



## Budget 2024

### 1 Kurzfassung

- Gesamtübersicht Budget 2024
- Gestufter Erfolgsausweis 2024
- Übersicht Erfolgsrechnung 2024 Ressorts

### 2 Erfolgsrechnung, Kostenstellen

- Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung) 2024
- Erfolgsrechnung, Kostenstellendetails 2024

### 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 2023/2024

### 5 Investitionen

- Investitionen 2024
- Kommentar zu Investitionen 2024

### 6 Finanzplan

- Gesamtübersicht Finanzplan 2025-2028
- Finanzplan 2025-2028 Investitionen

### 7 Finanzkennzahlen

Niederurnen, 06. September 2023

## Gesamtübersicht Budget 2024

ERFOLGSRECHNUNG	in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Aufwand		87'170'500	93'105'000	88'167'630
Ertrag		-85'778'600	-92'513'000	-88'114'693
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)</b>		<b>1'391'900</b>	<b>592'000</b>	<b>52'937</b>
<b>ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN</b>				
Wertberichtigung Anlagen FV (344)		-	-5'724'500	-2'160
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV		-4'057'200	-5'236'600	-8'570'877
Wertberichtigung Anlagen FV (444)		-	7'533'900	-
Aufwertung VV		-	-	-68'750
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>-2'665'300</b>	<b>-2'835'200</b>	<b>-8'588'850</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
Investitionsausgaben		31'370'000	37'810'000	15'271'875
Investitionseinnahmen		-1'676'000	-1'158'000	-4'166'516
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>29'694'000</b>	<b>36'652'000</b>	<b>11'105'359</b>
<b>SELBSTFINANZIERUNG</b>				
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-1'391'900	-592'000	-52'937
Abschreibungen VV		3'939'100	4'937'500	8'360'720
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		702'300	1'870'100	1'896'784
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-533'600	-918'800	-199'974
Abschreibungen Investitionsbeiträge		118'100	299'100	210'156
Entnahmen aus dem Eigenkapital		-	-10'100	-22'565
Aufwertung VV		-	-	-68'750
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>2'834'000</b>	<b>5'585'800</b>	<b>10'123'435</b>
<b>FINANZIERUNG</b>				
Nettoinvestitionen		29'694'000	36'652'000	11'105'359
Selbstfinanzierung		-2'834'000	-5'585'800	-10'123'435
<b>Finanzierungsfehlbetrag (+) / Finanzierungsüberschuss (-)</b>		<b>26'860'000</b>	<b>31'066'200</b>	<b>981'924</b>
<b>Kennzahlen</b>				
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>		<b>10%</b>	<b>16%</b>	<b>91%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>		<b>2.6%</b>	<b>1.6%</b>	<b>0.3%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>		<b>165%</b>	<b>98%</b>	<b>42%</b>
<b>Nettovermögen pro Einwohner</b>		<b>-4'358</b>	<b>-2'503</b>	<b>-1'179</b>

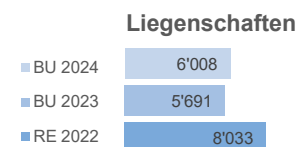
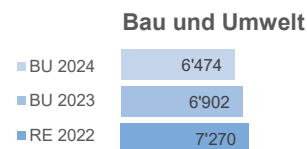
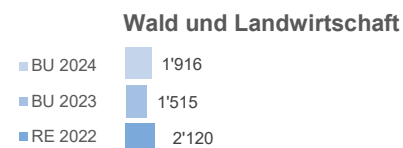
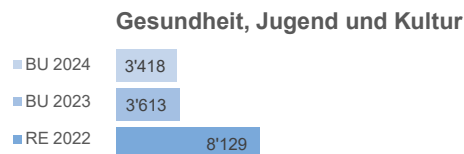
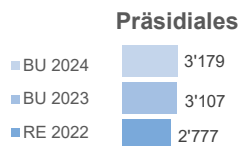
## Gestuffer Erfolgsausweis Budget 2024

