



Budget 2023

1 Kurzfassung

- Gesamtübersicht Budget 2023
- Gestufter Erfolgsausweis 2023
- Übersicht Erfolgsrechnung 2023 Ressorts

2 Erfolgsrechnung, Kostenstellen

- Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung) 2023
- Erfolgsrechnung, Kostenstellendetails 2023

3 Erfolgsrechnung, Kostenarten

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

4 Kommentar

- Abweichungen Budget 2022-2023

5 Investitionen

- Investitionen 2023
- Kommentar zu Investitionen 2023

6 Finanzplan

- Gesamtübersicht Finanzplan 2024-2027
- Finanzplan 2024-2027 Investitionen

7 Finanzkennzahlen

Niederurnen, 07. September 2022

Gesamtübersicht Budget 2023

ERFOLGSRECHNUNG	in CHF	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Aufwand		93'105'000	94'006'300	84'125'517
Ertrag		-92'513'000	-93'514'600	-84'481'668
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)		592'000	491'700	-356'151
ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN				
Aufwandüberschuss		592'000	491'700	-
Ertragsüberschuss		-	-	-356'151
Zusätzliche Abschreibungen		-	-	-715'072
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor zusätzlichen Abschreibungen		592'000	491'700	-1'071'222
Wertberichtigung Anlagen FV (344)		-5'724'500	-5'724'500	-1'920
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV		-5'236'600	-9'415'000	-7'500'398
Wertberichtigung Anlagen FV (444)		7'533'900	7'533'900	-
Aufwertung VV		-	-	-
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen		-2'835'200	-7'113'900	-8'573'540
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben		37'810'000	20'721'000	46'788'786
Investitionseinnahmen		-1'158'000	-2'036'000	-22'182'251
Nettoinvestitionen		36'652'000	18'685'000	24'606'535
SELBSTFINANZIERUNG				
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-592'000	-491'700	-
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		-	-	356'151
Abschreibungen VV		4'937'500	8'924'900	7'184'179
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		1'870'100	541'400	2'003'288
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-918'800	-887'200	-1'045'742
Wertberichtigungen Darlehen VV		-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV		-	-	111'251
Abschreibungen Investitionsbeiträge		299'100	490'100	204'968
Zusätzliche Abschreibungen VV		-	-	682'268
Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge, Darlehen und Bet.		-	-	32'804
Einlagen in das Eigenkapital		-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital		-10'100	-39'300	-130'994
Aufwertung VV		-	-	-
Selbstfinanzierung		5'585'800	8'538'200	9'398'173
FINANZIERUNG				
Nettoinvestitionen		36'652'000	18'685'000	24'606'535
Selbstfinanzierung		-5'585'800	-8'538'200	-9'398'173
Finanzierungsfehlbetrag (+) / Finanzierungsüberschuss (-)		31'066'200	10'146'800	15'208'362
Selbstfinanzierungsgrad		16%	46%	38%
Bruttoverschuldungsanteil		145%	129%	140%

Gestuffer Erfolgsausweis Budget 2023

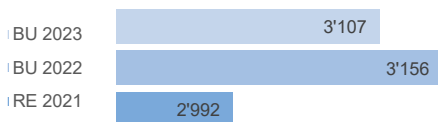
in CHF		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	42'574'200	39'758'400	38'278'215
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'226'400	18'505'600	16'828'668
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'937'500	8'924'900	7'184'179
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'870'100	541'400	2'003'288
36	Transferaufwand	7'352'400	11'257'600	9'909'922
37	Durchlaufende Beiträge	66'000	63'000	64'955
39	Interne Verrechnung	8'439'500	8'663'200	8'679'498
	Betrieblicher Aufwand	85'466'100	87'714'100	82'948'724
40	Fiskalertrag	-51'710'800	-53'789'700	-51'064'544
41	Regalien und Konzessionen	-582'900	-607'300	-631'726
42	Entgelte	-13'197'300	-13'020'700	-12'973'791
43	Verschiedene Erträge	-264'400	-212'400	-343'586
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-918'800	-887'200	-1'045'742
46	Transferertrag	-8'009'500	-6'862'500	-7'842'355
47	Durchlaufende Beiträge	-66'000	-63'000	-64'955
49	Interne Verrechnung	-8'439'500	-8'663'500	-8'679'498
	Betrieblicher Ertrag	-83'189'200	-84'106'300	-82'646'196
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'276'900	3'607'800	302'528
34	Finanzaufwand	7'638'900	6'292'200	461'721
44	Finanzertrag	-9'303'700	-9'360'500	-1'694'082
	Ergebnis aus Finanzierung	-1'664'800	-3'068'300	-1'232'361
	Operatives Ergebnis	612'100	539'500	-929'833
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	715'072
48	Ausserordentlicher Ertrag	-20'100	-47'800	-141'389
	Ausserordentliches Ergebnis	-20'100	-47'800	573'682
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	592'000	491'700	-356'151

Übersicht Erfolgsrechnung Budget 2023 Ressorts

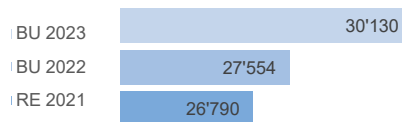
Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	
			Bu 2023/Bu 2022	Rechnung 2021
10 Präsidiales (ohne Finanzen u. Bet.)	3'156'400	3'107'100	-49'300	2'991'839
20 Bildung	27'554'300	30'129'600	2'575'300	26'789'761
30 Gesundheit, Jugend und Kultur	7'459'000	3'612'500	-3'846'500	6'550'273
40 Sicherheit (integriert in Präsidiales)	-	-	-	-
50 Wald und Landwirtschaft	1'857'900	1'514'600	-343'300	1'420'016
60 Bau und Umwelt	8'163'200	6'902'200	-1'261'000	6'653'976
70 Liegenschaften	6'125'100	5'690'700	-434'400	7'623'247
80 Finanzen und Beteiligungen (neu)	-53'824'200	-50'364'700	3'459'500	-52'385'262
Gemeinde Glarus Nord	491'700	592'000	100'300	-356'151

Grafische Darstellung der einzelnen Ressorts in TCHF

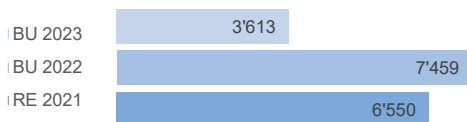
Präsidiales



Bildung



Gesundheit, Jugend und Kultur



Wald und Landwirtschaft



Bau und Umwelt



Liegenschaften



Finanzen und Beteiligungen



Erfolgsrechnung Kostenstellen Budget 2023

Institutionelle Gliederung

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
100	Legislative	555'400	425'700	-129'700	630'733
101	Exekutive	655'500	635'400	-20'100	547'928
103	Allgemeine Dienste, übrige	1'712'800	1'710'700	-2'100	1'488'288
105	Tourismus	171'000	170'000	-1'000	163'000
106	Industrie, Gewerbe, Handel	37'600	64'600	27'000	-80
140	Feuerwehr	-156'200	-90'300	65'900	-506
143	Gemeindeführungsstab	5'300	1'000	-4'300	1'189
144	Zivilschutz	175'000	190'000	15'000	161'288
10	Präsidiales	3'156'400	3'107'100	-49'300	2'991'839
200	Eingangsstufe	3'443'400	3'460'200	16'800	3'339'620
201	Primarstufe	8'940'000	10'120'900	1'180'900	9'296'388
202	Total Oberstufe	6'658'500	7'550'600	892'100	6'978'405
204	Tagesbetreuung	924'700	1'178'800	254'100	969'305
205	Obligatorische Schule n.a.g.	3'285'800	3'282'100	-3'700	2'321'708
210	Sonderschulen	4'238'900	4'470'000	231'100	3'809'780
220	Bildung n.a.g.	63'000	67'000	4'000	74'554
20	Bildung	27'554'300	30'129'600	2'575'300	26'789'761
300	Kultur	1'205'100	1'157'300	-47'800	954'952
301	Freizeit	414'300	329'400	-84'900	262'115
302	Sport	1'178'000	1'412'500	234'500	1'736'919
303	Gesundheit	4'106'000	33'000	-4'073'000	3'277'504
304	Jugend	476'600	600'300	123'700	243'903
306	Diverses	79'000	80'000	1'000	74'880
30	Gesundheit, Jugend und Kultur	7'459'000	3'612'500	-3'846'500	6'550'273
500	Landwirtschaft	489'900	345'700	-144'200	470'961
501	Forstwirtschaft	798'000	579'800	-218'200	482'993
502	Jagd und Fischerei	24'000	17'000	-7'000	21'989
503	Arten- und Landschaftsschutz	236'100	235'200	-900	104'281
504	Lawinenverbauungen	22'400	9'400	-13'000	72'860
505	Wanderwege, touristische Einrichtungen	258'000	310'500	52'500	265'252
506	Lehrpfade	29'500	17'000	-12'500	1'680
50	Wald und Landwirtschaft	1'857'900	1'514'600	-343'300	1'420'016
600	Bauverwaltung	844'700	738'400	-106'300	505'705
601	Hochbau	523'200	375'900	-147'300	99'003
602	Raumordnung	1'669'400	1'128'400	-541'000	991'709
603	Verkehr	28'400	117'600	89'200	37'242
604	Tiefbau	4'230'500	3'660'100	-570'400	4'315'950
605	Wasserversorgung	0	0	0	0
606	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
607	Abfallwirtschaft	-31'100	-43'700	-12'600	-33'963
608	Verbauungen	562'400	542'700	-19'700	470'109
609	Werkhöfe	335'700	382'800	47'100	268'220
60	Bau und Umwelt	8'163'200	6'902'200	-1'261'000	6'653'976
700	Leitung Liegenschaften	0	0	0	0
710	Fachstellenleitung	0	0	0	0
720	Laufender Unterhalt	0	0	0	0
730	Schulliegenschaften	5'396'900	4'638'400	-758'500	5'001'994
740	Verwaltungsliegenschaften	2'178'700	2'877'000	698'300	2'371'732
750	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'450'500	-1'824'700	-374'200	249'521
70	Liegenschaften	6'125'100	5'690'700	-434'400	7'623'247
802	Allg. Dienste	-53'824'200	-50'364'700	3'459'500	-52'385'262
80	Finanzen und Beteiligungen	-53'824'200	-50'364'700	3'459'500	-52'385'262
Total Gemeinde Glarus Nord		491'700	592'000	100'300	-356'151

Erfolgsrechnung Kostenstellendetails Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
10000	Gemeindeversammlungen	229'900.00	173'500.00	-56'400.00	370'694.39
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	31'177.50
309900	Übriger Personalaufwand	1'500.00	1'000.00	-500.00	949.65
310000	Büromaterial	400.00	500.00	100.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	145.45
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	5'520.00
310200	Drucksachen, Publikationen	115'000.00	80'000.00	-35'000.00	73'172.35
313000	Dienstleistungen Dritter	32'000.00	6'000.00	-26'000.00	61'011.95
313030	Porti und Fracht	33'000.00	22'000.00	-11'000.00	32'949.39
313070	Transporte	0.00	2'000.00	2'000.00	5'190.75
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00	50'000.00	20'000.00	16'125.60
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'500.00	6'500.00	-4'000.00	144'451.75
10020	Abstimmungen, Wahlen	220'200.00	127'000.00	-93'200.00	123'875.60
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	80'000.00	40'000.00	-40'000.00	17'891.25
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	91.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	1.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	21.05
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	1'000.00	-4'000.00	211.80
310000	Büromaterial	200.00	500.00	300.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	31'500.00	20'000.00	-11'500.00	17'561.90
313000	Dienstleistungen Dritter	21'000.00	10'000.00	-11'000.00	8'087.70
313030	Porti und Fracht	80'500.00	55'000.00	-25'500.00	80'008.80
313050	Anlässe und Empfänge	2'000.00	500.00	-1'500.00	0.00
10030	Geschäftsprüfungskommission	105'300.00	125'200.00	19'900.00	136'162.60
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	47'000.00	50'000.00	3'000.00	68'030.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	3'019.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	64.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	697.35
309900	Übriger Personalaufwand	100.00	7'000.00	6'900.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	10'000.00	10'000.00	6'722.40
313290	Buchprüfung durch Dritte	21'400.00	21'400.00	0.00	21'410.75
317000	Reisekosten und Spesen	800.00	800.00	0.00	217.00
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	649'000.00	628'900.00	-20'100.00	543'821.40
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	462'400.00	445'100.00	-17'300.00	442'956.95
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	30'800.00	29'700.00	-1'100.00	28'634.10
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	64'000.00	64'000.00	0.00	60'368.10
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00	3'200.00	-100.00	3'012.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00	6'700.00	-300.00	6'664.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'800.00	2'700.00	-100.00	2'488.20
309900	Übriger Personalaufwand	6'200.00	5'700.00	-500.00	2'091.10
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	79.87
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	15'000.00	0.00	387.48
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
313030	Porti und Fracht	1'500.00	1'500.00	0.00	173.00
313050	Anlässe und Empfänge	50'000.00	50'000.00	0.00	17'097.65
313060	Telekommunikation und Internet	700.00	1'000.00	300.00	452.30
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	40'000.00	60'000.00	20'000.00	33'221.05
317000	Reisekosten und Spesen	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	9'296.40
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-9'102.15
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-38'000.00	-54'000.00	-16'000.00	-54'000.00
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	6'500.00	6'500.00	0.00	4'106.20
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	6'000.00	6'000.00	0.00	3'725.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	64.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	4.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	14.85
310000	Büromaterial	100.00	100.00	0.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	100.00	100.00	0.00	50.00
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	0.00	247.10

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
10300	Gemeindekanzlei	459'600.00	519'500.00	59'900.00	414'363.07
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	328'600.00	345'600.00	17'000.00	311'059.25
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	21'600.00	22'700.00	1'100.00	21'053.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	29'000.00	31'000.00	2'000.00	26'623.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00	2'500.00	100.00	2'316.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00	5'200.00	-100.00	4'870.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	2'100.00	100.00	1'818.15
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	490.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'900.00	5'500.00	-400.00	648.71
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'360.90
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	1'352.90
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	785.52
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	459.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'500.00	5'000.00	3'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	6'000.00	0.00	250.00
313030	Porti und Fracht	18'000.00	20'000.00	2'000.00	19'421.14
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'900.00	2'900.00	0.00	2'880.00
313050	Anlässe und Empfänge	2'000.00	2'000.00	0.00	215.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	360.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'500.00	30'000.00	22'500.00	360.55
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	1'405.00
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	149.05
318000	WB auf Forderungen	500.00	500.00	0.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	0.00	225.15
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	55'000.00	55'000.00	0.00	45'258.75
398000	Interne Übertragungen	30'000.00	30'000.00	0.00	14'700.00
412000	Konzession	-30'000.00	-17'900.00	12'100.00	-13'400.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-2'300.00
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	228'900.00	216'900.00	-12'000.00	202'384.07
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	377'200.00	372'800.00	-4'400.00	368'844.60
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-3'745.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	24'800.00	24'500.00	-300.00	23'555.75
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	26'000.00	25'000.00	-1'000.00	23'914.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00	2'700.00	0.00	2'511.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00	5'600.00	-100.00	5'440.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'300.00	2'300.00	0.00	2'031.25
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00	600.00	-400.00	331.66
310000	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	850.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	3'000.45
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	0.00	-200.00	9.17
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'000.00	2'000.00	1'000.00	0.00
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	367.70
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	3'500.00	0.00	3'158.35
313020	Post- und Bankgebühren	2'000.00	2'500.00	500.00	2'109.54
313030	Porti und Fracht	7'800.00	7'800.00	0.00	6'315.90
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00	100.00	-100.00	70.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	500.00	0.00	579.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	326.70
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	2'000.00	2'000.00	0.00	183.10
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	240.80
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	0.00	352.30
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	200'000.00	202'000.00	2'000.00	199'101.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	2'500.00	2'500.00	0.00	2'361.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-320'000.00	-320'000.00	0.00	-316'803.65
421040	Einbürgerungstaxen	-30'000.00	-39'000.00	-9'000.00	-47'600.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-423.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-60'000.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00
498000	Interne Übertragungen	-30'000.00	-30'000.00	0.00	-14'700.00
10311	Hundesteuern	-128'000.00	-128'000.00	0.00	-123'475.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'000.00	0.00	1'570.00
370100	Durchl.Beitr.an Kanton u.Konkordate	63'000.00	66'000.00	3'000.00	64'955.00
403320	Hundesteuer Gemeinde	-130'000.00	-130'000.00	0.00	-125'045.00
470700	Durchl.Beiträge von priv.HH	-63'000.00	-66'000.00	-3'000.00	-64'955.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
10312	Bestattungsamt	30'700.00	22'600.00	-8'100.00	4'328.90
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	40'000.00	40'000.00	0.00	30'870.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'000.00	1'000.00	0.00	852.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	40.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	200.00	-100.00	196.90
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	140.25
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	381.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000.00	95'000.00	5'000.00	95'268.20
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	0.00	334.40
313000	Dienstleistungen Dritter	38'000.00	50'000.00	12'000.00	47'309.45
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	30.80
313070	Transporte	50'000.00	55'000.00	5'000.00	54'323.55
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00	20'000.00	0.00	18'498.57
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-270'000.00	-300'000.00	-30'000.00	-303'917.92
10320	Personalwesen	858'200.00	793'900.00	-64'300.00	744'339.78
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	515'400.00	444'400.00	-71'000.00	454'246.35
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-110'000.00	-110'000.00	0.00	-21'154.55
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	50'000.00	50'000.00	0.00	16'265.15
301090	Leistungsprämien	30'000.00	30'000.00	0.00	18'000.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	33'800.00	29'200.00	-4'600.00	29'790.85
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-1'256.60
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	35'000.00	31'000.00	-4'000.00	28'634.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200.00	3'800.00	-400.00	3'716.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'800.00	6'900.00	-900.00	6'889.45
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'100.00	2'700.00	-400.00	2'521.65
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	70'000.00	70'000.00	0.00	38'648.85
309100	Personalwerbung	70'000.00	100'000.00	30'000.00	65'320.55
309900	Übriger Personalaufwand	46'000.00	46'000.00	0.00	36'164.45
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	1'439.05
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	714.16
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	0.00	328.90
313000	Dienstleistungen Dritter	70'000.00	60'000.00	-10'000.00	55'905.80
313030	Porti und Fracht	6'500.00	6'500.00	0.00	5'073.92
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	800.00	800.00	0.00	740.00
313050	Anlässe und Empfänge	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	600.00	600.00	0.00	455.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	8'000.00	5'000.00	-3'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	0.00	3'191.20
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	1'800.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-3'095.85
10322	Leistungen an Pensionierte	23'000.00	14'000.00	-9'000.00	39'154.17
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	0.00	0.00	20'433.67
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	23'000.00	14'000.00	-9'000.00	18'720.50
10340	Kommunikation	240'400.00	271'800.00	31'400.00	207'192.67
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	124'700.00	130'500.00	5'800.00	125'798.80
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-2'744.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'200.00	8'600.00	400.00	8'380.40
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-175.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'000.00	11'000.00	0.00	9'030.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00	1'000.00	100.00	848.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00	2'000.00	100.00	1'935.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800.00	800.00	0.00	707.15
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	100.00	100.00	56.00
310200	Drucksachen, Publikationen	55'000.00	55'000.00	0.00	45'256.08
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	100.00	-100.00	49.80
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	35'000.00	25'000.00	7'614.25
313030	Porti und Fracht	10'000.00	10'000.00	0.00	8'115.69
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	2'140.00
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

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
10500	Tourismus	171'000.00	170'000.00	-1'000.00	163'000.00
310000	Büromaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	363.15
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	0.00	-500.00	9'326.49
313030	Porti und Fracht	0.00	0.00	0.00	262.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	7.23
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	370'000.00	420'000.00	50'000.00	412'802.95
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-200'000.00	-250'000.00	-50'000.00	-203'472.16
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-56'289.66
10600	Wirtschaftsförderung	37'600.00	64'600.00	27'000.00	-80.00
310200	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	5'500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'000.00	7'000.00	0.00	4'910.00
313050	Anlässe und Empfänge	7'500.00	32'500.00	25'000.00	70.00
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	100.00	0.00	0.00
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	13'000.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-60.00
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
14000	Feuerwehr allgemein	48'900.00	-16'300.00	-65'200.00	144'841.05
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	25'000.00	23'000.00	-2'000.00	71'557.55
301051	Sold Feuerwehübungen	8'000.00	8'000.00	0.00	7'312.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	6'000.00	1'600.00	-4'400.00	4'315.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'000.00	30'000.00	22'000.00	6'547.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00	200.00	-500.00	456.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00	1'500.00	-500.00	996.50
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	700.00	500.00	-200.00	372.00
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	2'123.10
309100	Personalwerbung	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	5'000.00	0.00	3'690.85
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	396.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	15'000.00	3'000.00	16'074.90
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	0.00	200.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00	3'000.00	-500.00	2'406.50
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'800.00	200.00	-3'600.00	6'411.45
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	500.00	500.00	1'984.05
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	6'000.00	6'000.00	0.00	696.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	2'284.20
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	5'000.00	1'500.00	3'666.10
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	355.60
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'600.00	1'600.00	0.00	1'450.90
313060	Telekommunikation und Internet	4'000.00	500.00	-3'500.00	448.40
313400	Sachversicherungsprämien	17'000.00	16'000.00	-1'000.00	15'032.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	5'000.00	1'000.00	8'959.15
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00	8'000.00	3'000.00	9'052.90
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	0.00	57.15
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00	12'000.00	0.00	11'440.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00	10'000.00	6'500.00	8'670.95
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	0.00	430.00
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	15'000.00	15'000.00	0.00	12'631.75
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	8'000.00	18'000.00	10'000.00	18'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-30'000.00	-30'000.00	-28'030.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-25'000.00	-25'000.00	0.00	-34'064.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-90'700.00	-158'800.00	-68'100.00	0.00
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-3'100.00	-500.00	2'600.00	-4'830.20
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-8'255.00
14001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-150'300.00	-137'500.00	12'800.00	-135'347.44
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	55'000.00	50'000.00	-5'000.00	42'793.55
301051	Sold Feuerwehübungen	50'000.00	46'000.00	-4'000.00	37'138.00
301052	Einsatzentschädigungen	45'000.00	45'000.00	0.00	49'260.00
301053	Übrige Entschädigungen	40'000.00	38'000.00	-2'000.00	36'199.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'000.00	2'000.00	0.00	1'717.20

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	30.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	500.00	0.00	396.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	1'298.50
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	6'570.05
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	0.00	0.00	53.70
309950	Aerztliche Untersuchungen	2'500.00	2'000.00	-500.00	2'372.30
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	309.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	20'000.00	5'000.00	10'210.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'800.00	26'800.00	15'000.00	13'359.50
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00	2'600.00	1'100.00	34'627.65
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	1'000.00	1'821.10
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	200.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	8'000.00	0.00	5'801.80
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	18'000.00	18'000.00	0.00	17'780.25
313060	Telekommunikation und Internet	8'000.00	8'000.00	0.00	7'318.58
313700	Steuern und Abgaben	500.00	500.00	0.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	40'000.00	40'000.00	0.00	43'630.35
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	2'500.00	2'500.00	0.00	2'156.10
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00	2'400.00	0.00	2'400.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000.00	0.00	-6'000.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
424010	Dienstleistungen für Dritte Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	-3'790.00
426010	Rückersatz. Dritter Feuerwehreinsätze	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-27'148.00
427000	Bussen	-200.00	-200.00	0.00	-90.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-384'000.00	-361'000.00	23'000.00	-316'713.97
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-10'700.00	-23'500.00	-12'800.00	-38'254.78
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	-2'300.00	-2'200.00	-35.97
14002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten	-129'700.00	-111'800.00	17'900.00	-44'595.67
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	35'000.00	35'000.00	0.00	32'916.10
301051	Sold Feuerwehrübungen	45'000.00	40'000.00	-5'000.00	29'887.00
301052	Einsatzentschädigungen	10'500.00	24'000.00	13'500.00	24'150.00
301053	Übrige Entschädigungen	30'000.00	32'000.00	2'000.00	32'088.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	800.00	600.00	-200.00	574.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	10.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	200.00	-200.00	132.75
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	3'390.00
309900	Übriger Personalaufwand	11'000.00	10'000.00	-1'000.00	6'218.50
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	0.00	0.00	28.00
309950	Aerztliche Untersuchungen	2'000.00	1'500.00	-500.00	1'514.80
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	297.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	12'000.00	0.00	9'912.96
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	541.75
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	500.00	500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	25'300.00	23'300.00	19'417.95
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'500.00	4'000.00	-2'500.00	5'094.15
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	2'000.00	2'000.00	3'426.05
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	603.05
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	2'500.00	-2'500.00	2'161.05
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	12'000.00	15'000.00	3'000.00	12'250.70
313060	Telekommunikation und Internet	4'500.00	4'500.00	0.00	3'380.89
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	45'000.00	36'000.00	-9'000.00	22'083.28
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	2'051.70
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00	0.00	-2'500.00	215.40
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
424010	Dienstleistungen für Dritte Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	-4'040.00
426010	Rückersatz. Dritter Feuerwehreinsätze	-1'000.00	-5'000.00	-4'000.00	-10'473.20
427000	Bussen	-200.00	-500.00	-300.00	-1'740.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-361'000.00	-340'000.00	21'000.00	-223'779.60
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-6'800.00	-23'500.00	-16'700.00	-18'909.60
14003	Feuerwehr Kerenzen	74'900.00	80'200.00	5'300.00	76'812.58
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	24'000.00	25'000.00	1'000.00	33'476.30
301051	Sold Feuerwehrübungen	29'000.00	25'000.00	-4'000.00	19'928.50
301052	Einsatzentschädigungen	8'000.00	8'000.00	0.00	16'020.00
301053	Übrige Entschädigungen	20'000.00	20'000.00	0.00	19'359.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	500.00	600.00	100.00	1'210.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	15.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	300.00	200.00	279.45
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	5'000.00	0.00	3'210.10
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'500.00	1'000.00	-500.00	0.00
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	2'981.04
310200	Drucksachen, Publikationen	400.00	0.00	-400.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'000.00	25'000.00	18'000.00	12'313.25
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00	2'000.00	1'000.00	5'867.25
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	0.00	3'115.90
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	8'000.00	12'000.00	4'000.00	9'630.70
313060	Telekommunikation und Internet	5'000.00	4'500.00	-500.00	3'960.78
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00	10'000.00	0.00	7'562.89
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	500.00	1'500.00	1'000.00	1'073.90
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'300.00	0.00	-1'300.00	0.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	400.00	0.00	-400.00	479.00
383060	Zus. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	1'434.80
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
424010	Dienstleistungen für Dritte Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	-3'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-500.00	-1'500.00	-1'000.00	-5'102.50
427000	Bussen	-500.00	-200.00	300.00	-2'040.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-52'000.00	-49'000.00	3'000.00	-43'040.76
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-6'400.00	-21'600.00	-15'200.00	-13'922.32
14004	Feuerwehr Bilten	0.00	0.00	0.00	-42'216.32
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	3'227.70
301051	Sold Feuerwehrrübungen	0.00	0.00	0.00	8'610.00
301052	Einsatzentschädigungen	0.00	0.00	0.00	5'920.00
301053	Übrige Entschädigungen	0.00	0.00	0.00	4'561.00
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	250.00
309950	Aerztliche Untersuchungen	0.00	0.00	0.00	131.05
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'046.85
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	1'070.50
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	5'555.90
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	33.45
383060	Zus. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	99.30
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	0.00	0.00	0.00	-720.00
427000	Bussen	0.00	0.00	0.00	-380.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	0.00	0.00	0.00	-73'622.07
14300	Gemeindeführungsstab	5'300.00	1'000.00	-4'300.00	1'189.00
310000	Büromaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	800.00	1'000.00	200.00	789.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'000.00	0.00	-3'000.00	400.00
14400	Zivilschutz	175'000.00	190'000.00	15'000.00	161'288.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	175'000.00	190'000.00	15'000.00	161'288.00
14500	SIBE	0.00	95'100.00	95'100.00	0.00
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	77'700.00	77'700.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	5'100.00	5'100.00	0.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	600.00	600.00	0.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	1'200.00	1'200.00	0.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	500.00	500.00	0.00
10	Präsidiales	3'156'400.00	3'107'100.00	-49'300.00	2'991'839.05
20000	Kindergarten	3'443'400.00	3'460'200.00	16'800.00	3'339'619.72
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	42'000.00	0.00	-42'000.00	45'995.95
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-716.80
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'714'900.00	2'696'400.00	-18'500.00	2'598'955.95
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-16'100.00	-16'100.00	-56'895.60
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	67'900.00	107'600.00	39'700.00	143'290.45
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	184'000.00	181'500.00	-2'500.00	177'301.40
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-2'699.15
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	258'200.00	269'800.00	11'600.00	264'430.55

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'900.00	22'600.00	-300.00	18'414.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'700.00	42'200.00	-500.00	41'010.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	17'100.00	17'100.00	0.00	15'180.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	10'400.00	8'400.00	1'140.45
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	265.00
310000	Büromaterial	100.00	200.00	100.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	500.00	300.00	397.10
310400	Lehrmittel	71'300.00	80'300.00	9'000.00	76'941.97
310600	Medizinisches Material	400.00	500.00	100.00	410.95
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'500.00	1'700.00	200.00	1'776.01
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'800.00	2'800.00	1'000.00	860.95
313000	Dienstleistungen Dritter	2'900.00	2'900.00	0.00	1'009.25
313050	Anlässe und Empfänge	6'000.00	25'900.00	19'900.00	3'144.85
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	400.00	-100.00	137.55
316200	Raten für operatives Leasing	3'200.00	4'000.00	800.00	4'167.99
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	200.00	684.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00	9'500.00	5'500.00	4'450.75
426000	Rückerstattung Dritter	-200.00	-200.00	0.00	-36.00
20100	Primarstufe	8'940'000.00	10'120'900.00	1'180'900.00	9'296'388.30
302000	Löhne der Lehrpersonen	6'926'200.00	7'664'300.00	738'100.00	7'074'294.15
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-44'000.00	-52'800.00	-8'800.00	-43'620.25
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	206'000.00	207'600.00	1'600.00	230'606.30
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	461'000.00	508'600.00	47'600.00	466'945.50
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	-500.00	-500.00	-1'237.50
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	579'900.00	709'300.00	129'400.00	648'667.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	57'000.00	62'900.00	5'900.00	49'270.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	106'600.00	117'600.00	11'000.00	108'122.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	42'800.00	47'200.00	4'400.00	40'181.45
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'500.00	31'000.00	-5'500.00	10'917.60
309900	Übriger Personalaufwand	10'700.00	14'900.00	4'200.00	16'065.44
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	200.00	36.75
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00	2'100.00	-400.00	1'363.50
310400	Lehrmittel	337'000.00	421'000.00	84'000.00	370'763.63
310600	Medizinisches Material	900.00	1'100.00	200.00	628.70
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	56.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	4'900.00	6'900.00	2'000.00	5'449.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00	22'700.00	12'700.00	11'934.40
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	1'000.00	96'007.89
311400	Anschaffung Turngeräte	12'500.00	13'500.00	1'000.00	7'412.35
311800	Ansch. von imm. Anlagen	20'200.00	17'700.00	-2'500.00	20'099.90
313000	Dienstleistungen Dritter	8'300.00	9'300.00	1'000.00	8'665.00
313050	Anlässe und Empfänge	36'000.00	74'100.00	38'100.00	20'676.95
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	86.80
313070	Transporte	0.00	1'800.00	1'800.00	1'816.08
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	36.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'800.00	3'100.00	1'300.00	6'630.93
316200	Raten für operatives Leasing	14'500.00	16'400.00	1'900.00	18'663.33
317000	Reisekosten und Spesen	2'300.00	2'700.00	400.00	2'560.60
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	84'500.00	187'300.00	102'800.00	95'695.80
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	500.00	500.00	0.00
361200	Entsch. an Gde und ZV	60'000.00	60'000.00	0.00	49'000.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	5'659.55
426000	Rückerstattung Dritter	-19'100.00	-12'700.00	6'400.00	-6'508.80
447100	Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	0.00	0.00	-700.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-20'200.00	-18'100.00	2'100.00	-17'922.10
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-1'937.50
20200	Oberstufe	6'658'500.00	7'550'600.00	892'100.00	6'978'405.29
302000	Löhne der Lehrpersonen	5'011'500.00	5'471'000.00	459'500.00	5'169'337.45
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-15'000.00	-34'800.00	-19'800.00	-60'378.80
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	76'000.00	98'500.00	22'500.00	134'523.20
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	329'800.00	359'800.00	30'000.00	340'269.05
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-2'025.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	489'200.00	579'400.00	90'200.00	547'332.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'700.00	44'300.00	3'600.00	34'981.85
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	76'200.00	83'100.00	6'900.00	78'737.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	30'500.00	33'300.00	2'800.00	29'251.75

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00	12'000.00	0.00	5'725.75
309900	Übriger Personalaufwand	4'000.00	4'000.00	0.00	3'449.30
310000	Büromaterial	0.00	200.00	200.00	515.04
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	300.00	300.00	451.45
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	100.00	100.00	86.15
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	491.00
310400	Lehrmittel	235'000.00	388'000.00	153'000.00	257'994.14
310500	Lebensmittel	22'000.00	29'000.00	7'000.00	22'743.30
310600	Medizinisches Material	1'100.00	1'200.00	100.00	1'279.83
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'600.00	1'600.00	-1'000.00	2'611.60
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	44'000.00	65'700.00	21'700.00	17'385.36
311300	Ansch. Hardware	0.00	10'000.00	10'000.00	55'042.50
311400	Anschaffung Turngeräte	21'000.00	8'500.00	-12'500.00	7'368.05
311800	Ansch. von imm. Anlagen	2'000.00	2'000.00	0.00	5'520.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	52.75
313000	Dienstleistungen Dritter	2'200.00	2'800.00	600.00	4'151.85
313050	Anlässe und Empfänge	9'500.00	37'000.00	27'500.00	14'621.58
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	100.00	-100.00	113.35
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	990.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'800.00	5'200.00	1'400.00	4'540.70
316200	Raten für operatives Leasing	6'500.00	7'000.00	500.00	7'108.38
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	600.00	900.00	300.00	480.90
317000	Reisekosten und Spesen	600.00	500.00	-100.00	691.60
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	110'000.00	151'000.00	41'000.00	55'746.26
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	180'000.00	220'000.00	40'000.00	258'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-24'500.00	-19'100.00	5'400.00	-6'832.90
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-14'000.00	-12'000.00	2'000.00	-8'431.50
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-1'000.00	-1'000.00	-5'520.00
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	205'400.00	255'400.00	50'000.00	137'406.60
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	338'900.00	346'300.00	7'400.00	292'456.60
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'500.00	5'100.00	1'600.00	4'148.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	22'300.00	22'900.00	600.00	20'692.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	22'400.00	30'200.00	7'800.00	25'443.90
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00	2'900.00	100.00	2'271.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00	5'300.00	100.00	4'778.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'100.00	2'200.00	100.00	1'783.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	440.00
310000	Büromaterial	900.00	1'000.00	100.00	1'979.65
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00	7'200.00	1'700.00	6'034.25
310500	Lebensmittel	5'000.00	5'400.00	400.00	4'595.40
310600	Medizinisches Material	200.00	200.00	0.00	230.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	900.00	-100.00	1'025.05
313000	Dienstleistungen Dritter	56'500.00	72'600.00	16'100.00	57'210.99
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	900.00	400.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	600.00	100.00	470.64
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00	500.00	0.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-2.35
424000	Benützunggebühren u. Dienstleistungen	-152'900.00	-155'900.00	-3'000.00	-167'874.98
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-109'500.00	-92'900.00	16'600.00	-118'278.05
20402	Tagesbetreuung Näfels	208'000.00	221'400.00	13'400.00	138'186.32
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	336'000.00	369'400.00	33'400.00	268'266.90
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-14'815.15
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'700.00	5'600.00	1'900.00	7'357.25
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	22'100.00	24'400.00	2'300.00	15'626.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'100.00	23'300.00	2'200.00	16'877.25
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00	3'000.00	200.00	1'761.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00	5'700.00	600.00	3'608.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'100.00	2'300.00	200.00	1'388.55
310000	Büromaterial	900.00	1'300.00	400.00	303.35
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'400.00	7'400.00	2'000.00	9'192.97
310500	Lebensmittel	5'200.00	7'000.00	1'800.00	6'611.35
310600	Medizinisches Material	200.00	200.00	0.00	233.55
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'100.00	1'100.00	0.00	277.85
313000	Dienstleistungen Dritter	65'700.00	95'600.00	29'900.00	69'647.09
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	1'100.00	600.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	400.00	-100.00	284.46

