.50	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'063.05	500.00	563.05	614.85	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'188.00	0.00	1'188.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	3'116.75	3'700.00	-583.25	3'116.75	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'179.55	6'500.00	5'679.55	21'928.25	Tankrevision, Service Heizung.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	244.10	0.00	244.10	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	300.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	818.90	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	11'913.55	18'390.00	-6'476.45	13'538.10	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'974.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'400.00	0.00	-8'400.00	-32'700.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-676.00	-600.00	-76.00	-975.00	
<b>74020</b>	<b>Unbebaute Grundstücke, VV</b>	<b>57'010.66</b>	<b>84'900.00</b>	<b>-27'889.34</b>	<b>47'596.45</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'500.00	-1'500.00	238.70	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	-200.00	611.35	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'157.65	0.00	1'157.65	1'826.80	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'188.61	500.00	1'688.61	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	213.30	
313055	Beiträge an Korperationen	13'840.80	0.00	13'840.80	12'544.10	Niveau Vorjahr, budgetiert auf andere Kostenart (363600).
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	872.65	0.00	872.65	429.30	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	20'467.15	5'000.00	15'467.15	22'437.30	Niveau Vorjahr, zu tief budgetiert (Sanierungen Spielplätze).
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	5'305.10	2'500.00	2'805.10	2'532.30	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'648.70	0.00	7'648.70	893.10	Kinderspielfeld, Unterhalt Rabatten, Drainage.
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'530.00	200.00	5'330.00	5'530.00	Mietzins SBB Biltlen.
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	340.20	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	80'000.00	-80'000.00	0.00	Ertrag über andere Kostenart verrechnet (313055).
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	-5'000.00	5'000.00	0.00	
<b>74021</b>	<b>Gemeindehaus Mollis</b>	<b>11'128.20</b>	<b>22'897.00</b>	<b>-11'768.80</b>	<b>12'990.15</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	-200.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	-100.00	37.20	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'255.30	13'000.00	-4'744.70	4'506.50	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	729.20	1'000.00	-270.80	699.85	
313060	Telekommunikation und Internet	304.20	300.00	4.20	304.20	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'188.00	0.00	1'188.00	0.00	Gebäudebewertung
313400	Sachversicherungsprämien	1'049.95	1'300.00	-250.05	1'049.95	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	573.45	5'000.00	-4'426.55	678.65	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'028.10	4'997.00	31.10	5'713.80	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	-3'000.00	3'000.00	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-6'000.00	0.00	-6'000.00	0.00	
<b>74022</b>	<b>Schiessanlage Schneisingen Näfels</b>	<b>88.90</b>	<b>0.00</b>	<b>88.90</b>	<b>116.75</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'077.40	0.00	3'077.40	2'260.35	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	466.15	0.00	466.15	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	27.85	
313400	Sachversicherungsprämien	88.90	0.00	88.90	88.90	
426000	Rückerstattung Dritter	-3'543.55	0.00	-3'543.55	-2'260.35	
<b>74023</b>	<b>Schiessanlage Fennen, Niederurnen</b>	<b>17'624.30</b>	<b>6'000.00</b>	<b>11'624.30</b>	<b>20'527.75</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'764.00	0.00	1'764.00	1'139.15	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	85.00	0.00	85.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	35.00	0.00	35.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	25.35	
313400	Sachversicherungsprämien	828.10	1'000.00	-171.90	817.60	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	5'000.00	-5'000.00	1'142.90	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	16'746.20	0.00	16'746.20	18'606.90	Abschreibung Altlastensanierung.
426000	Rückerstattung Dritter	-1'834.00	0.00	-1'834.00	-1'204.15	
<b>74024</b>	<b>Schiessanlage Biltlen</b>	<b>4'087.16</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>9'587.16</b>	<b>2'983.35</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	750.05	0.00	750.05	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	624.09	0.00	624.09	508.35	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'030.00	0.00	1'030.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	406.05	500.00	-93.95	406.05	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	308.35	3'000.00	-2'691.65	434.10	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	319.52	0.00	319.52	0.00	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	7'328.90	0.00	7'328.90	8'143.20	Abschreibung Altlastensanierung.
