

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ Abweichungsbegründung
Präsidiales		-44'865'916.89	-41'882'995.00	-2'982'921.89	-43'517'895.41
10000	Gemeindeversammlungen	102'297.45	98'800.00	3'497.45	164'157.87
309900	Übriger Personalaufwand	462.50	200.00	262.50	1'379.70
310000	Büromaterial	33.90	300.00	-266.10	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31.95	300.00	-268.05	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	59'570.70	60'000.00	-429.30	86'956.70
313000	Dienstleistungen Dritter	1'568.75	2'000.00	-431.25	2'810.00
313030	Porti und Fracht	26'503.20	25'000.00	1'503.20	49'437.67
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	4'462.45	3'000.00	1'462.45	5'087.20
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'664.00	8'000.00	1'664.00	18'486.60
10020	Abstimmungen, Wahlen	176'724.73	166'200.00	10'524.73	63'028.91
					Mehraufwand durch Anpassung der Entschädigung per 01.01.2018 (Beschluss GR 20.12.2017) von CHF 40 auf 45. Zudem wurden aufgrund der Gesamterneuerungswahlen (GEW) mehr Helfer aufgeboden, um die zeitlichen Vorgaben des Kantons erfüllen zu können.
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	74'324.15	60'000.00	14'324.15	15'621.48
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	405.75	0.00	405.75	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19.30	0.00	19.30	0.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	96.05	0.00	96.05	0.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	40.80	0.00	40.80	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	3'917.85	3'300.00	617.85	136.60
310000	Büromaterial	843.75	500.00	343.75	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	25'809.80	32'400.00	-6'590.20	6'432.75
313000	Dienstleistungen Dritter	14'222.75	11'000.00	3'222.75	4'970.80
313030	Porti und Fracht	55'698.63	51'000.00	4'698.63	35'867.28
313050	Anlässe und Empfänge	1'345.90	0.00	1'345.90	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	3'000.00	-3'000.00	0.00
					Betrag für Software-Entschädigung SESAM für GEW eingeplant, Verrechnung über 313000 erfolgt.
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00
10030	Geschäftsprüfungskommission	116'757.35	101'360.00	15'397.35	112'792.80
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	57'773.50	40'000.00	17'773.50	54'141.00
					Neuwahlen: Mehraufwand durch neue GPK-Mitglieder
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'271.80	3'600.00	-1'328.20	2'650.05
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	64.80	80.00	-15.20	57.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	537.65	780.00	-242.35	586.80
309900	Übriger Personalaufwand	582.30	1'000.00	-417.70	0.00
313290	Buchprüfung durch Dritte	18'747.50	18'900.00	-152.50	18'900.00
317000	Reisekosten und Spesen	779.80	1'000.00	-220.20	457.80
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	24'000.00	24'000.00	0.00	24'000.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	12'000.00	12'000.00	0.00	12'000.00
10100	Gemeinderat	608'796.70	641'500.00	-32'703.30	596'674.32
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	459'654.45	460'900.00	-1'245.55	460'020.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	27'721.25	29'500.00	-1'778.75	28'309.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	59'208.90	67'000.00	-7'791.10	64'815.45
					Neuwahlen (andere Altersstruktur)
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'785.15	3'900.00	-1'114.85	2'226.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'795.35	6'500.00	295.35	6'396.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'969.30	4'000.00	-30.70	3'918.50
309900	Übriger Personalaufwand	2'460.00	5'000.00	-2'540.00	2'094.30
310000	Büromaterial	883.35	1'000.00	-116.65	217.35
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	330.00	200.00	130.00	114.15
310200	Drucksachen, Publikationen	1'742.32	2'500.00	-757.68	520.24
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	218.65	0.00	218.65	0.00
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	1'261.45
					Keine DL Dritter beansprucht und günstige Gruppen- und Einzelbildaufnahmen für GR-Bilder als budgetiert.
313000	Dienstleistungen Dritter	240.00	10'000.00	-9'760.00	375.00
313015	Entsch. an private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	6'250.00
313030	Porti und Fracht	1'095.23	1'500.00	-404.77	737.88
					Minderaufwand aufgrund Durchführung Strategie-Workshop ohne Übernachtungen / weniger Anlässe
313050	Anlässe und Empfänge	39'217.05	55'000.00	-15'782.95	31'555.40
313060	Telekommunikation und Internet	1'428.90	1'500.00	-71.10	1'328.20
					Mehraufwand aufgrund externe Unterstützung Strategie-Workshop, Reglemente APGN und TBGN
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	44'387.75	35'000.00	9'387.75	36'682.00
317000	Reisekosten und Spesen	18'608.70	17'000.00	1'608.70	16'891.20
363200	Beiträge an Gde und ZV	0.00	0.00	0.00	1'000.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	500.00	-500.00	1'500.00
426000	Rückerstattung Dritter	-7'949.65	-5'500.00	-2'449.65	-15'539.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000.00	-54'000.00	0.00	-54'000.00
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	2'633.05	3'645.00	-1'011.95	3'415.70
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	2'350.00	2'400.00	-50.00	3'059.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	79.90	130.00	-50.10	132.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4.75	5.00	-0.25	2.75
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18.90	30.00	-11.10	29.20
309900	Übriger Personalaufwand	30.40	250.00	-219.60	95.10
310000	Büromaterial	0.00	200.00	-200.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	130.00	-130.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	149.10	500.00	-350.90	97.30
10200	Finanz- und Rechnungswesen	532'061.83	439'450.00	92'611.83	448'985.24
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	456'462.20	380'200.00	76'262.20	414'729.29
					Personelle Mutationen, Veränderung Lohnkosten
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-19'208.00	0.00	-19'208.00	-2'416.80
					Mutterschaftsentschädigung
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'661.70	0.00	1'661.70	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	30'513.30	24'000.00	6'513.30	27'833.15
					Personelle Mutationen, Veränderung Lohnkosten
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'195.75	0.00	-1'195.75	-150.45
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'795.40	35'000.00	5'795.40	35'816.80
					Personelle Mutationen, Veränderung Lohnkosten
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'831.85	3'200.00	-368.15	2'145.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'223.10	5'400.00	1'823.10	6'148.35
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'929.75	3'300.00	629.75	3'712.05
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	743.15	0.00	743.15	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	1'019.60	5'400.00	-4'380.40	954.70
310000	Büromaterial	2'957.12	3'000.00	-42.88	1'264.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	-200.00	26.75
310200	Drucksachen, Publikationen	7.75	100.00	-92.25	7.78

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	215.40	0.00	215.40	80.20	
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	1'389.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	323.10	0.00	323.10	324.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'823.80	0.00	1'823.80	3'781.90	
313020	Post- und Bankgebühren	10'361.97	12'300.00	-1'938.03	11'980.90	
313025	Betriebskosten	20'125.90	20'000.00	125.90	21'233.80	
313030	Porti und Fracht	7'601.17	7'000.00	601.17	7'709.95	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	80.00	0.00	80.00	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	124.00	0.00	124.00	0.00	
						Verpflichtungs- und Nachtragskredit gem. GR-Beschluss 04.07.2018 für Mehrwertsteuer Review, zusätzlich noch ein Spezialfall aufgetreten.
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'232.10	0.00	30'232.10	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'418.10	500.00	918.10	1'234.50	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	-7.33	3'000.00	-3'007.33	1.22	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-801.24	-1'650.00	848.76	-1'029.69	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'500.00	-12'500.00	-5'000.00	-17'500.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-10'726.31	-11'000.00	273.69	-11'828.80	
429000	Übrige Entgelte	-950.00	0.00	-950.00	-464.21	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-38'000.00	-38'000.00	0.00	-58'000.00	
						Sehr positive Entwicklung der Steuern und tiefere Forderungsverluste als budgetiert.
10201	Steuerwesen	-46'642'979.10	-44'173'000.00	-2'469'979.10	-44'879'811.56	
318000	WB auf Forderungen	35'138.10	50'000.00	-14'861.90	51'816.04	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	474'214.35	600'000.00	-125'785.65	462'252.70	
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-30'709'825.60	-30'940'000.00	230'174.40	-30'169'408.30	
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'664'731.95	-2'925'000.00	-739'731.95	-2'721'058.80	
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-206'507.05	-45'000.00	-161'507.05	-115'086.35	
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	21'562.40	22'000.00	-437.60	23'109.30	
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-4'505'690.25	-4'420'000.00	-85'690.25	-4'352'464.35	
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-973'455.75	-740'000.00	-233'455.75	-1'023'860.45	
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-147'714.75	-40'000.00	-107'714.75	-127'115.90	
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'090'589.50	-1'590'000.00	-500'589.50	-2'029'127.15	
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'734'449.70	-2'545'000.00	-189'449.70	-2'804'237.60	
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-1'297'144.55	-820'000.00	-477'144.55	-1'302'719.45	
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	-53'411.80	0.00	-53'411.80	-9'291.00	
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-673'934.65	-680'000.00	6'065.35	-674'765.90	
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-116'438.40	-100'000.00	-16'438.40	-87'854.35	
10202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	-674'138.04	-633'886.00	-40'252.04	-667'497.67	
340000	Verz. lauf. Verbindlichkeiten	578.80	3'000.00	-2'421.20	1'124.60	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	93'580.34	100'000.00	-6'419.66	90'811.15	
340900	Übrige Passivzinsen	10'590.15	6'461.00	4'129.15	17'904.60	
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	8'157.16	5'000.00	3'157.16	156.67	
344000	WB Wertschriften FV	2'080.00	0.00	2'080.00	0.00	
365050	WB Bet. VV allg. HH an priv. Untern.	0.00	0.00	0.00	9'406.60	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	83'290.07	105'094.00	-21'803.93	103'698.49	Tiefe Zinssätze führen zu tiefem kalkulatorischen Zinssatz
440000	Zinsen flüssige Mittel	-7.76	-1'000.00	992.24	-2.86	
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-4'932.85	-20'000.00	15'067.15	-8'092.85	
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-5'092.26	-500.00	-4'592.26	-5'896.46	
442000	Dividenden FV	-720.00	0.00	-720.00	-640.00	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	0.00	0.00	0.00	-2'000.00	
444000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	-10'640.00	
449900	Übriger Finanzertrag	-34'387.49	-2'500.00	-31'887.49	-7'241.70	Negativzinsen von Darlehen
483000	AO verschiedene Erträge	-20'775.70	0.00	-20'775.70	-11'537.75	Zahlungen aus Verwertung Verlustscheine
489300	Entn. aus Vorfinanzierung des EK	0.00	0.00	0.00	-25'627.65	
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-806'498.50	-829'441.00	22'942.50	-818'920.51	Tiefe Zinssätze führen zu tiefem kalkulatorischen Zinssatz
10203	Zentraler Einkauf	0.00	0.00	0.00	27'244.75	
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	7'244.75	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	20'000.00	
10204	Versicherungswesen	69'238.70	72'500.00	-3'261.30	36'998.55	
313400	Sachversicherungsprämien	69'238.70	68'500.00	738.70	66'111.55	
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	4'000.00	-4'000.00	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-29'113.00	
10209	Grundstückgewinnsteuer	-818'449.35	-735'000.00	-83'449.35	-748'259.42	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-818'449.35	-735'000.00	-83'449.35	-748'259.42	Ist volatil und das Budget wird anhand 3 Jahresrechnungs- Durchschnitt berechnet. Positive Entwicklung.
10210	Elektrizität	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-350'000.00	
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselbst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00	
463400	Beiträge von öff.Untern.	0.00	0.00	0.00	-150'000.00	
10211	Finanz- und Lastenausgleich	-182'591.30	-190'000.00	7'408.70	-183'767.30	
462160	Lastenausgleichsb. von Kanton	-182'591.30	-190'000.00	7'408.70	-183'767.30	
10213	Rückverteilung CO2-Abgabe	-41'096.80	-18'000.00	-23'096.80	-22'127.60	
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-41'096.80	-18'000.00	-23'096.80	-22'127.60	Immer wieder Schwankungen, nicht beeinflussbar.
10214	Konzessionen	-537'913.70	-530'000.00	-7'913.70	-596'372.95	
412000	Konzession	-537'913.70	-530'000.00	-7'913.70	-596'372.95	
10300	Gemeindekanzlei	398'797.38	404'317.00	-5'519.62	441'081.30	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	316'983.75	315'300.00	1'683.75	353'177.15	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'400.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'445.70	19'900.00	545.70	23'515.70	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	20'875.35	26'000.00	-5'124.65	24'343.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'034.40	2'700.00	-665.60	1'748.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'838.95	4'500.00	338.95	4'894.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'742.25	2'700.00	42.25	2'953.85	
309900	Übriger Personalaufwand	25'220.80	26'000.00	-779.20	25'684.80	
310000	Büromaterial	3'117.20	3'000.00	117.20	1'884.40	
310010	Büromaterial Lager	0.00	200.00	-200.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'538.25	3'000.00	-1'461.75	1'163.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	713.05	1'000.00	-286.95	752.14	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	386.00	367.00	19.00	367.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	325.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	
313030	Porti und Fracht	16'244.83	16'000.00	244.83	15'820.71	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'400.00	2'400.00	0.00	2'400.00	
313050	Anlässe und Empfänge	1'548.10	1'500.00	48.10	1'597.65	
313060	Telekommunikation und Internet	490.25	250.00	240.25	144.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	17'105.40	15'000.00	2'105.40	15'428.55	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	334.00	1'000.00	-666.00	589.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00	7'000.00	0.00	7'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	324.10	1'000.00	-675.90	858.15	
318000	WB auf Forderungen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00	500.00	100.00	2'900.20	
398000	Interne Übertragungen	36'444.90	26'000.00	10'444.90	25'706.25	Abhängig von den Konzessionseinnahmen. Umgliederung zum Einwohneramt. Zum Teil Mehreinnahmen durch Anpassung des Gebührentarifs per 01.01.2018 und vermehrte Wechsel (2018 = 20 Wechsel / 2017 = 10 Wechsel); Abschluss Pendenz Bluebox
412000	Konzession	-36'444.90	-30'000.00	-6'444.90	-25'706.25	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-10'120.00	-10'000.00	-120.00	-8'936.00	
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-130.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-25.00	0.00	-25.00	0.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-24'000.00	-24'000.00	0.00	-24'000.00	
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-12'000.00	-12'000.00	0.00	-12'000.00	
10310	Einwohnerkontrolle	192'232.27	224'510.00	-32'277.73	167'330.15	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	368'328.95	374'900.00	-6'571.05	359'212.47	Vakanzen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	23'901.10	23'700.00	201.10	22'574.55	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	27'652.90	29'000.00	-1'347.10	26'786.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'286.00	3'200.00	-914.00	1'820.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'656.55	5'300.00	356.55	4'986.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'204.90	3'200.00	4.90	3'027.30	
309900	Übriger Personalaufwand	695.00	1'200.00	-505.00	847.00	
310000	Büromaterial	1'211.09	1'500.00	-288.91	1'430.65	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	423.15	0.00	423.15	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	200.00	-200.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	2'000.00	-2'000.00	1'543.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'231.00	4'000.00	-769.00	3'574.50	
313020	Post- und Bankgebühren	623.86	2'500.00	-1'876.14	1'693.68	
313030	Porti und Fracht	5'415.82	8'000.00	-2'584.18	7'234.15	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	110.00	110.00	0.00	110.00	
313060	Telekommunikation und Internet	116.00	2'000.00	-1'884.00	389.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'171.45	500.00	1'671.45	1'449.80	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	741.65	2'000.00	-1'258.35	674.65	
317000	Reisekosten und Spesen	371.00	400.00	-29.00	469.70	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	45.85	500.00	-454.15	104.00	
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	170'747.00	168'000.00	2'747.00	190'611.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	1'423.95	0.00	1'423.95	0.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-285'375.05	-285'500.00	124.95	-321'767.80	
421040	Einbürgerungstaxen	-43'350.00	-35'000.00	-8'350.00	-52'550.00	Effektiv weniger Einbürgerungen als 2017, jedoch aufgrund Gesetzesänderung per 01.01.2018 neue Verrechnungsmethode
426000	Rückerstattung Dritter	-955.00	-1'200.00	245.00	-1'185.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-60'000.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00	
498000	Interne Übertragungen	-36'444.90	-26'000.00	-10'444.90	-25'706.25	Übertrag aus Gemeindeganzlei 398000
10311	Hundesteuern	-107'182.50	-102'000.00	-5'182.50	-102'790.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'450.00	1'000.00	450.00	3'600.00	
370100	Durchl.Beitr.an Kanton u.Konkordate	60'167.50	0.00	60'167.50	60'360.00	Anpassung Kontierung gemäss HRM2 Kommission, Budget 2019 entsprechend abgebildet. Höhere Anzahl taxpflichtiger Hunde. Weniger Hundehalter haben von einer Zwingerpauschale (sechs Hund und mehr) profitieren können. Anpassung Kontierung gemäss HRM2 Kommission, Budget 2019 entsprechend abgebildet.
403320	Hundesteuer Gemeinde	-108'632.50	-103'000.00	-5'632.50	-106'390.00	
470700	Durchl.Beiträge von priv.HH	-60'167.50	0.00	-60'167.50	-60'360.00	
10312	Bestattungssamt	7'402.32	32'500.00	-25'097.68	11'949.29	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	32'850.00	40'400.00	-7'550.00	30'120.00	Weniger Todesfälle im 2018, daher weniger Personalaufwand
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'013.60	2'600.00	-1'586.40	732.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	57.85	100.00	-42.15	39.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240.00	300.00	-60.00	161.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	100.00	-100.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	43.70	800.00	-756.30	222.00	
310000	Büromaterial	964.75	1'000.00	-35.25	721.05	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'260.50	79'000.00	-6'739.50	72'742.50	Weniger Todesfälle (Särge usw.) im 2018
310200	Drucksachen, Publikationen	64.00	300.00	-236.00	234.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	25'246.10	25'000.00	246.10	25'416.65	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	600.00	-600.00	0.00	
313070	Transporte	38'680.65	45'000.00	-6'319.35	41'554.00	Weniger Todesfälle (Bestattungstransporte) im 2018
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	300.00	-300.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'293.45	10'000.00	-4'706.55	10'797.90	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-229'312.28	-233'000.00	3'687.72	-230'792.66	
10320	Personalwesen	526'991.28	704'500.00	-177'508.72	594'963.45	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	331'147.40	353'900.00	-22'752.60	377'593.19	Mutationen und geplante Verstärkung nicht realisiert
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-769.50	0.00	-769.50	-19.95	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'102.95	50'000.00	-46'897.05	32'996.25	Tieferer Bedarf an temporären Mitarbeitern.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	18'949.40	22'400.00	-3'450.60	21'164.85	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'227.80	18'100.00	-872.20	18'267.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'429.70	3'000.00	-570.30	2'481.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'485.05	5'000.00	-514.95	4'758.85	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'730.20	3'100.00	-369.80	3'492.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	47'083.15	70'000.00	-22'916.85	36'609.65	mehr Bedarf durch W&L angemeldet, jedoch nicht voll ausgeschöpft
309100	Personalwerbung	20'445.60	15'000.00	5'445.60	10'005.30	höhere Fluktuation > mehr Stellenausschreibungen
309900	Übriger Personalaufwand	42'990.00	46'000.00	-3'010.00	28'738.11	
310000	Büromaterial	3'206.31	4'000.00	-793.69	2'772.75	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	278.72	1'500.00	-1'221.28	1'158.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	560.55	1'000.00	-439.45	333.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	16'321.95	80'000.00	-63'678.05	35'798.50	tieferer Beratungsaufwand (Rechtsfälle etc.)
313030	Porti und Fracht	4'496.70	5'000.00	-503.30	4'674.95	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	526.70	600.00	-73.30	480.00	
313050	Anlässe und Empfänge	5'243.10	5'000.00	243.10	4'922.00	
313060	Telekommunikation und Internet	490.25	800.00	-309.75	504.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'924.80	6'000.00	-3'075.20	3'513.40	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'272.50	14'000.00	-10'727.50	4'828.00	SIBE verfügte nicht über die gewünschte Kapazität, seine Ressourcen zur Verfügung zu stellen
426000	Rückerstattung Dritter	-152.05	-400.00	247.95	-110.65	
10322	Leistungen an Pensionierte	29'714.05	40'000.00	-10'285.95	34'827.55	
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	29'714.05	40'000.00	-10'285.95	34'827.55	reduziert sich laufend aufgrund Rentnerwegfall (eff. Reduktion nicht vorhersehbar)
10330	Informatik/EDV	1'337'372.45	1'504'500.00	-167'127.55	1'101'755.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59.95	0.00	59.95	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'543.15	0.00	4'543.15	2'332.00	
313060	Telekommunikation und Internet	12'294.95	8'000.00	4'294.95	4'098.85	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'405'214.40	1'530'000.00	-124'785.60	1'106'001.50	Verschiedene Projekte konnten nicht realisiert werden aufgrund der Dienstleister wie z.B. elektr. Visumsprozess oder Ablösung iCampus. Weitere Einsparungen aufgrund Reduktion der Anzahl Drucker. Beinhaltet auch Nachtragskredit für Office365 gem. GR-Beschluss vom 12.09.2018 CHF 52'000.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	12.65	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	22'620.00	15'500.00	7'120.00	38'420.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-58'250.00	0.00	-58'250.00	0.00	Rückerstattung Lizenzkosten TBGN sowie Umsatzrückvergütung GL Hoch3 AG JR 2018
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-49'110.00	-49'000.00	-110.00	-49'110.00	
10331	Glasfasernetz	0.00	0.00	0.00	38'232.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	38'232.00	
10340	Kommunikation	252'970.31	263'100.00	-10'129.69	187'706.24	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	165'131.00	161'300.00	3'831.00	130'776.95	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	1'400.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'374.00	10'200.00	174.00	7'185.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	13'052.25	17'000.00	-3'947.75	11'071.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	967.15	1'400.00	-432.85	655.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'455.75	2'300.00	155.75	1'887.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'391.45	1'400.00	-8.55	1'163.70	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	100.00	
310000	Büromaterial	747.27	0.00	747.27	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	39'118.67	45'000.00	-5'881.33	43'755.20	Versand iibligg war hier budgetiert, lief jedoch über 313030
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	208.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'478.70	15'000.00	-9'521.30	518.00	Weniger externer Aufwand für die Migration, Pflege und Unterhalt der Homepage. Nichtumsetzung des CD/CI-Manuals infolge Demission Grafiker, interne Umbuchung
313030	Porti und Fracht	7'535.77	0.00	7'535.77	7'323.04	Vgl. 310200
313050	Anlässe und Empfänge	2'869.80	7'500.00	-4'630.20	942.20	
313060	Telekommunikation und Internet	3'831.70	2'000.00	1'831.70	477.00	
317000	Reisekosten und Spesen	16.80	0.00	16.80	242.35	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-20'000.00	
10400	Vermittleramt	7'866.51	6'810.00	1'056.51	14'562.38	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	5'499.90	5'500.00	-0.10	10'999.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26.70	30.00	-3.30	49.80	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	46.80	30.00	16.80	93.60	
310000	Büromaterial	820.19	200.00	620.19	810.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	442.40	0.00	442.40	241.50	
313030	Porti und Fracht	1'030.52	1'000.00	30.52	2'341.08	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	50.00	-50.00	26.00	
10500	Tourismus	-0.78	-1.00	0.22	-0.71	Entgegen des ursprünglichen Plans, den Tourismus bereits im Jahr 2018 in private Strukturen zu überführen (Kostenstelle Budget 2018: 363600), musste der Tourismus infolge der kantonalen Entwicklungen in der Übergangsphase noch durch die Gemeinde abgewickelt werden. Entsprechend verteilen sich die Ausgaben auf die verschiedenen Budgetposten.
310000	Büromaterial	198.72	0.00	198.72	149.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	1'532.15	
310200	Drucksachen, Publikationen	25'004.45	0.00	25'004.45	23'656.65	Gestaltung und Nachdruck Tourismus-Broschüren
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	484.65	0.00	484.65	107.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	52'807.25	0.00	52'807.25	43'457.75	Mandat Hannes Hochuli, Beiträge Dreharbeiten Kerenzerberg, Beiträge VV Mollis für touristische Aktivitäten
313030	Porti und Fracht	0.00	0.00	0.00	4.00	
313050	Anlässe und Empfänge	833.35	0.00	833.35	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	10'122.90	0.00	10'122.90	9'058.30	Hosting, Wartung und Optimierung Tourismus-Homepage
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	10'620.00	
317000	Reisekosten und Spesen	229.00	0.00	229.00	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	0.00	40.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3.45	0.00	3.45	280.05	
351100	Einlagen in Fonds des EK	49'311.00	0.00	49'311.00	86'897.00	Nicht-verwendete Kurtaxen 2018
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	44'000.00	0.00	44'000.00	44'000.00	Mittel-Pooling Product-Management Glarnerland
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00	0.00	1'500.00	17'472.65	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	79'489.00	249'999.00	-170'510.00	1'375.00	Projektunterstützung (Boulderhalle, DenkWeg, Obersee Stafel, Kleinprojekte) und Betrieb Touristinfo-Stellen statt ganzheitlichem Übertrag an Tourismus-Organisation
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'407.80	0.00	4'407.80	20'000.00	
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-268'392.35	-250'000.00	-18'392.35	-258'651.01	Mehr Kurtaxen als eingeplant
10600	Wirtschaftsförderung	-23'421.70	-4'800.00	-18'621.70	-12'973.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	674.35	10'000.00	-9'325.65	150.15	Keine neue Infobroschüre für Legislatur 2018-2022, da noch Vorrat und zudem alle Informationen elektronisch vorhanden
313000	Dienstleistungen Dritter	2'760.00	0.00	2'760.00	9'854.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'400.00	0.00	2'400.00	2'552.00	
313050	Anlässe und Empfänge	563.95	12'500.00	-11'936.05	289.65	Weniger grosse Fair-Trade-Events, kein Beitrag an Kerenzerberg-Rennen (da nicht durchgeführt)
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	700.00	-700.00	80.50	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	1'620.00	
317000	Reisekosten und Spesen	180.00	0.00	180.00	480.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00	12'000.00	0.00	12'000.00	
463000	Beiträge vom Bund	-12'000.00	-20'000.00	8'000.00	-20'000.00	Neuer Verteilschlüssel Bund/Kanton, daher hier weniger und...
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-30'000.00	-20'000.00	-10'000.00	-20'000.00	...hier mehr.
