



Budget 2022

1 Kurzfassung

- Gesamtübersicht Budget 2022
- Gestufter Erfolgsausweis 2022
- Übersicht Erfolgsrechnung 2022 Ressorts

2 Erfolgsrechnung, Kostenstellen

- Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung) 2022
- Erfolgsrechnung, Kostenstellendetails 2022

3 Erfolgsrechnung, Kostenarten

- Erfolgsrechnung Glarus Nord
- Detaillierte Übersicht Erfolgsrechnung
- Präsidiales
- Bildung
- Gesundheit, Jugend und Kultur
- Sicherheit
- Wald und Landwirtschaft
- Bau und Umwelt
- Liegenschaften

4 Kommentar

- Abweichungen Budget 2021-2022

5 Investitionen

- Investitionen 2022
- Kommentar zu Investitionen 2022

6 Finanzplan

- Gesamtübersicht Finanzplan 2023-2026
- Finanzplan 2023-2026 Investitionen

7 Finanzkennzahlen

Niederurnen, 08. September 2021

Gesamtübersicht Budget 2022

in CHF

ERFOLGSRECHNUNG	in CHF	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Aufwand		94'006'300	87'265'400	82'401'891
Ertrag		-93'514'600	-82'839'100	-82'967'723
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)		491'700	4'426'300	-565'832
ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN				
Aufwandüberschuss		491'700	4'426'300	-
Ertragsüberschuss		-	-	-565'832
Zusätzliche Abschreibungen		-	-	-3'999'918
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor zusätzlichen Abschreibungen		491'700	4'426'300	-4'565'750
Wertberichtigung Anlagen FV (344)		-5'724'500	-	-2'800
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV		-9'415'000	-9'464'100	-5'855'719
Wertberichtigung Anlagen FV (444)		7'533'900	-	24'206
Aufwertung VV		-	-	-66'674
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen		-7'113'900	-5'037'800	-10'466'737
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben		20'721'000	44'458'000	30'755'944
Investitionseinnahmen		-2'036'000	-13'402'000	-5'216'338
Nettoinvestitionen		18'685'000	31'056'000	25'539'606
SELBSTFINANZIERUNG				
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-491'700	-4'426'300	-
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		-	-	565'832
Abschreibungen VV		8'924'900	8'951'500	5'617'248
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		541'400	213'400	1'097'221
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-887'200	-1'587'200	-1'086'013
Wertberichtigungen Darlehen VV		-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV		-	-	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge		490'100	512'600	238'471
Zusätzliche Abschreibungen VV		-	-	3'901'536
Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge, Darlehen und Bet.		-	-	98'382
Einlagen in das Eigenkapital		-	-	41'925
Entnahmen aus dem Eigenkapital		-39'300	-42'700	-46'438
Aufwertung VV		-	-	-66'674
Selbstfinanzierung		8'538'200	3'621'300	10'361'489
FINANZIERUNG				
Nettoinvestitionen		18'685'000	31'056'000	25'539'606
Selbstfinanzierung		-8'538'200	-3'621'300	-10'361'489
Finanzierungsfehlbetrag (+) / Finanzierungsüberschuss (-)		10'146'800	27'434'700	15'178'117
Selbstfinanzierungsgrad		46%	12%	41%
Bruttoverschuldungsanteil		129%	133%	125%

Gestuffer Erfolgsausweis Budget 2022

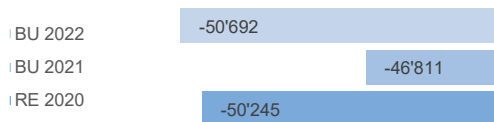
in CHF		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	39'758'400	38'793'200	37'860'043
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'505'600	18'170'800	15'083'736
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'924'900	8'951'500	5'617'248
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	541'400	213'400	1'097'221
36	Transferaufwand	11'257'600	11'635'300	10'319'989
37	Durchlaufende Beiträge	63'000	60'500	62'728
39	Interne Verrechnung	8'663'200	8'786'000	7'889'790
	Betrieblicher Aufwand	87'714'100	86'610'700	77'930'753
40	Fiskalertrag	-53'789'700	-50'102'200	-52'987'199
41	Regalien und Konzessionen	-607'300	-614'000	-628'736
42	Entgelte	-13'020'700	-12'833'600	-10'536'538
43	Verschiedene Erträge	-212'400	-225'000	-358'340
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-887'200	-1'587'200	-1'086'013
46	Transferertrag	-6'862'500	-6'911'000	-7'443'727
47	Durchlaufende Beiträge	-63'000	-60'500	-62'728
49	Interne Verrechnung	-8'663'500	-8'786'000	-7'889'790
	Betrieblicher Ertrag	-84'106'300	-81'119'500	-80'993'070
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'607'800	5'491'200	-3'062'317
34	Finanzaufwand	6'292'200	654'700	429'295
44	Finanzertrag	-9'360'500	-1'676'900	-1'919'908
	Ergebnis aus Finanzierung	-3'068'300	-1'022'200	-1'490'613
	Operatives Ergebnis	539'500	4'469'000	-4'552'930
38	Ausserordentlicher Aufwand			4'041'843
48	Ausserordentlicher Ertrag	-47'800	-42'700	-54'745
	Ausserordentliches Ergebnis	-47'800	-42'700	3'987'098
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	491'700	4'426'300	-565'832

Übersicht Erfolgsrechnung Budget 2022 Ressorts

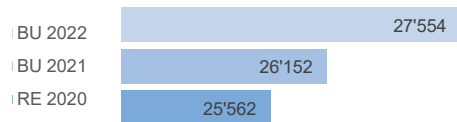
Bezeichnung		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung Bu 2022/ Bu 2021	Rechnung 2020
10	Präsidiales	-46'810'800	-50'691'900	-3'881'100	-50'245'053
20	Bildung	26'151'700	27'554'300	1'402'600	25'562'138
30	Gesundheit, Jugend, Kultur	6'694'900	7'459'000	764'100	5'939'940
40	Sicherheit	288'600	24'100	-264'500	43'145
50	Wald und Landwirtschaft	1'638'600	1'857'900	219'300	1'488'212
60	Bau und Umwelt	8'048'700	8'163'200	114'500	9'080'934
70	Liegenschaften	8'414'600	6'125'100	-2'289'500	7'564'852
Gemeinde Glarus Nord		4'426'300	491'700	-3'934'600	-565'832

Grafische Darstellung der einzelnen Ressorts in TCHF

Präsidiales



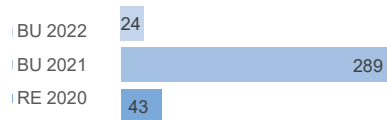
Bildung



Gesundheit, Jugend u. Kultur



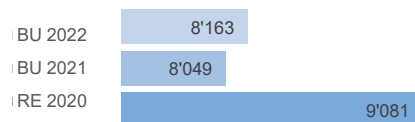
Sicherheit



Wald und Landwirtschaft



Bau und Umwelt



Liegenschaften



Erfolgsrechnung Kostenstellen Budget 2022

Institutionelle Gliederung

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
100	Legislative	528'600	555'400	26'800	309'984
101	Exekutive	661'000	655'500	-5'500	545'053
102	Allgemeine Dienste	-51'334'500	-55'242'200	-3'907'700	-55'051'038
103	Allgemeine Dienste, übrige	3'126'600	3'130'800	4'200	3'797'564
105	Tourismus	170'000	171'000	1'000	156'725
106	Industrie, Gewerbe, Handel	37'500	37'600	100	-3'340
10	Präsidiales	-46'810'800	-50'691'900	-3'881'100	-50'245'053
200	Eingangsstufe	3'441'500	3'443'400	1'900	3'205'618
201	Primarstufe	9'157'800	8'940'000	-217'800	9'107'379
202	Total Oberstufe	6'808'800	6'658'500	-150'300	6'556'401
204	Tagesbetreuung	629'800	924'700	294'900	847'179
205	Obligatorische Schule n.a.g.	2'466'500	3'285'800	819'300	2'284'847
210	Sonderschulen	3'583'300	4'238'900	655'600	3'497'222
220	Bildung n.a.g.	64'000	63'000	-1'000	63'492
20	Bildung	26'151'700	27'554'300	1'402'600	25'562'138
300	Kultur	1'205'300	1'205'100	-200	904'894
301	Freizeit	174'300	414'300	240'000	151'885
302	Sport	1'085'500	1'178'000	92'500	1'027'647
303	Gesundheit	3'865'000	4'106'000	241'000	3'543'959
304	Jugend	286'300	476'600	190'300	245'559
306	Diverses	78'500	79'000	500	65'995
30	Gesundheit, Jugend, Kultur	6'694'900	7'459'000	764'100	5'939'940
400	Feuerwehr	63'100	-156'200	-219'300	-130'217
401	Löschwasserversorgung	900	0	-900	1'638
403	Gemeindeführungsstab	4'700	5'300	600	775
404	Zivilschutz	220'000	175'000	-45'000	170'949
405	Parkplätze	-100	0	100	0
40	Sicherheit	288'600	24'100	-264'500	43'145
500	Landwirtschaft	622'800	489'900	-132'900	532'390
501	Forstwirtschaft	565'600	798'000	232'400	530'247
502	Jagd und Fischerei	15'500	24'000	8'500	19'625
503	Arten- und Landschaftsschutz	132'500	236'100	103'600	115'447
504	Lawinverbauungen	27'200	22'400	-4'800	25'012
505	Wanderwege, touristische Einrichtungen	256'500	258'000	1'500	255'800
506	Lehrpfade	18'500	29'500	11'000	9'689
50	Wald und Landwirtschaft	1'638'600	1'857'900	219'300	1'488'212
600	Bauverwaltung	875'800	844'700	-31'100	753'180
601	Hochbau	534'100	523'200	-10'900	286'944
602	Raumordnung	388'900	1'669'400	1'280'500	269'596
603	Verkehr	25'100	28'400	3'300	44'698
604	Tiefbau	5'198'100	4'230'500	-967'600	6'913'980
605	Wasserversorgung	0	0	0	-1
606	Abwasserbeseitigung	0	0	0	1
607	Abfallwirtschaft	-97'000	-31'100	65'900	-48'845
608	Verbauungen	576'700	562'400	-14'300	546'646
609	Werkhöfe	547'000	335'700	-211'300	314'736
60	Bau und Umwelt	8'048'700	8'163'200	114'500	9'080'934
700	Leitung Liegenschaften	0	0	0	0
710	Fachstellenleitung	0	0	0	0
720	Laufender Unterhalt	0	0	0	0
730	Schulliegenschaften	5'501'300	5'396'900	-104'400	4'897'663
740	Verwaltungsliegenschaften	2'472'400	2'178'700	-293'700	2'633'988
750	Liegenschaften des Finanzvermögens	440'900	-1'450'500	-1'891'400	33'201
70	Liegenschaften	8'414'600	6'125'100	-2'289'500	7'564'852
Total Gemeinde Glarus Nord		4'426'300	491'700	-3'934'600	-565'832

Erfolgsrechnung Kostenstellendetails Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
10000 Gemeindeversammlungen	330'000.00	229'900.00	-100'100.00	112'463.41
300000 Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	11'000.00	7'000.00	-4'000.00	2'692.50
309900 Übriger Personalaufwand	4'800.00	1'500.00	-3'300.00	462.30
310000 Büromaterial	1'000.00	400.00	-600.00	0.00
310100 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'200.00	500.00	-8'700.00	65.30
310200 Drucksachen, Publikationen	88'000.00	115'000.00	27'000.00	87'447.00
313000 Dienstleistungen Dritter	28'500.00	32'000.00	3'500.00	5'983.85
313030 Porti und Fracht	37'500.00	33'000.00	-4'500.00	14'349.46
313200 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000.00	30'000.00	5'000.00	193.00
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	1'270.00
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	125'000.00	10'500.00	-114'500.00	0.00
10020 Abstimmungen, Wahlen	87'900.00	220'200.00	132'300.00	89'646.41
300000 Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	16'000.00	80'000.00	64'000.00	14'670.00
305000 AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	56.60
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	1.45
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	13.15
309900 Übriger Personalaufwand	400.00	5'000.00	4'600.00	456.75
310000 Büromaterial	500.00	200.00	-300.00	0.00
310200 Drucksachen, Publikationen	16'000.00	31'500.00	15'500.00	18'551.35
313000 Dienstleistungen Dritter	10'000.00	21'000.00	11'000.00	7'319.25
313030 Porti und Fracht	45'000.00	80'500.00	35'500.00	48'577.86
313050 Anlässe und Empfänge	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
10030 Geschäftsprüfungskommission	110'700.00	105'300.00	-5'400.00	107'873.90
300100 Vergütungen an Beh. u. Komm.	45'000.00	47'000.00	2'000.00	47'146.75
305000 AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'500.00	0.00	-2'500.00	2'027.05
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	0.00	-100.00	57.15
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	0.00	-500.00	470.00
309900 Übriger Personalaufwand	400.00	100.00	-300.00	0.00
313290 Buchprüfung durch Dritte	25'000.00	21'400.00	-3'600.00	21'440.75
317000 Reisekosten und Spesen	1'200.00	800.00	-400.00	732.20
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	653'800.00	649'000.00	-4'800.00	541'913.11
300000 Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	462'300.00	462'400.00	100.00	460'020.25
305000 AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	30'800.00	30'800.00	0.00	29'870.60
305200 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	66'000.00	64'000.00	-2'000.00	60'771.25
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00	3'300.00	0.00	2'839.80
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00	7'000.00	0.00	6'977.50
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'800.00	2'800.00	0.00	2'600.45
309900 Übriger Personalaufwand	6'400.00	6'200.00	-200.00	2'073.25
310000 Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	119.62
310100 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	300.00	-700.00	0.00
310200 Drucksachen, Publikationen	2'500.00	15'000.00	12'500.00	254.54
311100 Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
311300 Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	4'927.75
313000 Dienstleistungen Dritter	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	0.00
313030 Porti und Fracht	1'500.00	1'500.00	0.00	487.70
313050 Anlässe und Empfänge	60'000.00	50'000.00	-10'000.00	10'865.60
313060 Telekommunikation und Internet	700.00	700.00	0.00	566.10
313200 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	45'000.00	40'000.00	-5'000.00	12'674.00
317000 Reisekosten und Spesen	17'000.00	10'000.00	-7'000.00	9'941.90
363600 Beiträge an priv. Org. o. EZ	500.00	0.00	-500.00	0.00
426000 Rückerstattung Dritter	-6'000.00	-10'000.00	-4'000.00	-9'077.20
491000 Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000.00	-38'000.00	16'000.00	-54'000.00
10101 Gemeinderätliche Kommissionen	7'200.00	6'500.00	-700.00	3'140.30
300000 Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	6'000.00	6'000.00	0.00	2'796.00
305000 AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	100.00	0.00	-100.00	45.90
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	4.25
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	0.00	-100.00	10.65
309900 Übriger Personalaufwand	300.00	0.00	-300.00	0.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
310000	Büromaterial	100.00	100.00	0.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	100.00	100.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	300.00	-200.00	283.50
10200	Finanz- und Rechnungswesen	525'600.00	532'700.00	7'100.00	468'450.62
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	449'300.00	455'800.00	6'500.00	420'262.95
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-6'860.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'500.00	29'900.00	400.00	27'574.80
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-437.35
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	48'500.00	46'000.00	-2'500.00	39'801.05
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00	3'200.00	0.00	2'692.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00	6'900.00	100.00	6'393.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	2'800.00	100.00	2'386.60
309900	Übriger Personalaufwand	6'000.00	5'900.00	-100.00	501.30
310000	Büromaterial	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	2'632.58
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	300.00	100.00	255.25
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	18.18
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	0.00	79.01
311800	Ansch. von imm. Anlagen	300.00	0.00	-300.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	2'200.00	-2'800.00	979.00
313020	Post- und Bankgebühren	12'000.00	11'000.00	-1'000.00	10'798.74
313025	Betreibungskosten	22'000.00	20'500.00	-1'500.00	15'700.85
313030	Porti und Fracht	8'000.00	5'500.00	-2'500.00	2'447.20
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	300.00	200.00	-100.00	240.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	7'500.00	2'500.00	7'423.80
313700	Steuern und Abgaben	0.00	2'300.00	2'300.00	2'280.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00	700.00	-300.00	626.70
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-47.03
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	-0.01
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-800.00	-800.00	0.00	-800.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'500.00	-22'500.00	-5'000.00	-17'500.00
426000	Rückerstattung Dritter	-12'000.00	-10'800.00	1'200.00	-10'248.65
429000	Übrige Entgelte	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-750.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-38'000.00	-36'000.00	2'000.00	-38'000.00
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
10201	Steuerwesen	-48'108'300.00	-51'857'900.00	-3'749'600.00	-51'342'072.10
318000	WB auf Forderungen	50'000.00	40'000.00	-10'000.00	22'908.69
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500'000.00	450'000.00	-50'000.00	335'523.94
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-32'128'100.00	-35'251'900.00	-3'123'800.00	-33'256'507.44
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'554'700.00	-3'916'600.00	-361'900.00	-4'980'915.20
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-121'700.00	-89'900.00	31'800.00	-35'298.90
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	16'200.00	19'600.00	3'400.00	18'385.85
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-4'895'200.00	-5'125'400.00	-230'200.00	-4'835'329.52
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-1'208'800.00	-1'127'400.00	81'400.00	-1'058'503.00
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-101'900.00	-67'900.00	34'000.00	-28'654.30
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'207'000.00	-2'307'800.00	-100'800.00	-2'393'269.75
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'450'000.00	-2'565'200.00	-115'200.00	-3'420'007.45
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-1'188'600.00	-895'500.00	293'100.00	-603'772.05
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	-15'900.00	-14'400.00	1'500.00	-1'827.15
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-677'800.00	-852'400.00	-174'600.00	-930'515.17
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-124'800.00	-153'100.00	-28'300.00	-174'248.70
401120	Nachst. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	0.00	0.00	-41.95
10202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	-987'800.00	-1'137'300.00	-149'500.00	-839'509.99
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	-1'364.31
340000	Verz. lauf. Verbindlichkeiten	6'000.00	100.00	-5'900.00	17.66
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	185'000.00	122'900.00	-62'100.00	121'369.51
340900	Übrige Passivzinsen	1'300.00	2'100.00	800.00	3'587.74
344000	WB Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	2'800.00
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	49'600.00	49'000.00	-600.00	49'599.90
440000	Zinsen flüssige Mittel	-100.00	0.00	100.00	-4.10
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-5'000.00	0.00	5'000.00	-1'720.00
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-4'500.00	-4'800.00	-300.00	-4'837.41
442000	Dividenden FV	0.00	-8'000.00	-8'000.00	-5'830.00
445000	Erträge aus Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	-110.00
449000	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	-24'750.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
483000	AO verschiedene Erträge	0.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'306.90
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-896'600.00	-998'800.00	-102'200.00	-896'610.99
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	-161'800.00	-143'000.00	18'800.00	-2'908.49
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-161'700.00	-148'300.00	13'400.00	-70'442.60
10204	Versicherungswesen	91'000.00	82'000.00	-9'000.00	-65'836.36
313400	Sachversicherungsprämien	88'500.00	82'000.00	-6'500.00	81'876.21
319000	Schadenersatzleistungen	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-147'712.57
10209	Grundstückgewinnsteuer	-767'700.00	-725'000.00	42'700.00	-619'478.95
460119	Grundstückgewinnsteuer	-767'700.00	-725'000.00	42'700.00	-619'478.95
10210	Elektrizität	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselbst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
10211	Finanz- und Lastenausgleich	-1'247'000.00	-1'344'000.00	-97'000.00	-1'849'439.00
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-480'000.00	-515'000.00	-35'000.00	-1'093'773.00
462270	Finanzausgleichsb.von Gemeinden u.ZV	-767'000.00	-829'000.00	-62'000.00	-755'666.00
10213	Rückverteilung CO2-Abgabe	-33'300.00	-31'100.00	2'200.00	-15'605.35
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-33'300.00	-31'100.00	2'200.00	-15'605.35
10214	Konzessionen	-567'000.00	-565'200.00	1'800.00	-591'002.75
412000	Konzession	-567'000.00	-565'200.00	1'800.00	-591'002.75
10215	Finanzvermögen n.a.g.	-40'000.00	3'600.00	43'600.00	3'456.02
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	25'000.00	30'500.00	5'500.00	30'415.11
349900	Übriger Finanzaufwand	0.00	21'800.00	21'800.00	21'774.25
449900	Übriger Finanzertrag	-65'000.00	-48'700.00	16'300.00	-48'733.34
10220	Bausteuerzuschlag	-1'109'700.00	-1'082'300.00	27'400.00	-959'842.56
318000	WB auf Forderungen	1'200.00	19'500.00	18'300.00	19'588.80
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	7.71
400001	Baust. auf EK-Steuer RJ NP	-741'400.00	-1'010'700.00	-269'300.00	-979'439.07
400011	Baust. auf EK-Steuer frühere Jahre NP	-82'000.00	-101'100.00	-19'100.00	0.00
400021	Baust. auf Nachsteuern (EK+VM)	-5'200.00	0.00	5'200.00	0.00
400061	Baust. pauschale Steueranrechnung	300.00	0.00	-300.00	0.00
400101	Baust. auf Verm.Steuern RJ NP	-113'000.00	0.00	113'000.00	0.00
400111	Baust. auf Verm.Steuern frühere Jahre NP	-27'900.00	0.00	27'900.00	0.00
400201	Baust. Quellensteuern NP	-51'000.00	0.00	51'000.00	0.00
401001	Baust. Gewinnst. jur. Pers. RJ	-56'500.00	0.00	56'500.00	0.00
401011	Baust. Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-27'400.00	0.00	27'400.00	0.00
401021	Baust. auf Nachsteuern jur. Pers. GS	-300.00	0.00	300.00	0.00
401101	Baust. Kapitalst. jur. Pers. RJ	-15'600.00	0.00	15'600.00	0.00
401111	Baust. Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-2'900.00	0.00	2'900.00	0.00
10221	Bausteuer Übertrag	1'109'700.00	1'082'300.00	-27'400.00	959'842.56
398010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (74029)	739'900.00	721'500.00	-18'400.00	639'895.04
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	369'800.00	360'800.00	-9'000.00	319'947.52
10300	Gemeindekanzlei	467'100.00	459'600.00	-7'500.00	449'791.07
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	329'100.00	328'600.00	-500.00	340'904.85
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	21'600.00	21'600.00	0.00	21'591.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	28'500.00	29'000.00	500.00	24'785.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00	2'400.00	0.00	2'155.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00	5'300.00	0.00	5'010.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	2'000.00	0.00	1'870.65
309900	Übriger Personalaufwand	6'000.00	5'900.00	-100.00	1'107.15
310000	Büromaterial	2'000.00	3'000.00	1'000.00	2'735.98
310010	Büromaterial Lager	200.00	0.00	-200.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'200.00	3'000.00	-200.00	1'032.55
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	801.82
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	439.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'234.80
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	19.50

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	34.90
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	6'000.00	-4'000.00	265.00
313030	Porti und Fracht	16'000.00	18'000.00	2'000.00	18'580.72
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'400.00	2'900.00	500.00	2'880.00
313050	Anlässe und Empfänge	2'000.00	2'000.00	0.00	411.50
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	360.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'000.00	7'500.00	-7'500.00	2'301.35
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	815.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00	7'000.00	0.00	7'000.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	0.00	508.30
318000	WB auf Forderungen	500.00	500.00	0.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	0.00	821.25
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	54'000.00	55'000.00	1'000.00	55'588.95
398000	Interne Übertragungen	35'000.00	30'000.00	-5'000.00	24'843.00
412000	Konzession	-35'000.00	-30'000.00	5'000.00	-24'843.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-7'465.00
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	192'000.00	228'900.00	36'900.00	205'803.31
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	355'000.00	377'200.00	22'200.00	358'469.20
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	23'300.00	24'800.00	1'500.00	23'162.10
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	22'000.00	26'000.00	4'000.00	19'046.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00	2'700.00	200.00	2'239.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00	5'700.00	300.00	5'370.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'200.00	2'300.00	100.00	2'005.05
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'000.00	-200.00	333.00
310000	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	1'885.23
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	1'296.70
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00	0.00	0.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'234.75
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	3'500.00	0.00	2'822.30
313020	Post- und Bankgebühren	1'000.00	2'000.00	1'000.00	2'026.61
313030	Porti und Fracht	7'800.00	7'800.00	0.00	5'527.93
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	200.00	100.00	110.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	500.00	0.00	496.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	8'119.80
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	2'000.00	2'000.00	0.00	585.25
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	385.35
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	0.00	764.00
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	200'000.00	200'000.00	0.00	180'525.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	1'800.00	2'500.00	700.00	1'963.20
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-318'000.00	-320'000.00	-2'000.00	-294'306.51
421040	Einbürgerungstaxen	-35'000.00	-30'000.00	5'000.00	-33'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-415.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-60'000.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00
498000	Interne Übertragungen	-35'000.00	-30'000.00	5'000.00	-24'843.00
10311	Hundesteuern	-119'000.00	-128'000.00	-9'000.00	-118'122.50
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'000.00	0.00	1'230.00
370100	Durchl.Beitr.an Kanton u.Konkordate	60'500.00	63'000.00	2'500.00	62'727.50
403320	Hundesteuer Gemeinde	-121'000.00	-130'000.00	-9'000.00	-119'352.50
470700	Durchl.Beiträge von priv.HH	-60'500.00	-63'000.00	-2'500.00	-62'727.50
10312	Bestattungsamt	32'500.00	30'700.00	-1'800.00	34'015.34
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	40'000.00	40'000.00	0.00	32'960.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'000.00	1'000.00	0.00	868.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	56.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00	0.00	201.40
309900	Übriger Personalaufwand	800.00	0.00	-800.00	1'047.40
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	240.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'000.00	90'000.00	12'000.00	87'633.39
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	0.00	266.00
313000	Dienstleistungen Dritter	26'000.00	38'000.00	12'000.00	38'206.84
313070	Transporte	45'000.00	50'000.00	5'000.00	50'921.30
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00	20'000.00	10'000.00	27'419.85

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-230'000.00	-270'000.00	-40'000.00	-265'805.79
10320	Personalwesen	963'300.00	858'200.00	-105'100.00	635'725.86
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	427'300.00	515'400.00	88'100.00	407'130.05
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	-110'000.00	-110'000.00	-1'277.40
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	210'000.00	50'000.00	-160'000.00	5'070.00
301090	Leistungsprämien	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'000.00	33'800.00	5'800.00	25'361.30
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-26.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	24'000.00	35'000.00	11'000.00	22'886.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00	4'200.00	700.00	3'210.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00	7'800.00	1'300.00	5'887.45
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'600.00	3'100.00	500.00	2'309.15
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	70'000.00	70'000.00	0.00	34'432.15
309100	Personalwerbung	40'000.00	70'000.00	30'000.00	48'824.10
309900	Übriger Personalaufwand	46'000.00	46'000.00	0.00	28'256.50
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'861.41
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	743.91
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	0.00	289.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'125.45
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	70'000.00	20'000.00	35'848.10
313030	Porti und Fracht	6'000.00	6'500.00	500.00	6'222.04
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	600.00	800.00	200.00	800.00
313050	Anlässe und Empfänge	8'000.00	8'000.00	0.00	7'624.00
313060	Telekommunikation und Internet	600.00	600.00	0.00	446.75
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	8'000.00	8'000.00	7'357.55
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	0.00	2'079.10
426000	Rückerstattung Dritter	-300.00	-1'000.00	-700.00	-1'010.05
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	-1'609.80
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-9'115.80
10322	Leistungen an Pensionierte	23'000.00	23'000.00	0.00	1'178'822.50
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	0.00	0.00	1'154'485.00
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	23'000.00	23'000.00	0.00	24'337.50
10330	Informatik/EDV	1'327'500.00	1'418'000.00	90'500.00	1'212'565.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
311300	Ansch. Hardware	0.00	5'000.00	5'000.00	4'718.30
313060	Telekommunikation und Internet	15'000.00	15'000.00	0.00	20'218.90
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'333'500.00	1'428'000.00	94'500.00	1'276'438.15
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	23'000.00	19'000.00	-4'000.00	18'300.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-58'000.00
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-49'000.00	-49'000.00	0.00	-49'110.00
10340	Kommunikation	240'200.00	240'400.00	200.00	198'962.63
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	124'700.00	124'700.00	0.00	120'436.85
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'200.00	8'200.00	0.00	7'825.15
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'000.00	11'000.00	0.00	8'178.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00	900.00	0.00	729.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00	1'900.00	0.00	1'814.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800.00	800.00	0.00	677.30
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	410.00
310000	Büromaterial	800.00	1'000.00	200.00	669.17
310200	Drucksachen, Publikationen	55'000.00	55'000.00	0.00	45'404.21
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	10'000.00	0.00	2'495.05
313030	Porti und Fracht	10'000.00	10'000.00	0.00	8'095.75
313050	Anlässe und Empfänge	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	4'000.00	4'000.00	0.00	2'047.20
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	0.00	180.00
10500	Tourismus	170'000.00	171'000.00	1'000.00	156'724.50
310000	Büromaterial	0.00	500.00	500.00	125.75
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	500.00	500.00	620.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	12.56
351100	Einlagen in Fonds des EK	0.00	0.00	0.00	56'268.92
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	370'000.00	370'000.00	0.00	363'235.75
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-187'902.80
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-88.40
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-75'547.28
10600	Wirtschaftsförderung	37'500.00	37'600.00	100.00	-3'340.00
310200	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	5'500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	20'000.00	0.00	15.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'000.00	7'000.00	0.00	4'910.00
313050	Anlässe und Empfänge	7'500.00	7'500.00	0.00	1'700.00
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	100.00	35.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	0.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00	15'000.00	0.00	10'000.00
463000	Beiträge vom Bund	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-10'000.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-10'000.00
10	Total Präsidiales	-46'810'800.00	-50'691'900.00	-3'881'100.00	-50'245'052.67
20000	Kindergarten	3'441'500.00	3'443'400.00	1'900.00	3'205'617.54
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	46'000.00	42'000.00	-4'000.00	42'645.55
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'705'500.00	2'714'900.00	9'400.00	2'448'734.60
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-12'000.00	-	12'000.00	-17'296.60
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	27'000.00	67'900.00	40'900.00	148'430.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	198'800.00	184'000.00	-14'800.00	167'153.70
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-	-	-	-638.50
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	276'500.00	258'200.00	-18'300.00	237'183.05
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'700.00	22'900.00	5'200.00	15'822.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40'600.00	42'700.00	2'100.00	38'849.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	16'500.00	17'100.00	600.00	14'432.15
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200.00	2'000.00	-6'200.00	935.00
310000	Büromaterial	-	100.00	100.00	101.65
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00	200.00	-1'000.00	198.00
310400	Lehrmittel	77'200.00	71'300.00	-5'900.00	79'882.44
310600	Medizinisches Material	500.00	400.00	-100.00	105.25
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	3'300.00	1'500.00	-1'800.00	1'829.15
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'800.00	1'800.00	-7'000.00	1'298.55
311300	Ansch. Hardware	-	-	-	14'992.30
311400	Anschaffung Turngeräte	-	-	-	149.00
313000	Dienstleistungen Dritter	3'800.00	2'900.00	-900.00	2'194.60
313050	Anlässe und Empfänge	8'300.00	6'000.00	-2'300.00	2'603.00
313060	Telekommunikation und Internet	2'200.00	500.00	-1'700.00	484.90
316200	Raten für operatives Leasing	4'000.00	3'200.00	-800.00	3'231.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'400.00	4'000.00	-3'400.00	2'473.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-	-	-	52.00
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-	-	-	217.50
426000	Rückerstattung Dritter	-	-200.00	-200.00	-446.20
20100	Primarstufe	9'157'800.00	8'940'000.00	-217'800.00	9'107'378.71
302000	Löhne der Lehrpersonen	6'980'000.00	6'926'200.00	-53'800.00	7'225'575.15
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-52'000.00	-44'000.00	8'000.00	-134'773.15
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	61'000.00	206'000.00	145'000.00	162'192.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	511'500.00	461'000.00	-50'500.00	471'280.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-	-	-	-6'753.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	700'000.00	579'900.00	-120'100.00	607'501.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	45'600.00	57'000.00	11'400.00	44'439.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	105'500.00	106'600.00	1'100.00	109'684.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	42'200.00	42'800.00	600.00	40'227.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'800.00	36'500.00	19'700.00	4'612.15
309900	Übriger Personalaufwand	18'500.00	10'700.00	-7'800.00	11'722.70
310000	Büromaterial	-	-	-	3.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-	-	-	397.90
310200	Drucksachen, Publikationen	-	1'000.00	1'000.00	64.60
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'400.00	2'500.00	-1'900.00	2'063.40
310400	Lehrmittel	333'000.00	337'000.00	4'000.00	330'641.78

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
310600	Medizinisches Material	1'300.00	900.00	-400.00	1'307.55
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	8'800.00	4'900.00	-3'900.00	4'691.70
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'000.00	10'000.00	-13'000.00	10'057.81
311300	Ansch. Hardware	97'000.00	-	-97'000.00	85'481.53
311400	Anschaffung Turngeräte	18'000.00	12'500.00	-5'500.00	5'950.21
311800	Ansch. von imm. Anlagen	17'700.00	20'200.00	2'500.00	15'168.90
313000	Dienstleistungen Dritter	9'600.00	8'300.00	-1'300.00	9'083.25
313050	Anlässe und Empfänge	37'900.00	36'000.00	-1'900.00	16'471.78
313060	Telekommunikation und Internet	6'100.00	200.00	-5'900.00	100.20
313070	Transporte	-	-	-	1'938.60
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'400.00	1'800.00	400.00	768.70
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	-	-	-	1'050.70
316200	Raten für operatives Leasing	14'700.00	14'500.00	-200.00	14'660.50
317000	Reisekosten und Spesen	-	2'300.00	2'300.00	3'172.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	150'000.00	84'500.00	-65'500.00	53'301.65
361200	Entsch. an Gde und ZV	34'000.00	60'000.00	26'000.00	42'000.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-	-	-	90.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'500.00	-	-20'500.00	-
426000	Rückerstattung Dritter	-23'000.00	-19'100.00	3'900.00	-9'903.50
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-700.00	-	700.00	-1'200.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-25'000.00	-20'200.00	4'800.00	-15'694.00
20200	Oberstufe	6'808'800.00	6'658'500.00	-150'300.00	6'556'401.30
302000	Löhne der Lehrpersonen	5'012'000.00	5'011'500.00	-500.00	4'886'306.70
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-20'000.00	-15'000.00	5'000.00	-29'864.40
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	30'000.00	76'000.00	46'000.00	85'363.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	368'000.00	329'800.00	-38'200.00	316'374.55
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-	-	-	-584.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	500'000.00	489'200.00	-10'800.00	476'818.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32'700.00	40'700.00	8'000.00	29'847.75
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	75'300.00	76'200.00	900.00	73'822.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	30'100.00	30'500.00	400.00	27'801.50
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'800.00	12'000.00	3'200.00	5'875.00
309900	Übriger Personalaufwand	3'500.00	4'000.00	500.00	1'834.35
310000	Büromaterial	-	-	-	51.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-	-	-	104.40
310200	Drucksachen, Publikationen	-	-	-	64.60
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	500.00	-2'500.00	549.50
310400	Lehrmittel	240'000.00	235'000.00	-5'000.00	223'938.50
310500	Lebensmittel	28'500.00	22'000.00	-6'500.00	21'175.60
310600	Medizinisches Material	1'400.00	1'100.00	-300.00	742.75
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	3'500.00	2'600.00	-900.00	3'433.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	21'000.00	44'000.00	23'000.00	32'639.34
311300	Ansch. Hardware	52'000.00	-	-52'000.00	44'830.21
311400	Anschaffung Turngeräte	8'000.00	21'000.00	13'000.00	2'924.10
311800	Ansch. von imm. Anlagen	1'000.00	2'000.00	1'000.00	525.10
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	2'200.00	-800.00	1'837.35
313050	Anlässe und Empfänge	17'500.00	9'500.00	-8'000.00	9'078.10
313060	Telekommunikation und Internet	3'000.00	200.00	-2'800.00	127.80
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	-	500.00	500.00	-
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	3'800.00	2'800.00	7'288.05
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	-	-	-	688.35
316200	Raten für operatives Leasing	6'000.00	6'500.00	500.00	6'486.40
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000.00	600.00	-400.00	580.50
317000	Reisekosten und Spesen	-	600.00	600.00	429.40
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	102'000.00	110'000.00	8'000.00	74'413.95
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	312'000.00	180'000.00	-132'000.00	294'000.00
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-	-	-	25.00
426000	Rückerstattung Dritter	-20'500.00	-24'500.00	-4'000.00	-28'673.80
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-15'000.00	-14'000.00	1'000.00	-14'454.00
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	94'100.00	205'400.00	111'300.00	84'081.96
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	249'000.00	338'900.00	89'900.00	209'319.35
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-200.00	0.00	200.00	0.00
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'000.00	3'500.00	-500.00	7'663.65
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	18'200.00	22'300.00	4'100.00	14'955.85
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'000.00	22'400.00	13'400.00	13'792.60

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00	2'800.00	1'200.00	1'498.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00	5'200.00	1'500.00	3'467.20
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'500.00	2'100.00	600.00	1'294.30
310000	Büromaterial	500.00	900.00	400.00	824.85
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'500.00	500.00	7'507.60
310500	Lebensmittel	4'000.00	5'000.00	1'000.00	3'556.85
310600	Medizinisches Material	200.00	200.00	0.00	106.60
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	1'000.00	200.00	844.35
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	56'500.00	6'500.00	46'978.35
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	500.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	500.00	100.00	466.65
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	-300.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	600.00	500.00	-100.00	320.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	2.52
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-145'000.00	-152'900.00	-7'900.00	-128'918.41
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-110'000.00	-109'500.00	500.00	-99'598.40
20402	Tagesbetreuung Näfels	106'800.00	208'000.00	101'200.00	116'153.04
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	345'400.00	336'000.00	-9'400.00	242'227.15
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-6'000.00	0.00	6'000.00	-1'329.60
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'000.00	3'700.00	-1'300.00	5'612.25
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	25'300.00	22'100.00	-3'200.00	14'607.15
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-84.75
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'000.00	21'100.00	100.00	15'148.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00	2'800.00	600.00	1'552.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00	5'100.00	-100.00	3'386.40
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'100.00	2'100.00	0.00	1'333.40
310000	Büromaterial	800.00	900.00	100.00	929.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00	5'400.00	-1'600.00	4'738.15
310500	Lebensmittel	7'500.00	5'200.00	-2'300.00	5'358.35
310600	Medizinisches Material	200.00	200.00	0.00	239.40
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	1'100.00	-400.00	1'515.95
313000	Dienstleistungen Dritter	78'000.00	65'700.00	-12'300.00	60'800.96
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	500.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	500.00	300.00	678.00
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	-300.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	600.00	600.00	0.00	685.80
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	50.01
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-230'000.00	-155'000.00	75'000.00	-152'242.13
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-160'000.00	-110'000.00	50'000.00	-89'054.35
20403	Tagesbetreuung Mollis	196'600.00	272'600.00	76'000.00	258'001.30
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	456'000.00	440'000.00	-16'000.00	397'669.30
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-3'000.00	0.00	3'000.00	-320.00
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'000.00	9'000.00	5'000.00	5'192.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	33'400.00	29'200.00	-4'200.00	25'523.95
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-20.40
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	29'500.00	28'200.00	-1'300.00	25'403.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00	3'600.00	600.00	2'557.85
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00	6'800.00	0.00	5'917.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	2'700.00	0.00	2'226.60
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	10'000.00	5'000.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	2'000.00	1'700.00	-300.00	0.00
310000	Büromaterial	500.00	1'300.00	800.00	802.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00	9'000.00	1'000.00	6'558.35
310500	Lebensmittel	6'500.00	7'500.00	1'000.00	6'040.45
310600	Medizinisches Material	400.00	300.00	-100.00	175.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	1'600.00	100.00	576.65
313000	Dienstleistungen Dritter	90'000.00	85'900.00	-4'100.00	72'619.15
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	800.00	300.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	800.00	800.00	299.75
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	2'000.00	2'000.00	1'369.90
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'800.00	5'800.00	4'000.00	132.50
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	0.68
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-272'000.00	-212'500.00	59'500.00	-188'672.08
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-180'000.00	-161'100.00	18'900.00	-106'052.65