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	500.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	600.00	700.00	100.00	438.60
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	0.50
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-155'000.00	-205'300.00	-50'300.00	-158'418.70
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-110'000.00	-122'300.00	-12'300.00	-90'455.75
20403	Tagesbetreuung Mollis	272'600.00	442'300.00	169'700.00	345'467.35
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	440'000.00	526'300.00	86'300.00	482'976.50
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-18'660.85
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	9'000.00	6'400.00	-2'600.00	4'958.65
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'200.00	34'700.00	5'500.00	30'282.05
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-89.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	28'200.00	38'000.00	9'800.00	34'832.55
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'600.00	4'300.00	700.00	3'310.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00	8'000.00	1'200.00	6'992.85
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	3'200.00	500.00	2'624.95
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	10'000.00	0.00	700.00
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00	1'700.00	0.00	40.00
310000	Büromaterial	1'300.00	1'300.00	0.00	1'270.94
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00	7'400.00	-1'600.00	8'466.46
310500	Lebensmittel	7'500.00	7'000.00	-500.00	5'351.20
310600	Medizinisches Material	300.00	200.00	-100.00	319.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'600.00	16'100.00	14'500.00	248.70
313000	Dienstleistungen Dritter	85'900.00	95'600.00	9'700.00	79'550.35
313050	Anlässe und Empfänge	800.00	1'100.00	300.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	800.00	400.00	-400.00	443.32
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'500.00	500.00	1'723.60
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'800.00	5'700.00	-100.00	514.60
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	1.70
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-212'500.00	-205'300.00	7'200.00	-209'280.72
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-161'100.00	-122'300.00	38'800.00	-91'110.80
20404	Tagesbetreuung Kerenzerberg	-3'000.00	300.00	3'300.00	-11'514.96
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	3'600.00	3'200.00	624.00
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	11.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	900.00	800.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	15'800.00	18'700.00	2'900.00	10'332.14
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	200.00	-300.00	265.50
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-13'400.00	-17'100.00	-3'700.00	-16'909.75
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-6'400.00	-6'000.00	400.00	-5'838.80
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	69'400.00	65'600.00	-3'800.00	67'557.58
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	113'800.00	105'000.00	-8'800.00	105'461.10
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-778.40
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	1'500.00	1'500.00	4'259.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'400.00	7'000.00	-400.00	7'237.95
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-16.60
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'800.00	8'900.00	100.00	8'937.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00	900.00	-100.00	779.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00	1'600.00	-200.00	1'671.20
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	700.00	700.00	0.00	622.65
310000	Büromaterial	300.00	400.00	100.00	371.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600.00	2'100.00	500.00	1'402.45
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	315.65
310500	Lebensmittel	2'000.00	2'000.00	0.00	2'457.35
310600	Medizinisches Material	100.00	100.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	300.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	21'000.00	27'100.00	6'100.00	20'910.03
313050	Anlässe und Empfänge	200.00	300.00	100.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	240.20
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	200.00	200.00	0.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	1'312.70
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-47'200.00	-58'100.00	-10'900.00	-52'692.45
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-42'800.00	-34'600.00	8'200.00	-34'934.35
20406	Tagesbetreuung Bilten	172'300.00	193'800.00	21'500.00	77'794.43
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	233'000.00	234'300.00	1'300.00	196'952.15
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-25'727.25
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	0.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	15'500.00	15'500.00	0.00	11'440.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-551.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'600.00	14'200.00	-1'400.00	11'934.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'900.00	1'900.00	0.00	1'208.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00	3'600.00	0.00	2'642.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'500.00	1'500.00	0.00	938.20
310000	Büromaterial	500.00	600.00	100.00	229.20
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'300.00	8'200.00	-100.00	1'139.15
310500	Lebensmittel	3'000.00	3'000.00	0.00	2'895.20
310600	Medizinisches Material	100.00	100.00	0.00	99.55
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	600.00	5'500.00	4'900.00	1'068.60
313000	Dienstleistungen Dritter	35'000.00	40'600.00	5'600.00	31'449.60
313050	Anlässe und Empfänge	300.00	500.00	200.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	200.00	-100.00	140.33
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	172.90
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00	300.00	0.00	8.40
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	2.30
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-85'500.00	-87'200.00	-1'700.00	-98'667.60
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-65'700.00	-52'000.00	13'700.00	-59'580.40
20407	Kinderkrippen	0.00	0.00	0.00	214'407.50
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	214'407.50
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	2'416'200.00	2'177'600.00	-238'600.00	1'811'407.26
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	20'000.00	20'000.00	0.00	19'902.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'496'800.00	1'583'000.00	86'200.00	1'421'465.60
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'000.00	4'300.00	300.00	4'500.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	98'900.00	104'500.00	5'600.00	92'645.05
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	147'000.00	144'800.00	-2'200.00	130'152.85
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'200.00	12'900.00	700.00	9'483.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'900.00	24'200.00	1'300.00	21'692.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'200.00	9'700.00	500.00	7'843.80
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00	43'500.00	13'500.00	32'018.35
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	10'000.00	5'000.00	2'765.85
310000	Büromaterial	7'000.00	5'500.00	-1'500.00	3'090.90
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	124.45
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	114.00
310200	Drucksachen, Publikationen	12'000.00	12'000.00	0.00	13'611.84
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	0.00	958.60
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	96.25
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	2'500.00	0.00	1'017.75
311300	Ansch. Hardware	0.00	35'000.00	35'000.00	1'202.10
313000	Dienstleistungen Dritter	242'700.00	0.00	-242'700.00	0.00
313030	Porti und Fracht	6'000.00	7'000.00	1'000.00	7'349.10
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	249.00
313050	Anlässe und Empfänge	3'000.00	3'000.00	0.00	229.60
313060	Telekommunikation und Internet	2'500.00	2'200.00	-300.00	1'616.95
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	14'000.00	4'000.00	15'766.35
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	80'000.00	52'000.00	-28'000.00	43'128.57
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	0.00	2'394.95
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	210'000.00	96'700.00	-113'300.00	0.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-500.00	-500.00	0.00	-457.40
427000	Bussen	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-700.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-9'000.00	-9'200.00	-200.00	-14'577.35
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-1'500.00	-4'000.00	-2'500.00	-4'920.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'357.90
20501	Volksschulen Sonstiges	398'500.00	611'100.00	212'600.00	510'300.98
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	160'000.00	160'000.00	116'302.60
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	-1'000.00	-1'000.00	-2'744.00
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	5'200.00	5'200.00	5'087.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	10'700.00	10'700.00	8'045.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-175.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	9'300.00	9'300.00	6'714.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	1'400.00	1'400.00	785.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	2'500.00	2'500.00	1'859.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	0.00	1'000.00	1'000.00	686.80
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	3'155.00
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	16'581.41

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	489.15
313070	Transporte	388'500.00	412'000.00	23'500.00	289'177.11
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	10'000.00	0.00	16'687.40
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	121'855.94
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	934.55
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	1'264.71
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-76'407.69
20505	Schulschwimmen	471'100.00	493'400.00	22'300.00	0.00
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	190'000.00	232'900.00	42'900.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	12'400.00	15'200.00	2'800.00	0.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'000.00	11'000.00	0.00	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00	1'900.00	300.00	0.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00	3'500.00	600.00	0.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200.00	1'400.00	200.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00	28'000.00	5'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'500.00	5'500.00	0.00	0.00
313070	Transporte	200'000.00	180'000.00	-20'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'500.00	500.00	0.00
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	220'000.00	220'000.00	0.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	-200'000.00	-210'000.00	-10'000.00	0.00
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	836'900.00	810'800.00	-26'100.00	755'617.30
302000	Löhne der Lehrpersonen	668'000.00	644'000.00	-24'000.00	606'296.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	13'000.00	10'000.00	-3'000.00	10'863.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	44'300.00	42'600.00	-1'700.00	40'327.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	77'300.00	76'500.00	-800.00	72'008.05
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'500.00	5'300.00	-200.00	4'202.85
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300.00	9'900.00	-400.00	9'313.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'100.00	4'000.00	-100.00	3'452.85
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00	600.00	200.00	1'218.00
310400	Lehrmittel	7'500.00	10'500.00	3'000.00	4'573.45
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	300.00	-200.00	198.20
313050	Anlässe und Empfänge	3'000.00	1'600.00	-1'400.00	1'678.80
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00	5'500.00	2'500.00	1'484.80
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	1'157'800.00	1'234'000.00	76'200.00	1'034'534.20
302000	Löhne der Lehrpersonen	943'500.00	999'000.00	55'500.00	861'594.20
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	-16'646.40
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	16'300.00	15'100.00	-1'200.00	6'519.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	62'400.00	66'000.00	3'600.00	55'784.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-1'065.35
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	102'400.00	114'500.00	12'100.00	98'736.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'700.00	8'200.00	500.00	6'034.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'400.00	15'300.00	900.00	12'963.85
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	5'800.00	6'100.00	300.00	4'860.30
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00	5'600.00	-400.00	2'807.80
310400	Lehrmittel	8'000.00	10'000.00	2'000.00	3'932.60
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	5.80
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	200.00	0.00	250.00
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	0.00	0.00	7.95
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	400.00	100.00	279.30
426000	Rückerstattung Dritter	-1'200.00	-1'400.00	-200.00	-1'530.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-8'000.00	-5'000.00	3'000.00	0.00
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'806'700.00	1'916'600.00	109'900.00	1'605'875.25
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	30'000.00	35'000.00	5'000.00	42'566.75
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'966'600.00	2'030'000.00	63'400.00	1'825'717.20
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-13'500.00	-13'500.00	-21'043.55
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	20'000.00	36'800.00	16'800.00	29'752.60
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	131'100.00	135'800.00	4'700.00	124'976.40
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	-800.00	-800.00	-1'178.40
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	208'600.00	232'300.00	23'700.00	210'168.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'200.00	16'800.00	600.00	13'130.75
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'300.00	31'400.00	1'100.00	28'897.45
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'100.00	12'600.00	500.00	10'723.75
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	5'000.00	1'000.00	4'891.90
310400	Lehrmittel	7'500.00	15'000.00	7'500.00	2'644.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	55.90
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	200.00	-100.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	0.00	162.80
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-620'000.00	-620'000.00	0.00	-665'591.00
21004	Logopädie und Psychomotorik	437'500.00	508'600.00	71'100.00	413'753.70
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	471'200.00	524'300.00	53'100.00	407'638.55
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	44'391.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	30'700.00	34'100.00	3'400.00	29'937.05
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'500.00	51'500.00	13'000.00	39'991.85
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00	4'200.00	400.00	3'115.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00	7'900.00	800.00	6'912.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'900.00	3'200.00	300.00	2'580.95
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	4'000.00	0.00	2'805.90
310000	Büromaterial	2'200.00	3'000.00	800.00	567.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	20.44
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	0.00	411.30
310400	Lehrmittel	5'500.00	5'500.00	0.00	4'272.06
310600	Medizinisches Material	100.00	100.00	0.00	0.00
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	333.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'000.00	700.00	-1'300.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'200.00	200.00	1'689.60
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	100.00	0.00	42.85
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	0.00	323.70
426000	Rückerstattung Dritter	-40'000.00	-40'000.00	0.00	-38'880.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-92'400.00	-92'000.00	400.00	-92'400.00
22000	Bildung n.a.g.	63'000.00	67'000.00	4'000.00	74'554.00
313000	Dienstleistungen Dritter	38'000.00	41'000.00	3'000.00	47'881.30
363000	Beiträge an den Bund	25'000.00	26'000.00	1'000.00	26'672.70
20	Total Bildung	27'554'300.00	30'129'600.00	2'575'300.00	26'789'760.82
30000	Kultur	772'700.00	771'000.00	-1'700.00	665'494.16
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	20'000.00	20'000.00	17'933.00
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	288'900.00	285'700.00	-3'200.00	221'609.55
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	19'000.00	18'800.00	-200.00	15'549.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	32'000.00	33'000.00	1'000.00	28'355.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00	2'000.00	-100.00	1'641.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00	4'300.00	-100.00	3'591.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'800.00	1'800.00	0.00	1'247.65
309900	Übriger Personalaufwand	5'500.00	5'300.00	-200.00	2'165.42
310000	Büromaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	432.20
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	7'375.83
310200	Drucksachen, Publikationen	17'000.00	17'000.00	0.00	10'328.28
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	0.00	12.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	3'000.00	3'000.00	0.00	79.85
312000	Ver- und Entsorgung	50'000.00	50'000.00	0.00	32'336.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000.00	7'000.00	0.00	6'102.70
313000	Dienstleistungen Dritter	85'000.00	50'000.00	-35'000.00	48'079.65
313030	Porti und Fracht	2'000.00	3'000.00	1'000.00	2'388.60
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00	400.00	200.00	360.00
313050	Anlässe und Empfänge	25'000.00	7'000.00	-18'000.00	6'406.14
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	355.05
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'200.00	500.00	-700.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	600.00	500.00	-100.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00	200.00	-100.00	100.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00	3'500.00	0.00	3'408.70
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00	0.00	452.90
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	3'600.00	900.00	-2'700.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	36'000.00	36'000.00	0.00	33'263.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	162'000.00	168'000.00	6'000.00	168'551.85
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	3'000.00	3'000.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	8'000.00	8'000.00	0.00	8'024.45
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	17'000.00	45'500.00	28'500.00	48'769.85
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	8'000.00	11'000.00	3'000.00	10'952.74
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-16'000.00	-16'000.00	0.00	-7'120.00
425000	Verkäufe	-500.00	-500.00	0.00	-599.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-3'000.00	-7'000.00	-4'000.00	-6'660.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
30001	Bibliotheken	89'300.00	97'800.00	8'500.00	76'741.14
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	1'400.00	1'400.00	1'374.85
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	79'200.00	82'800.00	3'600.00	70'437.70
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	9'910.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	5'200.00	5'500.00	300.00	2'857.70
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	0.00	0.00	392.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	600.00	0.00	325.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00	1'300.00	100.00	659.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00	500.00	0.00	391.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	1'790.00
309900	Übriger Personalaufwand	2'700.00	1'600.00	-1'100.00	729.80
310000	Büromaterial	1'500.00	1'200.00	-300.00	530.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00	3'500.00	-2'500.00	3'049.70
310200	Drucksachen, Publikationen	4'500.00	700.00	-3'800.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	32'000.00	33'000.00	1'000.00	32'083.04
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'500.00	2'500.00	0.00	911.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	2'000.00	-500.00	1'727.65
311300	Ansch. Hardware	3'500.00	4'000.00	500.00	857.63
313000	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	7'000.00	0.00	982.20
313030	Porti und Fracht	200.00	200.00	0.00	140.40
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'000.00	4'000.00	1'000.00	3'004.00
313050	Anlässe und Empfänge	5'000.00	5'100.00	100.00	780.00
313060	Telekommunikation und Internet	7'000.00	1'800.00	-5'200.00	1'658.80
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	40.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000.00	12'000.00	0.00	10'162.20
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00	25'000.00	0.00	24'840.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	100.00	45.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	62'000.00	62'000.00	0.00	60'000.00
498000	Interne Übertragungen	-173'800.00	-160'000.00	13'800.00	-152'942.78
30002	Museen und bildende Kunst	88'800.00	68'000.00	-20'800.00	58'590.00
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	3'000.00	-3'000.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000.00	13'600.00	-400.00	13'590.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	40'000.00	45'000.00	5'000.00	45'000.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	28'800.00	6'400.00	-22'400.00	0.00
30004	Schulbibliotheken	173'800.00	160'000.00	-13'800.00	152'942.78
398000	Interne Übertragungen	173'800.00	160'000.00	-13'800.00	152'942.78
30006	Kulturkommission	80'500.00	60'500.00	-20'000.00	1'184.20
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	10'000.00	10'000.00	0.00	1'116.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	54.15
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	1.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	12.50
309900	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	0.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	7'000.00	10'000.00	3'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'000.00	0.00	-25'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	18'000.00	20'000.00	2'000.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
30100	Freizeit	369'300.00	288'400.00	-80'900.00	221'714.53
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000.00	50'000.00	0.00	1'065.06
313000	Dienstleistungen Dritter	295'000.00	200'000.00	-95'000.00	176'230.26
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	4'344.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	5'000.00	5'000.00	864.85
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	2'000.00	2'000.00	56.25
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'000.00	30'900.00	11'900.00	38'683.55
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	300.00	500.00	200.00	470.36
30103	Sonstige Transportsysteme	45'000.00	41'000.00	-4'000.00	40'400.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	45'000.00	41'000.00	-4'000.00	40'400.00
30200	Sport	1'178'000.00	1'182'500.00	4'500.00	1'736'919.18
310600	Medizinisches Material	0.00	300.00	300.00	280.50
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	500.00	671.35
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	5'000.00	3'000.00	4'573.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	2'232.35

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	995'000.00	995'000.00	0.00	1'627'481.61
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	160'000.00	160'000.00	0.00	80'140.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	18'000.00	17'500.00	-500.00	17'340.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsgk.	3'000.00	4'200.00	1'200.00	4'199.67
30225	ESAF 2025	0.00	230'000.00	230'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	150'000.00	150'000.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00
30300	Schulgesundheitsdienst	3'000.00	3'000.00	0.00	455.00
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	0.00	455.00
30301	Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)	1'403'000.00	30'000.00	-1'373'000.00	1'863'565.49
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	3'000.00	0.00	-3'000.00	22'750.25
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'400'000.00	30'000.00	-1'370'000.00	1'761'264.35
363601	Beiträge an priv. Org. o. EZ Pandemie	0.00	0.00	0.00	79'550.89
30302	Pflegefinanzierung (Heime)	2'320'000.00	0.00	-2'320'000.00	1'355'576.30
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	2'250'000.00	0.00	-2'250'000.00	1'303'541.70
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	10'000.00	0.00	-10'000.00	2'337.60
363700	Beiträge an private Haushalte	60'000.00	0.00	-60'000.00	49'697.00
365040	WB Bet. VV allg. HH an öff. Untern.	0.00	0.00	0.00	94'751.20
489500	Entn.aus Aufwertungsreserve	0.00	0.00	0.00	-94'751.20
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	380'000.00	0.00	-380'000.00	57'907.03
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	200'000.00	0.00	-200'000.00	51'388.53
363700	Beiträge an private Haushalte	180'000.00	0.00	-180'000.00	14'615.05
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-8'096.55
30400	Jugend	284'600.00	285'300.00	700.00	243'902.70
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	0.00	0.00	87.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	178'800.00	177'900.00	-900.00	168'036.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	11'800.00	11'700.00	-100.00	11'149.85
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	13'000.00	14'000.00	1'000.00	11'246.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00	1'300.00	0.00	1'107.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00	2'700.00	0.00	2'574.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'100.00	1'100.00	0.00	961.25
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'200.00	0.00	0.00
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	1'745.25
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	242.70
310500	Lebensmittel	2'500.00	3'000.00	500.00	2'247.45
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000.00	15'000.00	0.00	2'314.65
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	28'000.00	28'000.00	0.00	21'960.60
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	15'000.00	15'000.00	0.00	855.00
313060	Telekommunikation und Internet	1'600.00	1'600.00	0.00	1'319.50
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	600.00	200.00	450.60
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	10'000.00	10'000.00	0.00	16'607.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	995.50
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00
30410	Frühförderung bzw. frühe Kindheit	192'000.00	315'000.00	123'000.00	0.00
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	2'000.00	10'000.00	8'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	185'000.00	300'000.00	115'000.00	0.00
30603	Beiträge an soziale Institutionen	34'000.00	35'000.00	1'000.00	31'567.20
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	34'000.00	35'000.00	1'000.00	31'567.20

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
30604	Asylwesen	45'000.00	45'000.00	0.00	43'313.00
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	45'000.00	45'000.00	0.00	43'313.00
30	Total Gesundheit, Jugend, Kultur	7'459'000.00	3'612'500.00	-3'846'500.00	6'550'272.71
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'000.00	9'500.00	2'500.00	8'541.25
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	7'000.00	9'500.00	2'500.00	8'541.25
50001	Landw. Strukturverbesserungen	104'500.00	106'500.00	2'000.00	80'084.85
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	2'000.00	2'000.00	0.00	625.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	32.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	7.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00	13'500.00	5'000.00	762.50
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	721.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	4'065.10
313070	Transporte	500.00	52'000.00	51'500.00	854.90
313700	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	150.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	92'000.00	22'500.00	-69'500.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00	500.00	0.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	500.00	500.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'500.00	2'000.00	500.00	2'350.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	62'000.00	68'500.00	6'500.00	70'515.25
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-63'000.00	-55'500.00	7'500.00	0.00
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	1'800.00	1'800.00	0.00	0.00
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	0.00
50003	Alpwirtschaft	-31'000.00	-69'300.00	-38'300.00	-47'110.10
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	500.00	0.00	-500.00	17.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00	27'500.00	2'500.00	25'687.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	355.50
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	87.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	1'000.00	-500.00	1'317.15
313000	Dienstleistungen Dritter	90'500.00	38'000.00	-52'500.00	10'190.65
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'500.00	4'500.00	2'000.00	4'654.00
313070	Transporte	3'500.00	4'000.00	500.00	4'292.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'559.25
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	550.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	8'966.05
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	18'800.00	2'700.00	-16'100.00	11'514.70
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	8'400.00	2'600.00	-5'800.00	9'585.20
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	10'400.00	7'200.00	-3'200.00	11'506.15
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	500.00	0.00	952.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	34'500.00	39'000.00	4'500.00	38'938.25
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-178'500.00	-178'000.00	500.00	-177'283.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-50'100.00	-19'800.00	30'300.00	0.00
50004	Alpstrassen	79'100.00	66'300.00	-12'800.00	95'079.89
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'500.00	2'000.00	500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	2'000.00	500.00	9'246.44
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	0.00	5'346.67
313070	Transporte	1'000.00	1'500.00	500.00	7'829.90
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	54'500.00	10'500.00	-44'000.00	47'262.64
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	2'500.00	1'000.00	1'220.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'100.00	16'000.00	-100.00	16'035.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	0.00	2'316.90
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	31'500.00	32'000.00	500.00	28'150.75
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	500.00	0.00	100.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-31'500.00	-3'200.00	28'300.00	-22'428.41
50005	Liegenschaften Alpwirtschaft	328'500.00	230'900.00	-97'600.00	334'365.30
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	500.00	0.00	-500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	11'228.45
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	3'349.45

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	1'783.55
312020	Abwasser- und Kehrriechgebühren	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	16'000.00	16'000.00	1'281.65
313070	Transporte	0.00	500.00	500.00	1'226.40
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	32'000.00	22'000.00	-10'000.00	10'144.35
313400	Sachversicherungsprämien	26'000.00	26'000.00	0.00	26'206.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00	78'500.00	48'500.00	110'300.30
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'200.00	4'500.00	300.00	689.30
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	218'300.00	64'400.00	-153'900.00	161'225.35
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	8'500.00	10'000.00	1'500.00	12'782.50
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-5'852.00
50100	Forstwirtschaft	414'400.00	315'300.00	-99'100.00	268'597.98
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'667'500.00	1'801'100.00	133'600.00	1'524'674.95
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-55'984.05
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	6'000.00	6'000.00	0.00	115.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	109'200.00	118'000.00	8'800.00	95'792.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-1'062.80
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	122'000.00	117'000.00	-5'000.00	110'943.90
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	87'300.00	85'200.00	-2'100.00	69'715.75
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'100.00	27'100.00	2'000.00	22'121.45
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'100.00	10'900.00	800.00	8'262.00
309900	Übriger Personalaufwand	9'400.00	5'500.00	-3'900.00	2'950.25
310000	Büromaterial	2'000.00	2'000.00	0.00	533.80
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	187'500.00	237'000.00	49'500.00	204'872.46
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	1'097.49
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	577.20
310400	Lehrmittel	500.00	1'000.00	500.00	113.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	83.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	82'000.00	45'000.00	-37'000.00	107'343.45
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	38'000.00	42'000.00	4'000.00	26'951.40
312000	Ver- und Entsorgung	3'000.00	2'500.00	-500.00	5'675.25
313000	Dienstleistungen Dritter	223'000.00	584'000.00	361'000.00	744'845.39
313030	Porti und Fracht	1'500.00	1'500.00	0.00	707.35
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	27'500.00	27'500.00	0.00	27'424.55
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.00	2'000.00	0.00	1'668.20
313070	Transporte	631'500.00	342'000.00	-289'500.00	299'560.20
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00	2'000.00	0.00	1'820.15
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00	10'000.00	0.00	9'434.60
313700	Steuern und Abgaben	1'300.00	5'500.00	4'200.00	4'799.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	97'000.00	95'000.00	-2'000.00	80'129.62
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	33'000.00	21'000.00	-12'000.00	1'726.35
317000	Reisekosten und Spesen	45'000.00	45'000.00	0.00	46'701.50
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	350'000.00	350'000.00	0.00	2'943.05
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	12'223.50
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	500.00	0.00	1'288.50
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-66'000.00	-55'000.00	11'000.00	-78'885.99
425000	Verkäufe	-822'000.00	-616'000.00	206'000.00	-696'577.59
426000	Rückerstattung Dritter	-34'000.00	-29'000.00	5'000.00	-41'015.58
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-15'000.00	-16'000.00	-1'000.00	-37'035.27
431100	Aktivierbare Eigenl.auf imm.Anlagen	-5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	0.00	0.00	0.00	-22'931.85
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-350'000.00	-350'000.00	0.00	0.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-116'000.00	-155'500.00	-39'500.00	-150'615.00
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-55'000.00	-55'000.00	0.00	-55'080.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'223'000.00	-1'745'000.00	-522'000.00	-1'365'171.05
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-41'000.00	-52'500.00	-11'500.00	-40'076.20
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-635'500.00	-600'000.00	35'500.00	-604'062.05
50110	Forststrassen	383'600.00	264'500.00	-119'100.00	214'394.70
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00	9'000.00	-3'500.00	4'064.10
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	225.35
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'500.00	500.00	10'795.08
313070	Transporte	8'500.00	8'500.00	0.00	2'156.60
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	21'000.00	0.00	-21'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	240'000.00	134'000.00	-106'000.00	86'488.70
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500.00	7'000.00	500.00	2'806.02

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	46'000.00	231'500.00	185'500.00	51'058.65
351100	Einlagen in Fonds des EK	5'500.00	46'000.00	40'500.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'800.00	17'000.00	200.00	28'422.95
383010	Zus. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	31'534.75
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	5'000.00	11'000.00	6'000.00	1'135.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	122'000.00	119'000.00	-3'000.00	103'474.50
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	1'500.00	2'500.00	1'000.00	2'344.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'500.00	-3'500.00	0.00	-3'840.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-220'000.00	-220'000.00	0.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-106'200.00	-106'000.00	200.00	-106'271.00
50200	Jagd und Fischerei	24'000.00	17'000.00	-7'000.00	21'988.90
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	10'000.00	10'000.00	20'794.15
313070	Transporte	0.00	1'000.00	1'000.00	242.05
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	7'000.00	6'500.00	7'923.20
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	28'000.00	21'000.00	-7'000.00	30'681.50
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-6'000.00	-22'500.00	-16'500.00	-37'652.00
50300	Arten- und Landschaftsschutz	236'100.00	235'200.00	-900.00	104'280.91
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	15'500.00	16'000.00	500.00	8'603.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00	5'000.00	-8'000.00	694.70
312000	Ver- und Entsorgung	1'500.00	1'000.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	83'000.00	80'000.00	-3'000.00	27'493.56
313070	Transporte	1'000.00	2'000.00	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	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	11'300.00	1'700.00	-9'600.00	0.00
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	23'800.00	11'700.00	-12'100.00	9'687.05
363000	Beiträge an den Bund	0.00	1'300.00	1'300.00	1'276.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	500.00	500.00	541.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	121'000.00	129'000.00	8'000.00	75'168.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-42'000.00	-20'000.00	22'000.00	-19'182.50
50400	Schutzverbauungen, übrige	22'400.00	9'400.00	-13'000.00	72'860.35
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	8'743.55
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	1'447.50
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'000.00	0.00	-1'000.00	1'015.05
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	13'300.00	3'000.00	-10'300.00	14'671.30
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	3'100.00	900.00	-2'200.00	3'468.50
383010	Zus. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	6'607.85
383030	Zus. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg.HH	0.00	0.00	0.00	15'857.05
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	500.00	0.00	45.80
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'000.00	4'500.00	500.00	21'003.75
50500	Wanderwege	258'000.00	310'500.00	52'500.00	265'251.83
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	22'000.00	28'000.00	6'000.00	3'387.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	21'000.00	6'000.00	13'438.78
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	500.00	322.35
313000	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	46'500.00	16'500.00	48'894.65
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	5'500.00	5'500.00	0.00	5'500.00
313070	Transporte	5'000.00	8'000.00	3'000.00	4'728.15
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	500.00	500.00	685.55
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	0.00	-1'500.00	1'750.80
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	745.00
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	7'500.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	7'000.00	10'000.00	3'000.00	12'072.15
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	171'500.00	190'000.00	18'500.00	165'963.00
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	500.00	0.00	264.00
50600	Lehrpfade	29'500.00	17'000.00	-12'500.00	1'680.25
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	500.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	500.00	-500.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	31'500.00	10'000.00	-21'500.00	1'680.25
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-10'000.00	0.00	10'000.00	0.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
50	Total Wald und Landwirtschaft	1'857'900.00	1'514'600.00	-343'300.00	1'420'016.11
60000	Bauverwaltung	664'900.00	668'000.00	3'100.00	313'604.09
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'224'500.00	1'292'600.00	68'100.00	1'085'743.30
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-61'882.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	80'200.00	84'700.00	4'500.00	65'569.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	120'000.00	120'000.00	0.00	101'309.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'700.00	24'400.00	-2'300.00	20'072.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'400.00	19'400.00	1'000.00	15'255.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'400.00	7'800.00	400.00	5'726.95
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	520.00
309900	Übriger Personalaufwand	7'700.00	6'600.00	-1'100.00	3'713.42
310000	Büromaterial	7'000.00	5'800.00	-1'200.00	3'520.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600.00	1'200.00	-400.00	825.50
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	500.00	200.00	871.07
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00	1'000.00	100.00	918.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	300.00	-700.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	100.00	100.00	60.00
313030	Porti und Fracht	9'700.00	10'600.00	900.00	12'079.85
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00	200.00	0.00	110.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	200.00	-100.00	265.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	700.00	700.00	746.15
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	100.00	100.00	226.15
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00	4'000.00	0.00	2'617.60
426000	Rückerstattung Dritter	-400.00	-300.00	100.00	-250.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-181'400.00	-231'900.00	-50'500.00	-257'593.70
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-661'200.00	-680'000.00	-18'800.00	-686'820.40
60030	Umwelt	2'400.00	0.00	-2'400.00	2'140.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'400.00	0.00	-2'400.00	2'140.00
60043	Kantonsstrassen	177'400.00	70'400.00	-107'000.00	189'960.95
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	164'400.00	60'600.00	-103'800.00	182'712.85
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	13'000.00	9'800.00	-3'200.00	7'248.10
60100	Hochbauamt	223'800.00	233'900.00	10'100.00	84'802.70
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	426'300.00	497'600.00	71'300.00	426'945.90
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-752.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'000.00	32'600.00	4'600.00	27'644.85
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-48.15
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	43'000.00	50'000.00	7'000.00	39'417.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'400.00	8'300.00	-100.00	8'269.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400.00	7'500.00	1'100.00	6'384.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'600.00	3'000.00	400.00	2'379.00
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	270.00
309900	Übriger Personalaufwand	900.00	600.00	-300.00	657.00
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	276.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	321.65
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00	0.00	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	8'000.00	0.00	4'158.15
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000.00	35'000.00	0.00	23'965.20
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	2'500.00	2'500.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	0.00	60.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	110'000.00	130'000.00	20'000.00	141'270.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	12'000.00	20'000.00	8'000.00	17'575.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-450'000.00	-550'000.00	-100'000.00	-596'885.75
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-10'000.00	-14'000.00	-4'000.00	-14'255.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-1'170.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-700.00	-100.00	600.00	-1'680.00
60101	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	299'400.00	142'000.00	-157'400.00	14'200.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	100.00	0.00	100.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	150'000.00	100'300.00	-49'700.00	13'960.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
363700	Beiträge an private Haushalte	80'000.00	20'000.00	-60'000.00	0.00
366050	Pl.Abschr.Invb.allg.HH priv.Untern.	0.00	15'200.00	15'200.00	0.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	64'300.00	4'400.00	-59'900.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	140.00
60200	Raumordnung	1'666'400.00	1'124'200.00	-542'200.00	988'869.05
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	29'400.00	29'400.00	0.00	14'231.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	582.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	13.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	134.60
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	800.00	800.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	4'400.00	4'100.00	559.25
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	0.00	179.00
313000	Dienstleistungen Dritter	46'000.00	125'000.00	79'000.00	41'682.81
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'000.00	2'100.00	100.00	2'007.20
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	175'000.00	226'000.00	51'000.00	106'671.98
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	46'000.00	152'000.00	106'000.00	38'995.10
313210	Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	3'500.00	3'300.00	-200.00	3'308.25
317000	Reisekosten und Spesen	1'100.00	1'100.00	0.00	1'603.45
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	7'200.00	7'200.00	0.00
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	1'275'500.00	340'300.00	-935'200.00	28'604.95
383290	Zus. Abschr. übr. imm. Anlagen allg.HH	0.00	0.00	0.00	622'552.31
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	88'000.00	240'800.00	152'800.00	172'916.40
402260	Mehrwertabschöpfung	0.00	0.00	0.00	-36'240.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-700.00	-500.00	200.00	-250.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'684.50
60210	Grundbuchvermessung	3'000.00	4'200.00	1'200.00	2'840.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'000.00	4'200.00	1'200.00	2'840.00
60300	öffentlicher Verkehr	28'400.00	117'600.00	89'200.00	37'241.97
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'000.00	84'000.00	0.00	84'000.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00	0.00	-1'100.00	1'059.90
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	2'100.00	-400.00	0.00
313020	Post- und Bankgebühren	1'300.00	900.00	-400.00	360.49
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	600.00	0.00	-600.00	560.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	22'000.00	22'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	100.00	100.00	30.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200.00	0.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'200.00	6'600.00	-7'600.00	16'854.15
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	4'000.00	74'000.00	70'000.00	4'000.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	3'500.00	4'900.00	1'400.00	3'630.80
425000	Verkäufe	-86'000.00	-80'000.00	6'000.00	-73'253.37
60400	Gemeindestrassen	2'919'100.00	2'202'200.00	-716'900.00	2'362'075.34
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	120'000.00	148'500.00	28'500.00	135'430.81
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	418.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	96.20
312000	Ver- und Entsorgung	34'000.00	34'000.00	0.00	31'283.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	114'000.00	180'000.00	66'000.00	168'927.52
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	341'000.00	357'000.00	16'000.00	340'261.05
313000	Dienstleistungen Dritter	156'000.00	136'000.00	-20'000.00	65'298.15
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'700.00	10'000.00	8'300.00	1'650.00
313055	Beiträge an Korporationen	6'000.00	22'000.00	16'000.00	6'472.00
313070	Transporte	6'000.00	2'500.00	-3'500.00	0.00
313088	Grünabfuhr	3'500.00	7'500.00	4'000.00	4'491.75
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	51'000.00	41'000.00	-10'000.00	29'881.15
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'000.00	7'500.00	1'500.00	7'405.15
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	24'000.00	25'000.00	1'000.00	7'101.05
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	646'000.00	841'500.00	195'500.00	613'405.37
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	27'000.00	30'000.00	3'000.00	37'453.87
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'600.00	2'600.00	0.00	177.71
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'477'300.00	444'400.00	-1'032'900.00	1'047'726.40
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	0.00	0.00	115.15
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	9'300.00	2'300.00	-7'000.00	10'281.30
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	1'100.00	1'100.00	0.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	637'000.00	632'100.00	-4'900.00	582'454.25
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	91'500.00	129'500.00	38'000.00	129'551.46
412000	Konzession	-4'100.00	-5'000.00	-900.00	-5'700.00
420000	Ersatzabgaben	-15'000.00	-15'000.00	0.00	-15'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'200.00	-1'400.00	2'800.00	-1'380.00
426000	Rückerstattung Dritter	-200.00	-4'200.00	-4'000.00	-4'150.00
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-817'300.00	-830'100.00	-12'800.00	-830'013.85
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-2'000.00	-2'000.00	-986.95
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-300.00	-300.00	-326.00
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	-300.00	-300.00	-250.00
60401	Bergstrassen	754'700.00	581'000.00	-173'700.00	640'648.74
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'000.00	31'500.00	-1'500.00	11'359.05
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	300.00	300.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	11'500.00	5'500.00	11'450.20
313055	Beiträge an Korporationen	4'000.00	4'000.00	0.00	3'855.00
313070	Transporte	3'000.00	1'000.00	-2'000.00	394.20
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00	25'000.00	5'000.00	8'025.50
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	277'300.00	320'000.00	42'700.00	323'363.91
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	2'500.00	500.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	176'400.00	98'000.00	-78'400.00	188'349.90
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	5'000.00	2'400.00	-2'600.00	2'373.20
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	191'000.00	172'000.00	-19'000.00	181'040.70
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	37'000.00	52'700.00	15'700.00	52'680.68
425000	Verkäufe	0.00	-800.00	-800.00	-770.00
426000	Rückerstattung Dritter	-5'500.00	-1'500.00	4'000.00	-1'461.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-140'100.00	-140'100.00	-140'012.60
60402	Winterdienst	556'700.00	876'900.00	320'200.00	1'313'226.16
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'000.00	90'000.00	37'000.00	97'662.47
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	200.00	-300.00	200.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000.00	112'000.00	97'000.00	10'700.00
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	19'900.00	19'400.00	5'380.60
313070	Transporte	0.00	500.00	500.00	374.80
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	698.43
314175	Schneeräumung durch Dritte	301'600.00	492'700.00	191'100.00	823'513.55
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'000.00	20'000.00	0.00	19'815.24
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	144'000.00	139'500.00	-4'500.00	343'461.05
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	24'500.00	24'600.00	100.00	34'874.07
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'400.00	-23'500.00	-19'100.00	-23'454.05
60404	Parkplätze	0.00	0.00	0.00	0.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	10'000.00	6'000.00	923.50
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	127'500.00	212'500.00	85'000.00	127'554.96
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00	15'000.00	10'000.00	0.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00	53'400.00	43'400.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	5'000.00	0.00	-5'000.00	84.05
351100	Einlagen in Fonds des EK	131'000.00	22'500.00	-108'500.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	50'000.00	19'100.00	-30'900.00	23'903.20
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-337'500.00	-337'500.00	0.00	0.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-152'465.61
60500	Wasserwerk (SF)	0.00	0.00	0.00	0.16
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	403'200.00	438'900.00	35'700.00	382'467.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'070.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	26'500.00	28'800.00	2'300.00	24'815.05
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-68.50
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'000.00	42'000.00	2'000.00	35'025.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'900.00	7'300.00	-600.00	7'420.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100.00	6'600.00	500.00	5'730.40
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'500.00	2'700.00	200.00	2'133.25
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	7'000.00	7'000.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	800.00	500.00	-300.00	0.00
310000	Büromaterial	1'000.00	1'500.00	500.00	1'416.02
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'800.00	40'000.00	-17'800.00	38'393.87
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'500.00	500.00	1'380.04