Bildung		24'531'659.55	24'107'298.00	424'361.55	24'137'829.86	
						Strukturteille Lohnanpassung wurde im 20500 budgetiert und bei Kindergarten (KG)-Kostenstellen gebraucht
20001	Kindergarten Niederurnen	574'926.13	530'980.00	43'946.13	514'387.05	
302000	Löhne der Lehrpersonen	455'358.30	417'500.00	37'858.30	415'154.70	zusätzliche KG-Klasse ab Sommer 2018
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-1'000.00	1'000.00	-31'162.05	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	2'179.40	5'000.00	-2'820.60	39'793.60	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'079.60	30'880.00	-1'800.40	24'826.75	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	50'354.25	42'000.00	8'354.25	41'102.95	höhere Lohnkosten = höhere PK-Beiträge
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'727.75	2'530.00	197.75	1'951.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'882.30	5'900.00	982.30	5'484.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'899.75	3'370.00	529.75	3'330.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'361.55	1'000.00	361.55	380.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500.00	-500.00	99.00	
310400	Lehrmittel	12'668.15	12'000.00	668.15	9'557.85	
310600	Medizinisches Material	55.35	100.00	-44.65	0.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	37.25	0.00	37.25	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	64.73	800.00	-735.27	907.60	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	519.30	800.00	-280.70	145.90	
311300	Ansch. Hardware	5'000.00	2'500.00	2'500.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	421.10	500.00	-78.90	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	2'067.20	2'000.00	67.20	192.10	
313060	Telekommunikation und Internet	1'069.10	1'000.00	69.10	1'102.95	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	600.00	0.00	600.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	35.00	0.00	35.00	0.00	
316200	Raten für operatives Leasing	1'292.40	2'600.00	-1'307.60	1'251.70	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	398.85	1'000.00	-601.15	334.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-1'145.20	0.00	-1'145.20	-66.00	
20002	Kindergarten Näfels	494'067.78	491'880.00	2'187.78	548'058.84	
						Strukt. Lohnanpassung wurde im 20500 budgetiert und bei KG-Kostenstellen gebraucht
302000	Löhne der Lehrpersonen	409'079.50	395'000.00	14'079.50	450'675.85	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-2'000.00	2'000.00	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	308.90	5'000.00	-4'691.10	954.80	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	25'797.05	29'150.00	-3'352.95	28'548.65	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'114.10	32'000.00	-1'885.90	34'590.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'461.20	2'380.00	81.20	2'234.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'118.00	5'570.00	548.00	6'311.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'480.10	3'180.00	300.10	3'770.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	198.00	400.00	-202.00	198.00	
310400	Lehrmittel	12'324.30	12'000.00	324.30	12'064.65	
310600	Medizinisches Material	27.80	100.00	-72.20	100.75	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	499.55	300.00	199.55	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	239.00	500.00	-261.00	379.00	
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'500.00	-1'500.00	4'402.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	282.18	500.00	-217.82	613.44	
313050	Anlässe und Empfänge	2'103.50	2'000.00	103.50	1'373.10	
313060	Telekommunikation und Internet	399.55	500.00	-100.45	373.05	
316200	Raten für operatives Leasing	323.10	1'800.00	-1'476.90	625.85	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	311.95	1'000.00	-688.05	842.80	
20003	Kindergarten Mollis	541'078.67	514'500.00	26'578.67	575'353.15	
						Strukt. Lohnanpassung wurde im 20500 budgetiert und bei KG-Kostenstellen gebraucht
302000	Löhne der Lehrpersonen	453'497.25	415'000.00	38'497.25	463'060.60	Stv Mutterschaft mit internem Personal bewältigt
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-19'208.00	-2'000.00	-17'208.00	0.00	Rückerstattung Mutterschaft
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	8'820.35	5'000.00	3'820.35	13'934.25	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'251.15	30'600.00	-1'348.85	30'096.70	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'195.75	0.00	-1'195.75	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	43'000.65	35'500.00	7'500.65	43'431.65	höhere Lohnkosten = höhere PK-Beiträge
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'633.55	2'500.00	133.55	2'335.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'923.00	5'850.00	1'073.00	6'648.30	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'759.10	3'350.00	409.10	4'036.40	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	180.00	1'000.00	-820.00	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	24.10	400.00	-375.90	0.00	
310400	Lehrmittel	8'587.80	10'000.00	-1'412.20	10'042.90	
310600	Medizinisches Material	61.25	100.00	-38.75	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'965.75	500.00	1'465.75	187.65	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311300	Ansch. Hardware	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	102.32	200.00	-97.68	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	314.95	2'000.00	-1'685.05	150.90	
316200	Raten für operatives Leasing	646.20	1'800.00	-1'153.80	625.85	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	215.00	1'000.00	-785.00	802.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-300.00	300.00	0.00	
20005	Kindergarten Oberurnen	258'827.63	263'770.00	-4'942.37	255'216.45	
302000	Löhne der Lehrpersonen	209'663.95	209'500.00	163.95	208'648.60	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-1'000.00	1'000.00	0.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	0.00	2'000.00	-2'000.00	169.55	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	13'286.20	15'400.00	-2'113.80	13'225.55	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'655.20	20'500.00	1'155.20	21'491.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'231.05	1'260.00	-28.95	1'025.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'144.45	2'950.00	194.45	2'921.30	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'781.95	1'680.00	101.95	1'773.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	500.00	-500.00	394.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	99.00	200.00	-101.00	0.00	
310400	Lehrmittel	5'205.45	6'000.00	-794.55	4'104.60	
310600	Medizinisches Material	0.00	0.00	0.00	47.30	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	300.00	-300.00	71.65	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311300	Ansch. Hardware	1'594.38	1'500.00	94.38	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	387.20	400.00	-12.80	0.00	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	1'200.00	-1'200.00	446.50	
313060	Telekommunikation und Internet	196.55	380.00	-183.45	651.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	609.05	600.00	9.05	245.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-26.80	-100.00	73.20	0.00	
20006	Kindergarten Bilten	462'723.87	502'520.00	-39'796.13	442'973.18	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	12'486.05	13'500.00	-1'013.95	9'479.20	
302000	Löhne der Lehrpersonen	356'695.55	394'000.00	-37'304.45	332'119.90	Wechsel zu Jung-Lehrperson
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-16'238.60	-2'000.00	-14'238.60	-9'691.00	Rückerstattung Mutterschaft
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	26'976.35	4'000.00	22'976.35	30'939.10	Stellvertretung für Mutterschaft
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	25'123.75	29'500.00	-4'376.25	22'573.55	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'010.75	0.00	-1'010.75	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	27'878.40	32'000.00	-4'121.60	22'700.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'303.25	2'370.00	-66.75	1'853.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'946.35	5'550.00	396.35	5'023.55	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'227.80	3'200.00	27.80	3'095.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	340.00	1'000.00	-660.00	550.00	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	489.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	300.00	-300.00	0.00	
310400	Lehrmittel	11'596.35	9'000.00	2'596.35	15'676.22	
310600	Medizinisches Material	62.50	50.00	12.50	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	400.00	-400.00	859.70	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'200.00	-1'200.00	1'270.80	
311300	Ansch. Hardware	3'000.00	3'300.00	-300.00	2'342.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'026.12	800.00	226.12	1'115.91	
313050	Anlässe und Empfänge	1'546.90	1'200.00	346.90	1'562.95	
313060	Telekommunikation und Internet	264.80	500.00	-235.20	313.75	
316200	Raten für operatives Leasing	646.20	2'000.00	-1'353.80	625.85	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	69.60	800.00	-730.40	72.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	819.25	0.00	819.25	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-36.00	-150.00	114.00	0.00	
20014	Basisstufe Kerenzerberg	387'425.15	365'930.00	21'495.15	370'830.25	Langzeit-Krankheit
302000	Löhne der Lehrpersonen	295'688.40	298'700.00	-3'011.60	297'027.05	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-2'000.00	2'000.00	-15'131.20	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	27'386.45	4'000.00	23'386.45	23'315.80	Langzeit-Krankheit
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'651.15	22'030.00	-1'378.85	20'228.65	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-941.85	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	19'560.60	16'400.00	3'160.60	15'918.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'015.40	1'800.00	215.40	1'546.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'894.10	4'200.00	694.10	4'468.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'845.10	2'400.00	445.10	2'584.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'160.00	500.00	660.00	560.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	200.00	-200.00	0.00	
310400	Lehrmittel	7'212.05	9'200.00	-1'987.95	16'985.65	
310600	Medizinisches Material	0.00	50.00	-50.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	300.00	-300.00	147.40	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311300	Ansch. Hardware	2'000.00	3'500.00	-1'500.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	180.00	300.00	-120.00	180.00	
313050	Anlässe und Empfänge	2'631.20	1'500.00	1'131.20	1'010.10	
313060	Telekommunikation und Internet	527.80	700.00	-172.20	644.85	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	672.90	2'000.00	-1'327.10	2'285.80	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-350.00	350.00	0.00	
						neue LP Lohn bei Budgetierung n. bekannt; leicht tiefer
						Schülerinnen und Schüler-Zahl als geplant, daher auch weniger
						Sachkosten
20016	Basisstufe Bilten	190'017.46	195'880.00	-5'862.54	194'199.24	
302000	Löhne der Lehrpersonen	157'805.40	159'000.00	-1'194.60	161'940.50	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	130.75	1'000.00	-869.25	0.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'118.85	11'700.00	-1'581.15	10'292.20	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'684.15	10'100.00	-415.85	9'903.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	947.05	960.00	-12.95	807.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'394.65	2'240.00	154.65	2'273.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'357.05	1'280.00	77.05	1'380.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	400.00	-400.00	397.20	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	150.00	-150.00	0.00	
310400	Lehrmittel	4'260.80	4'600.00	-339.20	3'594.50	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	200.00	-200.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	100.00	-100.00	0.00	
311300	Ansch. Hardware	2'500.00	3'000.00	-500.00	2'500.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	545.81	300.00	245.81	162.54	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	400.00	-400.00	500.00	
317000	Reisekosten und Spesen	75.60	0.00	75.60	21.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	197.35	500.00	-302.65	426.50	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-50.00	50.00	0.00	
20101	Primarstufe Niederurnen	2'128'424.41	2'070'730.00	57'694.41	2'056'054.77	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'574'382.15	1'595'800.00	-21'417.85	1'581'023.15	Lohnkosten der Schwimmlehrpersonen sind in 391000 erfasst
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-49'252.65	-30'000.00	-19'252.65	-29.70	Rückerstattung Krankentaggeld
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	124'833.90	40'000.00	84'833.90	30'612.35	Stv für Langzeit-Kranke LP
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	103'578.60	117'600.00	-14'021.40	100'804.30	tieferer Lohnkosten = tieferer Lohnnebenkosten
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-546.65	0.00	-546.65	-190.30	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	153'035.10	164'900.00	-11'864.90	159'452.80	tieferer Lohnkosten = tieferer PK-Beiträge
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'898.65	9'600.00	298.65	8'109.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'552.00	22'480.00	2'072.00	22'291.80	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	14'015.45	12'850.00	1'165.45	13'565.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	292.10	5'000.00	-4'707.90	1'911.75	
309900	Übriger Personalaufwand	1'396.45	1'200.00	196.45	1'491.75	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	644.50	1'500.00	-855.50	532.25	
310400	Lehrmittel	84'934.25	74'000.00	10'934.25	82'938.70	Glarner-Lehrplan: mehr neue (oblig.) Lehrmittel nötig als geplant
310600	Medizinisches Material	308.95	100.00	208.95	356.75	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	0.00	0.00	150.90	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'584.35	1'500.00	84.35	1'227.10	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'369.80	4'000.00	-630.20	2'048.20	
311300	Ansch. Hardware	15'466.78	14'500.00	966.78	7'213.75	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'193.90	2'000.00	193.90	2'266.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	378.03	1'200.00	-821.97	1'457.12	
313050	Anlässe und Empfänge	9'303.85	8'000.00	1'303.85	21'814.25	
313060	Telekommunikation und Internet	1'664.25	2'500.00	-835.75	2'031.15	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	781.20	0.00	781.20	0.00	
316200	Raten für operatives Leasing	2'843.20	5'000.00	-2'156.80	2'806.90	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	62.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	19'041.10	22'000.00	-2'958.90	20'186.35	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	34'161.75	0.00	34'161.75	3'701.00	Einsatz von Schwimmlehrpersonen
426000	Rückerstattung Dritter	-4'436.60	-5'000.00	563.40	-11'469.45	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-312.00	
20102	Primarstufe Näfels	1'389'608.75	1'340'798.00	48'810.75	1'327'799.91	
						Dienstaltergeschenke / Pensenwechsel zugunsten älterer Lehrpersonen
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'095'086.65	1'063'550.00	31'536.65	1'050'160.15	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-7'470.65	-4'000.00	-3'470.65	-13'744.80	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	22'160.30	8'000.00	14'160.30	26'761.25	Unfall
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	70'335.00	78'200.00	-7'865.00	69'002.90	Lohnnebenkosten zu hoch budgetiert
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-815.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	90'683.15	87'000.00	3'683.15	85'062.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'607.35	6'400.00	207.35	5'377.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'652.05	15'000.00	1'652.05	15'243.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'715.40	8'550.00	165.40	9'134.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	158.65	3'000.00	-2'841.35	200.65	
309900	Übriger Personalaufwand	691.80	1'100.00	-408.20	2'329.35	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101.95	0.00	101.95	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	447.50	1'000.00	-552.50	358.50	
310400	Lehrmittel	46'900.35	40'000.00	6'900.35	48'937.05	Glarner-Lehrplan: mehr neue (oblig.) Lehrmittel nötig als geplant
310500	Lebensmittel	111.90	0.00	111.90	0.00	
310600	Medizinisches Material	112.90	400.00	-287.10	85.15	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	499.50	500.00	-0.50	1'839.45	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'960.55	3'000.00	-1'039.45	2'089.50	
311300	Ansch. Hardware	3'648.90	4'000.00	-351.10	1'991.60	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'040.60	3'000.00	-959.40	392.60	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	2'263.15	2'200.00	63.15	2'593.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	496.25	1'500.00	-1'003.75	1'442.47	
313050	Anlässe und Empfänge	4'444.00	6'200.00	-1'756.00	6'340.20	
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.95	1'000.00	1'000.95	2'290.80	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'002.95	0.00	1'002.95	771.95	
316200	Raten für operatives Leasing	2'067.80	8'500.00	-6'432.20	2'029.30	neuer Vertrag für Kopierer
317000	Reisekosten und Spesen	2'545.80	0.00	2'545.80	2'018.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'697.50	10'000.00	-302.50	8'458.35	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'494.30	598.00	896.30	996.90	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'000.00	0.00	10'000.00	6'661.79	Einsatz von Schwimmlehrpersonen
426000	Rückerstattung Dritter	-2'377.00	-4'500.00	2'123.00	-6'377.40	
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-1'200.00	-1'200.00	0.00	-1'200.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-2'270.80	-2'200.00	-70.80	-2'632.70	
20103	Primarstufe Mollis	2'614'949.23	2'567'350.00	47'599.23	2'659'184.58	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'038'765.55	2'012'700.00	26'065.55	2'003'979.60	neue LPs, Lohn bei Budgetierung n. bekannt
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-21'661.35	-28'500.00	6'838.65	-24'539.20	Rückerstattung wegen Unfall und Mutterschaft
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	73'900.70	40'000.00	33'900.70	121'529.00	Stv-Kosten Mutterschaft und Unfall
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	133'134.20	148'500.00	-15'365.80	133'270.10	zu hoch budgetiert
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'255.45	0.00	-1'255.45	-1'527.45	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	161'398.75	178'000.00	-16'601.25	171'684.95	zu hoch budgetiert
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'565.15	12'200.00	365.15	10'537.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'577.25	28'400.00	3'177.25	28'671.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	17'806.45	16'200.00	1'606.45	17'775.35	
						viele obligatorisch Weiterbildungen (20500), daher weniger individuelle WB-Bedarf
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'535.00	7'000.00	-5'465.00	1'090.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'985.95	2'100.00	-114.05	1'903.77	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'987.70	2'500.00	-512.30	1'072.00	
310400	Lehrmittel	95'364.91	96'000.00	-635.09	111'395.60	
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	40.40	
310600	Medizinisches Material	62.35	150.00	-87.65	592.35	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'231.80	2'000.00	-768.20	1'934.10	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	862.25	3'000.00	-2'137.75	713.30	
311300	Ansch. Hardware	28'810.84	27'000.00	1'810.84	31'668.20	
311400	Anschaffung Turngeräte	3'953.03	5'000.00	-1'046.97	264.80	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	11'743.55	11'000.00	743.55	11'724.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'081.80	1'800.00	-718.20	715.19	
313050	Anlässe und Empfänge	3'518.25	5'000.00	-1'481.75	5'135.39	
313060	Telekommunikation und Internet	1'477.80	900.00	577.80	1'742.80	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	400.00	-400.00	989.95	
316200	Raten für operatives Leasing	4'264.90	12'000.00	-7'735.10	4'210.35	neuer Vertrag für Kopierer
317000	Reisekosten und Spesen	540.95	0.00	540.95	197.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'956.65	25'000.00	1'956.65	30'537.30	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	360.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	16'654.48	
						Regelung der PH Zug für Praktikums-LP hat sich verändert, daher
426000	Rückerstattung Dritter	-4'904.65	-30'000.00	25'095.35	-13'323.10	keine Zahlungen mehr
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-11'755.10	-11'000.00	-755.10	-11'815.30	
20104	Primarstufe Kerenzerberg	433'905.84	432'950.00	955.84	433'501.96	
302000	Löhne der Lehrpersonen	327'443.05	332'600.00	-5'156.95	324'080.55	leichte Verschiebung der Pensen von diversen LPs
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-3'550.05	-4'000.00	449.95	-3'843.20	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	16'313.30	6'000.00	10'313.30	10'451.90	Stv-Kosten für Unfall und Krankheit, sowie Militärdienst
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'551.15	24'500.00	-3'948.85	20'682.30	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-239.20	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	32'965.95	34'000.00	-1'034.05	32'513.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'952.25	2'000.00	-47.75	1'641.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'864.25	4'680.00	184.25	4'569.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'756.55	2'670.00	86.55	2'747.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	520.00	1'500.00	-980.00	69.60	
309900	Übriger Personalaufwand	386.20	600.00	-213.80	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	124.25	300.00	-175.75	124.25	
310400	Lehrmittel	10'954.98	15'000.00	-4'045.02	23'741.00	
310600	Medizinisches Material	25.60	100.00	-74.40	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	104.70	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'630.00	500.00	2'130.00	0.00	
311300	Ansch. Hardware	1'902.21	1'800.00	102.21	8'693.70	
311400	Anschaffung Turngeräte	492.00	500.00	-8.00	0.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	986.40	1'300.00	-313.60	722.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	252.00	500.00	-248.00	620.46	
313050	Anlässe und Empfänge	7'020.40	2'000.00	5'020.40	848.35	Projekt Zirkus: Budget eingehalten (höhere Rückerstattung Dritter und Beiträge im Sinne Spende, s. 4260 u. 4636)
313060	Telekommunikation und Internet	615.95	900.00	-284.05	632.40	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	94.00	0.00	94.00	0.00	
316200	Raten für operatives Leasing	2'067.90	3'800.00	-1'732.10	1'403.45	
317000	Reisekosten und Spesen	820.65	0.00	820.65	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'577.90	8'000.00	4'577.90	3'731.35	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	1'480.40	
426000	Rückerstattung Dritter	-8'617.75	-5'000.00	-3'617.75	-49.20	Einzahlungen für Projekt Zirkus
463600	Beiträge von priv.Org.o.EZ	-1'250.00	0.00	-1'250.00	0.00	Spende für Projekt Zirkus
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-993.30	-1'300.00	306.70	-1'225.70	
20105	Primarstufe Oberurnen	1'190'595.03	1'088'760.00	101'835.03	1'134'284.67	zusätzliche Klasse ab Sommer 2018 / Mutterschaft
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	437.60	
302000	Löhne der Lehrpersonen	947'922.05	841'000.00	106'922.05	889'734.40	zusätzliche Klasse ab Sommer 2018 und interne Stellvertretungen
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-19'651.20	-5'000.00	-14'651.20	0.00	Rückerstattung für Mutterschaft
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	13'015.35	7'000.00	6'015.35	14'139.80	Stv für Mutterschaft
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	60'851.60	62'000.00	-1'148.40	57'415.95	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'223.35	0.00	-1'223.35	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	73'302.10	70'800.00	2'502.10	62'702.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'604.75	5'070.00	534.75	4'549.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'402.70	11'830.00	2'572.70	12'682.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'993.85	6'760.00	1'233.85	7'700.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	550.00	3'000.00	-2'450.00	2'834.60	
309900	Übriger Personalaufwand	778.45	1'000.00	-221.55	1'954.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	253.25	1'000.00	-746.75	369.55	
310400	Lehrmittel	51'156.28	44'000.00	7'156.28	42'174.53	Glarner-Lehrplan: mehr neue (oblig.) Lehrmittel nötig als geplant
310600	Medizinisches Material	165.25	200.00	-34.75	295.85	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'611.83	1'500.00	111.83	98.40	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	102.00	3'500.00	-3'398.00	219.60	
311300	Ansch. Hardware	13'642.72	12'000.00	1'642.72	14'524.86	
311400	Anschaffung Turngeräte	1'724.25	2'000.00	-275.75	2'124.30	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	0.00	6'500.00	-6'500.00	6'274.63	Ertrag Papiersammelgeld wird für Projekt Zirkus Mugg 2019 eingesetzt
313000	Dienstleistungen Dritter	180.00	800.00	-620.00	482.40	
313050	Anlässe und Empfänge	11'750.45	5'800.00	5'950.45	6'295.50	Abgrenzung von Fr. 10'000 für Projekt Zirkus Mugg
313060	Telekommunikation und Internet	327.85	1'000.00	-672.15	1'396.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	495.00	
316200	Raten für operatives Leasing	1'421.60	6'500.00	-5'078.40	1'403.45	neuer Vertrag für Kopierer
317000	Reisekosten und Spesen	270.00	0.00	270.00	147.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'207.85	15'000.00	-2'792.15	11'854.60	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	4'441.20	
426000	Rückerstattung Dritter	-2'029.50	-8'000.00	5'970.50	-6'340.50	Regelung der PH Zug für Praktikums-LP hat sich verändert, daher keine Zahlungen mehr
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-5'735.10	-6'500.00	764.90	-6'123.60	
20106	Primarstufe Bilten	1'085'546.20	1'108'250.00	-22'703.80	1'081'647.40	Jung-LP = tiefere Lohnkosten Lohnkosten der neuen LPs waren bei Budgetierung noch nicht bekannt
302000	Löhne der Lehrpersonen	840'992.55	858'500.00	-17'507.45	861'566.95	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-21'162.60	-2'500.00	-18'662.60	-32'299.45	Rückerstattung Unfall
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	45'743.10	5'000.00	40'743.10	17'821.65	Stellvertretungen Mutterschaft (krank) / Unfall
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	55'551.90	63'000.00	-7'448.10	54'985.30	tiefere Lohnkosten = tiefere Lohnnebenkosten
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'195.75	0.00	-1'195.75	-1'376.25	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	72'066.50	72'800.00	-733.50	73'507.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'122.45	5'200.00	-77.55	4'268.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'159.05	12'050.00	1'109.05	12'162.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'367.55	6'900.00	467.55	7'268.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	340.00	3'000.00	-2'660.00	280.60	
309900	Übriger Personalaufwand	716.75	4'200.00	-3'483.25	2'372.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	234.25	1'000.00	-765.75	406.00	
310400	Lehrmittel	35'016.42	40'000.00	-4'983.58	41'604.41	
310600	Medizinisches Material	303.50	100.00	203.50	121.45	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	129.00	2'000.00	-1'871.00	874.30	
311300	Ansch. Hardware	11'056.32	12'800.00	-1'743.68	16'667.75	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'405.35	2'000.00	405.35	900.90	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	3'675.00	4'400.00	-725.00	3'907.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'910.88	4'000.00	-89.12	2'765.40	
313050	Anlässe und Empfänge	578.45	3'000.00	-2'421.55	3'136.95	
313060	Telekommunikation und Internet	629.90	1'000.00	-370.10	779.65	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	400.00	-400.00	401.40	
316200	Raten für operatives Leasing	1'421.60	3'800.00	-2'378.40	1'403.50	
317000	Reisekosten und Spesen	218.15	0.00	218.15	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'491.58	10'000.00	3'491.58	6'339.45	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	6'661.79	
426000	Rückerstattung Dritter	-2'550.70	-1'000.00	-1'550.70	-912.25	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-3'675.00	-4'400.00	725.00	-3'970.20	
20107	Primarschule Weesen	13'000.00	11'000.00	2'000.00	11'500.00	
361200	Entsch. an Gde und ZV	13'000.00	11'000.00	2'000.00	19'500.00	
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	0.00	0.00	0.00	-8'000.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
20201	Oberstufe Niederurnen	2'984'560.15	2'999'800.00	-15'239.85	3'011'332.34	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'353'711.65	2'332'900.00	20'811.65	2'386'990.75	weniger Stellen% gebraucht, weil kleine Klassen => Pensenoptimierungen in diversen Fächern
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-5'920.10	-10'000.00	4'079.90	-22'304.70	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	39'285.60	20'000.00	19'285.60	32'657.45	Unfälle und Krankheiten, viele Stv für die obl. WB Glarner Lehrplan
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	148'273.22	161'600.00	-13'326.78	148'980.25	tieferer Lohnkosten = tieferer Lohnnebenkosten
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-381.25	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	228'793.65	221'500.00	7'293.65	235'987.50	PK-Kosten sind bei der Budgetierung nicht genau bekannt
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'913.20	14'000.00	-86.80	11'765.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'791.35	32'800.00	2'991.35	33'551.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	20'298.55	18'700.00	1'598.55	20'382.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'240.70	5'000.00	-2'759.30	3'034.45	
309900	Übriger Personalaufwand	1'295.85	1'700.00	-404.15	805.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	279.40	4'000.00	-3'720.60	407.65	
310400	Lehrmittel	72'663.82	95'000.00	-22'336.18	78'379.45	Entscheid für gewisse neue Lehrmittel nach GL-Lehrplan ist noch ausstehend
310500	Lebensmittel	10'005.75	18'000.00	-7'994.25	12'309.65	weniger Kochlektionen nach Glarner Lehrplan, wurde bei der Budgetierung nicht berücksichtigt