in CHF		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	43'093'200	42'574'200	38'817'651
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'865'500	20'226'400	17'269'013
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'939'100	4'937'500	8'360'720
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	702'300	1'870'100	1'896'784
36	Transferaufwand	7'055'400	7'352'400	12'265'107
37	Durchlaufende Beiträge	70'000	66'000	69'080
39	Interne Verrechnung	9'165'600	8'439'500	8'942'780
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>84'891'100</b>	<b>85'466'100</b>	<b>87'621'135</b>
40	Fiskalertrag	-52'347'400	-51'710'800	-54'553'682
41	Regalien und Konzessionen	-632'500	-582'900	-614'369
42	Entgelte	-13'222'300	-13'197'300	-13'732'110
43	Verschiedene Erträge	-249'700	-264'400	-134'543
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-533'600	-918'800	-199'974
46	Transferertrag	-7'489'000	-8'009'500	-7'881'219
47	Durchlaufende Beiträge	-70'000	-66'000	-69'080
49	Interne Verrechnung	-9'165'600	-8'439'500	-8'942'780
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-83'710'100</b>	<b>-83'189'200</b>	<b>-86'127'757</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>1'181'000</b>	<b>2'276'900</b>	<b>1'493'378</b>
34	Finanzaufwand	2'279'400	7'638'900	546'495
44	Finanzertrag	-2'058'500	-9'303'700	-1'949'340
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>220'900</b>	<b>-1'664'800</b>	<b>-1'402'846</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'401'900</b>	<b>612'100</b>	<b>90'533</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-10'000	-20'100	-37'596
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-10'000</b>	<b>-20'100</b>	<b>-37'596</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'391'900</b>	<b>592'000</b>	<b>52'937</b>

## Übersicht Erfolgsrechnung Budget 2024 Ressorts

Ressorts	in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abw. Budget 2023/2024	Rechnung 2022
10 Präsidiales		3'107'100	3'179'400	72'300	2'777'223
20 Bildung		30'129'600	30'449'900	320'300	27'690'792
30 Gesundheit, Jugend und Kultur		3'612'500	3'418'200	-194'300	8'128'675
50 Wald und Landwirtschaft		1'514'600	1'915'600	401'000	2'120'102
60 Bau und Umwelt		6'902'200	6'473'700	-428'500	7'269'642
70 Liegenschaften		5'690'700	6'008'200	317'500	8'032'908
80 Finanzen und Beteiligungen		-50'364'700	-50'053'100	311'600	-55'966'405
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Verlust)</b>		<b>592'000</b>	<b>1'391'900</b>	<b>799'900</b>	<b>52'937</b>