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	185'000.00	170'000.00	-15'000.00	45'555.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'200.00	3'200.00	0.00	2'696.97
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	92.11
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	114'000.00	150'000.00	36'000.00	114'960.21
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	100.00	100.00	93.46
313000	Dienstleistungen Dritter	281'500.00	274'000.00	-7'500.00	227'982.21
313030	Porti und Fracht	7'000.00	6'500.00	-500.00	6'296.77
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'700.00	8'200.00	500.00	7'233.68
313060	Telekommunikation und Internet	2'400.00	2'400.00	0.00	2'181.91
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	66'000.00	25'000.00	-41'000.00	24'023.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	59'200.00	10'000.00	-49'200.00	9'454.03
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	1'200.00	-1'300.00	973.35
313700	Steuern und Abgaben	12'000.00	20'000.00	8'000.00	33'678.97
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	5'000.00	5'000.00	9'279.06
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	268'000.00	303'000.00	35'000.00	367'716.01
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'200.00	12'000.00	800.00	21'438.95
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'600.00	13'500.00	900.00	12'628.46
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	5'400.00	0.00	5'400.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	50.00
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	1'200.00	700.00	575.00
318000	WB auf Forderungen	2'000.00	40'000.00	38'000.00	57'716.61
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'000.00	0.00	716.87
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00	1'000.00	0.00	166.00
319200	Abgeltung von Rechten	10'200.00	11'000.00	800.00	9'946.60
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	1'133'700.00	518'000.00	-615'700.00	834'732.80
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	170'700.00	116'100.00	-54'600.00	193'928.25
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	0.00	6'300.00	6'300.00	0.00
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	81'800.00	783'500.00	701'700.00	579'852.94
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	13'200.00	13'200.00	0.00	5'116.97
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	1'300.00	0.00	-1'300.00	0.00
366061	Pl.Abschr.Invpriv.Org.o.EZ, Wasser	6'800.00	0.00	-6'800.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	1'900.00	1'900.00	2'373.20
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	142'000.00	149'000.00	7'000.00	129'744.80
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.	1'300.00	1'800.00	500.00	1'814.26
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	201'300.00	93'900.00	-107'400.00	201'313.47
412000	Konzession	-8'000.00	-10'000.00	-2'000.00	-9'482.61
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-27'500.00	-30'000.00	-2'500.00	-44'299.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'250'000.00	-3'300'000.00	-50'000.00	-3'344'419.99
426000	Rückerstattung Dritter	-67'500.00	-15'000.00	52'500.00	-12'671.14
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-1'000.00	-500.00	500.00	-615.00
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-39'300.00	-10'100.00	29'200.00	-36'242.75
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-600.00	-600.00	-570.00
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	0.00	0.00	0.00	0.02
310000	Büromaterial	1'000.00	1'500.00	500.00	1'416.02
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00	25'000.00	0.00	2'350.14
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'500.00	500.00	1'379.99
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	1'409.98
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	0.00	-200.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	50'000.00	57'000.00	7'000.00	43'971.70
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	200.00	200.00	200.00
313000	Dienstleistungen Dritter	255'000.00	258'000.00	3'000.00	235'933.69
313030	Porti und Fracht	5'000.00	6'300.00	1'300.00	6'296.77
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00	900.00	0.00	900.00
313060	Telekommunikation und Internet	700.00	500.00	-200.00	476.53
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	8'149.08
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000.00	25'000.00	0.00	4'697.82
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	1'200.00	-1'300.00	973.31
313700	Steuern und Abgaben	6'000.00	6'000.00	0.00	8'181.01
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	261'000.00	110'000.00	-151'000.00	80'417.21
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	5'200.00	3'200.00	47'924.42
318000	WB auf Forderungen	2'000.00	40'000.00	38'000.00	57'715.61
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	859.42
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	320'200.00	98'500.00	-221'700.00	336'801.60
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	18'800.00	0.00	-18'800.00	14'494.07
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	249'100.00	800'800.00	551'700.00	1'098'905.73
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'025'000.00	3'025'000.00	0.00	2'396'214.62

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	206'400.00	54'900.00	-151'500.00	8'327.60
366062	Pl. Abschr. Invb. priv. Org. o. EZ, Abwasser	6'800.00	0.00	-6'800.00	0.00
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	269'000.00	309'300.00	40'300.00	265'926.40
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	8'200.00	8'200.00	0.00	8'185.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	14'300.00	21'000.00	6'700.00	20'259.21
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	96'100.00	48'600.00	-47'500.00	96'091.60
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-60'000.00	-70'000.00	-10'000.00	-89'844.50
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'750'000.00	-4'775'000.00	-25'000.00	-4'551'687.66
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-62.00
427000	Bussen	-20'000.00	-30'000.00	-10'000.00	-46'947.00
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	0.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'259.21
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-39'700.00	-24'100.00	15'600.00	-39'658.14
60700	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0.00	-0.10
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00	1'000.00	600.00	861.42
310000	Büromaterial	1'000.00	800.00	-200.00	707.99
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	2'500.00	2'100.00	2'655.39
310200	Drucksachen, Publikationen	14'000.00	14'500.00	500.00	22'445.13
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	160'000.00	36'000.00	-124'000.00	26'056.31
312000	Ver- und Entsorgung	12'000.00	12'000.00	0.00	8'946.01
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	5'000.00	2'000.00	5'252.45
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	3'400.00	3'400.00	1'976.61
313030	Porti und Fracht	6'000.00	8'100.00	2'100.00	8'037.14
313070	Transporte	400.00	0.00	-400.00	0.00
313081	Altpapiersammlung	46'000.00	30'000.00	-16'000.00	25'175.60
313082	Glasentsorgung	48'000.00	39'500.00	-8'500.00	39'345.26
313083	Weissblechentsorgung	8'700.00	8'800.00	100.00	8'069.77
313084	Aluentsorgung	1'700.00	1'500.00	-200.00	371.40
313085	Alteisenentsorgung	15'500.00	9'000.00	-6'500.00	10'681.38
313086	Altölentsorgung	5'000.00	4'500.00	-500.00	4'085.00
313087	Bauschuttentsorgung	80'000.00	75'000.00	-5'000.00	55'849.68
313088	Grünabfuhr	360'000.00	361'000.00	1'000.00	360'690.01
313089	Kartonentsorgung	33'000.00	35'000.00	2'000.00	34'958.91
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00	60'000.00	50'000.00	937.28
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000.00	20'000.00	-30'000.00	13'903.15
313700	Steuern und Abgaben	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000.00	7'800.00	1'800.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'700.00	4'000.00	-700.00	3'141.70
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	3'858.80
319200	Abgeltung von Rechten	0.00	10'000.00	10'000.00	6'833.30
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	40'500.00	32'800.00	-7'700.00	14'916.30
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	177'300.00	177'300.00	285'293.41
361200	Entsch. an Gde und ZV	35'000.00	32'000.00	-3'000.00	31'495.08
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	20'200.00	15'000.00	-5'200.00	17'922.10
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	250'000.00	220'400.00	-29'600.00	235'271.20
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	26'000.00	37'000.00	11'000.00	36'889.91
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	3'400.00	2'100.00	-1'300.00	3'371.73
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'035'000.00	-1'112'000.00	-77'000.00	-1'112'300.75
426000	Rückerstattung Dritter	-83'000.00	-158'000.00	-75'000.00	-157'698.77
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-130'500.00	0.00	130'500.00	0.00
60702	Deponien	-31'100.00	-43'700.00	-12'600.00	-33'962.86
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	0.00	-5'000.00	10'524.10
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000.00	30'000.00	5'000.00	24'945.10
313700	Steuern und Abgaben	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	4'600.00	1'300.00	-3'300.00	5'105.85
351100	Einlagen in Fonds des EK	74'000.00	40'000.00	-34'000.00	39'236.30
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	15'800.00	5'000.00	-10'800.00	4'910.65
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-160'000.00	-120'000.00	40'000.00	-118'684.86
60800	Gewässerverbauungen	562'400.00	542'700.00	-19'700.00	470'109.42
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	4'000.00	0.00	325.09
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	36'000.00	31'000.00	20'005.85
313070	Transporte	1'000.00	3'000.00	2'000.00	3'456.50
313088	Grünabfuhr	7'500.00	7'500.00	0.00	7'073.85
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00	0.00	-25'000.00	0.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	25'000.00	15'000.00	665.60
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	3'000.00	3'000.00	0.00	2'426.75
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	182'000.00	182'000.00	0.00	100'617.31
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	104'900.00	55'900.00	-49'000.00	116'822.35
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	100'000.00	102'000.00	2'000.00	101'395.60
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	102'000.00	99'300.00	-2'700.00	93'332.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	17'000.00	24'000.00	7'000.00	23'988.52
60900	Werkhöfe	335'700.00	382'800.00	47'100.00	268'220.28
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'384'200.00	1'492'000.00	107'800.00	1'378'332.05
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	1'500.00
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-5'423.80
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	0.00	0.00	510.05
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	90'700.00	97'800.00	7'100.00	87'377.90
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-123.40
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	137'000.00	150'000.00	13'000.00	135'577.25
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'700.00	26'900.00	-800.00	26'283.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'800.00	22'400.00	1'600.00	20'178.20
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'400.00	9'000.00	600.00	7'566.35
309900	Übriger Personalaufwand	3'400.00	2'000.00	-1'400.00	1'161.00
310000	Büromaterial	100.00	500.00	400.00	455.30
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'000.00	55'000.00	12'000.00	50'568.66
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	409.25
310600	Medizinisches Material	300.00	500.00	200.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	69'000.00	63'000.00	-6'000.00	128'240.20
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'000.00	20'000.00	-1'000.00	12'370.75
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	400.00	200.00	415.85
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00	0.00	2'030.75
313060	Telekommunikation und Internet	1'200.00	1'000.00	-200.00	858.05
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	20'100.00	22'000.00	1'900.00	21'002.60
313700	Steuern und Abgaben	7'000.00	8'000.00	1'000.00	7'413.10
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	80'000.00	100'000.00	20'000.00	124'940.40
317000	Reisekosten und Spesen	12'500.00	12'500.00	0.00	12'053.80
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	0.00	-500.00	0.00
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	32'700.00	72'800.00	40'100.00	118'379.80
383060	Zus. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	4'181.45
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	42'000.00	44'500.00	2'500.00	28'386.50
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-800.00	-800.00	0.00	-1'231.50
426000	Rückerstattung Dritter	-30'000.00	-22'000.00	8'000.00	-76'042.75
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	0.00	-3'000.00	-3'000.00	-2'990.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-700.00	-1'500.00	-800.00	-1'437.50
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-5'000.00	-5'000.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'397'500.00	-1'496'300.00	-98'800.00	-1'496'262.20
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-3'200.00	-3'700.00	-500.00	-3'746.50
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-237'400.00	-288'700.00	-51'300.00	-315'714.48
60	Total Bau und Umwelt	8'163'200.00	6'902'200.00	-1'261'000.00	6'653'976.02
70000	Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.02
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	0.00	0.00	5'449.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	507'800.00	546'300.00	38'500.00	513'316.70
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'369.60
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	33'300.00	35'800.00	2'500.00	33'004.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-87.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'000.00	50'000.00	10'000.00	36'512.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'600.00	3'900.00	300.00	3'576.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00	8'200.00	500.00	7'621.45
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'100.00	3'300.00	200.00	2'837.80
309900	Übriger Personalaufwand	6'000.00	5'600.00	-400.00	3'343.73
310000	Büromaterial	800.00	300.00	-500.00	35.05
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	300.00	-700.00	258.10
310200	Drucksachen, Publikationen	400.00	200.00	-200.00	166.40
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	0.00	603.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	38'000.00	0.00	-38'000.00	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	25'000.00	5'000.00	23'819.65
313030	Porti und Fracht	3'000.00	1'700.00	-1'300.00	1'629.90

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	480.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	300.00	0.00	294.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	80'000.00	60'000.00	63'391.50
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	0.00	-4'500.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	2'200.00	2'200.00	0.00
313700	Steuern und Abgaben	300.00	300.00	0.00	271.00
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	3'900.00	-1'100.00	3'919.40
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	1'300.00	1'300.00	1'357.90
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-2'000.00	-200.00	1'800.00	-125.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-10'000.00	-13'000.00	-3'000.00	-22'420.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-601'500.00	-653'100.00	-51'600.00	-581'785.62
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-81'400.00	-103'700.00	-22'300.00	-96'101.09
71000	Hauswartswesen	0.00	0.00	0.00	-0.21
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'443'800.00	1'467'700.00	23'900.00	1'319'836.05
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-8'187.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	94'600.00	96'200.00	1'600.00	85'548.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-220.40
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	118'000.00	118'000.00	0.00	100'852.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'400.00	9'600.00	200.00	9'015.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'700.00	22'100.00	400.00	19'771.50
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'700.00	8'900.00	200.00	7'244.80
309900	Übriger Personalaufwand	7'100.00	4'200.00	-2'900.00	255.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	500.00	400.00	842.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'500.00	300.00	-7'200.00	318.55
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	57.60
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	361.00
317000	Reisekosten und Spesen	3'600.00	4'000.00	400.00	4'102.60
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'703'300.00	-1'726'700.00	-23'400.00	-1'534'116.55
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-11'900.00	-5'500.00	6'400.00	-5'682.56
72000	Dienstleistungen für Dritte	0.00	0.00	0.00	-0.23
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	324'200.00	328'900.00	4'700.00	324'566.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	21'300.00	21'600.00	300.00	21'070.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'000.00	42'000.00	2'000.00	37'728.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00	2'400.00	100.00	2'198.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'900.00	5'000.00	100.00	4'865.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	2'000.00	0.00	1'816.65
309900	Übriger Personalaufwand	700.00	400.00	-300.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	13'500.00	3'500.00	13'747.19
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	1'508.10
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	6'281.70
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	400.00	-1'100.00	315.90
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	700.00	800.00	100.00	740.60
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	300.00	0.00	-300.00	0.00
313088	Grünabfuhr	900.00	100.00	-800.00	101.75
313400	Sachversicherungsprämien	2'400.00	2'200.00	-200.00	2'154.45
313700	Steuern und Abgaben	100.00	0.00	-100.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	3'500.00	500.00	11'222.65
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	1'000.00	1'000.00	104.00
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	7'000.00	2'000.00	7'320.70
319900	Übriger Betriebsaufwand	100.00	200.00	100.00	250.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-3'540.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-395'400.00	-402'300.00	-6'900.00	-392'246.53
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-24'100.00	-28'700.00	-4'600.00	-40'207.04
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'829'600.00	1'700'700.00	-128'900.00	1'587'861.07
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	800.00	-1'200.00	870.45
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
310601	Medizinisches Material Pandemie	15'000.00	0.00	-15'000.00	22'092.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	50'000.00	49'500.00	8'356.00
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	500.00	200.00	1'050.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'000.00	15'000.00	4'000.00	5'170.30
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	500.00	200.00	-300.00	161.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00
313088	Grünabfuhr	500.00	0.00	-500.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	920.85

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	82'000.00	1'000.00	-81'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	20'000.00	5'000.00	24'330.10
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	200.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	3'600.00	3'600.00	27'955.72
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	60'800.00	8'200.00	-52'600.00	12'625.75
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	133'800.00	49'200.00	-84'600.00	14'842.30
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	11'600.00	12'700.00	1'100.00	25'437.80
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'422'400.00	1'446'700.00	24'300.00	1'364'617.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	63'100.00	71'600.00	8'500.00	79'429.95
73001	KG Niederurnen	53'900.00	47'700.00	-6'200.00	13'569.80
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	700.00	200.00	727.70
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	200.00	-300.00	194.35
312000	Ver- und Entsorgung	400.00	100.00	-300.00	39.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'500.00	6'000.00	-2'500.00	-1'141.05
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	2'200.00	2'700.00	500.00	2'617.80
313400	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00	0.00	674.75
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	10'000.00	10'000.00	2'315.55
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000.00	4'500.00	-33'500.00	4'606.90
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'100.00	22'800.00	19'700.00	3'534.55
73002	SH Büel, Niederurnen	285'000.00	310'800.00	25'800.00	321'587.46
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	17'000.00	2'000.00	17'031.35
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	453.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'800.00	800.00	1'880.36
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	200.00	100.00	151.85
312000	Ver- und Entsorgung	1'900.00	3'000.00	1'100.00	3'109.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'000.00	85'000.00	40'000.00	51'878.95
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	3'000.00	3'600.00	600.00	3'666.95
313088	Grünabfuhr	100.00	0.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	5'600.00	5'600.00	0.00	5'595.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000.00	75'000.00	43'000.00	34'314.95
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	600.00	-400.00	4'288.20
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	175'200.00	110'400.00	-64'800.00	187'096.25
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	5'600.00	9'100.00	3'500.00	15'135.50
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'595.80
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-600.00	-500.00	100.00	-420.00
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	393'100.00	398'900.00	5'800.00	407'689.21
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'000.00	19'000.00	-9'000.00	14'732.25
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	800.00	300.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	43'000.00	41'000.00	631.80
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	100.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	4'000.00	4'000.00	0.00	3'953.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	115'000.00	115'000.00	0.00	89'044.25
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	11'000.00	9'000.00	-2'000.00	9'119.30
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	7'114.20
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	0.00	-100.00	0.00
313088	Grünabfuhr	1'500.00	1'500.00	0.00	1'588.23
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	22'000.00	19'700.00	-2'300.00	19'674.65
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'000.00	22'000.00	20'000.00	10'642.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'000.00	95'000.00	49'000.00	42'219.27
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00	6'500.00	2'500.00	6'877.25
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	300.00	200.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	342'600.00	399'900.00	57'300.00	387'533.59
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	31'300.00	24'600.00	-6'700.00	54'295.65
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	148'200.00	62'800.00	-85'400.00	151'654.15
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-6'500.00	-2'000.00	4'500.00	-2'120.00
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)	-360'800.00	-422'300.00	-61'500.00	-389'570.93
73004	KG Letz, Näfels	46'600.00	41'000.00	-5'600.00	27'072.25
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	451.10
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00	6'000.00	1'000.00	4'638.80
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	700.00	700.00	0.00	693.50
313400	Sachversicherungsprämien	900.00	1'000.00	100.00	913.95
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'600.00	5'200.00	-400.00	5'537.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'000.00	4'000.00	-20'000.00	3'599.05
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	9'900.00	23'600.00	13'700.00	11'238.85
73005	SH Schnegg, Näfels	617'800.00	366'100.00	-251'700.00	660'681.78
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00	24'000.00	11'000.00	29'857.50
310600	Medizinisches Material	0.00	0.00	0.00	316.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000.00	39'000.00	24'000.00	5'199.20
312000	Ver- und Entsorgung	3'200.00	2'200.00	-1'000.00	2'249.33
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	58'000.00	80'000.00	22'000.00	50'431.40
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	4'700.00	3'000.00	-1'700.00	3'051.30
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	94.50
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	200.00	100.00	159.95
313088	Grünabfuhr	1'800.00	1'000.00	-800.00	684.50
313400	Sachversicherungsprämien	8'800.00	10'300.00	1'500.00	10'378.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	100.00	100.00	0.00	47.40
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000.00	70'000.00	5'000.00	72'783.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	1'938.05
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	0.00	345.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	428'900.00	116'200.00	-312'700.00	437'668.90
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	14'500.00	18'400.00	3'900.00	45'833.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	273.25
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-90.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-400.00	-400.00	0.00	-540.00
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	211'600.00	145'300.00	-66'300.00	175'322.16
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00	10'000.00	-7'000.00	11'351.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	800.00	-1'200.00	563.95
312000	Ver- und Entsorgung	2'200.00	2'200.00	0.00	2'169.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00	15'000.00	-45'000.00	7'068.95
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'700.00	2'300.00	-400.00	2'294.20
313400	Sachversicherungsprämien	6'500.00	6'500.00	0.00	6'455.30
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'800.00	2'000.00	200.00	5'119.34
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000.00	34'000.00	-4'000.00	32'737.57
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	3'500.00	2'500.00	3'791.25
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	75'200.00	60'200.00	-15'000.00	89'381.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	6'900.00	9'400.00	2'500.00	14'623.05
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	307.25
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'800.00	-600.00	1'200.00	-540.00
73007	Turnhalle, Burg	32'300.00	106'900.00	74'600.00	33'591.70
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	3'000.00	1'000.00	6'353.75
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'400.00	9'400.00	0.00	7'097.45
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	500.00	300.00	-200.00	267.60
313400	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'200.00	100.00	1'127.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	64'000.00	59'000.00	3'673.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	200.00	-800.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'300.00	29'300.00	16'000.00	15'077.40
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	429.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-500.00	0.00	-435.00
73008	SH Mollis	240'900.00	284'200.00	43'300.00	348'865.88
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	9'735.14
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	560.05
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000.00	17'500.00	11'500.00	8'877.85
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	100.00	0.00	165.85
312000	Ver- und Entsorgung	1'600.00	1'200.00	-400.00	1'140.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	75'000.00	85'000.00	10'000.00	58'428.55
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'200.00	1'800.00	-400.00	1'845.75
313088	Grünabfuhr	100.00	0.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	4'600.00	4'700.00	100.00	4'670.25
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	100.00	500.00	400.00	860.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00	100'000.00	60'000.00	146'833.24
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00	800.00	700.00	974.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	95'400.00	56'800.00	-38'600.00	108'472.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'700.00	5'800.00	4'100.00	6'452.70

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'000.00	-1'000.00	1'000.00	-150.00
73009	KG, SSH am Bach Mollis	514'600.00	358'600.00	-156'000.00	463'492.56
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	18'000.00	-2'000.00	18'335.80
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	426.50
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	100.00	200.00	100.00	1'019.90
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'200.00	3'000.00	-2'200.00	5'389.90
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	2'759.60
312000	Ver- und Entsorgung	2'600.00	2'900.00	300.00	2'964.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	87'000.00	110'000.00	23'000.00	92'413.80
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	8'400.00	7'700.00	-700.00	7'754.85
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	3'500.00	2'500.00	2'753.60
313088	Grünabfuhr	0.00	1'000.00	1'000.00	1'255.56
313400	Sachversicherungsprämien	9'000.00	9'000.00	0.00	8'999.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	18'000.00	15'000.00	-3'000.00	24'669.85
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175'000.00	113'000.00	-62'000.00	67'801.40
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	2'000.00	0.00	5'018.55
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	0.00	150.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	33'300.00	7'300.00	-26'000.00	34'146.05
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	143'500.00	50'200.00	-93'300.00	164'434.85
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	9'500.00	15'600.00	6'100.00	21'790.05
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	1'409.05
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	0.00	200.00	0.00
73012	SH Obstaliden	139'200.00	155'200.00	16'000.00	118'246.37
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00	3'800.00	300.00	4'165.17
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	1'270.85
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	41'000.00	40'500.00	496.40
312000	Ver- und Entsorgung	600.00	500.00	-100.00	483.35
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	30'000.00	5'000.00	13'369.20
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'500.00	2'500.00	0.00	2'558.40
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	3'200.00	3'200.00	0.00	3'197.20
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'500.00	35'000.00	-4'500.00	45'090.30
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	400.00	0.00	-400.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00	5'700.00	100.00	50.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00	200.00	-2'800.00	193.85
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'800.00	16'400.00	14'600.00	2'025.15
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	52'300.00	16'300.00	-36'000.00	44'553.05
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	600.00	800.00	200.00	933.45
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-300.00	-200.00	100.00	-140.00
73013	SH Rauti, Oberurnen	377'800.00	392'700.00	14'900.00	393'511.97
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00	15'000.00	2'000.00	18'719.14
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	300.00	200.00	-100.00	2'996.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	32'000.00	31'000.00	5'044.55
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	200.00	200.00	358.65
312000	Ver- und Entsorgung	1'500.00	2'000.00	500.00	2'177.75
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	64'000.00	95'000.00	31'000.00	59'039.90
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'800.00	4'600.00	800.00	4'599.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	200.00	200.00	200.00
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	0.00	-100.00	0.00
313088	Grünabfuhr	0.00	100.00	100.00	87.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	741.50
313400	Sachversicherungsprämien	7'800.00	7'900.00	100.00	7'819.70
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	500.00	70'000.00	69'500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000.00	95'000.00	30'000.00	51'419.28
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	100.00	0.00	-100.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	440.60
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	300.00	100.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	213'300.00	59'600.00	-153'700.00	233'492.95
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	8'300.00	10'600.00	2'300.00	13'649.80
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-7'290.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'100.00	-1'000.00	1'100.00	-285.00
73014	KG Bilten	48'300.00	65'700.00	17'400.00	33'686.57
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	700.00	500.00	625.23
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'100.00	0.00	-4'100.00	4'857.10
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	200.00	272.85

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000.00	8'000.00	-10'000.00	4'179.65
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'300.00	1'100.00	-200.00	1'175.20
313088	Grünabfuhr	100.00	100.00	0.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'500.00	0.00	1'499.55
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	1'000.00	0.00	1'469.22
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00	28'000.00	19'000.00	3'858.92
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	0.00	-100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'000.00	25'100.00	12'100.00	15'748.85
73015	SH Bilten	379'400.00	182'100.00	-197'300.00	193'280.59
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	13'000.00	1'000.00	13'463.33
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	6'000.00	5'000.00	7'111.25
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	200.00	100.00	143.55
312000	Ver- und Entsorgung	2'000.00	2'000.00	0.00	1'975.51
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000.00	25'000.00	7'000.00	19'863.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'000.00	2'600.00	-400.00	2'623.50
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	235.30
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	0.00	-200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	5'500.00	5'500.00	0.00	5'470.90
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	1'000.00	0.00	1'164.25
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	0.00	0.00	807.70
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000.00	0.00	-40'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000.00	25'000.00	-35'000.00	48'711.95
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	5'000.00	2'000.00	2'221.80
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	300.00	100.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	217'500.00	72'800.00	-144'700.00	71'088.40
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	5'400.00	12'900.00	7'500.00	17'396.30
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	11'000.00	11'000.00	0.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	863.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-200.00	300.00	-160.00
73018	Turnhalle Näfels Dorf	5'200.00	3'200.00	-2'000.00	1'761.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'100.00	1'400.00	-700.00	0.00
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	300.00	0.00	-300.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'000.00	2'100.00	100.00	2'061.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	800.00	0.00	-800.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	-300.00	-300.00	-300.00
73019	Schulhaus Oberbilten	221'600.00	79'300.00	-142'300.00	221'773.22
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	1'000.00	500.00	1'044.13
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	700.00	200.00	701.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	12'000.00	0.00	6'735.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	800.00	300.00	-500.00	254.85
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	0.00	-200.00	0.00
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	24.85
313400	Sachversicherungsprämien	1'600.00	1'700.00	100.00	1'617.80
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	100.00	0.00	-100.00	381.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00	10'000.00	-3'000.00	10'346.59
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	800.00	300.00	146.55
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	188'500.00	47'300.00	-141'200.00	194'413.50
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	3'700.00	5'500.00	1'800.00	6'107.35
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	1'150'600.00	1'085'400.00	-65'200.00	1'180'035.28
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	17'000.00	5'000.00	16'953.65
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	2'000.00	0.00	-2'000.00	1'222.95
310601	Medizinisches Material Pandemie	30'000.00	0.00	-30'000.00	2'046.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	2'000.00	1'800.00	4'243.75
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	0.00	-200.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	800.00	1'500.00	700.00	1'418.45
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	7'521.08
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	20'000.00	22'000.00	2'000.00	22'304.77
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	3'000.00	1'000.00	3'609.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	300.00	0.00	303.10
313070	Transporte	100.00	0.00	-100.00	0.00
313088	Grünabfuhr	1'500.00	400.00	-1'100.00	463.40
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	51'169.60
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	59'330.75
313400	Sachversicherungsprämien	2'500.00	2'500.00	0.00	2'449.90

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	2'200.00	-7'800.00	2'259.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	25'000.00	5'000.00	44'696.55
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	100.00	-700.00	54.95
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	4'900.00	5'400.00	500.00	5'335.48
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	56.10
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	8'500.00	29'900.00	21'400.00	9'546.75
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	39'200.00	32'900.00	-6'300.00	20'649.60
343920	Abwasser- u. Kehrrichtgebühren	0.00	0.00	0.00	34.40
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	900.00	900.00	900.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	934'600.00	890'200.00	-44'400.00	870'047.88
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	48'500.00	44'100.00	-4'400.00	60'791.02
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-1'000.00	-1'000.00	-923.50
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'740.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'500.00	-3'000.00	-500.00	-3'710.00
74001	Feuerwehrgebäude Bilten	26'400.00	25'000.00	-1'400.00	7'562.73
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	0.00	-100.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	255.55
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	6'859.30
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'500.00	1'500.00	0.00	1'538.95
313400	Sachversicherungsprämien	800.00	900.00	100.00	839.50
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	5'000.00	4'000.00	12'066.54
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	500.00	0.00	768.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	11'000.00	6'500.00	-4'500.00	12'531.95
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'500.00	600.00	-900.00	1'506.44
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	0.00	0.00	0.00	-28'804.00
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	11'900.00	9'600.00	-2'300.00	2'535.99
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	200.00	100.00	210.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	68.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	2'725.70
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	300.00	200.00	-100.00	229.10
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	294.45
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	6'800.00	5'000.00	-1'800.00	7'736.25
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	900.00	400.00	-500.00	929.96
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	0.00	0.00	0.00	-9'658.77
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	40'900.00	22'500.00	-18'400.00	10'209.88
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	0.00	-300.00	0.00
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	500.00	0.00	-500.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	10'000.00	2'000.00	6'704.80
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'000.00	900.00	-100.00	911.60
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	137.95
313400	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	0.00	797.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'500.00	500.00	7'664.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	25'800.00	7'900.00	-17'900.00	29'351.55
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	3'500.00	1'400.00	-2'100.00	3'528.30
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	0.00	0.00	0.00	-38'886.12
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	99'700.00	42'700.00	-57'000.00	22'339.89
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	300.00	200.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	2'505.55
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	8.72
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'000.00	15'000.00	2'000.00	12'408.05
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	3'000.00	2'900.00	-100.00	2'922.90
313400	Sachversicherungsprämien	2'000.00	2'000.00	0.00	1'930.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	16'613.97
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	71'200.00	21'200.00	-50'000.00	80'924.75
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	9'800.00	3'700.00	-6'100.00	9'727.83
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-5'216.70
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'400.00	-14'400.00	0.00	-14'400.00
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	0.00	0.00	0.00	-85'085.43
74005	Gemeindehaus Niederurnen	60'900.00	154'200.00	93'300.00	157'465.24
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	900.00	-100.00	976.55
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'000.00	2'800.00	1'800.00	2'869.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	5'500.00	5'500.00	472.60
312000	Ver- und Entsorgung	700.00	900.00	200.00	917.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00	25'000.00	5'000.00	19'669.95

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'400.00	800.00	-600.00	769.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	700.00	700.00	717.30
313400	Sachversicherungsprämien	2'200.00	2'300.00	100.00	2'226.55
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000.00	90'000.00	58'000.00	102'730.44
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	100.00	-100.00	97.75
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'400.00	25'200.00	22'800.00	26'017.65
74006	Gemeindehaus Oberurnen	66'700.00	54'000.00	-12'700.00	44'663.67
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	10'000.00	6'000.00	15'532.70
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	3'000.00	1'000.00	5'285.90
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	0.00	-100.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	2'500.00	3'400.00	900.00	3'496.75
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	40'000.00	70'000.00	30'000.00	43'766.80
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'800.00	2'800.00	0.00	2'809.55
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	300.00	0.00	227.20
313088	Grünabfuhr	300.00	100.00	-200.00	29.40
313400	Sachversicherungsprämien	3'900.00	3'900.00	0.00	3'847.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	500.00	0.00	-500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000.00	30'000.00	-50'000.00	32'457.50
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	1'000.00	500.00	2'121.27
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	1'904.80
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	19'000.00	5'000.00	-14'000.00	7'751.90
426000	Rückerstattung Dritter	-200.00	-500.00	-300.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-90'000.00	-75'000.00	15'000.00	-74'567.10
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	10'000.00	5'200.00	-4'800.00	9'902.55
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	100.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	600.00	1'000.00	400.00	400.35
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	400.00	300.00	-100.00	318.30
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	200.00	200.00	289.10
313400	Sachversicherungsprämien	1'400.00	1'500.00	100.00	1'410.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	400.00	-600.00	226.15
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	6'400.00	1'700.00	-4'700.00	7'257.85
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	88'900.00	97'000.00	8'100.00	89'879.70
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400.00	1'500.00	100.00	1'692.60
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	4'000.00	8'000.00	4'000.00	76.60
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	2'500.00	2'000.00	2'838.60
312000	Ver- und Entsorgung	1'000.00	900.00	-100.00	838.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	35'000.00	10'000.00	22'738.05
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'164.10
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	300.00	200.00	272.30
313400	Sachversicherungsprämien	2'300.00	2'300.00	0.00	2'305.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	20'091.40
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	100.00	0.00	-100.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	0.00	-100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	33'200.00	35'400.00	2'200.00	37'728.55
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	133.75
74009	Jakobsblick	7'800.00	36'500.00	28'700.00	15'451.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	300.00	100.00	278.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	1'000.00	4'394.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'800.00	15'000.00	8'200.00	8'188.40
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'000.00	800.00	-200.00	768.05
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'200.00	0.00	1'139.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00	18'000.00	15'500.00	2'766.90
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	0.00	-100.00	580.70
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	2'700.00	2'700.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-4'000.00	-2'500.00	1'500.00	-2'665.00
74010	Schiessanlagen	9'300.00	19'700.00	10'400.00	4'056.85
313400	Sachversicherungsprämien	600.00	600.00	0.00	606.15
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	3'450.70
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'700.00	18'100.00	14'400.00	0.00
74011	Zivilschutzanlagen	-280'300.00	63'400.00	343'700.00	47'437.17
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	1'500.00	1'000.00	1'401.80

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'500.00	3'000.00	-5'500.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	500.00	300.00	362.15
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	50'000.00	45'000.00	-5'000.00	34'381.28
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	3'500.00	2'500.00	-1'000.00	2'517.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	25.00
313060	Telekommunikation und Internet	3'700.00	3'700.00	0.00	3'653.85
313400	Sachversicherungsprämien	12'000.00	11'700.00	-300.00	11'684.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00	10'000.00	-30'000.00	201'551.29
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	0.00	-3'000.00	3'568.05
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'200.00	800.00	-2'400.00	3'592.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-300.00	0.00	300.00	0.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-316'000.00	0.00	316'000.00	-200'000.00
463000	Beiträge vom Bund	-73'300.00	0.00	73'300.00	0.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-15'300.00	-15'300.00	0.00	-15'300.00
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	43'200.00	35'300.00	-7'900.00	39'627.19
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	300.00	200.00	379.55
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	100.00	126.49
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'500.00	5'000.00	500.00	3'807.40
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	9'000.00	9'100.00	100.00	9'132.70
313400	Sachversicherungsprämien	1'800.00	1'800.00	0.00	1'778.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	10'000.00	-5'000.00	11'171.05
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	300.00	100.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	900.00	0.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100.00	0.00	-100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	11'600.00	7'800.00	-3'800.00	13'231.90
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	9'200.00	10'600.00	1'400.00	20'915.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	400.00	300.00	696.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'000.00	4'000.00	1'000.00	2'619.40
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	700.00	200.00	-500.00	166.35
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'200.00	200.00	925.15
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	2'000.00	0.00	10'985.65
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	200.00	100.00	413.55
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	2'300.00	2'600.00	300.00	5'108.90
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	47'500.00	37'000.00	-10'500.00	31'623.20
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	500.00	400.00	2'132.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'000.00	26'000.00	0.00	19'152.25
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'200.00	1'000.00	-200.00	1'124.35
313400	Sachversicherungsprämien	8'200.00	8'300.00	100.00	8'201.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00	1'000.00	-11'000.00	902.60
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	200.00	100.00	210.10
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-100.30
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-100.00	0.00	100.00	0.00
74015	Diverse Gebäude Wald	18'900.00	21'100.00	2'200.00	22'661.70
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	0.00	-100.00	7.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000.00	8'000.00	1'000.00	6'646.25
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	700.00	600.00	-100.00	603.05
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	200.00	200.00	430.00
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	227.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	12'000.00	2'000.00	13'995.10
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'000.00	0.00	-1'000.00	1'050.65
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-298.30
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	0.00	200.00	0.00
74017	Friedhöfe	306'800.00	398'100.00	91'300.00	269'794.97
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'743.65
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	0.00	0.00	0.00	45.72
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	1'500.00	1'300.00	14'921.40
312000	Ver- und Entsorgung	6'000.00	6'000.00	0.00	5'712.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	15'000.00	0.00	12'045.86
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	7'100.00	8'000.00	900.00	7'927.99
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	7'796.55
313088	Grünabfuhr	4'500.00	4'500.00	0.00	4'277.15
313400	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'100.00	0.00	1'041.45
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	233'000.00	244'000.00	11'000.00	180'749.47
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	97'000.00	95'000.00	285.40