310600	Medizinisches Material	998.40	400.00	598.40	491.60	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'375.97	1'200.00	175.97	214.70	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	710.15	8'000.00	-7'289.85	916.15	Umbau in Planung, daher keine neuen Maschinen angeschafft für den bestehenden Werkraum (Neuanschaffungen mit Neubau geplant)
311300	Ansch. Hardware	22'468.78	20'000.00	2'468.78	12'481.70	
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	3'500.00	-3'500.00	2'674.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	0.00	0.00	0.00	1'700.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'346.85	2'000.00	346.85	859.80	
313050	Anlässe und Empfänge	6'298.75	6'000.00	298.75	6'605.05	
313060	Telekommunikation und Internet	1'195.75	1'500.00	-304.25	1'611.65	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	86.15	0.00	86.15	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'731.05	1'500.00	231.05	2'826.80	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	0.00	0.00	0.00	493.00	
316200	Raten für operatives Leasing	1'421.60	10'000.00	-8'578.40	1'403.45	neuer Vertrag für Kopierer
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	580.50	500.00	80.50	522.70	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	1'774.80	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'698.61	45'000.00	-5'301.39	41'291.10	Exkursionen und Sozialtage (Lagertage) waren günstiger als angenommen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	12'953.49	
426000	Rückerstattung Dritter	-14'985.05	-15'000.00	14.95	-20'053.35	
20202	Oberstufe Näfels	3'017'072.74	3'169'900.00	-152'827.26	3'249'289.27	1 Sek-Klasse gestrichen/ Lehrmittelentscheid Glarner Lehrplan noch ausstehend
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'364'062.20	2'432'900.00	-68'837.80	2'533'204.40	pension. LP nicht ersetzt und Lektionenzusammenlegung bei kleinen Klassen
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-8'612.80	-10'000.00	1'387.20	-2'124.00	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	20'868.30	20'000.00	868.30	27'307.45	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	148'097.78	168'500.00	-20'402.22	159'995.45	tieferer Lohnkosten = tieferer Lohnnebenkosten
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-536.20	0.00	-536.20	-132.25	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	231'248.50	265'000.00	-33'751.50	258'084.40	tieferer Lohnkosten = tieferer PK-Beiträge (pension. LP nicht ersetzt)
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'023.05	14'600.00	-576.95	12'508.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'800.35	34'200.00	1'600.35	35'678.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	20'350.00	19'500.00	850.00	21'588.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'205.00	5'000.00	-3'795.00	525.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'400.00	1'400.00	0.00	1'600.40	
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	102.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	259.25	4'000.00	-3'740.75	591.23	
310400	Lehrmittel	90'026.08	105'000.00	-14'973.92	98'452.47	Entscheid für gewisse neue Lehrmittel nach GL-Lehrplan ist noch ausstehend
310500	Lebensmittel	10'954.10	19'000.00	-8'045.90	14'572.84	weniger Kochlektionen nach Glarner Lehrplan, wurde bei der Budgetierung nicht berücksichtigt
310600	Medizinisches Material	108.95	800.00	-691.05	28.90	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'246.95	1'000.00	4'246.95	307.10	Spende (Eingang auf 436300) für Ausstattung Lernraum für Schülerinnen und Schüler eingesetzt
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'768.50	8'000.00	768.50	4'783.55	
311300	Ansch. Hardware	23'413.69	20'000.00	3'413.69	26'475.28	
311400	Anschaffung Turngeräte	2'869.00	4'000.00	-1'131.00	3'174.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	2'000.00	1'000.00	1'000.00	484.95	
313000	Dienstleistungen Dritter	618.88	2'000.00	-1'381.12	563.40	
313050	Anlässe und Empfänge	5'587.50	6'000.00	-412.50	4'644.90	
313060	Telekommunikation und Internet	2'204.20	3'000.00	-795.80	2'562.65	
313500	Dienstleistungsaufwand f.Pers.in Obhut	0.00	0.00	0.00	696.05	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	1'190.55	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	0.00	0.00	0.00	838.00	
316200	Raten für operatives Leasing	3'812.60	10'000.00	-6'187.40	3'432.40	neuer Vertrag für Kopierer
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	478.20	500.00	-21.80	479.50	
317000	Reisekosten und Spesen	2'171.70	0.00	2'171.70	717.30	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	49'187.66	45'000.00	4'187.66	43'182.35	
426000	Rückerstattung Dritter	-6'265.70	-10'000.00	3'734.30	-6'226.40	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-7'775.00	0.00	-7'775.00	0.00	Lohnrückerstattung vom Kanton für "kant. IT-Medienmentor" (LP vom OSZ Näfels Schnegg)
463600	Beiträge von priv.Org.o.EZ	-4'500.00	0.00	-4'500.00	0.00	Spende für Ausstattung Lernraum für Schülerinnen und Schüler
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-1'000.00	1'000.00	0.00	
20204	Sportschule Netstal	216'000.00	168'000.00	48'000.00	177'000.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	216'000.00	168'000.00	48'000.00	177'000.00	viel mehr Schüler sind im Sommer 2018 in die Sportschule eingetreten als im 10-jährigen Mittel jeweils eingetreten sind
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	43'384.27	44'980.00	-1'595.73	22'433.84	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	130'376.55	130'300.00	76.55	127'165.02	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	-2'000.00	2'000.00	-5'379.20	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	4'000.00	-4'000.00	1'215.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'123.05	9'500.00	-1'376.95	8'111.15	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-253.20	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'937.45	5'500.00	-1'562.55	3'518.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	850.70	780.00	70.70	825.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'922.60	1'850.00	72.60	1'791.80	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'089.50	1'050.00	39.50	1'088.10	
310000	Büromaterial	481.70	500.00	-18.30	370.70	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'980.45	3'000.00	-19.55	3'239.65	
310500	Lebensmittel	3'414.20	3'000.00	414.20	2'991.25	
310600	Medizinisches Material	120.65	150.00	-29.35	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	505.20	800.00	-294.80	688.75	
313000	Dienstleistungen Dritter	34'916.65	34'000.00	916.65	36'605.60	
313050	Anlässe und Empfänge	110.70	500.00	-389.30	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	506.21	700.00	-193.79	491.94	
317000	Reisekosten und Spesen	1'896.80	350.00	1'546.80	928.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	175.70	1'000.00	-824.30	193.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	678.55	0.00	678.55	1'947.20	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-88'384.99	-85'000.00	-3'384.99	-97'923.47	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-60'317.40	-65'000.00	4'682.60	-65'182.15	
20402	Tagesbetreuung Näfels	75'752.98	54'410.00	21'342.98	33'186.20	von Januar bis Juli sehr viele Kinder (50+) sehr viele Kinder = mehr Personal (gemäss kant. Betreuungsschlüssel)
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	215'494.95	192'900.00	22'594.95	198'902.81	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	-1'000.00	1'000.00	0.00	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	2'000.00	-2'000.00	6'150.95	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	13'682.40	13'500.00	182.40	13'135.55	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	13'813.20	15'600.00	-1'786.80	14'382.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'381.60	1'160.00	221.60	1'105.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'238.65	2'700.00	538.65	2'903.10	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'835.35	1'150.00	685.35	1'762.00	
310000	Büromaterial	643.10	500.00	143.10	1'054.80	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'281.30	4'000.00	1'281.30	4'213.90	
310500	Lebensmittel	5'623.70	6'000.00	-376.30	5'173.75	
310600	Medizinisches Material	27.40	150.00	-122.60	35.05	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'383.55	800.00	583.55	1'403.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	60'982.50	50'000.00	10'982.50	62'046.70	mehr Kinder = mehr Mahlzeiten
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	87.10	
313060	Telekommunikation und Internet	298.42	200.00	98.42	153.14	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	250.00	-250.00	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	266.65	1'000.00	-733.35	521.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	913.05	0.00	913.05	1'533.10	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-151'977.34	-145'000.00	-6'977.34	-164'130.50	mehr Kinder = höhere Elternbeiträge
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-97'135.50	-92'000.00	-5'135.50	-117'247.90	mehr Kinder = höhere Kantonsbeiträge
20403	Tagesbetreuung Mollis	160'447.20	98'110.00	62'337.20	94'179.65	Pensenerhöhung FL, mehr Personal wegen starkem Anstieg der Kinderzahlen ab August 2018 Stellen%-Erhöhung der Fachstellenleiterin TS; mehr Kinder = mehr Personal, mehr Elternvereinbarungen)
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	297'083.75	223'700.00	73'383.75	212'890.95	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-14'896.00	-2'000.00	-12'896.00	-3'471.95	Rückerstattungen Mutterschaften und Unfälle
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	13'040.40	4'000.00	9'040.40	12'647.25	Stellvertretungen für Mutterschaften
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	19'057.05	16'500.00	2'557.05	14'168.15	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-927.20	0.00	-927.20	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	20'798.00	12'500.00	8'298.00	13'159.95	höhere Lohnkosten = höhere Lohnnebenkosten
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'787.15	1'350.00	437.15	1'202.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'509.10	3'160.00	1'349.10	3'129.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'427.50	1'800.00	627.50	1'899.90	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'130.80	6'000.00	-4'869.20	6'315.35	
309900	Übriger Personalaufwand	1'308.65	1'300.00	8.65	1'038.70	
310000	Büromaterial	1'334.65	500.00	834.65	157.35	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'818.10	4'000.00	818.10	4'532.50	
310500	Lebensmittel	3'696.35	2'500.00	1'196.35	2'251.54	
310600	Medizinisches Material	0.00	150.00	-150.00	67.75	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	127.30	1'500.00	-1'372.70	1'020.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	0.00	0.00	0.00	1'231.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	65'259.30	44'000.00	21'259.30	52'267.35	mehr Kinder = mehr Mahlzeiten
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	500.00	-500.00	1'000.00	
313060	Telekommunikation und Internet	360.03	400.00	-39.97	527.41	
317000	Reisekosten und Spesen	1'388.10	250.00	1'138.10	397.35	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	53.00	1'000.00	-947.00	169.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3.30	0.00	3.30	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-151'434.18	-135'000.00	-16'434.18	-137'466.60	mehr Kinder = höhere Elternbeiträge
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-110'477.95	-90'000.00	-20'477.95	-94'955.85	mehr Kinder = höhere Kantonsbeiträge
20404	Tagesbetreuung Kerenzerberg	-4'515.81	-6'000.00	1'484.19	9'930.60	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	17'313.62	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	1'202.60	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	0.00	0.00	892.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	122.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	265.50	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	0.00	0.00	161.60	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	400.00	-400.00	138.50	
310500	Lebensmittel	0.00	250.00	-250.00	1'626.60	
310600	Medizinisches Material	0.00	50.00	-50.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	230.50	250.00	-19.50	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'895.25	8'000.00	-2'104.75	5'453.55	
313060	Telekommunikation und Internet	122.99	50.00	72.99	59.33	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	466.75	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-9'599.65	-10'000.00	400.35	-13'123.35	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-800.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-1'164.90	-5'000.00	3'835.10	-3'848.90	
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	67'136.85	74'720.00	-7'583.15	56'985.42	Stv Mutterschaft mit internem Personal bewältigt
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	125'664.90	124'800.00	864.90	115'157.87	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-8'742.00	-6'000.00	-2'742.00	-1'140.95	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	10'000.00	-10'000.00	0.00	Stv Mutterschaft mit internem Personal bewältigt
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'674.85	9'400.00	-1'725.15	7'412.90	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-375.70	0.00	-375.70	0.00	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'322.00	7'900.00	1'422.00	8'924.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	729.65	770.00	-40.35	622.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'816.35	1'800.00	16.35	1'637.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	977.60	1'000.00	-22.40	993.70	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
310000	Büromaterial	521.60	500.00	21.60	354.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'725.10	3'000.00	-1'274.90	3'874.50	
310500	Lebensmittel	2'686.40	2'800.00	-113.60	2'732.65	
310600	Medizinisches Material	0.00	150.00	-150.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'009.50	800.00	209.50	0.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	0.00	0.00	0.00	-1'782.70	
313000	Dienstleistungen Dritter	22'916.50	18'000.00	4'916.50	22'208.05	
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	300.00	-300.00	61.50	
313060	Telekommunikation und Internet	526.41	250.00	276.41	248.41	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	250.00	-250.00	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	99.20	1'000.00	-900.80	48.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	164.60	0.00	164.60	6'225.10	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-45'316.01	-56'000.00	10'683.99	-56'378.46	tieferer Elternbeiträge (Sozialtarif)
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-54'264.10	-46'000.00	-8'264.10	-54'214.05	Ausgleich Sozialtarif durch Kanton
20406	Tagesbetreuung Bilten	48'410.55	33'150.00	15'260.55	33'206.32	viel mehr Kinder, mehr Einnahmen, Personalwechsel sehr viele Kinder = mehr Personal (gemäss kant.
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	129'714.35	98'800.00	30'914.35	103'719.44	Betreuungsschlüssel)
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	9'961.95	1'000.00	8'961.95	1'984.80	Unfall, Krankheit
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'952.65	7'310.00	1'642.65	6'786.60	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'835.65	7'350.00	1'485.65	7'067.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	876.80	590.00	286.80	598.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'119.00	1'400.00	719.00	1'497.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200.60	800.00	400.60	910.30	
310000	Büromaterial	23.90	500.00	-476.10	208.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'005.95	3'000.00	-994.05	1'418.40	
310500	Lebensmittel	3'448.95	3'000.00	448.95	2'589.35	
310600	Medizinisches Material	0.00	150.00	-150.00	82.95	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	190.70	500.00	-309.30	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	33'494.15	24'000.00	9'494.15	25'214.95	mehr Kinder = mehr Mahlzeiten
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	300.00	-300.00	12.30	
313060	Telekommunikation und Internet	297.79	200.00	97.79	268.22	
317000	Reisekosten und Spesen	79.80	250.00	-170.20	0.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	596.10	1'000.00	-403.90	724.05	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.10	0.00	0.10	278.05	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-74'654.29	-58'000.00	-16'654.29	-66'512.49	mehr Kinder = höhere Elternbeiträge
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-78'733.60	-59'000.00	-19'733.60	-53'643.70	mehr Kinder = höhere Kantonsbeiträge
20407	Kinderkrippen	214'866.83	200'000.00	14'866.83	203'094.11	zum üblichen Beitrag (wie Kanton), erfolgte noch eine Defizitdeckung beider Kinderkrippen (Total 55'000)
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	214'866.83	200'000.00	14'866.83	203'094.11	
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	1'662'677.27	1'727'400.00	-64'722.73	1'590'541.05	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	14'911.00	25'000.00	-10'089.00	15'290.00	nur Kommissionssitzungen (keine Tagung durchgeführt)
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'283'096.30	1'255'600.00	27'496.30	1'221'367.23	Personalwechsel SL (Einarbeitung)
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-4'586.40	-5'000.00	413.60	-4'586.40	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'800.00	1'000.00	2'800.00	900.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	75'000.00	-75'000.00	0.00	strukturelle Anpassungen in den Lohn-Kostenstellen Kindergarten
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	81'113.50	88'000.00	-6'886.50	76'573.70	zu hoch budgetiert
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-285.50	0.00	-285.50	-285.50	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	129'723.80	112'000.00	17'723.80	126'596.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'579.20	7'500.00	79.20	5'871.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'298.20	17'550.00	1'748.20	16'922.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'864.35	10'000.00	864.35	10'071.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'913.85	28'000.00	6'913.85	25'020.20	obl. Weiterbildungen Glarner Lehrplan (Rückerstattung Kantonsanteil (4611) bei Budgetierung hier schon abgezogen)
309000	Übriger Personalaufwand	4'088.65	10'000.00	-5'911.35	5'238.10	
310000	Büromaterial	6'904.65	8'500.00	-1'595.35	10'059.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	13'824.44	15'000.00	-1'175.56	10'662.48	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	581.35	700.00	-118.65	1'039.00	
310500	Lebensmittel	0.00	350.00	-350.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	792.05	500.00	292.05	0.00	
313030	Porti und Fracht	4'150.73	5'200.00	-1'049.27	5'007.59	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	499.00	1'000.00	-501.00	499.00	
313050	Anlässe und Empfänge	1'372.50	4'500.00	-3'127.50	4'214.35	
313060	Telekommunikation und Internet	3'044.85	3'000.00	44.85	1'874.45	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'175.00	10'000.00	-8'825.00	6'816.10	geplante Beratungen haben (noch) nicht stattgefunden
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	53'974.55	65'000.00	-11'025.45	54'489.00	Lizenzierungen Lehrmittel tiefer ausgefallen als angenommen
317000	Reisekosten und Spesen	4'529.90	7'000.00	-2'470.10	6'160.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.30	0.00	0.30	177.75	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-575.70	-700.00	124.30	-292.40	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-2'000.00	2'000.00	-650.00	
427000	Bussen	0.00	-800.00	800.00	0.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-6'980.00	-5'000.00	-1'980.00	0.00	
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-5'133.30	-6'000.00	866.70	-5'163.30	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-3'500.00	3'500.00	-3'332.00	
20501	Volksschulen Sonstiges	856'939.24	806'960.00	49'979.24	802'164.80	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	123'767.85	129'680.00	-5'912.15	118'213.35	benötigter Personaleinsatz erfolgte mit temporärem Personal
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'699.20	0.00	-1'699.20	-188.80	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	44'161.75	38'000.00	6'161.75	54'404.65	Personaleinsatz erfolgte mit temp. Personal; Lehrpersoneneinsatz im Schulschwimmen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'216.75	12'200.00	-1'983.25	10'991.90	
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-105.80	0.00	-105.80	-11.80	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'665.00	6'500.00	1'165.00	7'444.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	972.05	1'000.00	-27.95	896.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'404.30	2'340.00	64.30	2'416.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'403.50	1'340.00	63.50	1'504.90	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'132.80	1'000.00	1'132.80	1'104.70	
309000	Übriger Personalaufwand	12'916.60	18'900.00	-5'983.40	11'760.00	Personalanlass viel günstiger aus als budgetiert OV-Ausbau; Auswirkung es mussten weniger zusätzliche
313070	Transporte	262'250.30	319'500.00	-57'249.70	316'291.80	Schulkurse gebucht werden
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	8'837.30	10'000.00	-1'162.70	7'186.00	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	475'639.90	455'000.00	20'639.90	465'274.60	Kosten Lintharena sind höher ausgefallen
317000	Reisekosten und Spesen	1'391.00	1'500.00	-109.00	872.40	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ Abweichungsbegründung
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	780.00
426000	Rückerstattung Dritter	-50'853.11	-190'000.00	139'146.89	-142'372.30 Verrechnungskonto Schulschwimmen wurde ausgeglichen, daher weniger Rückerstattung
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-44'161.75	0.00	-44'161.75	-54'404.65 Lehrpersonenersatz im Schulschwimmen, wurde noch nicht budgetiert (s. 20501/301050 und diverse KST/391000)
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	707'125.00	662'450.00	44'675.00	643'050.56 sehr schwierige Klassensituationen, dadurch z.T. Teamteaching eingesetzt Personalwechsel und Langzeitkrankheit die z.T. intern vertreten wurde
302000	Löhne der Lehrpersonen	583'332.35	535'600.00	47'732.35	496'761.25
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-26'747.75	-2'000.00	-24'747.75	0.00 Rückerstattung Langzeitkrankheit (Krankentaggeld)
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	20'760.25	4'000.00	16'760.25	24'792.15 Stellvertretung Langzeitkrankheit
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	37'979.80	39'100.00	-1'120.20	33'193.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	63'309.70	58'250.00	5'059.70	59'840.05 höhere Lohnkosten = höhere Lohnnebenkosten
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'614.45	3'200.00	414.45	2'620.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'998.60	7'500.00	1'498.60	7'332.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	5'122.95	4'300.00	822.95	4'451.75
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	360.00	800.00	-440.00	110.00
310400	Lehrmittel	3'634.40	6'000.00	-2'365.60	6'513.70
313000	Dienstleistungen Dritter	1'066.80	300.00	766.80	405.81
313050	Anlässe und Empfänge	3'276.00	3'200.00	76.00	3'232.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'417.45	2'200.00	217.45	2'011.35
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	1'850.50
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-65.00
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	1'008'883.53	941'730.00	67'153.53	895'134.60 Deutschintensiv-Schule Rütli => höhere Kosten als budgetiert (seit So 2018 aufgelöst)
302000	Löhne der Lehrpersonen	695'262.20	694'900.00	362.20	486'316.35
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-923.10	0.00	-923.10	-69.40
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	17'866.40	1'000.00	16'866.40	678.45 vakante Stellen mit pensioniertem Personal temp. besetzt
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	44'210.70	52'100.00	-7'889.30	31'860.65 zu hoch budgetiert
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	66'701.50	65'500.00	1'201.50	56'655.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'363.25	4'020.00	343.25	2'655.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'464.20	9'650.00	814.20	7'038.40
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	5'932.65	5'560.00	372.65	4'203.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'865.50	4'000.00	-1'134.50	2'001.10
310400	Lehrmittel	5'212.40	5'000.00	212.40	5'449.70
311300	Ansch. Hardware	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00 IT-Ausrüstung für 2 Klassen und LP für den Deutschintensivunterricht (bei Budgetierung war die Umsetzung wie wir die DI-Schülerinnen und Schüler beschulen noch nicht genau festgelegt)
313000	Dienstleistungen Dritter	154'577.08	100'000.00	54'577.08	298'319.35 mehr Schüler, sehr hohe (Voll-)Kosten der Dt-intensiv-Schule Rütli
317000	Reisekosten und Spesen	149.40	0.00	149.40	25.40
426000	Rückerstattung Dritter	-8'798.65	0.00	-8'798.65	0.00 Rückerstattung für Dolmescher und Kursleitungskosten (Auflösung DI-Rütli > Integration in GLN)
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'248'001.30	1'173'600.00	74'401.30	1'236'002.15 Tendenz weiter steigend: es sind noch nicht alle Stellen%, die gemäss kant. Richtzahl eingesetzt werden müssten besetzt höhere Lohnkosten z.T. wegen Ausbildungsabschluss und z.T. wegen mehr integrierter Sonderpädagogik (siehe Rückerstattung Kanton 461100)
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'372'059.35	1'304'500.00	67'559.35	1'363'157.70
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-6'140.15	-10'000.00	3'859.85	-101'779.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	91'059.85	57'500.00	33'559.85	135'064.90 vakante Stellen mit pensioniertem Personal temp. besetzt
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	90'754.10	99'500.00	-8'745.90	91'943.55 zu hoch budgetiert
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-3'606.40
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	131'893.85	125'500.00	6'393.85	129'838.15 höhere Lohnkosten = höhere PK-Beiträge
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'876.55	8'100.00	776.55	7'311.45
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'648.35	19'000.00	2'648.35	20'524.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'478.95	10'800.00	1'678.95	12'225.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'352.95	1'000.00	352.95	1'563.90
310400	Lehrmittel	4'299.00	7'000.00	-2'701.00	4'836.85
317000	Reisekosten und Spesen	727.75	700.00	27.75	1'154.30
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	0.00	27.50
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-481'009.25	-450'000.00	-31'009.25	-426'261.55 mehr integrierte Sonderpädagogik = höhere Rückerstattung vom Kanton
21004	Logopädie und Psychomotorik	399'533.20	408'790.00	-9'256.80	388'346.05 Stellen% wurden erst per 1. August angepasst
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	434'819.60	439'900.00	-5'080.40	422'523.80 budgetierte Stellen% wurden erst per 1. August angepasst
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	27'910.10	31'500.00	-3'589.90	26'786.20
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	35'183.90	32'800.00	2'383.90	30'997.90
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'618.60	2'640.00	-21.40	2'113.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'605.45	6'150.00	455.45	5'916.60
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'743.45	3'520.00	223.45	3'592.60
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'646.35	600.00	1'046.35	7'477.40
310000	Büromaterial	1'840.50	3'000.00	-1'159.50	1'848.05
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	87.70
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	129.00	500.00	-371.00	243.30
310400	Lehrmittel	4'245.60	4'000.00	245.60	10'069.70
310600	Medizinisches Material	0.00	80.00	-80.00	29.40
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	574.25
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'808.20	2'000.00	2'808.20	199.10
311300	Ansch. Hardware	1'386.00	1'200.00	186.00	1'574.00
313000	Dienstleistungen Dritter	199.25	600.00	-400.75	286.20
313060	Telekommunikation und Internet	54.40	100.00	-45.60	90.80
317000	Reisekosten und Spesen	239.80	700.00	-460.20	670.00
426000	Rückerstattung Dritter	-33'497.00	-28'500.00	-4'997.00	-33'326.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-92'400.00	-92'500.00	100.00	-93'408.00
22000	Bildung n.a.g.	60'288.10	64'000.00	-3'711.90	70'461.85
313000	Dienstleistungen Dritter	35'007.60	35'000.00	7.60	38'656.50
313060	Telekommunikation und Internet	5'814.30	6'000.00	-185.70	5'814.30
317000	Reisekosten und Spesen	52.00	0.00	52.00	0.00
363000	Beiträge an den Bund	19'414.20	23'000.00	-3'585.80	25'991.05
22002	Didaktisches Zentrum	0.00	0.00	0.00	16'499.60

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	0.00	0.00	16'499.60	
Gesundheit, Jugend, Kultur		6'883'694.41	6'539'684.00	344'010.41	6'645'064.29	
30000	Kultur	834'713.12	798'965.00	35'748.12	804'278.76	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	27'632.00	30'265.00	-2'633.00	19'878.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	251'781.55	238'200.00	13'581.55	281'545.99	Fluktuation, Veränderung Lohnkosten
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	16'712.75	15'100.00	1'612.75	17'611.95	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	23'298.85	22'000.00	1'298.85	27'530.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'594.85	2'000.00	-405.15	1'310.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'955.35	3'400.00	555.35	3'890.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'033.15	2'100.00	-66.85	2'217.00	
309900	Übriger Personalaufwand	259.60	5'300.00	-5'040.40	874.70	
310000	Büromaterial	1'458.49	2'000.00	-541.51	325.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	524.80	3'000.00	-2'475.20	1'635.05	
310200	Drucksachen, Publikationen	16'132.29	35'000.00	-18'867.71	24'439.78	Kosten des Fotografen und Gestaltung Kulturjahrbuch unter Dienstleistung Dritter gebucht, jedoch hier budgetiert.
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	565.10	500.00	65.10	415.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	100.00	-100.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	821.30	1'000.00	-178.70	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	26'611.50	50'000.00	-23'388.50	35'210.85	Abhängig von Veranstaltungen und Märkte. Aufwand ist davon abhängig. Ist mit dem Konto 313000 abzustimmen.