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
20404	Tagesbetreuung Kerenzerberg	-8'600.00	-3'000.00	5'600.00	-9'389.89
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	400.00	0.00	362.25
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	100.00	-100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'500.00	15'800.00	7'300.00	7'883.01
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	500.00	200.00	588.50
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-13'000.00	-13'400.00	-400.00	-12'301.25
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-5'000.00	-6'400.00	-1'400.00	-5'922.40
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	22'400.00	69'400.00	47'000.00	100'207.71
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	98'300.00	113'800.00	15'500.00	141'331.00
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'000.00	0.00	1'000.00	-595.10
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'200.00	7'400.00	200.00	9'064.15
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-28.55
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'200.00	8'800.00	1'600.00	10'839.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00	1'000.00	300.00	893.75
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00	1'800.00	300.00	2'100.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	600.00	700.00	100.00	782.30
310000	Büromaterial	500.00	300.00	-200.00	516.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00	1'600.00	-900.00	1'611.75
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	334.20
310500	Lebensmittel	2'800.00	2'000.00	-800.00	2'269.15
310600	Medizinisches Material	100.00	100.00	0.00	8.55
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	300.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	24'000.00	21'000.00	-3'000.00	21'117.53
313050	Anlässe und Empfänge	300.00	200.00	-100.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	200.00	-100.00	195.60
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	-300.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00	200.00	-100.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	93.35
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-67'000.00	-47'200.00	19'800.00	-43'122.02
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-59'000.00	-42'800.00	16'200.00	-47'204.85
20406	Tagesbetreuung Bilten	48'500.00	172'300.00	123'800.00	83'967.87
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	166'700.00	233'000.00	66'300.00	152'920.50
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'000.00	0.00	1'000.00	-3'647.30
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	2'000.00	4'000.00	2'000.00	4'924.20
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	12'200.00	15'500.00	3'300.00	10'163.70
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'500.00	15'600.00	6'100.00	10'210.25
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00	1'900.00	800.00	1'013.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00	3'600.00	1'100.00	2'356.35
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'000.00	1'500.00	500.00	879.70
310000	Büromaterial	800.00	500.00	-300.00	24.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	8'300.00	4'300.00	1'786.70
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	297.25
310500	Lebensmittel	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	2'222.75
310600	Medizinisches Material	200.00	100.00	-100.00	186.15
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	600.00	100.00	335.00
313000	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	35'000.00	-5'000.00	29'504.55
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	300.00	-200.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	300.00	0.00	195.60
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	0.00	-200.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00	300.00	-700.00	23.40
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-0.20
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-102'000.00	-85'500.00	16'500.00	-68'174.68
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-95'000.00	-65'700.00	29'300.00	-61'254.05
20407	Kinderkrippen	170'000.00	0.00	-170'000.00	214'157.25
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	170'000.00	0.00	-170'000.00	162'588.75
363601	Beiträge an priv. Org. o. EZ Pandemie	0.00	0.00	0.00	51'568.50
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	1'748'400.00	2'416'200.00	667'800.00	1'718'363.45
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	20'000.00	20'000.00	0.00	20'714.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'295'000.00	1'496'800.00	201'800.00	1'341'741.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-2'000.00	0.00	2'000.00	-4'872.80
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'000.00	4'000.00	3'000.00	4'500.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	95'000.00	98'900.00	3'900.00	90'227.35

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-310.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	130'000.00	147'000.00	17'000.00	131'971.05
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'400.00	12'200.00	3'800.00	8'152.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'500.00	22'900.00	3'400.00	21'013.30
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'800.00	9'200.00	1'400.00	7'741.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'000.00	30'000.00	-22'000.00	7'252.00
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	5'066.61
310000	Büromaterial	10'000.00	7'000.00	-3'000.00	6'364.64
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	11'671.23
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	1'000.00	300.00	958.00
310500	Lebensmittel	400.00	0.00	-400.00	0.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	0.00	-500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	2'500.00	2'500.00	4'755.70
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	242'700.00	242'700.00	1'933.15
313030	Porti und Fracht	6'000.00	6'000.00	0.00	13'739.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	800.00	500.00	-300.00	499.00
313050	Anlässe und Empfänge	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	307.25
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.00	2'500.00	500.00	2'318.30
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	10'000.00	0.00	16'332.77
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	83'000.00	80'000.00	-3'000.00	35'724.35
317000	Reisekosten und Spesen	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	3'044.20
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	210'000.00	210'000.00	0.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-700.00	-500.00	200.00	-698.80
425000	Verkäufe	-500.00	0.00	500.00	-120.00
426000	Rückerstattung Dritter	-2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
427000	Bussen	-500.00	-1'000.00	-500.00	-1'350.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-18'000.00	-9'000.00	9'000.00	-3'990.60
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-6'000.00	-1'500.00	4'500.00	-5'220.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	-1'102.00
20501	Volksschulen Sonstiges	718'100.00	398'500.00	-319'600.00	566'483.57
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	125'000.00	0.00	-125'000.00	104'590.55
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-208.80
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	22'000.00	0.00	-22'000.00	10'542.65
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	11'940.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	9'200.00	0.00	-9'200.00	7'401.50
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-13.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'700.00	0.00	-7'700.00	5'724.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	0.00	-800.00	669.75
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00	0.00	-1'900.00	1'713.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800.00	0.00	-800.00	642.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00	0.00	-1'200.00	658.60
309900	Übriger Personalaufwand	40'000.00	0.00	-40'000.00	948.00
313070	Transporte	310'000.00	388'500.00	78'500.00	279'720.08
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	10'000.00	0.00	2'497.84
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	400'000.00	0.00	-400'000.00	240'586.31
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	0.00	-1'500.00	360.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	0.00	52.00
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	168.00
426000	Rückerstattung Dritter	-190'000.00	0.00	190'000.00	-101'510.31
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-22'000.00	0.00	22'000.00	0.00
20505	Schulschwimmen	0.00	471'100.00	471'100.00	0.00
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	190'000.00	190'000.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	12'400.00	12'400.00	0.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	11'000.00	11'000.00	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	1'600.00	1'600.00	0.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	2'900.00	2'900.00	0.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	1'200.00	1'200.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	2'500.00	2'500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	23'000.00	23'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	5'500.00	5'500.00	0.00
313070	Transporte	0.00	200'000.00	200'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	220'000.00	220'000.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-200'000.00	-200'000.00	0.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	652'200.00	836'900.00	184'700.00	662'587.54
302000	Löhne der Lehrpersonen	515'000.00	668'000.00	153'000.00	535'418.90
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-200.00	0.00	200.00	0.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	4'000.00	13'000.00	9'000.00	6'805.65
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	37'800.00	44'300.00	6'500.00	35'027.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	65'000.00	77'300.00	12'300.00	61'929.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00	5'500.00	2'000.00	3'305.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00	10'300.00	2'600.00	8'120.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'100.00	4'100.00	1'000.00	3'016.25
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00	400.00	-400.00	39.40
310400	Lehrmittel	7'000.00	7'500.00	500.00	5'215.30
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	500.00	-500.00	336.60
313050	Anlässe und Empfänge	2'500.00	3'000.00	500.00	1'821.54
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	1'605.70
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	-500.00	0.00	500.00	-55.00
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	1'005'200.00	1'157'800.00	152'600.00	943'946.45
302000	Löhne der Lehrpersonen	820'000.00	943'500.00	123'500.00	767'256.25
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-500.00	0.00	500.00	-5'804.85
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	2'000.00	16'300.00	14'300.00	22'568.65
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	60'100.00	62'400.00	2'300.00	50'186.45
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	88'000.00	102'400.00	14'400.00	83'202.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300.00	7'700.00	2'400.00	4'810.85
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'300.00	14'400.00	2'100.00	11'635.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	5'000.00	5'800.00	800.00	4'318.35
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00	6'000.00	3'500.00	8'150.75
310400	Lehrmittel	6'700.00	8'000.00	1'300.00	6'672.75
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	200.00	-2'800.00	261.90
317000	Reisekosten und Spesen	800.00	300.00	-500.00	707.20
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-1'200.00	-1'200.00	-1'440.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'580.00
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'498'600.00	1'806'700.00	308'100.00	1'466'293.00
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	30'000.00	30'000.00	29'962.70
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'768'000.00	1'966'600.00	198'600.00	1'672'774.00
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-7'000.00	0.00	7'000.00	-19'486.50
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	15'000.00	20'000.00	5'000.00	60'561.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	130'000.00	131'100.00	1'100.00	115'681.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-1'207.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	155'000.00	208'600.00	53'600.00	177'860.10
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'500.00	16'200.00	4'700.00	10'946.10
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26'600.00	30'300.00	3'700.00	26'841.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'700.00	12'100.00	1'400.00	9'910.50
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	4'000.00	2'000.00	367.00
310400	Lehrmittel	6'000.00	7'500.00	1'500.00	3'472.10
317000	Reisekosten und Spesen	800.00	300.00	-500.00	241.20
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-620'000.00	-620'000.00	0.00	-621'630.10
21004	Logopädie und Psychomotorik	427'300.00	437'500.00	10'200.00	424'395.35
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	458'000.00	471'200.00	13'200.00	462'866.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	33'500.00	30'700.00	-2'800.00	29'884.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'500.00	38'500.00	0.00	37'818.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00	3'800.00	800.00	2'804.75
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00	7'100.00	100.00	6'928.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'800.00	2'900.00	100.00	2'586.25
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	4'000.00	500.00	3'886.65
310000	Büromaterial	3'000.00	2'200.00	-800.00	2'955.30
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	400.00	-100.00	395.80
310400	Lehrmittel	5'000.00	5'500.00	500.00	5'322.15
310600	Medizinisches Material	100.00	100.00	0.00	53.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	2'000.00	1'500.00	42.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	984.00
311300	Ansch. Hardware	2'000.00	0.00	-2'000.00	832.30
313000	Dienstleistungen Dritter	600.00	0.00	-600.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	100.00	0.00	49.40
317000	Reisekosten und Spesen	700.00	400.00	-300.00	312.60

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
426000	Rückerstattung Dritter	-40'000.00	-40'000.00	0.00	-40'928.40
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-92'500.00	-92'400.00	100.00	-92'400.00
22000	Bildung n.a.g.	64'000.00	63'000.00	-1'000.00	63'491.95
313000	Dienstleistungen Dritter	39'000.00	38'000.00	-1'000.00	38'219.65
363000	Beiträge an den Bund	25'000.00	25'000.00	0.00	25'272.30
20	Total Bildung	26'151'700.00	27'554'300.00	1'402'600.00	25'562'138.10
30000	Kultur	785'600.00	772'700.00	-12'900.00	606'433.29
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	20'500.00	0.00	-20'500.00	26'061.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	219'600.00	288'900.00	69'300.00	224'095.55
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-6'125.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	14'400.00	19'000.00	4'600.00	14'841.05
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	29'500.00	32'000.00	2'500.00	26'884.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00	2'100.00	500.00	1'435.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00	4'400.00	1'100.00	3'441.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'400.00	1'800.00	400.00	1'185.35
309900	Übriger Personalaufwand	5'400.00	5'500.00	100.00	1'105.85
310000	Büromaterial	3'000.00	3'500.00	500.00	495.08
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	3'000.00	1'000.00	1'692.00
310200	Drucksachen, Publikationen	17'000.00	17'000.00	0.00	4'632.59
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	0.00	244.05
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'000.00	3'000.00	2'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	226.15
312000	Ver- und Entsorgung	43'000.00	50'000.00	7'000.00	3'738.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00	7'000.00	-13'000.00	6'881.20
313000	Dienstleistungen Dritter	75'000.00	85'000.00	10'000.00	45'272.15
313020	Post- und Bankgebühren	500.00	0.00	-500.00	0.00
313030	Porti und Fracht	1'500.00	2'000.00	500.00	1'815.73
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00	200.00	0.00	60.00
313050	Anlässe und Empfänge	15'000.00	25'000.00	10'000.00	23'033.05
313070	Transporte	0.00	500.00	500.00	450.65
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	600.00	600.00	602.05
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00	300.00	-200.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00	3'500.00	0.00	1'760.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'500.00	500.00	324.10
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	3'600.00	3'600.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	24'000.00	36'000.00	12'000.00	30'263.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	230'000.00	162'000.00	-68'000.00	157'054.70
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	3'000.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	9'000.00	8'000.00	-1'000.00	8'035.10
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	50'000.00	17'000.00	-33'000.00	17'529.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	6'600.00	8'000.00	1'400.00	7'737.64
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-16'000.00	-16'000.00	0.00	0.00
425000	Verkäufe	-500.00	-500.00	0.00	-168.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-3'000.00	-3'000.00	-2'370.00
30001	Bibliotheken	81'300.00	89'300.00	8'000.00	79'237.23
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	0.00	0.00	1'374.85
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	78'000.00	79'200.00	1'200.00	71'874.25
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	10'309.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	5'200.00	5'200.00	0.00	3'542.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	600.00	0.00	324.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00	1'200.00	0.00	821.30
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00	500.00	0.00	402.60
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	460.00
309900	Übriger Personalaufwand	3'200.00	2'700.00	-500.00	0.00
310000	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	387.35
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	6'000.00	4'500.00	5'045.85
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	4'500.00	3'000.00	710.80
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	31'000.00	32'000.00	1'000.00	31'719.43
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'200.00	2'500.00	300.00	912.20
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	2'500.00	2'500.00	2'226.25
311300	Ansch. Hardware	1'500.00	3'500.00	2'000.00	592.05

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
311800	Ansch. von imm. Anlagen	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	6'429.55
313030	Porti und Fracht	0.00	200.00	200.00	60.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'100.00	3'000.00	900.00	2'917.00
313050	Anlässe und Empfänge	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	7'000.00	7'000.00	0.00	1'200.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00	12'000.00	4'000.00	10'212.20
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	24'800.00	25'000.00	200.00	24'840.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	60'000.00	62'000.00	2'000.00	61'350.00
498000	Interne Übertragungen	-162'500.00	-173'800.00	-11'300.00	-158'474.45
30002	Museen und bildende Kunst	109'400.00	88'800.00	-20'600.00	60'749.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	19.95
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	6'000.00	-4'000.00	7'139.55
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	13'600.00	14'000.00	400.00	13'590.00
319900	Übriger Betriebsaufwand	17'000.00	0.00	-17'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	40'000.00	40'000.00	0.00	40'000.00
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	28'800.00	0.00	-28'800.00	0.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	0.00	28'800.00	28'800.00	0.00
30004	Schulbibliotheken	162'500.00	173'800.00	11'300.00	158'474.45
398000	Interne Übertragungen	162'500.00	173'800.00	11'300.00	158'474.45
30006	Kulturkommission	66'500.00	80'500.00	14'000.00	0.00
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	7'000.00	-8'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	18'000.00	10'000.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	8'000.00	20'000.00	12'000.00	0.00
30100	Freizeit	139'300.00	369'300.00	230'000.00	111'484.90
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	43.30
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	50'000.00	45'000.00	2'838.91
313000	Dienstleistungen Dritter	125'000.00	295'000.00	170'000.00	73'669.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	5'000.00	5'000.00	2'985.10
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	0.00	0.00	5'020.65
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	2'180.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'000.00	19'000.00	10'000.00	24'415.25
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	300.00	300.00	0.00	332.29
30103	Sonstige Transportsysteme	35'000.00	45'000.00	10'000.00	40'400.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	35'000.00	45'000.00	10'000.00	40'400.00
30200	Sport	1'085'500.00	1'178'000.00	92'500.00	1'027'646.59
312000	Ver- und Entsorgung	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	2'000.00	500.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	6'657.45
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	880'000.00	995'000.00	115'000.00	896'313.70
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	180'000.00	160'000.00	-20'000.00	104'111.05
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'000.00	18'000.00	-2'000.00	17'597.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	2'500.00	3'000.00	500.00	2'966.89
30300	Schulgesundheitsdienst	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	1'037.50
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	1'037.50
30301	Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)	1'105'000.00	1'403'000.00	298'000.00	1'261'117.31
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	3'000.00	3'000.00	2'190.40
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'105'000.00	1'400'000.00	295'000.00	1'159'726.91
363601	Beiträge an priv. Org. o. EZ Pandemie	0.00	0.00	0.00	99'200.00
30302	Pflegefinanzierung (Heime)	2'375'000.00	2'320'000.00	-55'000.00	2'027'172.34
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	2'250'000.00	2'250'000.00	0.00	1'749'106.51
363401	Beiträge an öff. Unternehmungen Pandemie	0.00	0.00	0.00	214'400.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	10'000.00	10'000.00	0.00	4'790.77
363700	Beiträge an private Haushalte	115'000.00	60'000.00	-55'000.00	58'875.06
389500	Einlage in Aufwertungsreserve	0.00	0.00	0.00	41'924.65

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
449000	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	-41'924.65
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	380'000.00	380'000.00	0.00	254'632.20
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	200'000.00	200'000.00	0.00	189'885.35
363700	Beiträge an private Haushalte	180'000.00	180'000.00	0.00	64'746.85
30400	Jugend	286'300.00	284'600.00	-1'700.00	245'559.42
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	177'500.00	178'800.00	1'300.00	169'916.30
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	11'700.00	11'800.00	100.00	11'136.45
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	13'000.00	13'000.00	0.00	10'342.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00	1'300.00	0.00	1'004.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00	2'700.00	0.00	2'582.20
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'100.00	1'100.00	0.00	963.55
309900	Übriger Personalaufwand	1'400.00	1'200.00	-200.00	93.05
310000	Büromaterial	1'500.00	1'000.00	-500.00	384.97
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00	3'000.00	500.00	2'840.85
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	270.00
310500	Lebensmittel	2'200.00	2'500.00	300.00	2'356.20
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	15'000.00	7'000.00	6'296.10
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	200.00	200.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	16'000.00	28'000.00	12'000.00	16'514.70
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	12'000.00	15'000.00	3'000.00	1'961.70
313060	Telekommunikation und Internet	1'700.00	1'600.00	-100.00	1'320.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	0.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	35'000.00	10'000.00	-25'000.00	16'696.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	700.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	180.00
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00
30410	Frühförderung bzw. frühe Kindheit	0.00	192'000.00	192'000.00	0.00
310000	Büromaterial	0.00	500.00	500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
313030	Porti und Fracht	0.00	500.00	500.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	185'000.00	185'000.00	0.00
30603	Beiträge an soziale Institutionen	35'000.00	34'000.00	-1'000.00	31'345.20
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	35'000.00	34'000.00	-1'000.00	31'345.20
30604	Asylwesen	43'500.00	45'000.00	1'500.00	34'650.00
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	43'500.00	45'000.00	1'500.00	34'650.00
30	Total Gesundheit, Jugend, Kultur	6'694'900.00	7'459'000.00	764'100.00	5'939'939.93
40000	Feuerwehr allgemein (ehem. Sicherheit)	177'200.00	48'900.00	-128'300.00	264'978.45
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	125'000.00	0.00	-125'000.00	0.00
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	25'000.00	25'000.00	0.00	120'224.25
301051	Sold Feuerwehrübungen	0.00	8'000.00	8'000.00	3'512.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	9'900.00	6'000.00	-3'900.00	7'620.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	18'000.00	8'000.00	-10'000.00	10'362.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00	700.00	-400.00	822.45
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00	2'000.00	-300.00	1'766.70
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	900.00	700.00	-200.00	659.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	4'000.00	0.00	694.65
309100	Personalwerbung	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	2'000.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	5'000.00	0.00	1'834.87
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	324.49
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	12'000.00	7'000.00	6'255.85
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	0.00	732.50
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00	3'500.00	-500.00	1'956.75
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	1'000.00	500.00	0.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'500.00	3'800.00	-4'700.00	450.95
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	12'949.58
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	3'500.00	2'000.00	1'795.80
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	3'500.00	0.00	3'608.85
313030	Porti und Fracht	800.00	500.00	-300.00	169.94
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'000.00	1'600.00	-400.00	1'445.15
313060	Telekommunikation und Internet	4'000.00	4'000.00	0.00	2'889.60
313070	Transporte	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	18'000.00	17'000.00	-1'000.00	15'559.50
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	4'000.00	4'000.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	5'000.00	-3'000.00	4'353.95
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000.00	12'000.00	1'000.00	10'000.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00	3'500.00	-1'500.00	1'684.00
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00	400.00	-1'600.00	45.00
351100	Einlagen in Fonds des EK	0.00	0.00	0.00	71'142.82
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	15'000.00	15'000.00	0.00	11'811.50
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	18'000.00	8'000.00	-10'000.00	18'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-25'000.00	-25'000.00	0.00	-17'685.10
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-90'700.00	-90'700.00	0.00
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-6'800.00	-3'100.00	3'700.00	-7'710.45
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-90'000.00	0.00	90'000.00	-24'300.00
40001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-112'800.00	-150'300.00	-37'500.00	-234'109.74
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	56'000.00	55'000.00	-1'000.00	37'989.25
301051	Sold Feuerwehrübungen	55'000.00	50'000.00	-5'000.00	20'380.10
301052	Einsatzentschädigungen	20'000.00	45'000.00	25'000.00	54'630.00
301053	Übrige Entschädigungen	35'000.00	40'000.00	5'000.00	25'600.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'500.00	2'000.00	-500.00	1'819.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	46.45
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00	500.00	-100.00	421.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00	2'000.00	-500.00	1'350.00
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	6'599.05
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	500.00	0.00	-500.00	1'166.70
309950	Aerztliche Untersuchungen	3'000.00	2'500.00	-500.00	2'465.60
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	235.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	8'218.85
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	0.00	-500.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	0.00	-400.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'700.00	11'800.00	1'100.00	13'989.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	44'700.00	1'500.00	-43'200.00	2'382.75
311300	Ansch. Hardware	1'500.00	0.00	-1'500.00	2'877.00
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	8'000.00	5'000.00	9'048.65
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	15'000.00	18'000.00	3'000.00	9'269.45
313030	Porti und Fracht	0.00	0.00	0.00	26.40
313060	Telekommunikation und Internet	9'000.00	8'000.00	-1'000.00	7'496.25
313700	Steuern und Abgaben	0.00	500.00	500.00	480.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	55'000.00	40'000.00	-15'000.00	58'571.49
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	4'000.00	2'500.00	-1'500.00	1'342.40
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	2'500.00	2'400.00	-100.00	2'400.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600.00	6'000.00	4'400.00	1'250.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-8'827.10
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-30'051.60
427000	Bussen	-500.00	-200.00	300.00	-140.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-349'000.00	-384'000.00	-35'000.00	-384'433.52
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-40'200.00	-10'700.00	29'500.00	-14'097.90
463430	Stützpunktbeitr. v. Feuerwehrinspektorat	-68'600.00	-68'600.00	0.00	-68'559.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-100.00	-100.00	0.00	-57.71
40002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen	-48'000.00	-129'700.00	-81'700.00	-134'719.42
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	30'000.00	35'000.00	5'000.00	21'000.80
301051	Sold Feuerwehrübungen	45'000.00	45'000.00	0.00	18'249.00
301052	Einsatzentschädigungen	5'000.00	10'500.00	5'500.00	23'940.00
301053	Übrige Entschädigungen	30'000.00	30'000.00	0.00	12'007.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'500.00	800.00	-700.00	473.80

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	12.10
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	400.00	0.00	109.95
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	4'000.00	500.00	409.25
309900	Übriger Personalaufwand	8'500.00	11'000.00	2'500.00	5'672.70
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	500.00	0.00	-500.00	0.00
309950	Aerztliche Untersuchungen	2'500.00	2'000.00	-500.00	729.65
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	179.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	12'000.00	2'000.00	7'093.02
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'000.00	1'000.00	541.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'400.00	2'000.00	-13'400.00	41'781.40
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'800.00	6'500.00	4'700.00	7'063.65
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	4'000.00	0.00	-4'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	179.90
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	5'000.00	2'500.00	4'127.15
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	10'000.00	12'000.00	2'000.00	1'090.00
313060	Telekommunikation und Internet	4'500.00	4'500.00	0.00	4'336.70
313700	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	200.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	35'000.00	45'000.00	10'000.00	20'333.10
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	4'000.00	7'000.00	3'000.00	6'701.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	2'500.00	2'500.00	1'250.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-3'429.40
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-5'000.00	-1'000.00	4'000.00	-500.00
427000	Bussen	-500.00	-200.00	300.00	0.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-246'000.00	-361'000.00	-115'000.00	-271'627.99
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-13'700.00	-6'800.00	6'900.00	-38'643.90
40003	Feuerwehr Kerenzen	88'500.00	74'900.00	-13'600.00	27'492.69
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	351.75
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	25'000.00	24'000.00	-1'000.00	18'228.35
301051	Sold Feuerwehrrübungen	35'000.00	29'000.00	-6'000.00	17'137.50
301052	Einsatzentschädigungen	8'000.00	8'000.00	0.00	4'110.00
301053	Übrige Entschädigungen	20'000.00	20'000.00	0.00	11'562.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	800.00	500.00	-300.00	393.55
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	10.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	100.00	-100.00	91.25
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00	2'000.00	1'700.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	5'000.00	0.00	1'561.10
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	500.00	0.00	-500.00	0.00
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'500.00	1'500.00	0.00	732.45
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	483.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	1'086.60
310200	Drucksachen, Publikationen	800.00	400.00	-400.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	0.00	-200.00	0.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	0.00	-500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'800.00	7'000.00	-5'800.00	28'055.05
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'800.00	1'000.00	-4'800.00	6'136.05
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	1'075.95
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	3'000.00	2'500.00	0.00
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	8'000.00	8'000.00	0.00	2'292.00
313060	Telekommunikation und Internet	5'000.00	5'000.00	0.00	4'045.30
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00	10'000.00	0.00	7'873.30
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	2'000.00	500.00	-1'500.00	240.90
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'300.00	1'300.00	0.00	1'250.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	400.00	400.00	0.00	638.60
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-500.00	-500.00	0.00	-1'039.35
427000	Bussen	-300.00	-500.00	-200.00	-295.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-47'000.00	-52'000.00	-5'000.00	-52'243.71
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-14'900.00	-6'400.00	8'500.00	-28'284.90
40004	Feuerwehr Bilten	-41'800.00	0.00	41'800.00	-53'858.98
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	1'229.85
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	2'000.00	0.00	-2'000.00	1'900.00
301051	Sold Feuerwehrrübungen	8'000.00	0.00	-8'000.00	3'958.00
301052	Einsatzentschädigungen	3'000.00	0.00	-3'000.00	7'070.00
301053	Übrige Entschädigungen	4'000.00	0.00	-4'000.00	1'833.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00	0.00	-3'000.00	2'000.00
309950	Aerztliche Untersuchungen	600.00	0.00	-600.00	528.30
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	0.00	-2'000.00	931.65
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	776.50
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	2'500.00	0.00	-2'500.00	887.25
313060	Telekommunikation und Internet	1'500.00	0.00	-1'500.00	1'135.50
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	0.00	-8'000.00	10'460.25
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'300.00	0.00	-1'300.00	1'250.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	44.60
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	0.00	-2'000.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-500.00	0.00	500.00	-500.00
427000	Bussen	-200.00	0.00	200.00	0.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-81'000.00	0.00	81'000.00	-89'363.88
40100	Löschwasserversorgung	900.00	0.00	-900.00	1'637.73
395000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschreibungen	900.00	0.00	-900.00	1'637.73
40300	Gemeindeführungsstab	4'700.00	5'300.00	600.00	775.00
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	0.00	800.00	800.00	775.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'200.00	3'000.00	-200.00	0.00
40400	Zivilschutz	220'000.00	175'000.00	-45'000.00	170'949.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	220'000.00	175'000.00	-45'000.00	170'949.00
40500	Parkplätze Glarus Nord	-100.00	0.00	100.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	0.00	-4'000.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	170'000.00	0.00	-170'000.00	0.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00	0.00	-20'000.00	0.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000.00	0.00	-20'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	50'000.00	0.00	-50'000.00	0.00
351100	Einlagen in Fonds des EK	58'400.00	0.00	-58'400.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	125'000.00	0.00	-125'000.00	0.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-450'000.00	0.00	450'000.00	0.00
40	Total Sicherheit	288'600.00	24'100.00	-264'500.00	43'144.73
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'000.00	7'000.00	0.00	9'405.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'000.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	7'000.00	7'000.00	0.00	8'405.00
50001	Landw. Strukturverbesserungen	60'500.00	104'500.00	44'000.00	100'228.85
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	0.00	0.00	105.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	8'500.00	7'500.00	397.30
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	361.45
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	191.65
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	9'414.40
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	4'092.60
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	9'998.70
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	92'000.00	92'000.00	14'245.85
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00	500.00	0.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	1'500.00	500.00	3'182.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	55'000.00	62'000.00	7'000.00	64'729.50
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	0.00	0.00	84.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-63'000.00	-63'000.00	-6'573.60
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	1'800.00	1'800.00	0.00	127.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00	0.00	0.00
313070	Transporte	300.00	300.00	0.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	500.00	500.00	0.00	127.50
50003	Alpwirtschaft	-24'900.00	-31'000.00	-6'100.00	-56'470.90

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'000.00	500.00	-500.00	375.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000.00	25'000.00	-4'000.00	14'170.85
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	449.10
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	405.20
313000	Dienstleistungen Dritter	14'500.00	90'500.00	76'000.00	17'056.85
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'500.00	2'500.00	0.00	4'500.00
313070	Transporte	5'000.00	3'500.00	-1'500.00	2'758.15
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00	0.00	-1'000.00	6'196.25
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	11'500.00	18'800.00	7'300.00	12'794.10
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	9'600.00	8'400.00	-1'200.00	10'892.25
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	11'500.00	10'400.00	-1'100.00	12'784.60
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	500.00	0.00	602.50
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	54'000.00	34'500.00	-19'500.00	47'609.25
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-178'000.00	-178'500.00	-500.00	-178'631.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-50'100.00	-50'100.00	-8'434.00
50004	Alpstrassen	128'200.00	79'100.00	-49'100.00	121'238.08
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	1'500.00	-2'500.00	10'521.75
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	40.70
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	0.00	2'802.00
313070	Transporte	4'000.00	1'000.00	-3'000.00	2'709.35
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	100'000.00	54'500.00	-45'500.00	103'818.10
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'600.00	0.00	-1'600.00	1'779.45
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	100.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'100.00	16'100.00	0.00	16'035.00
383010	Zus. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	16'014.23
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	995.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	43'000.00	31'500.00	-11'500.00	40'300.50
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	500.00	0.00	0.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-47'500.00	0.00	47'500.00	0.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-31'500.00	-31'500.00	-73'878.00
50005	Liegenschaften Alpwirtschaft	450'200.00	328'500.00	-121'700.00	357'861.45
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'000.00	500.00	-500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	6'764.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	56'000.00	0.00	-56'000.00	4'361.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	2'823.95
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	491.00
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	767.35
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	27'000.00	32'000.00	5'000.00	7'054.90
313400	Sachversicherungsprämien	26'000.00	26'000.00	0.00	25'869.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	107'000.00	30'000.00	-77'000.00	97'263.07
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'500.00	4'200.00	-300.00	3'531.20
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	215'200.00	218'300.00	3'100.00	185'024.05
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg.HH	0.00	0.00	0.00	13'296.93
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	13'500.00	8'500.00	-5'000.00	11'256.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-641.90
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-9'000.00	0.00	9'000.00	0.00
50100	Forstwirtschaft	415'000.00	414'400.00	-600.00	251'066.74
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'683'500.00	1'667'500.00	-16'000.00	1'484'892.20
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-29'890.40
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	8'000.00	6'000.00	-2'000.00	3'454.15
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	110'300.00	109'200.00	-1'100.00	92'674.85
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-1'044.60
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	125'000.00	122'000.00	-3'000.00	110'605.25
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	86'400.00	87'300.00	900.00	67'892.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'300.00	25'100.00	-200.00	21'485.85
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'200.00	10'100.00	-100.00	8'051.85
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	1'299.00
309900	Übriger Personalaufwand	10'400.00	9'400.00	-1'000.00	1'139.40
310000	Büromaterial	2'000.00	2'000.00	0.00	2'176.60

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	221'000.00	187'500.00	-33'500.00	187'370.76
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	381.01
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	529.20
310400	Lehrmittel	500.00	500.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	137'000.00	82'000.00	-55'000.00	46'861.86
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	42'000.00	38'000.00	-4'000.00	34'588.95
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	680.65
312000	Ver- und Entsorgung	2'500.00	3'000.00	500.00	2'228.40
313000	Dienstleistungen Dritter	176'000.00	223'000.00	47'000.00	842'534.22
313030	Porti und Fracht	1'500.00	1'500.00	0.00	1'283.66
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	27'500.00	27'500.00	0.00	23'024.85
313060	Telekommunikation und Internet	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	1'788.60
313070	Transporte	311'000.00	631'500.00	320'500.00	296'645.43
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	2'000.00	-500.00	1'680.10
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00	10'000.00	0.00	9'843.76
313700	Steuern und Abgaben	5'000.00	1'300.00	-3'700.00	4'674.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	95'000.00	97'000.00	2'000.00	73'810.05
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	33'000.00	31'000.00	13'530.06
317000	Reisekosten und Spesen	45'000.00	45'000.00	0.00	42'797.10
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-0.10
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'900.00	350'000.00	347'100.00	3'924.10
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'000.00	2'000.00	0.00	1'847.49
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	500.00	0.00	964.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-50'000.00	-66'000.00	-16'000.00	-83'438.89
425000	Verkäufe	-655'000.00	-822'000.00	-167'000.00	-568'749.02
426000	Rückerstattung Dritter	-35'000.00	-34'000.00	1'000.00	-35'070.55
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-25'000.00	-15'000.00	10'000.00	-54'118.75
431100	Aktivierbare Eigenl.auf imm.Anlagen	0.00	-5'000.00	-5'000.00	0.00
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	0.00	0.00	0.00	-28'381.90
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-350'000.00	-350'000.00	0.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-100'000.00	-116'000.00	-16'000.00	-145'970.00
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-55'000.00	-55'000.00	0.00	-55'180.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'205'000.00	-1'223'000.00	-18'000.00	-1'518'462.50
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-45'000.00	-41'000.00	4'000.00	-44'103.90
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-564'000.00	-635'500.00	-71'500.00	-569'183.00
50110	Forststrassen	150'600.00	383'600.00	233'000.00	279'180.58
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'000.00	5'000.00	2'000.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	12'500.00	500.00	4'642.07
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	0.00	4'648.70
313070	Transporte	5'000.00	8'500.00	3'500.00	1'057.75
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	21'000.00	21'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	525.85
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	65'000.00	240'000.00	175'000.00	131'571.55
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00	6'500.00	1'500.00	4'729.06
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	51'100.00	46'000.00	-5'100.00	56'731.85
351100	Einlagen in Fonds des EK	0.00	5'500.00	5'500.00	45'652.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	17'000.00	16'800.00	-200.00	16'845.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	5'000.00	4'000.00	8'336.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	105'000.00	122'000.00	17'000.00	112'212.75
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	1'500.00	1'500.00	0.00	2'444.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'500.00	-3'500.00	0.00	-3'945.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-115'000.00	-106'200.00	8'800.00	-106'271.00
50200	Jagd und Fischerei	15'500.00	24'000.00	8'500.00	19'625.40
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	500.00	1'500.00	1'000.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	624.10
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'000.00	500.00	-1'500.00	626.80
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	25'000.00	28'000.00	3'000.00	31'961.50
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-12'000.00	-6'000.00	6'000.00	-13'587.00
50300	Arten- und Landschaftsschutz	132'500.00	236'100.00	103'600.00	115'447.28
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	10'000.00	15'500.00	5'500.00	9'445.90
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	13'000.00	11'000.00	290.80
312000	Ver- und Entsorgung	1'000.00	1'500.00	500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	83'000.00	74'000.00	19'318.54

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
313070	Transporte	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	3'000.00	3'000.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	5'400.00	11'300.00	5'900.00	0.00
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	34'100.00	23'800.00	-10'300.00	56'213.89
363000	Beiträge an den Bund	0.00	0.00	0.00	1'269.90
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	186.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	85'000.00	121'000.00	36'000.00	50'482.25
425000	Verkäufe	-1'000.00	0.00	1'000.00	-2'650.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-20'000.00	-42'000.00	-22'000.00	-19'110.00
50400	Schutzverbauungen, übrige	27'200.00	22'400.00	-4'800.00	25'012.00
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'000.00	1'000.00	0.00	1'127.85
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	14'700.00	13'300.00	-1'400.00	16'301.50
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	3'500.00	3'100.00	-400.00	3'853.90
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	500.00	0.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	6'000.00	4'000.00	-2'000.00	3'728.75
50500	Wanderwege	256'500.00	258'000.00	1'500.00	255'800.40
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	23'000.00	22'000.00	-1'000.00	6'591.25
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00	15'000.00	8'000.00	12'056.10
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	216.65
313000	Dienstleistungen Dritter	54'000.00	30'000.00	-24'000.00	29'395.20
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	5'500.00	5'500.00	0.00	5'500.00
313070	Transporte	8'500.00	5'000.00	-3'500.00	5'671.20
313700	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	100.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	1'500.00	0.00	10.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	3'500.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	10'500.00	7'000.00	-3'500.00	11'832.50
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	146'000.00	171'500.00	25'500.00	180'801.50
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	500.00	500.00	126.00
50600	Lehrpfade	18'500.00	29'500.00	11'000.00	9'689.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	25.45
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	6'000.00	0.00	5'483.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'500.00	1'000.00	-500.00	190.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'000.00	31'500.00	21'500.00	3'991.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-10'000.00	-10'000.00	0.00
50	Total Wald und Landwirtschaft	1'638'600.00	1'857'900.00	219'300.00	1'488'211.83
60000	Bauverwaltung	653'100.00	664'900.00	11'800.00	425'629.96
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'113'500.00	1'224'500.00	111'000.00	1'036'503.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	73'000.00	80'200.00	7'200.00	66'913.85
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	125'000.00	120'000.00	-5'000.00	111'947.90
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'300.00	26'700.00	2'400.00	20'556.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'800.00	18'400.00	1'600.00	15'680.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'700.00	7'400.00	700.00	5'909.05
309900	Übriger Personalaufwand	7'600.00	7'700.00	100.00	209.45
310000	Büromaterial	6'200.00	7'000.00	800.00	7'389.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	1'600.00	1'100.00	1'421.10
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	300.00	100.00	386.26
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	900.00	100.00	878.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	1'000.00	791.80
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	85.00
313030	Porti und Fracht	9'400.00	9'700.00	300.00	10'302.54
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	200.00	100.00	110.00
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	300.00	300.00	306.90
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'053.95
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00	4'000.00	1'000.00	2'039.85
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	3'880.80
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-400.00	-400.00	-200.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-130'000.00	-181'400.00	-51'400.00	-265'407.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-2'000.00	-2'000.00	0.00	-1'847.49
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-602'000.00	-661'200.00	-59'200.00	-593'282.20