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	3'000.00	0.00	3'000.00	3'000.00	Beitrag an Feldschützen Biltlen.
426000	Rückerstattung Dritter	-679.80	0.00	-679.80	-508.35	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-9'000.00	-9'000.00	0.00	-9'000.00	
<b>74025</b>	<b>Schiessanlage Feldbach, Mollis</b>	<b>22'857.35</b>	<b>500.00</b>	<b>22'357.35</b>	<b>25'471.65</b>	
313400	Sachversicherungsprämien	402.15	500.00	-97.85	402.15	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	119.25	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	22'455.20	0.00	22'455.20	24'950.25	Abschreibung Altlastensanierung.
<b>74026</b>	<b>Diverse Gebäude Landwirtschaft</b>	<b>153.65</b>	<b>0.00</b>	<b>153.65</b>	<b>5'611.15</b>	
313400	Sachversicherungsprämien	153.65	0.00	153.65	5'895.95	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-284.80	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
750	Liegenschaften des Finanzvermögens	146'091.51	-1'282'599.29	1'428'690.80	-353'686.92	
<b>75000</b>	<b>LS Finanzvermögen, Diverse</b>	<b>414'150.38</b>	<b>-1'075'339.29</b>	<b>1'489'489.67</b>	<b>-115'382.62</b>	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	11'943.95	5'000.00	6'943.95	15'000.45	Zu tief budgetiert.
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	6'542.40	17'000.00	-10'457.60	37'719.00	Zu hoch budgetiert.
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	0.00	0.00	0.00	175.60	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'794.20	5'000.00	-3'205.80	473.59	
343120	Anschaffungen Mobilien	0.00	1'500.00	-1'500.00	5'486.70	
343140	Mieten und Benützungskosten	2'539.40	2'000.00	539.40	7'474.00	
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	38.00	1'000.00	-962.00	60.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'640.45	15'000.00	2'640.45	11'397.20	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	4'580.30	8'000.00	-3'419.70	7'378.70	
343940	Sachversicherungsprämien	2'481.00	4'200.00	-1'719.00	4'241.65	
343950	Dienstleistungen Dritter	14'577.30	10'000.00	4'577.30	10'106.35	
343951	Beitrag an Korporationen	49.50	0.00	49.50	0.00	
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	23'892.95	0.00	23'892.95	7'021.60	Mehr Beratungsdienstleistungen z.B. Stichstrasse, Gebäudebewertungen, Überbauungsstudie Filzbach etc.
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	9'019.50	1'000.00	8'019.50	5'551.60	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	282.00	0.00	282.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	335'374.00	306'572.00	28'802.00	310'499.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	12'731.00	13'787.00	-1'056.00	17'166.00	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	672'156.43	501'601.71	170'554.72	492'047.39	Anpassung kalkulatorischer Zinssatz.
412000	Konzession	0.00	-3'000.00	3'000.00	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	-6'000.00	6'000.00	0.00	
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-43'385.00	-1'300'000.00	1'256'615.00	-375'525.40	Nicht realisierte Liegenschaftsverkäufe.