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'992.95	20'000.00	3'992.95	20'539.20	
313000	Dienstleistungen Dritter	91'812.45	60'000.00	31'812.45	39'181.45	Verschiebung da die Dienstleistung für die Gestaltung des Kulturjahrbuchs und der Fotos von rund CHF 15'800 hierbelastet wurden (anstelle 310200). Die Montage der Weihnachtsbeleuchtung wurde unter 312000 budgetiert, ist jedoch eine Dienstleistung.
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	6'000.00	-6'000.00	0.00	Budgetierter Erfahrungswert ist nicht angefallen.
313030	Porti und Fracht	1'723.85	1'500.00	223.85	1'754.73	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	0.00	100.00	250.00	
313050	Anlässe und Empfänge	21'390.25	30'000.00	-8'609.75	21'405.40	Kulturpreisverleihung hat weniger Aufwand generiert.
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	287.20	0.00	287.20	1'850.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00	3'000.00	-500.00	1'500.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'871.50	2'000.00	-128.50	1'370.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	315.00	0.00	315.00	363.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000.00	-1'000.00	132.00	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	10'313.00	10'000.00	313.00	8'241.50	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	3'000.00	-3'000.00	1'281.20	
						General Bachmann Marsch 5'000 Neuuniformierung Harmoniemusik OU 20'000 UNESCO Welterbe 13'500 Zigermeet Umbuchung 10'000 Fritz Zwicky Ausstellung 15'000 Anna Goldi Stiftung 15'000 Kerenzerbergrennen 10'000
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	276'698.05	203'000.00	73'698.05	241'876.25	Sonderaufwendungen CHF 88'500 Beiträge die nicht als jährliche Vereinsbeiträge anfallen.
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	10'000.00	-10'000.00	15'831.16	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	45'759.50	60'000.00	-14'240.50	49'298.25	Int. Verrechnung Personalaufwand ist abhängig von den Veranstaltungen sowie deren Umfang
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	8'005.29	0.00	8'005.29	0.00	Bisher über 390000
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-23'367.50	-20'000.00	-3'367.50	-17'435.00	
425000	Verkäufe	-70.00	-500.00	430.00	-46.00	
30001	Bibliotheken	65'678.23	62'200.00	3'478.23	65'887.62	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	1'258.10	0.00	1'258.10	1'007.65	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	70'732.70	84'500.00	-13'767.30	73'505.85	Fluktuation
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'434.50	0.00	-1'434.50	0.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	6'262.20	0.00	6'262.20	222.50	Lehrpersonen, welche zusätzlich als MA Bilbiothek tätig sind
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	3'958.70	5'400.00	-1'441.30	3'702.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	345.30	600.00	-254.70	377.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	936.85	1'200.00	-263.15	817.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	589.95	800.00	-210.05	542.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	210.00	0.00	210.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	985.00	1'600.00	-615.00	1'340.00	
310000	Büromaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'268.70	2'000.00	1'268.70	697.26	
310200	Drucksachen, Publikationen	143.25	2'000.00	-1'856.75	39.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	28'090.00	30'000.00	-1'910.00	28'429.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'181.70	1'000.00	181.70	2'500.00	
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311800	Ansch. von imm. Anlagen	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	7'932.95	5'000.00	2'932.95	6'877.50	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'150.00	300.00	1'850.00	1'965.00	
313060	Telekommunikation und Internet	4'772.00	5'000.00	-228.00	11'981.60	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	5'703.80	15'000.00	-9'296.20	1'706.40	Vorgesehene Kosten für Informatik sind nicht angefallen
316200	Raten für operatives Leasing	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	60'000.00	50'000.00	10'000.00	61'950.00	Jahresbeitrag Bibliothek gem. GR Beschluss CHF 60'000
425000	Verkäufe	-52.00	-200.00	148.00	0.00	
498000	Interne Übertragungen	-131'356.47	-150'000.00	18'643.53	-131'775.24	Abhängig von den Ausgaben bei den Bibliotheken, 2/3 wird der KST 30004 Schulbibliotheken weiterbelastet.
30002	Museen und bildende Kunst	78'397.00	74'312.00	4'085.00	17'166.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	1'206.00	-1'206.00	2'567.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	77.00	-77.00	0.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	5.00	-5.00	0.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	17.00	-17.00	0.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	7.00	-7.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	10'807.00	0.00	10'807.00	2'142.00	Externe Kosten für die Evaluation des Museums
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	13'590.00	14'000.00	-410.00	12'457.50	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	54'000.00	54'000.00	0.00	0.00	
30003	Denkmalpflege und Heimatschutz	172'388.57	106'571.00	65'817.57	138'007.05	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
363200	Beiträge an Gde und ZV	43'282.00	0.00	43'282.00	0.00	Bietrag an Schulhaus Näfels Umbau, gemäss Entscheid des Kantons (gebunden).
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	13'546.00	20'000.00	-6'454.00	24'929.00	Aufwand (Gebunden) abhängig von kantonalen Aufwendungen. Weniger angefallen als Erfahrungswert.
363700	Beiträge an private Haushalte	59'851.00	80'000.00	-20'149.00	106'888.00	Aufwand (Gebunden) abhängig von kantonalen Aufwendungen. Weniger angefallen als Erfahrungswert.
366000	Pl. Abschr. Invb. an Bund	5'571.05	5'571.00	0.05	6'190.05	
387640	Zus.Abschr.Inv.b.allg.HH öff.Untern.	50'138.52	0.00	50'138.52	0.00	Zusätzliche Abschreibung Investitionsbeitrag Kultur und Denkmalschutz Niederurnen (aus 2001).
30004	Schulbibliotheken	131'356.47	150'000.00	-18'643.53	131'775.24	
398000	Interne Übertragungen	131'356.47	150'000.00	-18'643.53	131'775.24	Abhängig von den Ausgaben bei den Bibliotheken, 2/3 wird weiterbelastet.
30100	Freizeit	16'241.74	12'800.00	3'441.74	9'430.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'339.70	0.00	5'339.70	5'594.40	Kosten für WC Wagen (Camping etc.), budgetiert unter 3636
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	7'800.00	-7'800.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	8'395.00	0.00	8'395.00	815.00	Christbäume (interne Verrechnung) wurden hier verbucht aber unter der Kultur budgetiert.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'163.25	5'000.00	-2'836.75	3'021.50	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	343.79	0.00	343.79	0.00	
30200	Sport	1'399'981.86	1'316'500.00	83'481.86	1'263'187.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'653.40	1'500.00	153.40	2'060.40	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	74'839.70	0.00	74'839.70	0.00	GR Beschluss vom 13.06.2018 Projektierungskredit linth-arena sgu, Verpflichtungs- und Nachtragskredit
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	1'134'319.75	1'130'000.00	4'319.75	1'014'212.50	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	168'150.00	165'000.00	3'150.00	218'672.70	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	17'949.50	20'000.00	-2'050.50	28'242.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	3'069.51	0.00	3'069.51	0.00	
30300	Schulgesundheitsdienst	6'782.00	4'000.00	2'782.00	2'150.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	6'782.00	4'000.00	2'782.00	2'150.80	
30301	Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)	1'070'753.03	950'000.00	120'753.03	912'108.25	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'070'753.03	930'000.00	140'753.03	912'108.25	Mehraufwand abhängig von den Fallzahlen
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	20'000.00	-20'000.00	0.00	Keine Ausgaben an private Haushalte für Spitexbetreuung.
30302	Pflegefinanzierung (Heime)	2'136'972.65	2'420'000.00	-283'027.35	2'619'461.41	Niedrigere Fallzahlen als 2017
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	1'995'767.05	2'300'000.00	-304'232.95	2'495'442.60	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	20'000.00	-20'000.00	18'000.00	Pro Senectute wurde doppelt budgetiert (30603); muss gem. HRM2 und funktionaler Gliederung über 30603.
363700	Beiträge an private Haushalte	141'205.60	100'000.00	41'205.60	106'018.81	Abhängig von Fallzahlen
365020	WB Bet.VV an Gde u.ZV	34'998.78	0.00	34'998.78	72'366.94	Wertberichtigung Beteiligung APGN
489500	Entn.aus Aufwertungsreserve	-34'998.78	0.00	-34'998.78	-72'366.94	Entnahme für Beteiligung APGN
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	322'482.37	180'000.00	142'482.37	310'227.95	Bu2018 basiert auf JR2016, ab 2017 Anstieg
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	132'987.30	100'000.00	32'987.30	82'546.65	Mehraufwand/Höhere Fallzahlen
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	6'445.53	0.00	6'445.53	0.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	183'049.54	100'000.00	83'049.54	227'681.30	Höhere Fallzahlen
450100	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-20'000.00	20'000.00	0.00	Fonds nicht genutzt
30304	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	368'930.25	121'561.00	247'369.25	138'137.90	
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	121'561.35	121'561.00	0.35	138'137.90	
387640	Zus.Abschr.Inv.b.allg.HH öff.Untern.	247'368.90	0.00	247'368.90	0.00	Zusätzliche Abschreibungen der Investitionsbeiträge an Alterheime der alten Gemeinden.
30400	Jugend	224'892.12	287'450.00	-62'557.88	225'444.31	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	154'559.90	206'700.00	-52'140.10	149'772.00	weniger Jugendmitarbeiter im Einsatz
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	9'477.40	13'100.00	-3'622.60	9'618.10	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'875.30	11'000.00	-2'124.70	7'607.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	881.35	1'800.00	-918.65	773.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'242.90	2'900.00	-657.10	2'124.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'271.15	1'800.00	-528.85	1'289.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	938.00	700.00	238.00	939.00	
310000	Büromaterial	427.43	1'500.00	-1'072.57	407.10	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'076.60	0.00	1'076.60	2'357.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	25.00	2'000.00	-1'975.00	201.60	
310500	Lebensmittel	1'793.45	2'300.00	-506.55	194.70	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	415.15	1'000.00	-584.85	11'028.85	
312000	Ver- und Entsorgung	91.55	0.00	91.55	0.00	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	174.80	100.00	74.80	91.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	27'471.91	15'000.00	12'471.91	17'994.20	Anteil GLOJA (Kantonale Zusammenarbeit der 3 Gemeinden, CHF 13'000) Gem. GR Entscheidung Umsetzung des GLOJA Projektes), GR Entscheid nach Budgetierung, daher Budget zu tief.
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	60.00	-60.00	43.01	
313030	Porti und Fracht	986.33	0.00	986.33	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	1'007.55	500.00	507.55	620.60	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104.75	3'500.00	-3'395.25	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	216.00	
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	648.00	
317000	Reisekosten und Spesen	231.00	400.00	-169.00	632.60	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	17'597.00	21'000.00	-3'403.00	18'247.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	175.20	0.00	175.20	1'226.40	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	589.70	590.00	-0.30	655.20	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-150.00	0.00	-150.00	0.00	
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-539.50	
426000	Rückerstattung Dritter	-5'371.30	0.00	-5'371.30	-705.20	Ertrag aus Veranstaltungen
30602	Hilfsaktionen im Inland	800.00	2'000.00	-1'200.00	7'800.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	800.00	2'000.00	-1'200.00	7'800.00	
30603	Beiträge an soziale Institutionen	36'000.00	36'000.00	0.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	36'000.00	36'000.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
30604	Asylwesen	17'325.00	17'325.00	0.00	0.00	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	17'325.00	17'325.00	0.00	0.00	
Sicherheit		143'607.35	377'279.00	-233'671.65	250'906.60	
40000	Sicherheit	154'725.02	27'112.00	127'613.02	111'801.09	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	52'717.35	90'000.00	-37'282.65	25'430.15	Minderaufwand Oberkommandant 40% Anstellung
301051	Sold Feuerwehübungen	7'456.25	6'000.00	1'456.25	0.00	
301052	Einsatzentschädigungen	60.00	2'000.00	-1'940.00	0.00	
301053	Übrige Entschädigungen	880.00	2'000.00	-1'120.00	0.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	3'195.45	3'240.00	-44.55	1'438.35	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'282.80	0.00	3'282.80	0.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	316.95	129.00	187.95	29.90	
305310	Versicherung AdF	0.00	0.00	0.00	3'149.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	756.25	360.00	396.25	317.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	366.40	0.00	366.40	0.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'994.65	2'000.00	-5.35	0.00	
309100	Personalwerbung	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	2'669.60	
309900	Übriger Personalaufwand	4'969.05	3'000.00	1'969.05	3'628.70	
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	279.50	0.00	279.50	0.00	
309950	Aerztliche Untersuchungen	0.00	300.00	-300.00	0.00	
310000	Büromaterial	0.00	300.00	-300.00	151.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'930.00	3'500.00	2'430.00	4'800.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	280.00	1'500.00	-1'220.00	1'436.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'576.15	3'400.00	176.15	2'625.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	112.95	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'202.60	0.00	3'202.60	0.00	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'576.20	5'000.00	-3'423.80	2'019.70	
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	4'567.65	6'000.00	-1'432.35	12'876.25	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'045.50	2'300.00	2'745.50	46.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'939.35	3'500.00	-1'560.65	0.00	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	2'173.40	8'000.00	-5'826.60	7'227.35	Minderaufwand TBGN Beitrag entfällt für M.Babler
313030	Porti und Fracht	522.40	400.00	122.40	188.90	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'434.95	3'200.00	-1'765.05	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	3'438.80	3'000.00	438.80	3'132.40	
313070	Transporte	1'893.40	6'000.00	-4'106.60	4'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	16'707.65	18'000.00	-1'292.35	15'673.90	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	2'000.00	-2'000.00	709.80	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	323.10	2'500.00	-2'176.90	3'216.75	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'430.00	0.00	5'430.00	1'482.00	Mehraufwand Übungsplatz Fennen
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00	11'000.00	-1'000.00	10'000.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'535.80	1'500.00	1'035.80	4'975.55	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	6'000.00	-6'000.00	5'000.00	Minderaufwand Kurse, Tagungen
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	14'499.00	13'000.00	1'499.00	13'294.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	18'000.00	18'000.00	0.00	18'000.00	
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-6'250.00	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-23'999.80	-22'000.00	-1'999.80	-32'863.90	
						Mindereinnahmen, da mehr FW Ersatzabgaben und geringere
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehinspektorat	-2'625.78	-182'017.00	179'391.22	3'282.24	Ausgaben.
40001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-144'228.05	-19'853.00	-124'375.05	-85'176.31	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	54'375.60	56'000.00	-1'624.40	50'882.75	
301051	Sold Feuerwehübungen	50'538.15	62'000.00	-11'461.85	61'444.00	Minderaufwand, Brandmeister Fennen NEU im 40000
301052	Einsatzentschädigungen	18'820.00	30'000.00	-11'180.00	26'100.00	Minderaufwand, Brandmeister Fennen NEU im 40000
301053	Übrige Entschädigungen	36'629.75	35'000.00	1'629.75	44'577.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'941.70	3'000.00	-1'058.30	2'342.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49.40	100.00	-50.60	48.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	459.65	700.00	-240.35	517.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	100.00	-100.00	0.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	344.65	2'000.00	-1'655.35	400.00	
309100	Personalwerbung	0.00	500.00	-500.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	9'794.75	15'000.00	-5'205.25	9'498.10	Minderaufwand Personalbestand
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	5'844.00	1'500.00	4'344.00	1'924.00	
309950	Aerztliche Untersuchungen	2'830.30	2'500.00	330.30	3'128.70	
310000	Büromaterial	656.95	2'000.00	-1'343.05	2'317.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'773.55	30'000.00	-18'226.45	16'523.90	Minderaufwand Übungsplatz Fennen NEU im 40000
310200	Drucksachen, Publikationen	887.85	500.00	387.85	514.30	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	220.50	500.00	-279.50	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	186.89	1'500.00	-1'313.11	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	43'876.60	44'020.00	-143.40	101'732.45	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'356.45	10'730.00	-6'373.55	25'316.90	Minderaufwand Beschaffungen
311300	Ansch. Hardware	2'690.35	4'500.00	-1'809.65	3'199.25	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	5'000.00	-5'000.00	1'400.00	
312000	Ver- und Entsorgung	50.00	600.00	-550.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	4'438.95	4'000.00	438.95	3'496.20	
313020	Post- und Bankgebühren	116.75	0.00	116.75	0.00	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	12'035.50	25'000.00	-12'964.50	11'635.31	Minderaufwand Kurse und Einsätze
313030	Porti und Fracht	0.00	200.00	-200.00	268.90	
313060	Telekommunikation und Internet	7'240.95	10'000.00	-2'759.05	8'439.55	
313070	Transporte	0.00	3'000.00	-3'000.00	160.00	
313700	Steuern und Abgaben	264.00	200.00	64.00	497.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	3'000.00	-3'000.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'854.05	0.00	2'854.05	440.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	42'301.10	58'000.00	-15'698.90	45'083.00	Minderaufwand Unterhalt
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	2'625.70	3'000.00	-374.30	1'030.90	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00	4'000.00	-1'600.00	2'400.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	4'000.00	-2'750.00	1'250.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	-200.00	3.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	180.00	0.00	180.00	200.63	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'397.40	959.00	1'438.40	1'598.90	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	0.00	0.00	0.00	-304'297.14	
425000	Verkäufe	-923.50	-200.00	-723.50	0.00	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-27'418.25	-22'000.00	-5'418.25	-34'713.50	Mehreinnahmen durch Verrechnung der Einsätze
427000	Bussen	-70.00	-600.00	530.00	-4'050.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-335'478.46	-310'000.00	-25'478.46	0.00	Mehreinnahmen, mehr Bevölkerung
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-38'201.65	-43'800.00	5'598.35	-103'914.70	Mindereinnahmen, weniger Beschaffungen
463430	Stützpunktbetr. v. Feuerwehrinspektorat	-68'559.00	-68'550.00	-9.00	-68'559.00	
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-8.68	-12.00	3.32	-12.26	
40002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen	-116'308.42	-8'593.00	-107'715.42	-60'452.42	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	25'907.55	35'000.00	-9'092.45	27'481.05	Minderaufwand 40% Anstellung Okt.
301051	Sold Feuerwehübungen	35'872.00	50'000.00	-14'128.00	44'036.65	Minderaufwand 40% Anstellung Okt.
301052	Einsatzentschädigungen	11'080.00	12'500.00	-1'420.00	6'000.00	
301053	Übrige Entschädigungen	24'447.00	32'000.00	-7'553.00	32'791.50	Minderaufwand 40% Anstellung Okt.
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	536.95	2'500.00	-1'963.05	1'432.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13.80	50.00	-36.20	29.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	127.30	500.00	-372.70	316.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'080.00	3'000.00	-1'920.00	3'605.40	
309900	Übriger Personalaufwand	8'240.33	12'000.00	-3'759.67	7'333.90	
309940	Verpflegung bei Feuerwehrreinsätzen	223.20	500.00	-276.80	0.00	
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'237.45	3'000.00	-1'762.55	2'209.35	
310000	Büromaterial	371.55	500.00	-128.45	105.40	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'979.60	15'000.00	-10'020.40	6'215.05	Minderaufwand Betriebs - Verbrauchsmaterial
310200	Drucksachen, Publikationen	1'049.10	1'000.00	49.10	0.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	240.65	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'001.75	13'550.00	-1'548.25	15'155.15	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'041.35	11'880.00	161.35	12'221.05	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	6'891.60	5'000.00	1'891.60	3'880.20	
312000	Ver- und Entsorgung	422.70	1'000.00	-577.30	473.90	
312020	Abwasser- und Kehrtrügebühren	19.90	100.00	-80.10	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'359.65	3'700.00	-2'340.35	3'987.60	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	4'593.20	15'000.00	-10'406.80	10'222.85	Minderaufwand Einsätze und Kurse
313060	Telekommunikation und Internet	4'345.30	4'500.00	-154.70	4'173.90	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	21'367.53	35'000.00	-13'632.47	28'359.90	Minderaufwand Unterhalt
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	3'158.60	3'000.00	158.60	2'710.60	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	800.00	-800.00	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	1'250.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	521.28	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	12'317.35	4'927.00	7'390.35	8'212.20	Abschreibung Restwert, da Abschreibungsdauer erreicht.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	0.00	0.00	0.00	-256'330.00	
425000	Verkäufe	-377.50	0.00	-377.50	0.00	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehrreinsätze	-7'218.40	-2'000.00	-5'218.40	-7'145.00	Mehreinnahmen durch Verrechnung der Einsätze
427000	Bussen	-680.00	-250.00	-430.00	-560.00	
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-282'596.13	-258'000.00	-24'596.13	0.00	Mehreinnahmen, mehr Bevölkerung
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-22'371.15	-20'350.00	-2'021.15	-21'383.80	
40003	Feuerwehr Kerenzen	59'635.43	88'769.00	-29'133.57	70'428.38	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	24'281.15	28'000.00	-3'718.85	20'598.00	
301051	Sold Feuerwehübungen	23'440.00	32'000.00	-8'560.00	32'348.05	Minderausgaben, weniger Übungsaufwand
301052	Einsatzentschädigungen	6'680.00	7'000.00	-320.00	12'570.00	
301053	Übrige Entschädigungen	25'813.00	16'000.00	9'813.00	15'410.50	Minderausgaben, weniger Übungsaufwand
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	413.05	1'500.00	-1'086.95	589.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.35	50.00	-39.65	12.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	97.85	230.00	-132.15	130.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00	2'000.00	-1'400.00	210.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'883.40	5'500.00	-1'616.60	4'745.20	
309940	Verpflegung bei Feuerwehrreinsätzen	0.00	500.00	-500.00	398.40	
309950	Aerztliche Untersuchungen	847.80	1'200.00	-352.20	362.20	
310000	Büromaterial	264.70	500.00	-235.30	756.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'448.45	8'500.00	-4'051.55	5'492.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	161.55	500.00	-338.45	162.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	129.00	450.00	-321.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	181.05	0.00	181.05	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'090.65	10'920.00	4'170.65	10'193.70	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'286.20	5'800.00	-2'513.80	35'156.05	
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'100.00	-1'100.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'081.50	1'500.00	-418.50	667.60	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	9'400.00	5'000.00	4'400.00	4'158.41	
313030	Porti und Fracht	0.00	150.00	-150.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	3'145.35	2'500.00	645.35	3'360.95	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	0.00	0.00	0.00	510.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'036.10	15'000.00	-3'963.90	4'632.25	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	0.00	0.00	0.00	179.30	
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	655.80	2'000.00	-1'344.20	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	500.00	-500.00	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	1'250.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	300.00	-300.00	0.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	68.62	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'144.45	1'539.00	605.45	2'187.20	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	0.00	0.00	0.00	-50'502.80	
424010	Dienstleistungen für Dritte Feuerwehr	-1'876.00	0.00	-1'876.00	0.00	
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehrreinsätze	-7'225.15	-1'000.00	-6'225.15	-500.00	Mehreinnahmen durch Verrechnung der Einsätze
427000	Bussen	-1'465.00	-1'000.00	-465.00	-1'173.30	
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-55'677.82	-50'600.00	-5'077.82	0.00	Mehreinnahmen, mehr Bevölkerung
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-14'462.00	-13'370.00	-1'092.00	-35'544.70	
40004	Feuerwehr Bilten	-49'331.24	28'070.00	-77'401.24	-27'221.04	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	950.35	0.00	950.35	922.40	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	1'356.15	5'000.00	-3'643.85	2'554.45	
301051	Sold Feuerwehübungen	11'096.00	25'000.00	-13'904.00	10'654.00	Minderaufwand, weniger Personal
301052	Einsatzentschädigungen	3'040.00	5'000.00	-1'960.00	2'380.00	
301053	Übrige Entschädigungen	4'248.75	20'000.00	-15'751.25	10'520.00	Minderaufwand, weniger Personal
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	500.00	-500.00	0.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	50.00	-50.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	200.00	-200.00	0.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	10.00	-10.00	0.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	680.40	
309900	Übriger Personalaufwand	3'153.45	4'000.00	-846.55	2'421.15	
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinheiten	0.00	500.00	-500.00	0.00	
309950	Aerztliche Untersuchungen	0.00	1'500.00	-1'500.00	237.00	
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	111.25	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'634.05	8'000.00	-6'365.95	1'659.05	Minderaufwand, weniger Personal
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	75'383.30	92'630.00	-17'246.70	7'861.25	Minderaufwand, weniger Beschaffungen
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'592.20	7'910.00	-317.80	3'139.00	
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	1'500.00	-1'500.00	500.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	150.00	-150.00	104.20	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	74.60	100.00	-25.40	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	42.00	2'000.00	-1'958.00	1'266.40	
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	2'252.00	4'500.00	-2'248.00	5'372.00	
313060	Telekommunikation und Internet	1'384.75	2'600.00	-1'215.25	2'458.25	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	500.00	-500.00	350.30	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'324.90	15'000.00	-8'675.10	17'447.20	Minderaufwand Unterhalt
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	0.00	100.00	-100.00	594.40	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	500.00	-500.00	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'250.00	1'500.00	-250.00	1'250.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	15.07	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	191.30	0.00	191.30	181.75	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00	
420010	FW-Pflicht-Ersatzabgabe	0.00	0.00	0.00	-93'993.16	
425000	Verkäufe	-800.00	0.00	-800.00	0.00	
426010	Rückersatz. Dritter Feuerwehreinheiten	0.00	-500.00	500.00	-200.00	
427000	Bussen	-500.00	-250.00	-250.00	100.00	
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-103'624.64	-94'000.00	-9'624.64	0.00	Mehreinnahmen, mehr Bevölkerung
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-66'380.40	-80'430.00	14'049.60	-7'807.40	Mindereinnahmen, weniger Beschaffungen
40100	Löschwasserversorgung	16'693.61	8'774.00	7'919.61	14'622.70	
395000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschreibungen	16'693.61	8'774.00	7'919.61	14'622.70	Basiert auf den Abschreibungen
40300	Gemeindeführungsstab	3'130.00	3'000.00	130.00	2'487.50	
310000	Büromaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	1'130.00	500.00	630.00	1'225.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	1'000.00	1'000.00	1'262.50	
40400	Zivilschutz	219'291.00	250'000.00	-30'709.00	224'416.70	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	219'291.00	250'000.00	-30'709.00	224'416.70	Minderaufwand, prozentual zur Bevölkerung
Wald und Landwirtschaft		1'362'370.91	1'148'944.00	213'426.91	1'155'723.01	
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	6'417.50	9'000.00	-2'582.50	6'991.25	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	6'417.50	9'000.00	-2'582.50	6'991.25	
50001	Landw. Strukturverbesserungen	92'559.90	76'561.00	15'998.90	64'749.50	
						Beinhaltet auch Sitzungsgelder 2017. Mehraufwand der Arbeitsgruppe Landwirtschaft.