### Grafische Darstellung der einzelnen Ressorts in TCHF



## Erfolgsrechnung Kostenstellen Budget 2024

Institutionelle Gliederung

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
100	Legislative	425'700	381'500	-44'200	460'605
101	Exekutive	635'400	601'900	-33'500	554'342
103	Allgemeine Dienste, übrige	1'805'800	1'822'600	16'800	1'548'573
105	Tourismus	170'000	171'500	1'500	163'000
106	Industrie, Gewerbe, Handel	64'600	80'600	16'000	9'338
140	Feuerwehr	-185'400	-69'300	116'100	-129'034
143	Gemeindeführungsstab	1'000	600	-400	4'723
144	Zivilschutz	190'000	190'000	0	165'676
<b>10</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'107'100</b>	<b>3'179'400</b>	<b>72'300</b>	<b>2'777'223</b>
200	Eingangsstufe	3'460'200	3'549'400	89'200	3'138'038
201	Primarstufe	10'120'900	10'143'900	23'000	9'334'726
202	Oberstufe	7'550'600	7'137'700	-412'900	7'019'744
204	Tagesbetreuung	1'178'800	1'096'100	-82'700	922'977
205	Obligatorische Schule n.a.g.	3'282'100	3'198'900	-83'200	2'930'213
210	Sonderschulen	4'470'000	5'293'900	823'900	4'317'607
220	Bildung n.a.g.	67'000	30'000	-37'000	27'487
<b>20</b>	<b>Bildung</b>	<b>30'129'600</b>	<b>30'449'900</b>	<b>320'300</b>	<b>27'690'792</b>
300	Kultur	1'157'300	1'199'900	42'600	1'096'745
301	Freizeit	329'400	147'400	-182'000	210'094
302	Sport	1'412'500	1'430'400	17'900	2'526'969
303	Gesundheit	33'000	0	-33'000	3'760'437
304	Kinder und Jugendförderung	600'300	551'500	-48'800	438'822
306	Diverses	80'000	89'000	9'000	95'608
<b>30</b>	<b>Gesundheit, Jugend und Kultur</b>	<b>3'612'500</b>	<b>3'418'200</b>	<b>-194'300</b>	<b>8'128'675</b>
500	Landwirtschaft	345'700	317'000	-28'700	560'465
501	Forstwirtschaft	579'800	990'900	411'100	1'034'197
502	Jagd und Fischerei	17'000	17'000	0	52'703
503	Arten- und Landschaftsschutz	235'200	276'600	41'400	193'254
504	Schutzverbauungen, übrige	9'400	8'900	-500	23'874
505	Wanderwege, touristische Einrichtungen	310'500	276'700	-33'800	246'278
506	Lehrpfade	17'000	28'500	11'500	9'330
<b>50</b>	<b>Wald und Landwirtschaft</b>	<b>1'514'600</b>	<b>1'915'600</b>	<b>401'000</b>	<b>2'120'102</b>
600	Bauverwaltung	738'400	535'200	-203'200	460'911
601	Hochbau	375'900	391'300	15'400	303'251
602	Raumordnung	1'128'400	1'126'100	-2'300	1'843'592
603	Verkehr	117'600	15'100	-102'500	28'267
604	Tiefbau	3'660'100	3'393'800	-266'300	3'899'176
605	Wasserversorgung	0	0	0	0
606	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
607	Abfallwirtschaft	-43'700	-33'800	9'900	-64'753
608	Verbauungen	542'700	611'000	68'300	469'750
609	Werkhöfe	382'800	435'000	52'200	329'448
<b>60</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>6'902'200</b>	<b>6'473'700</b>	<b>-428'500</b>	<b>7'269'642</b>
700	Leitung Liegenschaften	0	0	0	0
710	Fachstellenleitung	0	0	0	0
720	Laufender Unterhalt	0	0	0	0
730	Schulliegenschaften	4'638'400	4'151'100	-487'300	5'381'987
740	Verwaltungsliegenschaften	2'877'000	2'055'100	-821'900	2'440'277
750	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'824'700	-198'000	1'626'700	210'644
<b>70</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>5'690'700</b>	<b>6'008'200</b>	<b>317'500</b>	<b>8'032'908</b>
802	Allg. Dienste	-50'364'700	-50'053'100	311'600	-55'966'405
<b>80</b>	<b>Finanzen und Beteiligungen</b>	<b>-50'364'700</b>	<b>-50'053'100</b>	<b>311'600</b>	<b>-55'966'405</b>
<b>Total Gemeinde Glarus Nord</b>		<b>592'000</b>	<b>1'391'900</b>	<b>799'900</b>	<b>52'937</b>