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	1'000.00	500.00	1'791.65
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	20'800.00	3'500.00	-17'300.00	14'210.40
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'600.00	1'000.00	-2'600.00	4'040.40
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	8'500.00	10'000.00	1'500.00	10'022.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	1'500.00	2'500.00	1'000.00	2'183.83
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	0.00	97'100.00	97'100.00	33'361.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	10'000.00	10'000.00	8'311.85
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	800.00	800.00	749.70
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	1'200.00	1'200.00	1'145.75
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	70'000.00	70'000.00	10'258.45
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	66.60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	15'100.00	15'100.00	13'149.60
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-320.00
74019	Schulhaus Mühlehorn	84'800.00	105'000.00	20'200.00	38'893.09
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	800.00	-200.00	857.80
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	3'800.00	5'000.00	1'200.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	200.00	100.00	263.99
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	0.00	-100.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	400.00	300.00	-100.00	227.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	-3'204.70
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'000.00	2'000.00	0.00	2'168.40
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'800.00	1'800.00	1'723.20
313400	Sachversicherungsprämien	3'000.00	3'000.00	0.00	2'931.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00	80'000.00	35'000.00	21'249.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	18'600.00	5'900.00	-12'700.00	21'076.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'400.00	-8'400.00	0.00	-8'400.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'000.00	-600.00	400.00	0.00
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	55'400.00	38'000.00	-17'400.00	36'170.90
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	0.00	-800.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	0.00	-300.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'800.00	4'000.00	1'200.00	2'323.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'200.00	1'000.00	-200.00	761.75
313055	Beiträge an Korporationen	18'000.00	14'400.00	-3'600.00	14'312.15
313088	Grünabfuhr	100.00	0.00	-100.00	36.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	25'000.00	13'000.00	-12'000.00	13'140.50
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	800.00	0.00	-800.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	800.00	0.00	-800.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00	5'600.00	0.00	5'597.20
74021	Gemeindehaus Mollis	0.00	41'300.00	41'300.00	18'367.70
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	200.00	158.55
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	4'218.30
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	100.00	11.65
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	10'000.00	10'000.00	5'331.75
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	700.00	700.00	511.95
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	1'000.00	1'000.00	972.55
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	5'000.00	5'000.00	2'620.75
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	200.00	220.65
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	2'900.00	2'900.00	3'015.35
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	1'200.00	1'200.00	1'306.20
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	3'300.00	300.00	-3'000.00	36'846.40
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	300.00	300.00	397.40
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	3'300.00	0.00	-3'300.00	3'645.00
387660	Zus.Abschr.Invb.allg.HH priv.Org.o.EZ	0.00	0.00	0.00	32'804.00
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	19'400.00	36'300.00	16'900.00	31'178.25
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	100.00	0.00	59.95
313400	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00	0.00	624.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	0.00	10'918.35
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	11'900.00	20'700.00	8'800.00	13'206.95
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'700.00	13'800.00	8'100.00	6'368.55

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
74024	Schiessanlage Bilten	6'400.00	8'100.00	1'700.00	8'216.55
313400	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	369.55
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	500.00	0.00	-500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	1'000.00	500.00	2'264.65
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	4'600.00	4'000.00	-600.00	5'157.80
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	400.00	2'700.00	2'300.00	424.55
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	14'500.00	11'500.00	-3'000.00	15'826.70
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	276.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200.00	1'000.00	800.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	14'000.00	10'200.00	-3'800.00	15'550.05
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	57'400.00	41'400.00	-16'000.00	6'635.40
313055	Beiträge an Korporationen	1'100.00	1'200.00	100.00	1'150.00
313400	Sachversicherungsprämien	7'300.00	7'300.00	0.00	7'295.15
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00	35'000.00	-15'000.00	223.15
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'000.00	-2'100.00	-1'100.00	-2'032.90
74027	Burgmaschinen Näfels	34'600.00	36'400.00	1'800.00	30'719.75
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	0.00	-100.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	3'200.00	3'500.00	300.00	3'565.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'000.00	25'000.00	4'000.00	19'400.25
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	400.00	500.00	100.00	508.70
313400	Sachversicherungsprämien	1'400.00	1'500.00	100.00	1'421.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00	6'000.00	-2'000.00	6'030.40
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	200.00	200.00	28.80
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	-300.00	-100.00	-235.00
74028	Strandbad Mühlehorn	3'500.00	6'500.00	3'000.00	11'010.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	400.00	0.00	430.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	513.50
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	400.00	400.00	0.00	400.20
313400	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	0.00	34.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	4'000.00	3'000.00	9'532.15
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	100.00	100.00	0.00	100.00
74029	linth-arena sgu, Näfels	112'100.00	278'400.00	166'300.00	102'785.80
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	0.00	-300.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	40'000.00	0.00	-40'000.00	5'438.55
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	40'000.00	0.00	-40'000.00	9'201.75
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	1'508.60
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	2'029.05
313400	Sachversicherungsprämien	25'000.00	41'500.00	16'500.00	24'286.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	8'000.00	110'000.00	102'000.00	12'591.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000.00	110'000.00	50'000.00	53'344.65
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	20'000.00	3'800.00	-16'200.00	17'310.95
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	578'700.00	766'600.00	187'900.00	1'362'722.21
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	0.00	0.00	0.00	1.00
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	142'800.00	86'000.00	-56'800.00	53'406.21
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-22'926.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-80'000.00	0.00	80'000.00	0.00
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	0.00	0.00	-636'986.55
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-9'200.00	0.00	9'200.00	0.00
498010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (10221)	-721'500.00	-844'500.00	-123'000.00	-779'141.87
74030	Spielplätze	68'900.00	59'400.00	-9'500.00	25'556.30
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	5'000.00	5'000.00	7'597.80
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	200.00	200.00	183.65
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	45'000.00	40'000.00	-5'000.00	16'576.70
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	12'900.00	14'200.00	1'300.00	1'198.15
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	11'000.00	0.00	-11'000.00	0.00
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	-1'296'900.00	-1'775'500.00	-478'600.00	472'253.81
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	83'000.00	17'000.00	-66'000.00	17'529.36
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	70'000.00	20'000.00	-50'000.00	85'301.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	400.00	500.00	100.00	268.25
343140	Mieten und Benützungskosten	900.00	900.00	0.00	807.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	100.00	0.00	-100.00	0.00
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	100.00	0.00	-100.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'000.00	25'000.00	-5'000.00	24'045.45
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	9'000.00	10'000.00	1'000.00	9'445.70
343940	Sachversicherungsprämien	2'300.00	1'000.00	-1'300.00	920.90
343950	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	10'000.00	1'000.00	14'568.05
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'200.00	5'000.00	3'800.00	13'910.60
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'200.00	0.00	-1'200.00	0.10
344100	WB Grundstücke FV	5'724'500.00	5'724'500.00	0.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	432'200.00	445'200.00	13'000.00	350'788.17
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsgk.	18'800.00	22'100.00	3'300.00	19'878.70
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	682'300.00	323'000.00	-359'300.00	682'262.53
425000	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	-300.00
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-700'000.00	-720'000.00	-20'000.00	-720'316.85
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-7'000.00	-2'300.00	4'700.00	-2'325.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-12'000.00	-3'500.00	8'500.00	-3'656.15
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-9'000.00	-20'000.00	-11'000.00	-20'874.00
444300	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-5'808'600.00	-5'808'600.00	0.00	0.00
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	-1'725'300.00	-1'725'300.00	0.00	0.00
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	-3'900.00	-6'200.00	-2'300.00	-11'569.85
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	1'200.00	500.00	-700.00	471.70
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'200.00	4'800.00	-400.00	320.85
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	1'000.00	1'200.00	200.00	1'245.15
343940	Sachversicherungsprämien	500.00	500.00	0.00	432.45
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-11'600.00	-12'200.00	-600.00	-12'120.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-200.00	-1'000.00	-800.00	-1'920.00
75003	Tolderhaus, Näfels	-14'300.00	-3'900.00	10'400.00	-20'769.10
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	10'000.00	10'000.00	0.00	23'482.95
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500.00	300.00	-200.00	260.70
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	12'000.00	0.00	11'755.70
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	900.00	700.00	-200.00	750.75
343940	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'800.00	100.00	1'729.50
343950	Dienstleistungen Dritter	800.00	1'300.00	500.00	1'326.10
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	300.00	0.00	-300.00	0.00
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	5'000.00	9'000.00	4'000.00	13'209.10
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-45'000.00	-38'000.00	7'000.00	-38'020.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-300.00	-800.00	-500.00	-1'625.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-200.00	-200.00	0.00	-182.75
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-33'456.15
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-225'400.00	-235'500.00	-10'100.00	-240'811.12
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	10'000.00	9'500.00	-500.00	9'517.95
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	3'500.00	190'000.00	186'500.00	1'312.20
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	5'000.00	1'000.00	-4'000.00	788.22
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'600.00	3'500.00	900.00	3'232.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	800.00	500.00	-300.00	482.95
343940	Sachversicherungsprämien	100.00	0.00	-100.00	0.00
343950	Dienstleistungen Dritter	100.00	0.00	-100.00	9.25
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'300.00
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00	0.00	-500.00	1.79
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-248'000.00	-250'000.00	-2'000.00	-251'655.83
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	-5'799.65
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-190'000.00	-190'000.00	0.00
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	-1'700.00	800.00	2'500.00	7'588.28
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	400.00	500.00	100.00	7'314.13
343940	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	274.15
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-2'400.00	0.00	2'400.00	0.00
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	1'100.00	500.00	-600.00	361.20
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	400.00	0.00	-400.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	400.00	300.00	-100.00	215.30
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	100.00	100.00	0.00	61.40
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	145.90
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	-100.00	-100.00	-61.40

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	8'500.00	7'200.00	-1'300.00	21'341.75
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	500.00	0.00	-500.00	0.00
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	10'000.00	10'000.00	0.00	21'695.30
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'000.00	1'300.00	-700.00	1'326.55
343120	Anschaffungen Mobilien	0.00	0.00	0.00	269.55
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000.00	2'600.00	-1'400.00	2'634.65
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	300.00	200.00	-100.00	135.35
343930	Steuern und Abgaben	1'000.00	700.00	-300.00	698.20
343940	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'700.00	0.00	1'649.95
343950	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	9'500.00	1'500.00	9'537.15
343951	Beitrag an Korporationen	1'000.00	1'200.00	200.00	1'207.50
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-20'000.00	-20'000.00	0.00	-17'597.05
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	-215.40
75016	Schlössli, Niederurnen	48'200.00	62'000.00	13'800.00	19'284.76
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	25'000.00	20'000.00	-5'000.00	11'469.50
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	200.00	1'000.00	800.00	730.45
343120	Anschaffungen Mobilien	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	500.00	0.00	-500.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	2'600.00	-900.00	2'554.85
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	300.00	300.00	0.00	239.70
343940	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'100.00	0.00	1'045.40
343950	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	3'000.00	-5'000.00	3'276.31
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	2'000.00	2'000.00	2'548.40
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-8'000.00	-8'000.00	0.00	-3'937.50
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-2'400.00	0.00	2'400.00	1'357.65
75019	Schulhaus Filzbach	15'200.00	0.00	-15'200.00	327.45
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	4'000.00	0.00	-4'000.00	0.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	100.00	0.00	-100.00	327.45
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'000.00	0.00	-9'000.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	1'200.00	0.00	-1'200.00	0.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-100.00	0.00	100.00	0.00
75020	Kindergarten Filzbach	600.00	700.00	100.00	1'278.20
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	0.00	0.00	861.60
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	800.00	700.00	-100.00	634.05
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	800.00	900.00	100.00	858.20
343940	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	416.60
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-1'400.00	0.00	1'400.00	0.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	-1'300.00	-1'300.00	-1'492.25
75021	Gemeindehaus Mollis	17'900.00	0.00	-17'900.00	33.00
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	4'000.00	0.00	-4'000.00	0.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	33.00
343120	Anschaffungen Mobilien	100.00	0.00	-100.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	0.00	-12'000.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
343950	Dienstleistungen Dritter	300.00	0.00	-300.00	0.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
75022	Werkhof Filzbach	200.00	200.00	0.00	202.75
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	202.75
75024	Flugplatz Mollis	0.00	125'000.00	125'000.00	0.00
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00
70	Total Liegenschaften	6'125'100.00	5'690'700.00	-434'400.00	7'623'246.70
80200	Finanz- und Rechnungswesen	532'700.00	546'400.00	13'700.00	458'399.95
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	455'800.00	466'700.00	10'900.00	407'276.30
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'900.00	30'600.00	700.00	27'357.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	46'000.00	57'000.00	11'000.00	40'843.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00	3'300.00	100.00	2'915.10

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'900.00	7'100.00	200.00	6'323.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'800.00	2'900.00	100.00	2'360.60
309900	Übriger Personalaufwand	5'900.00	5'500.00	-400.00	1'388.40
310000	Büromaterial	3'000.00	3'500.00	500.00	3'545.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	0.00	-300.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	50.86
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	0.00	-100.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	32.00
313000	Dienstleistungen Dritter	2'200.00	2'000.00	-200.00	1'339.80
313020	Post- und Bankgebühren	11'000.00	10'700.00	-300.00	10'618.21
313025	Betreibungskosten	20'500.00	18'500.00	-2'000.00	14'449.30
313030	Porti und Fracht	5'500.00	3'000.00	-2'500.00	2'869.20
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00	200.00	0.00	240.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'500.00	0.00	-7'500.00	0.00
313700	Steuern und Abgaben	2'300.00	1'800.00	-500.00	1'785.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	72.70
317000	Reisekosten und Spesen	700.00	500.00	-200.00	309.40
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-20.47
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-800.00	-500.00	300.00	-500.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-22'500.00	-17'500.00	5'000.00	-17'500.00
426000	Rückerstattung Dritter	-10'800.00	-10'000.00	800.00	-8'556.05
429000	Übrige Entgelte	-1'000.00	-900.00	100.00	-800.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-36'000.00	-38'000.00	-2'000.00	-38'000.00
80201	Steuerwesen	-51'857'900.00	-49'682'700.00	2'175'200.00	-49'261'705.41
318000	WB auf Forderungen	40'000.00	27'300.00	-12'700.00	-41'600.56
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	450'000.00	350'000.00	-100'000.00	307'436.20
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-35'251'900.00	-33'300'000.00	1'951'900.00	-33'940'946.00
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'916'600.00	-3'500'000.00	416'600.00	-2'029'111.05
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-89'900.00	-45'000.00	44'900.00	-33'047.90
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	19'600.00	25'000.00	5'400.00	28'115.95
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-5'125'400.00	-5'300'000.00	-174'600.00	-5'365'029.95
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-1'127'400.00	-1'100'000.00	27'400.00	-685'667.45
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-67'900.00	-30'000.00	37'900.00	-25'297.90
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'307'800.00	-2'500'000.00	-192'200.00	-3'012'911.35
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'565'200.00	-2'900'000.00	-334'800.00	-3'507'961.00
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-895'500.00	-450'000.00	445'500.00	-68'208.05
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	-14'400.00	0.00	14'400.00	-2'263.55
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-852'400.00	-860'000.00	-7'600.00	-838'767.25
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-153'100.00	-100'000.00	53'100.00	-46'420.30
401120	Nachst. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	0.00	0.00	-25.25
80202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	-1'137'300.00	725'000.00	1'862'300.00	-1'021'793.33
340000	Verz. lauf. Verbindlichkeiten	100.00	0.00	-100.00	0.00
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	122'900.00	1'300'000.00	1'177'100.00	144'847.52
340900	Übrige Passivzinsen	2'100.00	40'500.00	38'400.00	558.15
344000	WB Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	1'920.00
365050	WB Bet. VV allg. HH an priv. Untern.	0.00	0.00	0.00	16'500.00
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	49'000.00	26'400.00	-22'600.00	39'694.11
440000	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	0.00	-1.25
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	0.00	0.00	-73.35
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-4'800.00	-8'000.00	-3'200.00	-4'782.14
442000	Dividenden FV	-8'000.00	-1'000.00	7'000.00	-5'830.00
445000	Erträge aus Darlehen VV	0.00	-400.00	-400.00	-439.00
483000	AO verschiedene Erträge	-8'500.00	-10'000.00	-1'500.00	-10'395.15
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-998'800.00	-473'700.00	525'100.00	-998'731.86
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	-143'000.00	-86'000.00	57'000.00	-53'406.21
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-148'300.00	-62'800.00	85'500.00	-151'654.15
80204	Versicherungswesen	82'000.00	85'000.00	3'000.00	77'712.20
313400	Sachversicherungsprämien	82'000.00	85'000.00	3'000.00	84'712.20
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-7'000.00
80209	Grundstückgewinnsteuer	-725'000.00	-750'000.00	-25'000.00	-885'623.95
460119	Grundstückgewinnsteuer	-725'000.00	-750'000.00	-25'000.00	-885'623.95
80210	Elektrizität	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselfst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
80211	Finanz- und Lastenausgleich	-1'344'000.00	-2'000'000.00	-656'000.00	-1'995'264.00
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-515'000.00	-1'050'000.00	-535'000.00	-1'078'889.00
462270	Finanzausgleichsb.von Gemeinden u.ZV	-829'000.00	-950'000.00	-121'000.00	-916'375.00
80213	Rückvergütung CO2-Abgabe	-31'100.00	-10'000.00	21'100.00	-8'810.40
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-31'100.00	-10'000.00	21'100.00	-8'810.40
80214	Konzessionen	-565'200.00	-550'000.00	15'200.00	-603'143.20
412000	Konzession	-565'200.00	-550'000.00	15'200.00	-603'143.20
80215	Finanzvermögen n.a.g.	3'600.00	-67'000.00	-70'600.00	-91'142.79
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	30'500.00	23'000.00	-7'500.00	19'229.44
349900	Übriger Finanzaufwand	21'800.00	0.00	-21'800.00	0.00
449900	Übriger Finanzertrag	-48'700.00	-90'000.00	-41'300.00	-110'372.23
80220	Bausteuerzuschlag	-1'082'300.00	-1'266'800.00	-184'500.00	-1'168'712.80
318000	WB auf Forderungen	19'500.00	4'000.00	-15'500.00	3'492.70
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00	0.00	-10'000.00	40.20
400001	Baust. auf EK-Steuern RJ NP	-1'010'700.00	-1'059'000.00	-48'300.00	-1'007'884.00
400011	Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP	-101'100.00	-105'900.00	-4'800.00	-81'148.55
400201	Baust. Quellensteuern NP	0.00	-105'900.00	-105'900.00	-83'213.15
80221	Bausteuer Übertrag	1'082'300.00	1'266'800.00	184'500.00	1'168'712.80
398010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (74029)	721'500.00	844'500.00	123'000.00	779'141.87
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	360'800.00	422'300.00	61'500.00	389'570.93
80330	Informatik/EDV	1'418'000.00	1'538'600.00	120'600.00	1'146'108.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'025.60
311300	Ansch. Hardware	5'000.00	0.00	-5'000.00	242.40
313060	Telekommunikation und Internet	15'000.00	13'000.00	-2'000.00	11'526.05
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'428'000.00	1'400'000.00	-28'000.00	1'292'527.90
366010	Pl. Abschr. Inv. an Kanton u. Konkordate	0.00	155'300.00	155'300.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'000.00	19'500.00	500.00	13'820.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-123'923.15
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-49'000.00	-49'200.00	-200.00	-49'110.00
80	Total Finanzen und Beteiligungen	-53'824'200.00	-50'364'700.00	3'459'500.00	-52'385'262.13
Total Gemeinde Glarus Nord		491'700.00	592'000.00	100'300.00	-356'150.72

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3	Erfolgsrechnung	491'700	592'000	100'300	-356'151
3	Aufwand	94'006'300	93'105'000	-901'300	84'125'517
30	Personalaufwand	39'758'400	42'574'200	2'815'800	38'278'215
300	Behörden und Kommissionen	663'800	628'900	-34'900	624'502
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'933'000	14'881'800	948'800	12'821'502
302	Löhne der Lehrpersonen	18'570'900	19'863'100	1'292'200	18'547'467
305	Arbeitgeberbeiträge	6'128'000	6'697'600	569'600	5'963'382
306	Arbeitgeberleistungen	23'000	14'000	-9'000	18'721
309	Übriger Personalaufwand	439'700	488'800	49'100	302'642
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'505'600	20'226'400	1'720'800	16'828'668
310	Material- und Warenaufwand	2'301'800	2'626'400	324'600	2'164'817
311	Nicht aktivierbare Anlagen	931'100	1'124'100	193'000	817'773
312	Ver- und Entsorgung	1'867'600	2'068'700	201'100	1'627'928
313	Dienstleistungen und Honorare	7'966'600	8'313'100	346'500	6'541'160
314	Baulicher Unterhalt	3'947'900	4'498'400	550'500	4'074'956
315	Unterhalt Mobiliens und immaterielle Anlagen	399'700	423'300	23'600	475'703
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	198'900	183'800	-15'100	429'003
317	Spesenentschädigung	320'200	471'100	150'900	263'882
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	557'500	492'800	-64'700	412'183
319	Verschiedener Betriebsaufwand	14'300	24'700	10'400	21'261
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'924'900	4'937'500	-3'987'400	7'184'179
330	Sachanlagen VV	7'592'900	4'570'200	-3'022'700	7'100'846
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	1'332'000	367'300	-964'700	83'333
34	Finanzaufwand	6'292'200	7'638'900	1'346'700	461'721
340	Zinsaufwand	125'100	1'340'500	1'215'400	145'406
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	30'500	23'000	-7'500	19'229
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	390'300	550'900	160'600	295'166
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500	5'724'500	0	1'920
349	Verschiedener Finanzaufwand	21'800	0	-21'800	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	541'400	1'870'100	1'328'700	2'003'288
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	541'400	1'870'100	1'328'700	2'003'288
36	Transferaufwand	11'257'600	7'352'400	-3'905'200	9'909'922
360	Ertragsanteile an Dritte	205'000	211'000	6'000	212'310
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	536'500	588'700	52'200	566'056
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'026'000	6'253'600	-3'772'400	8'815'337
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	111'251
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	490'100	299'100	-191'000	204'968
37	Durchlaufende Beiträge	63'000	66'000	3'000	64'955
370	Durchlaufende Beiträge	63'000	66'000	3'000	64'955
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	715'072
383	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	682'268
387	AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0	0	0	32'804
389	Einlagen in das Eigenkapital				
39	Interne Verrechnung	8'663'200	8'439'500	-223'700	8'679'498
390	Material- und Warenbezüge	63'200	78'600	15'400	60'343
391	Dienstleistungen und Personalkosten	5'556'100	5'743'400	187'300	5'496'242
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	52'200	53'200	1'000	53'107
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	366'800	458'600	91'800	489'964
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'338'800	648'900	-689'900	1'243'486
398	Übertragungen	1'286'100	1'456'800	170'700	1'336'356
4	Ertrag	-93'514'600	-92'513'000	1'001'600	-84'481'668
40	Fiskalertrag	-53'789'700	-51'710'800	2'078'900	-51'064'544
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-48'979'100	-47'020'800	1'958'300	-46'236'141
401	Direkte Steuern juristische Personen	-4'480'600	-4'310'000	170'600	-4'463'645
402	Übrige direkte Steuern	0	0	0	-36'240
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-330'000	-380'000	-50'000	-328'517
41	Regalien und Konzession	-607'300	-582'900	24'400	-631'726
412	Konzessionen	-607'300	-582'900	24'400	-631'726

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
42	Entgelte	-13'020'700	-13'197'300	-176'600	-12'973'791
420	Ersatzabgaben	-15'000	-15'000	0	-15'000
421	Gebühren für Amtshandlungen	-909'000	-1'034'000	-125'000	-1'112'738
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'588'900	-10'791'800	-202'900	-10'279'679
425	Erlös aus Verkäufen	-908'500	-697'300	211'200	-771'560
426	Rückerstattungen	-576'400	-626'400	-50'000	-742'117
427	Bussen	-21'900	-31'900	-10'000	-51'897
429	Übrige Entgelte	-1'000	-900	100	-800
43	Verschiedene Erträge	-212'400	-264'400	-52'000	-343'586
431	Aktivierung Eigenleistungen	-212'400	-264'400	-52'000	-320'654
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	-22'932
44	Finanzertrag	-9'360'500	-9'303'700	56'800	-1'694'082
440	Zinsertrag	-4'800	-8'000	-3'200	-4'857
441	Realisierte Gewinne FV	-100'000	-100'000	0	0
442	Beteiligungsertrag FV	-8'000	-1'000	7'000	-5'830
443	Liegenschaftenertrag FV	-1'069'600	-1'077'400	-7'800	-1'080'441
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-7'533'900	-7'533'900	0	0
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	0	-400	-400	-439
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000	-200'000	0	-200'000
447	Liegenschaftenertrag VV	-395'500	-293'000	102'500	-292'143
449	Übriger Finanzertrag	-48'700	-90'000	-41'300	-110'372
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-887'200	-918'800	-31'600	-1'045'742
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	-887'200	-918'800	-31'600	-1'045'742
46	Transferertrag	-6'862'500	-8'009'500	-1'147'000	-7'842'355
460	Ertragsanteile	-2'339'300	-2'330'100	9'200	-2'372'794
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'411'400	-1'382'800	28'600	-1'391'813
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'344'000	-2'000'000	-656'000	-1'995'264
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'736'700	-2'286'600	-549'900	-2'073'673
469	Verschiedener Transferertrag	-31'100	-10'000	21'100	-8'810
47	Durchlaufende Beiträge	-63'000	-66'000	-3'000	-64'955
470	Durchlaufende Beiträge	-63'000	-66'000	-3'000	-64'955
48	Ausserordentlicher Ertrag	-47'800	-20'100	27'700	-141'389
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-8'500	-10'000	-1'500	-10'395
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-39'300	-10'100	29'200	-130'994
49	Interne Verrechnungen	-8'663'500	-8'439'500	224'000	-8'679'498
490	Material- und Warenbezüge	-63'200	-78'600	-15'400	-60'343
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-5'556'100	-5'743'400	-187'300	-5'496'242
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-52'200	-53'200	-1'000	-53'107
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-366'800	-458'600	-91'800	-489'964
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'339'100	-648'900	690'200	-1'243'486
498	Übertragungen	-1'286'100	-1'456'800	-170'700	-1'336'356

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3	Aufwand				
30	Personalaufwand				
300	Behörden und Kommissionen				
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	616'800.00	578'900.00	-37'900.00	556'471.05
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	47'000.00	50'000.00	3'000.00	68'030.75
300	Total Behörden und Kommissionen	663'800.00	628'900.00	-34'900.00	624'501.80
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	13'461'800.00	14'405'700.00	943'900.00	12'494'144.65
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	139'000.00	133'000.00	-6'000.00	185'471.20
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-110'000.00	-111'000.00	-1'000.00	-225'756.75
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	126'700.00	138'100.00	11'400.00	59'209.75
301051	Sold Feuerwehrübungen	132'000.00	119'000.00	-13'000.00	102'876.00
301052	Einsatzentschädigungen	63'500.00	77'000.00	13'500.00	95'350.00
301053	Übrige Entschädigungen	90'000.00	90'000.00	0.00	92'207.00
301090	Leistungsprämien	30'000.00	30'000.00	0.00	18'000.00
301	Total Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'933'000.00	14'881'800.00	948'800.00	12'821'501.85
302	Löhne der Lehrpersonen				
302000	Löhne der Lehrpersonen	18'230'700.00	19'504'700.00	1'274'000.00	18'190'496.70
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-59'000.00	-117'200.00	-58'200.00	-198'584.60
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	399'200.00	475'600.00	76'400.00	555'554.75
302	Total Löhne der Lehrpersonen	18'570'900.00	19'863'100.00	1'292'200.00	18'547'466.85
305	Arbeitgeberbeiträge				
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'130'300.00	2'271'000.00	140'700.00	2'043'178.00
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	-1'300.00	-1'300.00	-12'082.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'932'200.00	3'308'000.00	375'800.00	2'969'986.87
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	374'800.00	383'100.00	8'300.00	314'342.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	493'200.00	525'800.00	32'600.00	472'970.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	197'500.00	211'000.00	13'500.00	174'987.00
305	Total Arbeitgeberbeiträge	6'128'000.00	6'697'600.00	569'600.00	5'963'382.27
306	Arbeitgeberleistungen				
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	23'000.00	14'000.00	-9'000.00	18'720.50
306	Total Arbeitgeberleistungen	23'000.00	14'000.00	-9'000.00	18'720.50
309	Übriger Personalaufwand				
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	189'300.00	212'900.00	23'600.00	115'212.62
309100	Personalwerbung	72'000.00	102'000.00	30'000.00	67'320.55
309900	Übriger Personalaufwand	172'400.00	169'400.00	-3'000.00	116'008.59
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	0.00	0.00	81.70
309950	Aerztliche Untersuchungen	6'000.00	4'500.00	-1'500.00	4'018.15
309	Total Übriger Personalaufwand	439'700.00	488'800.00	49'100.00	302'641.61
30	Total Personalaufwand	39'758'400.00	42'574'200.00	2'815'800.00	38'278'214.88
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				
310	Material- und Warenaufwand				
310000	Büromaterial	49'800.00	49'200.00	-600.00	27'231.21
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'127'200.00	1'285'200.00	158'000.00	1'088'983.47
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pandemie	12'500.00	0.00	-12'500.00	8'837.27
310200	Drucksachen, Publikationen	297'700.00	254'200.00	-43'500.00	193'344.76
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	46'400.00	45'600.00	-800.00	42'297.84
310400	Lehrmittel	672'300.00	931'300.00	259'000.00	722'040.55
310500	Lebensmittel	47'200.00	56'400.00	9'200.00	46'913.20
310600	Medizinisches Material	3'700.00	4'500.00	800.00	3'799.48
310601	Medizinisches Material Pandemie	45'000.00	0.00	-45'000.00	31'369.40
310	Total Material- und Warenaufwand	2'301'800.00	2'626'400.00	324'600.00	2'164'817.18
311	Nicht aktivierbare Anlagen				
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	35'700.00	41'900.00	6'200.00	19'756.51
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	751'200.00	904'500.00	153'300.00	503'794.20
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	74'000.00	77'000.00	3'000.00	91'306.52
311300	Ansch. Hardware	8'500.00	51'000.00	42'500.00	155'633.43
311400	Anschaffung Turngeräte	33'500.00	22'000.00	-11'500.00	17'540.00
311800	Ansch. von imm. Anlagen	22'200.00	19'700.00	-2'500.00	25'619.90
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	6'000.00	8'000.00	2'000.00	4'122.45
311	Total Nicht aktivierbare Anlagen	931'100.00	1'124'100.00	193'000.00	817'773.01

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
312	Ver- und Entsorgung				
312000	Ver- und Entsorgung	138'800.00	141'900.00	3'100.00	119'864.06
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'240'700.00	1'466'300.00	225'600.00	1'055'314.60
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	488'100.00	460'500.00	-27'600.00	452'749.72
312	Total Ver- und Entsorgung	1'867'600.00	2'068'700.00	201'100.00	1'627'928.38
313	Dienstleistungen und Honorare				
313000	Dienstleistungen Dritter	2'607'200.00	2'867'400.00	260'200.00	2'483'412.57
313020	Post- und Bankgebühren	14'300.00	17'500.00	3'200.00	15'064.85
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	38'000.00	45'000.00	7'000.00	39'661.65
313025	Betreibungskosten	20'500.00	18'500.00	-2'000.00	14'449.30
313030	Porti und Fracht	204'700.00	172'200.00	-32'500.00	200'470.52
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	65'600.00	77'000.00	11'400.00	64'523.33
313050	Anlässe und Empfänge	203'800.00	303'100.00	99'300.00	65'783.52
313055	Beiträge an Korporationen	29'100.00	41'600.00	12'500.00	25'789.15
313060	Telekommunikation und Internet	71'100.00	57'100.00	-14'000.00	49'264.24
313070	Transporte	1'301'800.00	1'079'100.00	-222'700.00	677'008.24
313081	Altpapiersammlung	46'000.00	30'000.00	-16'000.00	25'175.60
313082	Glasentsorgung	48'000.00	39'500.00	-8'500.00	39'345.26
313083	Weissblechentsorgung	8'700.00	8'800.00	100.00	8'069.77
313084	Aluentsorgung	1'700.00	1'500.00	-200.00	371.40
313085	Alteisenentsorgung	15'500.00	9'000.00	-6'500.00	10'681.38
313086	Altölentsorgung	5'000.00	4'500.00	-500.00	4'085.00
313087	Bauschuttentsorgung	80'000.00	75'000.00	-5'000.00	55'849.68
313088	Grünabfuhr	382'400.00	384'800.00	2'400.00	380'941.80
313089	Kartonentsorgung	33'000.00	35'000.00	2'000.00	34'958.91
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	420'000.00	448'000.00	28'000.00	244'905.79
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	425'400.00	637'200.00	211'800.00	342'948.05
313210	Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	3'500.00	3'300.00	-200.00	3'308.25
313290	Buchprüfung durch Dritte	21'400.00	21'400.00	0.00	21'410.75
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'566'000.00	1'549'800.00	-16'200.00	1'356'722.53
313400	Sachversicherungsprämien	319'900.00	344'700.00	24'800.00	320'680.35
313700	Steuern und Abgaben	34'000.00	42'100.00	8'100.00	56'278.08
313	Total Dienstleistungen und Honorare	7'966'600.00	8'313'100.00	346'500.00	6'541'159.97
314	Baulicher Unterhalt				
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	392'200.00	517'000.00	124'800.00	260'947.43
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	1'320'600.00	1'342'500.00	21'900.00	1'084'681.46
314175	Schneeräumung durch Dritte	301'600.00	492'700.00	191'100.00	823'513.55
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	182'000.00	182'000.00	0.00	100'617.31
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	614'000.00	453'000.00	-161'000.00	464'709.92
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'137'500.00	1'511'200.00	373'700.00	1'340'486.76
314	Total Baulicher Unterhalt	3'947'900.00	4'498'400.00	550'500.00	4'074'956.43
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				
315000	Unterh. Büromobilien, -masch.u. -geräte	3'200.00	3'000.00	-200.00	1'588.10
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	386'500.00	411'300.00	24'800.00	468'775.78
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	10'000.00	9'000.00	-1'000.00	5'338.85
315	Total Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	399'700.00	423'300.00	23'600.00	475'702.73
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	83'200.00	87'700.00	4'500.00	104'712.40
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	90'900.00	67'800.00	-23'100.00	171'269.53
316200	Raten für operatives Leasing	24'200.00	27'400.00	3'200.00	29'939.70
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	600.00	900.00	300.00	123'081.84
316	Total Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	198'900.00	183'800.00	-15'100.00	429'003.47
317	Spesenentschädigung				
317000	Reisekosten und Spesen	111'300.00	110'400.00	-900.00	105'380.30
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	208'900.00	360'700.00	151'800.00	158'502.01
317	Total Spesenentschädigung	320'200.00	471'100.00	150'900.00	263'882.31
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				
318000	WB auf Forderungen	64'000.00	111'800.00	47'800.00	77'324.36
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	493'500.00	381'000.00	-112'500.00	334'859.12
318	Total Wertberichtigungen auf Forderungen	557'500.00	492'800.00	-64'700.00	412'183.48