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	10'278.50	2'000.00	8'278.50	0.00	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	100.00	0.00	100.00	200.00	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	503.40	0.00	503.40	0.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.85	0.00	12.85	0.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	119.15	0.00	119.15	0.00	
310000	Büromaterial	16.00	0.00	16.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	379.00	2'500.00	-2'121.00	3'563.50	
310200	Drucksachen, Publikationen	404.60	0.00	404.60	371.15	
312000	Ver- und Entsorgung	175.10	0.00	175.10	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	492.10	500.00	-7.90	787.00	
313070	Transporte	172.30	800.00	-627.70	1'758.25	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'289.60	0.00	3'289.60	1'350.00	
313700	Steuern und Abgaben	1'050.00	0.00	1'050.00	0.00	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	1'600.00	-1'600.00	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	388.00	0.00	388.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	221.90	0.00	221.90	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	700.00	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	2'160.50	2'161.00	-0.50	2'400.60	
						Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeitrag Mollis diverse Institutionen (2007)
387620	Zus. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	19'443.65	0.00	19'443.65	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'620.00	3'000.00	-380.00	1'693.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	50'733.25	64'000.00	-13'266.75	51'926.00	Geringerer Aufwand beim Pachtwesen
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	636.00	2'500.00	-1'864.00	-3'702.50	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	381.00	500.00	-119.00	427.50	
313070	Transporte	0.00	500.00	-500.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	500.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	255.00	1'000.00	-745.00	0.00	
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-4'630.00	
50003	Alpwirtschaft	78'442.24	-4'568.00	83'010.24	37'989.84	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	280.00	500.00	-220.00	467.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'202.85	34'000.00	3'202.85	34'454.25	
						Ausserordentlicher Ersatz defekter Wasserpumpen Alp Planggen und Schwifärch
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	14'542.45	500.00	14'042.45	455.90	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	1'000.00	-1'000.00	1'004.25	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'636.45	0.00	1'636.45	0.00	
						Sanierung Quelfassung Alp Mittlerer Nüen. Nachtragskredit GR
313000	Dienstleistungen Dritter	45'570.65	500.00	45'070.65	18'413.50	26.06.2018
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	8'154.00	6'100.00	2'054.00	8'154.00	
						Sanierung Quelfassung Alp Mittlerer Nüen. Nachtragskredit GR
313070	Transporte	7'519.35	2'500.00	5'019.35	4'374.55	26.06.2018
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	3'215.10	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'832.10	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
313700	Steuern und Abgaben	65.15	0.00	65.15	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'185.84	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	247.75	0.00	247.75	1'728.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	Höhere Abschreibung aufgrund Fertigstellung IR
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	9'178.20	3'593.00	5'585.20	3'991.75	Trinkwasseraufbereitung Alpen
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'065.40	14'065.00	0.40	15'983.40	
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	16'149.55	16'149.00	0.55	17'943.90	
330090	Pl. Abschr. übr. Sachanlagen VV allg. HH	21'663.55	21'664.00	-0.45	24'070.60	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	6'361.35	6'361.00	0.35	7'068.20	
383050	Zus.Abschr.Waldungen VV	3'293.20	0.00	3'293.20	0.00	
383090	Zus.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	1'439.94	0.00	1'439.94	0.00	
387620	Zus.Abschr.Inv.b.allg.HH an Gde u.ZV	57'251.30	0.00	57'251.30	0.00	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeitrag Obstdalen Alp Gäsi
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	34.50	500.00	-465.50	1'004.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	49'056.60	62'000.00	-12'943.40	66'647.50	Minderaufwand mit eigenem Personal
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-171'720.00	-175'000.00	3'280.00	-174'004.00	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-43'550.00	0.00	-43'550.00	0.00	Beiträge an die Sanierung Quelfassung Alp Mittlere Nüen.
50004	Alpstrassen	138'097.78	192'897.00	-54'799.22	165'149.31	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'780.00	2'500.00	-720.00	720.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'196.93	2'700.00	5'496.93	16'806.38	Mehrverbrauch von Strassenkies für Naturstrassen
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	260.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	500.00	-500.00	1'635.00	
313070	Transporte	7'458.60	2'000.00	5'458.60	15'425.55	Mehraufwand für Kiestransporte
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	89'618.40	122'000.00	-32'381.60	43'044.20	Sanierung Alpstrasse Rauti ins Jahr 2020 verschoben.
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00	1'500.00	-1'200.00	3'899.50	Demgegenüber Sanierung Ahornerweg bis Scheidweg nicht mehr
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	2'196.85	2'197.00	-0.15	2'440.95	Wald- sondern Alpstrasse.
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	6'000.00	6'000.00	0.00	23'323.20	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	35'862.00	37'000.00	-1'138.00	56'676.25	
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	80.00	0.00	80.00	0.00	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-15'117.12	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-29'430.00	0.00	-29'430.00	0.00	Entschädigung für Sanierung Ahornerweg
50005	Liegenschaften Alpwirtschaft	294'710.76	0.00	294'710.76	0.00	Budget in 74016, interne Umgliederung von Liegenschaften zu Wald und Landwirtschaft.
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	367.45	0.00	367.45	0.00	Budget in 74016 CHF 2000
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'043.55	0.00	15'043.55	0.00	Kein Budget in 74016. Solaranlage Mittlerer Nüen,
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	717.50	0.00	717.50	0.00	Entfeuchtungsanlage Alp Enzianen - Rauti.
313000	Dienstleistungen Dritter	6'845.10	0.00	6'845.10	0.00	Budget in 74016 CHF 2600
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	56'775.45	0.00	56'775.45	0.00	Kein Budget in 74016. Inspektionen Elektroinstallationen. Mutationen
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	484.65	0.00	484.65	0.00	Baurecht Rautialp.
313400	Sachversicherungsprämien	29'131.55	0.00	29'131.55	0.00	Kein Budget in 74016. Planungsaufwand für die Investitionen 2019
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'058.09	0.00	46'058.09	0.00	Budget in 74016 CHF 45'000. Verteilung der Sachversicherungen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'573.20	0.00	7'573.20	0.00	überarbeitet.
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	134'612.85	0.00	134'612.85	0.00	Budget in 74016 CHF 60'000.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'498.75	0.00	9'498.75	0.00	Kein Budget in 74016.
441140	Gew.aus Verk.von Gebäuden FV	-12'397.38	0.00	-12'397.38	0.00	Budget in 74016 CHF 119'223, schnellere Umsetzung und
50100	Forstwirtschaft	-51'334.69	-76'805.00	25'470.31	132'322.23	Aktivierung der Investitionsprojekte gegenüber Budget.
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'502'132.50	1'583'500.00	-81'367.50	1'498'222.90	Kein Budget in 74016. Eigenleistung betr. Unterhalt und
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-53'826.60	-20'000.00	-33'826.60	-37'676.50	Werterhaltung Gebäude
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	15'674.00	12'000.00	3'674.00	15'878.60	Kein Budget in 74016. Verkauf Alphütte Rauti in Zusammenhang mit
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	91'149.25	99'800.00	-8'650.75	91'534.20	einem Baurecht.
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-309.65	0.00	-309.65	-463.85	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	106'128.45	126'000.00	-19'871.55	110'894.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	73'604.85	82'900.00	-9'295.15	82'680.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'573.55	22'200.00	-626.45	20'219.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'368.45	13'500.00	-1'131.55	12'486.50	
309900	Übriger Personalaufwand	6'410.40	8'000.00	-1'589.60	5'531.60	
310000	Büromaterial	4'205.66	500.00	3'705.66	36.70	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	196'009.45	254'000.00	-57'990.55	220'316.70	Geringerer Ankauf von Hackschnitzelholz (-20'000).
310200	Drucksachen, Publikationen	15.51	500.00	-484.49	2'208.20	Unterdurchschnittlicher Verbrauch an Treibstoff und Verschleiss- und
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	529.20	500.00	29.20	529.20	Baumaterial (-37'000).
310400	Lehrmittel	548.05	500.00	48.05	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'494.90	108'000.00	-7'505.10	96'940.55	Anschaffung Gittermasten auf Weiteres verschoben
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	39'352.50	44'000.00	-4'647.50	39'435.90	
312000	Ver- und Entsorgung	1'809.95	3'000.00	-1'190.05	1'853.45	
313000	Dienstleistungen Dritter	588'993.45	235'000.00	353'993.45	431'647.94	Aufräumarbeiten Zwangsnutzung Sturm Burglind (Drittunternehmer
313030	Porti und Fracht	1'513.09	1'000.00	513.09	933.38	haben insgesamt 64 Einzelmassnahmen mit Gesamtkosten von ca.
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	19'716.25	27'000.00	-7'283.75	23'946.65	CHF 412'000 ausgeführt).
313060	Telekommunikation und Internet	3'110.75	4'500.00	-1'389.25	4'200.45	Geringere Beiträge an den Selbsthilfefonds auf Grund geringen
313070	Transporte	389'141.80	462'000.00	-72'858.20	227'843.05	Nutzholanteil der Holzernte 2017
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	207.85	0.00	207.85	0.00	4'200.45
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'577.80	1'000.00	577.80	675.00	Weniger Helikoptertransporte in diversen Holschlägen
313400	Sachversicherungsprämien	10'979.65	10'000.00	979.65	11'546.00	(-CHF 120'000). Mehraufwand Vortransporte Nutzholz (+ 42'000)
313700	Steuern und Abgaben	4'616.00	4'000.00	616.00	5'290.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	91'457.99	65'000.00	26'457.99	70'589.80	Überdurchschnittlich Wartungsarbeiten am Baggerprozessor und
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	750.00	0.00	750.00	0.00	am Forstschepper
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'731.25	36'000.00	-29'268.75	17'170.50	Miete eines Mobilseilkrans wurde hinfällig, da der Holzschlag an
317000	Reisekosten und Spesen	41'758.80	47'000.00	-5'241.20	41'497.50	Dritte vergeben wurde.
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.05	0.00	-0.05	340.67	Geringerer Spesenaufwand auf Grund der Vakanzen

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	4'446.25	4'446.00	0.25	4'940.35	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	13'328.80	9'513.00	3'815.80	13'544.85	
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	666.90	667.00	-0.10	741.00	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	0.00	4'169.00	-4'169.00	4'632.55	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'824.95	4'000.00	-2'175.05	1'711.05	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	588.00	
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	1'430.00	0.00	1'430.00	150.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-58'062.86	-60'000.00	1'937.14	-63'635.61	
425000	Verkäufe	-599'069.28	-729'000.00	129'930.72	-639'048.25	Mehr Holz ab Stock verkauft als im Budget vorgesehen
426000	Rückerstattung Dritter	-26'949.15	-24'000.00	-2'949.15	-25'550.20	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-26'478.75	-12'000.00	-14'478.75	-20'793.00	Zusätzliche Arbeit Sanierung von Alpgebäude
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	-37'375.80	0.00	-37'375.80	40'213.65	Überdurchschnittlicher Holzvorrat zum Jahresende
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-106'265.00	-107'000.00	735.00	-170'000.00	
						Mehr Entschädigung für Hoheitsaufgaben wegen dem Sturmereignis
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-136'660.00	-110'000.00	-26'660.00	-157'843.00	Burglind
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-55'700.00	-55'000.00	-700.00	-55'800.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'600'040.00	-1'510'000.00	-90'040.00	-1'092'420.00	Mehr Beiträge für die Sturmereignisse Burglind
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-105'511.90	-75'000.00	-30'511.90	-100'442.25	Mehr Materialverbrauch in anderen Kostenstellen als budgetiert
						Geringerer Personalaufwand in anderen Kostenstellen als budgetiert
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-596'539.90	-649'000.00	52'460.10	-604'976.05	
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-3'804.00	0.00	-3'804.00	0.00	
50110	Forststrassen	252'984.00	384'788.00	-131'804.00	355'184.48	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'120.00	5'000.00	-880.00	6'080.00	
						Zusätzlicher Wareneinkauf für die Neusignalisation der Waldstrassen.
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'951.75	12'800.00	9'151.75	7'924.68	
310200	Drucksachen, Publikationen	410.00	0.00	410.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'227.80	4'500.00	-3'272.20	8'044.60	
313070	Transporte	4'444.15	8'000.00	-3'555.85	7'549.80	
						Sanierung Ahornerweg bis Scheidweg nicht mehr Waldstrasse. Deshalb zu 50004 Alpstrassen verschoben (- CHF 21'000). Minderaufwand Sanierung Ebnetwaldstrasse von CHF 37'000.
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	57'667.35	131'000.00	-73'332.65	113'558.15	Keine Untwitterschäden auf Grund der Trockenheit.
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'037.75	5'000.00	-3'962.25	1'949.65	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	70'039.20	167'988.00	-97'948.80	183'525.65	Abgabe von Waldstrassen in die Zuständigkeit von BuU
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'845.00	17'000.00	-155.00	16'845.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	9'994.25	8'000.00	1'994.25	10'762.70	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	114'136.75	156'000.00	-41'863.25	143'936.25	Minderaufwand Strassenunterhalt auf Grund der Trockenheit.
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	1'480.00	0.00	1'480.00	0.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'525.00	0.00	-3'525.00	-18'230.00	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-74'000.00	74'000.00	-80'000.00	Verzicht auf Grund der Minderkosten bei den Strassensanierungen. Keine Beiträge für Sanierung Ahornerweg. Diese sind in der KST 50004.
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-46'845.00	-57'000.00	10'155.00	-46'762.00	
50200	Jagd und Fischerei	41'353.30	22'000.00	19'353.30	22'838.75	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	2'080.00	1'000.00	1'080.00	2'520.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'061.15	1'000.00	2'061.15	854.20	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	195.35	
						Unternehmereinsatz für die Reparatur von Weisstannenzäune (Auf Grund Sturmholz Burglind)
313000	Dienstleistungen Dritter	8'176.90	0.00	8'176.90	160.00	
313070	Transporte	3'993.00	3'500.00	493.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	20'858.00	17'000.00	3'858.00	10'737.20	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	74'400.25	58'000.00	16'400.25	51'956.00	Mehraufwand für die Reparatur Weisstannenzäune (Auf Grund Sturmholz Burglind) und bei den mechanischen Einzelschützen. Zusätzliche Beiträge für die Reparatur beschädigter Weisstannenzäune
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-71'216.00	-58'500.00	-12'716.00	-43'584.00	
50300	Arten- und Landschaftsschutz	17'005.00	8'500.00	8'505.00	27'991.50	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'252.20	1'500.00	2'752.20	4'474.50	
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	171.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	267.85	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'673.20	5'000.00	-3'326.80	5'421.90	
313070	Transporte	861.60	0.00	861.60	0.00	
						Kontrolle privater Liegenschaften betr. Neophyten und Mehraufwand bei der Bekämpfung von Neophyten.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	22'533.00	7'000.00	15'533.00	29'051.25	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-12'315.00	-6'000.00	-6'315.00	-11'395.00	
50400	Schutzverbauungen, übrige	29'374.00	31'955.00	-2'581.00	-18'605.30	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'335.40	0.00	10'335.40	681.30	Material für die Entwässerung Rietegg
313070	Transporte	916.55	500.00	416.55	0.00	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'392.45	1'392.00	0.45	1'547.15	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	20'125.25	20'805.00	-679.75	15'475.55	
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	4'757.90	4'758.00	-0.10	5'286.55	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	486.20	500.00	-13.80	94.50	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'267.25	4'000.00	6'267.25	4'022.30	Arbeitsleistung für die Entwässerung Rietegg
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-18'907.00	0.00	-18'907.00	-2'870.00	Beiträge für die Entwässerung Rietegg
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	0.00	0.00	0.00	-42'842.65	
50500	Wanderwege	457'695.47	490'116.00	-32'420.53	344'362.80	
						Weniger Arbeitsleistung durch freiwillige Helfer und Beschäftigungsprogramm
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	11'879.85	30'000.00	-18'120.15	10'404.80	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	105'190.97	91'000.00	14'190.97	74'675.55	Mehr Materialankauf für die Neusignalisation der Wanderwege
312000	Ver- und Entsorgung	357.65	0.00	357.65	390.05	
						Minderaufwand neuer Weg Schule an der Linth. Kein Beitrag an den Verein Glarner Wanderweg, Noch nicht verrechnete Beiträge der Via Glaralpina.
313000	Dienstleistungen Dritter	101'766.70	129'000.00	-27'233.30	56'701.70	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	500.00	
313070	Transporte	12'722.50	9'500.00	3'222.50	10'178.25	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	560.05	0.00	560.05	0.00	
313700	Steuern und Abgaben	300.00	0.00	300.00	0.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'883.65	3'000.00	883.65	5'573.15	
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'116.30	1'116.00	0.30	1'240.30	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	32'453.15	22'000.00	10'453.15	10'671.50	Mehr Materialankauf für die Neusignalisation der Wanderwege
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	201'087.50	204'000.00	-2'912.50	174'027.50	
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	94.00	0.00	94.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-14'216.85	0.00	-14'216.85	0.00	Bundesbeiträge an die Sanierung Römerweg im Jahr 2017
50600	Lehrpfade	4'429.65	12'000.00	-7'570.35	20'451.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	666.85	13'500.00	-12'833.15	1'440.00	Verzicht auf den Lehrpfad Mürtschental
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	7'700.00	
313030	Porti und Fracht	26.80	0.00	26.80	76.65	
313070	Transporte	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'050.00	1'000.00	50.00	1'246.00	
						Verzicht auf den Lehrpfad Mürtschental + Minderaufwand beim
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'686.00	19'000.00	-16'314.00	9'988.50	Unterhalt der Lehrpfade
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-23'000.00	23'000.00	0.00	Verzicht auf den Lehrpfad Mürtschental
Bau und Umwelt		6'817'344.66	5'759'468.00	1'057'876.66	5'848'368.26	
60000	Bauverwaltung	321'236.38	353'300.00	-32'063.62	363'572.83	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	817'433.80	851'800.00	-34'366.20	801'898.20	Fluktuation, Veränderung Lohnkosten
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'815.10	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	51'277.65	53'700.00	-2'422.35	49'429.05	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	87'565.10	80'000.00	7'565.10	84'207.20	Fluktuation (andere Altersstruktur)
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'199.90	15'600.00	-2'400.10	11'755.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'140.95	12'000.00	140.95	10'924.50	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'880.40	7'300.00	-419.60	6'632.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00	500.00	200.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'065.70	5'900.00	-3'834.30	1'723.65	
310000	Büromaterial	7'299.79	11'000.00	-3'700.21	6'844.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	542.45	100.00	442.45	582.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	311.83	200.00	111.83	215.97	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	765.00	500.00	265.00	806.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	200.00	-200.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	107.00	0.00	107.00	0.00	
313030	Porti und Fracht	9'193.01	11'500.00	-2'306.99	12'575.11	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'016.85	2'000.00	16.85	2'016.85	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	4'000.00	-4'000.00	0.00	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	395.30	0.00	395.30	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	3'020.00	3'800.00	-780.00	2'472.50	
426000	Rückerstattung Dritter	-440.00	0.00	-440.00	-500.00	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-105'899.50	-117'000.00	11'100.50	-103'617.10	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'824.95	-4'000.00	2'175.05	-1'711.05	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-585'513.90	-585'800.00	286.10	-520'867.80	
60030	Umwelt	19'500.00	50'000.00	-30'500.00	0.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	50'000.00	-50'000.00	0.00	Die Beschaffung einer Software für Feuerungskontrolle musste aus Zeitgründen zurückgestellt werden
						Arbeitsaufwand für den Bereich Umwelt (Lärm, Luft,
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	Feuerungskontrolle etc.) bei der Budgetierung nicht berücksichtigt.
60043	Kantonsstrassen	258'852.30	266'318.00	-7'465.70	281'063.42	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	49'000.00	-49'000.00	0.00	Der Betrag wurde für den 40%-Anteil an Bushaltestellen auf Kantonsstrassen budgetiert.
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	18'000.00	-18'000.00	63'093.12	Der Betrag wurde für den 40%-Anteil an Kantonsstrassen budgetiert.
						Neues Strassengesetz führt zu Abschluss aller Investitionsbeiträgen an Kantonsstrassen zu 40%, daher höhere Abschreibung (wurde langfristiger budgetiert). Eine Anlage wurde bisher über 60400 abgeschrieben, obwohl Beitrag an den Kanton, daher Korrektur
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	250'682.30	199'318.00	51'364.30	215'540.30	2018.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	8'170.00	0.00	8'170.00	2'430.00	Teilnahme an den Sitzungen Stichstrasse und Spange
60100	Hochbauamt	281'135.70	25'700.00	255'435.70	30'818.23	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	416'940.40	419'100.00	-2'159.60	420'614.73	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'692.00	26'500.00	192.00	26'478.70	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	34'410.60	35'000.00	-589.40	33'607.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'821.30	7'700.00	-878.70	6'318.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'317.30	5'900.00	417.30	5'848.80	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'579.35	3'600.00	-20.65	3'551.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	500.00	-500.00	0.00	
309900	Übriger Personalaufwand	210.00	500.00	-290.00	210.00	
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	387.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	702.10	100.00	602.10	371.70	
313000	Dienstleistungen Dritter	6'205.90	4'400.00	1'805.90	9'740.45	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	37'246.70	45'000.00	-7'753.30	31'955.50	Es wurden weniger externe Anwaltskosten generiert.
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	2'395.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	800.00	1'400.00	-600.00	5'248.00	
						Es wurden weniger Baugesuch eingereicht, vor allem solche mit grossen Kubaturen fehlten.
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	124'141.00	105'000.00	19'141.00	122'564.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	25'949.00	21'000.00	4'949.00	16'740.00	
						Budget entspricht etwa Vorjahresergebnis. Weniger Baugesuch eingereicht, vor allem solche mit grossen Kubaturen fehlten.
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-396'543.75	-640'000.00	243'456.25	-644'878.15	
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-12'336.20	-10'000.00	-2'336.20	-10'335.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00	
60200	Raumordnung	1'622'254.80	837'540.00	784'714.80	915'318.08	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	19'397.25	15'000.00	4'397.25	8'745.75	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'170.25	700.00	470.25	336.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34.40	50.00	-15.60	8.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	277.05	150.00	127.05	74.20	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	100.00	-100.00	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	602.00	1'000.00	-398.00	252.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	85.00	100.00	-15.00	85.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	6'774.57	7'000.00	-225.43	22'805.15	
313030	Porti und Fracht	0.00	2'500.00	-2'500.00	0.00	
						Nachtragskredit und Umbuchung aus Projekt PU CHF 60'000, zusätzlicher Planungsaufwand Erschliessung Biätsche, TR Biätsche, TR Flugplatz (GR 15.08.2018 30'000) und TR Krähberg II
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	145'020.65	45'000.00	100'020.65	26'860.45	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
						CHF 5'717 für die Grundlagen und CHF 6'615 für die Berechnung Mehrwertabgabe Flugplatz, RA Bianchi CHF 49'471 für UeP Feld, UeP Bellavista, TR Biäsche (alles Beschwerdeverfahren), verschiedene Auslagen, die unter 421000 zurückerstattet wurden
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	78'119.75	6'500.00	71'619.75	41'261.15	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	476.60	
317000	Reisekosten und Spesen	1'517.60	2'000.00	-482.40	1'381.70	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	497'526.25	704'440.00	-206'913.75	775'524.18	NUP I ordentliche Abschreibung
351100	Einlagen in Fonds des EK	4'599.60	0.00	4'599.60	0.00	
383290	Zus. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	848'099.43	0.00	848'099.43	0.00	NUP I zusätzliche Abschreibung gem. GR Beschluss 06.03.2019
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	85'326.80	78'000.00	7'326.80	58'787.50	
402260	Mehrwertabschöpfung	-4'599.60	0.00	-4'599.60	0.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-23'370.40	-20'000.00	-3'370.40	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-38'325.80	-5'000.00	-33'325.80	-21'280.45	CHF 27'320 für Masterplan von 2015
60210	Grundbuchvermessung	4'220.00	10'000.00	-5'780.00	3'712.50	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	10'000.00	-10'000.00	0.00	ÖREB-Themen nicht bearbeitet
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	4'220.00	0.00	4'220.00	3'712.50	
60300	öffentlicher Verkehr	18'047.35	29'605.00	-11'557.65	15'813.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	112'000.00	103'705.00	8'295.00	106'400.00	Einkauf Tageskarten
310200	Drucksachen, Publikationen	529.95	600.00	-70.05	1'116.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	600.00	-600.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	900.00	-900.00	0.00	
313020	Post- und Bankgebühren	1'471.55	0.00	1'471.55	466.30	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	560.00	600.00	-40.00	560.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00	4'300.00	-4'150.00	150.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	80.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'148.25	26'400.00	-19'251.75	0.00	Abhängig von den umgesetzten Investitionsprojekten.
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	3'550.00	4'000.00	-450.00	3'270.00	
425000	Verkäufe	-111'362.40	-115'500.00	4'137.60	-100'230.00	
60302	Sonstige Transportsysteme	129'593.40	34'919.00	94'674.40	41'421.60	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	30'400.00	25'000.00	5'400.00	30'400.00	Zusatzbeitrag gem. Beschluss Mitgliederversammlung
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	9'919.45	9'919.00	0.45	11'021.60	
387640	Zus. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	89'273.95	0.00	89'273.95	0.00	Zusätzliche Abschreibung Investitionsbeitrag Niederurnen an Seilbahn.
60400	Gemeindestrassen	2'113'094.45	2'118'070.00	-4'975.55	2'001'310.42	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	1'350.80	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118'864.59	115'000.00	3'864.59	106'490.08	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'207.65	350.00	857.65	982.15	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	655.00	2'000.00	-1'345.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	33'251.15	23'000.00	10'251.15	24'106.55	Entsorgung diverse Wurzelstöcke CHF 222.- und Entsorgung Strassenschlamm wurde teuer.