## Erfolgsrechnung Kostenstellendetails Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>10000</b>	<b>Gemeindeversammlungen</b>	<b>173'500.00</b>	<b>168'000.00</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>214'333.27</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	5'000.00	6'000.00	1'000.00	7'312.50
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'500.00	500.00	392.50
310000	Büromaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	80'000.00	75'000.00	-5'000.00	100'526.94
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	5'500.00	-500.00	37'021.85
313030	Porti und Fracht	22'000.00	20'000.00	-2'000.00	36'522.58
313070	Transporte	2'000.00	2'000.00	0.00	2'021.25
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000.00	50'000.00	0.00	21'801.65
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500.00	8'000.00	1'500.00	8'734.00
<b>10020</b>	<b>Abstimmungen, Wahlen</b>	<b>127'000.00</b>	<b>90'600.00</b>	<b>-36'400.00</b>	<b>137'500.08</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	40'000.00	15'000.00	-25'000.00	48'783.35
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	100.00	100.00	-144.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	2.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	-47.20
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	0.00	5'534.35
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	281.90
310200	Drucksachen, Publikationen	20'000.00	18'000.00	-2'000.00	22'668.80
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	7.25
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	11'167.15
313030	Porti und Fracht	55'000.00	48'000.00	-7'000.00	49'246.58
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	0.00	-500.00	0.00
<b>10030</b>	<b>Geschäftsprüfungskommission</b>	<b>125'200.00</b>	<b>122'900.00</b>	<b>-2'300.00</b>	<b>108'772.00</b>
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	50'000.00	50'000.00	0.00	50'004.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	2'100.00	2'100.00	2'103.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	100.00	43.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	500.00	500.00	485.80
309900	Übriger Personalaufwand	7'000.00	1'000.00	-6'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
313290	Buchprüfung durch Dritte	21'400.00	22'300.00	900.00	19'256.75
317000	Reisekosten und Spesen	800.00	900.00	100.00	878.10
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
<b>10100</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>628'900.00</b>	<b>594'500.00</b>	<b>-34'400.00</b>	<b>550'849.05</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	445'100.00	438'900.00	-6'200.00	434'632.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'700.00	29'300.00	-400.00	28'079.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	64'000.00	67'000.00	3'000.00	63'354.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00	3'100.00	-100.00	2'905.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'700.00	6'600.00	-100.00	6'539.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	2'700.00	0.00	2'441.40
309900	Übriger Personalaufwand	5'700.00	5'800.00	100.00	1'326.45
310000	Büromaterial	1'000.00	0.00	-1'000.00	548.46
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	203.60
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	5'000.00	-10'000.00	395.00
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	2'097.78
313050	Anlässe und Empfänge	50'000.00	35'000.00	-15'000.00	16'515.40
313060	Telekommunikation und Internet	1'000.00	300.00	-700.00	285.90
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	193.86
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	60'000.00	40'000.00	-20'000.00	27'947.85
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	0.00	5'924.20
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-4'542.50
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000.00	-38'000.00	16'000.00	-38'000.00
<b>10101</b>	<b>Gemeinderätliche Kommissionen</b>	<b>6'500.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>900.00</b>	<b>3'492.85</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	6'000.00	7'000.00	1'000.00	3'187.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	100.00	100.00	51.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	3.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	12.00
310000	Büromaterial	100.00	0.00	-100.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	100.00	0.00	-100.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	0.00	238.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>10300</b>	<b>Gemeindekanzlei</b>	<b>519'500.00</b>	<b>525'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>421'763.82</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	345'600.00	355'100.00	9'500.00	316'919.20
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-374.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	22'700.00	23'300.00	600.00	21'119.60
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-23.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	31'000.00	37'000.00	6'000.00	30'681.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00	2'500.00	0.00	2'275.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00	5'400.00	200.00	4'886.70
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'100.00	2'200.00	100.00	1'823.15
309900	Übriger Personalaufwand	5'500.00	5'600.00	100.00	829.15
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'306.48
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	685.10
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	746.13
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	479.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	26.10
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	11.65
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	6'000.00	0.00	18.00
313030	Porti und Fracht	20'000.00	20'000.00	0.00	20'391.31
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	554.40
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	360.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00	20'000.00	-10'000.00	3'372.40
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
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	224.75
318000	WB auf Forderungen	500.00	0.00	-500.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	0.00	100.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	55'000.00	55'000.00	0.00	42'472.00
398000	Interne Übertragungen	30'000.00	30'000.00	0.00	15'825.00
412000	Konzession	-17'900.00	-17'900.00	0.00	-15'825.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-2'000.00
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
<b>10310</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>216'900.00</b>	<b>231'900.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>193'951.96</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	372'800.00	388'700.00	15'900.00	369'243.10
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-25'024.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	24'500.00	25'500.00	1'000.00	23'198.00
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-833.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	25'000.00	28'000.00	3'000.00	24'062.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00	2'800.00	100.00	2'343.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00	5'900.00	300.00	5'357.70
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'300.00	2'400.00	100.00	1'926.85
309900	Übriger Personalaufwand	600.00	700.00	100.00	411.75
310000	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	882.54
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	1'490.15
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	4'000.00	500.00	3'878.80
313020	Post- und Bankgebühren	2'500.00	2'500.00	0.00	2'548.99
313030	Porti und Fracht	7'800.00	7'800.00	0.00	6'919.42
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	100.00	0.00	70.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	500.00	0.00	579.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	6'000.00	1'000.00	8'209.05
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	2'000.00	2'000.00	0.00	285.40
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	192.65
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	0.00	540.80
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	202'000.00	215'000.00	13'000.00	210'463.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	2'500.00	4'500.00	2'000.00	4'337.33
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-320'000.00	-340'000.00	-20'000.00	-332'132.20
421040	Einbürgerungstaxen	-39'000.00	-39'000.00	0.00	-38'500.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-674.27
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	-15'825.00
<b>10311</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>-128'000.00</b>	<b>-131'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-130'747.60</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'000.00	0.00	1'132.40
370100	Durchl.Beitr.an Kanton u.Konkordate	66'000.00	70'000.00	4'000.00	69'080.00
403320	Hundesteuer Gemeinde	-130'000.00	-133'000.00	-3'000.00	-131'880.00
470700	Durchl.Beiträge von priv.HH	-66'000.00	-70'000.00	-4'000.00	-69'080.00