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-637'340.05	-650'000.00	12'659.95	-643'375.65	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-2'850.00	-3'000.00	150.00	-3'250.00	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-6'658.50	-5'000.00	-1'658.50	-14'691.20	
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-10'758.45	-1'000.00	-9'758.45	-8'889.20	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-500.00	0.00	-500.00	-1'450.00	
<b>75001</b>	<b>Wohnhaus alte Post, Oberurnen</b>	<b>-7'291.25</b>	<b>-2'990.00</b>	<b>-4'301.25</b>	<b>-7'770.75</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	1'752.25	5'000.00	-3'247.75	543.05	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	300.00	-300.00	55.10	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'476.85	3'500.00	-1'023.15	3'232.50	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	725.30	450.00	275.30	434.25	
343940	Sachversicherungsprämien	466.85	560.00	-93.15	466.85	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-12'120.00	-12'000.00	-120.00	-12'050.00	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-592.50	-800.00	207.50	-452.50	
<b>75002</b>	<b>WH Sagähüsli, Mühlehorn</b>	<b>-5'454.15</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>-454.15</b>	<b>-2'574.15</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	200.00	-200.00	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	22.50	200.00	-177.50	102.50	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	322.70	350.00	-27.30	122.70	
343940	Sachversicherungsprämien	200.65	250.00	-49.35	200.65	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-6'000.00	-6'000.00	0.00	-3'000.00	
<b>75003</b>	<b>Tolderhaus, Näfels</b>	<b>-16'991.30</b>	<b>22'400.00</b>	<b>-39'391.30</b>	<b>-12'914.47</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	12'223.25	50'000.00	-37'776.75	14'710.25	Sanierung Fensterrahmen verschoben.
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	235.45	150.00	85.45	144.85	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'335.50	9'000.00	-2'664.50	7'627.25	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	441.95	500.00	-58.05	427.70	
343940	Sachversicherungsprämien	1'729.55	2'000.00	-270.45	1'729.55	
343950	Dienstleistungen Dritter	996.60	0.00	996.60	1'287.20	
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	9'431.30	10'000.00	-568.70	6'990.48	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	0.00	0.00	0.00	-604.90	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-47'304.00	-48'000.00	696.00	-44'339.35	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-1'080.90	-1'250.00	169.10	-887.50	
<b>75004</b>	<b>WH Feld, Niederurnen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>950.00</b>	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	560.00	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	0.00	0.00	0.00	390.00	
<b>75005</b>	<b>WH Frohenweg, Niederurnen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'148.55</b>	
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	10'440.95	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	0.00	0.00	2'707.60	
<b>75007</b>	<b>Hafenanlage, Mühlehorn</b>	<b>-232'659.09</b>	<b>-234'700.00</b>	<b>2'040.91</b>	<b>-215'611.48</b>	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	7'875.80	5'000.00	2'875.80	0.00	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	29'266.15	5'000.00	24'266.15	29'269.80	Niveau Vorjahr, zu tief budgetiert (jährliche Sanierung).
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'506.20	2'000.00	-493.80	399.40	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'970.60	1'500.00	470.60	1'576.20	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	920.80	600.00	320.80	771.00	
343940	Sachversicherungsprämien	441.35	1'200.00	-758.65	0.00	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	0.00	0.00	1'201.70	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-250'611.19	-250'000.00	-611.19	-248'829.58	
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-150.00	0.00	-150.00	0.00	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-23'878.80	0.00	-23'878.80	0.00	
<b>75008</b>	<b>Ferienhaus Britterwald, Filzbach</b>	<b>-1'588.40</b>	<b>-950.00</b>	<b>-638.40</b>	<b>-1'949.55</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	335.40	0.00	335.40	0.00	
343940	Sachversicherungsprämien	476.20	250.00	226.20	450.45	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-2'400.00	-1'200.00	-1'200.00	-2'400.00	
<b>75009</b>	<b>Ferienhaus Mullern, Mollis</b>	<b>247.50</b>	<b>250.00</b>	<b>-2.50</b>	<b>247.50</b>	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	100.00	-100.00	0.00	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	26.45	0.00	26.45	20.50	
343940	Sachversicherungsprämien	247.50	150.00	97.50	247.50	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016	Abweichungsbegründung
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-26.45	0.00	-26.45	-20.50	
<b>75010</b>	<b>Ferienheim Klöntal, Glarus</b>	<b>-7'404.60</b>	<b>11'400.00</b>	<b>-18'804.60</b>	<b>-5'006.40</b>	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	591.30	1'500.00	-908.70	0.00	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	9'571.35	5'000.00	4'571.35	5'528.55	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	929.25	2'500.00	-1'570.75	2'183.30	
343150	Spesenentschädigungen	0.00	2'500.00	-2'500.00	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'673.25	3'500.00	173.25	3'367.50	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	108.00	500.00	-392.00	108.00	
343930	Steuern und Abgaben	1'743.40	1'200.00	543.40	1'126.40	
343940	Sachversicherungsprämien	2'721.60	3'400.00	-678.40	2'721.60	
343950	Dienstleistungen Dritter	8'747.95	9'000.00	-252.05	8'734.65	
343951	Beitrag an Korporationen	0.00	300.00	-300.00	295.00	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	590.00	0.00	590.00	3'517.35	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-36'080.70	-18'000.00	-18'080.70	-32'518.75	Höhere Belegungen als budgetiert.