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
319	Verschiedener Betriebsaufwand				
319000	Schadenersatzleistungen	2'000.00	2'000.00	0.00	1'166.00
319200	Abgeltung von Rechten	10'200.00	21'000.00	10'800.00	16'779.90
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'100.00	1'700.00	-400.00	3'314.71
319	Total Verschiedener Betriebsaufwand	14'300.00	24'700.00	10'400.00	21'260.61
31	Total Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'505'600.00	20'226'400.00	1'720'800.00	16'828'667.57
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
330	Sachanlagen VV				
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'704'300.00	774'800.00	-929'500.00	1'288'150.00
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	104'900.00	55'900.00	-49'000.00	116'822.35
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	179'500.00	137'300.00	-42'200.00	143'644.10
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	1'133'700.00	518'000.00	-615'700.00	834'732.80
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	320'200.00	98'500.00	-221'700.00	336'801.60
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	40'500.00	32'800.00	-7'700.00	14'916.30
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'111'200.00	2'139'800.00	-971'400.00	3'822'675.40
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	170'700.00	116'100.00	-54'600.00	193'928.25
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	13'500.00	8'100.00	-5'400.00	14'974.65
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	814'400.00	682'600.00	-131'800.00	334'200.65
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	0.00	6'300.00	6'300.00	0.00
330	Total Sachanlagen VV	7'592'900.00	4'570'200.00	-3'022'700.00	7'100'846.10
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen				
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	1'313'200.00	367'300.00	-945'900.00	68'838.70
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	18'800.00	0.00	-18'800.00	14'494.07
332	Total Abschreibungen immaterielle Anlagen	1'332'000.00	367'300.00	-964'700.00	83'332.77
33	Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'924'900.00	4'937'500.00	-3'987'400.00	7'184'178.87
34	Finanzaufwand				
340	Zinsaufwand				
340000	Verz. lauf. Verbindlichkeiten	100.00	0.00	-100.00	0.00
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	122'900.00	1'300'000.00	1'177'100.00	144'847.52
340900	Übrige Passivzinsen	2'100.00	40'500.00	38'400.00	558.15
340	Total Zinsaufwand	125'100.00	1'340'500.00	1'215'400.00	145'405.67
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten				
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	30'500.00	23'000.00	-7'500.00	19'229.44
342	Total Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	30'500.00	23'000.00	-7'500.00	19'229.44
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen				
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	94'500.00	26'500.00	-68'000.00	27'047.31
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	128'500.00	276'000.00	147'500.00	151'908.38
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	8'700.00	4'100.00	-4'600.00	3'734.62
343120	Anschaffungen Mobilien	100.00	25'000.00	24'900.00	269.55
343140	Mieten und Benützungskosten	900.00	900.00	0.00	807.00
343190	Übr. nicht baul. Liegenschaftsunterh.	600.00	0.00	-600.00	0.00
343900	Büromat., Drucks., Publ., Fachliteratur	100.00	0.00	-100.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	79'500.00	51'500.00	-28'000.00	45'392.85
343920	Abwasser- u. Kehrichtgebühren	15'300.00	14'000.00	-1'300.00	13'353.60
343930	Steuern und Abgaben	1'000.00	700.00	-300.00	698.20
343940	Sachversicherungsprämien	10'700.00	7'200.00	-3'500.00	6'817.60
343950	Dienstleistungen Dritter	26'200.00	23'800.00	-2'400.00	28'716.86
343951	Beitrag an Korporationen	1'000.00	1'200.00	200.00	1'207.50
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	21'200.00	120'000.00	98'800.00	15'210.60
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'000.00	0.00	-2'000.00	1.89
343	Total Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	390'300.00	550'900.00	160'600.00	295'165.96
344	Wertberichtigungen Anlagen FV				
344000	WB Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	1'920.00
344100	WB Grundstücke FV	5'724'500.00	5'724'500.00	0.00	0.00
344	Total Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500.00	5'724'500.00	0.00	1'920.00
349	Verschiedener Finanzaufwand				
349900	Übriger Finanzaufwand	21'800.00	0.00	-21'800.00	0.00
349	Total Verschiedener Finanzaufwand	21'800.00	0.00	-21'800.00	0.00
34	Total Finanzaufwand	6'292'200.00	7'638'900.00	1'346'700.00	461'721.07

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK				
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	330'900.00	1'761'600.00	1'430'700.00	1'964'052.08
351100	Einlagen in Fonds des EK	210'500.00	108'500.00	-102'000.00	39'236.30
351	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	541'400.00	1'870'100.00	1'328'700.00	2'003'288.38
35	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	541'400.00	1'870'100.00	1'328'700.00	2'003'288.38
36	Transferaufwand				
360	Ertragsanteile an Dritte				
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	200'000.00	202'000.00	2'000.00	199'101.00
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	5'000.00	9'000.00	4'000.00	13'209.10
360	Total Ertragsanteile an Dritte	205'000.00	211'000.00	6'000.00	212'310.10
361	Entschädigungen an Gemeinwesen				
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	425'700.00	480'700.00	55'000.00	472'139.87
361200	Entsch. an Gde und ZV	95'000.00	92'000.00	-3'000.00	80'495.08
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	15'800.00	16'000.00	200.00	13'420.75
361	Total Entschädigungen an Gemeinwesen	536'500.00	588'700.00	52'200.00	566'055.70
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
363000	Beiträge an den Bund	25'000.00	27'300.00	2'300.00	27'948.70
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	163'100.00	171'000.00	7'900.00	179'443.65
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'025'000.00	3'025'000.00	0.00	2'396'214.62
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	3'713'000.00	1'260'000.00	-2'453'000.00	3'048'475.09
363500	Beiträge an private Unternehmungen	60'000.00	56'000.00	-4'000.00	53'400.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	2'719'900.00	1'691'300.00	-1'028'600.00	2'958'492.00
363601	Beiträge an priv. Org. o. EZ Pandemie	0.00	0.00	0.00	79'550.89
363700	Beiträge an private Haushalte	320'000.00	23'000.00	-297'000.00	71'812.05
363	Total Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'026'000.00	6'253'600.00	-3'772'400.00	8'815'337.00
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV				
365040	WB Bet. VV allg. HH an öff. Untern.	0.00	0.00	0.00	94'751.20
365050	WB Bet. VV allg. HH an priv. Untern.	0.00	0.00	0.00	16'500.00
365	Total Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	111'251.20
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge				
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	173'700.00	218'200.00	44'500.00	192'994.15
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	206'400.00	54'900.00	-151'500.00	8'327.60
366040	Pl. Abschr. Invb. allg. HH öff. Untern.	0.00	0.00	0.00	1.00
366050	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Untern.	0.00	15'200.00	15'200.00	0.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	96'400.00	10'800.00	-85'600.00	3'645.00
366061	Pl. Abschr. Invb. priv. Org. o. EZ, Wasser	6'800.00	0.00	-6'800.00	0.00
366062	Pl. Abschr. Invb. priv. Org. o. EZ, Abwasser	6'800.00	0.00	-6'800.00	0.00
366	Total Abschreibungen Investitionsbeiträge	490'100.00	299'100.00	-191'000.00	204'967.75
36	Total Transferaufwand	11'257'600.00	7'352'400.00	-3'905'200.00	9'909'921.75
37	Durchlaufende Beiträge				
370	Durchlaufende Beiträge				
370100	Durchl. Beitr. an Kanton u. Konkordate	63'000.00	66'000.00	3'000.00	64'955.00
370	Total Durchlaufende Beiträge	63'000.00	66'000.00	3'000.00	64'955.00
37	Total Durchlaufende Beiträge	63'000.00	66'000.00	3'000.00	64'955.00
38	Ausserordentlicher Aufwand				
383	Zusätzliche Abschreibungen				
383010	Zus. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	38'142.60
383030	Zus. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	15'857.05
383060	Zus. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	5'715.55
383290	Zus. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	0.00	0.00	0.00	622'552.31
383	Total Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	682'267.51
387	AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen				
387660	Zus. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	32'804.00
387	Total AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	32'804.00
38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	715'071.51

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
39	Interne Verrechnung				
390	Material- und Warenbezüge				
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	63'200.00	78'600.00	15'400.00	60'343.15
390	Total Material- und Warenbezüge	63'200.00	78'600.00	15'400.00	60'343.15
391	Dienstleistungen und Personalkosten				
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	5'556'100.00	5'743'400.00	187'300.00	5'496'241.85
391	TotalDienstleistungen und Personalkosten	5'556'100.00	5'743'400.00	187'300.00	5'496'241.85
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	52'200.00	53'200.00	1'000.00	53'106.50
392	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	52'200.00	53'200.00	1'000.00	53'106.50
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	366'800.00	458'600.00	91'800.00	489'964.38
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	366'800.00	458'600.00	91'800.00	489'964.38
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'047'800.00	500'100.00	-547'700.00	1'038'425.97
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	142'800.00	86'000.00	-56'800.00	53'406.21
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	148'200.00	62'800.00	-85'400.00	151'654.15
394	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'338'800.00	648'900.00	-689'900.00	1'243'486.33
398	Übertragungen				
398000	Interne Übertragungen	203'800.00	190'000.00	-13'800.00	167'642.78
398010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (74029)	721'500.00	844'500.00	123'000.00	779'141.87
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	360'800.00	422'300.00	61'500.00	389'570.93
398	Total Übertragungen	1'286'100.00	1'456'800.00	170'700.00	1'336'355.58
39	Total Interne Verrechnung	8'663'200.00	8'439'500.00	-223'700.00	8'679'497.79
3	Total Aufwand	94'006'300.00	93'105'000.00	-901'300.00	84'125'516.82
4	Ertrag				
40	Fiskalertrag				
400	Direkte Steuern natürliche Personen				
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-35'251'900.00	-33'300'000.00	1'951'900.00	-33'940'946.00
400001	Baust. auf EK-Steuern RJ NP	-1'010'700.00	-1'059'000.00	-48'300.00	-1'007'884.00
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'916'600.00	-3'500'000.00	416'600.00	-2'029'111.05
400011	Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP	-101'100.00	-105'900.00	-4'800.00	-81'148.55
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-89'900.00	-45'000.00	44'900.00	-33'047.90
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	19'600.00	25'000.00	5'400.00	28'115.95
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-5'125'400.00	-5'300'000.00	-174'600.00	-5'365'029.95
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-1'127'400.00	-1'100'000.00	27'400.00	-685'667.45
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-67'900.00	-30'000.00	37'900.00	-25'297.90
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'307'800.00	-2'500'000.00	-192'200.00	-3'012'911.35
400201	Baust. Quellensteuern NP	0.00	-105'900.00	-105'900.00	-83'213.15
400	Total Direkte Steuern natürliche Personen	-48'979'100.00	-47'020'800.00	1'958'300.00	-46'236'141.35
401	Direkte Steuern juristische Personen				
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'565'200.00	-2'900'000.00	-334'800.00	-3'507'961.00
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-895'500.00	-450'000.00	445'500.00	-68'208.05
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	-14'400.00	0.00	14'400.00	-2'263.55
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-852'400.00	-860'000.00	-7'600.00	-838'767.25
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-153'100.00	-100'000.00	53'100.00	-46'420.30
401120	Nachst. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	0.00	0.00	-25.25
401	Total Direkte Steuern juristische Personen	-4'480'600.00	-4'310'000.00	170'600.00	-4'463'645.40
402	Übrige direkte Steuern				
402260	Mehrwertabschöpfung	0.00	0.00	0.00	-36'240.00
402	Total Übrige direkte Steuern	0.00	0.00	0.00	-36'240.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern				
403320	Hundesteuer Gemeinde	-130'000.00	-130'000.00	0.00	-125'045.00
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-200'000.00	-250'000.00	-50'000.00	-203'472.16
403	Total Besitz- und Aufwandsteuern	-330'000.00	-380'000.00	-50'000.00	-328'517.16
40	Total Fiskalertrag	-53'789'700.00	-51'710'800.00	2'078'900.00	-51'064'543.91

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
41	Regalien und Konzession				
412	Konzessionen				
412000	Konzession	-607'300.00	-582'900.00	24'400.00	-631'725.81
412	Total Konzessionen	-607'300.00	-582'900.00	24'400.00	-631'725.81
41	Total Regalien und Konzession	-607'300.00	-582'900.00	24'400.00	-631'725.81
42	Entgelte				
420	Ersatzabgaben				
420000	Ersatzabgaben	-15'000.00	-15'000.00	0.00	-15'000.00
420	Total Ersatzabgaben	-15'000.00	-15'000.00	0.00	-15'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen				
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-869'000.00	-981'000.00	-112'000.00	-1'050'882.90
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-10'000.00	-14'000.00	-4'000.00	-14'255.00
421040	Einbürgerungstaxen	-30'000.00	-39'000.00	-9'000.00	-47'600.00
421	Total Gebühren für Amtshandlungen	-909'000.00	-1'034'000.00	-125'000.00	-1'112'737.90
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-10'588'900.00	-10'791'800.00	-202'900.00	-10'268'849.32
424010	Dienstleistungen für Dritte Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	-10'830.00
424	Total Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'588'900.00	-10'791'800.00	-202'900.00	-10'279'679.32
425	Erlös aus Verkäufen				
425000	Verkäufe	-908'500.00	-697'300.00	211'200.00	-771'559.96
425	Total Erlös aus Verkäufen	-908'500.00	-697'300.00	211'200.00	-771'559.96
426	Rückerstattungen				
426000	Rückerstattung Dritter	-539'900.00	-584'900.00	-45'000.00	-664'609.23
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-36'500.00	-41'500.00	-5'000.00	-77'507.70
426	Total Rückerstattungen	-576'400.00	-626'400.00	-50'000.00	-742'116.93
427	Bussen				
427000	Bussen	-21'900.00	-31'900.00	-10'000.00	-51'897.00
427	Total Bussen	-21'900.00	-31'900.00	-10'000.00	-51'897.00
429	Übrige Entgelte				
429000	Übrige Entgelte	-1'000.00	-900.00	100.00	-800.00
429	Total Übrige Entgelte	-1'000.00	-900.00	100.00	-800.00
42	Total Entgelte	-13'020'700.00	-13'197'300.00	-176'600.00	-12'973'791.11
43	Verschiedene Erträge				
431	Aktivierung Eigenleistungen				
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-207'400.00	-264'400.00	-57'000.00	-320'653.97
431100	Aktivierbare Eigenl. auf imm. Anlagen	-5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
431	Total Aktivierung Eigenleistungen	-212'400.00	-264'400.00	-52'000.00	-320'653.97
432	Bestandesveränderungen				
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	0.00	0.00	0.00	-22'931.85
432	Total Bestandesveränderungen	0.00	0.00	0.00	-22'931.85
43	Total Verschiedene Erträge	-212'400.00	-264'400.00	-52'000.00	-343'585.82
44	Finanzertrag				
440	Zinsertrag				
440000	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	0.00	-1.25
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	0.00	0.00	-73.35
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-4'800.00	-8'000.00	-3'200.00	-4'782.14
440	Total Zinsertrag	-4'800.00	-8'000.00	-3'200.00	-4'856.74
441	Realisierte Gewinne FV				
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00
441	Total Realisierte Gewinne FV	-100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
442 Beteiligungsertrag FV				
442000 Dividenden FV	-8'000.00	-1'000.00	7'000.00	-5'830.00
442 Total Beteiligungsertrag FV	-8'000.00	-1'000.00	7'000.00	-5'830.00
443 Liegenschaftenertrag FV				
443000 Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-1'016'400.00	-1'028'200.00	-11'800.00	-1'026'050.18
443200 Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-29'600.00	-24'100.00	5'500.00	-23'467.05
443900 Rückerstattungen Raumnebenkosten	-14'600.00	-5'100.00	9'500.00	-4'034.90
443910 Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	-6'015.05
443990 Übriger Liegenschaftenertrag FV	-9'000.00	-20'000.00	-11'000.00	-20'874.00
443 Total Liegenschaftenertrag FV	-1'069'600.00	-1'077'400.00	-7'800.00	-1'080'441.18
444 Wertberichtigungen Anlagen FV				
444300 Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-5'808'600.00	-5'808'600.00	0.00	0.00
444340 Marktwertanpassungen Gebäude FV	-1'725'300.00	-1'725'300.00	0.00	0.00
444 Total Wertberichtigungen Anlagen FV	-7'533'900.00	-7'533'900.00	0.00	0.00
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV				
445000 Erträge aus Darlehen VV	0.00	-400.00	-400.00	-439.00
445 Total Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	0.00	-400.00	-400.00	-439.00
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen				
446200 FE v. ZV, selbst. u. unselfst. 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	-202'300.00	-204'900.00	-2'600.00	-204'855.90
447100 Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	0.00	0.00	-700.00
447200 Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-193'200.00	-88'100.00	105'100.00	-86'587.10
447 Total Liegenschaftenertrag VV	-395'500.00	-293'000.00	102'500.00	-292'143.00
449 Übriger Finanzertrag				
449900 Übriger Finanzertrag	-48'700.00	-90'000.00	-41'300.00	-110'372.23
449 Total Übriger Finanzertrag	-48'700.00	-90'000.00	-41'300.00	-110'372.23
44 Total Finanzertrag	-9'360'500.00	-9'303'700.00	56'800.00	-1'694'082.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				
451 Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK				
451000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-130'500.00	0.00	130'500.00	-636'986.55
451100 Entnahmen aus Fonds EK	-756'700.00	-918'800.00	-162'100.00	-408'755.27
451 Total Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-887'200.00	-918'800.00	-31'600.00	-1'045'741.82
45 Total Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-887'200.00	-918'800.00	-31'600.00	-1'045'741.82
46 Transferertrag				
460 Ertragsanteile				
460180 Ant. an FW-Ersatzabgabe	-797'000.00	-750'000.00	47'000.00	-657'156.40
460117 Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-817'300.00	-830'100.00	-12'800.00	-830'013.85
460119 Grundstückgewinnsteuer	-725'000.00	-750'000.00	-25'000.00	-885'623.95
460 Total Ertragsanteile	-2'339'300.00	-2'330'100.00	9'200.00	-2'372'794.20
461 Entschädigungen von Gemeinwesen				
461100 Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-1'354'900.00	-1'323'800.00	31'100.00	-1'331'813.00
461200 Entsch. von Gemeinden u. ZV	-56'500.00	-59'000.00	-2'500.00	-60'000.00
461 Total Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'411'400.00	-1'382'800.00	28'600.00	-1'391'813.00
462 Finanz- und Lastenausgleich				
462150 Finanzausgleichsb. von Kanton	-515'000.00	-1'050'000.00	-535'000.00	-1'078'889.00
462270 Finanzausgleichsb.von Gemeinden u.ZV	-829'000.00	-950'000.00	-121'000.00	-916'375.00
462 Total Finanz- und Lastenausgleich	-1'344'000.00	-2'000'000.00	-656'000.00	-1'995'264.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				
463000 Beiträge vom Bund	-83'300.00	-10'000.00	73'300.00	-10'000.00
463100 Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'557'800.00	-2'138'900.00	-581'100.00	-1'756'763.21
463420 Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-27'000.00	-69'100.00	-42'100.00	-75'916.90
463425 Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	0.00	0.00	0.00	-162'434.32
463430 Stützpunktbeitr. v. Feuerwehrinspektorat	-68'600.00	-68'600.00	0.00	-68'559.00
463 Total Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'736'700.00	-2'286'600.00	-549'900.00	-2'073'673.43

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
469	Verschiedener Transferertrag				
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-31'100.00	-10'000.00	21'100.00	-8'810.40
469	Total Verschiedener Transferertrag	-31'100.00	-10'000.00	21'100.00	-8'810.40
46	Total Transferertrag	-6'862'500.00	-8'009'500.00	-1'147'000.00	-7'842'355.03
47	Durchlaufende Beiträge				
470	Durchlaufende Beiträge				
470700	Durchl.Beiträge von priv.HH	-63'000.00	-66'000.00	-3'000.00	-64'955.00
470	Total Durchlaufende Beiträge	-63'000.00	-66'000.00	-3'000.00	-64'955.00
47	Total Durchlaufende Beiträge	-63'000.00	-66'000.00	-3'000.00	-64'955.00
48	Ausserordentlicher Ertrag				
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge				
483000	AO verschiedene Erträge	-8'500.00	-10'000.00	-1'500.00	-10'395.15
483	Total Ausserordentliche verschiedene Erträge	-8'500.00	-10'000.00	-1'500.00	-10'395.15
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital				
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-39'300.00	-10'100.00	29'200.00	-36'242.75
489500	Entn.aus Aufwertungsreserve	0.00	0.00	0.00	-94'751.20
489	Total Entnahmen aus dem Eigenkapital	-39'300.00	-10'100.00	29'200.00	-130'993.95
48	Total Ausserordentlicher Ertrag	-47'800.00	-20'100.00	27'700.00	-141'389.10
49	Interne Verrechnungen				
490	Material- und Warenbezüge				
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-63'200.00	-78'600.00	-15'400.00	-60'343.15
490	Total Material- und Warenbezüge	-63'200.00	-78'600.00	-15'400.00	-60'343.15
491	Dienstleistungen und Personalkosten				
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-5'556'100.00	-5'743'400.00	-187'300.00	-5'496'241.85
491	Total Dienstleistungen und Personalkosten	-5'556'100.00	-5'743'400.00	-187'300.00	-5'496'241.85
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-52'200.00	-53'200.00	-1'000.00	-53'106.50
492	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	-52'200.00	-53'200.00	-1'000.00	-53'106.50
493	Betriebs- und Verwaltungskosten				
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-366'800.00	-458'600.00	-91'800.00	-489'964.38
493	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	-366'800.00	-458'600.00	-91'800.00	-489'964.38
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-1'047'800.00	-500'100.00	547'700.00	-1'038'425.97
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	-143'000.00	-86'000.00	57'000.00	-53'406.21
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-148'300.00	-62'800.00	85'500.00	-151'654.15
494	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'339'100.00	-648'900.00	690'200.00	-1'243'486.33
498	Übertragungen				
498000	Interne Übertragungen	-203'800.00	-190'000.00	13'800.00	-167'642.78
498010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (10221)	-721'500.00	-844'500.00	-123'000.00	-779'141.87
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)	-360'800.00	-422'300.00	-61'500.00	-389'570.93
498	Total Übertragungen	-1'286'100.00	-1'456'800.00	-170'700.00	-1'336'355.58
49	Total Interne Verrechnungen	-8'663'500.00	-8'439'500.00	224'000.00	-8'679'497.79
4	Total Ertrag	-93'514'600.00	-92'513'000.00	1'001'600.00	-84'481'667.54
Total Erfolgsrechnung		491'700.00	592'000.00	100'300.00	-356'150.72

Erfolgsrechnung Kostenarten (Präsidiales) Budget 2023

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3 Erfolgsrechnung	3'156'400	3'107'100	-49'300	2'991'839
3 Aufwand	5'426'200	5'573'200	147'000	5'253'544
30 Personalaufwand	3'022'300	3'027'300	5'000	2'881'080
300 Behörden und Kommissionen	602'400	546'100	-56'300	563'781
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'780'400	1'800'000	19'600	1'771'845
305 Arbeitgeberbeiträge	359'800	383'900	24'100	348'885
306 Arbeitgeberleistungen	23'000	14'000	-9'000	18'721
309 Übriger Personalaufwand	256'700	283'300	26'600	177'848
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'364'200	1'427'400	63'200	1'319'131
310 Material- und Warenaufwand	387'700	352'500	-35'200	293'257
311 Nicht aktivierbare Anlagen	43'100	103'900	60'800	105'387
312 Ver- und Entsorgung	4'000	4'200	200	2'887
313 Dienstleistungen und Honorare	718'000	773'700	55'700	603'245
314 Baulicher Unterhalt	4'000	5'000	1'000	8'959
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	113'000	106'000	-7'000	94'812
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	52'200	44'900	-7'300	174'178
317 Spesenentschädigung	18'700	13'700	-5'000	13'952
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	23'500	23'500	0	20'653
319 Verschiedener Betriebsaufwand	0	0	0	1'800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	400	0	-400	512
330 Sachanlagen VV	400	0	-400	512
36 Transferaufwand	833'300	902'500	69'200	849'232
360 Ertragsanteile an Dritte	200'000	202'000	2'000	199'101
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	248'300	263'500	15'200	222'329
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	385'000	437'000	52'000	427'803
37 Durchlaufende Beiträge	63'000	66'000	3'000	64'955
370 Durchlaufende Beiträge	63'000	66'000	3'000	64'955
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	1'534
383 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	1'534
39 Interne Verrechnung	143'000	150'000	7'000	137'100
391 Dienstleistungen und Personalkosten	101'000	108'000	7'000	110'400
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	12'000	12'000	0	12'000
398 Übertragungen	30'000	30'000	0	14'700
4 Ertrag	-2'269'800	-2'466'100	-196'300	-2'261'705
40 Fiskalertrag	-330'000	-380'000	-50'000	-328'517
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-330'000	-380'000	-50'000	-328'517
41 Regalien und Konzession	-30'000	-17'900	12'100	-13'400
412 Konzessionen	-30'000	-17'900	12'100	-13'400
42 Entgelte	-679'400	-753'400	-74'000	-803'920
421 Gebühren für Amtshandlungen	-360'000	-369'000	-9'000	-366'704
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-270'000	-300'000	-30'000	-314'748
425 Erlös aus Verkäufen	0	0	0	-60
426 Rückerstattungen	-48'500	-83'500	-35'000	-118'159
427 Bussen	-900	-900	0	-4'250
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-90'700	-158'800	-68'100	-56'290
451 Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-90'700	-158'800	-68'100	-56'290
46 Transferertrag	-912'600	-907'700	4'900	-821'632
460 Ertragsanteile	-797'000	-750'000	47'000	-657'156
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-115'600	-157'700	-42'100	-164'476
47 Durchlaufende Beiträge	-63'000	-66'000	-3'000	-64'955
470 Durchlaufende Beiträge	-63'000	-66'000	-3'000	-64'955
49 Interne Verrechnungen	-164'100	-182'300	-18'200	-172'991
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-122'000	-138'000	-16'000	-146'255
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-12'000	-12'000	0	-12'000
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-100	-2'300	-2'200	-36
498 Übertragungen	-30'000	-30'000	0	-14'700

Erfolgsrechnung Kostenarten (Bildung) Budget 2023

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3 Erfolgsrechnung	27'554'300	30'129'600	2'575'300	26'789'761
3 Aufwand	29'767'900	32'335'800	2'567'900	28'838'513
30 Personalaufwand	26'545'300	28'760'700	2'215'400	26'138'175
300 Behörden und Kommissionen	20'000	20'000	0	19'903
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'715'900	4'146'600	430'700	3'346'952
302 Löhne der Lehrpersonen	18'570'900	19'863'100	1'292'200	18'537'556
305 Arbeitgeberbeiträge	4'109'700	4'575'800	466'100	4'128'777
309 Übriger Personalaufwand	128'800	155'200	26'400	104'988
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'527'600	2'952'400	424'800	2'146'598
310 Material- und Warenaufwand	803'900	1'081'900	278'000	823'437
311 Nicht aktivierbare Anlagen	136'200	223'800	87'600	238'156
312 Ver- und Entsorgung	0	0	0	53
313 Dienstleistungen und Honorare	1'336'300	1'235'000	-101'300	750'657
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'600	8'300	2'700	11'172
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	24'800	28'300	3'500	152'277
317 Spesenentschädigung	220'800	374'600	153'800	168'267
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	1'315
319 Verschiedener Betriebsaufwand	0	500	500	1'265
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	210'000	96'700	-113'300	0
330 Sachanlagen VV	210'000	96'700	-113'300	0
36 Transferaufwand	485'000	526'000	41'000	548'080
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	240'000	280'000	40'000	307'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	245'000	246'000	1'000	241'080
39 Interne Verrechnung	0	0	0	5'660
391 Dienstleistungen und Personalkosten	0	0	0	5'660
4 Ertrag	-2'213'600	-2'206'200	7'400	-2'048'752
42 Entgelte	-953'000	-1'013'800	-60'800	-835'197
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-667'000	-729'400	-62'400	-704'302
426 Rückerstattungen	-285'000	-283'400	1'600	-130'195
427 Bussen	-1'000	-1'000	0	-700
44 Finanzertrag	0	0	0	-700
447 Liegenschaftenertrag VV	0	0	0	-700
46 Transferertrag	-1'240'400	-1'172'300	68'100	-1'186'118
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'240'400	-1'172'300	68'100	-1'186'118
49 Interne Verrechnungen	-20'200	-20'100	100	-26'738
490 Material- und Warenbezüge	-20'200	-19'100	1'100	-19'280
491 Dienstleistungen und Personalkosten	0	-1'000	-1'000	-7'458

Erfolgsrechnung Kostenarten (Gesundheit, Jugend und Kultur) Budget 2023

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3 Erfolgsrechnung	7'459'000	3'612'500	-3'846'500	6'550'273
3 Aufwand	7'662'300	3'806'000	-3'856'300	6'820'442
30 Personalaufwand	663'500	685'000	21'500	577'313
300 Behörden und Kommissionen	10'000	31'400	21'400	20'512
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'900	546'400	-500	460'084
302 Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	9'911
305 Arbeitgeberbeiträge	96'700	98'600	1'900	82'121
309 Übriger Personalaufwand	9'900	8'600	-1'300	4'685
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	842'300	724'100	-118'200	434'474
310 Material- und Warenaufwand	135'100	133'300	-1'800	59'393
311 Nicht aktivierbare Anlagen	51'500	26'500	-25'000	5'891
312 Ver- und Entsorgung	58'700	59'200	500	39'110
313 Dienstleistungen und Honorare	546'700	450'100	-96'600	286'327
314 Baulicher Unterhalt	5'000	10'000	5'000	865
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	600	500	-100	0
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	42'800	42'300	-500	41'939
317 Spesenentschädigung	1'900	2'200	300	949
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'600	900	-2'700	0
330 Sachanlagen VV	3'600	900	-2'700	0
36 Transferaufwand	5'905'800	2'086'400	-3'819'400	5'526'220
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'877'000	2'080'000	-3'797'000	5'431'469
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	94'751
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	28'800	6'400	-22'400	0
39 Interne Verrechnung	247'100	309'600	62'500	282'436
390 Material- und Warenbezüge	8'000	10'000	2'000	8'081
391 Dienstleistungen und Personalkosten	54'000	123'900	69'900	105'789
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	11'300	15'700	4'400	15'623
398 Übertragungen	173'800	160'000	-13'800	152'943
4 Ertrag	-203'300	-193'500	9'800	-270'170
42 Entgelte	-26'500	-26'500	0	-15'816
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'000	-16'000	0	-7'120
425 Erlös aus Verkäufen	-500	-500	0	-599
426 Rückerstattungen	-10'000	-10'000	0	-8'097
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	-94'751
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	-94'751
49 Interne Verrechnungen	-176'800	-167'000	9'800	-159'603
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-3'000	-7'000	-4'000	-6'660
498 Übertragungen	-173'800	-160'000	13'800	-152'943

Erfolgsrechnung Kostenarten (Wald und Landwirtschaft) Budget 2023

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3 Erfolgsrechnung	1'857'900	1'514'600	-343'300	1'420'016
3 Aufwand	5'711'200	5'817'100	105'900	4'883'976
30 Personalaufwand	2'085'100	2'223'800	138'700	1'790'202
300 Behörden und Kommissionen	2'000	2'000	0	625
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'720'000	1'858'100	138'100	1'480'813
305 Arbeitgeberbeiträge	353'700	358'200	4'500	305'813
309 Übriger Personalaufwand	9'400	5'500	-3'900	2'950
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'239'300	2'164'800	-74'500	2'109'410
310 Material- und Warenaufwand	273'500	326'000	52'500	273'039
311 Nicht aktivierbare Anlagen	121'000	88'000	-33'000	138'083
312 Ver- und Entsorgung	11'000	10'000	-1'000	9'411
313 Dienstleistungen und Honorare	1'225'100	1'317'800	92'700	1'298'644
314 Baulicher Unterhalt	416'500	245'500	-171'000	253'018
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	101'200	99'500	-1'700	80'819
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	46'000	33'000	-13'000	9'696
317 Spesenentschädigung	45'000	45'000	0	46'702
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	704'400	676'200	-28'200	276'675
330 Sachanlagen VV	680'600	664'500	-16'100	266'988
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	23'800	11'700	-12'100	9'687
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'500	46'000	40'500	0
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	5'500	46'000	40'500	0
36 Transferaufwand	32'900	34'300	1'400	53'234
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	32'900	34'300	1'400	53'234
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	54'000
383 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	54'000
39 Interne Verrechnung	644'000	672'000	28'000	600'455
390 Material- und Warenbezüge	19'000	35'000	16'000	27'336
391 Dienstleistungen und Personalkosten	622'000	633'000	11'000	569'123
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000	4'000	1'000	3'997
4 Ertrag	-3'853'300	-4'302'500	-449'200	-3'463'959
42 Entgelte	-925'500	-703'500	222'000	-820'319
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-69'500	-58'500	11'000	-82'726
425 Erlös aus Verkäufen	-822'000	-616'000	206'000	-696'578
426 Rückerstattungen	-34'000	-29'000	5'000	-41'016
43 Verschiedene Erträge	-20'000	-16'000	4'000	-59'967
431 Aktivierung Eigenleistungen	-20'000	-16'000	4'000	-37'035
432 Bestandesveränderungen	0	0	0	-22'932
44 Finanzertrag	-178'500	-178'000	500	-177'283
447 Liegenschaftenertrag VV	-178'500	-178'000	500	-177'283
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-350'000	-570'000	-220'000	0
451 Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-350'000	-570'000	-220'000	0
46 Transferertrag	-1'702'800	-2'182'500	-479'700	-1'762'252
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-171'000	-210'500	-39'500	-205'695
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'531'800	-1'972'000	-440'200	-1'556'557
49 Interne Verrechnungen	-676'500	-652'500	24'000	-644'138
490 Material- und Warenbezüge	-41'000	-52'500	-11'500	-40'076
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-635'500	-600'000	35'500	-604'062

Erfolgsrechnung Kostenarten (Bau und Umwelt) Budget 2023

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3 Erfolgsrechnung	8'163'200	6'902'200	-1'261'000	6'653'976
3 Aufwand	22'084'900	21'325'000	-759'900	20'989'897
30 Personalaufwand	4'191'500	4'522'200	330'700	3'872'412
300 Behörden und Kommissionen	29'400	29'400	0	14'232
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'438'200	3'721'100	282'900	3'206'370
305 Arbeitgeberbeiträge	708'700	751'200	42'500	644'628
309 Übriger Personalaufwand	15'200	20'500	5'300	7'183
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'057'500	6'971'900	914'400	5'908'323
310 Material- und Warenaufwand	464'300	534'900	70'600	462'428
311 Nicht aktivierbare Anlagen	458'900	409'000	-49'900	227'218
312 Ver- und Entsorgung	665'200	791'000	125'800	709'059
313 Dienstleistungen und Honorare	2'302'400	2'644'600	342'200	1'759'147
314 Baulicher Unterhalt	1'957'100	2'270'200	313'100	2'342'961
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	149'600	179'100	29'500	242'989
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	12'900	12'100	-800	8'799
317 Spesenentschädigung	18'400	19'000	600	16'910
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	14'500	88'000	73'500	120'867
319 Verschiedener Betriebsaufwand	14'200	24'000	9'800	17'946
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'769'500	1'798'200	-2'971'300	2'916'716
330 Sachanlagen VV	3'475'200	1'457'900	-2'017'300	2'873'617
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	1'294'300	340'300	-954'000	43'099
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	535'900	1'824'100	1'288'200	2'003'288
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	535'900	1'824'100	1'288'200	2'003'288
36 Transferaufwand	3'992'300	3'638'900	-353'400	2'899'800
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	48'200	45'200	-3'000	36'727
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'486'100	3'456'300	-29'800	2'661'751
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	458'000	137'400	-320'600	201'322
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	626'734
383 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	626'734
39 Interne Verrechnung	2'538'200	2'569'700	31'500	2'762'624
390 Material- und Warenbezüge	25'200	20'400	-4'800	22'669
391 Dienstleistungen und Personalkosten	1'951'400	2'064'900	113'500	2'090'010
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'200	49'200	0	49'110
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	211'600	290'600	79'000	300'058
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	300'800	144'600	-156'200	300'777
4 Ertrag	-13'921'700	-14'422'800	-501'100	-14'335'921
40 Fiskalertrag	0	0	0	-36'240
402 Übrige direkte Steuern	0	0	0	-36'240
41 Regalien und Konzession	-12'100	-15'000	-2'900	-15'183
412 Konzessionen	-12'100	-15'000	-2'900	-15'183
42 Entgelte	-10'397'700	-10'669'500	-271'800	-10'296'854
420 Ersatzabgaben	-15'000	-15'000	0	-15'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-548'200	-664'500	-116'300	-745'534
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'541'900	-9'670'200	-128'300	-9'153'159
425 Erlös aus Verkäufen	-86'000	-80'800	5'200	-74'023
426 Rückerstattungen	-186'600	-209'000	-22'400	-262'190
427 Bussen	-20'000	-30'000	-10'000	-46'947
43 Verschiedene Erträge	-182'400	-235'400	-53'000	-261'199
431 Aktivierung Eigenleistungen	-182'400	-235'400	-53'000	-261'199
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-130'500	0	130'500	-152'466
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	-130'500	0	130'500	-152'466
46 Transferertrag	-818'000	-971'700	-153'700	-971'464
460 Ertragsanteile	-817'300	-830'100	-12'800	-830'014
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-700	-141'600	-140'900	-141'450