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
60030	Umwelt	21'500.00	2'400.00	-19'100.00	2'415.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'000.00	2'400.00	-16'600.00	2'415.00
60043	Kantonsstrassen	201'200.00	177'400.00	-23'800.00	325'135.03
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	192'500.00	164'400.00	-28'100.00	213'945.85
387610	Zus.Abschr.Inv.b.an Kanton u.Konkordate	0.00	0.00	0.00	98'381.98
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	8'700.00	13'000.00	4'300.00	12'807.20
60100	Hochbauamt	227'900.00	223'800.00	-4'100.00	196'137.75
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	424'400.00	426'300.00	1'900.00	412'372.35
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-4'008.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	27'800.00	28'000.00	200.00	26'927.90
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-255.55
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	43'000.00	43'000.00	0.00	37'420.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'300.00	8'400.00	100.00	8'005.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400.00	6'400.00	0.00	6'242.60
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'600.00	2'600.00	0.00	2'308.20
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00	900.00	-100.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	200.00	-300.00	64.60
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	500.00	500.00	595.25
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	8'000.00	3'000.00	12'840.75
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00	35'000.00	5'000.00	23'430.45
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	200.00	28.70
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	2'000.00	1'000.00	2'100.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	110'000.00	110'000.00	0.00	118'660.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	25'900.00	12'000.00	-13'900.00	11'975.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-450'000.00	-450'000.00	0.00	-452'026.05
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-9'465.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-700.00	-700.00	-1'080.00
60101	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	306'200.00	299'400.00	-6'800.00	90'805.80
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	100.00	100.00	100.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	2'423.80
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	150'000.00	150'000.00	0.00	87'922.00
363700	Beiträge an private Haushalte	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	66'200.00	64'300.00	-1'900.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	360.00
60200	Raumordnung	384'700.00	1'666'400.00	1'281'700.00	266'616.00
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	18'500.00	29'400.00	10'900.00	11'376.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'000.00	0.00	-1'000.00	598.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	17.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	0.00	-200.00	138.80
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	0.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	300.00	100.00	220.50
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	46'000.00	-4'000.00	41'817.55
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'000.00	2'000.00	0.00	2'007.20
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	140'000.00	175'000.00	35'000.00	49'543.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000.00	46'000.00	-4'000.00	56'051.50
313210	Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	3'000.00	3'500.00	500.00	959.60
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'100.00	-400.00	855.40
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	10'317.35
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	34'700.00	1'275'500.00	1'240'800.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	85'300.00	88'000.00	2'700.00	93'212.40
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-2'000.00	-700.00	1'300.00	-500.00
60210	Grundbuchvermessung	4'200.00	3'000.00	-1'200.00	2'980.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'200.00	3'000.00	-1'200.00	2'980.00
60300	öffentlicher Verkehr	25'100.00	28'400.00	3'300.00	44'697.96
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'000.00	84'000.00	0.00	84'000.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00	1'100.00	0.00	1'059.90

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	2'500.00	2'500.00	977.40
313020	Post- und Bankgebühren	1'400.00	1'300.00	-100.00	696.72
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	600.00	600.00	0.00	560.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000.00	3'000.00	0.00	2'078.65
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	120.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	200.00	200.00	150.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'900.00	14'200.00	-700.00	5'535.60
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	3'600.00	3'500.00	-100.00	3'460.00
425000	Verkäufe	-89'000.00	-86'000.00	3'000.00	-57'940.31
60400	Gemeindestrassen	3'613'300.00	2'919'100.00	-694'200.00	5'748'048.19
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	115'000.00	120'000.00	5'000.00	125'529.00
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	1'709.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	3'000.00	1'000.00	9'824.40
312000	Ver- und Entsorgung	30'000.00	34'000.00	4'000.00	34'821.37
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	197'000.00	114'000.00	-83'000.00	186'741.50
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	345'000.00	341'000.00	-4'000.00	260'059.25
313000	Dienstleistungen Dritter	200'000.00	156'000.00	-44'000.00	89'808.05
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'700.00	1'700.00	0.00	1'650.00
313055	Beiträge an Korporationen	6'000.00	6'000.00	0.00	5'854.50
313070	Transporte	0.00	6'000.00	6'000.00	312.30
313088	Grünabfuhr	2'000.00	3'500.00	1'500.00	786.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	47'000.00	51'000.00	4'000.00	38'719.90
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'000.00	6'000.00	0.00	5'282.95
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00	24'000.00	15'000.00	7'330.80
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	11'000.00	0.00	-11'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	535'000.00	646'000.00	111'000.00	440'923.08
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	28'000.00	27'000.00	-1'000.00	27'005.47
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00	2'600.00	100.00	2'574.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	2'181'500.00	1'477'300.00	-704'200.00	1'060'518.05
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'000.00	0.00	-1'000.00	4'355.93
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	1'500.00	0.00	-1'500.00	15.00
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	14'500.00	9'300.00	-5'200.00	11'423.65
383010	Zus. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	3'544'492.61
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	1'050.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	601'400.00	637'000.00	35'600.00	637'233.10
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	94'700.00	91'500.00	-3'200.00	91'522.48
412000	Konzession	-5'500.00	-4'100.00	1'400.00	-4'050.00
420000	Ersatzabgaben	-1'000.00	-15'000.00	-14'000.00	-15'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'000.00	-4'200.00	-3'200.00	-4'154.20
426000	Rückerstattung Dritter	-5'000.00	-200.00	4'800.00	-150.00
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-809'000.00	-817'300.00	-8'300.00	-817'302.30
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-288.00
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	0.00	0.00	-550.00
60401	Bergstrassen	858'700.00	754'700.00	-104'000.00	706'135.16
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00	33'000.00	8'000.00	32'160.23
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	500.00	500.00	224.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	290.80
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	6'000.00	0.00	9'060.05
313055	Beiträge an Korporationen	6'700.00	4'000.00	-2'700.00	3'908.75
313070	Transporte	1'000.00	3'000.00	2'000.00	4'644.60
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'500.00	20'000.00	-5'500.00	7'070.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	290.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	305'000.00	277'300.00	-27'700.00	219'618.62
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	2'000.00	1'000.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	197'600.00	176'400.00	-21'200.00	190'881.50
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	15'000.00	5'000.00	-10'000.00	6'000.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	234'900.00	191'000.00	-43'900.00	200'318.30
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	38'500.00	37'000.00	-1'500.00	37'216.61
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-5'500.00	-5'500.00	-5'548.70
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-2'500.00	0.00	2'500.00	0.00
60402	Winterdienst	726'100.00	556'700.00	-169'400.00	459'796.93
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'000.00	53'000.00	-2'000.00	53'022.37

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	500.00	-500.00	316.15
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'000.00	15'000.00	8'000.00	11'022.45
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00	0.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	0.00
314175	Schneeräumung durch Dritte	450'200.00	301'600.00	-148'600.00	225'687.59
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	40'000.00	20'000.00	-20'000.00	19'053.95
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	160'400.00	144'000.00	-16'400.00	130'415.70
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	22'000.00	24'500.00	2'500.00	24'637.02
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-15'000.00	-4'400.00	10'600.00	-4'358.30
60404	Parkplätze	0.00	0.00	0.00	0.12
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	4'000.00	4'000.00	9'900.35
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	127'500.00	127'500.00	195'242.77
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
351100	Einlagen in Fonds des EK	0.00	131'000.00	131'000.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	50'000.00	50'000.00	34'036.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	-337'500.00	-337'500.00	0.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-239'179.00
60500	Wasserwerk (SF)	0.00	0.00	0.00	-0.52
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	402'400.00	403'200.00	800.00	392'802.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'400.00	26'500.00	100.00	25'535.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'000.00	40'000.00	0.00	35'504.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'900.00	7'900.00	0.00	7'674.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100.00	6'100.00	0.00	5'919.60
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'500.00	2'500.00	0.00	2'210.15
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00	800.00	-200.00	0.00
310000	Büromaterial	1'500.00	1'000.00	-500.00	1'360.03
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'000.00	57'800.00	-2'200.00	33'775.19
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	1'000.00	700.00	71.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000.00	185'000.00	85'000.00	43'270.33
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00	3'200.00	200.00	3'172.94
312000	Ver- und Entsorgung	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	115'000.00	114'000.00	-1'000.00	101'531.71
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	100.00	0.00	-100.00	95.68
313000	Dienstleistungen Dritter	213'000.00	281'500.00	68'500.00	269'458.34
313030	Porti und Fracht	7'000.00	7'000.00	0.00	4'945.97
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'500.00	7'700.00	200.00	7'006.80
313060	Telekommunikation und Internet	3'000.00	2'400.00	-600.00	2'140.05
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00	66'000.00	6'000.00	20'861.97
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	49'000.00	59'200.00	10'200.00	16'014.01
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	2'500.00	0.00	1'186.68
313400	Sachversicherungsprämien	13'000.00	0.00	-13'000.00	0.00
313700	Steuern und Abgaben	3'500.00	12'000.00	8'500.00	11'652.82
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	430'000.00	268'000.00	-162'000.00	213'054.07
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	11'200.00	6'200.00	21'810.72
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	115'000.00	12'600.00	-102'400.00	15'289.72
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	5'400.00	0.00	5'400.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'300.00	500.00	-800.00	1'065.00
318000	WB auf Forderungen	10'000.00	2'000.00	-8'000.00	-2'105.51
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	921.46
319000	Schadenersatzleistungen	7'000.00	1'000.00	-6'000.00	2'022.00
319200	Abgeltung von Rechten	15'000.00	10'200.00	-4'800.00	9'946.60
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	1'149'300.00	1'133'700.00	-15'600.00	672'893.40
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	519'600.00	170'700.00	-348'900.00	220'373.00
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	900.00	0.00	-900.00	1'637.73
332091	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen SF Gdeb.	34'100.00	0.00	-34'100.00	0.00
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	81'800.00	81'800.00	197'991.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	23'000.00	13'200.00	-9'800.00	14'170.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	1'400.00	1'300.00	-100.00	0.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00	0.00	-50'000.00	0.00
366061	Pl. Abschr. Invb. priv. Org. o. EZ, Wasser	0.00	6'800.00	6'800.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	115'200.00	142'000.00	26'800.00	144'297.90

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	41'000.00	41'000.00	0.00	40'925.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	5'300.00	1'300.00	-4'000.00	1'281.69
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	142'000.00	201'300.00	59'300.00	141'947.73
412000	Konzession	-6'500.00	-8'000.00	-1'500.00	-8'840.28
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-22'000.00	-27'500.00	-5'500.00	-27'441.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'250'000.00	-3'250'000.00	0.00	-2'562'453.59
426000	Rückerstattung Dritter	-20'000.00	-67'500.00	-47'500.00	-39'236.05
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-10'000.00	-1'000.00	9'000.00	-750.00
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-444'600.00	0.00	444'600.00	0.00
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-42'700.00	-39'300.00	3'400.00	-46'437.80
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-6'500.00	0.00	6'500.00	-2'314.80
495000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschr.	-900.00	0.00	900.00	-1'637.73
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	0.00	0.00	0.00	0.61
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	0.00	0.00	158.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	8.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	1.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
310000	Büromaterial	1'500.00	1'000.00	-500.00	1'359.98
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00	25'000.00	-15'000.00	9'026.43
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	1'000.00	500.00	65.92
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	500.00	200.00	150.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'500.00	1'000.00	-10'500.00	107.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	200.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	47'500.00	50'000.00	2'500.00	44'723.29
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	0.00	0.00	0.00	99.16
313000	Dienstleistungen Dritter	280'000.00	255'000.00	-25'000.00	248'580.44
313030	Porti und Fracht	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	4'929.26
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00	900.00	0.00	900.00
313060	Telekommunikation und Internet	800.00	700.00	-100.00	649.70
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	23'000.00	15'000.00	-8'000.00	15'969.60
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	25'000.00	5'000.00	31'320.91
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	2'500.00	0.00	1'186.63
313700	Steuern und Abgaben	0.00	6'000.00	6'000.00	5'733.58
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	150'000.00	261'000.00	111'000.00	96'530.42
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	70'000.00	2'000.00	-68'000.00	1'528.74
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	-300.00	21.00
318000	WB auf Forderungen	0.00	2'000.00	2'000.00	-2'105.52
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	1'033.25
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	497'600.00	320'200.00	-177'400.00	294'018.22
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	120'100.00	18'800.00	-101'300.00	25'157.50
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	249'100.00	249'100.00	0.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'668'000.00	3'025'000.00	-643'000.00	3'351'432.64
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	207'000.00	206'400.00	-600.00	9'051.75
366062	Pl. Abschr. Invb. priv. Org. o. EZ, Abwasser	0.00	6'800.00	6'800.00	0.00
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	258'300.00	269'000.00	10'700.00	252'676.70
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	8'000.00	8'200.00	200.00	8'185.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	18'800.00	14'300.00	-4'500.00	14'312.25
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	75'300.00	96'100.00	20'800.00	75'339.92
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-65'000.00	-60'000.00	5'000.00	-70'682.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'490'000.00	-4'750'000.00	-260'000.00	-3'795'879.46
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-355.00
427000	Bussen	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	-17'106.00
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-887'400.00	0.00	887'400.00	-560'415.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-47'700.00	-39'700.00	8'000.00	-47'714.10
60700	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.36
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00	400.00	100.00	670.04
310000	Büromaterial	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	400.00	-400.00	406.12
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000.00	14'000.00	4'000.00	4'342.89
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	60'000.00	160'000.00	100'000.00	40'575.03
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	89.32

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
312000	Ver- und Entsorgung	10'000.00	12'000.00	2'000.00	11'632.09
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	3'000.00	1'000.00	3'113.44
313030	Porti und Fracht	4'900.00	6'000.00	1'100.00	8'633.39
313070	Transporte	0.00	400.00	400.00	0.00
313081	Altpapiersammlung	46'500.00	46'000.00	-500.00	33'372.37
313082	Glasentsorgung	48'500.00	48'000.00	-500.00	43'042.38
313083	Weissblechentsorgung	8'700.00	8'700.00	0.00	8'635.46
313084	Aluentsorgung	1'700.00	1'700.00	0.00	371.40
313085	Alteisenentsorgung	15'000.00	15'500.00	500.00	15'444.99
313086	Altölentsorgung	4'100.00	5'000.00	900.00	5'139.51
313087	Bauschuttentsorgung	52'000.00	80'000.00	28'000.00	81'261.83
313088	Grünabfuhr	360'000.00	360'000.00	0.00	438'719.50
313089	Kartonentsorgung	33'000.00	33'000.00	0.00	43'721.01
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	10'000.00	10'000.00	1'593.78
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	50'000.00	40'000.00	21'907.99
313700	Steuern und Abgaben	4'000.00	2'500.00	-1'500.00	-2'491.96
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'500.00	6'000.00	-2'500.00	5'972.01
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'600.00	4'700.00	100.00	4'709.55
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	100.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	6'065.48
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	51'400.00	40'500.00	-10'900.00	16'573.65
361200	Entsch. an Gde und ZV	25'000.00	35'000.00	10'000.00	24'972.38
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	25'000.00	20'200.00	-4'800.00	15'694.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	224'600.00	250'000.00	25'400.00	243'416.20
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	37'000.00	26'000.00	-11'000.00	26'061.12
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	2'400.00	3'400.00	1'000.00	2'399.04
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-890'000.00	-1'035'000.00	-145'000.00	-810'381.08
426000	Rückerstattung Dritter	-110'000.00	-83'000.00	27'000.00	-82'962.48
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-55'200.00	-130'500.00	-75'300.00	-210'872.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-1'800.00	0.00	1'800.00	-1'828.09
60702	Deponien	-97'000.00	-31'100.00	65'900.00	-48'845.44
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00	25'000.00	-5'000.00	0.00
313700	Steuern und Abgaben	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	5'100.00	4'600.00	-500.00	5'673.15
351100	Einlagen in Fonds des EK	155'000.00	74'000.00	-81'000.00	89'179.40
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	27'000.00	15'800.00	-11'200.00	15'712.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	8'900.00	2'500.00	-6'400.00	2'335.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-330'000.00	-160'000.00	170'000.00	-158'246.64
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-3'498.35
60800	Gewässerverbauungen	576'700.00	562'400.00	-14'300.00	546'645.67
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	4'000.00	3'000.00	3'635.30
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	5'000.00	-45'000.00	36'753.70
313070	Transporte	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
313088	Grünabfuhr	3'000.00	7'500.00	4'500.00	7'709.85
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	10'000.00	0.00	12'032.40
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	3'000.00	3'000.00	0.00	2'148.65
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	190'000.00	182'000.00	-8'000.00	153'265.27
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	117'700.00	104'900.00	-12'800.00	124'080.65
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	97'500.00	100'000.00	2'500.00	98'500.80
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	105'000.00	102'000.00	-3'000.00	102'828.20
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	17'500.00	17'000.00	-500.00	16'946.85
426000	Rückerstattung Dritter	-20'000.00	0.00	20'000.00	-10'856.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	-400.00
60900	Werkhöfe	547'000.00	335'700.00	-211'300.00	314'735.58
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'372'100.00	1'384'200.00	12'100.00	1'331'962.40
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-19'629.25
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	89'900.00	90'700.00	800.00	85'785.30
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-419.45
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	136'000.00	137'000.00	1'000.00	126'634.15
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'500.00	27'700.00	200.00	25'752.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'600.00	20'800.00	200.00	19'888.75

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'300.00	8'400.00	100.00	7'417.55
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	3'600.00	3'400.00	-200.00	184.65
310000	Büromaterial	0.00	100.00	100.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00	43'000.00	3'000.00	43'658.68
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	90.00
310600	Medizinisches Material	300.00	300.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000.00	69'000.00	-31'000.00	54'752.30
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'000.00	21'000.00	0.00	15'484.20
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	200.00	16.15
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00	0.00	3'801.75
313060	Telekommunikation und Internet	1'200.00	1'200.00	0.00	1'059.55
313070	Transporte	0.00	500.00	500.00	232.89
313400	Sachversicherungsprämien	20'100.00	20'100.00	0.00	20'761.16
313700	Steuern und Abgaben	5'500.00	7'000.00	1'500.00	5'652.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	80'000.00	80'000.00	0.00	106'777.33
317000	Reisekosten und Spesen	12'000.00	12'500.00	500.00	12'336.90
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00	500.00	-2'000.00	0.00
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00	1'000.00	0.00	3'000.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	294'000.00	32'700.00	-261'300.00	91'438.30
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	17'100.00	42'000.00	24'900.00	42'102.20
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	-800.00	-800.00	-778.70
426000	Rückerstattung Dritter	-30'000.00	-30'000.00	0.00	-21'132.15
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	-2'762.50
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-700.00	-700.00	-700.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'429'200.00	-1'397'500.00	31'700.00	-1'398'211.90
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	-3'200.00	-3'200.00	-3'068.00
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-245'500.00	-237'400.00	8'100.00	-237'350.83
60	Total Bau und Umwelt	8'048'700.00	8'163'200.00	114'500.00	9'080'934.16
70000	Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.45
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	0.00	0.00	825.00
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	577'800.00	507'800.00	-70'000.00	507'758.55
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-2'319.20
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	38'000.00	33'300.00	-4'700.00	32'729.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-147.80
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	46'000.00	40'000.00	-6'000.00	36'407.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'100.00	3'600.00	-500.00	3'205.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700.00	7'700.00	-1'000.00	7'587.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'500.00	3'100.00	-400.00	2'820.00
309900	Übriger Personalaufwand	6'400.00	6'000.00	-400.00	588.70
310000	Büromaterial	1'000.00	800.00	-200.00	701.38
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00	1'000.00	-200.00	647.80
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	400.00	100.00	417.30
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	600.00	100.00	624.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	38'000.00	38'000.00	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	600.00	300.00	-300.00	242.25
313000	Dienstleistungen Dritter	27'000.00	20'000.00	-7'000.00	16'749.30
313030	Porti und Fracht	1'500.00	3'000.00	1'500.00	2'996.42
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	400.00	500.00	100.00	480.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	300.00	-100.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	95'000.00	20'000.00	-75'000.00	18'460.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00	4'500.00	500.00	4'545.35
313700	Steuern und Abgaben	0.00	300.00	300.00	271.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	0.00	-500.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	2'500.00	5'000.00	2'500.00	4'038.25
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	1'102.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'300.00	-2'000.00	-700.00	-2'234.88
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-1'300.00	-1'300.00	-1'331.90
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-60'000.00	-10'000.00	50'000.00	-5'310.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-624'500.00	-601'500.00	23'000.00	-584'144.90
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-133'600.00	-81'400.00	52'200.00	-47'708.57
71000	Hauswartswesen	0.00	0.00	0.00	-0.36
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'481'900.00	1'443'800.00	-38'100.00	1'347'115.65

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-8'843.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	97'100.00	94'600.00	-2'500.00	86'129.45
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-250.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	118'000.00	118'000.00	0.00	102'550.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'700.00	9'400.00	-300.00	8'490.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'300.00	21'700.00	-600.00	19'979.70
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'900.00	8'700.00	-200.00	7'569.10
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	650.40
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	7'100.00	-2'900.00	226.80
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	100.00	-100.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	7'500.00	7'500.00	312.35
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	400.00	300.00	-100.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	400.00	-100.00	402.90
317000	Reisekosten und Spesen	5'500.00	3'600.00	-1'900.00	3'529.50
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'747'900.00	-1'703'300.00	44'600.00	-1'563'618.00
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-6'600.00	-11'900.00	-5'300.00	-4'244.76
72000	Dienstleistungen für Dritte	0.00	0.00	0.00	-0.21
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	318'800.00	324'200.00	5'400.00	292'743.55
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'900.00	21'300.00	400.00	20'767.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	42'000.00	40'000.00	-2'000.00	36'760.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00	2'300.00	0.00	1'954.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00	4'900.00	100.00	4'814.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	2'000.00	0.00	1'797.60
309900	Übriger Personalaufwand	800.00	700.00	-100.00	0.00
309950	Aerztliche Untersuchungen	0.00	0.00	0.00	125.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00	10'000.00	3'000.00	10'132.61
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	111.50
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	0.00	-100.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	1'500.00	1'000.00	1'917.50
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	700.00	700.00	0.00	777.20
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	100.00	-100.00	91.60
313000	Dienstleistungen Dritter	800.00	300.00	-500.00	0.00
313088	Grünabfuhr	0.00	900.00	900.00	601.60
313400	Sachversicherungsprämien	2'300.00	2'400.00	100.00	2'449.42
313700	Steuern und Abgaben	400.00	100.00	-300.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	3'277.25
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00	5'000.00	3'000.00	5'814.30
319900	Übriger Betriebsaufwand	300.00	100.00	-200.00	180.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-391'600.00	-395'400.00	-3'800.00	-358'963.64
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-18'300.00	-24'100.00	-5'800.00	-25'353.00
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'988'600.00	1'829'600.00	-159'000.00	1'704'745.43
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	0.00	2'568.88
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	10'000.00	10'000.00	18'216.38
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	15'000.00	15'000.00	24'905.53
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	0.00	-500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	500.00	-500.00	1'029.55
312000	Ver- und Entsorgung	400.00	300.00	-100.00	281.70
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'000.00	11'000.00	0.00	8'564.70
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	500.00	500.00	0.00	137.30
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	0.00	-200.00	0.00
313088	Grünabfuhr	100.00	500.00	400.00	302.40
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'300.00	1'000.00	-300.00	920.85
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	82'000.00	72'000.00	1'100.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00	15'000.00	-70'000.00	59'803.98
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	700.00	0.00	-700.00	210.50
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	58'000.00	0.00	-58'000.00	79'796.83
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	1'095.00
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	100.00	-200.00	100.10
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	39'700.00	60'800.00	21'100.00	14'347.45
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	139'700.00	133'800.00	-5'900.00	24'737.15
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	35'300.00	11'600.00	-23'700.00	50'875.55
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'509'700.00	1'422'400.00	-87'300.00	1'372'059.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	87'200.00	63'100.00	-24'100.00	43'692.08

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
73001	KG Niederurnen	24'200.00	53'900.00	29'700.00	38'878.44
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	526.59
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	600.00	500.00	-100.00	632.45
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	400.00	200.00	379.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'500.00	8'500.00	0.00	5'998.65
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'400.00	2'200.00	-200.00	1'105.20
313400	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00	0.00	674.75
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	500.00	0.00	-500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	38'000.00	32'000.00	8'515.80
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	4'600.00	3'100.00	-1'500.00	6'060.10
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	14'985.10
73002	SH Büel, Niederurnen	299'900.00	285'000.00	-14'900.00	326'526.23
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00	15'000.00	1'500.00	16'449.05
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	21.85
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	704.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	400.00	0.00	-400.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	1'000.00	-1'500.00	2'926.05
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	100.00	100.00	151.85
312000	Ver- und Entsorgung	1'500.00	1'900.00	400.00	1'845.43
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	40'000.00	45'000.00	5'000.00	40'230.70
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	3'000.00	3'000.00	0.00	2'402.30
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	0.00	-300.00	0.00
313088	Grünabfuhr	100.00	100.00	0.00	36.20
313400	Sachversicherungsprämien	6'000.00	5'600.00	-400.00	5'595.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00	32'000.00	-3'000.00	24'426.20
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	1'000.00	-2'000.00	4'330.30
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	100.00	-100.00	199.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	186'500.00	175'200.00	-11'300.00	212'609.40
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	6'500.00	5'600.00	-900.00	15'353.80
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-600.00	-600.00	0.00	-757.00
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	489'000.00	393'100.00	-95'900.00	590'297.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000.00	28'000.00	1'000.00	28'271.35
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	95.66
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	707.35
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'000.00	500.00	-500.00	781.52
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'000.00	2'000.00	-10'000.00	16'998.05
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	100.00	100.00	39.70
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	1'186.85
312000	Ver- und Entsorgung	7'000.00	4'000.00	-3'000.00	3'110.35
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	120'000.00	115'000.00	-5'000.00	94'044.40
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	12'000.00	11'000.00	-1'000.00	6'423.45
313000	Dienstleistungen Dritter	43'000.00	0.00	-43'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	1'100.00	100.00	-1'000.00	79.80
313088	Grünabfuhr	8'000.00	1'500.00	-6'500.00	1'421.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00	2'000.00	0.00	2'226.70
313400	Sachversicherungsprämien	17'000.00	22'000.00	5'000.00	21'973.70
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	2'000.00	1'000.00	11'857.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'900.00	46'000.00	-13'900.00	31'794.69
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'500.00	4'000.00	-3'500.00	6'415.30
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	600.00
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	0.00	300.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	305.40
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	362'200.00	342'600.00	-19'600.00	430'953.95
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	24'300.00	31'300.00	7'000.00	86'990.10
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	98'915.70
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	161'700.00	148'200.00	-13'500.00	70'442.60
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	0.00	0.00	-4'800.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-8'000.00	-6'500.00	1'500.00	-890.00
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)	-369'800.00	-360'800.00	9'000.00	-319'947.52
73004	KG Letz, Näfels	27'800.00	46'600.00	18'800.00	28'950.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	277.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	4'507.35
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	700.00	700.00	0.00	576.30
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	80.80
313400	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00	0.00	913.95
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'500.00	5'600.00	100.00	5'650.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	24'000.00	20'000.00	3'963.60
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	210.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	11'200.00	9'900.00	-1'300.00	12'771.45
73005	SH Schnegg, Näfels	690'000.00	617'800.00	-72'200.00	336'369.75
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000.00	13'000.00	-6'000.00	12'304.65
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	15'000.00	12'500.00	9'274.95
312000	Ver- und Entsorgung	3'000.00	3'200.00	200.00	3'096.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00	58'000.00	-2'000.00	41'519.20
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	4'800.00	4'700.00	-100.00	2'207.30
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	0.00	-6'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	100.00	-200.00	0.00
313088	Grünabfuhr	1'500.00	1'800.00	300.00	1'750.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	9'000.00	0.00	-9'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	9'000.00	8'800.00	-200.00	8'886.25
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	100.00	100.00	69.95
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000.00	65'000.00	-15'000.00	83'909.10
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	500.00	0.00	-500.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'500.00	5'000.00	-1'500.00	6'010.25
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	0.00	150.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	486'800.00	428'900.00	-57'900.00	147'449.80
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'200.00	14'500.00	12'300.00	20'101.40
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'200.00	-400.00	800.00	-360.00
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	227'400.00	211'600.00	-15'800.00	249'374.59
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	17'000.00	5'000.00	18'291.00
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	85.50
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	580.05
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	887.10
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'400.00	2'000.00	600.00	2'888.85
312000	Ver- und Entsorgung	2'800.00	2'200.00	-600.00	2'100.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00	60'000.00	0.00	40'676.85
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'700.00	2'700.00	0.00	2'029.40
313000	Dienstleistungen Dritter	1'800.00	0.00	-1'800.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	7'000.00	6'500.00	-500.00	6'455.30
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'000.00	1'800.00	-200.00	1'812.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00	38'000.00	-7'000.00	14'952.99
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	1'275.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	100.00	150.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	87'500.00	75'200.00	-12'300.00	102'178.65
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	6'800.00	6'900.00	100.00	18'778.75
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	37'956.55
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'600.00	-1'800.00	800.00	-1'725.00
73007	Turnhalle, Burg	36'300.00	32'300.00	-4'000.00	29'651.15
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	56.70
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'400.00	9'400.00	0.00	5'648.30
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	400.00	500.00	100.00	514.15
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'127.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	0.00	3'921.90
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'200.00	1'000.00	-200.00	1'698.90
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	15'100.00	13'300.00	-1'800.00	17'133.40
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-500.00	0.00	-450.00
73008	SH Mollis	276'900.00	240'900.00	-36'000.00	257'324.74
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00	10'000.00	-3'000.00	10'461.45
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	120.10
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00	6'000.00	1'000.00	2'976.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	100.00	100.00	151.85

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
312000	Ver- und Entsorgung	1'600.00	1'600.00	0.00	1'565.65
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	66'000.00	75'000.00	9'000.00	69'442.35
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'300.00	2'200.00	-100.00	1'404.75
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	0.00	-2'000.00	1'970.90
313060	Telekommunikation und Internet	1'900.00	0.00	-1'900.00	0.00
313088	Grünabfuhr	200.00	100.00	-100.00	52.00
313400	Sachversicherungsprämien	4'700.00	4'600.00	-100.00	4'670.25
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	100.00	100.00	0.00	90.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00	40'000.00	-30'000.00	33'135.79
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	4'911.60
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00	100.00	-400.00	100.00
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	25.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	108'500.00	95'400.00	-13'100.00	123'263.50
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'500.00	1'700.00	-800.00	4'625.50
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'500.00	-2'000.00	500.00	-1'642.70
73009	KG, SSH am Bach Mollis	436'400.00	514'600.00	78'200.00	443'864.74
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00	20'000.00	2'000.00	28'777.55
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	39.00
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	97.05
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	100.00	100.00	159.40
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	5'200.00	3'200.00	9'623.85
312000	Ver- und Entsorgung	3'000.00	2'600.00	-400.00	2'608.64
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	87'000.00	87'000.00	0.00	78'289.00
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	8'400.00	8'400.00	0.00	5'916.30
313000	Dienstleistungen Dritter	5'300.00	1'000.00	-4'300.00	4'540.20
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	0.00	-400.00	0.00
313088	Grünabfuhr	200.00	0.00	-200.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	546.80
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00	9'000.00	-1'000.00	8'999.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	18'000.00	8'000.00	4'336.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00	175'000.00	90'000.00	83'024.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'200.00	2'000.00	-200.00	5'196.05
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	200.00	200.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	36'000.00	33'300.00	-2'700.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	161'600.00	143'500.00	-18'100.00	185'202.15
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	8'200.00	9'500.00	1'300.00	26'443.25
426000	Rückerstattung Dritter	-500.00	0.00	500.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-400.00	-200.00	200.00	-135.00
73012	SH Obstalden	98'800.00	139'200.00	40'400.00	51'455.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	3'500.00	1'500.00	3'637.85
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	500.00	0.00	1'854.15
312000	Ver- und Entsorgung	800.00	600.00	-200.00	449.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00	25'000.00	5'000.00	20'320.95
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'800.00	2'500.00	-300.00	2'007.10
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	1'000.00	-2'000.00	1'249.30
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	0.00	-200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	3'400.00	3'200.00	-200.00	3'235.60
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	39'500.00	33'500.00	4'044.55
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	400.00	-400.00	482.50
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'800.00	5'600.00	-200.00	5'648.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	3'391.50
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	600.00	1'800.00	1'200.00	2'250.20
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	47'400.00	52'300.00	4'900.00	1'739.05
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	400.00	600.00	200.00	1'555.70
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-300.00	200.00	-410.00
73013	SH Rauti, Oberurnen	399'500.00	377'800.00	-21'700.00	402'236.27
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	13'000.00	-2'000.00	13'579.57
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	117.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	800.00	300.00	-500.00	398.50
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00	1'000.00	-3'000.00	1'663.45
312000	Ver- und Entsorgung	2'000.00	1'500.00	-500.00	1'343.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	64'000.00	64'000.00	0.00	52'487.55

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	3'100.00	3'800.00	700.00	3'577.50
313000	Dienstleistungen Dritter	2'200.00	0.00	-2'200.00	247.70
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	100.00	-300.00	0.00
313088	Grünabfuhr	300.00	0.00	-300.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	8'000.00	7'800.00	-200.00	7'819.70
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	500.00	1'150.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'000.00	65'000.00	9'000.00	32'632.80
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	400.00	100.00	-300.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	5'163.40
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	200.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	238'300.00	213'300.00	-25'000.00	261'148.95
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	7'500.00	8'300.00	800.00	22'749.55
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-3'500.00	-2'100.00	1'400.00	-2'145.00
73014	KG Bilten	44'600.00	48'300.00	3'700.00	39'583.18
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00	200.00	-1'600.00	213.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	4'100.00	4'100.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	0.00	-300.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'000.00	18'000.00	5'000.00	14'888.20
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'400.00	1'300.00	-100.00	955.95
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	0.00	-400.00	0.00
313088	Grünabfuhr	0.00	100.00	100.00	11.30
313400	Sachversicherungsprämien	1'600.00	1'500.00	-100.00	1'499.55
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	1'000.00	1'000.00	1'829.95
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00	9'000.00	0.00	3'370.63
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	100.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'800.00	13'000.00	-1'800.00	16'814.30
73015	SH Bilten	227'400.00	379'400.00	152'000.00	141'763.71
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	12'000.00	0.00	12'331.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'500.00	1'000.00	-7'500.00	1'465.80
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	100.00	100.00	76.80
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	3'229.30
312000	Ver- und Entsorgung	2'500.00	2'000.00	-500.00	1'936.13
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'500.00	18'000.00	2'500.00	13'912.40
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'900.00	3'000.00	100.00	3'009.50
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	8'616.00
313400	Sachversicherungsprämien	5'500.00	5'500.00	0.00	5'470.90
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'500.00	1'000.00	-500.00	2'302.07
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	40'000.00	40'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'000.00	60'000.00	21'000.00	17'429.21
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'500.00	3'000.00	-1'500.00	2'974.50
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	200.00	100.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	120'000.00	217'500.00	97'500.00	54'027.90
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	6'200.00	5'400.00	-800.00	15'151.90
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	7'000.00	11'000.00	4'000.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'000.00	-500.00	500.00	-470.00
73018	Turnhalle Näfels Dorf	8'700.00	5'200.00	-3'500.00	3'545.90
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	0.00	-400.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'100.00	2'100.00	0.00	1'484.60
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	400.00	300.00	-100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'200.00	2'000.00	-200.00	2'061.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00	800.00	-1'700.00	0.00
73019	Schulhaus Oberbilten	225'800.00	221'600.00	-4'200.00	253'095.80
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00	500.00	-800.00	489.20
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	200.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	508.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	12'000.00	0.00	6'267.10
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'000.00	800.00	-200.00	273.25
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	200.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'600.00	-100.00	1'617.80
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	500.00	100.00	-400.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500.00	13'000.00	6'500.00	12'183.60
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	500.00	-1'000.00	703.60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	194'400.00	188'500.00	-5'900.00	220'924.40
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	4'900.00	3'700.00	-1'200.00	10'178.80
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-50.00
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	1'190'400.00	1'150'600.00	-39'800.00	1'129'543.07
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	20'918.35
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	2'000.00	2'000.00	3'553.76
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	30'000.00	30'000.00	40'108.22
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'800.00	200.00	-1'600.00	215.40
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00	200.00	-800.00	443.00
312000	Ver- und Entsorgung	1'900.00	800.00	-1'100.00	674.10
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	16'000.00	15'000.00	-1'000.00	7'843.40
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	21'000.00	20'000.00	-1'000.00	19'566.60
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	5'899.95
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	300.00	-100.00	303.70
313070	Transporte	200.00	100.00	-100.00	178.25
313088	Grünabfuhr	5'000.00	1'500.00	-3'500.00	1'058.65
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00	0.00	-50'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	4'000.00	2'500.00	-1'500.00	2'445.50
313700	Steuern und Abgaben	100.00	0.00	-100.00	0.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	6'000.00	10'000.00	4'000.00	14'655.70
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	500.00	0.00	-500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'000.00	20'000.00	-9'000.00	19'983.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	800.00	-200.00	97.75
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000.00	4'900.00	-100.00	4'910.59
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00	0.00	-500.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-1.30
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	8'500.00	8'500.00	10'607.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	29'200.00	39'200.00	10'000.00	27'487.50
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	100.00	0.00	-100.00	561.55
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg.HH	0.00	0.00	0.00	29'493.25
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	446.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	942'100.00	934'600.00	-7'500.00	885'557.31
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	60'100.00	48'500.00	-11'600.00	35'584.99
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'500.00	-2'500.00	0.00	-3'050.50
74001	Feuerwehrgebäude Bilten	6'900.00	26'400.00	19'500.00	28'433.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	100.00	-100.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'465.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	8'706.60
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'700.00	1'500.00	-200.00	580.00
313400	Sachversicherungsprämien	900.00	800.00	-100.00	839.50
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	1'000.00	-6'000.00	883.50
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	500.00	0.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	12'500.00	11'000.00	-1'500.00	14'240.80
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'700.00	1'500.00	-200.00	1'717.80
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-27'600.00	0.00	27'600.00	0.00
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	3'600.00	11'900.00	8'300.00	13'162.99
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	100.00	100.00	73.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	2'773.80
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	300.00	300.00	0.00	169.60
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	0.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	294.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'700.00	6'800.00	-900.00	8'791.20
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'100.00	900.00	-200.00	1'060.44
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-14'400.00	0.00	14'400.00	0.00
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	10'100.00	40'900.00	30'800.00	47'928.33
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	300.00	-100.00	297.70
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	500.00	500.00	1'132.80