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	0.00	0.00	-70.00	
<b>75011</b>	<b>Gemeindehaus Bilten</b>	<b>4'382.50</b>	<b>-14'700.00</b>	<b>19'082.50</b>	<b>-13'350.25</b>	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	346.70	0.00	346.70	142.55	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	8'677.60	5'000.00	3'677.60	5'093.25	
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	0.00	0.00	0.00	330.85	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	439.15	
343130	Unterhalt Mobilien	0.00	0.00	0.00	157.05	
343140	Mieten und Benützungskosten	923.40	0.00	923.40	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'238.65	12'000.00	238.65	12'596.65	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	619.45	1'500.00	-880.55	1'118.40	
343940	Sachversicherungsprämien	1'614.85	1'800.00	-185.15	1'614.85	
343950	Dienstleistungen Dritter	961.85	0.00	961.85	1'020.00	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	0.00	0.00	137.00	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-21'000.00	-36'000.00	15'000.00	-36'000.00	Mieter im September ausgezogen.
<b>75012</b>	<b>Gemeindehaus Filzbach</b>	<b>91.80</b>	<b>9'200.00</b>	<b>-9'108.20</b>	<b>1'257.95</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	2'500.00	-2'500.00	358.40	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	100.00	-100.00	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	6'000.00	-6'000.00	807.75	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	91.80	300.00	-208.20	91.80	
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	300.00	-300.00	0.00	
<b>75016</b>	<b>Schlössli, Niederurnen</b>	<b>-4'604.43</b>	<b>7'200.00</b>	<b>-11'804.43</b>	<b>1'562.95</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	3'557.30	10'000.00	-6'442.70	10'455.55	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	1'658.85	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	563.60	600.00	-36.40	216.45	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	188.90	200.00	-11.10	165.15	
343940	Sachversicherungsprämien	1'625.85	1'900.00	-274.15	1'609.20	
343950	Dienstleistungen Dritter	482.82	4'000.00	-3'517.18	286.60	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	673.75	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-10'500.00	0.00	-10'500.00	-13'121.00	Budget auf 443990.
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	0.00	0.00	-381.60	
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-522.90	-10'500.00	9'977.10	0.00	Verbuchung auf 443000.
<b>75017</b>	<b>Vereinshaus Dämmli, Niederurnen</b>	<b>33.95</b>	<b>40.00</b>	<b>-6.05</b>	<b>33.95</b>	
343940	Sachversicherungsprämien	33.95	40.00	-6.05	33.95	
<b>75018</b>	<b>Strandbad Mühlehorn</b>	<b>3'178.60</b>	<b>590.00</b>	<b>2'588.60</b>	<b>3'671.85</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	2'406.35	0.00	2'406.35	2'973.25	Einbau Wasserzuleitung und Elektroarbeiten
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	341.75	300.00	41.75	96.90	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	150.00	-150.00	45.30	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	243.00	100.00	143.00	176.10	
343920	Abwasser- u. Kehrriechtgebühren	187.50	0.00	187.50	0.00	
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	40.00	-40.00	34.70	
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	345.60	