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
48 Ausserordentlicher Ertrag	-39'300	-10'100	29'200	-36'243
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	-39'300	-10'100	29'200	-36'243
49 Interne Verrechnungen	-2'341'700	-2'521'100	-179'400	-2'566'274
490 Material- und Warenbezüge	-2'000	-7'000	-5'000	-987
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-2'059'400	-2'177'300	-117'900	-2'185'659
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-3'200	-4'000	-800	-3'997
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-237'400	-308'700	-71'300	-335'974
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-39'700	-24'100	15'600	-39'658

Erfolgsrechnung Kostenarten (Liegenschaften) Budget 2023

in CHF	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3 Erfolgsrechnung	6'125'100	5'690'700	-434'400	7'623'247
3 Aufwand	19'372'800	18'923'800	-449'000	13'750'703
30 Personalaufwand	2'700'200	2'782'100	81'900	2'530'568
300 Behörden und Kommissionen	0	0	0	5'450
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'275'800	2'342'900	67'100	2'148'161
305 Arbeitgeberbeiträge	410'600	429'000	18'400	373'358
309 Übriger Personalaufwand	13'800	10'200	-3'600	3'599
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'371'900	4'066'300	694'400	3'216'038
310 Material- und Warenaufwand	233'900	194'300	-39'600	249'667
311 Nicht aktivierbare Anlagen	115'400	272'900	157'500	101'771
312 Ver- und Entsorgung	1'128'700	1'204'300	75'600	867'376
313 Dienstleistungen und Honorare	263'900	357'700	93'800	423'072
314 Baulicher Unterhalt	1'565'300	1'967'700	402'400	1'469'154
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	29'700	29'900	200	45'839
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	20'200	23'200	3'000	42'115
317 Spesenentschädigung	14'700	16'100	1'400	16'794
319 Verschiedener Betriebsaufwand	100	200	100	250
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'237'000	2'365'500	-871'500	3'990'275
330 Sachanlagen VV	3'223'100	2'350'200	-872'900	3'959'728
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	13'900	15'300	1'400	30'547
34 Finanzaufwand	6'114'800	6'275'400	160'600	295'166
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	390'300	550'900	160'600	295'166
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500	5'724'500	0	0
36 Transferaufwand	8'300	9'000	700	16'855
360 Ertragsanteile an Dritte	5'000	9'000	4'000	13'209
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'300	0	-3'300	3'646
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	32'804
387 AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0	0	0	32'804
39 Interne Verrechnung	3'940'600	3'425'500	-515'100	3'668'997
390 Material- und Warenbezüge	11'000	13'200	2'200	2'258
391 Dienstleistungen und Personalkosten	2'808'700	2'794'100	-14'600	2'601'440
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	131'900	140'300	8'400	162'284
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	989'000	477'900	-511'100	903'015
4 Ertrag	-13'247'700	-13'233'100	14'600	-6'127'457
42 Entgelte	-3'500	-1'700	1'800	-43'406
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'000	-200	1'800	-125
425 Erlös aus Verkäufen	0	0	0	-300
426 Rückerstattungen	-1'500	-1'500	0	-42'981
43 Verschiedene Erträge	-10'000	-13'000	-3'000	-22'420
431 Aktivierung Eigenleistungen	-10'000	-13'000	-3'000	-22'420
44 Finanzertrag	-8'920'500	-8'826'300	94'200	-1'194'601
441 Realisierte Gewinne FV	-100'000	-100'000	0	0
443 Liegenschaftenertrag FV	-1'069'600	-1'077'400	-7'800	-1'080'441
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	-7'533'900	-7'533'900	0	0
447 Liegenschaftenertrag VV	-217'000	-115'000	102'000	-114'160
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-316'000	-190'000	126'000	-836'987
451 Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-316'000	-190'000	126'000	-836'987
46 Transferertrag	-88'600	-15'300	73'300	-211'190
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-88'600	-15'300	73'300	-211'190
49 Interne Verrechnungen	-3'909'100	-4'186'800	-277'700	-3'818'852
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-2'700'200	-2'782'100	-81'900	-2'508'149
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-117'400	-137'900	-20'500	-141'991
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-9'200	0	9'200	0
498 Übertragungen	-1'082'300	-1'266'800	-184'500	-1'168'713

Erfolgsrechnung Kostenarten (Finanzen und Beteiligungen) Budget 2023

in CHF		Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021
3	Erfolgsrechnung	-53'824'200	-50'364'700	3'459'500	-52'385'262
3	Aufwand	3'981'000	5'324'100	1'343'100	3'588'441
30	Personalaufwand	550'500	573'100	22'600	488'465
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	455'800	466'700	10'900	407'276
305	Arbeitgeberbeiträge	88'800	100'900	12'100	79'800
309	Übriger Personalaufwand	5'900	5'500	-400	1'388
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'102'800	1'919'500	-183'300	1'694'694
310	Material- und Warenaufwand	3'400	3'500	100	3'596
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'000	0	-5'000	1'268
312	Ver- und Entsorgung	0	0	0	32
313	Dienstleistungen und Honorare	1'574'200	1'534'200	-40'000	1'420'068
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	0	0	0	73
317	Spesenentschädigung	700	500	-200	309
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	519'500	381'300	-138'200	269'348
34	Finanzaufwand	177'400	1'363'500	1'186'100	166'555
340	Zinsaufwand	125'100	1'340'500	1'215'400	145'406
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	30'500	23'000	-7'500	19'229
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	0	1'920
349	Verschiedener Finanzaufwand	21'800	0	-21'800	0
36	Transferaufwand	0	155'300	155'300	16'500
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	16'500
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	155'300	155'300	0
39	Interne Verrechnung	1'150'300	1'312'700	162'400	1'222'227
391	Dienstleistungen und Personalkosten	19'000	19'500	500	13'820
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	49'000	26'400	-22'600	39'694
398	Übertragungen	1'082'300	1'266'800	184'500	1'168'713
4	Ertrag	-57'805'200	-55'688'800	2'116'400	-55'973'703
40	Fiskalertrag	-53'459'700	-51'330'800	2'128'900	-50'699'787
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-48'979'100	-47'020'800	1'958'300	-46'236'141
401	Direkte Steuern juristische Personen	-4'480'600	-4'310'000	170'600	-4'463'645
41	Regalien und Konzession	-565'200	-550'000	15'200	-603'143
412	Konzessionen	-565'200	-550'000	15'200	-603'143
42	Entgelte	-35'100	-28'900	6'200	-158'279
421	Gebühren für Amtshandlungen	-800	-500	300	-500
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-22'500	-17'500	5'000	-17'500
426	Rückerstattungen	-10'800	-10'000	800	-139'479
429	Übrige Entgelte	-1'000	-900	100	-800
44	Finanzertrag	-261'500	-299'400	-37'900	-321'498
440	Zinsertrag	-4'800	-8'000	-3'200	-4'857
442	Beteiligungsertrag FV	-8'000	-1'000	7'000	-5'830
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	0	-400	-400	-439
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000	-200'000	0	-200'000
449	Übriger Finanzertrag	-48'700	-90'000	-41'300	-110'372
46	Transferertrag	-2'100'100	-2'760'000	-659'900	-2'889'698
460	Ertragsanteile	-725'000	-750'000	-25'000	-885'624
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'344'000	-2'000'000	-656'000	-1'995'264
469	Verschiedener Transferertrag	-31'100	-10'000	21'100	-8'810
48	Ausserordentlicher Ertrag	-8'500	-10'000	-1'500	-10'395
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-8'500	-10'000	-1'500	-10'395
49	Interne Verrechnungen	-1'375'100	-709'700	665'400	-1'290'902
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-36'000	-38'000	-2'000	-38'000
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-49'000	-49'200	-200	-49'110
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'290'100	-622'500	667'600	-1'203'792

Kommentare zu den Abweichungen 2022/2023

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
10000	Gemeindeversammlungen	229'900	173'500	-56'400	370'694	
310200	Drucksachen, Publikationen	115'000	80'000	-35'000	73'172	Steigende Papierpreise und Inseratekosten für 2 GV-Bulletins, Druck SRA und div. Publikationen GVs und ggf. Referenden (kein Glarus-Nord-Anzeiger mehr, SO teurer)
313000	Dienstleistungen Dritter	32'000	6'000	-26'000	61'012	2 x Technik durch POAC und 2 x Bus
313030	Porti und Fracht	33'000	22'000	-11'000	32'949	Verteilung der 2 Bulletins inkl. SRA für die ord. GVs
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000	50'000	20'000	16'126	Rechtsberatung zur Umsetzung der beiden GV-Anträge; OrgR APGN und TBGN überprüfen
10020	Abstimmungen, Wahlen	220'200	127'000	-93'200	123'876	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	80'000	40'000	-40'000	17'891	4 Eidg. Volksabstimmungen inkl. NR + SR-Wahlen; Betrieb 4 Urnenstandorte und Schulungen Mitglieder
310200	Drucksachen, Publikationen	31'500	20'000	-11'500	17'562	CHF 1'231 SRA Landsgemeinde; CHF 1'842 SRA (4x); CHF 1'640 Wahlzettel SR/NR; CHF 500 Publikationen; CHF 4'500 Zustell- und Rückantwortcouverts; CHF 2'400 Stimmzettelcouvert
313000	Dienstleistungen Dritter	21'000	10'000	-11'000	8'088	CHF 2'520 Verpacken EVA+Wahl; CHF 1'307 Verpacken EVA (3x); SESAM: Wartung und Einsatz SR
313030	Porti und Fracht	80'500	55'000	-25'500	80'009	CHF 6'400 Versand briefliche Abstimmung (4x); CHF 4'700 Retour briefliche Abstimmung (4x); CHF 10'000 Landsgemeinde
10030	Geschäftsprüfungskommission	105'300	125'200	19'900	136'163	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0	10'000	10'000	6'722	gem. Antrag GPK
10100	Gemeinderat	649'000	628'900	-20'100	543'821	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	40'000	60'000	20'000	33'221	Post-Kurier an alle drei Standorte je CHF 1'500
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-38'000	-54'000	-16'000	-54'000	Miete Archiv Buchholz
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	6'500	6'500	0	4'106	analog Budget Vorjahre
10300	Gemeindekanzlei	459'600	519'500	59'900	414'363	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'500	30'000	22'500	361	Einführung / Umsetzung Öffentlichkeitsprinzip
412000	Konzession	-30'000	-17'900	12'100	-13'400	Wegfall jährliche Gebühren gebrannte Wasser & generelle Polizeistundenverlängerungen aufgrund neuem Gastroggesetz per 01.01
10310	Einwohnerkontrolle	228'900	216'900	-12'000	202'384	
10311	Hundesteuern	-128'000	-128'000	0	-123'475	
10312	Bestattungsamt	30'700	22'600	-8'100	4'329	
313000	Dienstleistungen Dritter	38'000	50'000	12'000	47'309	Aufgrund Bevölkerungswachstum auch mehr Todesfälle erwartet
10320	Personalwesen	858'200	793'900	-64'300	744'340	
309100	Personalwerbung	70'000	100'000	30'000	65'321	gestiegener Bedarf an Zusatzaufwendungen für Personalgewinnung (Fachkräftemangel)
313000	Dienstleistungen Dritter	70'000	60'000	-10'000	55'906	Beratung in Rechtsfällen, Beratungsaufwände für Organisationsüberprüfungen etc.
10322	Leistungen an Pensionierte	23'000	14'000	-9'000	39'154	
10340	Kommunikation	240'400	271'800	31'400	207'193	
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000	35'000	25'000	7'614	Social-Media-Dienstleistungen gemäss zu treffender Beschlüsse
10500	Tourismus	171'000	170'000	-1'000	163'000	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	370'000	420'000	50'000	412'803	Weiterleiten der Kurtaxen-Einnahmen an Verein GLN-Tourismus
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-200'000	-250'000	-50'000	-203'472	Einnahmen wieder in den Vorjahreswerten ohne Corona erwartet (SZK, lintharena)
10600	Wirtschaftsförderung	37'600	64'600	27'000	-80	
313050	Anlässe und Empfänge	7'500	32'500	25'000	70	Beitrag CHF 25'000 an Internationale Fair Trade Town Konferenz in GLN
14000	Feuerwehr allgemein (ehem. Sicherheit)	48'900	-16'300	-65'200	144'841	
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	8'000	18'000	10'000	18'000	Int. Verr. von Kst. 10100, Gemeinderat
426000	Rückerstattung Dritter	0	-30'000	-30'000	-28'030	Veränderte Anstellung Feuerwehrkommandant
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-90'700	-158'800	-68'100	0	Gemäss Berechnung Defizitdeckung Entnahme aus Fonds
14001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-150'300	-137'500	12'800	-135'347	
311100	Ansch. App., Maschl., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'800	26'800	15'000	13'360	Weniger Anschaffungen geplant
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-384'000	-361'000	23'000	-316'714	Berechnung gem. Vorjahre
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-10'700	-23'500	-12'800	-38'255	Weniger Anschaffungen geplant
14002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten	-129'700	-111'800	17'900	-44'596	
301052	Einsatzentschädigungen	10'500	24'000	13'500	24'150	Betrag abhängig von allfälligen Einsätzen
311100	Ansch. App., Maschl., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000	25'300	23'300	19'418	Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-361'000	-340'000	21'000	-223'780	Berechnung gem. Vorjahre

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-6'800	-23'500	-16'700	-18'910	Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte
14003	Feuerwehr Kerenzen	74'900	80'200	5'300	76'813	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'000	25'000	18'000	12'313	Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-6'400	-21'600	-15'200	-13'922	Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte
14004	Feuerwehr Bilten	0	0	0	-42'216	Kostenstelle integriert in KST 14002
14300	Gemeindeführungsstab	5'300	1'000	-4'300	1'189	
14400	Zivilschutz	175'000	190'000	15'000	161'288	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	175'000	190'000	15'000	161'288	Wird vom Kanton in Rechnung gestellt
14500	SIBE neu	0	95'100	95'100	0	Neue Kostenstelle ab 1.1.2023
10	Präsidiales	3'156'400	3'107'100	-49'300	2'991'839	
20001	Kindergarten Niederurnen	682'300	823'100	140'800	682'209	
302000	Löhne der Lehrpersonen	535'500	632'400	96'900	544'219	Löhne + 3.5%
20002	Kindergarten Näfels	627'300	549'800	-77'500	559'992	
302000	Löhne der Lehrpersonen	514'000	437'000	-77'000	452'104	Löhne + 3.5%
20003	Kindergarten Mollis	657'900	708'600	50'700	661'116	
302000	Löhne der Lehrpersonen	530'000	546'500	16'500	512'441	Löhne + 3.5%
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	12'000	27'500	15'500	46'705	Durchschnitt letzte 3 Jahre
20005	Kindergarten Oberurnen	406'500	290'800	-115'700	271'215	
302000	Löhne der Lehrpersonen	326'400	226'000	-100'400	218'608	Löhne + 3.5%, 1 Klasse weniger ab August
20006	Kindergarten Bilten	593'500	573'000	-20'500	533'734	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	42'000	0	-42'000	45'996	Neu in 200% Klassenassistentz (KST 20501)
302000	Löhne der Lehrpersonen	429'000	455'500	26'500	388'710	Löhne + 3.5%
20014	Basisstufe Kerenzerberg	475'900	514'900	39'000	490'611	
302000	Löhne der Lehrpersonen	380'000	399'000	19'000	376'247	Löhne +3.5%, -6% Rückgang Lektionen
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	16'500	31'900	15'400	57'201	Durchschnitt letzte 3 Jahre
20016	Basisstufe Bilten	0	0	0	140'742	Kostenstelle aufgehoben
20101	Primarstufe Niederurnen	2'378'000	2'814'800	436'800	2'335'459	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'865'800	2'160'000	294'200	1'780'649	Löhne +3.5% + 135 zusätzlich bewilligte Stellenprozente, + 14% Altersentlastung
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	124'600	143'900	19'300	116'469	Folge der höheren Lohnkosten
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	158'900	199'600	40'700	164'485	Folge der höheren Lohnkosten
310400	Lehrmittel	76'000	105'000	29'000	94'505	Lehrmittel teurer
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'000	44'300	22'300	23'093	Berechnung gemäss Reglement
20102	Primarstufe Näfels	1'268'400	1'310'100	41'700	1'448'112	
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0	-11'100	-11'100	-7'829	Durchschnitt letzte 3 Jahre
311400	Anschaffung Turngeräte	1'200	12'000	10'800	1'121	einmalige Anschaffung Spielgeräte / Turngeräte
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000	27'000	18'000	4'427	Berechnung gemäss Reglement
20103	Primarstufe Mollis	2'511'900	2'679'300	167'400	2'683'798	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'955'000	2'032'800	77'800	2'084'726	Löhne + 3.5%, -7% weniger Lektionen, jüngere LP plus 4 Lektione IF gemäss Antrag an SK
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	148'600	164'000	15'400	168'182	Folge der höheren Lohnkosten
310400	Lehrmittel	110'000	127'000	17'000	111'176	Lehrmittel teurer
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'000	58'000	34'000	17'687	Berechnung gemäss Reglement
20104	Primarstufe Kerenzerberg	405'800	636'900	231'100	450'356	
302000	Löhne der Lehrpersonen	310'000	481'000	171'000	343'621	Löhne + 3.5%, + 87 Stellenprozente neue Klasse
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'700	31'500	10'800	22'257	Folge der höheren Lohnkosten
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	31'000	67'200	36'200	47'944	Folge der höheren Lohnkosten
20105	Primarstufe Oberurnen	1'010'800	1'180'400	169'600	1'102'855	
302000	Löhne der Lehrpersonen	782'600	894'500	111'900	828'489	Höhere Löhne + 97 Stellenprozente für 1 Klasse mehr plus Mischklassen
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	68'200	84'300	16'100	78'065	Folge der höheren Lohnkosten
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'000	21'000	11'000	8'372	Berechnung gemäss Reglement

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
20106	Primarstufe Bilten	1'305'100	1'439'400	134'300	1'226'809	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'030'800	1'113'000	82'200	908'730	Lohnkosten + 3.5%, + 2% mehr Lektionen
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	80'900	98'900	18'000	80'721	Folge der höheren Lohnkosten
310400	Lehrmittel	48'000	64'000	16'000	58'785	Lehrmittel teurer
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'000	26'000	14'000	44'464	Berechnung gemäss Reglement
20107	Primarschule Weesen	60'000	60'000	0	49'000	
361200	Entsch. an Gde und ZV	60'000	60'000	0	49'000	
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	0	0	0	0	
20201	Oberstufe Niederurnen	3'146'500	3'672'500	526'000	3'409'551	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'421'500	2'694'000	272'500	2'603'227	Höhere Lohnkosten, plus 103% Stellenprozente
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	159'700	177'800	18'100	171'805	Folge der höheren Lohnkosten
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	235'900	285'700	49'800	276'019	Folge der höheren Lohnkosten
310400	Lehrmittel	120'000	222'000	102'000	138'535	Lehrmittel teurer, Zusätzliches NT Zimmer Ausrüstung komplett
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'000	55'200	19'200	13'373	Ersatzanschaffungen Singsaal, Material Schulband, Ausrüstung NT Zimmer, TTG Zimmer Nähmaschinen, Schweissanlagen, Anat
313050	Anlässe und Empfänge	4'500	16'000	11'500	4'930	neu Rechnung inkl. 5./6. Klasse
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'000	76'000	26'000	19'671	Berechnung gemäss Reglement
20202	Oberstufe Näfels	3'332'000	3'658'100	326'100	3'310'855	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'590'000	2'777'000	187'000	2'566'110	Höhere Lohnkosten
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-10'000	-28'000	-18'000	-49'956	Durchschnitt letzte 3 Jahre
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	36'000	51'000	15'000	72'945	Durchschnitt letzte 3 Jahre
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	170'100	182'000	11'900	168'464	Folge der höheren Lohnkosten
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	253'300	293'700	40'400	271'314	Folge der höheren Lohnkosten
310400	Lehrmittel	115'000	166'000	51'000	119'459	Lehrmittel teurer
311300	Ansch. Hardware	0	10'000	10'000	25'553	Beschallung einzelner Zimmer, Ersatzanschaffungen
311400	Anschaffung Turngeräte	20'000	5'000	-15'000	4'146	Geringerer Bedarf, keine grossen Neuanschaffungen geplant
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	60'000	75'000	15'000	36'075	Berechnung gemäss Reglement
20204	Sportschule	180'000	220'000	40'000	258'000	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	180'000	220'000	40'000	258'000	Höhere erwartete Schülerzahl
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	205'400	255'400	50'000	137'407	
313000	Dienstleistungen Dritter	56'500	72'600	16'100	57'211	Höhere Belegungserwartung und Preisanpassung
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-109'500	-92'900	16'600	-118'278	Höhere Belegungserwartung
20402	Tagesbetreuung Näfels	208'000	221'400	13'400	138'186	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	336'000	369'400	33'400	268'267	Pavillon Näfels neu in dieser Einheit
313000	Dienstleistungen Dritter	65'700	95'600	29'900	69'647	Höhere Belegungserwartung und Preisanpassung
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-155'000	-205'300	-50'300	-158'419	Höhere Belegungserwartung
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-110'000	-122'300	-12'300	-90'456	Höhere Belegungserwartung
20403	Tagesbetreuung Mollis	272'600	442'300	169'700	345'467	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	440'000	526'300	86'300	482'977	Im 2022 zu tief budgetiert
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'600	16'100	14'500	249	CHF 15'000 für alle IT Anschaffungen TS
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-161'100	-122'300	38'800	-91'111	Im 2022 zu hoch budgetiert
20404	Tagesbetreuung Kerenzerberg	-3'000	300	3'300	-11'515	
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	69'400	65'600	-3'800	67'558	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-47'200	-58'100	-10'900	-52'692	Höhere Belegungserwartung und Preisanpassung
20406	Tagesbetreuung Bilten	172'300	193'800	21'500	77'794	
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-65'700	-52'000	13'700	-59'580	Basierend auf Einkommensstruktur und Belegung geschätzt
20407	Kinderkrippen	0	0	0	214'408	Kostenstelle verschoben zu GJK
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	2'416'200	2'177'600	-238'600	1'811'407	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'496'800	1'583'000	86'200	1'421'466	Im Budget 2022 + 40% Sekretariat bewilligt, Höher Lohnkosten + 3.5%
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000	43'500	13'500	32'018	Alle Schulinternen Weiterbildungen, Gesamte Weiterbildungen aller Schulen
311300	Ansch. Hardware	0	35'000	35'000	1'202	Neu alle Klein- und Ersatzanschaffungen für alle Schulen in diesem Konto (ausser Musikanlagen)
313000	Dienstleistungen Dritter	242'700	0	-242'700	0	läuft neu über Rahmenkredit IT-Support
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	80'000	52'000	-28'000	43'129	zu hoch budgetiert im 2022
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	210'000	96'700	-113'300	0	ICT Konzept

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
20501	Volksschulen Sonstiges	398'500	611'100	212'600	510'301	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0	160'000	160'000	116'303	Neu Klassenassistenten geplant
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0	10'700	10'700	8'046	Folge der Lohnkosten
313070	Transporte	388'500	412'000	23'500	289'177	Höhere Kosten Post Auto AG
20505	Schulschwimmen	471'100	493'400	22'300	0	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	190'000	232'900	42'900	0	Lohnkosten inkl. Leiter, Schwimmsportlehrer, Stellvertretungen und Garderobiären
426000	Rückerstattung Dritter	-200'000	-210'000	-10'000	0	erwartete Rückerstattung Mietmaterial (SRV u. lintharena), Beitrag Jugendbrevet, Kosten für Schwimmhilfen sowie Beiträge Partne
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	836'900	810'800	-26'100	755'617	
302000	Löhne der Lehrpersonen	668'000	644'000	-24'000	606'296	Höher Lohnkosten +3.5%
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	1'157'800	1'234'000	76'200	1'034'534	
302000	Löhne der Lehrpersonen	943'500	999'000	55'500	861'594	mehr Bedarf +36%, +100% Ukraine DIU, höhere Lohnkosten
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	102'400	114'500	12'100	98'737	Folge der höheren Lohnkosten
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'806'700	1'916'600	109'900	1'605'875	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'966'600	2'030'000	63'400	1'825'717	Höher Lohnkosten + 3.5%
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0	-13'500	-13'500	-21'044	Durchschnitt letzte 3 Jahre
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	20'000	36'800	16'800	29'753	Durchschnitt letzte 3 Jahre
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	208'600	232'300	23'700	210'169	Folge der höheren Lohnkosten
21004	Logopädie und Psychomotorik	437'500	508'600	71'100	413'754	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	471'200	524'300	53'100	407'639	zusätzlich bewilligte Stellenprozente 40%, höher Lohnkosten + 3.5%
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'500	51'500	13'000	39'992	Folge der Veränderung der Lohnkosten
22000	Bildung n.a.g.	63'000	67'000	4'000	74'554	
20	Bildung	27'554'300	30'129'600	2'575'300	26'789'761	
30000	Kultur	772'700	771'000	-1'700	665'494	
313000	Dienstleistungen Dritter	85'000	50'000	-35'000	48'080	neu aufgeteilt in Kultur und Kulturkommission
313050	Anlässe und Empfänge	25'000	7'000	-18'000	6'406	neu aufgeteilt in Kultur und Kulturkommission
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	17'000	45'500	28'500	48'770	im Budget 2022 zu tief budgetiert (wegen Corona)
30001	Bibliotheken	89'300	97'800	8'500	76'741	
30002	Museen und bildende Kunst	88'800	68'000	-20'800	58'590	
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	28'800	6'400	-22'400	0	Abschreibung Freulerpalast, ab 2023 lineare Abschreibung
30004	Schulbibliotheken	173'800	160'000	-13'800	152'943	
30006	Kulturkommission	80'500	60'500	-20'000	1'184	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'000	0	-25'000	0	Projekt Kulturwagen sistiert
30100	Freizeit	369'300	288'400	-80'900	221'715	
313000	Dienstleistungen Dritter	295'000	200'000	-95'000	176'230	im 2022 zu hoch budgetiert
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'000	30'900	11'900	38'684	Höher int. Verrechnungen für den Obersee
30103	Sonstige Transportsysteme	45'000	41'000	-4'000	40'400	
30200	Sport	1'178'000	1'182'500	4'500	1'736'919	
30225	ESAF	0	230'000	230'000	0	Neue Kostenstelle ESAF ab 1.1.2023
30300	Schulgesundheitsdienst	3'000	3'000	0	455	
30301	Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)	1'403'000	30'000	-1'373'000	1'863'565	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'400'000	30'000	-1'370'000	1'761'264	Aufgabe neu beim Kanton

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
30302	Pflegefinanzierung (Heime)	2'320'000	0	-2'320'000	1'355'576	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	2'250'000	0	-2'250'000	1'303'542	Aufgabe neu beim Kanton
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	10'000	0	-10'000	2'338	Aufgabe neu beim Kanton
363700	Beiträge an private Haushalte	60'000	0	-60'000	49'697	Aufgabe neu beim Kanton
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	380'000	0	-380'000	57'907	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	200'000	0	-200'000	51'389	Aufgabe neu beim Kanton
363700	Beiträge an private Haushalte	180'000	0	-180'000	14'615	Aufgabe neu beim Kanton
30400	Jugend	284'600	285'300	700	243'903	
30410	Frühförderung	192'000	315'000	123'000	0	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	185'000	300'000	115'000	0	Umsetzung Rahmenkonzept generiert deutlich mehr Aufwände
30603	Beiträge an soziale Institutionen	34'000	35'000	1'000	31'567	
30604	Asylwesen	45'000	45'000	0	43'313	
30	Gesundheit, Jugend, Kultur	7'459'000	3'612'500	-3'846'500	6'550'273	
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	7'000	9'500	2'500	8'541	
50001	Landw. Strukturverbesserungen	104'500	106'500	2'000	80'085	
313070	Transporte	500	52'000	51'500	855	Kiestransporte mit Helikopter für die Sanierung der Tschingelstrasse
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	92'000	22'500	-69'500	0	Keine bauliche Wiederinstandstellungen an landw. Güterstrassen
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	1'800	1'800	0	0	
50003	Alpwirtschaft	-31'000	-69'300	-38'300	-47'110	
313000	Dienstleistungen Dritter	90'500	38'000	-52'500	10'191	Geringerer Bedarf an Unterstützung von Dritten für Sanierungen und Instandstellungen
330030	Pl.Abschr. über Tiefbauten VV allg. HH	18'800	2'700	-16'100	11'515	Anpassung Abschreibungssätze
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-50'100	-19'800	30'300	0	Weniger Sanierungen und Instandstellungen im Jahr 2023
50004	Alpstrassen	79'100	66'300	-12'800	95'080	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	54'500	10'500	-44'000	47'263	Geringerer Bedarf an Unterstützung von Dritten für Sanierungen und Instandstellungen
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-31'500	-3'200	28'300	-22'428	Weniger Instandstellungen im Jahr 2023
50005	Liegenschaften Alpwirtschaft	328'500	230'900	-97'600	334'365	
313000	Dienstleistungen Dritter	0	16'000	16'000	1'282	Dachreparatur obere Planggen
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	32'000	22'000	-10'000	10'144	Geringerer Aufwand für die Planung von Sanierungsprojekten
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000	78'500	48'500	110'300	Ersatz von Türen, Oberflächenanierungen, Solarpanelen, Anbau Milchunterstand, Umbau Schlafraum
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	218'300	64'400	-153'900	161'225	Anpassung Abschreibungssätze
50100	Forstwirtschaft	414'400	315'300	-99'100	268'598	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	187'500	237'000	49'500	204'872	Mehraufwand auf Grund Preisveränderungen
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	82'000	45'000	-37'000	107'343	Nur Ersatz von Kleingeräten nötig
313000	Dienstleistungen Dritter	223'000	584'000	361'000	744'845	Mehr Unterstützung von Forstunternehmern da grössere Bewirtschaftungseinheiten als 2022
313070	Transporte	631'500	342'000	-289'500	299'560	Geringerer Bedarf an Logging mit Helikopter
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	33'000	21'000	-12'000	1'726	Geringerer Bedarf an Mieten für Mobilseilkräne
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	350'000	350'000	0	2'943	Anpassung Abschreibungssätze
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-66'000	-55'000	11'000	-78'886	Wegfall von Arbeiten zur Unterstützung der Bachkorporation Bilten
425000	Verkäufe	-822'000	-616'000	206'000	-696'578	Geringerer Holztertrag wegen höherem Anteil an Ab Stock Verkäufen
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-350'000	-350'000	0	0	Entnahmen aus der Forstreserve für den Ersatz Pneubagger hat sich verschoben ins 2023 (Lieferverzug)
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-116'000	-155'500	-39'500	-150'615	Mehr Entschädigung für Revierförster wegen grösseren Bewirtschaftungseinheiten
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'223'000	-1'745'000	-522'000	-1'365'171	Mehr Beiträge für Waldbewirtschaftung wegen grösseren Bewirtschaftungseinheiten
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-41'000	-52'500	-11'500	-40'076	Grösserer Materialbedarf ab Holzschopf der anderen Kostenstellen
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-635'500	-600'000	35'500	-604'062	Mehr Aufwand für andere Aufgaben von Wald und Landwirtschaft

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
50110	Forststrassen	383'600	264'500	-119'100	214'395	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	21'000	0	-21'000	0	Kein Projektierungsaufwand für Sanierungsarbeiten
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	240'000	134'000	-106'000	86'489	Geringerer Bedarf an Unterstützung von Dritten für Sanierungen und Instandstellungen
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	46'000	231'500	185'500	51'059	Ersatz 2 Brücken Waldstrassen Bodenberg-Flüewald
351100	Einlagen in Fonds des EK	5'500	46'000	40'500	0	Weniger Mittelbedarf für die Wiederinstandstellungen 2023
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0	-220'000	-220'000	0	Entnahme aus Fonds für Ersatz 2 Brücken Waldstrassen Bodenberg-Flüewald
50200	Jagd und Fischerei	24'000	17'000	-7'000	21'989	
313000	Dienstleistungen Dritter	0	10'000	10'000	20'794	Erstellung von Wildzäunen durch Unternehmer
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-6'000	-22'500	-16'500	-37'652	Zusätzliche Beiträge für Wildzäune
50300	Arten- und Landschaftsschutz	236'100	235'200	-900	104'281	
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	23'800	11'700	-12'100	9'687	Anpassung Abschreibungssätze
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-42'000	-20'000	22'000	-19'183	Keine Beiträge mehr für die Erfassung von Landschaftselementen
50400	Schutzverbauungen, übrige	22'400	9'400	-13'000	72'860	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	13'300	3'000	-10'300	14'671	Anpassung Abschreibungssätze
50500	Wanderwege	258'000	310'500	52'500	265'252	
313000	Dienstleistungen Dritter	30'000	46'500	16'500	48'895	Sanierung von 800 m' Wanderweg entlang der Linth
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	171'500	190'000	18'500	165'963	Nebst ord. Unterhalt einige kleinere Sanierungen
50600	Lehrpfade	29'500	17'000	-12'500	1'680	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	31'500	10'000	-21'500	1'680	Weniger Sanierungen geplant als im Vorjahr
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-10'000	0	10'000	0	Keine beitragsberechtigten Sanierungen
50	Wald und Landwirtschaft	1'857'900	1'514'600	-343'300	1'420'016	
60000	Bauverwaltung	664'900	668'000	3'100	313'604	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'224'500	1'292'600	68'100	1'085'743	
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0	0	0	-61'883	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-661'200	-680'000	-18'800	-686'820	mehr personelle Ressourcen
60030	Umwelt	2'400	0	-2'400	2'140	Ab 2023 integriert in Kostenstelle 60100, Hochbauamt
60043	Kantonsstrassen	177'400	70'400	-107'000	189'961	
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	164'400	60'600	-103'800	182'713	Anpassung Abschreibungssätze
60100	Hochbauamt	223'800	233'900	10'100	84'803	
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	110'000	130'000	20'000	141'270	mehr Baugesuche erwartet
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-450'000	-550'000	-100'000	-596'886	mehr Baugesuche erwartet
60101	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	299'400	142'000	-157'400	14'200	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	150'000	100'300	-49'700	13'960	mehr Gesuche
363700	Beiträge an private Haushalte	80'000	20'000	-60'000	0	weniger Gesuche
366050	Pl.Abschr.Invb.allg.HH priv.Untern.	0	15'200	15'200	0	Investitionsbeitrag Beuge
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	64'300	4'400	-59'900	0	Investitionsbeitrag Vorburg
60200	Raumordnung	1'666'400	1'124'200	-542'200	988'869	
313000	Dienstleistungen Dritter	46'000	125'000	79'000	41'683	Mehraufwand für die Erarbeitung von wichtigen planerischen Grundlagen (Modelle, GIS) und Vorgehensvorschläge für Projektierungen mit externer Hilfe
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	175'000	226'000	51'000	106'672	Implementierung der Nutzungsplanung und Sichtbarmachung der Ziele von GRIP/NUP II, neu Betriebs- und Gestaltungskonzepte, REK als Basis GRIP
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	46'000	152'000	76'000	38'995	Aufwand Grundlage für die Entwicklung ESP BHF Näfels/Mollis, Beratungsleistung Verkehrsplaner (interne Stellenbesetzung schwierig)
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	1'275'500	340'300	-935'200	28'605	Raumplanung NUPII
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	88'000	240'800	152'800	172'916	Erhöhung personelle Ressourcen bei der Abteilung Raumplanung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
60210	Grundbuchvermessung	3'000	4'200	1'200	2'840	
60300	öffentlicher Verkehr	28'400	117'600	89'200	37'242	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0	22'000	22'000	0	Projektierung Bushaltesthäuschen nach Gesamtverkehrskonzept
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	14'200	6'600	-7'600	16'854	Ab 2023 lineare Abschreibung
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	4'000	74'000	70'000	4'000	Veloständer BHF Nieder-/Oberurnen
60400	Gemeindestrassen	2'919'100	2'202'200	-716'900	2'362'075	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	120'000	148'500	28'500	135'431	Annahme Teuerung +10%
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	114'000	180'000	66'000	168'928	Annahme Teuerung + ca. 7%
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	341'000	357'000	16'000	340'261	Annahme Teuerung +5%
313000	Dienstleistungen Dritter	156'000	136'000	-20'000	65'298	Solarleuchten Schliesslittrepe Niederurnen
313055	Beiträge an Korporationen	6'000	22'000	16'000	6'472	Erhöhung der Perimeterbeiträge
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	51'000	41'000	-10'000	29'881	Weniger kleine Strassenprojekte da vermehrt in IP enthalten
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	646'000	841'500	195'500	613'405	Mehraufwand durch Erneuerung oder Ersatz Strassenbeleuchtungen
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	1'477'300	444'400	-1'032'900	1'047'726	Ab 2023 lineare Abschreibung
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	91'500	129'500	38'000	129'551	Annahme wie 2021
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-817'300	-830'100	-12'800	-830'014	Annahme wie 2021
60401	Bergstrassen	754'700	581'000	-173'700	640'649	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	277'300	320'000	42'700	323'364	Mehrkosten Unterhalt und Abschätzung Teuerung
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	176'400	98'000	-78'400	188'350	Ab 2023 lineare Abschreibung
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	191'000	172'000	-19'000	181'041	Minderaufwand
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	37'000	52'700	15'700	52'681	Annahme wie 2021
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0	-140'100	-140'100	-140'013	Annahme wie 2021
60402	Winterdienst	556'700	876'900	320'200	1'313'226	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'000	90'000	37'000	97'662	Ersatz von Schneestangen und Teuerung
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000	112'000	97'000	10'700	Ersatz Schneepflug Zaugg CHF 18'000 Ersatz Salzstreuer CHF 30'000 zu Aebi Näfel Ersatz Schneeketten 4 Paar CHF 8'000 Ersatz Traktor Kubota 40'000 Salzstreuer zu Rasentraktor CHF 16'000
313000	Dienstleistungen Dritter	500	19'900	19'400	5'381	Strassenverzeichnis CHF 43'000 (KST 60402: 15000)
314175	Schneeräumung durch Dritte	301'600	492'700	191'100	823'514	Durchschnitt der letzten 3 Jahre
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'400	-23'500	-19'100	-23'454	Annahme wie 2020, 2021 ausserordentlicher Winter
60404	Parkplätze	0	0	0	0	
313000	Dienstleistungen Dritter	127'500	212'500	85'000	127'555	per GR Beschluss 15.12.2021 wurde Projektumfang vergrössert, mehr Leistungen nötig
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000	53'400	43'400	0	Budgetierung Anwendung OM
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	50'000	19'100	-30'900	23'903	Weniger Stunden im 2023 nötig
60500	Wasserwerk (SF)	0	0	0	0	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'800	40'000	-17'800	38'394	2022 zu hoch budgetiert, Annahme wie Rechnung 2021
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	185'000	170'000	-15'000	45'555	Vorgesehen weniger Ersatzanschaffungen
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	114'000	150'000	36'000	114'960	Teuerung auf Energie 80% ergibt auf gesamte Energiekosten einen Zuschlag von ca. 30%
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	66'000	25'000	-41'000	24'023	Für sämtliche IP-Vorprojekte wird in der IR ein Sammelkonto erstellt
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	268'000	303'000	35'000	367'716	Mehrkosten Unterhalt und Abschätzung Teuerung
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	1'133'700	518'000	-615'700	834'733	Ab 2023 lineare Abschreibung
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	170'700	116'100	-54'600	193'928	Ab 2023 lineare Abschreibung
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	201'300	93'900	-107'400	201'313	Neuer Referenzzinssatz ab 2023
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	0	0	0	0	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	261'000	110'000	-151'000	80'417	3 Pumpensteuerungen wurden im Vorjahr saniert
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	320'200	98'500	-221'700	336'802	Ab 2023 lineare Abschreibung
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	18'800	0	-18'800	14'494	Ab 2023 lineare Abschreibung
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	96'100	48'600	-47'500	96'092	Neuer Referenzzinssatz ab 2023