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	130.90
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	8'000.00	0.00	7'515.45
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'000.00	1'000.00	0.00	676.80
313400	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	0.00	797.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	1'000.00	-6'000.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	29'400.00	25'800.00	-3'600.00	33'354.05
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	4'000.00	3'500.00	-500.00	4'023.33
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrrinspektorat	-40'500.00	0.00	40'500.00	0.00
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	20'800.00	99'700.00	78'900.00	121'344.85
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	100.00	-300.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'000.00	13'000.00	0.00	12'814.95
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	3'200.00	3'000.00	-200.00	2'465.80
313400	Sachversicherungsprämien	1'900.00	2'000.00	100.00	1'930.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00	15'000.00	7'000.00	15'481.28
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	80'900.00	71'200.00	-9'700.00	91'959.90
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	11'100.00	9'800.00	-1'300.00	11'092.67
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'400.00	-14'400.00	0.00	-14'400.00
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrrinspektorat	-83'300.00	0.00	83'300.00	0.00
74005	Gemeindehaus Niederurnen	128'800.00	60'900.00	-67'900.00	93'507.67
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	1'522.88
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	144.34
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'500.00	1'000.00	-500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	0.00	-1'000.00	1'777.20
312000	Ver- und Entsorgung	700.00	700.00	0.00	649.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00	20'000.00	0.00	16'706.30
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'500.00	1'400.00	-100.00	657.75
313000	Dienstleistungen Dritter	1'600.00	0.00	-1'600.00	1'231.40
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	0.00	-400.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'400.00	2'200.00	-200.00	2'226.55
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'000.00	32'000.00	-45'000.00	52'646.80
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	700.00	200.00	-500.00	106.10
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	21'000.00	2'400.00	-18'600.00	4'643.95
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg.HH	0.00	0.00	0.00	11'195.15
74006	Gemeindehaus Oberurnen	31'700.00	66'700.00	35'000.00	7'954.36
310000	Büromaterial	200.00	0.00	-200.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	4'000.00	-6'000.00	3'984.96
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	130.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'000.00	1'000.00	-4'000.00	916.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'500.00	2'000.00	-21'500.00	7'602.75
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	100.00	100.00	367.25
312000	Ver- und Entsorgung	2'600.00	2'500.00	-100.00	2'379.90
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	37'000.00	40'000.00	3'000.00	36'484.35
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	4'000.00	2'800.00	-1'200.00	1'922.90
313060	Telekommunikation und Internet	600.00	300.00	-300.00	227.20
313088	Grünabfuhr	100.00	300.00	200.00	343.50
313400	Sachversicherungsprämien	3'900.00	3'900.00	0.00	3'847.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	500.00	3'490.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000.00	80'000.00	46'000.00	24'168.55
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	500.00	-300.00	817.20
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	20'000.00	19'000.00	-1'000.00	8'808.95
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	393.75
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-200.00	-200.00	-753.70
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-110'000.00	-90'000.00	20'000.00	-87'177.20
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	11'800.00	10'000.00	-1'800.00	12'413.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	0.00	480.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	500.00	600.00	100.00	349.60
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	300.00	400.00	100.00	303.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	323.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'400.00	-100.00	1'410.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	1'299.55
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'300.00	6'400.00	-900.00	8'247.60
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	99'300.00	88'900.00	-10'400.00	87'916.15

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00	1'400.00	-1'400.00	1'404.60
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	55.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	3'000.00	4'000.00	1'000.00	4'919.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	500.00	-500.00	3'185.35
312000	Ver- und Entsorgung	1'000.00	1'000.00	0.00	1'046.35
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'000.00	25'000.00	2'000.00	21'478.60
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'200.00	1'200.00	0.00	914.85
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	100.00	-200.00	55.75
313088	Grünabfuhr	100.00	0.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'400.00	2'300.00	-100.00	2'305.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	20'000.00	-5'000.00	9'333.20
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	100.00	100.00	0.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	100.00	-100.00	343.55
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	37'700.00	33'200.00	-4'500.00	42'873.40
74009	Jakobsblick	37'500.00	7'800.00	-29'700.00	151'703.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	200.00	100.00	198.35
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	77.90
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	0.00	-8'000.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'200.00	6'800.00	600.00	6'235.65
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'000.00	1'000.00	0.00	782.65
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	0.00	-1'000.00	883.15
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	0.00	-200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'200.00	0.00	1'139.45
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	2'500.00	-4'500.00	6'590.60
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	100.00	100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'800.00	0.00	-14'800.00	16'800.80
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg.HH	0.00	0.00	0.00	123'205.05
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-3'000.00	-4'000.00	-1'000.00	-4'210.00
74010	Schiessanlagen	12'500.00	9'300.00	-3'200.00	7'786.15
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	200.00	0.00	-200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	700.00	600.00	-100.00	606.15
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'500.00	3'000.00	500.00	7'180.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'500.00	3'700.00	200.00	0.00
74011	Zivilschutzanlagen	92'000.00	-280'300.00	-372'300.00	75'212.41
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	3'015.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	8'500.00	8'500.00	4'903.35
312000	Ver- und Entsorgung	600.00	200.00	-400.00	170.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	55'000.00	50'000.00	-5'000.00	34'565.75
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	3'900.00	3'500.00	-400.00	1'869.10
313060	Telekommunikation und Internet	3'700.00	3'700.00	0.00	3'670.30
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	12'000.00	12'000.00	0.00	11'684.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	249'000.00	40'000.00	-209'000.00	68'775.76
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'000.00	3'000.00	-4'000.00	6'177.95
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	9'500.00	3'200.00	-6'300.00	4'082.65
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	-300.00	-100.00	-294.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-189'000.00	-316'000.00	-127'000.00	0.00
463000	Beiträge vom Bund	-50'000.00	-73'300.00	-23'300.00	-48'108.15
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-15'000.00	-15'300.00	-300.00	-15'300.00
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	59'400.00	43'200.00	-16'200.00	54'221.65
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	100.00	-200.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'500.00	4'500.00	0.00	2'345.25
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	10'000.00	9'000.00	-1'000.00	7'293.15
313088	Grünabfuhr	500.00	0.00	-500.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'900.00	1'800.00	-100.00	1'778.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00	15'000.00	-11'000.00	25'649.40
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	200.00	-1'300.00	328.55

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	900.00	0.00	900.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00	100.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'400.00	11'600.00	-1'800.00	15'143.25
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg.HH	0.00	0.00	0.00	783.95
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	10'400.00	9'200.00	-1'200.00	16'382.55
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	100.00	-100.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'616.75
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	700.00	700.00	0.00	455.75
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	925.15
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	2'021.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	400.00	100.00	-300.00	145.40
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	0.00	2'300.00	2'300.00	10'217.80
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	57'300.00	47'500.00	-9'800.00	42'345.30
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00	0.00	76.35
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'000.00	26'000.00	0.00	21'987.65
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'200.00	1'200.00	0.00	923.30
313400	Sachversicherungsprämien	9'300.00	8'200.00	-1'100.00	8'176.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	12'000.00	-8'000.00	11'301.50
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	100.00	-400.00	54.95
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	-100.00	-100.00	-175.15
74015	Diverse Gebäude Wald	12'700.00	18'900.00	6'200.00	20'446.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00	0.00	83.15
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'700.00	7'000.00	1'300.00	6'335.40
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	700.00	700.00	0.00	472.25
313400	Sachversicherungsprämien	500.00	300.00	-200.00	227.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	10'000.00	5'000.00	12'337.55
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'000.00	1'000.00	0.00	1'193.95
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-800.00	-200.00	600.00	-203.30
74017	Friedhöfe	222'200.00	306'800.00	84'600.00	244'961.59
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00	3'000.00	-500.00	2'943.37
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'000.00	200.00	-11'800.00	1'485.45
312000	Ver- und Entsorgung	6'000.00	6'000.00	0.00	5'989.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	15'000.00	5'000.00	12'015.70
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	5'500.00	7'100.00	1'600.00	7'013.90
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	100.00
313088	Grünabfuhr	5'400.00	4'500.00	-900.00	4'229.10
313400	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'100.00	0.00	1'040.40
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	145'000.00	233'000.00	88'000.00	164'320.94
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	2'758.45
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	500.00	0.00	0.00
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	14'200.00	20'800.00	6'600.00	15'789.35
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'300.00	3'600.00	-1'700.00	6'118.45
383040	Zus. Abschr. Hochbauten VV allg.HH	0.00	0.00	0.00	11'197.65
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	9'400.00	8'500.00	-900.00	8'417.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	1'300.00	1'500.00	200.00	1'542.78
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	30'400.00	0.00	-30'400.00	29'671.15
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	0.00	-100.00	30.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'800.00	0.00	-8'800.00	8'268.25
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'200.00	0.00	-1'200.00	692.05
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	0.00	-1'200.00	1'145.75
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	0.00	-6'000.00	4'541.90
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	109.85
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'100.00	0.00	-13'100.00	14'942.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-60.00
74019	Schulhaus Mühlehorn	50'600.00	84'800.00	34'200.00	39'192.75
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	1'000.00	200.00	875.50
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	3'800.00	3'800.00	0.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	100.00	100.00	81.60
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	100.00	100.00	215.60
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	400.00	100.00	383.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00	20'000.00	0.00	16'001.60
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'000.00	2'000.00	0.00	1'576.20
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	0.00	-500.00	1'723.20
313400	Sachversicherungsprämien	3'000.00	3'000.00	0.00	2'909.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	45'000.00	35'000.00	7'205.65
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	200.00	1'664.70
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'000.00	18'600.00	-4'400.00	23'950.05
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'400.00	-8'400.00	0.00	-8'400.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-600.00	-1'000.00	-400.00	-8'994.30
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	46'700.00	55'400.00	8'700.00	68'727.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00	800.00	100.00	850.10
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	300.00	100.00	216.65
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	2'800.00	1'300.00	2'407.80
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'200.00	1'200.00	0.00	1'020.50
313055	Beiträge an Korporationen	13'500.00	18'000.00	4'500.00	14'399.45
313088	Grünabfuhr	0.00	100.00	100.00	0.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	22'000.00	25'000.00	3'000.00	43'382.75
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	2'000.00	800.00	-1'200.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	800.00	800.00	853.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00	5'600.00	0.00	5'597.20
74021	Gemeindehaus Mollis	22'700.00	0.00	-22'700.00	33'904.75
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	0.00	-200.00	480.65
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	101.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	0.00	-12'000.00	8'757.75
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'200.00	0.00	-1'200.00	372.50
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	0.00	-300.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	0.00	-1'000.00	972.55
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	0.00	-5'000.00	17'521.55
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	94.45
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'000.00	0.00	-3'000.00	3'426.50
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	2'177.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	3'600.00	3'300.00	-300.00	4'050.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	3'600.00	3'300.00	-300.00	4'050.00
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	19'000.00	19'400.00	400.00	50'800.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	100.00	77.05
313400	Sachversicherungsprämien	800.00	700.00	-100.00	624.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	1'000.00	28'187.10
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	13'200.00	11'900.00	-1'300.00	14'674.40
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'000.00	5'700.00	700.00	7'237.00
74024	Schiessanlage Bilten	5'900.00	6'400.00	500.00	24'056.60
313400	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	369.55
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	500.00	769.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	500.00	500.00	16'703.95
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	5'100.00	4'600.00	-500.00	5'730.85
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	400.00	400.00	0.00	482.45
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	15'900.00	14'500.00	-1'400.00	41'728.30
313400	Sachversicherungsprämien	400.00	300.00	-100.00	276.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	200.00	200.00	24'173.80
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	15'500.00	14'000.00	-1'500.00	17'277.85
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	27'700.00	57'400.00	29'700.00	17'206.40
313055	Beiträge an Korporationen	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'150.00
313400	Sachversicherungsprämien	7'500.00	7'300.00	-200.00	7'285.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	50'000.00	30'000.00	9'771.05
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-1'000.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
74027	Burgmaschinen Näfels	35'900.00	34'600.00	-1'300.00	43'573.35
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	500.00	-500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	100.00	100.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	2'500.00	3'200.00	700.00	3'125.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'000.00	21'000.00	0.00	19'973.05
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	500.00	400.00	-100.00	166.60
313400	Sachversicherungsprämien	1'400.00	1'400.00	0.00	1'421.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	19'009.35
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	32.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-200.00	300.00	-155.00
74028	Strandbad Mühlehorn	9'700.00	3'500.00	-6'200.00	1'721.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	400.00	200.00	420.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'000.00	1'500.00	-1'500.00	531.85
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	400.00	400.00	0.00	391.65
313400	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	0.00	34.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	1'000.00	-5'000.00	343.60
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	100.00	100.00	0.00
74029	linth-arena sgu, Näfels	113'200.00	112'100.00	-1'100.00	124'091.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	300.00	-700.00	261.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	40'000.00	15'000.00	14'376.75
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	40'000.00	40'000.00	0.00	18'029.90
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	3'000.00	3'000.00	2'619.25
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	5'000.00	5'000.00	5'341.90
313400	Sachversicherungsprämien	25'000.00	25'000.00	0.00	24'286.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	8'000.00	8'000.00	7'034.20
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	60'000.00	60'000.00	59'818.60
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	22'200.00	20'000.00	-2'200.00	24'729.95
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	578'100.00	578'700.00	600.00	0.00
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0.00	0.00	636'986.55
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	161'800.00	142'800.00	-19'000.00	2'908.49
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	-80'000.00	-80'000.00	-32'406.65
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	0.00	-9'200.00	-9'200.00	0.00
498010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (10221)	-739'900.00	-721'500.00	18'400.00	-639'895.04
74030	Spielplätze	83'700.00	68'900.00	-14'800.00	0.00
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000.00	45'000.00	5'000.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	23'700.00	12'900.00	-10'800.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'000.00	11'000.00	-9'000.00	0.00
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	587'300.00	-1'296'900.00	-1'884'200.00	185'639.56
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	28'000.00	83'000.00	55'000.00	16'343.90
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	118'000.00	70'000.00	-48'000.00	2'656.65
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'200.00	400.00	-800.00	158.40
343120	Anschaffungen Mobilien	500.00	0.00	-500.00	0.00
343130	Unterhalt Mobilien	0.00	0.00	0.00	706.15
343140	Mieten und Benützungskosten	1'000.00	900.00	-100.00	811.00
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	700.00	100.00	-600.00	0.00
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	200.00	100.00	-100.00	88.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'000.00	30'000.00	11'000.00	28'122.70
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	12'200.00	9'000.00	-3'200.00	7'233.70
343940	Sachversicherungsprämien	2'500.00	2'300.00	-200.00	2'249.30
343950	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	9'000.00	-1'000.00	9'171.50
343951	Beitrag an Korporationen	20'000.00	0.00	-20'000.00	0.00
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	1'200.00	-18'800.00	1'093.30
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000.00	1'200.00	200.00	1'253.45
344100	WB Grundstücke FV	0.00	5'724'500.00	5'724'500.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	387'800.00	432'200.00	44'400.00	350'942.23
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	22'200.00	18'800.00	-3'400.00	10'822.47
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	659'000.00	682'300.00	23'300.00	659'030.06
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-50'000.00	-100'000.00	-50'000.00	-118'149.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-650'000.00	-700'000.00	-50'000.00	-727'980.15
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-3'000.00	-7'000.00	-4'000.00	-7'400.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-5'000.00	-12'000.00	-7'000.00	-17'833.95
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-8'000.00	-9'000.00	-1'000.00	-9'448.80

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
444300	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	0.00	-5'808'600.00	-5'808'600.00	0.00
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	0.00	-1'725'300.00	-1'725'300.00	-24'206.35
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	0.00	0.00	-25.00
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	-3'700.00	-3'900.00	-200.00	-4'586.83
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	4'000.00	1'200.00	-2'800.00	1'198.02
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	100.00	0.00	-100.00	0.00
343130	Unterhalt Mobilien	100.00	0.00	-100.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'000.00	5'200.00	2'200.00	4'856.35
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	1'000.00	1'000.00	0.00	713.85
343940	Sachversicherungsprämien	500.00	500.00	0.00	432.45
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-12'000.00	-11'600.00	400.00	-11'682.50
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-400.00	-200.00	200.00	-105.00
75002	WH Sagähüsli, Mühlehorn	0.00	0.00	0.00	34'091.80
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	0.00	0.00	0.00	23'729.60
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	0.00	0.00	4'828.15
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	179.40
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	0.00	61.55
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	5'293.10
75003	Tolderhaus, Näfels	-6'000.00	-14'300.00	-8'300.00	-1'513.90
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	15'000.00	10'000.00	-5'000.00	31'686.30
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	700.00	500.00	-200.00	598.50
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	12'000.00	2'000.00	10'323.40
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	900.00	900.00	0.00	580.65
343940	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'700.00	0.00	1'729.50
343950	Dienstleistungen Dritter	500.00	800.00	300.00	802.65
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	300.00	300.00	0.00
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	5'400.00	5'000.00	-400.00	0.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-39'000.00	-45'000.00	-6'000.00	-40'747.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-1'200.00	-300.00	900.00	-262.50
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	-200.00	-200.00	-179.30
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0.00	0.00	0.00	-6'046.10
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-206'500.00	-225'400.00	-18'900.00	-215'345.26
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	19'518.15
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	35'000.00	3'500.00	-31'500.00	0.00
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	0.00	0.00	0.00	12.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	3'000.00	5'000.00	2'000.00	8'233.57
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	100.00	0.00	-100.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'100.00	2'600.00	500.00	2'398.50
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	800.00	800.00	0.00	508.15
343940	Sachversicherungsprämien	500.00	100.00	-400.00	0.00
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	100.00	100.00	12.00
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	500.00	500.00	1'948.35
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-249'000.00	-248'000.00	1'000.00	-247'975.98
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-11'000.00	0.00	11'000.00	0.00
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	-1'200.00	-1'700.00	-500.00	597.25
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	400.00	400.00	0.00	323.10
343940	Sachversicherungsprämien	400.00	300.00	-100.00	274.15
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-2'000.00	-2'400.00	-400.00	0.00
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	1'100.00	1'100.00	0.00	724.65
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	400.00	400.00	0.00	377.90
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	400.00	400.00	0.00	204.25
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	100.00	100.00	0.00	52.00
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	142.50
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	0.00	0.00	-52.00
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	17'500.00	8'500.00	-9'000.00	14'368.27
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	1'000.00	500.00	-500.00	0.00
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	8'831.22
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'500.00	2'000.00	500.00	5'049.35
343120	Anschaffungen Mobilien	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
343150	Spesenentschädigungen	300.00	0.00	-300.00	0.00

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'200.00	4'000.00	-200.00	2'010.00
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	400.00	300.00	-100.00	107.70
343930	Steuern und Abgaben	1'300.00	1'000.00	-300.00	572.20
343940	Sachversicherungsprämien	2'600.00	1'700.00	-900.00	1'649.95
343950	Dienstleistungen Dritter	10'200.00	8'000.00	-2'200.00	7'887.00
343951	Beitrag an Korporationen	1'000.00	1'000.00	0.00	997.50
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	876.05
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	-13'612.70
75016	Schlössli, Niederurnen	50'300.00	48'200.00	-2'100.00	18'606.16
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	35'000.00	25'000.00	-10'000.00	16'332.15
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'500.00	200.00	-2'300.00	189.67
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	12'000.00	500.00	-11'500.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000.00	3'500.00	-500.00	2'738.55
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	300.00	300.00	0.00	135.70
343940	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'100.00	-400.00	1'045.40
343950	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	8'000.00	4'000.00	8'029.94
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	907.50
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-9'000.00	-8'000.00	1'000.00	-8'312.50
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	-2'400.00	-2'400.00	-2'460.25
75019	Schulhaus Filzbach	0.00	15'200.00	15'200.00	0.00
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	4'000.00	4'000.00	0.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	100.00	100.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	9'000.00	9'000.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	1'200.00	1'200.00	0.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	0.00	-100.00	-100.00	0.00
75020	Kindergarten Filzbach	1'500.00	600.00	-900.00	416.60
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	800.00	0.00	-800.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	700.00	800.00	100.00	682.20
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	900.00	800.00	-100.00	670.40
343940	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	416.60
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-1'300.00	-1'400.00	-100.00	0.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	0.00	0.00	-1'352.60
75021	Gemeindehaus Mollis	0.00	17'900.00	17'900.00	0.00
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	4'000.00	4'000.00	0.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	500.00	0.00
343120	Anschaffungen Mobilien	0.00	100.00	100.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	12'000.00	12'000.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	300.00	300.00	0.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	0.00	-2'000.00	-2'000.00	0.00
75022	Werkhof Filzbach	600.00	200.00	-400.00	202.75
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	200.00	0.00	-200.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	100.00	0.00	-100.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	300.00	200.00	-100.00	202.75
70	Total Liegenschaften	8'414'600.00	6'125'100.00	-2'289'500.00	7'564'851.88
Total Gemeinde Glarus Nord		4'426'300.00	491'700.00	-3'934'600.00	-565'832.04

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3 Erfolgsrechnung	4'426'300	491'700	-3'934'600	-565'832
3 Aufwand	87'265'400	94'006'300	6'740'900	82'401'891
30 Personalaufwand	38'793'200	39'758'400	965'200	37'860'043
300 Behörden und Kommissionen	612'800	663'800	51'000	587'836
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'660'100	13'933'000	272'900	12'455'938
302 Löhne der Lehrpersonen	17'847'800	18'570'900	723'100	17'837'012
305 Arbeitgeberbeiträge	6'176'900	6'128'000	-48'900	6'751'171
306 Arbeitgeberleistungen	23'000	23'000	0	24'338
309 Übriger Personalaufwand	472'600	439'700	-32'900	203'749
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'170'800	18'505'600	334'800	15'083'736
310 Material- und Warenaufwand	2'152'400	2'301'800	149'400	2'034'850
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'075'700	931'100	-144'600	729'983
312 Ver- und Entsorgung	1'947'900	1'867'600	-80'300	1'562'909
313 Dienstleistungen und Honorare	6'772'200	7'966'600	1'194'400	6'336'879
314 Baulicher Unterhalt	3'829'200	3'947'900	118'700	2'854'462
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	623'400	399'700	-223'700	427'443
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	734'400	198'900	-535'500	466'351
317 Spesenentschädigung	384'100	320'200	-63'900	232'001
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	606'200	557'500	-48'700	412'489
319 Verschiedener Betriebsaufwand	45'300	14'300	-31'000	26'370
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'951'500	8'924'900	-26'600	5'617'248
330 Sachanlagen VV	8'693'200	7'592'900	-1'100'300	5'474'783
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	258'300	1'332'000	1'073'700	142'465
34 Finanzaufwand	654'700	6'292'200	5'637'500	429'295
340 Zinsaufwand	192'300	125'100	-67'200	124'975
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	25'000	30'500	5'500	30'415
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	437'400	390'300	-47'100	249'330
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	5'724'500	5'724'500	2'800
349 Verschiedener Finanzaufwand	0	21'800	21'800	21'774
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	213'400	541'400	328'000	1'097'221
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	213'400	541'400	328'000	1'097'221
36 Transferaufwand	11'635'300	11'257'600	-377'700	10'319'989
360 Ertragsanteile an Dritte	205'400	205'000	-400	180'525
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	690'300	536'500	-153'800	616'345
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'227'000	10'026'000	-201'000	9'284'648
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	0	0	0	0
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	0
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	512'600	490'100	-22'500	238'471
37 Durchlaufende Beiträge	60'500	63'000	2'500	62'728
370 Durchlaufende Beiträge	60'500	63'000	2'500	62'728
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	4'041'843
383 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	3'901'536
387 AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0	0	0	98'382
389 Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	41'925
39 Interne Verrechnung	8'786'000	8'663'200	-122'800	7'889'790
390 Material- und Warenbezüge	77'000	63'200	-13'800	63'147
391 Dienstleistungen und Personalkosten	5'653'700	5'556'100	-97'600	5'282'872
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	51'500	52'200	700	52'753
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	426'000	366'800	-59'200	326'657
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'269'700	1'338'800	69'100	1'019'562
395 Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	900	0	-900	1'638
398 Übertragungen	1'307'200	1'286'100	-21'100	1'143'160
4 Ertrag	-82'839'100	-93'514'600	-10'675'500	-82'967'723
40 Fiskalertrag	-50'102'200	-53'789'700	-3'687'500	-52'987'199
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-45'221'400	-48'979'100	-3'757'700	-47'549'531
401 Direkte Steuern juristische Personen	-4'559'800	-4'480'600	79'200	-5'130'412
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-321'000	-330'000	-9'000	-307'255
41 Regalien und Konzession	-614'000	-607'300	6'700	-628'736
412 Konzessionen	-614'000	-607'300	6'700	-628'736

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
42	Entgelte	-12'833'600	-13'020'700	-187'100	-10'536'538
420	Ersatzabgaben	-1'000	-15'000	-14'000	-15'000
421	Gebühren für Amtshandlungen	-912'800	-909'000	3'800	-895'686
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'574'000	-10'588'900	-14'900	-8'303'306
425	Erlös aus Verkäufen	-746'000	-908'500	-162'500	-633'057
426	Rückerstattungen	-566'800	-576'400	-9'600	-669'849
427	Bussen	-32'000	-21'900	10'100	-18'891
429	Übrige Entgelte	-1'000	-1'000	0	-750
43	Verschiedene Erträge	-225'000	-212'400	12'600	-358'340
431	Aktivierung Eigenleistungen	-225'000	-212'400	12'600	-329'958
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	-28'382
44	Finanzertrag	-1'676'900	-9'360'500	-7'683'600	-1'919'908
440	Zinsertrag	-9'600	-4'800	4'800	-6'562
441	Realisierte Gewinne FV	-50'000	-100'000	-50'000	-118'149
442	Beteiligungsertrag FV	0	-8'000	-8'000	-5'830
443	Liegenschaftenertrag FV	-1'009'900	-1'069'600	-59'700	-1'095'451
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	0	-7'533'900	-7'533'900	-24'206
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	0	0	0	-110
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000	-200'000	0	-200'000
447	Liegenschaftenertrag VV	-342'400	-395'500	-53'100	-354'192
449	Übriger Finanzertrag	-65'000	-48'700	16'300	-115'408
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'587'200	-887'200	700'000	-1'086'013
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	-1'587'200	-887'200	700'000	-1'086'013
46	Transferertrag	-6'911'000	-6'862'500	48'500	-7'443'727
460	Ertragsanteile	-2'299'700	-2'339'300	-39'600	-2'234'450
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'563'000	-1'411'400	151'600	-1'356'511
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'247'000	-1'344'000	-97'000	-1'849'439
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'768'000	-1'736'700	31'300	-1'987'720
469	Verschiedener Transferertrag	-33'300	-31'100	2'200	-15'605
47	Durchlaufende Beiträge	-60'500	-63'000	-2'500	-62'728
470	Durchlaufende Beiträge	-60'500	-63'000	-2'500	-62'728
48	Ausserordentlicher Ertrag	-42'700	-47'800	-5'100	-54'745
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	0	-8'500	-8'500	-8'307
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-42'700	-39'300	3'400	-46'438
49	Interne Verrechnungen	-8'786'000	-8'663'500	122'500	-7'889'790
490	Material- und Warenbezüge	-77'000	-63'200	13'800	-63'147
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-5'653'700	-5'556'100	97'600	-5'282'872
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-51'500	-52'200	-700	-52'753
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-426'000	-366'800	59'200	-326'657
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'269'700	-1'339'100	-69'400	-1'019'562
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	-900	0	900	-1'638
498	Übertragungen	-1'307'200	-1'286'100	21'100	-1'143'160

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3	Aufwand				
30	Personalaufwand				
300	Behörden und Kommissionen				
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	567'800.00	616'800.00	49'000.00	540'689.10
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	45'000.00	47'000.00	2'000.00	47'146.75
300	Total Behörden und Kommissionen	612'800.00	663'800.00	51'000.00	587'835.85
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	12'939'300.00	13'461'800.00	522'500.00	12'079'056.50
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	138'000.00	139'000.00	1'000.00	199'342.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-13'200.00	-110'000.00	-96'800.00	-89'927.45
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	298'000.00	126'700.00	-171'300.00	63'476.15
301051	Sold Feuerwehrübungen	143'000.00	132'000.00	-11'000.00	63'237.10
301052	Einsatzentschädigungen	36'000.00	63'500.00	27'500.00	89'750.00
301053	Übrige Entschädigungen	89'000.00	90'000.00	1'000.00	51'003.40
301090	Leistungsprämien	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00
301	Total Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'660'100.00	13'933'000.00	272'900.00	12'455'938.35
302	Löhne der Lehrpersonen				
302000	Löhne der Lehrpersonen	17'800'500.00	18'230'700.00	430'200.00	17'558'315.10
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-91'700.00	-59'000.00	32'700.00	-207'225.50
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	139'000.00	399'200.00	260'200.00	485'922.05
302	Total Löhne der Lehrpersonen	17'847'800.00	18'570'900.00	723'100.00	17'837'011.65
305	Arbeitgeberbeiträge				
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'215'600.00	2'130'300.00	-85'300.00	1'973'813.30
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-12'224.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'972'400.00	2'932'200.00	-40'200.00	3'870'779.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	328'500.00	374'800.00	46'300.00	289'506.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	471'800.00	493'200.00	21'400.00	458'958.65
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	188'600.00	197'500.00	8'900.00	170'337.50
305	Total Arbeitgeberbeiträge	6'176'900.00	6'128'000.00	-48'900.00	6'751'170.60
306	Arbeitgeberleistungen				
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	23'000.00	23'000.00	0.00	24'337.50
306	Total Arbeitgeberleistungen	23'000.00	23'000.00	0.00	24'337.50
309	Übriger Personalaufwand				
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	191'400.00	189'300.00	-2'100.00	72'152.04
309100	Personalwerbung	43'000.00	72'000.00	29'000.00	50'824.10
309900	Übriger Personalaufwand	229'100.00	172'400.00	-56'700.00	75'024.93
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	1'500.00	0.00	-1'500.00	1'166.70
309950	Aerztliche Untersuchungen	7'600.00	6'000.00	-1'600.00	4'581.00
309	Total Übriger Personalaufwand	472'600.00	439'700.00	-32'900.00	203'748.77
30	Total Personalaufwand	38'793'200.00	39'758'400.00	965'200.00	37'860'042.72
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				
310	Material- und Warenaufwand				
310000	Büromaterial	52'900.00	49'800.00	-3'100.00	39'365.41
310010	Büromaterial Lager	200.00	0.00	-200.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'071'000.00	1'127'200.00	56'200.00	979'705.18
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	12'500.00	12'500.00	23'534.59
310200	Drucksachen, Publikationen	241'000.00	297'700.00	56'700.00	180'604.96
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	51'300.00	46'400.00	-4'900.00	42'354.79
310400	Lehrmittel	675'400.00	672'300.00	-3'100.00	655'776.47
310500	Lebensmittel	55'900.00	47'200.00	-8'700.00	42'979.35
310600	Medizinisches Material	4'700.00	3'700.00	-1'000.00	2'925.90
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	45'000.00	45'000.00	67'602.90
310	Total Material- und Warenaufwand	2'152'400.00	2'301'800.00	149'400.00	2'034'849.55
311	Nicht aktivierbare Anlagen				
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	36'500.00	35'700.00	-800.00	18'970.72
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	708'000.00	751'200.00	43'200.00	435'922.62
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	121'200.00	74'000.00	-47'200.00	84'947.69
311300	Ansch. Hardware	154'000.00	8'500.00	-145'500.00	162'194.89
311400	Anschaffung Turngeräte	26'000.00	33'500.00	7'500.00	12'252.61
311800	Ansch. von imm. Anlagen	20'000.00	22'200.00	2'200.00	15'694.00
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	10'000.00	6'000.00	-4'000.00	0.00

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
311	Total Nicht aktivierbare Anlagen	1'075'700.00	931'100.00	-144'600.00	729'982.53
312	Ver- und Entsorgung				
312000	Ver- und Entsorgung	135'200.00	138'800.00	3'600.00	87'521.46
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'314'200.00	1'240'700.00	-73'500.00	1'114'277.20
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	498'500.00	488'100.00	-10'400.00	361'110.64
312	Total Ver- und Entsorgung	1'947'900.00	1'867'600.00	-80'300.00	1'562'909.30
313	Dienstleistungen und Honorare				
313000	Dienstleistungen Dritter	2'135'200.00	2'607'200.00	472'000.00	2'435'249.74
313020	Post- und Bankgebühren	14'900.00	14'300.00	-600.00	13'522.07
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	35'500.00	38'000.00	2'500.00	13'538.70
313025	Betriebskosten	22'000.00	20'500.00	-1'500.00	15'700.85
313030	Porti und Fracht	171'900.00	204'700.00	32'800.00	153'190.97
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	64'200.00	65'600.00	1'400.00	59'700.00
313050	Anlässe und Empfänge	197'500.00	203'800.00	6'300.00	75'877.52
313055	Beiträge an Korporationen	27'400.00	29'100.00	1'700.00	25'312.70
313060	Telekommunikation und Internet	90'400.00	71'100.00	-19'300.00	62'782.75
313070	Transporte	696'000.00	1'301'800.00	605'800.00	652'100.50
313081	Altpapiersammlung	46'500.00	46'000.00	-500.00	33'372.37
313082	Glaserentsorgung	48'500.00	48'000.00	-500.00	43'042.38
313083	Weissblechentsorgung	8'700.00	8'700.00	0.00	8'635.46
313084	Aluentsorgung	1'700.00	1'700.00	0.00	371.40
313085	Alteisenentsorgung	15'000.00	15'500.00	500.00	15'444.99
313086	Altölentsorgung	4'100.00	5'000.00	900.00	5'139.51
313087	Bauschuttentsorgung	52'000.00	80'000.00	28'000.00	81'261.83
313088	Grünabfuhr	386'500.00	382'400.00	-4'100.00	457'021.50
313089	Kartonentsorgung	33'000.00	33'000.00	0.00	43'721.01
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	405'500.00	420'000.00	14'500.00	150'812.45
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	455'000.00	425'400.00	-29'600.00	282'542.77
313210	Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	3'000.00	3'500.00	500.00	959.60
313290	Buchprüfung durch Dritte	25'000.00	21'400.00	-3'600.00	21'440.75
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'467'500.00	1'566'000.00	98'500.00	1'338'304.26
313400	Sachversicherungsprämien	344'700.00	319'900.00	-24'800.00	319'281.80
313700	Steuern und Abgaben	20'500.00	34'000.00	13'500.00	28'551.44
313	Total Dienstleistungen und Honorare	6'772'200.00	7'966'600.00	1'194'400.00	6'336'879.32
314	Baulicher Unterhalt				
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	220'100.00	392'200.00	172'100.00	271'033.11
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	1'065'500.00	1'320'600.00	255'100.00	917'346.50
314175	Schneeräumung durch Dritte	450'200.00	301'600.00	-148'600.00	225'687.59
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	190'000.00	182'000.00	-8'000.00	153'265.27
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	621'500.00	614'000.00	-7'500.00	309'584.49
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'281'900.00	1'137'500.00	-144'400.00	977'544.72
314	Total Baulicher Unterhalt	3'829'200.00	3'947'900.00	118'700.00	2'854'461.68
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	4'000.00	3'200.00	-800.00	1'400.25
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	609'400.00	386'500.00	-222'900.00	416'018.96
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	0.00	0.00	0.00	1'739.05
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	10'000.00	10'000.00	0.00	8'284.30
315	Total Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	623'400.00	399'700.00	-223'700.00	427'442.56
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	140'600.00	83'200.00	-57'400.00	162'172.62
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	168'100.00	90'900.00	-77'200.00	38'633.17
316200	Raten für operatives Leasing	24'700.00	24'200.00	-500.00	24'377.90
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	401'000.00	600.00	-400'400.00	241'166.81
316	Total Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	734'400.00	198'900.00	-535'500.00	466'350.50
317	Spesenentschädigung				
317000	Reisekosten und Spesen	116'400.00	111'300.00	-5'100.00	98'993.25
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	267'700.00	208'900.00	-58'800.00	133'008.00
317	Total Spesenentschädigung	384'100.00	320'200.00	-63'900.00	232'001.25
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				
318000	WB auf Forderungen	61'700.00	64'000.00	2'300.00	38'286.46
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	544'500.00	493'500.00	-51'000.00	374'202.83
318	Total Wertberichtigungen auf Forderungen	606'200.00	557'500.00	-48'700.00	412'489.29