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	201'668.35	196'000.00	5'668.35	196'655.95	Mehrkosten öffentliche Beleuchtung (ÖB)
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	187'629.20	195'000.00	-7'370.80	188'106.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	158'198.92	150'000.00	8'198.92	134'980.50	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'650.00	1'700.00	-50.00	1'650.00	
313055	Beiträge an Korporationen	5'824.50	0.00	5'824.50	5'824.50	Wurde nicht budgetiert, ist aber ein jährlich anfallender Veranlagungsbeitrag (Meliorationsgenossenschaft Linthmelioration)
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	1'789.75	6'000.00	-4'210.25	0.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'311.05	5'400.00	1'911.05	13'182.75	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	15'775.10	16'000.00	-224.90	15'819.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	11'000.00	-11'000.00	0.00	Keine Ausgaben angefallen
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	451'740.76	380'000.00	71'740.76	423'871.60	Ausserordentliche Deckelsanierungen durch spez. Firma im Betrag von CHF 37'055.25
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	27'857.05	24'000.00	3'857.05	32'749.80	Ersatz Gehwegbelag auf Spinnereibrücke Mollis CHF 26'972.30
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	2'500.00	-2'500.00	0.00	Ersatz Fussgängerbrücke Denkmalweg CHF 12'331.65
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	942'738.80	1'036'195.00	-93'456.20	935'042.30	Abhängig von den umgesetzten bzw. abgeschlossenen Investitionsprojekten.
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	4'841.05	4'841.00	0.05	8'068.45	
351100	Einlagen in Fonds des EK	6'500.00	0.00	6'500.00	0.00	Parkplatzersatzabgabe (s. 420000)
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	500.00	-500.00	0.00	
366000	Pl. Abschr. Invb. an Bund	3'075.85	3'076.00	-0.15	3'417.55	
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	0.00	22'796.00	-22'796.00	25'329.30	Anlage hat falsche Kostenstelle mit der Abschreibung in den früheren Jahren belastet. Korrektur auf 60043.
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	1'711.90	1'712.00	-0.10	1'902.15	
387620	Zus. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	15'405.30	0.00	15'405.30	0.00	Zusätzliche Abschreibung Investitionsbeiträge Mollis diverse (2001 und 2003).
387640	Zus. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	27'680.45	0.00	27'680.45	0.00	Zusätzliche Abschreibung Näfels Gäsi und Bilten allgemein (2006 und 2001).
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	607'038.60	597'000.00	10'038.60	572'818.90	Mehr Personalkosten auf Gemeindestrassen
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	94'688.28	86'500.00	8'188.28	83'858.39	Int. Verr. Material- u. Fahrzeugkosten aus Kst. 60900 / 493000
412000	Konzession	-4'200.00	-5'500.00	1'300.00	-4'851.00	
420000	Ersatzabgaben	-6'500.00	-1'000.00	-5'500.00	0.00	Ersatzabgabe für 1 Pflichtparkplatz war zur Budgetierungszeit nicht bekannt
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-2'589.30	-1'000.00	-1'589.30	-240.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-5'000.00	5'000.00	0.00	
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-791'619.55	-752'000.00	-39'619.55	-769'655.60	sehr positive Entwicklung, wurde zu tief budgetiert
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-600.00	0.00	-600.00	-150.00	
60401	Bergstrassen	787'034.95	525'681.00	261'353.95	378'314.07	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'054.95	19'000.00	-3'945.05	14'071.85	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'036.55	3'200.00	1'836.55	7'014.30	
313055	Beiträge an Korporationen	6'665.55	1'000.00	5'665.55	4'355.00	CHF 5750 wurden aufgrund von Beitragsgesuchen an die Korporationen geleistet, zusätzlich zum normalen Perimeterinzug
313070	Transporte	0.00	500.00	-500.00	150.00	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	543.80	5'000.00	-4'456.20	0.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	309'094.75	210'000.00	99'094.75	174'898.80	Nachtragskredit für Rutschsanierung an der Mullenbergstr. Von CHF 60'000.-, durch GR am 07.02.2018 genehmigt.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	325.10	Räumarbeiten an Talalpstrasse nach Sturmschaden CHF 1'570.- Sturmschaden Holzwurf auf Oberseestrasse CHF 8'100.10 Verlegung Strassenentwässerung konnte nicht budgetiert werden, wurde durch das BG Stallneubau Landolt ausgelöst CHF 7'776.05 Nach Sanierung Bachdurchlass musste eine Absturzsicherung angebracht werden, dies verursachte Mehrkosten von 11'673.70 Verstopfter Schacht und eingefallene Ableitung der Platzentwässerung vor dem Rest. Obersee musste ersetzt werden CHF 4'036.60
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	164'353.10	117'281.00	47'072.10	44'137.60	Abhängig von den umgesetzten bzw. abgeschlossenen Investitionsprojekten.
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	4'169.30	0.00	4'169.30	0.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	7'604.80	0.00	7'604.80	7'798.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	236'008.20	146'000.00	90'008.20	158'853.90	Mehr Personalkosten auf Bergstrassen, verursacht durch Sturm- und Unwetterschäden
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	38'503.95	23'700.00	14'803.95	23'009.52	Int. Verr. Material- u. Fahrzeugkosten aus Kst. 60900 / 493000
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-56'300.00	
60402	Winterdienst	473'709.72	681'967.00	-208'257.28	1'081'101.10	
						Mehrverbrauch von Taufix für Bekämpfung von Glatteis auf Gehwegen.
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'364.45	44'000.00	11'364.45	64'541.90	Ersatz von brüchigen Schneestangen CHF 7'326.35
310200	Drucksachen, Publikationen	429.20	550.00	-120.80	430.40	Ersatz von 3 Splittkisten.
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'105.95	7'000.00	-3'894.05	7'062.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	450.00	-450.00	0.00	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	187.40	5'000.00	-4'812.60	9'508.10	
314175	Schneeräumung durch Dritte	250'144.00	385'000.00	-134'856.00	671'500.70	Minderaufwand durch weniger Schneeräumeinsätze
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	13'602.75	40'767.00	-27'164.25	21'810.85	Alle Carrosserierep. wurden unter 60900 / 315100 verbucht.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	151'871.10	198'000.00	-46'128.90	297'368.00	Durch den geringen Schneefall im 2018 wurde kein Fremdpersonal von W+L benötigt, dadurch Minderkosten gegenüber Budget 2018
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	2'028.00	0.00	2'028.00	0.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	25'489.22	19'200.00	6'289.22	18'664.75	Int. Verr. Material- u. Fahrzeugkosten aus Kst. 60900 / 493000
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-28'512.35	-18'000.00	-10'512.35	-7'186.15	Es wurden durch die Übernahme von Waldstrassen mehr Fahrbewilligungen ausgestellt.
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'600.00	
60404	Parkplätze	13'767.60	-1.00	13'768.60	0.00	Kosten ER belasten, da insb. Int. Pers.ko.
313000	Dienstleistungen Dritter	3'507.60	269'999.00	-266'491.40	0.00	Infolge Verzögerung wenig Auftragserteilungen
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	180'000.00	-180'000.00	0.00	Infolge Verzögerung keine Auftragserteilungen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'260.00	0.00	10'260.00	0.00	Eigenaufwand bei der Budgetierung nicht berücksichtigt
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	-450'000.00	450'000.00	0.00	Da Parkplatzbewirtschaftung nicht eingeführt keine Einnahmen.
60500	Wasserwerk (SF)	-0.41	-1.00	0.59	-0.15	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	387'258.40	397'800.00	-10'541.60	383'534.16	Jubiläum wurde in Ferien anstatt als Lohn bezogen
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-16'265.10	0.00	-16'265.10	-6'847.25	Unfall
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	23'037.95	25'100.00	-2'062.05	24'463.80	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	33'006.85	40'000.00	-6'993.15	35'355.70	BVG-Prämienbefreiung
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'911.50	6'400.00	-488.50	5'850.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'452.30	5'600.00	-147.70	5'404.20	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'089.60	3'400.00	-310.40	3'281.05	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'637.84	2'000.00	637.84	445.00	
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	500.00	-500.00	0.00	
310000	Büromaterial	990.02	0.00	990.02	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'469.95	40'000.00	11'469.95	38'430.13	Ersatz eines Entfeuchters in Res. CHF 1'043.90
310200	Drucksachen, Publikationen	376.37	200.00	176.37	129.48	Ersatz DRV CHF 3'575.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	27'897.39	45'000.00	-17'102.61	45'453.06	Einkauf Rep-Kupplungen CHF 4'750.55
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'515.91	2'500.00	1'015.91	2'495.31	Ersatz Schliesszylinder zu Brunnenstube CHF 666.60
311300	Ansch. Hardware	4'760.08	0.00	4'760.08	0.00	Ersatz Manometer 900.25
312000	Ver- und Entsorgung	82.36	1'000.00	-917.64	0.00	Ersatz Tryopan (Baustellensicherung) CHF 884.85
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	125'995.41	93'000.00	32'995.41	111'273.87	Weniger Ersatz notwendig
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	115.51	100.00	15.51	0.00	
						Durch den trockenen Sommer musste massiv mehr Grundwasser gefördert werden, was zu mehr Stromkosten führte, dies war nicht absehbar.
						Gemäss Meldung für Umbuchungen hätte der Betrag von CHF 32'529.35 auf 60800 / 313000 umgebucht werden sollen.
						Ersatz Ausfall von Touchpanel Obstalden CHF 2'848.65
						Ausserordentlich Planungskosten Stichstrasse da noch kein KV CHF 17'590.25
						Service DRV Hüttenberge CHF 7'054.90
						WL-Bruch Fabrikstr. CHF 2'000.85
						Ersatz LED Scheinwerfer Res. Wälschenbühl CHF 4'316.40
						Ausserordentliche Kontrolle Kathodenschutz Res. Beglingen + Wälschenbühl CHF 2'046.30
						Rohrleitungsbruch CHF 4'048.50
						Ausserordentliche Anpassungen Reservoir Waid CHF 4'135.90
313000	Dienstleistungen Dritter	327'568.16	245'000.00	82'568.16	292'257.05	Bushaltestelle Badstrasse Ersatz Wasserleitung CHF 8'956.66
313030	Porti und Fracht	6'950.00	5'000.00	1'950.00	5'018.52	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'006.80	6'700.00	306.80	6'651.48	
313060	Telekommunikation und Internet	7'655.51	8'000.00	-344.49	8'110.49	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
						Hydrologische Beratung P-W-Erlen CHF 1'990.30 Überwachungskonzept Quelle Tiefenboden/Meerenboden CHF 3'917.80 Hydrologische Beratung Quelfassung Müllerschwamm Näfels 1'464.70
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	34'896.14	24'000.00	10'896.14	34'613.43	Quellableitung Mauerli/Rütisbrunnen CHF 3'917.20
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'350.00	2'500.00	-1'150.00	2'106.02	
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	13'000.00	-13'000.00	0.00	Wird über den Bereich Liegenschaften abgerechnet.
313700	Steuern und Abgaben	2'326.98	3'500.00	-1'173.02	9'527.58	Der Betrag war für bauliche Massnahmen beim Wasserzähler in der KVA budgetiert und wurde nicht benötigt.
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	0.00	7'000.00	-7'000.00	14'491.02	
						Nachtragskredit von CHF 65'500 GR-Beschluss vom 21.02.18 Anp. PW Erlen (neu CHF 362'000) Ausserordentliche Leitungsbrüche: Ziegelbrückstrasse CHF 21'000 Wasserverlust Zuleitung Res. Känel, Molliis CHF 22'000 Leitungsbruch Mü, Oberdorfstrasse CHF 38'000
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	412'429.37	297'000.00	115'429.37	257'739.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'786.12	5'000.00	4'786.12	3'427.78	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	19'138.48	12'000.00	7'138.48	13'440.82	Unterhalt Steuerung Wasserreservoir
315800	Unterh. imm. Anlagen	0.00	500.00	-500.00	0.00	
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	82'513.92	0.00	82'513.92	0.00	Nachtragskredit GR vom 18.07.2018 CHF 84'381.10
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	5'400.00	0.00	5'400.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	118.99	0.00	118.99	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'310.00	1'000.00	310.00	1'220.03	
318000	WB auf Forderungen	12'254.89	10'000.00	2'254.89	13'734.22	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	195.17	2'000.00	-1'804.83	8'528.07	
319000	Schadenersatzleistungen	6'225.35	12'500.00	-6'274.65	1'892.10	Weniger Entschädigungen als budgetiert benötigt Entschädigungen für Durchleitungsrechte und Schutzzonen waren nicht budgetiert.
319200	Abgeltung von Rechten	20'537.00	0.00	20'537.00	10'779.80	Abhängig von den umgesetzten bzw. abgeschlossenen Investitionsprojekten.
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	278'742.85	328'985.00	-50'242.15	192'164.75	
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	284'572.75	284'573.00	-0.25	323'378.00	
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	16'693.61	8'774.00	7'919.61	14'622.70	Restwertabschreibung verschiedener Mobilien, Ende Laufzeit.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	440'997.00	-440'997.00	0.00	Verschiebung Tarifierhöhung
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	12'269.45	15'000.00	-2'730.55	23'078.45	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	1'329.40	1'200.00	129.40	1'315.80	Anlage war bei den Beiträgen aufgeführt, jedoch kein Beitrag, Umgliederung auf Anlagen Tiefbauten Wasser. Keine Abschreibung mehr hier zu erwarten.
366011	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate, WV	0.00	13'919.00	-13'919.00	15'465.05	Einsatz Mitarbeiter Werkhof für Pikett Wasser infolge Unfall Wasserwart
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	115'209.30	103'000.00	12'209.30	116'554.50	Int. Verr. Material- u. Fahrzeugkosten aus Kst. 60900 / 493000
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.	1'326.03	9'600.00	-8'273.97	9'332.38	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	93'372.81	94'425.00	-1'052.19	93'145.04	
412000	Konzession	-1'145.60	-2'500.00	1'354.40	-6'328.83	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-20'060.25	-16'000.00	-4'060.25	-21'823.75	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'677'230.10	-2'610'000.00	932'769.90	-1'671'733.36	Verschiebung Tarifierhöhung
426000	Rückerstattung Dritter	-7'906.95	-8'000.00	93.05	-31'544.45	
429000	Übrige Entgelte	-27.52	0.00	-27.52	0.00	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-9'362.40	-4'000.00	-5'362.40	-1'703.50	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-665'839.00	0.00	-665'839.00	-335'135.00	Verschiebung Tarifierhöhung
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-46'373.20	0.00	-46'373.20	-50'405.70	Verschiebung Tarifierhöhung
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-1'500.00	1'500.00	0.00	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-16'798.20	-13'400.00	-3'398.20	-34'892.00	
495000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschr.	-16'693.61	-8'774.00	-7'919.61	-14'622.70	Restwertabschreibung verschiedener Mobilien, Ende Laufzeit im Konto 330061, daher höhere int. UB an die Löschwasserversorgung.
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	-0.35	-1.00	0.65	-0.83	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	75.00	0.00	75.00	62.50	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	8'720.60	0.00	8'720.60	0.00	temp. Unterstützung für Abwasserbewilligungen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	753.15	0.00	753.15	3.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	505.25	0.00	505.25	0.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	178.25	0.00	178.25	0.70	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100.45	0.00	100.45	0.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	
310000	Büromaterial	989.97	0.00	989.97	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'089.50	3'000.00	-1'910.50	5'630.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	39.97	500.00	-460.03	415.24	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	3'432.59	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	49.54	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	800.00	-800.00	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	34'253.52	55'000.00	-20'746.48	45'405.73	Durch den trockenen Sommer wurde weniger gepumpt und somit weniger Strom benötigt
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	100.00	-100.00	26.02	
313000	Dienstleistungen Dritter	262'615.42	230'000.00	32'615.42	189'183.91	WL Ziegelbrückstr. Zuleitung Mess-Schacht auf falschem Konto verbucht gehört auf 60500 / 314300 CHF 5'809.10 Verlegung Meteorwasserleitung Brunnenberg, ausgelöst durch BG Neubau Stall Landolt CHF 25'000 + 7'093.30
313030	Porti und Fracht	6'950.00	5'000.00	1'950.00	5'000.00	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00	900.00	0.00	900.00	
313060	Telekommunikation und Internet	790.66	1'000.00	-209.34	870.48	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	47'866.24	85'000.00	-37'133.76	74'555.96	Es waren im 2018 nicht so viele Beratungen notwendig.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'350.00	2'500.00	-1'150.00	2'106.02	
313700	Steuern und Abgaben	72'576.73	0.00	72'576.73	0.00	MWST Berichtigungsabrechnung Vorjahre 2013-2017; MWST Überprüfung durch externen Dienstleister zeigte, dass bei der Berechnung der Vorsteuerabzüge einige Mängel aufgetreten waren, welche mit der Berichtigungsabrechnung dem ESTV gemeldet wurden.
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	73'618.76	130'000.00	-56'381.24	202'022.63	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	588.77	5'000.00	-4'411.23	7'543.11	
315800	Unterh. imm. Anlagen	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	14.00	150.00	-136.00	14.00	
318000	WB auf Forderungen	12'254.89	10'000.00	2'254.89	13'734.22	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	122.95	6'000.00	-5'877.05	4'815.59	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	83'426.35	98'675.00	-15'248.65	37'160.65	Abhängig von den umgesetzten bzw. abgeschlossenen Investitionsprojekten.
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	100'630.00	15'331.00	85'299.00	30'660.90	Abhängig von den umgesetzten bzw. abgeschlossenen Investitionsprojekten.
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	850.00	-850.00	0.00	
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'075'265.41	3'296'561.00	-221'295.59	2'712'425.90	Weniger Beiträge an AVG und AMOMF abgegeben werden Anschlussbeiträge sind den ältesten Anlagen gutzuschreiben, daher hier eine starke Reduktion.
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	10'685.40	63'550.00	-52'864.60	67'396.20	Abhängig von den rapportierten Stunden für Abwasser.
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	256'444.60	334'200.00	-77'755.40	289'862.00	
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.	14'807.32	21'000.00	-6'192.68	20'016.95	Int. Verr. Material- u. Fahrzeugkosten aus Kst. 60900 / 493000
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	17'947.11	25'790.00	-7'842.89	25'658.38	Tiefer interner kalk. Zinssatz basierend auf den aktuellen Zinsniveau.
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-48'131.00	-60'000.00	11'869.00	-72'440.00	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-2'230'147.14	-3'300'000.00	1'069'852.86	-2'198'735.26	Verschiebung Tarifierhöhung
426000	Rückerstattung Dritter	-93.00	0.00	-93.00	0.00	
427000	Bussen	-52'813.00	-40'000.00	-12'813.00	-56'715.50	Volatil und nicht budgetierbar.
429000	Übrige Entgelte	-1.14	0.00	-1.14	0.00	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-1'682'663.00	-904'807.00	-777'856.00	-1'319'523.00	Verschiebung Tarifierhöhung
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-79'897.34	-101'101.00	21'203.66	-99'725.19	Tiefer interner kalk. Zinssatz basierend auf den aktuellen Zinsniveau.
60700	Abfallwirtschaft	-0.32	1.00	-1.32	0.28	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	290.02	2'000.00	-1'709.98	268.52	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	832.36	300.00	532.36	794.12	
310200	Drucksachen, Publikationen	6'059.98	4'000.00	2'059.98	6'650.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'997.31	5'000.00	997.31	21'843.98	
312000	Ver- und Entsorgung	9'741.96	9'000.00	741.96	11'156.40	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	1'400.00	-1'400.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'489.97	2'000.00	1'489.97	0.00	
313030	Porti und Fracht	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	400.00	
313081	Altpapiersammlung	36'495.03	63'000.00	-26'504.97	57'643.40	Aufwand Kartonsammlung und Verwertung in eigener Kostenstelle (313089) erfasst, Antrag Kanton nach Budgetierung
313082	Glasentsorgung	44'053.91	44'000.00	53.91	44'655.37	
313083	Weissblechentsorgung	7'539.93	8'500.00	-960.07	8'012.78	
313084	Aluentsorgung	1'003.39	600.00	403.39	740.75	
313085	Altisenentsorgung	9'920.73	13'000.00	-3'079.27	9'641.86	
313086	Altölentsorgung	5'990.71	5'000.00	990.71	2'625.28	
313087	Bauschuttentsorgung	48'156.27	44'000.00	4'156.27	43'165.27	
313088	Grünabfuhr	396'956.25	400'000.00	-3'043.75	409'301.66	
313089	Kartonentsorgung	32'008.40	0.00	32'008.40	0.00	Aufwand Kartonsammlung und Verwertung in eigener Kostenstelle (313089) erfasst, Antrag Kanton nach Budgetierung
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	862.17	0.00	862.17	0.00	
313700	Steuern und Abgaben	-3'528.00	0.00	-3'528.00	4'087.17	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	5'597.13	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	58.98	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'070.24	3'000.00	70.24	2'859.12	
317000	Reisekosten und Spesen	225.00	0.00	225.00	84.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	4'999.30	2'000.00	2'999.30	14'104.79	
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	20'461.35	25'102.00	-4'640.65	2'959.20	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	14'542.76	0.00	14'542.76	0.00	
361200	Entsch. an Gde und ZV	16'269.75	35'000.00	-18'730.25	25'436.25	tiefer Betriebskosten Kadaversammelstelle Glarus,
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	24'429.30	26'400.00	-1'970.70	25'767.50	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	224'581.20	235'000.00	-10'418.80	236'317.50	Int. Verr. Material- u. Fahrzeugkosten aus Kst. 60900 / 493000
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	26'962.59	28'000.00	-1'037.41	26'777.94	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	387.56	1'579.00	-1'191.44	1'570.92	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-809'600.08	-810'000.00	399.92	-815'266.33	
426000	Rückerstattung Dritter	-128'815.63	-100'000.00	-28'815.63	-104'999.24	Rückvergütungen Weltmarktpreisabhängig und schwierig zu budgetieren.
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	-33'899.00	33'899.00	-38'293.00	Spezialfinanzierung
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-11'000.00	11'000.00	0.00	Hier werden keine Lohnkosten abgerechnet, daher keine int. Verrechnung möglich.
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-3'384.05	-3'981.00	596.95	-3'961.04	
60701	Abfall Allgemein	0.00	7'500.00	-7'500.00	0.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	7'500.00	-7'500.00	0.00	Abhängig von den rapportierten Stunden, wird jedoch nicht mehr benötigt.
60702	Deponien	-117'080.19	-139'496.00	22'415.81	-156'295.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	327.15	5'000.00	-4'672.85	19'711.60	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	21'367.20	500.00	20'867.20	810.00	Rechtsanwalt Honorar i.S. Dreieckwäldli
313700	Steuern und Abgaben	17'300.00	0.00	17'300.00	0.00	Nach Abklärung mit der MWST ist die Deponie der MWST zu unterstellen, daher fällt hier die MWST Ablieferung an.
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	7'003.90	0.00	7'003.90	0.00	Anlage der Deponie bisher dem Abfall (Spezialfinanzierung) beigefügt, nicht korrekt, neu über Tiefbau.
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	0.00	7'004.00	-7'004.00	7'782.10	Anlage der Deponie bisher dem Abfall (Spezialfinanzierung) beigefügt, nicht korrekt, neu über Tiefbau.
351100	Einlagen in Fonds des EK	153'693.40	132'000.00	21'693.40	154'016.10	Auf Grund höherer Einahmen höhere Einlagen in Forstreservfond
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	28'372.00	23'000.00	5'372.00	25'669.35	Auf Grund höherer Einahmen höhere Abgaben an Kanton (Fond Walderhaltung)
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	655.10	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	8'864.00	3'000.00	5'864.00	2'911.00	Höhere Aufwände in Zusammenhang mit Deponie Sammlermaterial
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-354'007.84	-310'000.00	-44'007.84	-367'850.40	Höhere Abgaben v.a. von Ardega als erwartet und prognostiziert
60800	Gewässerverbauungen	628'270.45	588'076.00	40'194.45	571'972.48	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	898.60	1'000.00	-101.40	0.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	72'127.10	70'000.00	2'127.10	12'183.55	
313070	Transporte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
313088	Grünabfuhr	2'219.55	2'000.00	219.55	940.40	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'134.65	15'000.00	-7'865.35	6'774.40	Sanierungskonzept Auslaufbauwerk Sulzbodensammler konnte günstiger abgerechnet werden
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	500.00	-500.00	3'000.55	
						Unwetterschaden Rüfirunse Ou, Kreditüberschreitung GR-Beschluss vom 07.02.18 CHF 100'000, wobei effektiv CHF 165'228.30 ausgegeben wurde. Demgegenüber erhielt die Gemeinde eine Rückvergütung durch den Kt. CHF 56'078.45 (463100) sowie dem Bund CHF 65'424.85 (463000). Ein Teil der CHF 165'228.30 wurden durch einen beantragten Nachtragskredit gem. GR-Beschluss vom 07.03.2018 von CHF 24'500 verursacht, welcher die Geschiebeablagerungen sowie ein Konzept dazu enthält, jedoch unter 60702/313200.
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	314'998.50	110'000.00	204'998.50	228'859.75	Die weiteren Mehrkosten von CHF 32'851.40 rührt insbesondere
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	146'598.05	152'998.00	-6'399.95	159'345.80	Abhängig von den umgesetzten bzw. abgeschlossenen Investitionsprojekten.
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	95'190.00	76'000.00	19'190.00	94'319.45	zu tief budgetiert
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	5'371.25	4'578.00	793.25	6'103.70	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	128'592.50	145'000.00	-16'407.50	81'462.65	zu hoch budgetiert
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	276.00	0.00	276.00	0.00	
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	17'533.05	12'000.00	5'533.05	11'593.43	Int. Verr. Material- u. Fahrzeugkosten aus Kst. 60900 / 493000
426000	Rückerstattung Dritter	-16'068.65	0.00	-16'068.65	-32'611.20	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-25'096.85	-5'000.00	-20'096.85	0.00	
463000	Beiträge vom Bund	-65'424.85	0.00	-65'424.85	0.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-56'078.45	0.00	-56'078.45	0.00	
60900	Werkhöfe	263'708.83	370'290.00	-106'581.17	320'246.38	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'354'161.05	1'415'300.00	-61'138.95	1'415'575.29	Vakante Stelle
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-42'044.80	0.00	-42'044.80	-60'132.25	Ausfälle (Unfälle/Krankheiten)
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	2'000.00	-2'000.00	904.40	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	82'782.20	89'200.00	-6'417.80	82'135.60	Vakante Stelle
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-226.25	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	113'651.20	115'000.00	-1'348.80	116'100.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'421.60	22'700.00	-1'278.40	19'944.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'592.20	19'900.00	-307.80	18'144.15	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	11'273.05	12'100.00	-826.95	11'189.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	-2'000.00	1'020.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'034.15	1'900.00	-865.85	929.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'166.00	40'000.00	5'166.00	53'634.85	Aufgrund mehr Eigenleistungen wird auch mehr Material benötigt
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	500.00	-500.00	464.40	
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	550.60	
310600	Medizinisches Material	154.85	300.00	-145.15	416.90	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'786.65	30'000.00	6'786.65	31'663.85	Anschaffung Laubblasgerät CHF 11'800
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'471.25	18'000.00	2'471.25	8'552.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	965.45	
313060	Telekommunikation und Internet	1'395.55	1'700.00	-304.45	1'712.30	
313400	Sachversicherungsprämien	20'371.35	23'000.00	-2'628.65	19'602.25	
313700	Steuern und Abgaben	6'108.10	6'000.00	108.10	5'664.10	
						Höhere Ausgaben aufgrund der zwei alten Transportern in Näfels mit höheren Rep.- u. Unterhaltskosten von CHF 20'639.50 + 15'782.65 = 36'422.15 gegenüber Budget. In der Rechnung 2017 fielen schon CHF 28'000 Mehrkosten als im Budget 2018 eingestellt wurde an.