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-60'000	-70'000	-10'000	-89'845	Schnitt letzten fünf Jahre
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'750'000	-4'775'000	-25'000	-4'551'688	Keine Erhöhung der Gebühren, im 2022 etwas hoch budgetiert
427000	Bussen	-20'000	-30'000	-10'000	-46'947	Geschätzt (abhängig von der Anzahl und Art der Baugesuche)
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-39'700	-24'100	15'600	-39'658	Neuer Referenzzinssatz ab 2023
60700	Abfallwirtschaft	0	0	0	0	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	160'000	36'000	-124'000	26'056	weniger Budget, weil nur Ersatzteile und evtl. 1 Mitbeteiligung an einer HUF
313081	Altpapiersammlung	46'000	30'000	-16'000	25'176	Annahme bessere Rückvergütungen
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000	60'000	50'000	937	Planung zusätzlicher Sammelstellen
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000	20'000	-30'000	13'903	Planung zusätzlicher Sammelstellen
319200	Abgeltung von Rechten	0	10'000	10'000	6'833	Mehr Beteiligung an privaten Sammelstellen
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	40'500	32'800	-7'700	14'916	Ab 2023 lineare Abschreibung
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	3'400	2'100	-1'300	3'372	Neuer Referenzzinssatz ab 2023
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'035'000	-1'112'000	-77'000	-1'112'301	Grundgebühren aus Wohn-/Betriebseinheiten
426000	Rückerstattung Dritter	-83'000	-158'000	-75'000	-157'699	Von Rückerstattungen Material abhängig, Annahme aus Rechnung 2021
60702	Deponien	-31'100	-43'700	-12'600	-33'963	
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-160'000	-120'000	40'000	-118'685	geringere Entschädigung von Haldengut und Ardega wegen geringeren Menge an Deponieablagerung
60800	Gewässerverbauungen	562'400	542'700	-19'700	470'109	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000	36'000	31'000	20'006	Durchschnitt der Rechnungen 2017-2021
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000	0	-25'000	0	keine Projekte geplant
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000	25'000	15'000	666	Monitoring 2023 Obersee CHF 15'000, 10'000 allgemein
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	104'900	55'900	-49'000	116'822	Ab 2023 lineare Abschreibung
60900	Werkhöfe	335'700	382'800	47'100	268'220	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'000	55'000	12'000	50'569	Im Jahr 2022 zu tief budgetiert
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	69'000	63'000	-6'000	128'240	Diverse zwingende Ersatzanschaffungen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	80'000	100'000	20'000	124'940	Mehr Fahrzeuge, mehr Service und Unterhaltskosten
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'397'500	-1'496'300	-98'800	-1'496'262	Annahme auf Grund Vorjahr
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-237'400	-288'700	-51'300	-315'714	Annahme auf Grund Vorjahr
60	Bau und Umwelt	8'163'200	6'902'200	-1'261'000	6'653'976	
70000	Liegenschaften	0	0	0	0	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	507'800	546'300	38'500	513'317	Lohnerhöhung 3.5%
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'000	50'000	10'000	36'513	Höhere Lohnkosten
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	38'000	0	-38'000	0	Elektro Auto
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000	80'000	60'000	63'392	Konzeption Energiebuchhaltung
71000	Hauswartswesen	0	0	0	0	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'443'800	1'467'700	23'900	1'319'836	Lohnerhöhungen +3.5%
72000	Dienstleistungen für Dritte	0	0	0	0	
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'829'600	1'700'700	-128'900	1'587'861	
310101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000	0	-10'000	0	kein pandemiespezifisches Verbrauchsmaterial mehr notwendig
310601	Medizinisches Material Pandemie	15'000	0	-15'000	22'092	kein pandemiespezifisches Verbrauchsmaterial mehr notwendig
313000	Dienstleistungen Dritter	0	20'000	20'000	0	Sicherheits-Rundgänge
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	60'800	8'200	-52'600	12'626	lineare Abschreibungen anstelle Degressiv
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	133'800	49'200	-84'600	14'842	lineare Abschreibungen anstelle Degressiv
73001	KG Niederurnen	53'900	47'700	-6'200	13'570	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0	10'000	10'000	2'316	Spielgeräte
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'100	22'800	19'700	3'535	Abschreibung Nu KG Rüti aufgrund Nutzungsdauer
73002	SH Büel, Niederurnen	285'000	310'800	25'800	321'587	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000	75'000	43'000	34'315	Türdurchbruch SL TCHF 15 / Spielgeräte, Fallschutz TCHF 40 / all. UH TCHF 20
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	175'200	110'400	-64'800	187'096	lineare Abschreibungen anstelle degressive

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	393'100	398'900	5'800	407'689	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'000	22'000	20'000	10'642	Hochbeete TCHF 12
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'000	95'000	49'000	42'219	LED Beleuchtung TCHF 35 / Dilationsfuge TCHF 10 / Laptop Zi TCHF 20
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	342'600	399'900	57'300	387'534	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	31'300	24'600	-6'700	54'296	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	148'200	62'800	-85'400	151'654	Interne Verzinsung Bausteuer
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)	-360'800	-422'300	-61'500	-389'571	Bausteuer Linth-Escher
73004	KG Letz, Näfels	46'600	41'000	-5'600	27'072	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'000	4'000	-20'000	3'599	weniger Baulicher Unterhalt geplant
73005	SH Schnegg, Näfels	617'800	366'100	-251'700	660'682	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000	24'000	11'000	29'858	Betriebs- und Verbrauchsmaterial gem. Niveau 2021
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000	39'000	24'000	5'199	2 WT TCHF 25 / Turnmatten TCHF 5 / Scheuersaugmaschine TCHF 5 / all. UH
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000	70'000	5'000	72'784	Erneuerung Videoanlage TCHF 10 / allg. UH TCHF 60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	428'900	116'200	-312'700	437'669	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	211'600	145'300	-66'300	175'322	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000	15'000	-45'000	7'069	höhere Kosten für Energie
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	75'200	60'200	-15'000	89'381	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
73007	Turnhalle, Burg	32'300	106'900	74'600	33'592	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	64'000	59'000	3'674	Fassade malen TCHF 40 / Tonanlage TCHF 20
73008	SH Mollis	240'900	284'200	43'300	348'866	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000	17'500	11'500	8'878	Scheuersaugmaschine TCHF 14 / Rasenmäher TCHF 2.5
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	75'000	85'000	10'000	58'429	höhere Kosten für Energie
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000	100'000	60'000	146'833	Treppengeländer TCHF 55 / Spielgeräte TCHF 30 / allg. UH
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	95'400	56'800	-38'600	108'472	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
73009	KG, SSH Mollis	514'600	358'600	-156'000	463'493	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175'000	113'000	-62'000	67'801	KG Fenster + Türen südseitig TCHF 20 / Beleuchtung Sportplatz TCHF 30 / 1 WT TCHF 13 / Geländer Bach TCHF 30 / allg. UH
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	33'300	7'300	-26'000	34'146	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	143'500	50'200	-93'300	164'435	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
73012	SH Obstaliden	139'200	155'200	16'000	118'246	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500	41'000	40'500	496	Westfassade streichen TCHF 15 / WLAN TCHF 12
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	52'300	16'300	-36'000	44'553	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
73013	SH Rauti, Oberurnen	377'800	392'700	14'900	393'512	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000	32'000	31'000	5'045	2 WT TCHF 25 / Rasenmäher TCHF 4
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000	95'000	30'000	51'419	5 Stk Schmutzschleusen TCHF 25 / Notbeleuchtung TCHF 25 / LED Beleuchtung + Bibliothek TCHF 30
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	213'300	59'600	-153'700	233'493	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
73014	KG Bilten	48'300	65'700	17'400	33'687	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000	28'000	19'000	3'859	LED Beleuchtung TCHF 20
73015	SH Bilten	379'400	182'100	-197'300	193'281	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000	0	-40'000	0	keine baulicher UH Gebäude
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000	25'000	-35'000	48'712	Tonanlage aussen ersetzen TCHF 5
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	217'500	72'800	-144'700	71'088	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
73018	Turnhalle Näfels Dorf	5'200	3'200	-2'000	1'761	
73019	Schulhaus Oberbilten	221'600	79'300	-142'300	221'773	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	188'500	47'300	-141'200	194'414	lineare Abschreibungen anstelle degressiv

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	1'150'600	1'085'400	-65'200	1'180'035	
310601	Medizinisches Material Pandemie	30'000	0	-30'000	2'046	kein med. Material für Pandemie mehr notwendig
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	39'200	32'900	-6'300	20'650	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	934'600	890'200	-44'400	870'048	Analaog Jahresrechnung 2021
74001	Feuerwehrgebäude Bilten	26'400	25'000	-1'400	7'563	
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	11'900	9'600	-2'300	2'536	
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	40'900	22'500	-18'400	10'210	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	25'800	7'900	-17'900	29'352	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	99'700	42'700	-57'000	22'340	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	71'200	21'200	-50'000	80'925	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
74005	Gemeindehaus Niederurnen	60'900	154'200	93'300	157'465	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0	5'500	5'500	473	Display Sitzungszimmer
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000	90'000	58'000	102'730	Lifterneuerung TCHF 60 / Treppenhaus Fenster streichen TCHF 10
74006	Gemeindehaus Oberurnen	66'700	54'000	-12'700	44'664	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000	30'000	-50'000	32'458	weniger baulicher UH notwendig
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	19'000	5'000	-14'000	7'752	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	10'000	5'200	-4'800	9'903	
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	88'900	97'000	8'100	89'880	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000	10'000	-10'000	20'091	weniger baul. UH notwendig
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	33'200	35'400	2'200	37'729	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
74009	Jakobsblick	7'800	36'500	28'700	15'451	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500	18'000	15'500	2'767	Beamer TCHF 15
74010	Schiessanlagen	9'300	19'700	10'400	4'057	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'700	18'100	14'400	0	Schiessanlage Aescher
74011	Zivilschutzanlagen	-280'300	63'400	343'700	47'437	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000	10'000	-30'000	201'551	weniger baul. Unterhalt notwendig
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	43'200	35'300	-7'900	39'627	
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	9'200	10'600	1'400	20'915	
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	47'500	37'000	-10'500	31'623	
74015	Diverse Gebäude Wald	18'900	21'100	2'200	22'662	
74017	Friedhöfe	306'800	398'100	91'300	269'795	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	233'000	244'000	11'000	180'749	Grabräumung Bilten TCHF 10 / Gemeinschaftsgrab Ni TCHF 80 / Auffrischung Neugestaltung Nä TCHF 80 / Pflege Mü + Obst TCHF 24 /
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	97'000	95'000	285	Auffrischung Aufbahrungshalle TCHF 95
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	20'800	3'500	-17'300	14'210	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	0	97'100	97'100	33'362	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0	70'000	70'000	10'258	Bleibt bestehen im Verwaltungsvermögen Fenster und Fensterläden
74019	Schulhaus Mühlehorn	84'800	105'000	20'200	38'893	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000	80'000	35'000	21'250	Umbau zu GH
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	18'600	5'900	-12'700	21'076	lineare Abschreibungen anstelle degressiv

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	55'400	38'000	-17'400	36'171	
74021	Gemeindehaus Mollis	0	41'300	41'300	18'368	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0	10'000	10'000	5'332	Höhere Heiz- und Energiekosten
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0	20'000	20'000	0	Vorplatz und Brunnen
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	3'300	300	-3'000	36'846	
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	19'400	36'300	16'900	31'178	
74024	Schiessanlage Bilten	6'400	8'100	1'700	8'217	
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	14'500	11'500	-3'000	15'827	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	14'000	10'200	-3'800	15'550	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	57'400	41'400	-16'000	6'635	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000	35'000	-15'000	223	30'000 Sieten Niederurnen Abbruch Stall
74027	Burgmaschinen Näfels	34'600	36'400	1'800	30'720	
74028	Strandbad Mühlehorn	3'500	6'500	3'000	11'011	
74029	linth-arena sgu, Näfels	112'100	278'400	166'300	102'786	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	40'000	0	-40'000	5'439	z.L. lintharena ag
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	40'000	0	-40'000	9'202	z.L. lintharena ag
313400	Sachversicherungsprämien	25'000	41'500	16'500	24'286	höhere Prämien aufgrund Sanierung
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	8'000	110'000	102'000	12'592	Erstellen Elektro-PP TCHF 40 / Kiesplatz Teerstreifen TCHF 20
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000	110'000	50'000	53'345	Ballfangzaun Trainingsplatz TCHF 20 / Akustikdecke Fitness TCHF 20 / 3 Tore linthalle TCHF 50
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	20'000	3'800	-16'200	17'311	lineare Abschreibungen anstelle degressiv
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	578'700	766'600	187'900	1'362'722	Abschreibungen gem. Bausteuern
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	142'800	86'000	-56'800	53'406	Verzinsung Bausteuern
498010	I.Ü. Bausteuern linth-arena sgu (10221)	-721'500	-844'500	-123'000	-779'142	Bausteuern linth-arena sgu
74030	Spielplätze	68'900	59'400	-9'500	25'556	
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	-1'296'900	-1'775'500	-478'600	472'254	
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	83'000	17'000	-66'000	17'529	weniger baul. Unterhalt an Grundstücken
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	70'000	20'000	-50'000	85'301	weniger baul. Unterhalt an Gebäuden
344100	WB Grundstücke FV	5'724'500	5'724'500	0	0	Korrekturen aufgrund NUP
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	432'200	445'200	13'000	350'788	Int. Weiterverrechnung Personalkosten
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	682'300	323'000	-359'300	682'263	Neuer Referenzzinssatz ab 2023
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-700'000	-720'000	-20'000	-720'317	Aufgrund Jahresrechnung 2021 (Parkplatzmieten)
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-9'000	-20'000	-11'000	-20'874	Entschädigung Landbeanspruchung Ausbau Tunnel Kerenzerberg
444300	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-5'808'600	-5'808'600	0	0	Verzögerungen Auswirkungen NUP II gemeindeeigene Liegenschaften
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	-1'725'300	-1'725'300	0	0	Verzögerungen Auswirkungen NUP II gemeindeeigene Liegenschaften
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	-3'900	-6'200	-2'300	-11'570	
75003	Tolderhaus, Näfels	-14'300	-3'900	10'400	-20'769	
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-225'400	-235'500	-10'100	-240'811	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	3'500	190'000	186'500	1'312	140'000 Sanierung 2 Bootsstege, 40'000 WC+Schopf
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0	-190'000	-190'000	0	Entnahme aus Fonds für Sanierungen
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	-1'700	800	2'500	7'588	
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	1'100	500	-600	361	
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	8'500	7'200	-1'300	21'342	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2021	Kommentare / Begründungen
75016	Schlössli, Niederurmen	48'200	62'000	13'800	19'285	
343120	Anschaffungen Mobilien	0	25'000	25'000	0	Kühltruhe und Steamer
75019	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	15'200	0	-15'200	327	
343040	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000	0	-4'000	0	Fenster + Fensterläden
75021	Gemeindehaus Mollis	17'900	0	-17'900	33	Nicht umgegliedert, da noch verwendet
75020	Kindergarten Filzbach	600	700	100	1'278	
75022	Werkhof Filzbach	200	200	0	203	
75023	Festung Beglingen	0	0	0	0	
75024	Flugplatz Mollis	0	125'000	125'000	0	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0	25'000	25'000	0	Arealentwicklung Erstellung Nutzungskonzeption
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0	100'000	100'000	0	Arealentwicklung Erstellung Nutzungskonzeption
70	Liegenschaften	6'125'100	5'690'700	-434'400	7'623'247	
80200	Finanz- und Rechnungswesen	532'700	546'400	13'700	458'400	
80201	Steuerwesen	-51'857'900	-49'682'700	2'175'200	-49'261'705	Senkung Gemeindesteuerfuss auf 60% (VJ 65%), Bausteuer 1.5%
80202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	-1'137'300	725'000	1'862'300	-1'021'793	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	122'900	1'300'000	1'177'100	144'848	Höhere Zinsen für Darlehen, für Neubau SH Obererlen bedarf es neuer Darlehen
340900	Übrige Passivzinsen	2'100	40'500	38'400	558	Neuer Referenzzinssatz ab 2023
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	49'000	26'400	-22'600	39'694	Neuer Referenzzinssatz ab 2023
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-4'800	-8'000	-3'200	-4'782	Neuer Referenzzinssatz ab 2023
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-998'800	-473'700	525'100	-998'732	Basiert auf der Verzinsung, steigendes Vermögen führt zu höherer Verzinsung Neuer Referenzzinssatz ab 2023
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu	-143'000	-86'000	57'000	-53'406	Umsetzung Bausteuer
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-148'300	-62'800	85'500	-151'654	Umsetzung Bausteuer
80204	Versicherungswesen	82'000	85'000	3'000	77'712	
80209	Grundstückgewinnsteuer	-725'000	-750'000	-25'000	-885'624	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-725'000	-750'000	-25'000	-885'624	Drei-Jahres-Durchschnitt
80210	Elektrizität	-200'000	-200'000	0	-200'000	
80211	Finanz- und Lastenausgleich	-1'344'000	-2'000'000	-656'000	-1'995'264	
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-515'000	-1'050'000	-535'000	-1'078'889	Basierend auf der Jahresrechnung 2021
462270	Finanzausgleichsb. von Gemeinden u. ZV	-829'000	-950'000	-121'000	-916'375	Basierend auf der Jahresrechnung 2021
80213	Rückverteilung CO2-Abgabe	-31'100	-10'000	21'100	-8'810	
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-31'100	-10'000	21'100	-8'810	Zwei-Jahres-Durchschnitt
80214	Konzessionen	-565'200	-550'000	15'200	-603'143	
412000	Konzession	-565'200	-550'000	15'200	-603'143	Drei-Jahres-Durchschnitt
80215	Finanzvermögen n.a.g.	3'600	-67'000	-70'600	-91'143	
80220	Bausteuerzuschlag	-1'082'300	-1'266'800	-184'500	-1'168'713	Basierend auf dem erwartenden Steuerertrag 2023
80221	Bausteuer Übertrag	1'082'300	1'266'800	184'500	1'168'713	
398010	I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (74029)	721'500	844'500	123'000	779'142	Basierend auf dem Bausteuerzuschlag
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	360'800	422'300	61'500	389'571	Basierend auf dem Bausteuerzuschlag
80330	Informatik/EDV	1'418'000	1'538'600	120'600	1'146'109	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'428'000	1'400'000	-28'000	1'292'528	Lizenzkosten Front Office (DIGLA Kt. Glarus)
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	0	155'300	155'300	0	Umsetzung Front-Office-Konzept (DIGLA Kt. Glarus), Beschaffung Portal
80	Finanzen und Beteiligungen	-53'824'200	-50'364'700	3'459'500	-52'385'262	
Gemeinde Glarus Nord		491'700	592'000	100'300	-356'152	

Investitionsrechnung 2023

			Aufwand	Ertrag
2 Bildung			350	0
Schulleitung und Schulverwaltung				
1	20500	ICT Konzept (Hardware)	350	
5 Wald und Landwirtschaft			1'205	-108
Alpgebäude				
2	50005	Sanierung Wohnräume Alp Grappli, Oberseetal	320	-30
3	50005	Milchzimmer Alp Grappli, Oberseetal	210	-28
4	50005	Käsekeller Mittlere Nüenalp, Mollis	90	-27
5	50005	Milchzimmer Untere Nüenalp, Mollis	145	-23
Forststrassen				
6	50110	Ersatz 2 Brücken Waldstrassen Bodenberg-Flüewald	440	
	50110	Entnahme aus Fonds Waldstrassen (TCHF 220)		0
6 Bau und Umwelt			12'075	-1'050
Denkmalpflege und Ortsbildschutz				
7	60101	Investitionsbeitrag Erhalt Vorbürg	145	
Raumplanung			745	0
8	60200	Nutzungsplanung II	80	
9	60200	Gesamtverkehrskonzept	60	
10	60200	Folgeprojekte Energieplanung	125	
11	60200	Arealentwicklung Biäsche	300	
12	60200	Erschliessungsprogramm	80	
13	60200	Masterplan Flugplatz Mollis	100	
Strassen			515	0
14	60400	Näfels, Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schönegg	216	
15	60400	Projektierungskredite Strassen	249	
16	60400	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung	50	
Bergstrassen			395	0
17	60401	Mollis, Britternbergstrasse Steinschlagschutz	225	
18	60401	Mollis, Mullernbergstrasse, Erneuerung Oberbau Schlatt - Mullern 17	120	
19	60401	Näfels, Brückensanierung Oberseestrasse	50	
Wasserwerk			1'183	-450
20	60500	GWP Kerenzerberg	200	
21	60500	Bilten, Leitsystem GWP Mollis - Bilten	100	
22	60500	Filzbach, Neubau Werke - Mittlere Rütegg bis Aeschenwald	230	
23	60500	Mollis, Rückbau Reservoir Beglingen, GWP-Massnahme 13	60	
24	60500	Mollis, Neubau Wasserleitung Beglingen - Reservoir Paradiesli, GWP-Massnahme 14	15	
25	60500	Mollis, Neubau Reservoir Paradiesli	100	
26	60500	Niederurnen, Neubau Wasserleitung Schulhaus - Poststrasse	336	
27	60500	Projektierungskredite Wasser	92	
28	60500	Ersatz Fahrzeug (PW) für Wasserwerkhof	50	
	60500	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-450
Abwasser			352	-600
29	60600	Allgemein, GEP	100	
30	60600	Oberurnen, Umlegung Abwasserleitung Parz. Nr. 317/598	140	
31	60600	Projektierungen Abwasser	112	
	60600	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-600
Abfallwirtschaft			485	0
32	60700	Allgemein, Halbunterflursammelstellen	100	
33	60700	Allgemein, Satellitensammelstellen	235	
34	60700	Obstalden, Abfallsammelstelle	150	
Gewässer			300	0
35	60800	Gewässerrevitalisierung	300	
Werkhof			220	0
36	60900	Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (Kl.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)	85	
37	60900	Ersatz Fahrzeug für Werkhof Näfels/Kerenzen (Pickup)	50	
38	60900	Ersatz Rasentraktor John Deer	85	

Investitionsrechnung 2023

			Aufwand	Ertrag
GRUPPIERTE PROJEKTE			7'735	0
39	60400	Niederurnen, Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	333	
39	60500	Niederurnen, Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	250	
39	60600	Niederurnen, Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	750	
			1'333	0
40	60300	Näfels, Werksanierung Landstrasse	100	
40	60400	Näfels, Werksanierung Landstrasse	215	
			315	0
41	60400	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse	349	
41	60500	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse	178	
41	60600	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse	15	
			542	0
42	60400	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	820	
42	60500	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	185	
42	60600	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	204	
			1'209	0
43	60400	Näfels, Werksanierung alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli	120	
43	60500	Näfels, Werksanierung alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli	15	
43	60600	Näfels, Werksanierung alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli	20	
			155	0
44	60400	Mollis, Werksanierung Kanalstrasse/Sonnmatt	160	
44	60600	Mollis, Werksanierung Kanalstrasse/Sonnmatt	50	
			210	0
45	60400	Mollis, Werksanierung Oberrütelistrasse	80	
45	60500	Mollis, Werksanierung Oberrütelistrasse	10	
45	60600	Mollis, Werksanierung Oberrütelistrasse	15	
			105	0
46	60400	Mühlehorn, Werksanierung Tiefenwinkel	15	
46	60500	Mühlehorn, Werksanierung Tiefenwinkel	10	
46	60600	Mühlehorn, Werksanierung Tiefenwinkel	10	
			35	0
47	60400	Näfels, Werksanierung Färblistrasse, Grüt	1296	
47	60500	Näfels, Werksanierung Färblistrasse, Grüt	384	
47	60600	Näfels, Werksanierung Färblistrasse, Grüt	269	
			1'949	0
48	60500	Mollis, Werksanierung Chappelen - Reservoir Beglingen	15	
48	60600	Mollis, Werksanierung Chappelen - Reservoir Beglingen	15	
			30	0
49	60300	Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd	134	
49	60400	Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd	244	
49	60600	Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd	1'474	
			1'852	0
7 Liegenschaften			23'559	0
Bildung			19'842	0
50	73000	Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen (<i>neu als Rahmenkredit bis 2023</i>)	195	
51	73000	Sanierung Schulräume (<i>neu als Rahmenkredit bis 2023</i>)	120	
52	73002	Niederurnen, Erweiterung SH Büel	3'500	
53	73003	Niederurnen, Aussengarderoben SH Linth-Escher	240	
54	73003	Niederurnen, Einbau Natur+Technik Trakt C, 2 Gruppenräume und Lifterneuerung SH Linth-Escher	3'500	
55	73005	Näfels, Fernwärmeanschluss SH Schnegg	150	
56	73020	Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen 2025	11'000	
57	73013	Oberurnen, Anschluss an Fernwärme KVA SH Rauti	92	
58	73014	Bilten, Erneuerung Flachdach zwischen den Gebäuden	145	
59	73015	Bilten, Projektierungskredit Sanierung und Erweiterung SH Bilten	900	

Investitionsrechnung 2023

			Aufwand	Ertrag
Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften			3'717	0
60	74000	Projektierungskredit Neubau gemeinsamer Werkhof	1'500	
61	74005	Niederurnen, Erstellung Pausenraum GH Niederurnen	90	
62	74006	Oberurnen, Anschluss Fernwärme KVA GH Oberurnen	102	
63	74006	Oberurnen, Sanierung GH Oberurnen	900	
64	74008	Näfels, Sanierung GH Näfels Süd	765	
65	74009	Niederurnen, Neue Beleuchtung Jakobsblick	90	
66	74029	Näfels, Projektierung Ersatz Kunstrassenplatz mit Bewässerung und Licht linth-arena sgu	150	
67	74029	Näfels, Brüggli linth-arena sgu mit Weg	120	
8 Finanzen und Beteiligungen			621	0
Informatik/EDV				
68	80330	Umsetzung Front-Office-Konzept (DIGLA KT. Glarus)	621	
Total Glarus Nord			37'810	-1'158
Netto			36'652	
Investitionen im Finanzvermögen				
69		Flugplatz Mollis, interne Erschliessung Parz. Nr. 1472 Strasse (zukünftige BZ)	300	
70		Sanierung Ferienhaus Klöntal	780	
71		Bilten, Erschliessung Bieterschen, Strasse	230	-350
Total			1'310	-350

Kommentare Investitionsrechnung 2023

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) 50005, Sanierung Wohnräume Alp Grappli, Oberseetal

Die Alp Niedersee-Grappli wird durch zwei Äpflerfamilien 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 Gesamtanierung wird eine zweckmässige und zeitgemässe Wohnsituation für das Alppersonal geschaffen.

3) 50005, Milchzimmer Alp Grappli, Oberseetal

Auf der Alp Niedersee-Grappli wird mit 57 Milchkühen 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.

4) 50005, Käsekeller Mittlere Nüenalp Mollis

Auf den Stäfen mittlere und obere Nüenalp wird mit 34 Milchkühen Milchproduktion betrieben. Die anfallende Milch wird zentral in der Alphütte der mittleren Nüenalp zu ca. 3500 kg Glarner Alpkäse verarbeitet. Die Käselagerung ist im ehemaligen Zigerkeller untergebracht. Ziger benötigte für die Reifung Wärme. Für die Reifung von Käse soll ein Raum jedoch nicht wärmer als 15 Grad sein. Durch die steigenden Sommertemperaturen ist es

oft nicht mehr möglich, die Temperatur im Zigerkeller unter 15 Grad zu halten, was für die Käserreifung sehr abträglich ist. Das Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit Graubünden (ALT) hat bei einer Kontrolle im Jahr 2020 die Alpeigentümer aufgefordert, die Mängel die im Käselager bestehen zu beheben. Nach der Evaluation von verschiedenen Möglichkeiten hat sich die Eigentümerschaft entschieden, in der sehr kalten Hinterhütte einen Käsekeller einzubauen. Somit kann der ehemalige Zigerkeller als Lagerraum umgenutzt und die Mängel der Käselagerung behoben werden. Beiläufig werden durch die Verlegung des Käsekellers die Produktionsabläufe vereinfacht.

5) 50005, Milchzimmer Untere Nüenalp Mollis

Auf der Unteren Nüenalp wird mit 26 Milchkühen Milchproduktion betrieben. Heute sind auf der Alp für die Reinigung und Lagerung des Melkgeschirrs, die Milchkühlung und Milchlagerung keine hygienischen Räumlichkeiten vorhanden, welche der "Verordnung des EDI über die hygienische Milchverarbeitung in Sömmerungsbetrieben" vom 11.05.2009 entsprechen. Da nicht sämtliche Stallplätze für die Tierhaltung benötigt werden, kann das Milchzimmer im bestehenden Gebäude eingebaut werden. Für den Umschlag der Milch unter Dach, muss ein neues Vordach mit befestigtem Boden vor dem Milchzimmer am Stall angebaut werden. Bei den Bauarbeiten werden zudem Mängel an den Abwasserleitungen zwischen der Alphütte und der Jauchegrube behoben. Die geltenden Vorschriften können damit zukünftig eingehalten 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.

6) 50110, Ersatz 2 Brücken Waldstrassen Bodenberg-Flüewald Niederurnen

Die Waldstrasse Bodenberg - Flüewald erschliesst mit dem Flüewald 19 ha Sonderwaldreservat, 16 ha Schutzwald und 28 ha multifunktionalen Wald. Ebenfalls werden die drei Alpen Mues/ Flüe, Blossen sowie Planggen mit dieser Strasse erschlossen, sowie die Heuwiesen im Mettmenriet. Die Brücken über den Dorfbach Niederurnen wurden ohne statische Berechnung durch den Forstbetrieb Niederurnen erbaut. Aus diesem Grund hat die Gemeinde Niederurnen im Jahr 2006 eine Prüfung der Tragfähigkeit dieser Brücken durch das Ing. Büro Marty in Ziegelbrücke veranlasst. Bei dieser Prüfung wurde die Tragfähigkeit dieser Brücken auf 10 Tonnen eingeschätzt. Eine erneute Prüfung im Jahr 2020 kam zum gleichen Resultat. Damit die Brücken durch Fahrzeuge des heutigen Standes der Technik befahren werden können, sollen beide ersetzt

werden. Anstelle der heutigen Verbundbrücken Stahlträger/Holzbohlen sollen Stahlbetonbrücken (monolithisch; ohne Abdichtung und Belag) gebaut werden. Die Dimensionierung ist für Strassenbrücken mit 40 t Verkehrslast auszulegen (Lastmodell 1 gem. SIA 261/2014 als Leiteinwirkung)

6 Bau und Umwelt

Denkmalpflege und Ortsbildschutz

7) 60101, Investitionsbeitrag Erhalt Vorburg

Die Vorburg in Oberurnen ist die bedeutendste und grösste Burgruine des Kantons Glarus. Es handelt sich um die gut sichtbaren Überreste einer Burg, die um 1200 als Herrschafts- und Verwaltungssitz für das Glarnerland erbaut worden ist. Der Zerfall der historischen Burganlage schreitet immer schneller voran. Teile der Nordostmauer sind in den letzten drei Jahren eingestürzt. Will man diesen Zerfallsprozess für die restlichen Mauern, vor allem aber für die weit herum sichtbare Nordwestmauer des ehemaligen Palas verhindern, ist die komplette Konservierung der Burganlage dringend notwendig. Ziel ist es, den Zerfallsprozess zu stoppen. Das Vorhaben sieht die Konservierung der noch erhaltenen Mauern vor. (*gebundene Investition*)

Raumplanung

8) 60200, Nutzungsplanung II

Nach dem Erlass der NUP II und der NUP II+ an der GV erfolgt nun das Genehmigungs- und Beschwerdeverfahren. Potentiell angenommene Abänderungsanträge an der GV zur NUP II+ werden bearbeitet und dem ordentlichen Verfahren unterstellt. Nach Rechtskraft der NUP II ist die Mehrwertabgabepflicht resp. die Gutachten zu überprüfen und die separaten Verfahren einzuleiten. (*gebundene Investition*)

9) 60200, Gesamtverkehrskonzept

Mit dem Gesamtverkehrskonzept erarbeitet die Gemeinde ein klares und handlungsorientiertes Grundlagenpapier 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.

10) 60200, Folgeprojekte Energieplanung

Um die in der Energieplanung definierten CO₂-Ziele auch wirklich zu erreichen ist seitens der Gemeinde ein Effort nötig bzw. die Umsetzung der definierten Massnahmen müssen ernsthaft angegangen werden. In einem nächsten Schritt sollen für alle übergeordneten Massnahmen (Ü1-Ü9) noch vertiefende konzeptionelle Arbeiten getätigt werden. Ausserdem werden Machbarkeitsstudien zu möglichen Wärmeverbänden in Angriff genommen.

11) 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

12) 60200, Erschliessungsprogramm

Das Raumplanungsgesetz gemäss Art. 19 schreibt das Erstellen eines Erschliessungsprogramms vor. Es hält fest, dass Bauzonen innerhalb der im Erschliessungsprogramm vorgesehenen Frist durch das Gemeinwesen erschlossen werden. Das Erschliessungsprogramm ist eine aktuelle Übersicht des Erschliessungsstandes der Bauzonen plus Zusammenschluss aller künftig erforderlichen Erschliessungsmassnahmen zur Erlangung der Baureife mit Angabe der Fristen und Gesamtkosten in Abstimmung auf die Finanzplanung und die erwünschte räumliche Ordnung der Gemeinde.

13) 60200, Masterplan Flugplatz Mollis

Als Basis für die Entwicklungsstrategie soll ein Masterplan für das gesamte Areal erstellt und als behördenverbindliche Absichtserklärung für die weitere Arealentwicklung beschlossen werden. Im Masterplan sind die Ansprüche zukünftiger Nutzungen in Bezug auf Gebäude, Baufeldgrössen und infrastrukturelle Anforderungen aufzuzeigen sowie eine Nutzungskonzeption und Aussagen für eine sinnvolle Nutzungsverteilung für das Areal zu erstellen.

Strassen

14) 60400 Näfels, Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schönegg (IP 376)

Im Überbauungsplan Schönegg wurde eine Fusswegverbindung vom Autschachenquartier bis Gebiet Altersheim festgelegt. Die Erstellung der Überbauung Schönegg mit dem Verbindungsweg ist bis zum Mühlebach abgeschlossen, so dass die Gemeinde Glarus Nord als Bauherr der weitergehenden Fusswegverbindung diese im Jahre 2023 erstellen kann.