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
319	Verschiedener Betriebsaufwand				
319000	Schadenersatzleistungen	10'500.00	2'000.00	-8'500.00	5'022.00
319200	Abgeltung von Rechten	15'000.00	10'200.00	-4'800.00	9'946.60
319900	Übriger Betriebsaufwand	19'800.00	2'100.00	-17'700.00	11'401.03
319	Total Verschiedener Betriebsaufwand	45'300.00	14'300.00	-31'000.00	26'369.63
31	Total Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'170'800.00	18'505'600.00	334'800.00	15'083'735.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
330	Sachanlagen VV				
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	2'432'800.00	1'704'300.00	-728'500.00	1'311'038.70
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	117'700.00	104'900.00	-12'800.00	124'080.65
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	170'700.00	179'500.00	8'800.00	125'828.85
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	1'149'300.00	1'133'700.00	-15'600.00	672'893.40
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	497'600.00	320'200.00	-177'400.00	294'018.22
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	51'400.00	40'500.00	-10'900.00	16'573.65
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'230'600.00	3'111'200.00	-119'400.00	2'341'894.30
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	519'600.00	170'700.00	-348'900.00	220'373.00
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	15'000.00	13'500.00	-1'500.00	16'638.50
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	507'600.00	814'400.00	306'800.00	349'805.98
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	900.00	0.00	-900.00	1'637.73
330	Total Sachanlagen VV	8'693'200.00	7'592'900.00	-1'100'300.00	5'474'782.98
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen				
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	104'100.00	1'313'200.00	1'209'100.00	117'307.24
332091	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen SF Gdeb.	34'100.00	0.00	-34'100.00	0.00
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	120'100.00	18'800.00	-101'300.00	25'157.50
332	Total Abschreibungen immaterielle Anlagen	258'300.00	1'332'000.00	1'073'700.00	142'464.74
33	Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'951'500.00	8'924'900.00	-26'600.00	5'617'247.72
34	Finanzaufwand				
340	Zinsaufwand				
340000	Verz. lauf. Verbindlichkeiten	6'000.00	100.00	-5'900.00	17.66
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	185'000.00	122'900.00	-62'100.00	121'369.51
340900	Übrige Passivzinsen	1'300.00	2'100.00	800.00	3'587.74
340	Total Zinsaufwand	192'300.00	125'100.00	-67'200.00	124'974.91
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten				
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	25'000.00	30'500.00	5'500.00	30'415.11
342	Total Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	25'000.00	30'500.00	5'500.00	30'415.11
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen				
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	41'000.00	94'500.00	53'500.00	59'591.65
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	228'600.00	128'500.00	-100'100.00	66'233.49
343100	Nicht baul. Liegenschaftent. d. Dritte	0.00	0.00	0.00	12.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	9'000.00	8'700.00	-300.00	14'229.49
343120	Anschaffungen Mobilien	5'500.00	100.00	-5'400.00	0.00
343130	Unterhalt Mobilien	100.00	0.00	-100.00	706.15
343140	Mieten und Benützungskosten	1'000.00	900.00	-100.00	811.00
343150	Spesenentschädigungen	300.00	0.00	-300.00	0.00
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	12'800.00	600.00	-12'200.00	0.00
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	200.00	100.00	-100.00	88.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	43'600.00	79'500.00	35'900.00	51'515.35
343920	Abwasser- u. Kehrichtgebühren	16'700.00	15'300.00	-1'400.00	10'002.15
343930	Steuern und Abgaben	1'300.00	1'000.00	-300.00	572.20
343940	Sachversicherungsprämien	10'600.00	10'700.00	100.00	8'204.15
343950	Dienstleistungen Dritter	24'700.00	26'200.00	1'500.00	31'196.19
343951	Beitrag an Korporationen	21'000.00	1'000.00	-20'000.00	997.50
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	21'200.00	1'200.00	1'969.35
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000.00	2'000.00	1'000.00	3'201.80
343	Total Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	437'400.00	390'300.00	-47'100.00	249'330.47
344	Wertberichtigungen Anlagen FV				
344000	WB Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	2'800.00
344100	WB Grundstücke FV	0.00	5'724'500.00	5'724'500.00	0.00
344	Total Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	5'724'500.00	5'724'500.00	2'800.00
349	Verschiedener Finanzaufwand				
349900	Übriger Finanzaufwand	0.00	21'800.00	21'800.00	21'774.25

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
349 Total Verschiedener Finanzaufwand	0.00	21'800.00	21'800.00	21'774.25
34 Total Finanzaufwand	654'700.00	6'292'200.00	5'637'500.00	429'294.74
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK				
351000 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	330'900.00	330'900.00	834'977.55
351100 Einlagen in Fonds des EK	213'400.00	210'500.00	-2'900.00	262'243.14
351 Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	213'400.00	541'400.00	328'000.00	1'097'220.69
35 Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	213'400.00	541'400.00	328'000.00	1'097'220.69
36 Transferaufwand				
360 Ertragsanteile an Dritte				
360100 Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	200'000.00	200'000.00	0.00	180'525.00
360400 Ertragsant. an öff. Unternehmungen	5'400.00	5'000.00	-400.00	0.00
360 Total Ertragsanteile an Dritte	205'400.00	205'000.00	-400.00	180'525.00
361 Entschädigungen an Gemeinwesen				
361100 Entsch. an Kanton u. Konkordate	616'300.00	425'700.00	-190'600.00	536'786.15
361200 Entsch. an Gde und ZV	59'000.00	95'000.00	36'000.00	66'972.38
361410 Kostenanteil Alarmierung mit SMT	15'000.00	15'800.00	800.00	12'586.50
361 Total Entschädigungen an Gemeinwesen	690'300.00	536'500.00	-153'800.00	616'345.03
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
363000 Beiträge an den Bund	25'000.00	25'000.00	0.00	26'542.20
363100 Beiträge an Kanton und Konkordate	162'400.00	163'100.00	700.00	164'635.00
363200 Beiträge an Gde und ZV	3'668'000.00	3'025'000.00	-643'000.00	3'351'432.64
363400 Beiträge an öff. Unternehmungen	3'373'500.00	3'713'000.00	339'500.00	2'872'145.96
363401 Beiträge an öff. Unternehmungen Pandemie	0.00	0.00	0.00	214'400.00
363500 Beiträge an private Unternehmungen	103'000.00	60'000.00	-43'000.00	50'400.00
363600 Beiträge an priv. Org. o. EZ	2'520'100.00	2'719'900.00	199'800.00	2'327'701.93
363601 Beiträge an priv. Org. o. EZ Pandemie	0.00	0.00	0.00	150'768.50
363700 Beiträge an private Haushalte	375'000.00	320'000.00	-55'000.00	126'621.91
363 Total Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'227'000.00	10'026'000.00	-201'000.00	9'284'648.14
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge				
366010 Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	207'000.00	173'700.00	-33'300.00	225'369.50
366020 Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	28'800.00	0.00	-28'800.00	0.00
366022 Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	207'000.00	206'400.00	-600.00	9'051.75
366060 Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	69'800.00	96'400.00	26'600.00	4'050.00
366061 Pl. Abschr. Invb. priv. Org. o. EZ, Wasser	0.00	6'800.00	6'800.00	0.00
366062 Pl. Abschr. Invb. priv. Org. o. EZ, Abwasser	0.00	6'800.00	6'800.00	0.00
366 Total Abschreibungen Investitionsbeiträge	512'600.00	490'100.00	-22'500.00	238'471.25
36 Total Transferaufwand	11'635'300.00	11'257'600.00	-377'700.00	10'319'989.42
37 Durchlaufende Beiträge				
370 Durchlaufende Beiträge				
370100 Durchl. Beitr. an Kanton u. Konkordate	60'500.00	63'000.00	2'500.00	62'727.50
370 Total Durchlaufende Beiträge	60'500.00	63'000.00	2'500.00	62'727.50
37 Total Durchlaufende Beiträge	60'500.00	63'000.00	2'500.00	62'727.50
38 Ausserordentlicher Aufwand				
383 Zusätzliche Abschreibungen				
383010 Zus. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	3'560'506.84
383040 Zus. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	341'029.33
383 Total Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	3'901'536.17
387 AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen				
387610 Zus. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	98'381.98
387 Total AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	98'381.98
389 Einlagen in das Eigenkapital				
389500 Einlage in Aufwertungsreserve	0.00	0.00	0.00	41'924.65
389 Total Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	41'924.65
38 Total Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	4'041'842.80

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
39	Interne Verrechnung				
390	Material- und Warenbezüge				
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	77'000.00	63'200.00	-13'800.00	63'147.39
390	Total Material- und Warenbezüge	77'000.00	63'200.00	-13'800.00	63'147.39
391	Dienstleistungen und Personalkosten				
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	5'653'700.00	5'556'100.00	-97'600.00	5'282'872.24
391	TotalDienstleistungen und Personalkosten	5'653'700.00	5'556'100.00	-97'600.00	5'282'872.24
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	51'500.00	52'200.00	700.00	52'753.00
392	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	51'500.00	52'200.00	700.00	52'753.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	426'000.00	366'800.00	-59'200.00	326'657.16
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	426'000.00	366'800.00	-59'200.00	326'657.16
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	946'200.00	1'047'800.00	101'600.00	946'210.89
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	161'800.00	142'800.00	-19'000.00	2'908.49
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	161'700.00	148'200.00	-13'500.00	70'442.60
394	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'269'700.00	1'338'800.00	69'100.00	1'019'561.98
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen				
395000	Int. Verr. von pl. u. apl. Abschreibungen	900.00	0.00	-900.00	1'637.73
395	Total Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	900.00	0.00	-900.00	1'637.73
398	Übertragungen				
398000	Interne Übertragungen	197'500.00	203'800.00	6'300.00	183'317.45
398010	I.Ü. Bausteuern linth-arena sgu (74029)	739'900.00	721'500.00	-18'400.00	639'895.04
398020	I.Ü. Bausteuern Linth-Escher 2020 (73003)	369'800.00	360'800.00	-9'000.00	319'947.52
398	Total Übertragungen	1'307'200.00	1'286'100.00	-21'100.00	1'143'160.01
39	Total Interne Verrechnung	8'786'000.00	8'663'200.00	-122'800.00	7'889'789.51
3	Total Aufwand	87'265'400.00	94'006'300.00	6'740'900.00	82'401'890.71
4	Ertrag				
40	Fiskalertrag				
400	Direkte Steuern natürliche Personen				
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-32'128'100.00	-35'251'900.00	-3'123'800.00	-33'256'507.44
400001	Baust. auf EK-Steuern RJ NP	-741'400.00	-1'010'700.00	-269'300.00	-979'439.07
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'554'700.00	-3'916'600.00	-361'900.00	-4'980'915.20
400011	Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP	-82'000.00	-101'100.00	-19'100.00	0.00
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-121'700.00	-89'900.00	31'800.00	-35'298.90
400021	Baust. auf Nachsteuern (EK+VM)	-5'200.00	0.00	5'200.00	0.00
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	16'200.00	19'600.00	3'400.00	18'385.85
400061	Baust. pauschale Steueranrechnung	300.00	0.00	-300.00	0.00
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-4'895'200.00	-5'125'400.00	-230'200.00	-4'835'329.52
400101	Baust. auf Verm.Steuern RJ NP	-113'000.00	0.00	113'000.00	0.00
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-1'208'800.00	-1'127'400.00	81'400.00	-1'058'503.00
400111	Baust. auf Verm.Steuern frühere Jahre NP	-27'900.00	0.00	27'900.00	0.00
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-101'900.00	-67'900.00	34'000.00	-28'654.30
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'207'000.00	-2'307'800.00	-100'800.00	-2'393'269.75
400201	Baust. Quellensteuern NP	-51'000.00	0.00	51'000.00	0.00
400	Total Direkte Steuern natürliche Personen	-45'221'400.00	-48'979'100.00	-3'757'700.00	-47'549'531.33
401	Direkte Steuern juristische Personen				
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'450'000.00	-2'565'200.00	-115'200.00	-3'420'007.45
401001	Baust. Gewinnst. jur. Pers. RJ	-56'500.00	0.00	56'500.00	0.00
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-1'188'600.00	-895'500.00	293'100.00	-603'772.05
401011	Baust. Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-27'400.00	0.00	27'400.00	0.00
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	-15'900.00	-14'400.00	1'500.00	-1'827.15
401021	Baust. auf Nachsteuern jur. Pers. GS	-300.00	0.00	300.00	0.00
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-677'800.00	-852'400.00	-174'600.00	-930'515.17
401101	Baust. Kapitalst. jur. Pers. RJ	-15'600.00	0.00	15'600.00	0.00
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-124'800.00	-153'100.00	-28'300.00	-174'248.70
401111	Baust. Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-2'900.00	0.00	2'900.00	0.00

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
401120	Nachst. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	0.00	0.00	-41.95
401	Total Direkte Steuern juristische Personen	-4'559'800.00	-4'480'600.00	79'200.00	-5'130'412.47
403	Besitz- und Aufwandsteuern				
403320	Hundesteuer Gemeinde	-121'000.00	-130'000.00	-9'000.00	-119'352.50
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-187'902.80
403	Total Besitz- und Aufwandsteuern	-321'000.00	-330'000.00	-9'000.00	-307'255.30
40	Total Fiskalertrag	-50'102'200.00	-53'789'700.00	-3'687'500.00	-52'987'199.10
41	Regalien und Konzession				
412	Konzessionen				
412000	Konzession	-614'000.00	-607'300.00	6'700.00	-628'736.03
412	Total Konzessionen	-614'000.00	-607'300.00	6'700.00	-628'736.03
41	Total Regalien und Konzession	-614'000.00	-607'300.00	6'700.00	-628'736.03
42	Entgelte				
420	Ersatzabgaben				
420000	Ersatzabgaben	-1'000.00	-15'000.00	-14'000.00	-15'000.00
420	Total Ersatzabgaben	-1'000.00	-15'000.00	-14'000.00	-15'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen				
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-867'800.00	-869'000.00	-1'200.00	-853'220.56
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-9'465.00
421040	Einbürgerungstaxen	-35'000.00	-30'000.00	5'000.00	-33'000.00
421	Total Gebühren für Amtshandlungen	-912'800.00	-909'000.00	3'800.00	-895'685.56
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-10'574'000.00	-10'588'900.00	-14'900.00	-8'303'305.90
424	Total Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'574'000.00	-10'588'900.00	-14'900.00	-8'303'305.90
425	Erlös aus Verkäufen				
425000	Verkäufe	-746'000.00	-908'500.00	-162'500.00	-633'056.73
425	Total Erlös aus Verkäufen	-746'000.00	-908'500.00	-162'500.00	-633'056.73
426	Rückerstattungen				
426000	Rückerstattung Dritter	-525'800.00	-539'900.00	-14'100.00	-620'072.96
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-41'000.00	-36'500.00	4'500.00	-49'776.05
426	Total Rückerstattungen	-566'800.00	-576'400.00	-9'600.00	-669'849.01
427	Bussen				
427000	Bussen	-32'000.00	-21'900.00	10'100.00	-18'891.00
427	Total Bussen	-32'000.00	-21'900.00	10'100.00	-18'891.00
429	Übrige Entgelte				
429000	Übrige Entgelte	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-750.00
429	Total Übrige Entgelte	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-750.00
42	Total Entgelte	-12'833'600.00	-13'020'700.00	-187'100.00	-10'536'538.20
43	Verschiedene Erträge				
431	Aktivierung Eigenleistungen				
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-225'000.00	-207'400.00	17'600.00	-329'958.05
431100	Aktivierbare Eigenl.auf imm.Anlagen	0.00	-5'000.00	-5'000.00	0.00
431	Total Aktivierung Eigenleistungen	-225'000.00	-212'400.00	12'600.00	-329'958.05
432	Bestandesveränderungen				
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	0.00	0.00	0.00	-28'381.90
432	Total Bestandesveränderungen	0.00	0.00	0.00	-28'381.90
43	Total Verschiedene Erträge	-225'000.00	-212'400.00	12'600.00	-358'339.95
44	Finanzertrag				
440	Zinsertrag				
440000	Zinsen flüssige Mittel	-100.00	0.00	100.00	-4.10
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-5'000.00	0.00	5'000.00	-1'720.00
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-4'500.00	-4'800.00	-300.00	-4'837.41
440	Total Zinsertrag	-9'600.00	-4'800.00	4'800.00	-6'561.51

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
441	Realisierte Gewinne FV				
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-50'000.00	-100'000.00	-50'000.00	-118'149.00
441	Total Realisierte Gewinne FV	-50'000.00	-100'000.00	-50'000.00	-118'149.00
442	Beteiligungsertrag FV				
442000	Dividenden FV	0.00	-8'000.00	-8'000.00	-5'830.00
442	Total Beteiligungsertrag FV	0.00	-8'000.00	-8'000.00	-5'830.00
443	Liegenschaftenertrag FV				
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-962'300.00	-1'016'400.00	-54'100.00	-1'036'698.13
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-34'600.00	-29'600.00	5'000.00	-21'380.20
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-5'000.00	-14'600.00	-9'600.00	-21'878.10
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-8'000.00	-9'000.00	-1'000.00	-15'494.90
443	Total Liegenschaftenertrag FV	-1'009'900.00	-1'069'600.00	-59'700.00	-1'095'451.33
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				
444300	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	0.00	-5'808'600.00	-5'808'600.00	0.00
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	0.00	-1'725'300.00	-1'725'300.00	-24'206.35
444	Total Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	-7'533'900.00	-7'533'900.00	-24'206.35
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV				
445000	Erträge aus Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	-110.00
445	Total Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	-110.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen				
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselbst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
446	Total Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV				
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-201'800.00	-202'300.00	-500.00	-202'431.00
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	-700.00	0.00	700.00	-6'000.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-139'900.00	-193'200.00	-53'300.00	-145'760.80
447	Total Liegenschaftenertrag VV	-342'400.00	-395'500.00	-53'100.00	-354'191.80
449	Übriger Finanzertrag				
449000	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	-66'674.65
449900	Übriger Finanzertrag	-65'000.00	-48'700.00	16'300.00	-48'733.34
449	Total Übriger Finanzertrag	-65'000.00	-48'700.00	16'300.00	-115'407.99
44	Total Finanzertrag	-1'676'900.00	-9'360'500.00	-7'683'600.00	-1'919'907.98
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK				
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-1'387'200.00	-130'500.00	1'256'700.00	-771'287.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-200'000.00	-756'700.00	-556'700.00	-314'726.28
451	Total Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-1'587'200.00	-887'200.00	700'000.00	-1'086'013.28
45	Total Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'587'200.00	-887'200.00	700'000.00	-1'086'013.28
46	Transferertrag				
460	Ertragsanteile				
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-723'000.00	-797'000.00	-74'000.00	-797'669.10
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-809'000.00	-817'300.00	-8'300.00	-817'302.30
460119	Grundstückgewinnsteuer	-767'700.00	-725'000.00	42'700.00	-619'478.95
460	Total Ertragsanteile	-2'299'700.00	-2'339'300.00	-39'600.00	-2'234'450.35
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-1'502'000.00	-1'354'900.00	147'100.00	-1'296'111.40
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-61'000.00	-56'500.00	4'500.00	-60'400.00
461	Total Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'563'000.00	-1'411'400.00	151'600.00	-1'356'511.40
462	Finanz- und Lastenausgleich				
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-480'000.00	-515'000.00	-35'000.00	-1'093'773.00
462270	Finanzausgleichsb.von Gemeinden u.ZV	-767'000.00	-829'000.00	-62'000.00	-755'666.00
462	Total Finanz- und Lastenausgleich	-1'247'000.00	-1'344'000.00	-97'000.00	-1'849'439.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				
463000	Beiträge vom Bund	-60'000.00	-83'300.00	-23'300.00	-58'108.15
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'386'000.00	-1'557'800.00	-171'800.00	-1'772'316.10
463420	Beiträge von Feuerwehrrinsp. an Anschaff.	-75'600.00	-27'000.00	48'600.00	-88'737.15

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
463425 Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	-177'800.00	0.00	177'800.00	0.00
463430 Stützpunktleist. v. Feuerwehrinspektorat	-68'600.00	-68'600.00	0.00	-68'559.00
463 Total Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'768'000.00	-1'736'700.00	31'300.00	-1'987'720.40
469 Verschiedener Transferertrag				
469910 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-33'300.00	-31'100.00	2'200.00	-15'605.35
469 Total Verschiedener Transferertrag	-33'300.00	-31'100.00	2'200.00	-15'605.35
46 Total Transferertrag	-6'911'000.00	-6'862'500.00	48'500.00	-7'443'726.50
47 Durchlaufende Beiträge				
470 Durchlaufende Beiträge				
470700 Durchl. Beiträge von priv. HH	-60'500.00	-63'000.00	-2'500.00	-62'727.50
470 Total Durchlaufende Beiträge	-60'500.00	-63'000.00	-2'500.00	-62'727.50
47 Total Durchlaufende Beiträge	-60'500.00	-63'000.00	-2'500.00	-62'727.50
48 Ausserordentlicher Ertrag				
483 Ausserordentliche verschiedene Erträge				
483000 AO verschiedene Erträge	0.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'306.90
483 Total Ausserordentliche verschiedene Erträge	0.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'306.90
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital				
489300 Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-42'700.00	-39'300.00	3'400.00	-46'437.80
489 Total Entnahmen aus dem Eigenkapital	-42'700.00	-39'300.00	3'400.00	-46'437.80
48 Total Ausserordentlicher Ertrag	-42'700.00	-47'800.00	-5'100.00	-54'744.70
49 Interne Verrechnungen				
490 Material- und Warenbezüge				
490000 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-77'000.00	-63'200.00	13'800.00	-63'147.39
490 Total Material- und Warenbezüge	-77'000.00	-63'200.00	13'800.00	-63'147.39
491 Dienstleistungen und Personalkosten				
491000 Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-5'653'700.00	-5'556'100.00	97'600.00	-5'282'872.24
491 Total Dienstleistungen und Personalkosten	-5'653'700.00	-5'556'100.00	97'600.00	-5'282'872.24
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten				
492000 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-51'500.00	-52'200.00	-700.00	-52'753.00
492 Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	-51'500.00	-52'200.00	-700.00	-52'753.00
493 Betriebs- und Verwaltungskosten				
493000 Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-426'000.00	-366'800.00	59'200.00	-326'657.16
493 Total Betriebs- und Verwaltungskosten	-426'000.00	-366'800.00	59'200.00	-326'657.16
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
494000 Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-946'200.00	-1'047'800.00	-101'600.00	-946'210.89
494010 Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	-161'800.00	-143'000.00	18'800.00	-2'908.49
494020 Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-161'700.00	-148'300.00	13'400.00	-70'442.60
494 Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'269'700.00	-1'339'100.00	-69'400.00	-1'019'561.98
495 Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen				
495000 Int. Verr. von pl. u. apl. Abschr.	-900.00	0.00	900.00	-1'637.73
495 Total Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	-900.00	0.00	900.00	-1'637.73
498 Übertragungen				
498000 Interne Übertragungen	-197'500.00	-203'800.00	-6'300.00	-183'317.45
498010 I.Ü. Bausteuern linth-arena sgu (10221)	-739'900.00	-721'500.00	18'400.00	-639'895.04
498020 I.Ü. Bausteuern Linth-Escher 2020 (10221)	-369'800.00	-360'800.00	9'000.00	-319'947.52
498 Total Übertragungen	-1'307'200.00	-1'286'100.00	21'100.00	-1'143'160.01
49 Total Interne Verrechnungen	-8'786'000.00	-8'663'500.00	122'500.00	-7'889'789.51
4 Total Ertrag	-82'839'100.00	-93'514'600.00	-10'675'500.00	-82'967'722.75
Total Erfolgsrechnung	4'426'300.00	491'700.00	-3'934'600.00	-565'832.04

Erfolgsrechnung Kostenarten (Präsidiales) Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3 Erfolgsrechnung	-46'810'800	-50'691'900	-3'881'100	-50'245'053
3 Aufwand	8'430'200	8'362'300	-67'900	8'383'902
30 Personalaufwand	3'118'900	3'075'300	-43'600	3'872'521
300 Behörden und Kommissionen	540'300	602'400	62'100	527'326
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'965'400	1'811'700	-153'700	1'677'097
305 Arbeitgeberbeiträge	407'900	426'600	18'700	1'525'857
306 Arbeitgeberleistungen	23'000	23'000	0	24'338
309 Übriger Personalaufwand	182'300	211'600	29'300	117'904
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'078'900	3'127'800	48'900	2'452'522
310 Material- und Warenaufwand	282'600	338'200	55'600	255'848
311 Nicht aktivierbare Anlagen	9'800	7'500	-2'300	13'261
312 Ver- und Entsorgung	0	0	0	35
313 Dienstleistungen und Honorare	2'038'400	2'192'600	154'200	1'752'106
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'000	3'000	0	1'400
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	139'000	24'500	-114'500	8'270
317 Spesenentschädigung	26'900	19'000	-7'900	14'737
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	576'700	543'000	-33'700	408'230
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'500	0	-2'500	-1'364
34 Finanzaufwand	217'300	177'400	-39'900	179'964
340 Zinsaufwand	192'300	125'100	-67'200	124'975
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	25'000	30'500	5'500	30'415
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	0	2'800
349 Verschiedener Finanzaufwand	0	21'800	21'800	21'774
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	56'269
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	0	0	0	56'269
36 Transferaufwand	641'300	642'500	1'200	611'313
360 Ertragsanteile an Dritte	200'000	200'000	0	180'525
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	55'800	57'500	1'700	57'552
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	385'500	385'000	-500	373'236
37 Durchlaufende Beiträge	60'500	63'000	2'500	62'728
370 Durchlaufende Beiträge	60'500	63'000	2'500	62'728
39 Interne Verrechnung	1'313'300	1'276'300	-37'000	1'148'585
391 Dienstleistungen und Personalkosten	107'000	103'000	-4'000	102'300
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	12'000	12'000	0	12'000
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	49'600	49'000	-600	49'600
398 Übertragungen	1'144'700	1'112'300	-32'400	984'686
4 Ertrag	-55'241'000	-59'054'200	-3'813'200	-58'628'955
40 Fiskalertrag	-50'102'200	-53'789'700	-3'687'500	-52'987'199
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-45'221'400	-48'979'100	-3'757'700	-47'549'531
401 Direkte Steuern juristische Personen	-4'559'800	-4'480'600	79'200	-5'130'412
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-321'000	-330'000	-9'000	-307'255
41 Regalien und Konzession	-602'000	-595'200	6'800	-615'846
412 Konzessionen	-602'000	-595'200	6'800	-615'846
42 Entgelte	-631'600	-677'100	-45'500	-846'179
421 Gebühren für Amtshandlungen	-363'800	-360'800	3'000	-335'572
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-247'500	-292'500	-45'000	-283'306
426 Rückerstattungen	-19'300	-22'800	-3'500	-226'552
429 Übrige Entgelte	-1'000	-1'000	0	-750
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	-1'610
431 Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	-1'610
44 Finanzertrag	-274'600	-261'500	13'100	-285'985
440 Zinsertrag	-9'600	-4'800	4'800	-6'562
442 Beteiligungsertrag FV	0	-8'000	-8'000	-5'830
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	0	0	0	-110
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000	-200'000	0	-200'000
449 Übriger Finanzertrag	-65'000	-48'700	16'300	-73'483

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	-75'547
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	0	0	0	-75'547
46	Transferertrag	-2'068'000	-2'120'100	-52'100	-2'504'523
460	Ertragsanteile	-767'700	-725'000	42'700	-619'479
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'247'000	-1'344'000	-97'000	-1'849'439
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-20'000	-20'000	0	-20'000
469	Verschiedener Transferertrag	-33'300	-31'100	2'200	-15'605
47	Durchlaufende Beiträge	-60'500	-63'000	-2'500	-62'728
470	Durchlaufende Beiträge	-60'500	-63'000	-2'500	-62'728
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	-8'500	-8'500	-8'307
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	0	-8'500	-8'500	-8'307
49	Interne Verrechnungen	-1'502'100	-1'539'100	-37'000	-1'241'031
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-176'000	-158'000	18'000	-185'116
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-49'000	-49'000	0	-49'110
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-22'000	-12'000	10'000	-12'000
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'220'100	-1'290'100	-70'000	-969'962
498	Übertragungen	-35'000	-30'000	5'000	-24'843

Erfolgsrechnung Kostenarten (Bildung) Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3 Erfolgsrechnung	26'151'700	27'554'300	1'402'600	25'562'138
3 Aufwand	28'666'600	29'767'900	1'101'300	27'514'052
30 Personalaufwand	25'466'000	26'545'300	1'079'300	24'856'141
300 Behörden und Kommissionen	20'000	20'000	0	20'715
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'266'200	3'715'900	449'700	3'152'736
302 Löhne der Lehrpersonen	17'847'800	18'570'900	723'100	17'826'702
305 Arbeitgeberbeiträge	4'157'200	4'109'700	-47'500	3'804'641
309 Übriger Personalaufwand	174'800	128'800	-46'000	51'348
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'637'600	2'527'600	-110'000	2'082'097
310 Material- und Warenaufwand	800'800	803'900	3'100	750'932
311 Nicht aktivierbare Anlagen	271'400	136'200	-135'200	233'858
313 Dienstleistungen und Honorare	857'700	1'336'300	478'600	679'008
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'400	5'600	3'200	9'796
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	425'700	24'800	-400'900	265'545
317 Spesenentschädigung	279'600	220'800	-58'800	142'645
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	146
319 Verschiedener Betriebsaufwand	0	0	0	168
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	210'000	210'000	0
330 Sachanlagen VV	0	210'000	210'000	0
36 Transferaufwand	541'000	485'000	-56'000	575'430
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	346'000	240'000	-106'000	336'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	195'000	245'000	50'000	239'430
39 Interne Verrechnung	22'000	0	-22'000	385
390 Material- und Warenbezüge	0	0	0	142
391 Dienstleistungen und Personalkosten	22'000	0	-22'000	218
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	0	0	25
4 Ertrag	-2'514'900	-2'213'600	301'300	-1'951'914
42 Entgelte	-1'106'700	-953'000	153'700	-778'557
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-829'700	-667'000	162'700	-594'129
425 Erlös aus Verkäufen	-500	0	500	-120
426 Rückerstattungen	-276'000	-285'000	-9'000	-182'957
427 Bussen	-500	-1'000	-500	-1'350
44 Finanzertrag	-700	0	700	-1'200
447 Liegenschaftenertrag VV	-700	0	700	-1'200
46 Transferertrag	-1'360'500	-1'240'400	120'100	-1'155'361
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'360'500	-1'240'400	120'100	-1'155'361
49 Interne Verrechnungen	-47'000	-20'200	26'800	-16'796
490 Material- und Warenbezüge	-25'000	-20'200	4'800	-16'796
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-22'000	0	22'000	0

Erfolgsrechnung Kostenarten (Gesundheit, Jugend und Kultur) Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3 Erfolgsrechnung	6'694'900	7'459'000	764'100	5'939'940
3 Aufwand	6'883'900	7'662'300	778'400	6'142'877
30 Personalaufwand	603'600	663'500	59'900	578'072
300 Behörden und Kommissionen	30'500	10'000	-20'500	27'436
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	475'100	546'900	71'800	459'760
302 Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	10'310
305 Arbeitgeberbeiträge	87'500	96'700	9'200	78'907
309 Übriger Personalaufwand	10'500	9'900	-600	1'659
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	566'100	842'300	276'200	324'627
310 Material- und Warenaufwand	85'300	135'100	49'800	53'681
311 Nicht aktivierbare Anlagen	38'700	51'500	12'800	10'253
312 Ver- und Entsorgung	66'300	58'700	-7'600	10'620
313 Dienstleistungen und Honorare	310'000	546'700	236'700	203'936
314 Baulicher Unterhalt	5'000	5'000	0	5'021
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	0	600	600	602
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	42'400	42'800	400	40'190
317 Spesenentschädigung	1'400	1'900	500	324
319 Verschiedener Betriebsaufwand	17'000	0	-17'000	0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	3'600	3'600	0
330 Sachanlagen VV	0	3'600	3'600	0
36 Transferaufwand	5'454'300	5'905'800	451'500	4'958'106
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'425'500	5'877'000	451'500	4'958'106
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	28'800	28'800	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	41'925
389 Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	41'925
39 Interne Verrechnung	259'900	247'100	-12'800	240'149
390 Material- und Warenbezüge	9'000	8'000	-1'000	10'915
391 Dienstleistungen und Personalkosten	79'000	54'000	-25'000	59'722
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	9'400	11'300	1'900	11'037
398 Übertragungen	162'500	173'800	11'300	158'474
4 Ertrag	-189'000	-203'300	-14'300	-202'937
42 Entgelte	-26'500	-26'500	0	-168
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'000	-16'000	0	0
425 Erlös aus Verkäufen	-500	-500	0	-168
426 Rückerstattungen	-10'000	-10'000	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	-41'925
449 Übriger Finanzertrag	0	0	0	-41'925
49 Interne Verrechnungen	-162'500	-176'800	-14'300	-160'844
491 Dienstleistungen und Personalkosten	0	-3'000	-3'000	-2'370
498 Übertragungen	-162'500	-173'800	-11'300	-158'474

Erfolgsrechnung Kostenarten (Sicherheit) Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3 Erfolgsrechnung	288'600	24'100	-264'500	43'145
3 Aufwand	1'750'400	1'044'900	-705'500	1'084'935
30 Personalaufwand	625'400	497'500	-127'900	457'269
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'000	424'500	-106'500	404'915
305 Arbeitgeberbeiträge	38'500	22'000	-16'500	24'610
309 Übriger Personalaufwand	55'900	51'000	-4'900	27'744
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	676'100	339'200	-336'900	344'667
310 Material- und Warenaufwand	58'400	52'900	-5'500	28'040
311 Nicht aktivierbare Anlagen	112'200	40'600	-71'600	116'761
312 Ver- und Entsorgung	2'000	4'000	2'000	1'976
313 Dienstleistungen und Honorare	302'800	99'600	-203'200	68'884
314 Baulicher Unterhalt	50'000	4'000	-46'000	0
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	126'000	110'000	-16'000	109'876
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	22'700	27'700	5'000	19'084
317 Spesenentschädigung	2'000	400	-1'600	45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	400	400	0	683
330 Sachanlagen VV	400	400	0	683
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	58'400	0	-58'400	71'143
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	58'400	0	-58'400	71'143
36 Transferaufwand	235'000	190'800	-44'200	183'536
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	235'000	190'800	-44'200	183'536
39 Interne Verrechnung	155'100	17'000	-138'100	27'638
391 Dienstleistungen und Personalkosten	154'200	17'000	-137'200	26'000
395 Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	900	0	-900	1'638
4 Ertrag	-1'461'800	-1'020'800	441'000	-1'041'791
42 Entgelte	-492'500	-37'400	455'100	-62'468
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-450'000	0	450'000	0
425 Erlös aus Verkäufen	0	0	0	-3'429
426 Rückerstattungen	-41'000	-36'500	4'500	-58'603
427 Bussen	-1'500	-900	600	-435
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	-90'700	-90'700	0
451 Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	0	-90'700	-90'700	0
46 Transferertrag	-879'200	-892'600	-13'400	-954'965
460 Ertragsanteile	-723'000	-797'000	-74'000	-797'669
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-156'200	-95'600	60'600	-157'296
49 Interne Verrechnungen	-90'100	-100	90'000	-24'358
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-90'000	0	90'000	-24'300
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-100	-100	0	-58

Erfolgsrechnung Kostenarten (Wald und Landwirtschaft) Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3	Erfolgsrechnung	1'638'600	1'857'900	219'300	1'488'212
3	Aufwand	4'758'600	5'711'200	952'600	5'004'592
30	Personalaufwand	2'101'100	2'085'100	-16'000	1'777'078
300	Behörden und Kommissionen	2'000	2'000	0	0
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'731'500	1'720'000	-11'500	1'474'973
305	Arbeitgeberbeiträge	357'200	353'700	-3'500	299'666
309	Übriger Personalaufwand	10'400	9'400	-1'000	2'438
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'688'800	2'239'300	550'500	2'166'352
310	Material- und Warenaufwand	286'500	273'500	-13'000	240'311
311	Nicht aktivierbare Anlagen	236'000	121'000	-115'000	86'942
312	Ver- und Entsorgung	11'000	11'000	0	5'907
313	Dienstleistungen und Honorare	727'300	1'225'100	497'800	1'347'886
314	Baulicher Unterhalt	272'000	416'500	144'500	346'899
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	99'500	101'200	1'700	77'341
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	11'500	46'000	34'500	18'269
317	Spesenentschädigung	45'000	45'000	0	42'797
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	362'100	704'400	342'300	361'428
330	Sachanlagen VV	328'000	680'600	352'600	305'214
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	34'100	23'800	-10'300	56'214
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	5'500	5'500	45'652
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	0	5'500	5'500	45'652
36	Transferaufwand	33'100	32'900	-200	37'750
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	0	0	0	100
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	33'100	32'900	-200	37'650
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	29'311
383	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	29'311
39	Interne Verrechnung	573'500	644'000	70'500	587'022
390	Material- und Warenbezüge	21'000	19'000	-2'000	27'798
391	Dienstleistungen und Personalkosten	550'000	622'000	72'000	555'606
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'500	3'000	500	3'618
4	Ertrag	-3'120'000	-3'853'300	-733'300	-3'516'380
42	Entgelte	-744'500	-925'500	-181'000	-694'495
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-53'500	-69'500	-16'000	-87'384
425	Erlös aus Verkäufen	-656'000	-822'000	-166'000	-571'399
426	Rückerstattungen	-35'000	-34'000	1'000	-35'712
43	Verschiedene Erträge	-25'000	-20'000	5'000	-82'501
431	Aktivierung Eigenleistungen	-25'000	-20'000	5'000	-54'119
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	-28'382
44	Finanzertrag	-178'000	-178'500	-500	-178'631
447	Liegenschaftenertrag VV	-178'000	-178'500	-500	-178'631
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	-350'000	-350'000	0
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	0	-350'000	-350'000	0
46	Transferertrag	-1'563'500	-1'702'800	-139'300	-1'947'466
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-202'500	-171'000	31'500	-201'150
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'361'000	-1'531'800	-170'800	-1'746'316
49	Interne Verrechnungen	-609'000	-676'500	-67'500	-613'287
490	Material- und Warenbezüge	-45'000	-41'000	4'000	-44'104
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-564'000	-635'500	-71'500	-569'183

Erfolgsrechnung Kostenarten (Bau und Umwelt) Budget 2022

in CHF	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3 Erfolgsrechnung	8'048'700	8'163'200	114'500	9'080'934
3 Aufwand	22'612'700	22'084'900	-527'800	21'677'574
30 Personalaufwand	4'054'200	4'191'500	137'300	3'806'926
300 Behörden und Kommissionen	20'000	29'400	9'400	11'535
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'312'400	3'438'200	125'800	3'150'003
305 Arbeitgeberbeiträge	700'300	708'700	8'400	644'324
309 Übriger Personalaufwand	21'500	15'200	-6'300	1'064
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'047'400	6'057'500	10'100	4'853'392
310 Material- und Warenaufwand	448'500	464'300	15'800	416'223
311 Nicht aktivierbare Anlagen	304'700	458'900	154'200	179'685
312 Ver- und Entsorgung	746'100	665'200	-80'900	640'011
313 Dienstleistungen und Honorare	2'035'800	2'302'400	266'600	2'008'311
314 Baulicher Unterhalt	2'084'200	1'957'100	-127'100	1'373'038
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	342'500	149'600	-192'900	175'627
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	12'500	12'900	400	12'954
317 Spesenentschädigung	18'100	18'400	300	16'347
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	29'500	14'500	-15'000	3'809
319 Verschiedener Betriebsaufwand	25'500	14'200	-11'300	27'386
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'219'500	4'769'500	-450'000	2'713'137
330 Sachanlagen VV	5'030'600	3'475'200	-1'555'400	2'687'979
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	188'900	1'294'300	1'105'400	25'158
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	155'000	535'900	380'900	287'170
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	155'000	535'900	380'900	287'170
36 Transferaufwand	4'721'600	3'992'300	-729'300	3'949'806
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	53'500	48'200	-5'300	39'157
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'187'900	3'486'100	-701'800	3'676'227
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	480'200	458'000	-22'200	234'421
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	3'642'875
383 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	3'544'493
387 AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0	0	0	98'382
39 Interne Verrechnung	2'415'000	2'538'200	123'200	2'424'268
390 Material- und Warenbezüge	40'000	25'200	-14'800	22'744
391 Dienstleistungen und Personalkosten	1'872'500	1'951'400	78'900	1'920'750
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'000	49'200	200	49'110
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	233'800	211'600	-22'200	211'978
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	219'700	300'800	81'100	219'687
4 Ertrag	-14'564'000	-13'921'700	642'300	-12'596'640
41 Regalien und Konzession	-12'000	-12'100	-100	-12'890
412 Konzessionen	-12'000	-12'100	-100	-12'890
42 Entgelte	-9'830'000	-10'397'700	-567'700	-8'150'351
420 Ersatzabgaben	-1'000	-15'000	-14'000	-15'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-549'000	-548'200	800	-560'114
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8'976'000	-9'541'900	-565'900	-7'336'252
425 Erlös aus Verkäufen	-89'000	-86'000	3'000	-57'940
426 Rückerstattungen	-185'000	-186'600	-1'600	-163'939
427 Bussen	-30'000	-20'000	10'000	-17'106
43 Verschiedene Erträge	-140'000	-182'400	-42'400	-268'920
431 Aktivierung Eigenleistungen	-140'000	-182'400	-42'400	-268'920
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'387'200	-130'500	1'256'700	-1'010'466
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	-1'387'200	-130'500	1'256'700	-1'010'466
46 Transferertrag	-809'000	-818'000	-9'000	-818'002
460 Ertragsanteile	-809'000	-817'300	-8'300	-817'302
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	0	-700	-700	-700
48 Ausserordentlicher Ertrag	-42'700	-39'300	3'400	-46'438
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	-42'700	-39'300	3'400	-46'438