						Für Carrosserierep. fielen CHF 11'359 an, davon hätten 2/3 der Kosten (Rostschäden) im Konto Winterdienst 60402 / 315100 verbucht werden können, dieses wurde um CHF 27'164.25 nicht ausgenutzt.
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	125'138.40	80'000.00	45'138.40	108'218.15	
317000	Reisekosten und Spesen	12'225.00	19'000.00	-6'775.00	10'908.00	Es fielen weniger Spesen als budgetiert an
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.05	2'500.00	-2'499.95	0.00	
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	1'000.00	-1'000.00	3'021.65	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	100'641.94	104'840.00	-4'198.06	158'146.35	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	17'115.00	17'000.00	115.00	20'062.50	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-338.00	0.00	-338.00	-230.25	
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-2'100.00	
						Es wurden weniger Arbeiten für Dritte ausgeführt, hervorgerufen durch weniger Aufträge (zB. BKB) und Schadenfälle (zB. umgefahrene Signalisationen)
426000	Rückerstattung Dritter	-33'076.15	-60'000.00	26'923.85	-27'878.25	
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	-1'475.00	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'100.00	-3'400.00	2'300.00	-2'550.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-8'250.00	8'250.00	-28'418.30	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'401'176.90	-1'382'000.00	-19'176.90	-1'453'017.30	Abhängig von den rapportierten Stunden.
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-2'484.00	0.00	-2'484.00	0.00	
						Die Kosten werden umverteilt auf Kostenstellen 60400, 60401, 60402, 60500, 60600, 60700, 60800, 30000, 30100, 30200, 73000, 74000 und 74017
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-245'560.91	-200'000.00	-45'560.91	-193'253.36	
Liegenschaften		5'020'138.56	3'874'075.00	1'146'063.56	5'657'955.37	
70000	Liegenschaften	-0.86	1.00	-1.86	0.14	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	436'220.80	499'800.00	-63'579.20	398'063.51	Fluktuation/unbesetzte Stelle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	27'814.40	31'500.00	-3'685.60	23'193.80	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	37'788.75	52'000.00	-14'211.25	27'731.25	Fluktuation/unbesetzte Stelle
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'743.40	4'200.00	-1'456.60	1'689.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'591.10	7'000.00	-408.90	5'177.05	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'734.90	4'300.00	-565.10	2'951.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	190.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'251.50	5'600.00	-2'348.50	1'827.75	
310000	Büromaterial	169.13	1'000.00	-830.87	1'004.90	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'463.10	500.00	963.10	3'682.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	62.04	300.00	-237.96	206.21	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	322.35	200.00	122.35	485.30	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	464.30	1'000.00	-535.70	705.25	
312000	Ver- und Entsorgung	32.00	0.00	32.00	0.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	11'959.95	30'000.00	-18'040.05	13'531.45	weniger gebraucht
313030	Porti und Fracht	1'358.72	600.00	758.72	816.98	
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	310.00	400.00	-90.00	310.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ Abweichungsbegründung
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	1'400.00	-1'100.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'682.15	20'000.00	-13'317.85	18'430.20 weniger gebraucht
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	4'227.00	4'000.00	227.00	4'063.80
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	600.00	-600.00	1'438.95
317000	Reisekosten und Spesen	1'114.55	2'000.00	-885.45	993.55
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	3'500.00	-3'500.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	1'750.00	-1'750.00	22'769.14
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'405.00	0.00	-1'405.00	-1'495.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-50'680.00	-120'000.00	69'320.00	0.00 Abhängig von geleisteter Arbeit für IR
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-467'466.00	-484'400.00	16'934.00	-460'824.00 Abhängig von den effektiven Lohnkosten
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-27'060.00	-67'249.00	40'189.00	-66'943.00 kein Einfluss
71000	Hauswartswesen	-0.55	1.00	-1.55	-1.62
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'369'160.65	1'393'800.00	-24'639.35	1'372'977.84 Fluktuation
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-8'274.55	0.00	-8'274.55	-1'246.60 Ausfälle (Unfälle/Krankheiten)
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	84'312.85	87'900.00	-3'587.15	89'560.05
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	107'835.55	112'000.00	-4'164.45	107'448.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'320.65	8'400.00	-79.35	7'221.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'955.25	19'600.00	355.25	19'782.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	11'401.65	11'900.00	-498.35	11'611.35
309900	Übriger Personalaufwand	1'397.40	5'000.00	-3'602.60	1'050.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25.10	3'000.00	-2'974.90	3'951.34
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	550.15	2'500.00	-1'949.85	160.80
313000	Dienstleistungen Dritter	150.00	0.00	150.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	1'145.80	500.00	645.80	628.35
313700	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	416.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	326.80
317000	Reisekosten und Spesen	4'091.95	2'200.00	1'891.95	4'399.30
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'594'110.00	-1'638'600.00	44'490.00	-1'608'407.00 Abhängig von den effektiven Lohnkosten
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-5'963.00	-8'199.00	2'236.00	-9'883.00
72000	Dienstleistungen für Dritte	-1.95	1.00	-2.95	-1.02
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	236'217.10	245'400.00	-9'182.90	278'486.44 Fluktuation/unbesetzte Stelle
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	14'423.80	15'500.00	-1'076.20	16'231.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	22'543.40	32'000.00	-9'456.60	24'418.10 Fluktuation/unbesetzte Stelle
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'357.45	2'100.00	-742.55	1'288.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'413.80	3'500.00	-86.20	3'585.70
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'934.45	2'100.00	-165.55	2'176.75
309900	Übriger Personalaufwand	70.00	400.00	-330.00	110.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'972.50	8'000.00	-3'027.50	6'177.19
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	349.30	4'000.00	-3'650.70	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	587.70	1'000.00	-412.30	229.45
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	250.00	-250.00	193.40
313000	Dienstleistungen Dritter	774.35	0.00	774.35	233.70
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	400.00	-400.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'316.90	2'000.00	316.90	2'316.40
313700	Steuern und Abgaben	271.00	400.00	-129.00	131.00
315000	Unterh. Büromöbiliar, -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'172.05	2'500.00	1'672.05	3'572.20
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	200.00	-200.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'527.25	1'800.00	-272.75	1'257.05
319900	Übriger Betriebsaufwand	270.00	1'000.00	-730.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-279'962.00	-301'000.00	21'038.00	-326'299.00 Abhängig von den effektiven Lohnkosten
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-15'241.00	-22'549.00	7'308.00	-14'110.00
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'544'849.74	1'614'863.00	-70'013.26	1'498'701.13
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'864.53	5'000.00	-3'135.47	1'666.85
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	4'000.00	-4'000.00	397.45
312000	Ver- und Entsorgung	453.65	500.00	-46.35	55.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'356.05	5'000.00	6'356.05	12'223.20 Heizöl Einkauf
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	183.10	1'000.00	-816.90	416.05
313000	Dienstleistungen Dritter	2'200.00	0.00	2'200.00	1'487.38
313060	Telekommunikation und Internet	219.60	500.00	-280.40	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	4'534.55	6'000.00	-1'465.45	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'310.90	1'600.00	-289.10	1'301.60
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	5'000.00	-5'000.00	5'301.20
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'334.70	15'000.00	-4'665.30	19'498.15
315000	Unterh. Büromöbiliar, -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	560.80	1'000.00	-439.20	676.60
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	37'568.36	40'000.00	-2'431.64	74'306.05
317000	Reisekosten und Spesen	286.20	1'000.00	-713.80	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	18'527.20	55'841.00	-37'313.80	0.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	48'250.85	82'345.00	-34'094.15	27'945.55
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	103'185.95	0.00	103'185.95	0.00 Abhängig von den abgeschlossenen Projekten, Abschreibung der Schulraumplanung Standorte
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'275'936.70	1'329'960.00	-54'023.30	1'308'027.00 Abhängig von den effektiven Lohnkosten
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	28'076.60	52'917.00	-24'840.40	49'106.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-3'707.00
73001	KG Niederurnen	19'190.45	19'689.00	-498.55	14'655.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	187.50	1'000.00	-812.50	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	991.45
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	250.00	-250.00	53.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'617.60	6'000.00	-382.40	2'324.45
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'380.60	2'000.00	-619.40	1'225.65
313400	Sachversicherungsprämien	728.45	1'000.00	-271.55	728.45
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	-500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'125.80	5'000.00	-874.20	6'333.25
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	466.20	0.00	466.20	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	6'684.30	3'939.00	2'745.30	2'998.75
73002	SH Büel, Niederurnen	403'770.10	388'070.00	15'700.10	370'172.75

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'100.45	9'000.00	5'100.45	12'159.20	Materialbezug Unterhlat, zu wenig budgetiert
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'961.40	3'000.00	2'961.40	4'493.75	
312000	Ver- und Entsorgung	1'371.25	1'500.00	-128.75	1'706.20	Der Heizölbestand wurde in der Vergangenheit falsch abgelesen, dies führte zu einem zu tiefen Budget 2018. Daher führt die Bestandesveränderung 2018 zu höheren Ausgaben.
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	42'448.55	30'000.00	12'448.55	23'717.40	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'186.20	3'500.00	-2'313.80	2'356.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	75.00	0.00	75.00	0.00	
313060	Telekommunikation und Internet	833.60	500.00	333.60	537.95	
313400	Sachversicherungsprämien	5'955.95	6'500.00	-544.05	6'053.80	Turnhallen Boden, Nachtragskredit gem. GR-Beschluss vom 26.09.2019 CHF 45'000.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'848.70	10'000.00	23'848.70	26'187.45	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'499.35	3'500.00	-0.65	2'114.05	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	190.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	268'926.90	272'532.00	-3'605.10	252'521.05	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	26'172.75	47'038.00	-20'865.25	38'765.90	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-610.00	0.00	-610.00	-630.00	
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	357'727.36	245'397.00	112'330.36	248'412.37	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'176.71	13'000.00	6'176.71	19'357.52	zu tief budgetiert
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'869.95	1'500.00	369.95	22'231.45	
312000	Ver- und Entsorgung	3'631.45	3'500.00	131.45	3'859.75	Bestandesänderung Heizöl (Tankauflösung) für 32'320.- Öl ausgepumpt und falsche Annahmen Fernwärmekosten.
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	94'547.95	40'000.00	54'547.95	101'145.00	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	4'668.20	4'500.00	168.20	4'408.05	
313060	Telekommunikation und Internet	742.90	1'200.00	-457.10	592.85	
313088	Grünabfuhr	1'208.45	1'000.00	208.45	713.85	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	750.00	0.00	750.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	15'213.65	16'000.00	-786.35	15'147.80	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'081.30	0.00	2'081.30	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'706.50	30'000.00	31'706.50	43'790.20	Schadenfall Physikzimmer (Brandfall)
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'310.90	5'000.00	-689.10	11'924.55	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	288.35	200.00	88.35	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	150.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	149'749.55	104'920.00	44'829.55	20'583.65	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	35'616.00	40'677.00	-5'061.00	23'081.00	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	1'069.75	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	666.25	
426000	Rückerstattung Dritter	-20'008.00	0.00	-20'008.00	-2'303.20	Glärner Sach (Brandfall)
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-9'600.00	-9'600.00	0.00	-9'600.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-8'226.50	-8'000.00	-226.50	-8'406.10	
73004	KG Letz, Näfels	30'989.25	32'144.00	-1'154.75	28'221.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	508.95	350.00	158.95	469.40	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	538.50	0.00	538.50	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	350.00	-350.00	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'766.60	4'000.00	766.60	4'667.10	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	440.05	450.00	-9.95	434.15	
313400	Sachversicherungsprämien	977.00	1'000.00	-23.00	977.00	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'650.00	5'000.00	650.00	4'959.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'616.15	5'000.00	-3'383.85	2'588.85	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	338.40	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	16'492.00	15'994.00	498.00	14'027.20	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-240.00	
73005	SH Schnegg, Näfels	211'417.00	218'689.00	-7'272.00	202'605.40	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'678.50	13'000.00	-1'321.50	17'520.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	1'834.00	2'500.00	-666.00	1'741.75	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'258.05	50'000.00	-4'741.95	45'724.65	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'563.75	2'000.00	-436.25	1'640.60	
313060	Telekommunikation und Internet	150.00	400.00	-250.00	200.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	9'345.20	10'000.00	-654.80	9'087.55	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	4'297.40	Sanierung Chemiezimmer musste gemacht werden, weil Lüftung der Chemieschränke nicht mehr normgerecht waren. Zusätzlich gab es durch Wurzeln einen Leitungsbruch beim Abwasser, welcher gemacht werden musste.
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'417.15	30'000.00	12'417.15	18'873.55	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	2'500.00	-2'500.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'499.45	3'000.00	499.45	4'052.80	
315800	Unterh. imm. Anlagen	0.00	600.00	-600.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	100.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	92'995.00	92'164.00	831.00	99'093.30	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	4'145.90	7'325.00	-3'179.10	933.80	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'470.00	-300.00	-1'170.00	-660.00	
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	229'389.20	223'702.00	5'687.20	118'357.65	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'274.35	8'000.00	11'274.35	9'599.60	Mehreinkauf Verbrauchsmaterial hat stattgefunden, um verschiedene Lager aufzufüllen.
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'249.10	0.00	2'249.10	359.10	
312000	Ver- und Entsorgung	2'059.95	3'500.00	-1'440.05	2'567.65	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'607.90	20'000.00	607.90	30'036.35	Heizöl vom Linth-Escher
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'631.80	1'500.00	131.80	1'588.80	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	-100.00	0.00	
313088	Grünabfuhr	0.00	150.00	-150.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	7'911.60	7'500.00	411.60	6'848.15	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'890.60	1'500.00	390.60	1'395.10	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'206.80	20'000.00	5'206.80	21'787.70	unvorhergesehene Mehrausgaben im Dachunterhalt
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	800.00	-800.00	0.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'768.05	800.00	2'968.05	3'798.50	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	117'857.35	137'263.00	-19'405.65	10'885.25	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	29'491.70	24'089.00	5'402.70	32'311.45	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ Abweichungsbegründung
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'560.00	-2'000.00	-560.00	-2'820.00
73007	Turnhalle, Burg	28'481.66	40'521.00	-12'039.34	36'354.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'500.00	-1'500.00	2'876.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'624.30	8'000.00	-375.70	7'190.25
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	199.36	500.00	-300.64	130.10
313400	Sachversicherungsprämien	1'197.10	2'000.00	-802.90	1'175.95
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	241.00	0.00	241.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'222.70	3'000.00	-1'777.30	5'461.60
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	250.00	-250.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	2'500.00	-2'500.00	86.40
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	18'667.20	23'771.00	-5'103.80	19'544.20
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-670.00	-1'000.00	330.00	-110.00
73008	SH Mollis	280'255.45	219'545.00	60'710.45	271'491.07
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	112.65
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'645.15	10'000.00	3'645.15	22'976.37
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	438.55	5'000.00	-4'561.45	2'276.25
312000	Ver- und Entsorgung	1'481.35	1'200.00	281.35	1'594.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	61'976.05	30'000.00	31'976.05	65'438.85 zu wenig budgetiert (Fernwärme TBGN)
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'113.30	1'200.00	-86.70	1'153.25
313060	Telekommunikation und Internet	1'666.10	2'200.00	-533.90	1'919.05
313088	Grünabfuhr	0.00	200.00	-200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	4'959.00	5'900.00	-941.00	4'959.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'348.20	12'000.00	14'348.20	16'650.55 viel unvorhergesehenes: Testlauf LED Beleuchtung MZH und Sanierung undichte Dilatationsfuge
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'045.65	1'000.00	45.65	1'496.05
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	320.40	0.00	320.40	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	250.00	-250.00	0.00
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	325.20
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	37.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	159'173.05	150'595.00	8'578.05	156'543.95
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	11'628.65	4'000.00	7'628.65	853.20
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-450.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-3'540.00	-5'000.00	1'460.00	-4'395.00
73009	KG, SSH Mollis	392'257.35	383'872.00	8'385.35	317'587.86
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'029.05	15'000.00	-2'970.95	24'042.66
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	-500.00	557.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'637.75	2'500.00	-862.25	1'940.15
312000	Ver- und Entsorgung	2'257.75	1'500.00	757.75	2'100.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	83'498.40	85'000.00	-1'501.60	90'751.20
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	4'140.60	4'000.00	140.60	4'345.80
313000	Dienstleistungen Dritter	127.10	0.00	127.10	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	764.65	350.00	414.65	837.20
313088	Grünabfuhr	0.00	150.00	-150.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	680.10
313400	Sachversicherungsprämien	10'200.10	11'250.00	-1'049.90	10'147.90
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	287.90	5'000.00	-4'712.10	7'121.15
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'042.50	15'000.00	33'042.50	20'150.25 unvorhergesehener Unterhalt im Sanitärbereich sowie Störenreparaturen und Mängelbehebung aufgrund Elektro-Sicherheitsnachweise.
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'400.45	2'500.00	-1'099.55	1'982.30
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	203'438.50	204'542.00	-1'103.50	118'687.30
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	24'862.60	36'080.00	-11'217.40	34'443.90
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-430.00	-500.00	70.00	-200.00
73012	SH Obstalden	52'175.55	71'318.00	-19'142.45	42'989.80
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'743.90	4'000.00	-1'256.10	1'730.10
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	850.65	1'000.00	-149.35	577.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	24'661.05	14'000.00	10'661.05	18'132.80 Heizölbestellung
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'663.70	1'500.00	163.70	1'826.75
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
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'135.25	25'000.00	-19'864.75	4'633.35 Umbau FW-Raum zu Werkraum hat nicht stattgefunden
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	766.85	1'000.00	-233.15	1'021.70
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	3'757.65	0.00	3'757.65	4'243.30
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	225.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'645.90	6'718.00	-5'072.10	1'780.50
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'929.00	3'600.00	-1'671.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-192.50	-300.00	107.50	-395.00
73013	SH Rauti, Oberurnen	257'242.02	270'037.00	-12'794.98	171'122.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'103.47	15'000.00	4'103.47	16'487.65
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	6'000.00	-6'000.00	1'445.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	6'000.00	-6'000.00	12'049.00
312000	Ver- und Entsorgung	1'642.60	2'000.00	-357.40	1'824.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	59'655.60	65'000.00	-5'344.40	51'689.15
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'119.85	3'000.00	-880.15	2'905.65
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	900.70
313060	Telekommunikation und Internet	418.80	500.00	-81.20	225.00
313088	Grünabfuhr	0.00	500.00	-500.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	8'968.35	12'000.00	-3'031.65	7'913.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'839.25	25'000.00	14'839.25	23'516.30 Ersatz aller Duschkörper (10 Mischer) war nicht geplant sowie notwendige Arbeiten am Steildach.
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	574.05	400.00	174.05	560.45
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	582.80	0.00	582.80	980.30
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	75.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	56'983.80	51'845.00	5'138.80	31'083.55

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	14'436.65	24'792.00	-10'355.35	14'710.85	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	7'961.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	255.00	
443900	Rückerstattungen Raumnnebenkosten	-4'808.20	0.00	-4'808.20	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'275.00	-2'000.00	-275.00	-3'460.00	
73014	KG Biltlen	37'674.85	64'645.00	-26'970.15	51'821.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'727.50	2'000.00	-272.50	1'058.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	846.70	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	600.00	-600.00	141.05	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'590.40	15'000.00	-6'409.60	8'670.30	falsch budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	951.90	600.00	351.90	822.65	
313060	Telekommunikation und Internet	907.75	0.00	907.75	374.65	
313400	Sachversicherungsprämien	1'618.80	2'500.00	-881.20	1'588.10	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	5'828.20	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'915.40	5'000.00	-2'084.60	8'978.70	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	500.00	-500.00	280.50	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	18'000.00	-18'000.00	0.00	Provisorium ist nicht gekommen
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	20'963.10	20'445.00	518.10	23'232.70	
73015	SH Biltlen	157'772.55	194'551.00	-36'778.45	150'958.98	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'296.25	10'000.00	-1'703.75	11'235.15	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	813.45	4'000.00	-3'186.55	3'513.85	
312000	Ver- und Entsorgung	1'762.82	2'000.00	-237.18	2'215.65	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'308.35	20'000.00	-7'691.65	9'253.80	falsch budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'690.45	1'800.00	-109.55	1'423.10	
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	300.00	0.00	150.00	
313400	Sachversicherungsprämien	5'913.00	6'000.00	-87.00	5'890.75	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	2'200.00	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	348.40	0.00	348.40	0.00	
						Zentrale Wärmetauscher von 12 Duschen mussten unvorhergesehen eingebaut werden, weil der alte zentrale Wärmetauscher defekt war und es diese Art von Wärmetauscher nicht mehr gibt (dadurch auch kleinere Anpassungen in der Verrohrung).
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'303.68	17'000.00	14'303.68	19'234.40	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'724.30	2'000.00	3'724.30	3'934.53	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	150.00	-150.00	0.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	150.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	1'700.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	61'803.65	88'909.00	-27'105.35	53'398.30	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	14'217.20	27'392.00	-13'174.80	23'695.30	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	15'206.00	17'000.00	-1'794.00	14'181.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-363.60	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'915.00	-2'000.00	85.00	-853.25	
73016	Burgmaschinen Näfels	0.00	0.00	0.00	27'734.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	1'011.05	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	1'947.35	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	18'919.40	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	0.00	0.00	0.00	204.90	
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	0.00	1'414.80	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	4'356.95	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-120.00	
73018	Turnhalle Näfels Dorf	4'224.00	12'400.00	-8'176.00	5'176.80	
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	1'998.70	5'000.00	-3'001.30	1'611.00	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	0.00	500.00	-500.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	2'225.30	2'600.00	-374.70	2'206.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	3'500.00	-3'500.00	1'727.70	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	291.60	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	-300.00	300.00	-660.00	
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	956'726.30	1'016'655.00	-59'928.70	984'540.17	
						viele unerwartete Ausgaben div. Objekte wie, Hissfahnen, Pflanzeneinkauf, Veloständer, Ersatz Fasadenschiefer Eternit (aufgrund Sturmschäden).