15) 60400 Allgemein, Projektierungskredite Strassen

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2024 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. (*gebundene Investitionen*)

16) 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. (*gebundene Investition*)

Bergstrassen

17) 60401 Mollis, Britternbergstrasse Steinschlagschutz (IP 442)

Nach unerwartetem Steinschlag auf die Britternbergstrasse im 2021 und einer daraus erfolgten Überprüfung des Geländes durch einen Ingenieur unter Beizug eines Geologen, muss mit weiterem Steinschlag gerechnet werden. Aus diesem Grund ist ein Steinschlagschutz mittels Netzen geplant. (*gebundene Investition*)

18) 60401 Mollis, Mullernbergstrasse, Erneuerung Oberbau Schlatt - Mullern 17 (IP 443)

In den vergangenen Jahren wurde auf diesem Bergstrassenabschnitt nur das Nötigste in den Strassenbau investiert. Mit dem vermehrten Verkehrsaufkommen wurde dieser Bergstrassenabschnitt stark beansprucht und dementsprechend befindet er sich in einem schlechten Zustand. Es ist geplant, der Strassenbelag mit einer einschichtigen Tragschicht zu ersetzen. (*gebundene Investition*)

19) 60401 Näfels, Brückensanierung Oberseestrasse (IP Nr. 146)

Für die Sanierung der Brücken auf der Oberseestrasse im Jahr 2025 wird im Jahr 2023 eine detaillierte Bestandsaufnahme gemacht und ein Vorprojekt ausgearbeitet. Die Sanierung erweist sich als sehr komplex, weil es sich um die einzige Verbindung ins Oberseetal handelt. (*gebundene Investition*)

Wasserwerk

20) 60500 Allgemein, GWP Kerenzerberg (IP 325)

Für den Kerenzerberg muss nach Abschluss der Verbindungsleitung Filzbach–Obstalden das GWP Kerenzerberg erstellt werden. Bis zum jetzigen Zeitpunkt besteht kein zusammenhängendes GWP über die Ortschaften Filzbach–Obstalden–Mühlehorn. Die Erarbeitung des GWP musste aufgrund von Ressourcenmangel verschoben werden. (*gebundene Investition*)

21) 60500 Bilten, Leitsystem GWP Mollis - Bilten

Im Rahmen des GWP's strebt die Gemeinde einen Wasserverbund von Mollis bis Bilten an. Die Hauptbestandteile des Verbundes sind in der Zwischenzeit realisiert. Dieser Wasserverbund muss über ein Leitsystem gesteuert werden können. Der Hauptteil des Leitsystems ist umgesetzt. Es sind noch diverse Messschächte, welche im Jahr 2023 zusammen mit laufenden Sanierungsprojekten realisiert werden, in das Leitsystem einzubinden.

22) 60500 Filzbach, Neubau Werke - Mittlere Rütegg bis Aeschenwald (IP 350)

Neubau Verbindungsleitung zwischen den beiden Druckzonen zur Erhöhung der Versorgungssicherheit generell und bei zukünftigen Sanierungsarbeiten, sowie bessere Durchspülung des Netzes im Bereich Seeblick und Alter. (*Neubau*)

23) 60500 Mollis, Rückbau Reservoir Beglingen, GWP-Massnahme 13 (IP 208)

Mit dem Neubau des Reservoir Paradiesli und den neuen Verbindungsleitungen wird das alte Reservoir Beglingen nicht mehr benötigt und zurückgebaut. (*gebundene Investition*)

24) 60500 Mollis, Neubau Wasserleitung Beglingen -Reservoir Paradiesli, GWP-Massnahme 14 (IP 211)

Für den Neubau der Wasserleitung wurde im 2020 ein Vorprojekt ausgearbeitet. Mit der Massnahme wird die GWP-Massnahme 14 umgesetzt, welche für den Betrieb des neuen Reservoirs Paradiesli und des geplanten Trinkwasserkraftwerkes notwendig ist. Für das Jahr 2023 sind noch Abschlussarbeiten vorgesehen.

25) 60500 Mollis, Neubau Reservoir Paradiesli (IP 200)

Die Bauarbeiten sind abgeschlossen. Für das Jahr 2023 sind noch Eigentumsausscheidung, sowie Wassernutzungsrechte, Unterhaltsbeteiligungen usw. mit den TBGN vertraglich zu regeln.

26) 60500 Niederurnen, Neubau Wasserleitung Schulhaus - Poststrasse (IP 127)

Im Rahmen vom generellen Wasserversorgungsprojekt (GWP) benötigt es für einen optimalen Austausch zwischen dem Reservoir Feld Niederurnen und dem Reservoir Paradiesli Mollis eine starke Verbindung zwischen dem Schulhaus und der Poststrasse. Durch einen funktionierenden Austausch zwischen den beiden Reservoirs können die Betriebsstunden der Grundwasserpumpwerke reduziert werden.

27) 60500 Allgemein, Projektierungskredit Wasser

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2024 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. (*gebundene Investition*)

28) 60500, Ersatz Fahrzeug (PW) für Werkwerkhof

Das Fahrzeug ist in die Jahre gekommen und durch den starken Einsatz auf Nebenwegen zeigen sich Verschleiss Spuren. Eine Reparatur ist nicht mehr angebracht und muss aus diesem Grund ersetzt werden. (*gebundene Investition*)

Abwasser

29) 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. (*gebundene Investition*)

30) 60600 Oberurnen, Umlegung Abwasserleitung Parz. Nr. 317/598 (IP 441)

Aufgrund eines privaten Bauprojektes muss die öffentliche Abwasserleitung umgelegt werden. (*gebundene Investition*)

31) 60600 Allgemein, Projektierungskredit Abwasser

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2024 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. (*gebundene Investition*)

Abfallwirtschaft

32) 60700 Allgemein, Halbunterflursammelstellen

Es ist vorgesehen in den nächsten acht bis zehn Jahren das Abfallwesen betreffend Sammlung umweltfreundlicher zu gestalten. Aus diesem Grund werden quartierweise Halbunterflursammelbehälter für Kehricht erstellt.

33) 60700 Allgemein, Satellitensammelstellen

Es ist vorgesehen in den nächsten acht bis zehn Jahren das Abfallwesen betreffend Sammlung umweltfreundlicher zu gestalten. Aus diesem Grund werden Satellitensammelstellen für Kehricht, Glas und Blech in den Quartieren erstellt.

34) 60700 Obstalden, Abfallsammelstelle

Die Sammelstelle wird im 2022 erstellt. Durch den späten Baubeginn im Herbst 2022 muss im 2023 mit Restkosten gerechnet werden.

Gewässer

35) 60800, Gewässerrevitalisierung

Aufgrund des im Jahre 2010 geänderten Gewässerschutzgesetzes müssen die Kantone für die Revitalisierung geeigneter Gewässerabschnitte sorgen. Der Kanton Glarus hat zusammen mit den Gemeinden die Strategische Planung bei den Fließgewässern im 2014 durchgeführt. Die Erkenntnisse davon sind in die Richtplanung und teils in die Nutzungsplanung eingeflossen. Die Gemeinden haben dabei bei der Umsetzung der Massnahmen eine grosse Aufgabe zu erfüllen, insbesondere da sie die grössten Landeigentümer im Bereich der Fließgewässer sind. Die Finanzierung von Revitalisierungsprojekten erfolgt zu 80% von Bund und Kanton.

Werkhof

36) 60900, Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (Kl.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)

Diverse Klein- und Anbaugeräte sind in die Jahre gekommen und müssen um den Unterhaltsdienst aufrecht erhalten zu können, ersetzt werden. (*gebundene Investition*)

37) 60900, Ersatz Fahrzeug für Werkhof Näfels/Kerenzen (Pickup)

Das Fahrzeug aus dem Jahre 2012 hat nach zehn Jahren seinen Dienst erfüllt und weist nun Verschleisserscheinungen auf. Um es weiterhin betriebssicher im Dienst zu behalten stehen in kürze erhebliche Reparaturen an, was sich bei einem Fahrzeug im täglichem strengen Gebrauch und zehn Jahren im Dienst, nicht mehr lohnt. (*gebundene Investition*)

38) 60900, Ersatz Rasentraktor John Deere

Der Rasentraktor mit Jahrgang 2004 wird im Sommer für die Grünpflege und Rasenschnitt auf Sportplätzen eingesetzt. Im Winter wird er im Winterdienst in Näfels und Mollis für das Räumen und Salzen der Trottoirs eingesetzt. Mit seinen 19 Jahren zeigen sich nun elektrische und mechanische Probleme, die mit überdurchschnittlichem Aufwand behoben werden müssten. Diese rechnen sich bei einem achtzehn Jahre alten Fahrzeug nicht mehr. (*gebundene Investition*)

Gruppierte Projekte

39) 60400 / 60500 / 60600 Niederurnen, Werksanierung Lerchenweg, Brunnerstrasse, Badstrasse, Murgärtli (IP 2)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Dieses Projekt ist bereits in Ausführung. Im Verlauf der Ausführung stiess man auf diverse Probleme welche Mehrkosten verursachten. (*gebundene Investition*)

40) 60300 / 60400 Bilten, Werksanierung Landstrasse (IP 10)

Der Kanton saniert die Kantonsstrasse im Ussbüel und baut die Bushaltestellen behindertengerecht aus. Die Gemeinde erstellt 2 Buswartehäuschen und passt die Strassenbeleuchtung den neuen Gegebenheiten an.

41) 60400 / 60500 / 60600 Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse (IP 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 Technischen Betrieben ausgeführt. Die Ausführung erfolgt aufgrund der Arbeiten am Sicherheitstollen Kerenerbergstunnel verteilt auf die Jahre 2021 bis 2023. (*gebundene Investition*)

42) 60400 / 60500 / 60600 Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtchenstrasse (IP 35)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2022 - 2023 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. (*gebundene Investition*)

43) 60400 / 60500 / 60600 Näfels, Werksanierung alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli (IP 36)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2020 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Mit der Werksanierung werden die Strasse, Wasser- und Abwasserleitungen erneuert und im Abwasser wird das Trennsystem aufgebaut. Die Werksanierung wird zusammen mit den Technischen Betrieben ausgeführt. Für das Jahr 2023 sind noch Abschlussarbeiten vorgesehen. (*gebundene Investition*)

44) 60400 / 60600 Mollis, Werksanierung Kanalstrasse/Sonnematt (IP 49)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2020 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Mit der Werksanierung werden die Strasse und die Wasserleitungen

erneuert und im Abwasser wird das Trennsystem aufgebaut. Mit dem Strassenbau werden die Bushaltestellen behindertengerecht ausgebaut. Die Werksanierung wird zusammen mit den Technischen Betrieben ausgeführt. Für das Jahr 2023 sind noch Abschlussarbeiten und die Bushaltestellen vorgesehen. (*gebundene Investition / Buswartehäuschen nicht gebunden*)

45) 60400 / 60500 / 60600 Mollis, Werksanierung Oberrütelistrasse (IP 50)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2020 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Mit der Werksanierung werden die Strasse und die Wasserleitungen erneuert und im Abwasser wird das Trennsystem aufgebaut. Mit dem Strassenbau werden die Bushaltestellen behindertengerecht ausgebaut. Die Werksanierung wird zusammen mit den Technischen Betrieben ausgeführt. Für das Jahr 2023 sind noch Abschlussarbeiten vorgesehen. (*gebundene Investition*)

46) 60400 / 60500 / 60600 Mühlehorn, Werksanierung Tiefenwinkel (IP 56)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Dieses Projekt ist bereits in Ausführung und aufgrund der ausserordentlichen Teuerung werden Mehrkosten erwartet. (*gebundene Investition*)

47) 60400 / 60500 / 60600 Näfels, Werksanierung Färblistrasse, Grüt (IP 81)

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen Sanierungsbedarf aus. Im 2022 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Die Werksanierung wird zusammen mit den Technischen Betrieben und der KVA (Wärmeverbund) ausgeführt. (*gebundene Investition*)

48) 60500 / 60600 Mollis, Werksanierung Chapellen - Reservoir Beglingen (IP 213)

Die Werke (Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2020 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Die Werksanierung steht im Zusammenhang mit dem neuen Reservoir Paradiesli und dem Trinkwasserkraftwerk Beglingen. Die Werksanierung ist im Jahr 2022 ausgeführt worden. Für das Jahr 2023 sind noch Abschlussarbeiten vorgesehen. (*gebundene Investition*)

49) 60300 / 60400 / 60600 Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd (IP 345)

Der Kanton saniert die Kantonsstrasse Eingangs Bilten und baut die Bushaltestellen behindertengerecht aus. Die Gemeinde erstellt 2 Buswartehäuschen und passt die Strassenbeleuchtung den neuen Gegebenheiten an. Für das Abwasser wird das Trennsystem aufgebaut. (*gebundene Investition / Buswartehäuschen nicht gebunden*)

7 Liegenschaften

Bildung

50) 73000 Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen

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

51) 73000 Sanierung Schulräume

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

52) Niederurnen, Erweiterung SH Büel

Aufgrund steigender Schülerzahlen, insbesondere in der Tagesstruktur, muss zusätzlicher Schulraum geschaffen werden. Mit einem Erweiterungsbau auf der bestehenden Turnhalle wird der Platz für die Tagesstruktur sichergestellt. Umbauten und Anpassungen im bestehende Gebäude schaffen die Struktur für einen zeitgemässen und zukünftigen Schulraum.

53) Niederurnen, Aussengarderoben SH Linth-Escher

Die Aussengarderoben im Schulhaus Linth-Escher müssen dringend saniert werden, da überall Wasser eindringt und auch die sanitären Anlagen in die Jahre gekommen sind. Nachdem letztes Jahr die eine Hälfte der Aussengarderoben saniert wurde, wird nun die andere Hälfte ausgeführt. (*gebundene Investition*)

54) Niederurnen, Einbau Natur+Technik Trakt C, 2 Gruppenräume und Lifterneuerung SH Linth-Escher

Im alten Trakt C des Schulhauses fehlt ein Natur+Technik Raum sowie 2 Gruppenräume. Im Zusammenhang mit diesen beiden erforderlichen Ausbauten wird auch der Lift erneuert (gibt altersbedingt keine Ersatzteile mehr) und eine Sanierung (auch energetisch) durchgeführt.

55) Näfels, Fernwärmeanschluss SH Schnegg Näfels

Im Zuge des Neubaus SH Obererlen wird die Fernwärmeleitung der KVA gleich weitergezogen Richtung SH Schnegg. In diesem Zusammenhang macht es aus ökologischer Sicht Sinn, das Schulhaus an die Fernwärmeleitung anzuschliessen.

56) Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen 2025

In Näfels wird ein neues Primarschulhaus mit 13 Schulzimmern, einer Doppeltturnhalle, einer Tagesstruktur und einem Kindergarten gebaut. Der Kredit wurde an der GV vom 19. Nov. 2021 genehmigt.

57) Oberurnen, Anschluss an Fernwärme KVA SH Rauti

Im ersten Quartal 2023 wird das SH Rauti an die Fernwärme KVA angeschlossen.

58) Bilten, Erneuerung Flachdach zwischen den Gebäuden KG Bilten

Aufgrund der div. undichten Stellen im Foliendach zwischen den beiden Gebäuden, soll ein neues Flachdach ausgeführt werden. Das über die ganze Gebäudebreite laufende Glasoberlicht soll demontiert und durch 2 punktuelle Oberlichter ersetzt werden. (*gebundene Investition*)

59) Bilten, Projektierungskredit Sanierung und Erweiterung SH Bilten

Aufgrund steigender Schülerzahlen muss zusätzlicher Schulraum geschaffen werden. Mit einer Erweiterung und baulichen Anpassungen im Innenbereich wird der zukünftige Schulraum geschaffen. Des Weiteren wird das Schulhaus an die Fernwärme KVA angeschlossen und auf dem Dach entsteht eine PV-Anlage.

Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften

60) Projektierungskredit Neubau gemeinsamer Werkhof

Auf dem Gebiet Riet in Mollis soll ein neuer zentraler Werkhof geplant werden, welcher von allen betroffenen Bereichen (W+L, B+U, Lieg.) genutzt wird.

61) Niederurnen, Erstellung Pausenraum GH Niederurnen

Seit dem Wegfall des Dachgeschosses fehlt im GH Niederurnen ein Pausenraum für die Mitarbeiter. Aus diesem Grund soll im Sitzungszimmer ein neuer Raum erstellt werden.

62) Oberurnen, Anschluss Fernwärme KVA GH Oberurnen

Im ersten Quartal 2023 wird das GH Oberurnen an die Fernwärme KVA angeschlossen.

63) Oberurnen, Sanierung GH Oberurnen

Das GH Oberurnen soll saniert werden. Dabei werden nebst dem Anschluss an die Fernwärme auch die Fenster und das Dach saniert. Zudem kommt eine PV-Anlage aufs Dach. Der Innenbereich wird, wie auch der Aussenbereich, aufgefrischt.

64) Näfels, Sanierung GH Näfels Süd

Ein Teil des GH Näfels Süd wird schon im Jahr 2022 saniert. Es werden die Fenster, die sanitären Anlagen und das Dach saniert. Zudem kommt eine PV-Anlage aufs Dach. Der Innenbereich wird aufgefrischt. Der Kredit wurde an der GV vom 09. Juni 2022 genehmigt.

65) Niederurnen, Neue Beleuchtung Jakobsblick

Die in die Jahre gekommene Beleuchtung im Jakobsblick wird erneuert und auf LED umgestellt. *(gebundene Investition)*

66) Näfels, Projektierung Ersatz Kunstrasenplatz mit Bewässerung und Licht linth-arena sgu

Der bestehende Kunstrasenplatz bei der lintharena ist in die Jahre gekommen und muss in den nächsten Jahren ersetzt werden. In diesem Zusammenhang macht es Sinn, die Beleuchtung auf LED und die Bewässerung des Platzes neu zu erstellen. Im Jahr 2023 soll dafür eine Projektierung starten mit dem Ziel, im Jahr 2024 die Umsetzung zu machen.

67) Näfels, Brüggli linth-arena sgu mit Weg

Der Weg durch den Park der linth-arena soll als offizieller Wanderweg ausgewiesen werden. In diesem Zusammenhang wird an der südöstlichen Ecke eine Brücke für den Fussverkehr erstellt. Somit wird, nebst dem Wanderweg, auch allgemein die Erschliessung des Parks verbessert.

8 Finanzen und Beteiligungen

68) 80330, Informatik/EDV

Umsetzung Front-Office-Konzept (DIGLA KT. Glarus) gemäss Beschluss Landsgemeinde 2022. *(gebundene Investition)*

Investitionen im Finanzvermögen

69) Flugplatz Mollis, interne Erschliessung Parz. Nr. 1472 Strasse (zukünftige BZ)

Rückbau und Neuerstellung Flurweg beim nördlichen Pistenkopf. Der bestehende Flurweg beim Pistenkopf Nord wird als Landwirtschafts-, Rad- und Gehweg genutzt. Er liegt innerhalb des Flugplatzperimeters bzw. der Sicherheitszone und muss nach Norden umgelegt werden.

70) Sanierung Ferienhaus Klöntal

Im Ferienhaus Klöntal wurden schon seit längerem keine Sanierungsarbeiten durchgeführt. Nun sollen ein neues Dach inkl. PV-Anlage für den Eigengebrauch, die Eternitfassade und der Gebäudesockel, sowie das Holzwerk und die Fenster auf der Wetterseite saniert werden. Im Innenraum fallen div. Malerarbeiten an, im Esszimmer sollen Schallschutzplatten die Akustik verbessern, eine neue Pelletheizung wird das EG beheizen. Zudem sollen die alten Parkettböden aufgefrischt werden. Die Herren WC auf dem Zwischenpodest werden ebenfalls saniert.

71) Biltlen, Erschliessung Bieterschen Strasse, Wasser

Die Baubewilligung stammt aus dem Jahre 2011, damals wurde der Abschnitt A erstellt. Nun ist es das Bedürfnis den Abschnitt B und C auch zu realisieren. Da sich in der Zwischenzeit die Normen der Kreuzungsbereiche geändert haben, ist eine Anpassung in der Ausführung notwendig. Durch diese gesetzliche Anpassung entstehen Mehrkosten. *(gebundene Investition)*

Finanzplan 2024 - 2027

ERFOLGSRECHNUNG	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027*
Aufwand	84'125'517	94'006'300	93'105'000	85'732'914	89'207'167	89'963'413	91'339'282
Ertrag	-84'481'668	-93'514'600	-92'513'000	-84'904'285	-87'782'444	-88'581'347	-91'068'351
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)	-356'151	491'700	592'000	828'629	1'424'723	1'382'066	270'931
ERTRAGS-/ AUFWANDÜBERSCHUSS ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN							
Aufwandüberschuss	-	491'700	592'000	828'629	1'424'723	1'382'066	270'931
Ertragsüberschuss	-356'151	-	-	-	-	-	-
Zusätzliche Abschreibungen	-715'072	-	-	-	-	-	-
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor zusätzlichen Abschreibungen	-1'071'222	491'700	592'000	828'629	1'424'723	1'382'066	270'931
Wertberichtigung Anlagen FV (344)	-1'920	-5'724'500	-5'724'500	-	-	-	-
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV	-7'500'398	-9'415'000	-5'236'600	-4'432'700	-6'262'300	-6'641'500	-6'590'300
Wertberichtigung Anlagen FV (444)	-	7'533'900	7'533'900	-	-	-	-
Aufwertung VV	-	-	-	-	-	-	-
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen	-8'573'540	-7'113'900	-2'835'200	-3'604'071	-4'837'577	-5'259'434	-6'319'369
INVESTITIONSRECHNUNG							
Investitionsausgaben	46'788'786	20'721'000	37'810'000	40'879'000	34'415'000	18'324'000	4'986'000
Investitionseinnahmen	-22'182'251	-2'036'000	-1'158'000	-2'321'000	-1'675'000	-750'000	-706'000
Nettoinvestitionen	24'606'535	18'685'000	36'652'000	38'558'000	32'740'000	17'574'000	4'280'000
SELBSTFINANZIERUNG							
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-	-491'700	-592'000	-828'629	-1'424'723	-1'382'066	-270'931
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	356'151	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen VV	7'184'179	8'924'900	4'937'500	4'301'900	6'135'500	6'518'500	6'471'100
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'003'288	541'400	1'870'100	2'025'993	1'719'246	1'591'492	1'738'161
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'045'742	-887'200	-918'800	-	-	-	-
Wertberichtigungen Darlehen VV	-	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	111'251	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge	204'968	490'100	299'100	130'800	126'800	123'000	119'200
Zusätzliche Abschreibung	682'268	-	-	-	-	-	-
Zusätzliche Abschreibung Investitionsbeiträge, Darlehen	32'804	-	-	-	-	-	-
AO Transferaufwand zus. Abschreibung	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-130'994	-39'300	-10'100	-50'000	-30'000	-	-
Aufwertung VV	-	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	9'398'173	8'538'200	5'585'800	5'580'064	6'526'823	6'850'926	8'057'530
FINANZIERUNG							
Nettoinvestitionen	24'606'535	18'685'000	36'652'000	38'558'000	32'740'000	17'574'000	4'280'000
Selbstfinanzierung	-9'398'173	-8'538'200	-5'585'800	-5'580'064	-6'526'823	-6'850'926	-8'057'530
Finanzierungsüberschuss	-	-	-	-	-	-	-3'777'530
Finanzierungsfehlbetrag	15'208'362	10'146'800	31'066'200	32'977'936	26'213'177	10'723'074	-
Selbstfinanzierungsgrad¹	38%	46%	16%	14%	20%	39%	188%
Bruttoverschuldungsanteil²	140%	129%	145%	178%	200%	218%	224%
Nettovermögen (+) bzw. -schulden (-)³	-1'168	-1'286	-1'996	-2'709	-3'714	-4'540	-5'052

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 2027 sollte nicht als definitiv oder Trendwende betrachtet werden.



**Budget 2023,
Finanzplan 2024 - 2027 (Investitionen)**

Ortschaften	Kostenstelle	Bezeichnung	Projektbezeichnung	Gruppierungs Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Kreditart	Verpflichtungs-kreditsumme Total	Studie	Vorprojekt	Projekt	Ausführungsprojekt	Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)																			
														Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Später ²⁾													
2 Bildung																																	
Allgemein	20500	Schulleitung und Schulverwaltung	ICT Konzept (Hardware)						1'750					350		350	350	350															
Total Bildung									1'750					350	0	350	350	350	0	0													
5 Wald und Landwirtschaft																																	
Näfels	50005	Alpgebäude	Sanierung Wohnräume Alp Grappli, Oberseetal						320					320																			
	50005		do. Beiträge						-30																								
Näfels	50005		Milchzimmer Alp Grappli, Oberseetal						210					210																			
	50005		do. Beiträge						-28																								
Mollis	50005		Käsekeller Mittlere Nüenalp, Mollis						90					90																			
	50005		do. Beiträge						-27																								
Mollis	50005		Milchzimmer Untere Nüenalp, Mollis						145					145																			
	50005		do. Beiträge						-23																								
Näfels	50005		Sanierung Alphütte Ahornen, Näfels						200						200																		
	50005		do. Beiträge						-30							-30																	
Näfels	50005		Milchzimmer, Tankunterstand Alpstall Ahornen, Oberseetal						175						175																		
	50005		do. Beiträge						-28							-28																	
Näfels	50005		Wasserversorgung, Trinkwasseraufbereitung Alp Ahornen						100						100																		
	50005		do. Beiträge						-63							-63																	
Näfels	50005		Milchzimmer und Jauchegrube Alp Oberseestafel, Oberseetal						220							220																	
	50005		do. Beiträge						-42							-42																	
Näfels	50005		Küche, Milchzimmer, Trinkwasseraufbereitung Alp Brunnmettlen, Oberseetal						105						105																		
	50005		do. Beiträge						-33							-33																	
Näfels	50005		Neubau Güllekasten Alp Rauti, Oberseetal						100								100																
	50005		do. Beiträge						-20								-20																
Mollis	50005		Sanierung Käserei und Wohnraum Mittlere Fronalp, Mollis						200							200																	
	50005		do. Beiträge						-30								-30																
Näfels	50005		Sanierung Wohnraum Alp Lachen, Oberseetal						160									160															
	50005		do. Beiträge						-6									-6															
			Total Alpgebäude						1'665					765	-108	354	250	250	154	0													
Niederurnen	50110	Forststrassen	Ersatz 2 Brücken Waldstrassen Bodenbergr-Flüewald						440					440																			
	50110		Entnahme aus Fonds Waldstrassen (TCHF 220)						0						0																		
			Total Forststrassen						440					440	0	0	0	0	0	0													
Total Wald und Landwirtschaft									2'105					1'205	-108	354	250	250	154	0													
6 Bau und Umwelt																																	
Nach Kostenstellen - Einzelne Investitionsprojekte																																	
Oberurnen	60101	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	Investitionsbeitrag Erhalt Vorburg						145					145																			
			Total Denkmalpflege und Ortsbildschutz						145					145	0	0	0	0	0	0													
Allgemein	60200	Raumplanung	Nutzungsplanung II			X			4'230					80																			
Allgemein	60200	Raumplanung	Gesamtverkehrskonzept			X			60 x					60																			
Allgemein	60200	Raumplanung	Gemeinderichtplan (GRIP)			X			100						60	40																	
Allgemein	60200	Raumplanung	Folgeprojekte Energieplanung			X			125					125																			
Allgemein	60200	Raumplanung	Erschliessungsprogramm						80					80																			
Mollis	60200	Raumplanung	Arealentwicklung Biäsche				X		580 x					300		80	100	100															
Mollis	60200	Raumplanung	Masterplan Flugplatz Mollis						100					100																			
			Total Raumplanung						5'275					745	0	140	140	100	0	0													

Allgemein	60600	Abwasser	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften			-2'300		-600	-500	-400	-400	-400		
Allgemein	60600	Abwasser	GEP	500	X	100	X	100						
Allgemein	60600	Abwasser	Projektierungen Abwasser		X	325	X	112	84	106	14	9		
Bilten	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Bahnhofstrasse	419	X	53	X			2	51			
Mollis	60600	Abwasser	Sanierung Kanalisation Seemessgasse	344	X	393	X					393		
Mollis	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung Kanalstrasse	427	X	211	X					211		
Mollis	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung Erlenstrasse	438	X	384	X		384					
Mollis	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung Rüfistrasse	439	X	156	X					156		
Näfels	60600	Abwasser	Sanierung Abwasser Bahnhofstrasse	367	X	156	X		156					
Näfels	60600	Abwasser	Sanierung HWE-Leitung - Obererlen	426	X	50	X		2	48				
Näfels	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung Escherstrasse	437	X	160	X		160					
Niederurnen	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Berufsschulstrasse	410	X	193	X				193			
Niederurnen	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Morgenholz	411	X	159	X				159			
Niederurnen	60600	Abwasser	Kanalisationssanierung Pestalozzistrasse	417	X	86	X		86					
Oberurnen	60600	Abwasser	Umlegung Abwasserleitung Parz. Nr. 317/598	441	X	140	X	140						
Obstalden	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Churfürstenblick	413	X	70	X				70			
		<i>Total Abwasser</i>				336		352	-600	-170	250	135	369	0
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Halbunterflursammelstellen		X	100		100						
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Satellitensammelstellen		X	235		235						
Obstalden	60700	Abfallwirtschaft	Abfallsammelstelle Obstalden		X	150		150						
		<i>Total Abfall</i>				485		485	0	0	0	0	0	0
Glarus Nord	60800	Gewässer	Gewässerrevitalisierung		X	1'500	X	300		300	300	300	300	
		<i>Total Gewässer</i>				1'500		300	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
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rüfirunse, Dorfbäche		X	2'400	X		1'300	1'100				
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rüfirunse, Dorfbäche (Beiträge)		X	-1'800	X		-900	-900				
		<i>Total Gewässer HWS</i>				5'200		0	0	400	200	0	0	4'600
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Geräterträger Sommer/Winter (Kl.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)	901	X	135		85		50				
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Fahrzeug für Werkhof Näfels/Kerenzen (Pickup)			250		50		50		50	100	
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Strassenreinigungsfahrzeug, E-Antrieb	901		450			450					
Allgemein	60900	Werkhof	Erstz Rasentraktor John Deer			85		85						
		<i>Total Werkhof</i>				920		220	0	450	100	0	50	100
GRUPPIERTE PROJEKTE														
Niederurnen	60400	Strassen	Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	2	X	333	X	333						
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	2	X	250	X	250						
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Lerchenweg, Brunnenstrasse, Badstrasse, Murgärtli	2	X	750	X	750						
						1'333		1'333	0	0	0	0	0	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X	864	X			864				
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X	432	X			432				
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X	346	X			346				
						1'642		0	0	0	1'642	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Klosterweg	4	X	164	X		164					
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Klosterweg	4	X	134	X		134					
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Klosterweg	4	X	78	X		78					
						376		0	0	376	0	0	0	0
Niederurnen	60400	Strassen	Werksanierung Mättlistrasse	5	X	273	X		273					
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Mättlistrasse	5	X	336	X		336					
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Mättlistrasse	5	X	672	X		672					
						1'281		0	0	1'281	0	0	0	0

Mollis	60400	Strassen/BGK	Werksanierung Kerenzerstrasse	343	X	1	X			1				
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Kerenzerstrasse	343	X	100	X			100				
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Kerenzerstrasse	343	X	240	X			240				
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Kerenzerstrasse	343	X	936	X			936				
						1'277		0	0	0	0	1'277	0	0
Bilten	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X	134	X	134						
Bilten	60400	Strassen/BGK	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X	62	X	62						
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X	182	X	182						
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X	1474	X	1'474						
						1'852		1'852	0	0	0	0	0	0
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Dorfstrasse	348	X	375	X			375				
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Dorfstrasse	348	X	449	X			449				
						824		0	0	0	824	0	0	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X	505	X			505				
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X	81	X			81				
						586		0	0	586	0	0	0	0
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X	107	X			107				
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X	162	X			162				
					X	269	X	0	0	0	269	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Ambühlweg	359	X	203	X			203				
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Ambühlweg	359	X	292	X			292				
						495		0	0	495	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Risi	360	X	506	X					506		
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Risi	360	X	178	X					178		
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Risi	360	X	438	X					438		
						1'122		0	0	0	0	1'122	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Neuquartierstrasse	362	X	123	X			123				
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Neuquartierstrasse	362	X	29	X			29				
						152		0	0	0	152	0	0	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung - Bahnhofstrasse	370	X	576	X			576				
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Bahnhofstrasse	370	X	110	X			110				
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Bahnhofstrasse	370	X	422	X			422				
						1'108		0	0	0	1'108	0	0	0
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Rautstrasse	371	X	115	X					115		
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Rautstrasse	371	X	63	X					63		
						178		0	0	0	0	178	0	0
Oberurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - Linthlistrasse	374	X	53	X			53				
Oberurnen	60600	Wasserwerk	Werksanierung - Linthlistrasse	374	X	249	X			249				
						302		0	0	0	302	0	0	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - In der Rüti	382	X	350	X					350		
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - In der Rüti	382	X	298	X					298		
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - In der Rüti	382	X	384	X					384		
						1'032		0	0	0	0	1'032	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 2	385	X	136	X					136		
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	385	X	59	X					59		
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 4	385	X	240	X					240		
						435		0	0	0	0	435	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärmischstrasse	388	X	159	X					159		
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärmischstrasse	388	X	146	X					146		
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärmischstrasse	388	X	155	X					155		
						460		0	0	0	0	460	0	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung - Heinrich-Rosenberg-/Hirzlistrasse	394	X	38	X					38		
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Heinrich-Rosenberg-/Hirzlistrasse	394	X	64	X					64		
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Heinrich-Rosenberg-/Hirzlistrasse	394	X	555	X					555		
						657		0	0	0	0	657	0	0
Bilten	60500	Wasserwerk	Werkleitungsumlegung - Im Hof	396	X	46	X					46		
Bilten	60600	Abwasser	Werkleitungsumlegung - Im Hof	396	X	54	X					54		
						100		0	0	0	0	0	100	0

Zusammenfassung

10 Präsidiales				0		0	0	0	0	0		
20 Bildung				1'750		350	0	350	350	350	0	0
30 Gesundheit, Jugend und Kultur				0		0	0	0	0	0	0	0
50 Wald und Landwirtschaft				2'105		1'205	-108	354	250	250	154	0
60 Bau und Umwelt				64'196		12'075	-1'050	15'589	11'825	11'159	3'811	6'637
Strassen				20'178		4'147	0	7'309	3'588	2'705	1'587	842
Wasserwerk				14'512		2'499	-450	3'059	3'914	3'470	925	1'095
Abwasser				14'352		2'905	-600	3'381	3'133	4'584	949	0
Übrige Bergstrassen/Öff. Verkehr/Werkhof/Gewässer/Abfall/Planung/Parkplätze/Beitrag				15'154		2'524	0	1'840	1'190	400	350	4'700
70 Liegenschaften				72'269		23'559	0	22'265	20'315	5'815	315	0
80 Finanzen und Beteiligungen				621		621	0	0	0	0	0	0
Total Glarus Nord				140'941		37'810	-1'158	38'558	32'740	17'574	4'280	6'637
Netto				140'941		36'652		38'558	32'740	17'574	4'280	6'637
Investitionen im Finanzvermögen												
Bilten	Strassen	Erschliessung Bieterschen	415	X	800	X	230	-350				-348
Klöntal	Ferienheim	Sanierung Ferienheim Klöntal			780		780					
Mollis	1080006	Strassen				X	3'400	X	300			1'350
Total					7'415		1'310	-350	1'002	0	0	0

7 Finanzkennzahlen 2019 - 2023

	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Durchschnitt
Selbstfinanzierungsgrad	46.5%	40.6%	38.2%	45.7%	15.6%	37.3%

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 15.6% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

Selbstfinanzierungsanteil	13.9%	13.8%	12.4%	10.1%	6.6%	11.4%
----------------------------------	-------	-------	-------	-------	------	-------

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

Mit einem Selbstfinanzierungsanteil von 6.6% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.2%	0.2%	0.1%	1.6%	0.4%
-----------------------------	------	------	------	------	------	------

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%	8.0%	10.1%	11.3%	7.8%	9.0%
----------------------------	------	------	-------	-------	------	------

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 7.8% bedeutet eine tragbare Belastung.

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

Bruttoverschuldungsanteil	97.3%	124.6%	139.6%	129.5%	145.1%	127.2%
----------------------------------	-------	--------	--------	--------	--------	--------

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

Mit 145.1% 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)	-14.5%	13.5%	43.1%	44.5%	75.3%	32.4%
--	--------	-------	-------	-------	-------	-------

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 75.3% als gut bewertet werden.

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

Nettovermögen pro Einwohner	CHF 400.50	-CHF 382.68	CHF -1'168.33	-CHF 1'285.54	-CHF 1'996.04	-CHF 886.42
------------------------------------	------------	-------------	---------------	---------------	---------------	-------------

Die Kennzahl weist eine Nettoschuld von CHF 1'996 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	28.1%	32.7%	41.8%	23.0%	34.0%	31.9%
---------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. Mit 34.0% beträgt die Investitionstätigkeit gemäss HRM2-Bewertung "stark".

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

Eigenkapitaldeckungsgrad	63.9%	62.7%	59.6%	51.2%	52.7%	58.0%
---------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Dieser Wert muss mindestens 12% betragen, sonst tritt die Schuldenbremse in Kraft. Der Eigenkapitaldeckungsgrad beträgt 52.7%. Damit tritt die Schuldenbremse nicht in Kraft.