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
49	Interne Verrechnungen	-2'343'100	-2'341'700	1'400	-2'289'573
490	Material- und Warenbezüge	-7'000	-2'000	5'000	-2'247
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-2'037'700	-2'059'400	-21'700	-1'995'177
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2'500	-3'200	-700	-3'618
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-245'500	-237'400	8'100	-237'351
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-49'500	-39'700	9'800	-49'542
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	-900	0	900	-1'638

Erfolgsrechnung Kostenarten (Liegenschaften) Budget 2022

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
3	Erfolgsrechnung	8'414'600	6'125'100	-2'289'500	7'564'852
3	Aufwand	14'163'000	19'372'800	5'209'800	12'593'958
30	Personalaufwand	2'824'000	2'700'200	-123'800	2'512'036
300	Behörden und Kommissionen	0	0	0	825
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'378'500	2'275'800	-102'700	2'136'455
305	Arbeitgeberbeiträge	428'300	410'600	-17'700	373'166
309	Übriger Personalaufwand	17'200	13'800	-3'400	1'591
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'475'900	3'371'900	-104'000	2'860'079
310	Material- und Warenaufwand	190'300	233'900	43'600	289'814
311	Nicht aktivierbare Anlagen	102'900	115'400	12'500	89'223
312	Ver- und Entsorgung	1'122'500	1'128'700	6'200	904'361
313	Dienstleistungen und Honorare	500'200	263'900	-236'300	276'748
314	Baulicher Unterhalt	1'418'000	1'565'300	147'300	1'129'504
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	50'000	29'700	-20'300	52'800
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	80'600	20'200	-60'400	102'039
317	Spesenentschädigung	11'100	14'700	3'600	15'107
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	304
319	Verschiedener Betriebsaufwand	300	100	-200	180
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'369'500	3'237'000	-132'500	2'542'000
330	Sachanlagen VV	3'334'200	3'223'100	-111'100	2'480'907
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	35'300	13'900	-21'400	61'093
34	Finanzaufwand	437'400	6'114'800	5'677'400	249'330
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	437'400	390'300	-47'100	249'330
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	0	5'724'500	5'724'500	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	636'987
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	0	0	0	636'987
36	Transferaufwand	9'000	8'300	-700	4'050
360	Ertragsanteile an Dritte	5'400	5'000	-400	0
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'600	3'300	-300	4'050
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	327'732
383	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	327'732
387	AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0	0	0	0
39	Interne Verrechnung	4'047'200	3'940'600	-106'600	3'461'743
390	Material- und Warenbezüge	7'000	11'000	4'000	1'548
391	Dienstleistungen und Personalkosten	2'869'000	2'808'700	-60'300	2'618'277
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	170'800	131'900	-38'900	91'642
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'000'400	989'000	-11'400	750'275
4	Ertrag	-5'748'400	-13'247'700	-7'499'300	-5'029'107
42	Entgelte	-1'800	-3'500	-1'700	-4'320
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'300	-2'000	-700	-2'235
426	Rückerstattungen	-500	-1'500	-1'000	-2'086
43	Verschiedene Erträge	-60'000	-10'000	50'000	-5'310
431	Aktivierung Eigenleistungen	-60'000	-10'000	50'000	-5'310
44	Finanzertrag	-1'223'600	-8'920'500	-7'696'900	-1'412'167
441	Realisierte Gewinne FV	-50'000	-100'000	-50'000	-118'149
443	Liegenschaftenertrag FV	-1'009'900	-1'069'600	-59'700	-1'095'451
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	0	-7'533'900	-7'533'900	-24'206
447	Liegenschaftenertrag VV	-163'700	-217'000	-53'300	-174'361
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-200'000	-316'000	-116'000	0
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-200'000	-316'000	-116'000	0
46	Transferertrag	-230'800	-88'600	142'200	-63'408
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-230'800	-88'600	142'200	-63'408

in CHF		Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020
49	Interne Verrechnungen	-4'032'200	-3'909'100	123'100	-3'543'900
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-2'764'000	-2'700'200	63'800	-2'506'727
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	0	0	-25
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-158'500	-117'400	41'100	-77'306
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	0	-9'200	-9'200	0
498	Übertragungen	-1'109'700	-1'082'300	27'400	-959'843

Kommentare zu den Abweichungen 2021/2022

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
10000	Gemeindeversammlungen	330'000.00	229'900.00	-100'100.00	112'463.41	
310200	Drucksachen, Publikationen	88'000.00	115'000.00	27'000.00	87'447.00	2 ord. GV's und 1 a.o. GV (insgesamt 4 Bulletins)
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	125'000.00	10'500.00	-114'500.00	-	Miete für die Halle in der linth-arena (keine a.o. Zeltlösung mehr)
10020	Abstimmungen, Wahlen	87'900.00	220'200.00	132'300.00	89'646.41	
310200	Drucksachen, Publikationen	16'000.00	31'500.00	15'500.00	18'551.35	Gesamterneuerungswahlen RR / GR / GP inkl. 2. Wahlgang
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	21'000.00	11'000.00	7'319.25	Gesamterneuerungswahlen RR / GR / GP inkl. 2. Wahlgang - Benützung SESAM
313030	Porti und Fracht	45'000.00	80'500.00	35'500.00	48'577.86	Gesamterneuerungswahlen RR / GR / GP inkl. 2. Wahlgang
10030	Geschäftsprüfungskommission	110'700.00	105'300.00	-5'400.00	107'873.90	
10100	Gemeinderat	653'800.00	649'000.00	-4'800.00	541'913.11	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'500.00	15'000.00	12'500.00	254.54	Drucksachen Visions- und Strategieprozess; div. Protokollbücher binden
313050	Anlässe und Empfänge	60'000.00	50'000.00	-10'000.00	10'865.60	Strategie-Workshops mit GeL; Pflege Partnerstadt; Gratulationen; Ehrungen; etc.
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000.00	-38'000.00	16'000.00	-54'000.00	Anpassung der internen Weiterverrechnung
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	7'200.00	6'500.00	-700.00	3'140.30	
10200	Finanz- und Rechnungswesen	525'600.00	532'700.00	7'100.00	468'450.62	
10201	Steuerwesen	-48'108'300.00	-51'857'900.00	-3'749'600.00	-51'342'072.10	Gemeindesteuerfuss 65%, Bausteuer 1.5%
10202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	-987'800.00	-1'137'300.00	-149'500.00	-839'509.99	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	185'000.00	122'900.00	-62'100.00	121'369.51	Aufgrund Bilanzfehlbetrag bedarf es neuer Darlehen und damit höherer Verzinsung
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-896'600.00	-998'800.00	-102'200.00	-896'610.99	Basiert auf der Verzinsung, steigendes Vermögen führt zu höherer Verzinsung
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	-161'800.00	-143'000.00	18'800.00	-2'908.49	Umsetzung Bausteuer
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-161'700.00	-148'300.00	13'400.00	-70'442.60	Umsetzung Bausteuer
10204	Versicherungswesen	91'000.00	82'000.00	-9'000.00	-65'836.36	
10209	Grundstückgewinnsteuer	-767'700.00	-725'000.00	42'700.00	-619'478.95	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-767'700.00	-725'000.00	42'700.00	-619'478.95	Drei-Jahres-Durchschnitt
10210	Elektrizität	-200'000.00	-200'000.00	-	-200'000.00	
10211	Finanz- und Lastenausgleich	-1'247'000.00	-1'344'000.00	-97'000.00	-1'849'439.00	
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-480'000.00	-515'000.00	-35'000.00	-1'093'773.00	Basierend auf der Rückmeldung des Kantons
462270	Finanzausgleichsb. von Gemeinden u.ZV	-767'000.00	-829'000.00	-62'000.00	-755'666.00	Basierend auf der Rückmeldung des Kantons, VJ Werte der Steuererträge der Gemeinden
10213	Rückverteilung CO2-Abgabe	-33'300.00	-31'100.00	2'200.00	-15'605.35	
10214	Konzessionen	-567'000.00	-565'200.00	1'800.00	-591'002.75	
10215	Finanzvermögen n.a.g.	-40'000.00	3'600.00	43'600.00	3'456.02	
349900	Übriger Finanzaufwand	-	21'800.00	21'800.00	21'774.25	Gemäss Jahresrechnung 2020
449900	Übriger Finanzertrag	-65'000.00	-48'700.00	16'300.00	-48'733.34	Gemäss Jahresrechnung 2020
10220	Bausteuerzuschlag	-1'109'700.00	-1'082'300.00	27'400.00	-959'842.56	Basiert auf dem erwartenden Steuerertrag 2022
10221	Bausteuer Übertrag	1'109'700.00	1'082'300.00	-27'400.00	959'842.56	
398010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (74029)	739'900.00	721'500.00	-18'400.00	639'895.04	Basierend auf dem Bausteuerzuschlag
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	369'800.00	360'800.00	-9'000.00	319'947.52	Basierend auf dem Bausteuerzuschlag
10300	Gemeindekanzlei	467'100.00	459'600.00	-7'500.00	449'791.07	
10310	Einwohnerkontrolle	192'000.00	228'900.00	36'900.00	205'803.31	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	355'000.00	377'200.00	22'200.00	358'469.20	Personelle Mutationen
10311	Hundesteuern	-119'000.00	-128'000.00	-9'000.00	-118'122.50	
10312	Bestattungsamt	32'500.00	30'700.00	-1'800.00	34'015.34	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'000.00	90'000.00	12'000.00	87'633.39	Zunahme Todesfälle
313000	Dienstleistungen Dritter	26'000.00	38'000.00	12'000.00	38'206.84	Zunahme Todesfälle
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00	20'000.00	10'000.00	27'419.85	Anzahl der Erbausschlagungen pro Jahr steigend
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-230'000.00	-270'000.00	-40'000.00	-265'805.79	Zunahme Todesfälle

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
10320	Personalwesen	963'300.00	858'200.00	-105'100.00	635'725.86	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	427'300.00	515'400.00	88'100.00	407'130.05	Personelle Mutationen
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-	-110'000.00	-110'000.00	-12'77.40	Erwartete Rückerstattungen (EO, Mutterschaft, Militär, KTG, etc.) für die ganze Gemeinde hier budgetiert
309100	Personalwerbung	40'000.00	70'000.00	30'000.00	48'824.10	viele Stellenausschreibungen/Vakanzen
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	70'000.00	20'000.00	35'848.10	höherer Beratungsaufwand in Projekten
10322	Leistungen an Pensionierte	23'000.00	23'000.00	-	1'178'822.50	
10330	Informatik/EDV	1'327'500.00	1'418'000.00	90'500.00	1'212'565.35	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'333'500.00	1'428'000.00	94'500.00	1'276'438.15	Office 365 und 4net neu im Bereich Bildung abgebildet; inkl. Wiederkehrende Kosten im Zusammenhang mit Front-Office-Konzept; CMI Axioma Module; neues Modul Leistungsbeurteilung und Online Recruiting
10340	Kommunikation	240'200.00	240'400.00	200.00	198'962.63	
10500	Tourismus	170'000.00	171'000.00	1'000.00	156'724.50	
10600	Wirtschaftsförderung	37'500.00	37'600.00	100.00	-3'340.00	
10	Präsidiales	-46'810'800.00	-50'691'900.00	-3'881'100.00	-50'245'052.67	
20001	Kindergarten Niederurnen	687'100.00	682'300.00	-4'800.00	675'222.39	
20002	Kindergarten Näfels	596'000.00	627'300.00	31'300.00	538'353.50	
302000	Löhne der Lehrpersonen	473'000.00	514'000.00	41'000.00	432'307.25	seit Sommer 2020 eine KG Klasse mehr, diese von 80% auf 100% erhöht (jetzt 2. KG=100%)
20003	Kindergarten Mollis	621'700.00	657'900.00	36'200.00	563'718.82	
302000	Löhne der Lehrpersonen	491'000.00	530'000.00	39'000.00	446'752.55	junge Lehrperson wurde durch erfahrene Lehrperson ersetzt
20005	Kindergarten Oberurnen	282'400.00	406'500.00	124'100.00	266'671.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	222'500.00	326'400.00	103'900.00	201'915.40	eine zusätzliche Klasse ab Sommer 2021
20006	Kindergarten Bilten	564'300.00	593'500.00	29'200.00	503'868.48	
302000	Löhne der Lehrpersonen	415'000.00	429'000.00	14'000.00	358'244.90	Basisstufe aufgehoben, leicht höhere Stellen-% im Kindergarten nötig
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	5'000.00	16'700.00	11'700.00	12'321.50	Durchschnittswert Rechnungen letzte 5 Jahre weil grosse Verwerfungen
20014	Basisstufe Kerenzerberg	457'400.00	475'900.00	18'500.00	428'472.50	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	4'000.00	16'500.00	12'500.00	22'116.80	Durchschnittswert Rechnungen letzte 5 Jahre weil grosse Verwerfungen
20016	Basisstufe Bilten	232'600.00	-	-232'600.00	229'310.85	Basisstufe Bilten per SJ 2021/2022 aufgelöst
302000	Löhne der Lehrpersonen	190'000.00	-	-190'000.00	148'151.80	aufgelöst
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	14'000.00	-	-14'000.00	11'441.95	aufgelöst
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'500.00	-	-15'500.00	18'105.35	aufgelöst
20101	Primarstufe Niederurnen	2'443'500.00	2'378'000.00	-65'500.00	2'224'921.97	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'855'000.00	1'865'800.00	10'800.00	1'753'191.70	plus bekannte Anpassungen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	20'000.00	64'000.00	44'000.00	63'535.85	Durchschnittswert Rechnung letzte 5 Jahre weil grosse Verwerfungen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	136'000.00	124'600.00	-11'400.00	112'621.40	aufgrund tieferer Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	215'000.00	158'900.00	-56'100.00	149'269.75	aufgrund Lohnsumme und Alter der Lehrpersonen
311300	Ansch. Hardware	25'000.00	-	-25'000.00	7'278.43	ICT Konzept: neu in IR
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'000.00	22'000.00	-22'000.00	11'332.90	kein Schwimmlager
20102	Primarstufe Näfels	1'330'700.00	1'268'400.00	-62'300.00	1'493'659.51	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'042'000.00	982'000.00	-60'000.00	1'193'252.40	minus Bergschule, plus neue 1. Klasse ab So 2022 (5Mt.)
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	6'000.00	24'000.00	18'000.00	17'519.80	Durchschnittswert letzte 4 Jahre weil 2016 ein Ausreisser
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	76'500.00	65'400.00	-11'100.00	78'556.10	aufgrund etwas tieferer Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	105'000.00	92'300.00	-12'700.00	112'093.20	aufgrund etwas tieferer Lohnsumme
20103	Primarstufe Mollis	2'587'000.00	2'511'900.00	-75'100.00	2'756'304.61	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'985'000.00	1'955'000.00	-30'000.00	2'192'439.90	jüngere ersetzen ältere Lehrpersonen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	20'000.00	70'000.00	50'000.00	48'857.50	Durchschnittswert letzte 3 Jahre weil 2016 /17 extrem hoch
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	145'500.00	130'400.00	-15'100.00	141'976.15	aufgrund etwas tieferer Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	190'000.00	148'600.00	-41'400.00	166'605.00	aufgrund etwas tieferer Lohnsumme
311300	Ansch. Hardware	34'000.00	-	-34'000.00	35'025.60	ICT Konzept: neu in IR
20104	Primarstufe Kerenzerberg	463'200.00	405'800.00	-57'400.00	505'368.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	334'000.00	310'000.00	-24'000.00	401'751.15	plus bekannte Anpassungen
311300	Ansch. Hardware	10'000.00	-	-10'000.00	1'115.00	ICT Konzept: neu in IR

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
20105	Primarstufe Oberurnen	1'000'800.00	1'010'800.00	10'000.00	1'034'381.31	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	12'000.00	10'500.00	-	div. WB mit SE Churer Modell, B+B Förderung, U+B LP 21
20106	Primarstufe Bilten	1'298'600.00	1'305'100.00	6'500.00	1'050'743.31	
302000	Löhne der Lehrpersonen	984'000.00	1'030'800.00	46'800.00	842'436.75	Auflösung Basisstufe; mehr Stellen-% in der Primar
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	6'000.00	28'000.00	22'000.00	22'134.25	Durchschnittswert 5 Jahre weil grosse Verwerfungen
311300	Ansch. Hardware	16'000.00	-	-16'000.00	9'880.49	ICT Konzept: neu in IR
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35'000.00	12'000.00	-23'000.00	4'112.40	kein Schwimmlager
20107	Primarschule Weesen	34'000.00	60'000.00	26'000.00	42'000.00	
361200	Entsch. an Gde und ZV	34'000.00	60'000.00	26'000.00	42'000.00	mehr Schülerinnen und Schüler, (aus dem Raum Flechsenstrasse, Gäsi)
20201	Oberstufe Niederurnen	3'364'600.00	3'146'500.00	-218'100.00	3'245'913.10	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'600'000.00	2'421'500.00	-178'500.00	2'511'640.15	2 Pensionierte Lehrpersonen mit jüngeren Lehrpersonen ersetzt
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	15'000.00	40'000.00	25'000.00	40'777.85	Durchschnittswert 5 Jahre weil grosse Verwerfungen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	191'000.00	159'700.00	-31'300.00	164'510.07	aufgrund Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	265'000.00	235'900.00	-29'100.00	244'657.75	aufgrund Lohnsumme
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000.00	36'000.00	30'000.00	21'113.24	Sicherheit in den Werkräumen, Ersatzbeschaffungen von Apparaten, Musikinstrumente
311300	Ansch. Hardware	26'000.00	-	-26'000.00	25'223.83	ICT Konzept: neu in IR
20202	Oberstufe Näfels	3'132'200.00	3'332'000.00	199'800.00	3'016'488.20	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'412'000.00	2'590'000.00	178'000.00	2'374'666.55	eine Klasse mehr und durch grössere SuS-Zahlen weniger "Zusammenlegungen" bei Wahlpflichtfächern möglich
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	15'000.00	36'000.00	21'000.00	44'585.55	Durchschnittswert 5 Jahre weil grosse Verwerfungen
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	235'000.00	253'300.00	18'300.00	232'160.90	aufgrund Lohnsumme
311300	Ansch. Hardware	26'000.00	-	-26'000.00	19'606.38	ICT Konzept: neu in IR
311400	Anschaffung Turngeräte	4'000.00	20'000.00	16'000.00	761.85	Ersatz Turnmatten und Turnmaterialien
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'000.00	60'000.00	10'000.00	29'413.95	1 Klasse mehr im Schneesportlager
20204	Sportschule	312'000.00	180'000.00	-132'000.00	294'000.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	312'000.00	180'000.00	-132'000.00	294'000.00	viel weniger Schülerinnen und Schüler als sonst
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	94'100.00	205'400.00	111'300.00	84'081.96	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	249'000.00	338'900.00	89'900.00	209'319.35	zusätzlich 80%-Stelle, neuer Standort
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'000.00	22'400.00	13'400.00	13'792.60	aufgrund Lohnsumme
20402	Tagesbetreuung Näfels	106'800.00	208'000.00	101'200.00	116'153.04	
313000	Dienstleistungen Dritter	78'000.00	65'700.00	-12'300.00	60'800.96	aufgrund Kinderzahlen
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-230'000.00	-155'000.00	75'000.00	-152'242.13	aufgrund Kinderzahlen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-160'000.00	-110'000.00	50'000.00	-89'054.35	aufgrund Kinderzahlen (Anz. Kind *3000)
20403	Tagesbetreuung Mollis	196'600.00	272'600.00	76'000.00	258'001.30	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	456'000.00	440'000.00	-16'000.00	397'669.30	60% Stellenprozente vakant
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	10'000.00	5'000.00	-	geplante Weiterbildungen inkl. eine Berufsausbildnerin (für alle TS hier gebucht)
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-272'000.00	-212'500.00	59'500.00	-188'672.08	aufgrund Kinderzahlen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-180'000.00	-161'100.00	18'900.00	-106'052.65	aufgrund Kinderzahlen (Anz. Kind *3000)
20404	Tagesbetreuung Kerenzerberg	-8'600.00	-3'000.00	5'600.00	-9'389.89	
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	22'400.00	69'400.00	47'000.00	100'207.71	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	98'300.00	113'800.00	15'500.00	141'331.00	aufgrund Verschiebungen Personal
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-67'000.00	-47'200.00	19'800.00	-43'122.02	aufgrund Kinderzahlen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-59'000.00	-42'800.00	16'200.00	-47'204.85	aufgrund Kinderzahlen (Anz. Kind *3000)
20406	Tagesbetreuung Bilten	48'500.00	172'300.00	123'800.00	83'967.87	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	166'700.00	233'000.00	66'300.00	152'920.50	neue Leitung und 50% Stelle vakant
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-102'000.00	-85'500.00	16'500.00	-68'174.68	aufgrund Kinderzahlen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-95'000.00	-65'700.00	29'300.00	-61'254.05	aufgrund Kinderzahlen (Anz. Kind *3000)
20407	Kinderkrippen	170'000.00	-	-170'000.00	214'157.25	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	170'000.00	-	-170'000.00	162'588.75	Krippen neu bei GJK
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	1'748'400.00	2'416'200.00	667'800.00	1'718'363.45	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'295'000.00	1'496'800.00	201'800.00	1'341'741.65	100% Stelle respektive 130'000 CHF für Schulführungspersonal
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	130'000.00	147'000.00	17'000.00	131'971.05	aufgrund Lohnsumme
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'000.00	30'000.00	-22'000.00	7'252.00	mehr auf den SE direkt budgetiert, da individueller und weniger ganz GLN
313000	Dienstleistungen Dritter	-	242'700.00	242'700.00	1'933.15	240'000 laut ICT-Konzept für Technik Support
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	-	210'000.00	210'000.00	-	ICT Konzept (Hardware neu in Investitionsrechnung)
20501	Volkschulen Sonstiges	718'100.00	398'500.00	-319'600.00	566'483.57	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
313070	Transporte	310'000.00	388'500.00	78'500.00	279'720.08	Näfelsberg: Transportentsch. für Oberstufe erhöht (SK) & Schulbus KG/PS
20505	Schulschwimmen	-	471'100.00	471'100.00	-	Schulschwimmen neu separat
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	-	190'000.00	190'000.00	-	Stelle Reich plus neue Schwimmlehrperson 70%
302000	Löhne der Lehrpersonen	-	-	-	-	keine zusätzlichen Schwimmhilfen mehr
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-	12'400.00	12'400.00	-	aufgrund Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	-	11'000.00	11'000.00	-	aufgrund Lohnsumme
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-	1'600.00	1'600.00	-	aufgrund Lohnsumme
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	2'900.00	2'900.00	-	aufgrund Lohnsumme
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	-	1'200.00	1'200.00	-	aufgrund Lohnsumme
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	-	-	-	-	keine externe Ausbildung geplant
309900	Übriger Personalaufwand	-	2'500.00	2'500.00	-	T-Shirt MA Kanton fisch und üblicher Personalaufwand
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-	23'000.00	23'000.00	-	gemäss Aufstellung für neue lintharena
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	-	5'500.00	5'500.00	-	div. Büromaterial für Neustart
313000	Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	noch nichts geplant
313050	Anlässe und Empfänge	-	-	-	-	noch nichts geplant
313070	Transporte	-	200'000.00	200'000.00	-	vorsichtig budgetiert gemäss Offerten (Submission); Offerten noch nicht bewertet (Extern)
317000	Reisekosten und Spesen	-	1'000.00	1'000.00	-	aus Vorjahren
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	-	-	-	-	nichts geplant
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	-	220'000.00	220'000.00	-	Verrechnung lintharena ag gemäss Vereinbarung
426000	Rückerstattung Dritter	-	-200'000.00	-200'000.00	-	erwartete Einnahmen Partnergemeinden
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	652'200.00	836'900.00	184'700.00	662'587.54	
302000	Löhne der Lehrpersonen	515'000.00	668'000.00	153'000.00	535'418.90	zusätzliche Kleinklasse in Bilten
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	65'000.00	77'300.00	12'300.00	61'929.95	aufgrund Lohnsumme
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	1'005'200.00	1'157'800.00	152'600.00	943'946.45	
302000	Löhne der Lehrpersonen	820'000.00	943'500.00	123'500.00	767'256.25	aufgrund hoher Schülerzahlen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	2'000.00	16'300.00	14'300.00	22'568.65	aufgrund Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	88'000.00	102'400.00	14'400.00	83'202.40	aufgrund Lohnsumme
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'498'600.00	1'806'700.00	308'100.00	1'466'293.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	-	30'000.00	30'000.00	29'962.70	Assistenzpersonal (wird vom Kanton rückvergütet)
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'768'000.00	1'966'600.00	198'600.00	1'672'774.00	mehr integrierte Schülerinnen und Schüler; Kosten für verstärkte Massnahmen werden vom Kanton rückvergütet
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	155'000.00	208'600.00	53'600.00	177'860.10	aufgrund Lohnsumme
21004	Logopädie und Psychomotorik	427'300.00	437'500.00	10'200.00	424'395.35	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	458'000.00	471'200.00	13'200.00	462'866.70	Entwicklung Lohnkosten
22000	Bildung n.a.g.	64'000.00	63'000.00	-1'000.00	63'491.95	
20	Bildung	26'151'700.00	27'554'300.00	1'402'600.00	25'562'138.10	
30000	Kultur	785'600.00	772'700.00	-12'900.00	606'433.29	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00	7'000.00	-13'000.00	6'881.20	Basiert auf der Jahresrechnung 2020
313000	Dienstleistungen Dritter	75'000.00	85'000.00	10'000.00	45'272.15	Weihnachtsbeleuchtung, Märkte, WCs Chilbi, Absperrmaterial Chilbi, Defizit-Garantie Schausteller
313050	Anlässe und Empfänge	15'000.00	25'000.00	10'000.00	23'033.05	Vernissage Kulturjahrbuch, Säckinger Stadtgeschichten, Feier Kulturpreis
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	-	3'600.00	3'600.00	-	Kreiselschmuck Stichstrasse
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	24'000.00	36'000.00	12'000.00	30'263.00	Besucherzentrum UNESCO Welterbe; Beitrag Touristisches Produktmanagement (IG Unesco)
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	230'000.00	162'000.00	-68'000.00	157'054.70	Budget 2021 zu hoch, Beiträge teilweise neu auf anderen Konten verbucht/budgetiert (im Vergleich mit 2017 und 2018)
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	50'000.00	17'000.00	-33'000.00	17'529.50	Basiert auf der Jahresrechnung 2020
30001	Bibliotheken	81'300.00	89'300.00	8'000.00	79'237.23	
498000	Interne Übertragungen	-162'500.00	-173'800.00	-11'300.00	-158'474.45	2/3 der Ausgaben auf Kostenstelle 30004, Schulbibliotheken
30002	Museen und bildende Kunst	109'400.00	88'800.00	-20'600.00	60'749.50	
319900	Übriger Betriebsaufwand	17'000.00	-	-17'000.00	-	Beitrag Ortsmuseum entfällt; neu als Verein geführt
366020	Pl. Abschr. Invb. allg. HH an Gde u. ZV	28'800.00	-	-28'800.00	-	Kostenartenverschiebung
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	-	28'800.00	28'800.00	-	Betriebsbeitrag Freuler Palast
30004	Schulbibliotheken	162'500.00	173'800.00	11'300.00	158'474.45	
398000	Interne Übertragungen	162'500.00	173'800.00	11'300.00	158'474.45	2/3 der Ausgaben der Kostenstelle 30001, Bibliotheken
30006	Kulturkommission	66'500.00	80'500.00	14'000.00	-	im 2022 viel mehr Projekte und Anlässe geplant als Kompensation für 2020/21 (kein Kulturbuch, keine Anlässe v.a. wegen Pandemie)
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	18'000.00	10'000.00	-	Beiträge fürs Buch Nov. 22 (Beiträge Journalisten, Graphiker, Fotograf)
313050	Anlässe und Empfänge	8'000.00	20'000.00	12'000.00	-	Kulturpreis 2022 + zugehörige Medienberichte, Drucksachen, Rednerhonorare usw.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
30100	Freizeit	139'300.00	369'300.00	230'000.00	111'484.90	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	50'000.00	45'000.00	2'838.91	Signalisationen für Naherholungsgebiete
313000	Dienstleistungen Dritter	125'000.00	295'000.00	170'000.00	73'669.40	enorme Aufwände in den Naherholungsgebieten (Einsatz Skorp und Einsatz von vielen toitoi-WCs in den Hotspots)
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'000.00	19'000.00	10'000.00	24'415.25	Verrechnung anderer Bereich f. Dienstleistungen Naherholungsgebiete (Sitzungen AG, Aufstellen von Zäunen, Signalisationen etc.)
30103	Sonstige Transportsysteme	35'000.00	45'000.00	10'000.00	40'400.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	35'000.00	45'000.00	10'000.00	40'400.00	Genossenschaft Luftseilbahn NU-Morgenholz
30200	Sport	1'085'500.00	1'178'000.00	92'500.00	1'027'646.59	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	880'000.00	995'000.00	115'000.00	896'313.70	Beitrag an die lintharena ag
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	180'000.00	160'000.00	-20'000.00	104'111.05	Reduktion von Beiträgen an einzelne Vereine (Leistungsvereinbarung teilweise abgelehnt)
30300	Schulgesundheitsdienst	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	1'037.50	
30301	Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)	1'105'000.00	1'403'000.00	298'000.00	1'261'117.31	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'105'000.00	1'400'000.00	295'000.00	1'159'726.91	Höhere Ausgaben erwartet. Ca. CHF 200'000 für Defizitdeckung Spitex gemäss Leistungsvereinbarung
30302	Pflegefinanzierung (Heime)	2'375'000.00	2'320'000.00	-55'000.00	2'027'172.34	
363700	Beiträge an private Haushalte	115'000.00	60'000.00	-55'000.00	58'875.06	Basiert auf der Jahresrechnung 2020
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	380'000.00	380'000.00	-	254'632.20	
30400	Jugend	286'300.00	284'600.00	-1'700.00	245'559.42	
313000	Dienstleistungen Dritter	16'000.00	28'000.00	12'000.00	16'514.70	im Budget 2021 zu tief budgetiert (Gloja Beitrag bereits CHF 15'000 plus CHF 13'000 f. div. Anlässe (sind im 2020 praktisch alle ausgefallen)
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	35'000.00	10'000.00	-25'000.00	16'696.00	Pro Juventute CHF 10'000 (Elternbriefe); Beitrag an Tagesfamilien neu unter 30410 (Frühförderung)
30410	Frühförderung	-	192'000.00	192'000.00	-	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	-	185'000.00	185'000.00	-	Tagesfamilien Glarnerland plus zusätzliches gemäss Rahmenkonzept CHF 20'000 Kinderkrippen CHF 165'000 (bisher im Bereich Bildung)
30603	Beiträge an soziale Institutionen	35'000.00	34'000.00	-1'000.00	31'345.20	
30604	Asylwesen	43'500.00	45'000.00	1'500.00	34'650.00	
30	Gesundheit, Jugend, Kultur	6'694'900.00	7'459'000.00	764'100.00	5'939'939.93	
40000	Sicherheit	177'200.00	48'900.00	-128'300.00	264'978.45	
451100	Entnahme aus Fonds des EK	-	-90'700.00	-90'700.00	-	Gemäss Berechnung Defizitdeckung Entnahme aus Fonds
40001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-112'800.00	-150'300.00	-37'500.00	-234'109.74	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	44'700.00	1'500.00	-43'200.00	2'382.75	2021 Anschaffung neuer Brandschutzhosen für ganze Kompanie
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	55'000.00	40'000.00	-15'000.00	58'571.49	2021 10 Jahres Pumpenservice an TLF
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-40'200.00	-10'700.00	29'500.00	-14'097.90	Weniger Anschaffungen im 2022
40002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen	-48'000.00	-129'700.00	-81'700.00	-134'719.42	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'400.00	2'000.00	-13'400.00	41'781.40	Weniger Beschaffungen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	35'000.00	45'000.00	10'000.00	20'333.10	10 Jahres Pumpenservice TLF
40003	Feuerwehr Kerenzen	88'500.00	74'900.00	-13'600.00	27'492.69	
40004	Feuerwehr Bilten	-41'800.00	-	41'800.00	-53'858.98	
40100	Löschwasserversorgung	900.00	-	-900.00	1'637.73	
40300	Gemeindeführungsstab	4'700.00	5'300.00	600.00	775.00	
40400	Zivilschutz	220'000.00	175'000.00	-45'000.00	170'949.00	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	220'000.00	175'000.00	-45'000.00	170'949.00	Durch den Kanton gemeldet
40	Sicherheit	288'600.00	24'100.00	-264'500.00	43'144.83	
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'000.00	7'000.00	-	9'405.00	
50001	Landw. Strukturverbesserungen	60'500.00	104'500.00	44'000.00	100'228.85	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	-	92'000.00	92'000.00	14'245.85	Ersatz Brücken Bodenber, Nu und Haslenquet, Nä (ausserordentlich)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-	-63'000.00	-63'000.00	-6'573.60	Beiträge an Ersatz Brücken
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	1'800.00	1'800.00	-	127.50	
50003	Alpwirtschaft	-24'900.00	-31'000.00	-6'100.00	-56'470.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	14'500.00	90'500.00	76'000.00	17'056.85	Anschaffung UV Entkeimungsanlage Mues/Flue, Sanierung Wasserversorgung Planggenalp
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	54'000.00	34'500.00	-19'500.00	47'609.25	Geringerer Personalaufwand beim Alpbetrieb
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-	-50'100.00	-50'100.00	-8'434.00	Beiträge für Anschaffung Entkeimungsanlage und Wasserversorgung Planggen
50004	Alpstrassen	128'200.00	79'100.00	-49'100.00	121'238.08	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	100'000.00	54'500.00	-45'500.00	103'818.10	Geringerer Aufwand für periodische Wiederinstandstellung (2022 durchschnittlicher Bedarf)
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	43'000.00	31'500.00	-11'500.00	40'300.50	Geringerer Aufwand beim laufenden Strassenunterhalt
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-47'500.00	-	-47'500.00	-	Kostenartenverschiebung 463100
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-	-31'500.00	-31'500.00	-73'878.00	Weniger Beiträge auf Grund geringerem Aufwand für periodische Wiederinstandstellung
50005	Liegenschaften Alpwirtschaft	450'200.00	328'500.00	-121'700.00	357'861.45	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	56'000.00	-	-56'000.00	4'361.50	Keine planmässige Anschaffungen von Maschinen und Geräten
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	107'000.00	30'000.00	-77'000.00	97'263.07	Geringerer Aufwand für baulichen Unterhalt (2022 unterdurchschnittlicher Bedarf)
50100	Forstwirtschaft	415'000.00	414'400.00	-600.00	251'066.74	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	221'000.00	187'500.00	-33'500.00	187'370.76	Geringerer Bedarf an Bau- und Verschleissmaterial
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	137'000.00	82'000.00	-55'000.00	46'861.86	Geringerer Bedarf an Maschinen und Geräten (2022 durchschnittlicher Bedarf)
313000	Dienstleistungen Dritter	176'000.00	223'000.00	47'000.00	842'534.22	Mehraufwand für Akkordarbeiten durch Drittunternehmer
313070	Transporte	311'000.00	631'500.00	320'500.00	296'645.43	Überdurchschnittlich viel Aufwand für Helilogging
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	33'000.00	31'000.00	13'530.06	Miete von Mobilseilkrananlagen
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'900.00	350'000.00	347'100.00	3'924.10	Ersatz Radbagger mit Prozessor und Seilwinde
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-50'000.00	-66'000.00	-16'000.00	-83'438.89	Mehrerlös für Dienstleistungen Dritter
425000	Verkäufe	-655'000.00	-822'000.00	-167'000.00	-568'749.02	Mehr Verkäufe ab Waldstrasse wegen höherem Anteil Eigenleistung
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-25'000.00	-15'000.00	10'000.00	-54'118.75	Geringerer Aufwand bei Investitionsprojekten Alpegebäude
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-	-350'000.00	-350'000.00	-	Entnahme aus Forstreserve für Radbagger mit Prozessor und Seilwinde
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-100'000.00	-116'000.00	-16'000.00	-145'970.00	Weniger Entschädigung für hoheitliche Aufgaben da geringerer Aufwand im Wald
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'205'000.00	-1'223'000.00	-18'000.00	-1'518'462.50	Weniger Beiträge für waldbauliche Massnahmen
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-564'000.00	-635'500.00	-71'500.00	-569'183.00	Mehrleistung für Wanderwegen, Natur- und Landschaftsschutz und Alpen
50110	Forststrassen	150'600.00	383'600.00	233'000.00	279'180.58	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	-	21'000.00	21'000.00	-	Projektierung Ersatz Brücken Waldstrasse Niederurnertäli
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	65'000.00	240'000.00	175'000.00	131'571.55	Überdurchschnittlich hoher Aufwand für Periodische Wiederinstandstellungen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	105'000.00	122'000.00	17'000.00	112'212.75	Mehraufwand laufender Unterhalt an Waldstrassen
50200	Jagd und Fischerei	15'500.00	24'000.00	8'500.00	19'625.40	
50300	Arten- und Landschaftsschutz	132'500.00	236'100.00	103'600.00	115'447.28	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	13'000.00	11'000.00	290.80	Materialbedarf für Ökobrücke Hiltnergraben
313000	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	83'000.00	74'000.00	19'318.54	Mehraufwand für Pflege Alleen und Erstellung Biotopverzeichnis
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	85'000.00	121'000.00	36'000.00	50'482.25	Mehraufwand in der Biotoppflege und Neophytenbekämpfung
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-20'000.00	-42'000.00	-22'000.00	-19'110.00	Beiträge für die Erstellung des Biotopverzeichnis
50400	Schutzverbauungen, übrige	27'200.00	22'400.00	-4'800.00	25'012.00	
50500	Wanderwege	256'500.00	258'000.00	1'500.00	255'800.40	
313000	Dienstleistungen Dritter	54'000.00	30'000.00	-24'000.00	29'395.20	Weniger Sanierungsarbeiten durch Drittunternehmer
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	146'000.00	171'500.00	25'500.00	180'801.50	Mehraufwand für diverse kleinere Sanierungsarbeiten
50600	Lehrpfade	18'500.00	29'500.00	11'000.00	9'689.45	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'000.00	31'500.00	21'500.00	3'991.00	Aufwand für das Aufstellen Infotafeln Waldbrand
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-	-10'000.00	-10'000.00	-	Beiträge für das Aufstellen Infotafeln Waldbrand
50	Wald und Landwirtschaft	1'638'600.00	1'857'900.00	219'300.00	1'488'211.83	
60000	Bauverwaltung	653'100.00	664'900.00	11'800.00	425'629.96	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'113'500.00	1'224'500.00	111'000.00	1'036'503.75	Abzug CHF 100'000.-, Annahme ein Teil der Stellen lässt sich trotz Bewilligung und Suche nicht besetzen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	73'000.00	80'200.00	7'200.00	66'913.85	zusätzliche Stellen
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-602'000.00	-661'200.00	-59'200.00	-593'282.20	Annahme gemäss Rechnung 2020
60030	Umwelt	21'500.00	2'400.00	-19'100.00	2'415.00	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'000.00	2'400.00	-16'600.00	2'415.00	Annahme gemäss Rechnung 2020
60043	Kantonsstrassen	201'200.00	177'400.00	-23'800.00	325'135.03	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
60100	Hochbauamt	227'900.00	223'800.00	-4'100.00	196'137.75	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	25'900.00	12'000.00	-13'900.00	11'975.00	Annahme gemäss Rechnung 2020
60101	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	306'200.00	299'400.00	-6'800.00	90'805.80	
60200	Raumordnung	384'700.00	1'666'400.00	1'281'700.00	266'616.00	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	140'000.00	175'000.00	35'000.00	49'543.20	Bewegung im Portfolio der Raumplanung von planerischen Grundlagen in Richtung Planung von konkreten Projekten; Handlungsbedarf Erschliessung, Mühlehorn und gesamthafter Handlungsrahmen
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	34'700.00	1'275'500.00	1'240'800.00	-	Abschreibung NUP II
60210	Grundbuchvermessung	4'200.00	3'000.00	-1'200.00	2'980.00	
60300	öffentlicher Verkehr	25'100.00	28'400.00	3'300.00	44'697.96	
60400	Gemeindestrassen	3'613'300.00	2'919'100.00	-694'200.00	5'748'048.19	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	197'000.00	114'000.00	-83'000.00	186'741.50	Geringerer Betrag, da nur Stromkosten
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	345'000.00	341'000.00	-4'000.00	260'059.25	Jährliche Abwasser-Grundgebühr Strassenentwässerung
313000	Dienstleistungen Dritter	200'000.00	156'000.00	-44'000.00	89'808.05	Nach Angaben TBGN müssen CHF 50'000 - 60'000 für die nächsten Jahre regelmässig eingesetzt werden
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	47'000.00	51'000.00	4'000.00	38'719.90	Planung diverse IP-Projekte, Belagssanierungen und Strassenbeleuchtungen im Dorfgebiet
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00	24'000.00	15'000.00	7'330.80	Neuaufnahme der Strassen für Zustandbeurteilung Infra 3D Lizenz, Wartung
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	535'000.00	646'000.00	111'000.00	440'923.08	Nach Angaben TBGN müssen CHF 50'000 - 60'000 für die nächsten Jahre regelmässig eingesetzt werden. CHF 34'000 aus 60401/314100
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	2'181'500.00	1'477'300.00	-704'200.00	1'060'518.05	Zusätzliche Abschreibungen Strassen im Jahresabschluss 2020
420000	Ersatzabgaben	-1'000.00	-15'000.00	-14'000.00	-15'000.00	Annahme aufgrund Jahresrechnung 2020
60401	Bergstrassen	858'700.00	754'700.00	-104'000.00	706'135.16	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	305'000.00	277'300.00	-27'700.00	219'618.62	Belagsflickarbeiten, Strassenreparaturen, Unterhalt Naturstrassen
60402	Winterdienst	726'100.00	556'700.00	-169'400.00	459'796.93	
314175	Schneeräumung durch Dritte	450'200.00	301'600.00	-148'600.00	225'687.59	Durchschnitt der letzten 3 Jahre
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	40'000.00	20'000.00	-20'000.00	19'053.95	Annahme aus Rechnung 2020
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	160'400.00	144'000.00	-16'400.00	130'415.70	Annahme aus Rechnung 2020
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-15'000.00	-4'400.00	10'600.00	-4'358.30	Annahme wie Rechnung 2020
60404	Parkplätze	-	-	-	0.12	
313000	Dienstleistungen Dritter	-	127'500.00	127'500.00	195'242.77	Mit Einführung April 2022 erfolgt Kontrolle Bezahlung durch VÜCH
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	-	10'000.00	10'000.00	-	Finale Anpassung für Einführung und Optimierung
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	-	50'000.00	50'000.00	34'036.00	Annahme
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-	-337'500.00	-337'500.00	-	Ertrag aus Gebühren durch Einführung Parkierungskonzept per April 2022
60500	Wasserwerk (SF)	-	-	-	-0.52	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000.00	185'000.00	85'000.00	43'270.33	Zähleranschaffung 300 Stück
313000	Dienstleistungen Dritter	213'000.00	281'500.00	68'500.00	269'458.34	Netzberechnung / Druckprüfung Niederurnen / Wasserzählerfernauslesung
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	49'000.00	59'200.00	10'200.00	16'014.01	Ausscheidung von zwei Schutzzonen
313400	Sachversicherungsprämien	13'000.00	-	-13'000.00	-	Wird zentral unter Kostenstelle 10204, Versicherungswesen budgetiert
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	430'000.00	268'000.00	-162'000.00	213'054.07	Im Budget 2021 zu hoch geschätzt
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	115'000.00	12'600.00	-102'400.00	15'289.72	UV-Anlagen werden als Ansch. App und der Einbau im baulichen Unterhalt budgetiert
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	519'600.00	170'700.00	-348'900.00	220'373.00	Projektverzögerungen
363500	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00	-	-50'000.00	-	Kostenbeteiligung F. & C. Jenny AG entfällt
366061	Pl. Abschr. Invb. Priv.Org o. EZ, Wasser	-	6'800.00	6'800.00	-	Investitionsbeitrag Schulhausstrasse
426000	Rückerstattung Dritter	-20'000.00	-67'500.00	-47'500.00	-39'236.05	Mehr Rückerstattungen erwartet
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	-	-	-	0.61	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00	25'000.00	-15'000.00	9'026.43	Zu hoch budgetiert im Jahr 2021
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'500.00	1'000.00	-10'500.00	107.10	Weniger Anschaffungen
313000	Dienstleistungen Dritter	280'000.00	255'000.00	-25'000.00	248'580.44	Reglementüberarbeitung entfällt
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	150'000.00	261'000.00	111'000.00	96'530.42	Steuerungen PW Kerenzerberg (Einbindung AVG)
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	70'000.00	2'000.00	-68'000.00	1'528.74	Fehler in der Budgetierung 2021, viel zu hoher Betrag
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'668'000.00	3'025'000.00	-643'000.00	3'351'432.64	Preissenkung AVG auf CHF 1.00/m3
366062	Pl. Abschr. Invb. Priv.Org o. EZ, Abwasser	-	6'800.00	6'800.00	-	Investitionsbeitrag Schulhausstrasse
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	258'300.00	269'000.00	10'700.00	252'676.70	Annahme wie Rechnung 2020
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'490'000.00	-4'750'000.00	-260'000.00	-3'795'879.46	Gebührenerhöhung 2021 mit Rechnung 2020 überarbeitet
427000	Bussen	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	-17'106.00	Annahme wie Rechnung 2020
60700	Abfallwirtschaft	-	-	-	0.36	
310000	Büromaterial	-	1'000.00	1'000.00	-	Anteil Couvert
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	60'000.00	160'000.00	100'000.00	40'575.03	3 zusätzliche UF im Raume Bitlen (ÜB Adlerwiese, Holdernstrasse, Grossgut) je ca. CHF 30'000 Neue Sammelbehälter auf Sammelstellen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
313087	Bauschuttentsorgung	52'000.00	80'000.00	28'000.00	81'261.83	Annahme wie Rechnung 2020
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	-	10'000.00	10'000.00	1'593.78	Planung von Sammelstellen
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	50'000.00	40'000.00	21'907.99	4 zusätzliche UF im Raume Bilten (ÜB Adlerwiese, Holdernstrasse, Grossgut, Bachdörfli) je ca. CHF 10'000
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	224'600.00	250'000.00	25'400.00	243'416.20	Annahme wie Rechnung 2020
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	37'000.00	26'000.00	-11'000.00	26'061.12	Annahme wie Rechnung 2020
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-890'000.00	-1'035'000.00	-145'000.00	-810'381.08	Mindereinnahmen durch Reduktion Abfallgrundgebühren
426000	Rückerstattung Dritter	-110'000.00	-83'000.00	27'000.00	-82'962.48	Annahme wie Rechnung 2020
60702	Deponien	-97'000.00	-31'100.00	65'900.00	-48'845.44	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-330'000.00	-160'000.00	170'000.00	-158'246.64	Entschädigung aus Deponieablagerung Haltengut und ARDEGA
60800	Gewässerverbauungen	576'700.00	562'400.00	-14'300.00	546'645.67	
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	5'000.00	-45'000.00	36'753.70	Erarbeitung Dauerbewilligung zur Entnahme von Geschiebe bei AFU und Abbaubewilligung
313070	Transporte	1'000.00	1'000.00	-	-	
313088	Grünabfuhr	3'000.00	7'500.00	4'500.00	7'709.85	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	-	25'000.00	25'000.00	-	Honorar für Vorprojekt Sulzbachsammler
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	97'500.00	100'000.00	2'500.00	98'500.80	Perimeterbeitrag an BKB (CHF 98'500)
						Perimeterbeitrag an Rötibachkorporation, neu gesch. (CHF 10'000)
426000	Rückerstattung Dritter	-20'000.00	-	20'000.00	-10'856.00	Beitrag von TBGN an Sulzbachsammler entfällt
60900	Werkhöfe	547'000.00	335'700.00	-211'300.00	314'735.58	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000.00	69'000.00	-31'000.00	54'752.30	Diverse Anschaffungen werden für 2022 reduziert
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	294'000.00	32'700.00	-261'300.00	91'438.30	Ersatzfahrzeuge im Jahr 2021 budgetiert aber noch nicht angeschafft
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	17'100.00	42'000.00	24'900.00	42'102.20	Annahme wie Rechnung 2020
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'429'200.00	-1'397'500.00	31'700.00	-1'398'211.90	Annahme wie Rechnung 2020
60	Bau und Umwelt	8'048'700.00	8'163'200.00	114'500.00	9'080'934.16	
70000	Liegenschaften	-	-	-	0.45	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	577'800.00	507'800.00	-70'000.00	507'758.55	Personelle Mutationen
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	-	38'000.00	38'000.00	-	Anschaffung Elektro-Auto
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	95'000.00	20'000.00	-75'000.00	18'460.00	Liegenschaftsstrategie
71000	Hauswartswesen	-	-	-	-0.36	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'481'900.00	1'443'800.00	-38'100.00	1'347'115.65	Personelle Mutationen
72000	Dienstleistungen für Dritte	-	-	-	-0.21	
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'988'600.00	1'829'600.00	-159'000.00	1'704'745.43	
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	-	10'000.00	10'000.00	18'216.38	Aufgrund Corona-Pandemie
310601	Medizinisches Material Pandemie	-	15'000.00	15'000.00	24'905.53	Aufgrund Corona-Pandemie
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	82'000.00	72'000.00	1'100.00	Rechtbottafeln für SH
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00	15'000.00	-70'000.00	59'803.98	Brauchen weniger
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	58'000.00	-	-58'000.00	79'796.83	4 Mietsachen fallen weg
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	39'700.00	60'800.00	21'100.00	14'347.45	Bühnensanierung (Steuerung, Boden, Musikanlage)
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'509'700.00	1'422'400.00	-87'300.00	1'372'059.50	Angepasster Verteilschlüssel int. Weiterverrechnung Personalkosten
73001	KG Niederurnen	24'200.00	53'900.00	29'700.00	38'878.44	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	38'000.00	32'000.00	8'515.80	Spielgeräte CHF 30'000.-
73002	SH Büel, Niederurnen	299'900.00	285'000.00	-14'900.00	326'526.23	
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	489'000.00	393'100.00	-95'900.00	590'297.10	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'000.00	2'000.00	-10'000.00	16'998.05	keine Anschaffung Neubau
313000	Dienstleistungen Dritter	43'000.00	-	-43'000.00	-	nichts vorgesehen
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'900.00	46'000.00	-13'900.00	31'794.69	braucht weniger
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	362'200.00	342'600.00	-19'600.00	430'953.95	Bausteuern Linth-Escher darin enthalten sowie bisherige Abschreibungen
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	161'700.00	148'200.00	-13'500.00	70'442.60	Kalk. Zinsen Bausteuern Linth-Escher
73004	KG Letz, Näfels	27'800.00	46'600.00	18'800.00	28'950.45	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	24'000.00	20'000.00	3'963.60	Spielgeräte für CHF 20'000.-
73005	SH Schnegg, Näfels	690'000.00	617'800.00	-72'200.00	336'369.75	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	15'000.00	12'500.00	9'274.95	1 Wandtafel CHF 10'000.-, Metalltafeln Gang CHF 2000.-, Gefahrenstoffschränke CHF 1000.-
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00	58'000.00	-2'000.00	41'519.20	braucht weniger
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000.00	65'000.00	-15'000.00	83'909.10	braucht weniger
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	227'400.00	211'600.00	-15'800.00	249'374.59	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00	60'000.00	-	40'676.85	braucht weniger