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'120.15	6'000.00	13'120.15	7'074.40	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	2'219.70	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'988.15	2'000.00	-11.85	2'220.55	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	2'000.00	-2'000.00	1'377.30	
312000	Ver- und Entsorgung	1'756.70	3'500.00	-1'743.30	75.95	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'351.20	12'000.00	3'351.20	14'462.80	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	9'958.75	5'000.00	4'958.75	8'550.55	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'002.75	4'000.00	1'002.75	1'575.00	
313060	Telekommunikation und Internet	404.10	350.00	54.10	305.15	
313070	Transporte	295.35	0.00	295.35	680.00	
313088	Grünabfuhr	3'379.00	5'000.00	-1'621.00	9'872.45	
313400	Sachversicherungsprämien	3'301.30	6'000.00	-2'698.70	5'644.80	
313700	Steuern und Abgaben	0.00	270.00	-270.00	10.20	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'700.95	7'500.00	-5'799.05	13'203.00	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'872.65	17'500.00	-2'627.35	15'624.00	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'120.50	1'000.00	120.50	0.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	4'909.97	2'000.00	2'909.97	3'578.52	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	401.00	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	-500.00	65.40	
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	8'261.50	0.00	8'261.50	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	33'749.40	53'620.00	-19'870.60	38'351.55	
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	625.05	32'000.00	-31'374.95	1'041.70	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	447.85	224.00	223.85	448.90	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	8'584.70	0.00	8'584.70	0.00	Übernahme Pump Track
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	751.70	751.00	0.70	835.20	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	810.00	1'500.00	-690.00	203.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	813'296.50	830'680.00	-17'383.50	839'332.90	Abhängig von den effektiven Lohnkosten
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	26'666.13	31'360.00	-4'693.87	29'099.00	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
426000	Rückerstattung Dritter	-250.00	0.00	-250.00	0.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'400.00	-8'400.00	0.00	-8'400.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'393.35	-1'700.00	-693.35	-3'312.85	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-8'584.70	0.00	-8'584.70	0.00	siehe oben 363600
74001	Feuerwehrgebäude Bilten	24'352.94	7'650.00	16'702.94	7'152.47	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	256.75	0.00	256.75	29.25	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'769.75	7'000.00	1'769.75	6'401.80	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	722.35	800.00	-77.65	714.85	
313400	Sachversicherungsprämien	943.80	1'000.00	-56.20	860.60	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'628.10	8'000.00	-371.90	3'451.15	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'183.20	500.00	683.20	860.75	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	18'389.45	18'389.00	0.45	20'897.10	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	2'230.04	2'560.00	-329.96	2'546.84	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-15'770.50	-30'599.00	14'828.50	-28'609.87	Geringer Defizitbeitrag, da geringere Ausgaben und mehr FW-Ersatzabgaben
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	10'445.55	4'486.00	5'959.55	4'501.65	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	397.11	0.00	397.11	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	198.30	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'027.90	3'500.00	-472.10	2'223.45	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	116.95	200.00	-83.05	119.65	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	400.00	-400.00	64.50	
313400	Sachversicherungsprämien	309.35	400.00	-90.65	309.35	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	5'000.00	-5'000.00	5'120.50	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	629.65	0.00	629.65	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	11'352.25	11'352.00	0.25	12'900.30	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'376.66	1'580.00	-203.34	1'572.22	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-6'764.32	-17'946.00	11'181.68	-18'006.62	Geringer Defizitbeitrag, da geringere Ausgaben und mehr FW-Ersatzabgaben
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	35'355.36	12'673.00	22'682.36	12'367.92	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'705.40	6'000.00	1'705.40	6'445.85	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	524.80	500.00	24.80	457.40	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	1'700.00	-1'700.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	860.70	1'100.00	-239.30	860.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	866.10	5'000.00	-4'133.90	935.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	43'070.80	43'071.00	-0.20	48'944.10	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	5'223.08	5'996.00	-772.92	5'965.06	
447900	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-1'768.50	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-22'895.52	-50'694.00	27'798.48	-49'471.69	Geringer Defizitbeitrag, da geringere Ausgaben und mehr FW-Ersatzabgaben
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	84'739.09	28'027.00	56'712.09	33'306.79	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	585.45	0.00	585.45	706.10	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'133.65	8'000.00	1'133.65	13'447.90	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'653.50	1'500.00	153.50	1'754.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'132.80	0.00	1'132.80	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	2'068.40	2'200.00	-131.60	2'067.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'090.45	8'000.00	-2'909.55	11'709.20	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	118'749.90	118'750.00	-0.10	134'943.10	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	14'400.49	16'083.00	-1'682.51	16'305.62	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-13'200.00	-14'400.00	1'200.00	-14'400.00	
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-54'875.55	-112'106.00	57'230.45	-133'227.18	Geringer Defizitbeitrag, da geringere Ausgaben und mehr FW-Ersatzabgaben
74005	Gemeindehaus Niederurnen	62'560.35	36'422.00	26'138.35	42'344.65	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	487.85	1'500.00	-1'012.15	1'049.45	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	4'487.85	0.00	4'487.85	4'259.60	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	3'500.00	-3'500.00	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	564.90	500.00	64.90	841.75	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'963.10	16'000.00	2'963.10	17'899.15	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	588.70	500.00	88.70	494.10	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	140.40	
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	600.00	-600.00	297.65	
313400	Sachversicherungsprämien	2'403.70	2'850.00	-446.30	2'403.70	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'707.85	8'000.00	19'707.85	9'311.55	unvorhergesehenes wie Kellertüre auswechseln und neues Schliesssystem
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	400.10	1'000.00	-599.90	588.15	
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	75.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand	959.45	0.00	959.45	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'996.85	1'972.00	4'024.85	4'984.15	
74006	Gemeindehaus Oberurnen	-71'603.77	17'209.00	-88'812.77	-11'231.95	
310000	Büromaterial	0.00	500.00	-500.00	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'128.48	1'000.00	1'128.48	1'543.25	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	3'000.00	-3'000.00	648.00	
312000	Ver- und Entsorgung	3'108.80	2'000.00	1'108.80	2'630.35	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	58'047.50	27'000.00	31'047.50	34'584.00	viel höhere Belegung Truppenunterkunft
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	6'338.45	1'500.00	4'838.45	2'143.70	
313060	Telekommunikation und Internet	1'610.75	7'000.00	-5'389.25	2'868.95	
313400	Sachversicherungsprämien	4'153.00	4'500.00	-347.00	4'153.00	
313700	Steuern und Abgaben	0.00	420.00	-420.00	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'101.35	15'000.00	-5'898.65	37'778.50	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	11'375.20	10'289.00	1'086.20	12'926.40	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-238.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-167'467.30	-55'000.00	-112'467.30	-110'270.10	viel höhere Belegung Truppenunterkunft
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	24'011.90	3'595.00	20'416.90	7'431.75	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	613.00	-613.00	0.00	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	10'859.40	0.00	10'859.40	0.00	Stehtische und E-Board für GJK
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	109.35	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	206.65	120.00	86.65	5'428.20	
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	159.25	110.00	49.25	169.20	
313400	Sachversicherungsprämien	2'488.60	2'339.00	149.60	1'523.05	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	413.00	-413.00	201.95	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	10'298.00	0.00	10'298.00	0.00	Abschreibung Umbau GJK

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ Abweichungsbegründung
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	93'686.20	93'368.00	318.20	44'743.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	806.95	1'000.00	-193.05	1'023.75
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	8'537.80	5'000.00	3'537.80	5'232.25
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	954.85	500.00	454.85	955.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'760.35	15'000.00	2'760.35	21'715.85
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	594.20	700.00	-105.80	605.35
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	2'591.45
313060	Telekommunikation und Internet	380.95	250.00	130.95	525.85
313088	Grünabfuhr	0.00	100.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'523.05	2'000.00	-476.95	2'366.70
313700	Steuern und Abgaben	0.00	200.00	-200.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'585.25	15'000.00	1'585.25	11'621.50
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	91.55	1'000.00	-908.45	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	-200.00	79.70
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	55'363.35	50'918.00	4'445.35	3'968.30
426000	Rückerstattung Dritter	-8'912.10	0.00	-8'912.10	-5'943.20 Rückerstattung Wasserschaden
74009	Jakobsblick	29'236.30	33'645.00	-4'408.70	34'289.05
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11.90	800.00	-788.10	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	779.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'509.45	4'500.00	2'009.45	6'367.65
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	728.10	500.00	228.10	446.20
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	0.00	5'000.00	-5'000.00	2'431.45
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	459.00	0.00	459.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	21'695.30	21'695.00	0.30	24'653.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'397.50	-2'500.00	1'102.50	-1'620.00
74010	Schiessanlagen	694.40	6'700.00	-6'005.60	9'155.40
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	0.00
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	351.90
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	0.00	2'500.00	-2'500.00	7'800.20
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	308.90
74011	Zivilschutzanlagen	87'319.99	101'880.00	-14'560.01	83'370.97
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'733.60	500.00	1'233.60	766.15
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	15'057.45
312000	Ver- und Entsorgung	1'048.90	400.00	648.90	831.55
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'039.15	42'000.00	18'039.15	58'136.85 Stromkosten vom Test der Lüftung
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	2'877.70	1'500.00	1'377.70	1'475.95
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	185.00
313060	Telekommunikation und Internet	4'157.05	4'000.00	157.05	2'701.75
313400	Sachversicherungsprämien	12'600.40	15'500.00	-2'899.60	12'056.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'245.29	20'000.00	26'245.29	45'326.27 Mehrausgaben von Inspektion (463100)
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'988.40	4'000.00	1'988.40	5'091.05
319900	Übriger Betriebsaufwand	300.00	0.00	300.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'272.05	29'280.00	-24'007.95	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-155.00	0.00	-155.00	-510.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-52'787.55	-15'300.00	-37'487.55	-57'747.70
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	62'499.09	76'014.00	-13'514.91	70'650.85
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	104.25	400.00	-295.75	810.20
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	-100.00	401.10
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'472.00	17'000.00	-12'528.00	1'669.00 falsch budgetiert
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	4'794.05	4'000.00	794.05	4'863.35
313000	Dienstleistungen Dritter	76.50	0.00	76.50	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	-100.00	0.00
313088	Grünabfuhr	6'289.45	500.00	5'789.45	1'226.85 falsch budgetiert
313400	Sachversicherungsprämien	1'841.65	1'660.00	181.65	1'841.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'680.35	6'500.00	7'180.35	16'534.50 Mängelbehebung aus Elektro Sicherheitsnachweis
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'289.55	1'000.00	289.55	156.05
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	900.00	0.00	900.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	236.94	300.00	-63.06	272.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	19'554.90	43'554.00	-23'999.10	23'457.30
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	9'259.45	0.00	9'259.45	18'518.85
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	8'155.55	44'700.00	-36'544.45	7'579.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'348.40	0.00	1'348.40	115.50
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'121.15	2'500.00	621.15	2'489.70
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	277.55	200.00	77.55	183.85
313000	Dienstleistungen Dritter	280.05	0.00	280.05	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	338.00	400.00	-62.00	338.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'590.10	5'000.00	-2'409.90	4'452.55
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.30	500.00	-299.70	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	36'000.00	-36'000.00	0.00
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	54'065.25	32'600.00	21'465.25	53'720.35
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	3'702.45	0.00	3'702.45	3'350.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.00	0.00	12.00	10.45
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	31.45	0.00	31.45	28.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	995.90	100.00	895.90	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	328.75
312000	Ver- und Entsorgung	316.95	0.00	316.95	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'123.10	3'000.00	22'123.10	28'026.75 wahrscheinlich eine "Null" vergessen beim budgetieren
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	685.35	2'000.00	-1'314.65	639.75

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ Abweichungsbegründung
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	50.40
313400	Sachversicherungsprämien	10'329.75	11'000.00	-670.25	8'051.55
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'162.00	15'000.00	-2'838.00	18'626.25
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'500.00	-1'500.00	835.65
317000	Reisekosten und Spesen	706.30	0.00	706.30	641.20
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-6'869.80
74015	Diverse Gebäude Wald	15'806.75	25'992.00	-10'185.25	26'230.55
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	4'556.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	299.00	0.00	299.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	1'600.00	-1'600.00	1'380.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'165.85	8'000.00	-2'834.15	5'645.75
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	352.95	200.00	152.95	570.75
313400	Sachversicherungsprämien	2'432.05	3'000.00	-567.95	1'126.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'530.95	12'000.00	-7'469.05	11'993.45 weniger Unterhalt im 2018
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'541.70	1'542.00	-0.30	1'752.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'366.25	0.00	2'366.25	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-882.00	-350.00	-532.00	-794.20
74016	Diverse Gebäude Alpwirtschaft	0.00	249'473.00	-249'473.00	174'279.35 ist neu bei W+L 50005
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	2'600.00	-2'600.00	2'621.25
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	0.00	500.00	-500.00	0.00
313055	Beiträge an Korporationen	0.00	1'250.00	-1'250.00	1'150.00
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	45'000.00	-45'000.00	37'348.05
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	80'000.00	-80'000.00	60'621.20
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	119'223.00	-119'223.00	73'124.65
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	1'095.30
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	1'747.50
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'428.60
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	-1'100.00	1'100.00	-1'000.00
74017	Friedhöfe	199'665.10	176'885.00	22'780.10	183'564.86
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'395.35	3'000.00	395.35	3'623.95
312000	Ver- und Entsorgung	5'308.50	6'000.00	-691.50	6'049.91
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'339.00	5'000.00	3'339.00	8'888.55
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'580.85	1'000.00	580.85	2'813.15
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	40'000.00	-40'000.00	6'699.81 gleicht sich aus mit internem Aufwand im 314000
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	250.55
313088	Grünabfuhr	5'335.20	3'500.00	1'835.20	3'805.74
313400	Sachversicherungsprämien	1'113.65	1'200.00	-86.35	1'113.65
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	135'902.35	85'000.00	50'902.35	113'856.20 siehe 313000
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'347.55	2'000.00	2'347.55	523.80
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	201.10	0.00	201.10	1'414.35
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	486.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	15'493.00	15'493.00	0.00	17'214.45
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'900.90	8'692.00	-791.10	8'978.25
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'151.50	6'000.00	3'151.50	7'846.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	1'596.15	0.00	1'596.15	0.00
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	37'983.55	0.00	37'983.55	37'775.55 alles budgetiert auf 75019, GR-Beschluss, wird im Verwaltungsvermögen belassen für Evaluation.
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53.75	0.00	53.75	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'128.10	0.00	8'128.10	11'572.05
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'055.55	0.00	1'055.55	1'455.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'188.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'236.90	0.00	1'236.90	1'686.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'720.95	0.00	9'720.95	2'423.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	474.10
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	19'295.85	0.00	19'295.85	20'052.60
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'507.55	0.00	-1'507.55	-1'076.95
74019	Schulhaus Mühlehorn	19'064.75	40'784.00	-21'719.25	36'778.70
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33.25	1'500.00	-1'466.75	2'271.15
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	990.90
312000	Ver- und Entsorgung	399.35	200.00	199.35	570.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'314.40	15'000.00	-3'685.60	12'017.05
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	1'075.50	500.00	575.50	1'063.05
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'188.00
313400	Sachversicherungsprämien	3'116.75	3'700.00	-583.25	3'116.75
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'739.55	10'000.00	-6'260.45	12'179.55 weniger gekommen als die Jahre zuvor
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	244.10
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	10'483.90	10'484.00	-0.10	11'913.55
426000	Rückerstattung Dritter	-2'037.95	0.00	-2'037.95	0.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'400.00	0.00	-8'400.00	-8'400.00 Mieteinnahmen von DG Wohnung
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-660.00	-600.00	-60.00	-676.00
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	45'187.05	22'400.00	22'787.05	57'010.66
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'634.70	1'500.00	1'134.70	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	620.85	200.00	420.85	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'058.70	0.00	1'058.70	1'157.65
312020	Abwasser- und Kehrriechtgebühren	485.15	500.00	-14.85	2'188.61
313000	Dienstleistungen Dritter	58.00	0.00	58.00	0.00
313055	Beiträge an Korporationen	13'340.80	12'500.00	840.80	13'840.80
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	872.65
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	21'098.85	5'000.00	16'098.85	20'467.15 falsch budgetiert
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	2'500.00	-2'500.00	5'305.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	7'648.70
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'515.00	200.00	5'315.00	5'530.00 SBB Mietzins vergessen zu budgetieren
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	375.00	0.00	375.00	0.00
74021	Gemeindehaus Mollis	6'641.90	0.00	6'641.90	11'128.20 auf 75021 budgetiert, GR-Beschluss, wird im Verwaltungsvermögen belassen für Evaluation.
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	193.70	0.00	193.70	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'138.10	0.00	8'138.10	8'255.30

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	714.15	0.00	714.15	729.20	
313060	Telekommunikation und Internet	125.40	0.00	125.40	304.20	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'188.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'049.95	0.00	1'049.95	1'049.95	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'832.55	0.00	1'832.55	573.45	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	4'424.75	0.00	4'424.75	5'028.10	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-9'836.70	0.00	-9'836.70	-6'000.00	
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	5'088.90	0.00	5'088.90	88.90	nur Abschreibung, sonst wird alles von Vereinen getragen
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	3'077.40	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	0.00	0.00	466.15	
313400	Sachversicherungsprämien	88.90	0.00	88.90	88.90	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-3'543.55	
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	19'861.95	42'473.00	-22'611.05	17'624.30	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	1'764.00	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	0.00	0.00	85.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	35.00	
313400	Sachversicherungsprämien	817.60	1'000.00	-182.40	828.10	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	5'000.00	-5'000.00	0.00	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	18'116.55	15'072.00	3'044.55	16'746.20	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	927.80	21'401.00	-20'473.20	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-1'834.00	
74024	Schiessanlage Bilten	1'481.20	1'257.00	224.20	4'087.16	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	750.05	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	624.09	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	0.00	0.00	1'030.00	
313400	Sachversicherungsprämien	406.05	500.00	-93.95	406.05	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	3'000.00	-3'000.00	308.35	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	319.52	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	7'075.15	6'596.00	479.15	7'328.90	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	161.00	-161.00	0.00	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	3'000.00	0.00	3'000.00	3'000.00	
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-679.80	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-9'000.00	-9'000.00	0.00	-9'000.00	
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	21'732.85	21'709.00	23.85	22'857.35	
313400	Sachversicherungsprämien	402.15	500.00	-97.85	402.15	
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	21'330.70	20'210.00	1'120.70	22'455.20	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	999.00	-999.00	0.00	
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	12'601.35	6'000.00	6'601.35	153.65	alles unter 74016
313055	Beiträge an Korporationen	1'150.00	0.00	1'150.00	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	5'714.15	6'000.00	-285.85	153.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'056.80	0.00	12'056.80	0.00	Alles Unterhalt aufgrund Sturmschäden (Budget aus 74016 ging zu 50005).
426000	Rückerstattung Dritter	-5'319.60	0.00	-5'319.60	0.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00	
74027	Burgmaschinen Näfels	37'101.19	23'800.00	13'301.19	0.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'950.15	500.00	4'450.15	0.00	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'105.45	0.00	1'105.45	0.00	
312000	Ver- und Entsorgung	2'595.55	2'300.00	295.55	0.00	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'448.70	17'000.00	3'448.70	0.00	
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	350.89	1'000.00	-649.11	0.00	
313400	Sachversicherungsprämien	1'423.35	1'500.00	-76.65	0.00	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'734.80	2'000.00	4'734.80	0.00	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	42.30	0.00	42.30	0.00	
426000	Rückerstattung Dritter	-450.00	0.00	-450.00	0.00	
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-100.00	-500.00	400.00	0.00	
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	-732'478.25	-2'123'298.00	1'390'819.75	414'150.38	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	77'228.75	5'000.00	72'228.75	11'943.95	Verpflichtungs- und Nachtragskredit für die Sanierung der ex. Baumschule Beglinger für CHF 50'000 + Mehrkosten wegen Sturmschäden
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	20'780.20	17'000.00	3'780.20	6'542.40	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	771.15	5'000.00	-4'228.85	1'794.20	
343120	Anschaftungen Mobilien	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00	
343140	Mieten und Benützungskosten	2'962.70	2'000.00	962.70	2'539.40	
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	793.90	1'000.00	-206.10	0.00	
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	0.00	1'000.00	-1'000.00	38.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'849.50	15'000.00	-150.50	17'640.45	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	3'682.25	8'000.00	-4'317.75	4'580.30	
343930	Steuern und Abgaben	25.00	0.00	25.00	0.00	
343940	Sachversicherungsprämien	2'491.90	4'200.00	-1'708.10	2'481.00	
343950	Dienstleistungen Dritter	15'846.30	10'000.00	5'846.30	14'577.30	div. Bewertungen nicht vorhanden
343951	Beitrag an Korporationen	0.00	0.00	0.00	49.50	
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'200.25	0.00	10'200.25	23'892.95	in der Budgetierung wurde vergessen solche Ausgaben zu berücksichtigen; Arealentwicklung Bläsche, Hüttlireglement RA Bianchi, Beratung Baurechte Flugplatz (z.B. mit Kopter)
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'052.20	1'000.00	52.20	9'019.50	
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	282.00	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	327'815.00	339'360.00	-11'545.00	335'374.00	Abhängig von den effektiven Lohnkosten
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	6'757.00	13'720.00	-6'963.00	12'731.00	
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	671'560.75	681'428.00	-9'867.25	672'156.43	
412000	Konzession	0.00	-3'000.00	3'000.00	0.00	
424000	Benützungsggebühren u. Dienstleistungen	0.00	-6'000.00	6'000.00	0.00	
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-171'401.00	-100'000.00	-71'401.00	-43'385.00	mehr verkauft als angedacht
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-652'118.05	-650'000.00	-2'118.05	-637'340.05	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-98'200.00	-3'000.00	-95'200.00	-2'850.00	Flugplatz Mieteinnahmen der letzten Jahre
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-9'289.55	-5'000.00	-4'289.55	-6'658.50	
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-44'350.10	-1'000.00	-43'350.10	-10'758.45	Xpox Grid Nutzungsrecht

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ	Abweichungsbegründung
GR Beschluss 09.01.19, GH Mollis und ehem. Schulhaus Filzbach sollen evaluiert werden und vorerst im Verwaltungsvermögen belassen werden, daher keine Marktwertanpassung						
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	-913'936.40	-2'460'506.00	1'546'569.60	0.00	
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	-500.00	
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	5'004.40	-2'990.00	7'994.40	-7'291.25	mussten Tankhülle 2-wandig machen
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	8'220.95	5'000.00	3'220.95	1'752.25	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	300.00	-300.00	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'635.50	3'500.00	3'135.50	2'476.85	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	491.10	450.00	41.10	725.30	
343940	Sachversicherungsprämien	466.85	560.00	-93.15	466.85	
343950	Dienstleistungen Dritter	920.00	0.00	920.00	0.00	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-11'110.00	-12'000.00	890.00	-12'120.00	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-620.00	-800.00	180.00	-592.50	
75002	WH Sagähüsi, Mühlehorn	-5'877.45	-2'000.00	-3'877.45	-5'454.15	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	200.00	-200.00	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	102.50	200.00	-97.50	22.50	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	242.00	350.00	-108.00	322.70	
343940	Sachversicherungsprämien	122.55	250.00	-127.45	200.65	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-6'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-6'000.00	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-344.50	0.00	-344.50	0.00	
75003	Tolderhaus, Näfels	-17'565.70	19'400.00	-36'965.70	-16'991.30	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	5'419.20	50'000.00	-44'580.80	12'223.25	Fassade nicht gemacht
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	465.85	150.00	315.85	235.45	
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	1'013.55	0.00	1'013.55	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'625.20	9'000.00	-374.80	6'335.50	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	446.65	500.00	-53.35	441.95	
343940	Sachversicherungsprämien	1'729.55	2'000.00	-270.45	1'729.55	
343950	Dienstleistungen Dritter	1'201.90	0.00	1'201.90	996.60	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	717.30	0.00	717.30	0.00	
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	10'005.70	7'000.00	3'005.70	9'431.30	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-46'484.00	-48'000.00	1'516.00	-47'304.00	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-706.60	-1'250.00	543.40	-1'080.90	
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-180'764.51	-194'700.00	13'935.49	-232'659.09	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	13'945.05	5'000.00	8'945.05	7'875.80	Sturmschäden
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	41'861.20	45'000.00	-3'138.80	29'266.15	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	6'055.55	2'000.00	4'055.55	1'506.20	
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	360.15	0.00	360.15	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'961.40	1'500.00	461.40	1'970.60	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	487.05	600.00	-112.95	920.80	
343940	Sachversicherungsprämien	35.95	1'200.00	-1'164.05	441.35	
343950	Dienstleistungen Dritter	12'756.80	0.00	12'756.80	0.00	nicht budgetierte Kontrolle/Wartung und Reinigung des Hafenbeckens unter Wasser durch Spezialisten
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	64.50	0.00	64.50	0.00	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-244'018.26	-250'000.00	5'981.74	-250'611.19	
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	-14'273.90	0.00	-14'273.90	0.00	Sturmschäden (Glarner Sach)
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0.00	0.00	0.00	-150.00	
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-23'878.80	
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	-1'923.80	-950.00	-973.80	-1'588.40	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	0.00	0.00	335.40	
343940	Sachversicherungsprämien	476.20	250.00	226.20	476.20	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-2'400.00	-1'200.00	-1'200.00	-2'400.00	
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	471.60	350.00	121.60	247.50	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	224.10	100.00	124.10	0.00	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	22.85	0.00	22.85	26.45	
343940	Sachversicherungsprämien	247.50	250.00	-2.50	247.50	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-22.85	0.00	-22.85	-26.45	
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	-4'937.85	11'000.00	-15'937.85	-7'404.60	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	33.95	1'500.00	-1'466.05	591.30	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	4'642.90	5'000.00	-357.10	9'571.35	
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	730.00	2'500.00	-1'770.00	929.25	
343120	Anschaffungen Mobilien	596.95	0.00	596.95	0.00	
343150	Spesenentschädigungen	0.00	2'500.00	-2'500.00	0.00	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'156.00	3'500.00	656.00	3'673.25	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	107.70	500.00	-392.30	108.00	
343930	Steuern und Abgaben	1'315.40	1'200.00	115.40	1'743.40	
343940	Sachversicherungsprämien	2'721.60	3'000.00	-278.40	2'721.60	
343950	Dienstleistungen Dritter	10'257.25	9'000.00	1'257.25	8'747.95	
343951	Beitrag an Korporationen	295.00	300.00	-5.00	0.00	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	0.00	0.00	590.00	
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-29'794.60	-18'000.00	-11'794.60	-36'080.70	Mehreinnahmen
75011	Gemeindehaus Bilten	30'254.60	3'300.00	26'954.60	4'382.50	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	0.00	0.00	0.00	346.70	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	14'584.80	5'000.00	9'584.80	8'677.60	Einbruch und Heizung
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'176.55	1'000.00	176.55	0.00	
343140	Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	923.40	
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'743.35	12'000.00	-1'256.65	12'238.65	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	593.75	1'500.00	-906.25	619.45	
343940	Sachversicherungsprämien	1'614.85	1'800.00	-185.15	1'614.85	
343950	Dienstleistungen Dritter	209.40	0.00	209.40	961.85	
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'331.90	0.00	1'331.90	0.00	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	-18'000.00	18'000.00	-21'000.00	bisheriger Mieter ist ausgezogen und keine interne Vermietung Kindergarten
75012	Gemeindehaus Filzbach	0.00	0.00	0.00	91.80	
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	0.00	0.00	91.80	
75016	Schlössli, Niederurnen	16'070.61	7'200.00	8'870.61	-4'604.43	

Nummer	Bezeichnung	IST LJ	Budget LJ	Abweichung	IST VJ Abweichungsbegründung
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	7'358.70	10'000.00	-2'641.30	3'557.30
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00 Unvorhergesehenes
343120	Anschaffungen Mobilien	4'385.25	0.00	4'385.25	0.00
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	1'124.00	0.00	1'124.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	641.70	600.00	41.70	563.60
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	275.20	200.00	75.20	188.90
343940	Sachversicherungsprämien	1'658.30	1'900.00	-241.70	1'625.85
343950	Dienstleistungen Dritter	6'745.00	4'000.00	2'745.00	482.82
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	4'092.60	0.00	4'092.60	0.00
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	289.86	0.00	289.86	0.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-10'500.00	-10'500.00	0.00	-10'500.00
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0.00	0.00	0.00	-522.90
75017	Vereinshaus Dämmli, Niederurnen	33.95	40.00	-6.05	33.95
343940	Sachversicherungsprämien	33.95	40.00	-6.05	33.95
75018	Strandbad Mühlehorn	14'757.50	590.00	14'167.50	3'178.60
					Elektr. Mängelbehebung waren nicht vorhergesehen. Mussten 2018 gemacht werden, da Anweisung vom Starkstrominspektorat vorlag (während Budgetierungsprozess noch nicht bekannt).
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	13'928.30	0.00	13'928.30	2'406.35
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	0.00	300.00	-300.00	341.75
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	377.95	150.00	227.95	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	307.00	100.00	207.00	243.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	144.25	0.00	144.25	187.50
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	40.00	-40.00	0.00
75019	Schulhaus Filzbach	0.00	10'900.00	-10'900.00	0.00 siehe 74018
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	6'000.00	-6'000.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	1'400.00	-1'400.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	1'500.00	-1'500.00	0.00
75020	Kindergarten Filzbach	1'422.30	3'100.00	-1'677.70	0.00
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	664.40	1'150.00	-485.60	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	308.15	400.00	-91.85	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	449.75	550.00	-100.25	0.00
75021	Gemeindehaus Mollis	0.00	14'900.00	-14'900.00	0.00 siehe 74021
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	4'000.00	-4'000.00	0.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	-200.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	8'000.00	-8'000.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	1'100.00	-1'100.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	1'300.00	-1'300.00	0.00
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	300.00	-300.00	0.00
75022	Werkhof Filzbach	283.40	1'390.00	-1'106.60	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	50.00	-50.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	283.40	340.00	-56.60	0.00
75023	Festung Beglingen	3'513.55	0.00	3'513.55	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'396.55	0.00	1'396.55	0.00
343950	Dienstleistungen Dritter	450.00	0.00	450.00	0.00
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'667.00	0.00	1'667.00	0.00