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
73007	Turnhalle, Burg	36'300.00	32'300.00	-4'000.00	29'651.15	
73008	SH Mollis	276'900.00	240'900.00	-36'000.00	257'324.74	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	-	5'000.00	5'000.00	-	3 mobile Garderoben
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00	40'000.00	-30'000.00	33'135.79	braucht weniger
73009	KG, SSH Mollis	436'400.00	514'600.00	78'200.00	443'864.74	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00	175'000.00	90'000.00	83'024.85	Fenster/Storen Nordseite und Notbeleuchtung anpassen und erweitern
73012	SH Obstalden	98'800.00	139'200.00	40'400.00	51'455.50	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	39'500.00	33'500.00	4'044.55	Spielgeräte CHF 35'000.-
73013	SH Rauti, Oberurnen	399'500.00	377'800.00	-21'700.00	402'236.27	
73014	KG Bilten	44'600.00	48'300.00	3'700.00	39'583.18	
73015	SH Bilten	227'400.00	379'400.00	152'000.00	141'763.71	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	-	40'000.00	40'000.00	-	Sanierung roter Platz CHF 40'000.-
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'000.00	60'000.00	21'000.00	17'429.21	Sanierung HW Wohnung CHF 30'000.-
73018	Turnhalle Näfels Dorf	8'700.00	5'200.00	-3'500.00	3'545.90	
73019	Schulhaus Oberbilten	225'800.00	221'600.00	-4'200.00	253'095.80	
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	1'190'400.00	1'150'600.00	-39'800.00	1'129'543.07	
310601	Medizinisches Material Pandemie	-	30'000.00	30'000.00	40'108.22	Aufgrund Corona-Pandemie
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00	-	-50'000.00	-	braucht nichts mehr
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	29'200.00	39'200.00	10'000.00	27'487.50	Abschreibung Niederurnen u Näfels, Gemeindehaus Werterhaltung Objekte
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	942'100.00	934'600.00	-7'500.00	885'557.31	Angepasster Verteilschlüssel int. Weiterverrechnung Personalkosten
74001	Feuerwehrgebäude Bilten	6'900.00	26'400.00	19'500.00	28'433.40	
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	3'600.00	11'900.00	8'300.00	13'162.99	
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	10'100.00	40'900.00	30'800.00	47'928.33	
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	20'800.00	99'700.00	78'900.00	121'344.85	
74005	Gemeindehaus Niederurnen	128'800.00	60'900.00	-67'900.00	93'507.67	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'000.00	32'000.00	-45'000.00	52'646.80	braucht weniger
74006	Gemeindehaus Oberurnen	31'700.00	66'700.00	35'000.00	7'954.36	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'500.00	2'000.00	-21'500.00	7'602.75	braucht weniger
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000.00	80'000.00	46'000.00	24'168.55	Tankraum zurückbauen CHF 10'000.-, Schliessanlage CHF 25'000.-, Waschstrasse Truppenunterkunft CHF 40'000.-, Decke und Mischer Duschen Truppenunterkunft CHF 15'000.-
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-110'000.00	-90'000.00	20'000.00	-87'177.20	Militär
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	11'800.00	10'000.00	-1'800.00	12'413.60	
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	99'300.00	88'900.00	-10'400.00	87'916.15	
74009	Jakobsblick	37'500.00	7'800.00	-29'700.00	151'703.60	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'800.00	-	-14'800.00	16'800.80	Zusätzlich abgeschrieben im Jahresabschluss 2020
74010	Schiessanlagen	12'500.00	9'300.00	-3'200.00	7'786.15	
74011	Zivilschutzanlagen	92'000.00	-280'300.00	-372'300.00	75'212.41	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	55'000.00	50'000.00	-5'000.00	34'565.75	braucht weniger
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	249'000.00	40'000.00	-209'000.00	68'775.76	Umnutzung Zivilschutzanlagen
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-189'000.00	-316'000.00	-127'000.00	-	Ersatzbeitragsfonds
463000	Beiträge vom Bund	-50'000.00	-73'300.00	-23'300.00	-48'108.15	Rückbaukosten
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	59'400.00	43'200.00	-16'200.00	54'221.65	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00	15'000.00	-11'000.00	25'649.40	braucht weniger
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	10'400.00	9'200.00	-1'200.00	16'382.55	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	57'300.00	47'500.00	-9'800.00	42'345.30	
74015	Diverse Gebäude Wald	12'700.00	18'900.00	6'200.00	20'446.00	
74017	Friedhöfe	222'200.00	306'800.00	84'600.00	244'961.59	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'000.00	200.00	-11'800.00	1'485.45	Mikrofone 2021
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	145'000.00	233'000.00	88'000.00	164'320.94	div. Anpassungen und grosse Grabräumungen in Näfels und Mühlehorn
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	30'400.00	-	-30'400.00	29'671.15	
74019	Schulhaus Mühlehorn	50'600.00	84'800.00	34'200.00	39'192.75	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	45'000.00	35'000.00	7'205.65	Fassade Turnhalle zu Autobahn und Anpassungen Schulhaus
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	46'700.00	55'400.00	8'700.00	68'727.45	
74021	Gemeindehaus Mollis	22'700.00	-	-22'700.00	33'904.75	Übertragen ins Finanzvermögen neu auf KST 75021
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	3'600.00	3'300.00	-300.00	4'050.00	
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	19'000.00	19'400.00	400.00	50'800.00	
74024	Schiessanlage Bilten	5'900.00	6'400.00	500.00	24'056.60	
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	15'900.00	14'500.00	-1'400.00	41'728.30	
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	27'700.00	57'400.00	29'700.00	17'206.40	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	50'000.00	30'000.00	9'771.05	Abbruch Stall Niederurnen CHF 30'000.-, Ersatz Tor Chlosterwis CHF 10'000.-
74027	Burgmaschinen Näfels	35'900.00	34'600.00	-1'300.00	43'573.35	
74028	Strandbad Mühlehorn	9'700.00	3'500.00	-6'200.00	1'721.95	
74029	linth-arena sgu, Näfels	113'200.00	112'100.00	-1'100.00	124'091.60	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	40'000.00	15'000.00	14'376.75	Neue Gebühren und wegen Sanierung schwer abzuschätzen
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	60'000.00	60'000.00	59'818.60	Aufgrund Jahresrechnung 2020
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	578'100.00	578'700.00	600.00	-	Abschreibung basierend auf Bausteuer
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	161'800.00	142'800.00	-19'000.00	2'908.49	Verzinsung Bausteuer
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-	-80'000.00	-80'000.00	-32'406.65	Weiterverrechnung Wasser und Abwasser
74030	Spielplätze	83'700.00	68'900.00	-14'800.00	-	
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	587'300.00	-1'296'900.00	-1'884'200.00	185'639.56	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	28'000.00	83'000.00	55'000.00	16'343.90	40 Stk. Schrebergärten CHF 68'000.-
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	118'000.00	70'000.00	-48'000.00	2'656.65	braucht weniger (Kran Riget)
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'000.00	30'000.00	11'000.00	28'122.70	neue Gebühren
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	1'200.00	-18'800.00	1'093.30	braucht weniger (war für Steinackerplatz)
344100	WB Grundstücke FV	-	5'724'500.00	5'724'500.00	-	Auswirkung NUP II gemeindeeigene Liegenschaften
391000	Int.Verr.v.Dienstf. u.Personalkosten	387'800.00	432'200.00	44'400.00	350'942.23	Angepasster Verteilschlüssel int. Weiterverrechnung Personalkosten
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-50'000.00	-100'000.00	-50'000.00	-118'149.00	Aufgrund Jahresrechnung 2020
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-650'000.00	-700'000.00	-50'000.00	-727'980.15	Aufgrund Jahresrechnung 2020 (Parkplatzmieten)
444300	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-	-5'808'600.00	-5'808'600.00	-	Auswirkung NUP II gemeindeeigene Liegenschaften
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	-	-1'725'300.00	-1'725'300.00	-24'206.35	Auswirkung NUP II gemeindeeigene Liegenschaften
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	-3'700.00	-3'900.00	-200.00	-4'586.83	
75002	WH Sagähüsl, Mühlehorn	-	-	-	34'091.80	
75003	Tolderhaus, Näfels	-6'000.00	-14'300.00	-8'300.00	-1'513.90	
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-206'500.00	-225'400.00	-18'900.00	-215'345.26	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	35'000.00	3'500.00	-31'500.00	-	nichts grösseres vorgesehen
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-11'000.00	-	11'000.00	-	nichts vorgesehen
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	-1'200.00	-1'700.00	-500.00	597.25	
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	1'100.00	1'100.00	-	724.65	
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	17'500.00	8'500.00	-9'000.00	14'368.27	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	8'831.22	wieder normaler Unterhalt

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2020	Kommentare / Begründungen
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	-13'612.70	Schätzung
75016	Schlössli, Niederurnen	50'300.00	48'200.00	-2'100.00	18'606.16	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	35'000.00	25'000.00	-10'000.00	16'332.15	viel gemacht, braucht weniger
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	12'000.00	500.00	-11'500.00	-	viel gemacht, braucht weniger
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	-	20'000.00	20'000.00	-	"Schlössli Gruppe"
75019	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	-	15'200.00	15'200.00	-	Ins Finanzvermögen übertragen
75021	Gemeindehaus Mollis	-	17'900.00	17'900.00	-	Ins Finanzvermögen übertragen
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	-	12'000.00	12'000.00	-	durch Tagesstruktur wieder in Betrieb
75020	Kindergarten Filzbach	1'500.00	600.00	-900.00	416.60	
75022	Werkhof Filzbach	600.00	200.00	-400.00	202.75	
70	Liegenschaften	8'414'600.00	6'125'100.00	-2'289'500.00	7'564'851.88	
Gemeinde Glarus Nord		4'426'300.00	491'700.00	-3'934'600.00	-565'831.94	

Investitionsrechnung 2022

			Aufwand	Ertrag
2 Bildung			350	0
Schulleitung und Schulverwaltung				
1	20500	ICT Konzept (Hardware)	350	
5 Wald und Landwirtschaft			1'131	-551
Alpwirtschaft				
2	50003	Bitlen, Sanierung Wasserversorgung Alp Sonnenberg-Niedern	227	-143
Alpgebäude				
3	50005	Sanierung Wohnräume Alp Grappli, Oberseetal	210	-30
4	50005	Milchzimmer Alp Grappli, Oberseetal	144	-28
Fortswirtschaft				
5	50100	Ersatz Radbagger mit Prozessor und Seilwinde	550	-350
6 Bau und Umwelt			7'331	-1'350
Raumplanung			751	0
6	60200	Nutzungsplanung II	171	
7	60200	Folgeprojekte NUP	140	
8	60200	Gesamtverkehrskonzept	150	
9	60200	Mollis, Arealentwicklung Biäsche	290	
Strassen			499	0
10	60400	Näfels, Personenunterführung Bahnhof Näfels (s. GV Geschäft)	320	
11	60400	Oberurnen, Sanierung Strasse Linthsteg-Graben	129	
12	60400	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung	50	
Wasserwerk			887	-300
13	60500	Mollis, Neubau Wasserleitung Forenwald - Chappelen, GWP-Massnahme 15.2	845	
14	60500	Mollis, Sanierung Quelle Welschenbühl	42	
15	60500	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-300
Abwasser			100	-400
16	60600	Allgemein, GEP	100	
17	60600	Allgemein, Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-400
Abfallwirtschaft			50	0
18	60700	Allgemein, Abfallsammelstellen	50	
Gewässer			1'500	-650
19	60800	Niederurnen, Weiherwies - Rosenbordgraben	1'500	-650
GRUPPIERTE PROJEKTE			3'544	0
20	60500	Filzbach, Werkleitungsumlegung Schulhausstrasse	115	
20	60600	Filzbach, Werkleitungsumlegung Schulhausstrasse	85	
			200	0
21	60400	Mollis, Werksanierung Oberrütelstrasse - Baumgartenstrasse	518	
21	60500	Mollis, Werksanierung Oberrütelstrasse - Baumgartenstrasse	202	
			720	0
22	60400	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrassen - Ausführung	222	
22	60500	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrassen - Ausführung	100	
			322	0
23	60400	Näfels, Werksanierung Bahnhofstrasse - Projektierung	25	
23	60500	Näfels, Werksanierung Bahnhofstrasse - Projektierung	10	
23	60600	Näfels, Werksanierung Bahnhofstrasse - Projektierung	20	
			55	0
24	60400	Näfels, Werksanierung Am Linthli, Abschnitt 1	45	
24	60500	Näfels, Werksanierung Am Linthli, Abschnitt 1	377	
			422	0

Investitionsrechnung 2022

			Aufwand	Ertrag
25	60400	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	830	
25	60500	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	480	
25	60600	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	474	
			1'784	0
26	60400	Oberurnen, Werksanierung Alte Landstrasse - Projektierung	21	
26	60500	Oberurnen, Werksanierung Alte Landstrasse - Projektierung	12	
26	60600	Oberurnen, Werksanierung Alte Landstrasse - Projektierung	8	
			41	0
7 Liegenschaften			11'909	-135
Bildung			9'587	0
27	73000	Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen (<i>neu als Rahmenkredit bis 2023</i>)	195	
28	73000	Sanierung Schulräume (<i>neu als Rahmenkredit bis 2023</i>)	120	
29	73000	Bühnensanierungen (Steuerung, Boden, Musikanlage)	220	
30	73002	Niederurnen, Erweiterung SH Büel	300	
31	73003	Niederurnen, Aussengarderoben LE	240	
32	73005	Neubau Schulhaus Obererlen 2025	7'500	
33	73012	SH Obstallden Anschluss Fernwärme Genossame	135	
34	73013	Oberurnen, SH Rauti Anschluss an Fernwärme KVA	92	
35	73014	Bilten, Ersatzneubau Pavillon KG	640	
36	73019	Oberbilten, Sanierung Tiefgaragendecke	145	
Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften			2'322	-135
37	74000	Projektierungskredit Neubau gemeinsamer Werkhof	300	
38	74006	GH Oberurnen Anschluss Fernwärme KVA	102	
39	74008	Sanierung GH Näfels Süd	1'100	
40	74017	Gemeinschaftsgrab und Sanierung Mauer	80	
41	74018	Umgliederung SH Filzbach vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen		-110
42	74021	Umgliederung GH Mollis Werterhaltungsmassnahmen (TS) vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen		-25
43	74029	Kauf, Sanierung und Ausbau Linth-arena sgu	500	
44	74030	Sanierungen Spielplätze	240	
Total Glarus Nord			20'721	-2'036
Netto			18'685	
Investitionen im Finanzvermögen				
		Mollis, GH Mollis Werterhaltungsmassnahmen (TS)	240	
		Mühlehorn, Tiefenwinkel Nr. 15 - Tiefenwinkel Nr. 14	170	
		Mühlehorn, Tiefenwinkel, Erschliessung Gemeindeparzelle Nr. 203-212 +422	140	
		Bilten, Erschliessung Bieterschen, Strasse	800	-695
		Bilten, Erschliessung Bieterschen, Wasser	25	
Total			1'375	-695

Kommentare Investitionsrechnung 2022

2 Bildung

1) 20500 ICT Konzept (Hardware)

Notwendiges Mengengerüst durch Lehrplan 21 und der digitale Wandel führen zu vermehrtem Einsatz von Hardware im Unterricht. Die Lebensdauer der Geräte und steigende Schülerzahlen bedingen einen entsprechenden Ersatz und Neuanschaffungen.

5 Wald und Landwirtschaft

2) 50003 Bilten, Sanierung Wasserversorgung Alp Sonnenberg-Niedern

Die Alp Niedern wird durch ein Trinkwasserreservoir versorgt, welches von einer Quelle gespeist wird. Das Reservoir versorgt die Alpgebäude und Tränkestellen auf den Weidenflächen. Das Wasser aus der gefassten Quelle reicht bei Trockenheit häufig nicht aus, um den Wasserbedarf des Alpbetriebes zu decken. Dann muss der Alppächter mit grossem Aufwand Wasser aus einem Bach bereitstellen und in die Tränkestellen einspeisen. Um die Wasserversorgung zu verbessern, soll diese saniert und ausgebaut werden.

3) 50005, Sanierung Wohnräume Alp Grappli, Oberseetal

Die Alp Niedersee-Grappli wird durch zwei Älplerfamilien je zur Hälfte in Form einer Fesselsennte bewirtschaftet, was bedeutet, dass sie sich die Räumlichkeiten teilen müssen. Die sehr rudimentär eingerichtete Alphütte bietet aktuell keine zeitgemässen Wohnbedingungen und bietet den Bewirtschaftern auch keinerlei Privatsphäre. Es fehlen grundlegende Einrichtungen wie eine Dusche, ein WC mit Wasserspülung oder getrennte Schlafräume. Als Kochmöglichkeit stehen dem Alppersonal derzeit lediglich zwei einfache in die Jahre gekommene Holzherde zur Verfügung. Nebst den genannten Einrichtungen werden auch die Wandflächen, Böden und Fenster saniert. Mit der vorgesehenen Gesamtsanierung wird eine zweckmässige und zeitgemässe Wohnsituation für das Alppersonal geschaffen.

4) 50005, Milchzimmer Alp Grappli, Oberseetal

Auf der Alp Niedersee-Grappli wird mit 57 Milchkuhen Milchproduktion betrieben. Heute sind auf dem Oberstafel Grappli für die Reinigung und Lagerung des Melkgeschirrs sowie für die Milchkühlung und Lagerung keine hygienischen Räumlichkeiten vorhanden, welche der "Verordnung des EDI über die hygienische Milchverarbeitung in Sömmerungsbetrieben" vom 11.05.2009 entsprechen. Da sämtliche Stallplätze für die Tierhaltung benötigt werden, muss ein Milchzimmer am bestehenden Gebäude angebaut werden. Das Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit Graubünden (ALT) hat die

Alpeigentümer aufgefordert, die Mängel bei sämtlichen Betrieben mit Verkehrsmilchproduktion oder Milchverarbeitung vor Ort zu sanieren.

5) 50100, Ersatz Radbagger mit Prozessor und Seilwinde

Für die Holzaufrüstung steht dem Forstpersonal ein Radbagger mit aufgebauten Prozessor (Aggregat für das maschinelle Entasten und Einschneiden) und Seilwinde zur Verfügung. Der Radbagger wurde im Jahr 2010 als Occasion-Maschine mit 5 Dienstjahren durch die Gemeinde Niederurnen eingekauft. Nach nun mehr als 15 Dienstjahren häufen sich die Reparaturen und es kommt vermehrt zu Arbeitsunterbrüchen auf Grund von Defekten am Bagger und an Maschinenteilen. Um die Reparaturkosten im Griff zu halten und um Arbeitsunterbrüche zu vermeiden, soll der Bagger-Prozessor ersetzt werden.

6 Bau und Umwelt

Raumplanung

6) 60200 Nutzungsplanung II

Nach dem Erlass der NUP II an der GV erfolgt nun das Genehmigungs- und Beschwerdeverfahren. Zudem erfolgt die Fertigstellung der Räumlichen Dorfbilder mit dem übergeordneten Leitbild.

7) 60200 Folgeprojekte NUP

Nach dem Erlass der NUP II an der GV erfolgt die Bearbeitung der angenommenen Abänderungsanträge, die Überprüfung der Mehrwertabgabepflicht sowie die Erarbeitung von Baulinienplänen.

8) 60200 Gesamtverkehrskonzept

Mit dem Gesamtverkehrskonzept erarbeitet die Gemeinde ein klares und handlungsorientiertes Grundlagepapier für eine Verkehrsplanung aus einer ganzheitlichen Sicht. Das Gesamtverkehrskonzept zeigt, wie die Gemeinde den Verkehr in den nächsten 15 Jahren abwickeln möchte. Es beinhaltet Massnahmen für alle Verkehrsmittel, aber auch zu Themen wie Parkierung, Verkehrsmanagement, Mobilitätsmanagement und Verkehrsmonitoring. Zudem ist das Gesamtverkehrskonzept eng mit dem Bau von neuen Wohn- und Arbeitsplatzgebieten abgestimmt. Die Arbeiten dazu erfolgen unter dem aktiven Einbezug der Bevölkerung.

9) 60200 Mollis, Arealentwicklung Biäsche

Das Areal Biäsche soll im Sinne der Zielvorgaben des kantonalen Richtplans als wirtschaftlicher Entwicklungsschwerpunkt entwickelt werden. Die Gemeinde Glarus Nord besitzt 3.8 ha und der Kanton weitere 2.7 ha Grundstücksflächen, somit besteht eine gute Voraussetzung für eine aktive Standortentwicklung.

Als Grundlage für die Vermarktung der Parzellen muss eine planungs- und baurechtliche Baureife erreicht werden und die Erschliessung muss soweit realisiert werden, dass eine etappierte Entwicklung privater Investitionen möglich ist. Um diese zu gewährleisten sind als vorgängige Schritte eine Testplanung durchzuführen, Überbauungspläne inkl. Erschliessungsplanung zu erstellen und ein Perimeterverfahren durchzuführen.

Strassen

10) 60400 Näfels, Personenunterführung Bahnhof Näfels (s. GV Geschäft)

Mit der Personenunterführung werden die Voraussetzungen für die spätere Fussgängerverbindung Areal Zschokke und Mollis zum Bahnhof Näfels-Mollis geschaffen. Die erste Etappe im Bereich der Stichstrasse wurde im 2020, die zweite Etappe im Bereich der Gleisanlagen im 2021 erstellt.

11) 60400 Oberurnen, Sanierung Strasse Linthsteg-Graben (IM 363)

Ein Strassenabschnitt ist in schlechtem Zustand. Die Massnahme erfolgt gestützt auf die Zustandsbewertung Infrastrukturmanagement. Das Projekt wurde im 2021 ausgearbeitet. Die Sanierungsmassnahme erfolgt koordiniert mit den Abschlussarbeiten der Verbindungsleitung Nu - Näf (IM 85).

12) 60400, Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung

Die Gemeinde Glarus Nord investiert jedes Jahr Geld in den Ersatz der Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung. Darin enthalten sind die Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung, welche altersbedingt ausgedient haben und durch neue ersetzt werden müssen.

Wasserwerk

13) 60500 Mollis, Neubau Wasserleitung Forenwald - Chappelen, GWP-Massnahme 15.2 (IM 214)

Die Wasserleitung weist einen Sanierungsbedarf auf und muss für die Nutzung als Zuleitung des Trinkwasserkraftwerkes Beglingen ertüchtigt werden. Im 2022 soll deshalb die Wasserleitungssanierung erfolgen. Dazu wurde im 2021 ein Vorprojekt ausgearbeitet.

14) 60500 Mollis, Sanierung Quelle Welschenbühl (IM 333)

Die Quelfassung Nürüt im Welschenbühl weist einen dringenden Sanierungsbedarf aus. Dafür ist ein Vorprojekt auszuarbeiten mit hydrogeologischen Abklärungen. Die Komplexität der Sanierung stellt erhöhte Anforderung an Grundlagenerarbeitung und Vorprojekt. Diese Quelle liegt in unmittelbarer Nähe eines Strassenbereiches, auf welcher immer starke Senkungen feststellbar sind.

Abwasser

16) 60600 Allgemein GEP

Die Generellen Entwässerungsprojekte (GEP's) sind ca. alle 15 Jahre zu überarbeiten. Die meisten GEP's aus den alten Ortschaften sind in den 90-er Jahren erstellt worden. Mit der laufenden Nutzungsplanung sind die GEP's den neuen Nutzungsplänen und den aktuellen gesetzlichen Vorgaben anzupassen. Die Überarbeitung erfolgt in Zusammenarbeit mit den anderen Gemeinden und dem Verband in Teilprojekten.

Abfallwirtschaft

18) 60700 Allgemein, Abfallsammelstellen

Für die zentralen Sammlungen von Hauskehricht und Recyclingmaterialien sollen weitere Unter- und Halbhunterflursammelstellen erstellt werden. So z.B. in der Holdernstrasse in Bilten.

Gewässer

19) 60800 Niederurnen, Weiherwies - Rosenbordgraben

Gestützt auf die Landsgemeindeentscheide 2014 und 2018 musste vor der Fortsetzung der 2. Baustappe zuerst das Hochwasserschutzreglement erstellt und genehmigt werden. Nach der Genehmigung des Reglements im 2020 kann das Projekt jetzt wieder weitergeführt werden.

Gruppierte Projekte

20) 60500 / 60600 Filzbach, Werkleitungsumlegung Schulhausstrasse (IM 395)

Im Zusammenhang mit einem privaten Bauvorhaben muss die bestehende Wasser- und Abwasserleitung verlegt werden. Die Verlegung wird im 2021 ausgeführt und durch die private Bauherrschaft vorfinanziert. Der Anteil Gemeinde wird im 2022 zurückbezahlt.

21) 60400 / 60500 Mollis, Werksanierung Oberrütelistrasse - Baumgartenstrasse (IM 353)

Die Werke (Strasse, Wasser) weisen einen Sanierungsbedarf auf. Im 2022 soll deshalb die Werksanierung erfolgen. Dazu wurde im 2021 ein Vorprojekt ausgearbeitet. Das Projekt steht in räumlicher und terminlicher Abhängigkeit mit anderen Projekten im Raum Mollis.

22) 60400 / 60500 Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrassen - Ausführung (IM 31)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser, KUBA) weisen einen Sanierungsbedarf aus. Im 2020 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Mit der Werksanierung werden die Strasse, die Wasser- und die Abwasserleitungen erneuert. Für die Strassenentwässerung wird eine alte Ableitung erneuert. Die Werksanierung wird zusammen mit den Techni-

schen Betrieben ausgeführt. Die Ausführung erfolgt aufgrund der Arbeiten am Sicherheitstollen Kerenzerbergtunnel verteilt auf die Jahre 2021 - 2023.

23) 60400 / 60500 / 60600 Näfels, Werksanierung Bahnhofstrasse - Projektierung (IM 9)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2023 soll deshalb die Werksanierung erfolgen. Dazu ist im 2022 ein Vorprojekt auszuarbeiten.

24) 60400 / 60500 Näfels, Werksanierung Am Linthli, Abschnitt 1 (IM 44)

Die Werke (Strasse, Wasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2022 soll deshalb die Werksanierung erfolgen. Dazu wurde im 2021 ein Vorprojekt ausgearbeitet. Die Werksanierung wird in Koordination mit den Technischen Betrieben und KVA (Wärmeverbund) ausgeführt.

25) 60400 / 60500 / 60600 Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtchenstrasse (IM 35)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2022 soll deshalb die Werksanierung erfolgen. Dazu wurde im 2021 ein Vorprojekt ausgearbeitet. Die Werksanierung wird in Koordination mit den Technischen Betrieben und des Kantons ausgeführt.

26) 60400 / 60500 / 60600 Oberurnen, Werksanierung Alte Landstrasse - Projektierung (IM 136)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Die Massnahme erfolgt gestützt auf die Zustandsbewertung Infrastrukturmanagement. Im 2023 soll deshalb die Werksanierung erfolgen. Dazu ist im 2022 ein Vorprojekt auszuarbeiten.

7 Liegenschaften

Bildung

27) 73000 Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen

Mobiliar und Einrichtungen, welche altersbedingt ausgedient haben, müssen ersetzt werden. Zudem muss neues Mobiliar aufgrund wachsender Schülerzahlen beschafft werden.

28) 73000 Sanierung Schulräume

Mit dem Ersetzen von Mobiliar und Einrichtungen sollen gleichzeitig Unterhaltsarbeiten am Schulraum (Malen, Elektro, Böden, etc.) vorgenommen werden.

29) 73000 Bühnensanierungen (Steuerung, Boden, Musikanlage)

Die Bühnen der Mehrzweckhallen in Bilten, Niederurnen und Mollis benötigen eine Sanierung. Zum einen sind die Steuerungseinheiten veraltet und

nicht mehr kompatibel. Zum anderen sind gewisse Böden sanierungsbedürftig und auch die Musikanlagen sind zu ersetzen. Weiter wird die Beleuchtung auf das Mischpult aufgeschaltet (auch aufgrund neue Beleuchtung der TH) und gewisse Handwinden aus Sicherheitsgründen ersetzt.

30) 73002 Niederurnen, Erweiterung SH Büel

Im Schulhaus Büel wird in Zukunft mehr Fläche für den Unterricht benötigt (gemäss AMJGS Studie). Mittels einer Machbarkeitsstudie wird eruiert, was die beste Lösung ist. Im Raum steht eine Aufstockung über der bestehenden Turnhalle oder ein Abbruch derselben und ein Ersatzbau an gleicher Stelle mit Turnhalle und Lernflächen.

31) 73003 Niederurnen, Aussengarderoben LE

Die Aussengarderoben im Schulhaus Linth-Escher müssen dringendst saniert werden, da überall Wasser eindringt und auch die sanitären Anlagen in die Jahre gekommen sind. Der Plättliboden und der Aufbau werden bis zum Beton abgetragen, dann der Beton abgedichtet und alles wiederaufgebaut. Diese Investition wurde in der Planung schon um 2 Jahre nach hinten verschoben.

32) 73005 Näfels, Neubau SH Obererlen 2025

In Näfels und in Mollis wird in den nächsten Jahren zusätzlicher Schulraum benötigt. Diese Erkenntnis basiert auf einer Prognosen-Rechnung der Firma Eckhaus AG aus Zürich. Der für die Molliser Kinder benötigte Schulraum kann durch die Rückführung der 5. und 6. Klassen aus Näfels, welche zurzeit in Mollis beschult werden, wieder freigemacht werden. Durch die hohe Bautätigkeit in Näfels und aus den eruierten Geburtenzahlen zeigt sich, dass im Raum Näfels mit einer weiteren Zunahme der Schülerzahlen gerechnet werden muss. Aufgrund der Bestandsanalyse und der Strategievorschläge der Firma AMJGS Architektur, Glarus, entschied der Gemeinderat, mit der Strategie "Step" weiterzugehen. Die kurzfristigen Massnahmen wurden bereits umgesetzt. So wurde der Bibliothek aus dem Schulhaus am Bach Mollis ausgelagert und beim Schulhaus Schnegg wurde ein 6-er Pavillon gebaut, der nun zu Beginn des Schuljahrs 21/22 bezogen werden konnte.

Aus diesen Gründen soll nun in Näfels im Gebiet Obererlen auf Sommer 2025 ein neues Primarschulhaus entstehen mit 14 Schulzimmern, zwei Kindergartenklassen, einer Tagesstruktur und einer Doppeltturnhalle.

33) 73012 SH Obstalden Anschluss Fernwärme Genossame

In Obstalden ist die Genossame ein Fernwärmenetz für das Dorf am planen und realisieren, welches über eine zentrale Holzschmelzeheizung bedient wird.

Ziel ist, die beiden Schulhäuser im 2022 an dieses Fernwärmenetz anzuschliessen und somit von den fossilen Brennstoffen wegzukommen.

34) 73013 Oberurnen, SH Rauti Anschluss an Fernwärme KVA

Anfangs 2022 soll das Fernwärmenetz der KVA in Oberurnen beim GH und SH sein. Diesen Umstand möchte man nutzen und das SH und das GH an das Netz anschliessen.

35) 73014 Biltlen, Ersatzneubau Pavillon

Aufgrund von mehr Platzbedürfnis und auch dem Zustand der bestehenden Baute ergibt sich der Bedarf, einen neuen Pavillon zu erstellen. In einem einstöckigen Bau sollen 4 Räume für die Tagesstruktur, Logopädie und DaZ mit den entsprechenden Nebenräumen (Küche, Büro, Technik, WC) entstehen.

36) 73019 Oberbiltlen, Sanierung Tiefgaragendecke

Die Tiefgaragendecke in Oberbiltlen hat schon seit Jahren Wassereindringungen, welche immer wieder zu Reklamationen von Mietern führten. Nun soll die Decke saniert und abgedichtet werden.

Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften

37) 74000 Projektierungskredit Neubau gemeinsamer Werkhof

In einer ersten Phase wird eine Analyse aller Werkhöfe (W+L und B+U) durchgeführt. Je nach Ergebnis dieser Analyse und dem Entscheid des GR wird an der GV im Juni 2022 ein Projektierungskredit für einen Werkhof eingeholt.

38) 74006 GH Oberurnen Anschluss Fernwärme KVA

Anfangs 2022 soll das Fernwärmenetz der KVA in Oberurnen beim GH und SH sein. Diesen Umstand möchte man nutzen und das SH und das GH an das Netz anschliessen.

39) 74008 Sanierung GH Näfels Süd

An der GV im Juni 2022 soll der Verpflichtungskredit für die Sanierung des GH eingeholt werden. Diese Sanierung beinhaltet die Erneuerung der Fenster und Storen, Sanierung des Daches mit Dämmung, PV-Anlage auf dem Dach, Malen der Räumlichkeiten, Erneuerung Licht und Fassaden-sanierung.

40) 74017 Gemeinschaftsgrab und Sanierung Mauer

In Obstalden wird ein neues Gemeinschaftsgrab erstellt und die Friedhofsmauern saniert.

41) 74018 Umgliederung SH Filzbach vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen

Das ehemalige SH Filzbach ist gemäss NUP II neu in der Wohnzone und soll langfristig einer neuen Nutzung zugeführt werden können.

42) 74021 Umgliederung GH Mollis Werterhaltungsmassnahmen (TS) vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen

Das ehemalige GH Mollis ist gemäss NUP II neu in der Wohnzone und soll langfristig einer neuen Nutzung zugeführt werden können.

43) 74029 Kauf, Sanierung und Ausbau Lintharena sgu

Die Arbeiten der Lintharena werden im Jahr 2021 fertig gestellt. Anfangs 2022 ist jedoch noch mit div. Rechnungszahlungen aus dem Projekt zu rechnen.

44) 74030 Sanierungen Spielplätze

Diverse Spielplätze müssen auf Vordermann gebracht werden. Im 2022 sind die beiden Spielplätze in Niederurnen geplant (Altersheim und Bernhard-Simon). Dabei werden Ersatzspielgeräte erstellt und alles auf den Stand der heutigen Zeit gebracht bez. Bedürfnisse und Sicherheit.

Investitionen im Finanzvermögen

Mollis, GH Mollis Werterhaltungsmassnahmen (TS)

Das GH Mollis wird in den nächsten Jahren wieder von der TS beansprucht. Aufgrund dessen müssen diverse Sanierungsarbeiten gemacht werden (Fenster, Böden, sanitäre Einrichtungen, Absturzsicherungen, Licht, Küche etc.)

Mühlehorn, Tiefenwinkel

Restbetrag für die Sanierung der Werke (Abwasser, Wasser, Strasse), die im Zusammenhang mit der Strassensanierung durch den Kanton ersetzt werden müssen.

Biltlen, Erschliessung Bieterschen Strasse, Wasser

Vor der Gemeindefusion wurde durch die Gemeinde Biltlen eine Industriezufahrt Bieterschen geplant. Das Baugesuch enthielt alle Teilabschnitte (A-C). Im Jahre 2010 - 2012 wurde der Teilabschnitt C realisiert. Mit dem nun beantragten Kredit werden die noch fehlenden Teilabschnitte A und B erstellt. Somit ist nach Bauausführung das Industriegebiet hinreichend erschlossen.

Finanzplan 2023 - 2026

ERFOLGSRECHNUNG	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026*
Aufwand	82'401'891	87'265'400	94'006'300	87'585'600	88'537'100	92'583'300	92'748'700
Ertrag	-82'967'723	-82'839'100	-93'514'600	-87'584'300	-87'688'300	-92'490'700	-93'873'000
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)	-565'832	4'426'300	491'700	1'300	848'800	92'600	-1'124'300
ERTRAGS-/ AUFWANDÜBERSCHUSS ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN							
Aufwandüberschuss	-	4'426'300	491'700	1'300	848'800	92'600	-
Ertragsüberschuss	-565'832	-	-	-	-	-	-1'124'300
Zusätzliche Abschreibungen	-3'999'918	-	-	-	-	-	-
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor zusätzlichen Abschreibungen	-4'565'750	4'426'300	491'700	1'300	848'800	92'600	-1'124'300
Wertberichtigung Anlagen FV (344)	-2'800	-	-5'724'500	-	-	-	-
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV	-5'855'719	-9'464'100	-9'415'000	-9'337'400	-9'878'800	-11'466'900	-11'260'100
Wertberichtigung Anlagen FV (444)	24'206	-	7'533'900	-	-	-	-
Aufwertung VV	-66'674	-	-	-	-	-	-
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen	-10'466'737	-5'037'800	-7'113'900	-9'336'100	-9'030'000	-11'374'300	-12'384'400
INVESTITIONSRECHNUNG							
Investitionsausgaben	30'755'944	44'458'000	20'721'000	23'832'000	28'164'000	30'045'000	10'117'000
Investitionseinnahmen	-5'216'338	-13'402'000	-2'036'000	-2'698'000	-2'825'000	-2'380'000	-1'456'000
Nettoinvestitionen	25'539'606	31'056'000	18'685'000	21'134'000	25'339'000	27'665'000	8'661'000
SELBSTFINANZIERUNG							
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-	-4'426'300	-491'700	-1'300	-848'800	-92'600	-
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	565'832	-	-	-	-	-	1'124'300
Abschreibungen VV	5'617'248	8'951'500	8'924'900	8'709'000	9'325'800	10'980'300	10'831'900
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'097'221	213'400	541'400	504'400	357'800	253'200	242'300
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'086'013	-1'587'200	-887'200	-772'000	-917'800	-910'200	-1'107'700
Wertberichtigungen Darlehen VV	-	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge	238'471	512'600	490'100	628'400	553'000	486'600	428'200
Zusätzliche Abschreibung	3'901'536	-	-	-	-	-	-
Zusätzliche Abschreibung Investitionsbeiträge, Darlehen	98'382	-	-	-	-	-	-
AO Transferaufwand zus. Abschreibung	41'925	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-46'438	-42'700	-39'300	-50'000	-30'000	-	-
Aufwertung VV	-66'674	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	10'361'489	3'621'300	8'538'200	9'018'500	8'440'000	10'717'300	11'519'000
FINANZIERUNG							
Nettoinvestitionen	25'539'606	31'056'000	18'685'000	21'134'000	25'339'000	27'665'000	8'661'000
Selbstfinanzierung	-10'361'489	-3'621'300	-8'538'200	-9'018'500	-8'440'000	-10'717'300	-11'519'000
Finanzierungsüberschuss	-	-	-	-	-	-	-2'858'000
Finanzierungsfehlbetrag	15'178'117	27'434'700	10'146'800	12'115'500	16'899'000	16'947'700	-
Selbstfinanzierungsgrad¹	41%	12%	46%	43%	33%	39%	133%
Bruttoverschuldungsanteil²	125%	133%	129%	159%	184%	198%	194%
Nettovermögen (+) bzw. -schulden (-)³	-383	-1'317	-1'286	-2'032	-3'084	-3'948	-3'948

¹ Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <80 % schlecht, 80-100% genügend, >100% gut

² Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <50% sehr gut, 50-100% gut, 100 - 150% mittel, 150 - 200% schlecht, >200% kritisch

³ Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: >0 CHF Nettovermögen, 0 bis -1000 CHF geringe Verschuldung, -1'001 bis -2'500 CHF mittlere Verschuldung, -2'501 bis -5'000 CHF hohe Verschuldung, > -5'000 CHF sehr hohe Verschuldung

* Die Werte, insbesondere Investitionen, sind noch nicht vollständig und verbindlich. Der Selbstfinanzierungsgrad im Jahr 2026 sollte nicht als definitiv oder Trendwende betrachtet werden.

										Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)										
Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budget	Budget	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Später
														2022 Aufwand	2022 Ertrag					
Allgemein	60200	Raumplanung	Gemeinderichtplan (GRIP)		X				80							65	15			
Mollis	60200	Raumplanung	Arealentwicklung Biäsche		X				660	x				290		180	115	75		
<i>Total Raumplanung</i>									3'920				751	0	295	130	75	0	0	
Allgemein	60400	Strassen	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung						200					50		50	50	50		
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Alte Landstrasse	372	X				210	x								8	202	
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Mürtchenstrasse	357	X				75	x							3	72		
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Steinackerplatz						230							230				
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Fliesenstrasse	373	X				205	x							8	197		
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Rietlistrasse	381	X				380	x								15	365	
Näfels	60400	Strassen	Personenunterführung Bahnhof Näfels (s. GV Geschäft)	311			X		9'000		x			320						
Näfels	60400	KUBA	Sanierung Stützmauer 452, Sulzboden	352	X				55	x						2	53			
Niederurnen	60400	Strassen	Sanierung Windeggstrasse	368	X				87	x						87				
Niederurnen	60400	Strassen	Tempo-30-Zone, Verkehrsberuhigungsmassnahmen	101	X				625	x										625
Oberurnen	60400	Strassen	Sanierung Strasse Linthsteg-Graben	363	X				129	x				129						
Oberurnen	60400	Strassen	Sanierung Mettlenstrasse	379	X				160	x								6	154	
<i>Total Strassen</i>									11'409				499	0	369	114	348	721	625	
Mollis	60401	Bergstrassen	Mullernbergstrasse, Erneuerung Oberbau	141	X				250	x										250
Näfels	60401	KUBA	Brückensanierung Oberseestrasse	146	X				500	x						50		450		
<i>Total Bergstrassen</i>									750				0	0	50	0	450	0	250	
Allgemein	60500	Wasserwerk	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften						-2'600							-575	-575	-575	-575	
Allgemein	60500	Wasserwerk	Ersatz Fahrzeug für Werkhof Näfels/Kerenzen (PW)						50							50				
Allgemein	60500	Wasserwerk	GWP Kerenzenberg	325					200							200				
Filzbach	60500	Wasserwerk	Sanierung Wassergewinnungsanlage - Schluchen	430	X				450	x								18	432	
Mollis	60500	Wasserwerk	Rückbau Reservoir Beglingen, GWP-Massnahme 13	208	X				58	x						58				
Mollis	60500	Wasserwerk	Neubau Wasserleitung Forenwald - Chappelen, GWP-Massnahme	214		X			845		x			845						
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Quelle Welschenbühl	333	X				300	x				42			258			
Mollis	60500	Wasserwerk	Erschliessung Werke Hagnen	109	X				275	x							11	264		
Näfels	60500	Wasserwerk	Ersatz Wasserleitung Altweg	217	X				75	x								3	72	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Klosterweg	4	X				96	x						96				
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Autschachen, Am Linthli	37		X			210		x							8	202	
Näfels	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Obererlen Abschnitt 2	401	X				457	x								18	439	
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Hauptstrasse	405	X				68	x									3	65
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Hirzlistrasse	406	X				50	x									2	48
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Sytenweg	407	X				74	x									3	71
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Ziegelbrücke (SG)	408	X				61	x									2	59
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Hädlochstrasse	425	X				93	x									4	89
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Neubau Wasserleitung Schulhaus - Poststrasse	127	X				730	x						730				
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Neubau Wasserleitung Weiergut	322		X			120		x							120		
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasser Linthlistrasse	374	X				259	x								10	249	
<i>Total Wasser</i>									1'871				887	-300	559	-165	262	628	0	

										Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)										
Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs-kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budget	Budget	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Später
														2022 Aufwand	2022 Ertrag					
Allgemein	60600	Abwasser	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften						-3'900						-400	-875	-875	-875	-875	
Allgemein	60600	Abwasser	GEP	500	X				100	x				100						
Bilten	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Bahnhofstrasse	419	X				53	x								2	51	
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Landstrasse	345		X			642		x					642				
Mollis	60600	Abwasser	Sanierung Kanalisation Seemessgasse	344	X				409		x							16	393	
Näfels	60600	Abwasser	Sanierung Abwasser Bahnhofstrasse	367	X				163		x						7	156		
Näfels	60600	Abwasser	Sanierung HWE-Leitung - Obererlen	426	X				50		x							2	48	
Niederurnen	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Berufsschulstrasse	410	X				201		x							8	193	
Niederurnen	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Morgenholz	411	X				166		x							7	159	
Niederurnen	60600	Abwasser	Kanalisationssanierung Pestalozzistrasse	417			X		90			x			4	86				
Obstalden	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Churfürstenblick	413	X				73		x							3	70	
			<i>Total Abwasser</i>						-1'953					100	-400	-229	-782	-681	39	0
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Abfallsammelstellen			X			1'140					50		150	150	150		640
			<i>Total Abfall</i>						1'140					50	0	150	150	150	0	640
Glarus Nord	60800	Gewässer	Gewässerrevitalisierung			X			1'200		x					300	300	300	300	0
			<i>Total Gewässer</i>						1'200					0	0	300	300	300	300	0
Näfels	60800	Gewässer	Burgstrasse - Beuge, Dorfbachkanal			X			600		x									600
Niederurnen	60800	Gewässer	HWS Rauti			X			10'000		x									10'000
Niederurnen	60800	Gewässer	HWS Rauti (Beiträge)			X			-6'000		x									-6'000
Niederurnen	60800	Gewässer	Weiherrwies - Rosenbordgraben				X		1'500			x		1'500						
Niederurnen	60800	Gewässer	Weiherrwies - Rosenbordgraben (Beiträge)				X		-1'350			x			-650	-700				
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rüfirunse, Dorfbäche			X			3'900		x					1'500	1'300	1'100		
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rüfirunse, Dorfbäche (Beiträge)			X			-2'300		x					-500	-900	-900		
			<i>Total Gewässer HWS</i>						6'350					1'500	-650	300	400	200	0	4'600
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Geräteträger Sommer / Winter (KI.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)	901	X				50									50		
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Strassenreinigungsfahrzeug, E-Antrieb	901					450								450			
			<i>Total Werkhof</i>						500					0	0	0	450	50	0	0
GRUPPIERTE PROJEKTE																				
Niederurnen	60400	Strassen	Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	2	X				100			x				100				
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	2	X				120			x				120				
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	2	X				180			x				180				
			<i>Total</i>						400					0	0	400	0	0	0	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X				850		x						34	816		
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X				450		x						18	432		
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X				360		x						14	346		
			<i>Total</i>						1'660					0	0	0	66	1'594	0	0
Niederurnen	60400	Strassen	Werksanierung Mättlistrasse	5	X				199		x					8	191			
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Mättlistrasse	5	X				350		x					14	336			
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Mättlistrasse	5	X				700		x					28	672			
			<i>Total</i>						1'249					0	0	50	1'199	0	0	0

										Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)										
Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budget	Budget	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Später
														2022 Aufwand	2022 Ertrag					
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	9	X			575	x							575				
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	9	X			260	x							260				
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	9	X			430	x							430				
								1'265						0	0	1'265	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse - Projektierung	9.2	X			25	x					25						
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse - Projektierung	9.2	X			10	x					10						
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse - Projektierung	9.2	X			20	x					20						
								55						55	0	0	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Burgstrasse	13	X			925	x							37	888			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Burgstrasse	13	X			200	x							8	192			
								1'125						0	0	45	1'080	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Oberdorfstrasse	14	X			100		x							4		96	
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Oberdorfstrasse	14	X			40		x							2		38	
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Oberdorfstrasse	14	X			200		x							8		192	
								340						0	0	0	14	326	0	0
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Risi, Abschnitt 1	15	X			180	x							7	173			
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Risi, Abschnitt 1	15	X			300	x							12	288			
								480						0	0	19	461	0	0	0
Näfels	60400	KUBA	Werksanierung Risi Abschnitt 2, Sanierung Brücke 409	16	X			103	x							4	99			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Risi Abschnitt 2	16	X			220	x							9	211			
								323						0	0	13	310	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Altweg, Aserstrasse	17	X			13	x								1		12	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Altweg, Aserstrasse	17	X			725	x								29		696	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Altweg, Aserstrasse	17	X			113	x								5		108	
								851						0	0	0	35	816	0	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Schulstrasse	22	X			162								10	152			
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Schulstrasse	22	X			98								6	92			
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Schulstrasse	22	X			235								7	228			
								495						0	0	23	472	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Oberseeestrasse	24	X			543		x						543				
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Oberseeestrasse	24	X			340		x						340				
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Oberseeestrasse	24	X			320		x						320				
								1'203						0	0	1'203	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Müllhäusern	26	X			175		x						7	168			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Müllhäusern	26	X			535		x						21	514			
					X			710		x				0	0	28	682	0	0	0
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Letz	28	X			151		x							5		146	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Letz	28	X			300		x							9		291	
								451						0	0	0	14	437	0	0
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	31		X		367			x			222		145				
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	31		X		228			x			100		128				
Mühlehorn	60600	Abwasser	Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	31		X		15			x					15				
								610						322	0	288	0	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	35	X			830			x			830						
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	35	X			480			x			480						
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	35	X			474			x			474						
								1'784						1'784	0	0	0	0	0	0

										Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)																							
Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budget	Budget	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Später													
														2022	2022																		
														Aufwand	Ertrag																		
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Aserstrasse	40	X			107	x							107																	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Aserstrasse	40	X			213	x							213																	
														0	0	320	0	0	0	0	0												
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Am Linthli, Abschnitt 1	44	X			45	x					45																			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Am Linthli, Abschnitt 1	44	X			377	x					377																			
																		X	422	x	422	0	0	0	0	0	0	0					
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Färblistrasse, Grüt	81	X			227	x							227																	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Färblistrasse, Grüt	81	X			312	x							312																	
																		X	539	x	539	0	0	539	0	0	0	0	0				
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung Tschachenstrasse	102	X			495	x								20	475															
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Tschachenstrasse	102	X			220	x							9	211																
																			715	x	715	0	0	0	29	686	0	0	0				
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Büntgasse	118	X			148	x								6	142															
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Büntgasse	118	X			85	x							3	82																
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Büntgasse	118	X			100	x							4	96																
																			333	x	333	0	0	0	13	320	0	0	0				
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Kirchstrasse	120	X			135	x								5	130															
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Kirchstrasse	120	X			100	x							4	96																
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Kirchstrasse	120	X			200	x							8	192																
																			435	x	435	0	0	0	17	418	0	0	0	0			
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Alte Landstrasse - Ausführung	136	X			510	x							510																	
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Alte Landstrasse - Ausführung	136	x			288	x							288																	
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Alte Landstrasse - Ausführung	136	X			192	x							192																	
																			990	x	990	0	0	990	0	0	0	0	0	0	0		
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Alte Landstrasse - Projektierung	136.2	X			21	x					21																			
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Alte Landstrasse - Projektierung	136.2	x			12	x					12																			
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Alte Landstrasse - Projektierung	136.2	X			8	x					8																			
																			41	x	41	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Kärpfstrasse, Friedlispitzstrasse, Schiltstrasse	138	X			760	x							30	730																
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Kärpfstrasse, Friedlispitzstrasse, Schiltstrasse	138	X			560	x							22	538																
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Kärpfstrasse, Friedlispitzstrasse, Schiltstrasse	138	X			710	x							29	681																
																			2'030	x	2'030	0	0	81	1'949	0	0	0	0	0	0	0	
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung Grundstrasse	152	X			125	x								5	120															
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Grundstrasse	152	X			65	x							3	62																
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Grundstrasse	152	X			225	x							9	216																
																			415	x	415	0	0	0	17	398	0	0	0	0	0	0	
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Alte Kerenzerbergstrasse	305	X			438	x								18	420															
Mühlehorn	60600	Abwasser	Werksanierung - Alte Kerenzerbergstrasse	305	X			350	x							14	336																
																			788	x	788	0	0	0	0	32	756	0	0	0	0	0	
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			75	x							75																	
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			298	x							198	100																
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			400	x							300	100																
																			773	x	773	0	0	573	200	0	0	0	0	0	0	0	
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Adlerhoschet	330	X			120	x							5	115																
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Adlerhoschet	330	X			300	x							12	288																
																			420	x	420	0	0	17	403	0	0	0	0	0	0	0	
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung Stutz	332	X			461	x								18	443															
Mühlehorn	60600	Abwasser	Werksanierung Stutz	332	X			463	x								19	444															

										Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)										
Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs-kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budget 2022	Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Später
														Aufwand	Ertrag					
									924					0	0	0	37	887	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Molliserstrasse, Obererlenstrasse	334	X				42	x										42
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Molliserstrasse, Obererlenstrasse	334	X				300	x										300
									342					0	0	0	0	0	0	342
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Kerenzerstrasse	343	X				250							10	240			
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Kerenzerstrasse	343	X				975	x						39	936			
									1'225					0	0	0	49	1'176	0	0
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Dorfstrasse	348	X				391	x							16	375		
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Dorfstrasse	348	X				463	x							19	444		
									854					0	0	0	35	819	0	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X				527	x						22	505			
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X				84	x						3	81			
									611					0	0	25	586	0	0	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Oberrütelistrasse - Baumgartenstrasse	353		X			518	x				518						
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Oberrütelistrasse - Baumgartenstrasse	353		X			202	x				202						
									720					720	0					
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X				112	x							5	107		
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X				169	x							7	162		
									281	x				0	0	0	12	269	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Ambühlweg	359	X				211	x						8	203			
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Ambühlweg	359	X				304	x						13	291			
									515					0	0	21	494	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Risi	360	X				527	x								21	506	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Risi	360	X				185	x								7	178	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Risi	360	X				456	x								18	438	
									1'168					0	0	0	0	46	1'122	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Neuquartierstrasse	362	X				128	x							5	123		
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Neuquartierstrasse	362					30								1	29		
									158					0	0	0	6	152	0	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung - Bahnhofstrasse	370	X				600	x							24	576		
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Bahnhofstrasse	370	X				115	x							5	110		
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Bahnhofstrasse	370	X				440	x							18	422		
									1'155					0	0	0	47	1'108	0	0
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Rautistrasse	371	X				120	x								5	115	
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Rautistrasse	371	X				66	x								3	63	
									186					0	0	0	0	8	178	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - In der Rüti	382	X				365	x								15	350	
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - In der Rüti	382	X				310	x								12	298	
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - In der Rüti	382	X				400	x								16	384	
									1'075					0	0	0	0	43	1'032	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 2	385	X				142	x								6	136	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	385	X				61	x								2	59	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 4	385	X				250	x								10	240	
									453					0	0	0	0	18	435	0

										Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)											
Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs-kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budget	Budget	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Später	
														2022 Aufwand	2022 Ertrag						
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärnischstrasse	388	X				628	x									25	603	
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärnischstrasse	388	X				152	x									6	146	
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärnischstrasse	388	X				961	x									38	923	
									1'741					0	0	0	0	69	1'672	0	
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung - Heinrich-Rosenberg-/Hirzlistrasse	394	X				40	x									2	38	
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Heinrich-Rosenberg-/Hirzlistrasse	394	X				67	x									3	64	
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Heinrich-Rosenberg-/Hirzlistrasse	394	X				578	x									23	555	
									685					0	0	0	0	28	657	0	
Filzbach	60500	Wasserwerk	Werkleitungsumlegung Schulhausstrasse	395		X			115			X		115							
Filzbach	60600	Abwasser	Werkleitungsumlegung Schulhausstrasse	395		X			85			X		85							
									200					200	0	0	0	0	0	0	0
Bilten	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Am Bach	402	X				124	x									5	119	
Bilten	60600	Abwasser	Sanierung Wasserleitung - Am Bach	402	X				53	x									2	51	
									177					0	0	0	0	7	170	0	
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Pestalozzistrasse	403	X				221	x									9	212	
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Pestalozzistrasse	403	X				245	x									10	235	
									466					0	0	0	0	19	447	0	
Total Bau und Umwelt									59'345					7'331	-1'350	7'694	8'824	10'830	8'157	6'457	
7 Liegenschaften																					
Bildung	73000	Alle	Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen (neu als Rahmenkredit bis 2023)						780					195		195	195	195			
	73000	Alle	Sanierung Schulräume (neu als Rahmenkredit bis 2023)						480					120		120	120	120			
	73000	Alle	Bühnensanierungen (Steuerung, Boden, Musikanlage)						220					220							
	73002	Niederurnen	Erweiterung SH Büel			X			3'300					300		1'000	1'000	1'000			
	73003	Niederurnen	Aussengarderoben LE						240					240							
	73005	Näfels	Neubau Schulhaus Obererlen 2025			X			37'500					7'500		10'000	10'000	10'000			
	73012	Obstalden	SH Obstalden Anschluss Fernwärme Genossame			X			135					135							
	73013	Oberurnen	SH Rauti Anschluss an Fernwärme KVA			X			92					92							
	73014	Bilten	Ersatzneubau Pavillon KG						1'200					640							
	73019	Bilten	Sanierung Tiefgaragendecke						145					145							
<i>Total Bildung</i>									<i>44'092</i>					<i>9'587</i>		<i>11'315</i>	<i>11'315</i>	<i>11'315</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Verwaltungs-	74006	Oberurnen	GH Oberurnen Anschluss Fernwärme KVA						102					102							
Liegenschaften	74029	Näfels	Kauf, Sanierung und Ausbau Linth-arena sgu						41'635					500							
	74029	Näfels	Kantonsbeitrag Sanierung Linth-arena sgu						-24'525												
	74008	Näfels	Sanierung GH Näfels Süd						1'440					1'100		340					
	74018	Filzbach	Umgliederung SH Filzbach vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen						-110											-110	
	74021	Mollis	Umgliederung GH Mollis Werterhaltungsmassnahmen (TS) vom Verwaltungs- ins Finanzverm						-25											-25	
Spielplätze	74030	Alle	Sanierungen						240					240							
Friedhof	74017	Obstalden	Gemeinschaftsgrab und Sanierung Mauer						80					80							
Gebäude WuL /	74000		Projektierungskredit Neubau gemeinsamer Werkhof			X			970					300		670					
BuU	74000		Neubau gemeinsamer Werkhof			X			10'000								5'000	5'000			
			do. Entnahme Forstreserve						-400								-400				
Total Liegenschaften									73'499					11'909	-135	12'325	15'915	16'315	0	0	
Total Glarus Nord									136'513					20'721	-2'036	21'134	25'339	27'665	8'661	6'457	

Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)							
														Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Später	
Zusammenfassung																					
1		Präsidiales							618					0	0	618	0	0	0	0	
2		Bildung							1'750					350	0	350	350	350	350	350	0
3		Gesundheit, Jugend und Kultur							0					0	0	0	0	0	0	0	0
4		Sicherheit							0					0	0	0	0	0	0	0	0
5		Wald und Landwirtschaft							1'301					1'131	-551	147	250	170	154	0	0
6		Bau und Umwelt							59'345					7'331	-1'350	7'694	8'824	10'830	8'157	6'457	
		Strassen							23'255					2'160	0	2'777	3'175	3'389	2'354	667	
		Wasserwerk							12'775					2'183	-300	2'513	2'320	3'520	2'239	300	
		Abwasser							9'455					687	-400	1'309	1'899	2'696	3'264	0	
		Übrige Bergstrassen/Werkhof/Gewässer/Abfall/Planung/Beitrag							13'860					2'301	-650	1'095	1'430	1'225	300	5'490	
7		Liegenschaften							73'499					11'909	-135	12'325	15'915	16'315	0	0	
Total Glarus Nord									136'513					20'721	-2'036	21'134	25'339	27'665	8'661	6'457	
Netto									136'513					18'685		21'134	25'339	27'665	8'661	6'457	
Investitionen im Finanzvermögen																					
Mollis		Gebäude	GH Mollis Werterhaltungsmassnahmen (TS)						240					240							
Mühlehorn		Strassen	Tiefenwinkel Nr. 15 - Tiefenwinkel Nr. 14			X			300		X			170							
Mühlehorn		Abwasser	Tiefenwinkel, Erschliessung Gemeindeparzelle Nr. 203-212 +422			X			80		X			140							
Bilten		Strassen	Erschliessung Bieterschen		415	X			105		x			800	-695						
Bilten		Wasserwerk	Erschliessung Bieterschen		415	X			25		x			25							
Total									750					1'375	-695						

7 Finanzkennzahlen 2018 - 2022

	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Durchschnitt
Selbstfinanzierungsgrad	63.4%	46.5%	40.6%	11.7%	45.7%	41.6%

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Im langfristigen Durchschnitt sollte der Selbstfinanzierungsgrad bei 80% liegen. Mit einem Wert von 45.7% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <80 % schlecht, 80-100% genügend, >100% gut

Selbstfinanzierungsanteil	6.7%	13.9%	13.8%	4.9%	10.1%	9.9%
----------------------------------	------	-------	-------	------	-------	------

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.

Mit einem Selbstfinanzierungsanteil von 10.1% fällt diese Kennzahl mittel aus.

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <10% schlecht, 10-20% mittel, >20% gut

Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.1%	0.2%	0.2%	0.1%	0.1%
-----------------------------	------	------	------	------	------	------

Mit dem Zinsbelastungsanteil wird gemessen, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Dieser Wert kann als gut bezeichnet werden.

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: 0 - 4% gut, 4 - 10% genügend, >10% schlecht

Kapitaldienstanteil	8.1%	8.1%	8.0%	13.0%	11.3%	9.7%
----------------------------	------	------	------	-------	-------	------

Der Kapitaldienstanteil ist ein Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Er gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet wird.

Ein Anteil von 11.3% bedeutet eine tragbare Belastung.

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <5% geringe Belastung, 5 - 15% tragbare Belastung, >15% hohe Belastung

Bruttoverschuldungsanteil	85.5%	97.3%	124.6%	132.9%	129.5%	114.0%
----------------------------------	-------	-------	--------	--------	--------	--------

Der Bruttoverschuldungsanteil beurteilt die Verschuldungssituation bzw., ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Mit 129.5% kann die Bruttoschuld als mittel bewertet werden.

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <50% sehr gut, 50-100% gut, 100 - 150% mittel, 150 - 200% schlecht, >200% kritisch

Nettoverschuldungsquotient (- = Vermögen)	-40.9%	-14.5%	13.5%	48.9%	44.5%	10.3%
--	--------	--------	-------	-------	-------	-------

Der Nettoverschuldungsquotient gibt Antwort auf die Frage, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Diese Kennzahl kann mit 44.5% als gut bewertet werden.

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <100% gut, 100 - 150% genügend, > 150% schlecht, >200% Schuldenbremse

Nettovermögen pro Einwohner	CHF 1'065.70	CHF 400.50	-CHF 382.68	-CHF 1'316.65	-CHF 1'285.54	-CHF 303.74
------------------------------------	--------------	------------	-------------	---------------	---------------	-------------

Die Kennzahl weist eine Nettoschuld von CHF 1'286 pro Einwohner aus, was einer mittleren Verschuldung entspricht.

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: >0 CHF Nettovermögen, 0 bis -1000 CHF geringe Verschuldung, -1'001 bis -2'500 CHF mittlere Verschuldung, -2'501 bis -5'000 CHF hohe Verschuldung, > -5'000 CHF sehr hohe Verschuldung

Investitionsanteil	12.9%	28.1%	32.7%	39.3%	23.0%	27.2%
---------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. Mit 23.0% beträgt die Investitionstätigkeit gemäss HRM2-Bewertung knapp noch "stark".

Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <10% schwache Investitionstätigkeit, 10 - 20% mittlere Investitionstätigkeit, 20 - 40% starke Investitionstätigkeit, >40% sehr starke Investitionstätigkeit

Eigenkapitaldeckungsgrad	64.7%	63.9%	62.7%	50.0%	51.2%	58.5%
---------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Dieser Wert muss mindestens 12% betragen, sonst tritt die Schuldenbremse in Kraft. Der Eigenkapitaldeckungsgrad beträgt 51.2%. Damit tritt die Schuldenbremse nicht in Kraft.