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>10312</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>22'600.00</b>	<b>22'700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>12'803.61</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	40'000.00	40'000.00	0.00	24'990.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'000.00	1'000.00	0.00	598.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	29.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00	0.00	138.20
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	255.85
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	430.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'000.00	95'000.00	0.00	77'824.95
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	0.00	210.00
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	50'000.00	0.00	34'526.50
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	100.00	100.00	10.95
313070	Transporte	55'000.00	55'000.00	0.00	42'993.10
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00	20'000.00	0.00	16'340.59
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-300'000.00	-300'000.00	0.00	-245'545.08
<b>10320</b>	<b>Personalwesen</b>	<b>793'900.00</b>	<b>874'100.00</b>	<b>80'200.00</b>	<b>710'753.86</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	444'400.00	528'100.00	83'700.00	390'391.75
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-110'000.00	-110'000.00	0.00	-540.80
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	50'000.00	50'000.00	0.00	60'021.65
301090	Leistungsprämien	30'000.00	30'000.00	0.00	17'000.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'200.00	34'600.00	5'400.00	26'378.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-27.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	31'000.00	30'000.00	-1'000.00	27'253.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00	4'500.00	700.00	3'708.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'900.00	8'000.00	1'100.00	6'128.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	3'200.00	500.00	2'501.85
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	70'000.00	70'000.00	0.00	24'212.55
309100	Personalwerbung	100'000.00	100'000.00	0.00	57'741.50
309900	Übriger Personalaufwand	46'000.00	46'000.00	0.00	42'645.15
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'618.61
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'500.00	500.00	1'348.32
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	800.00	-200.00	410.90
313000	Dienstleistungen Dritter	60'000.00	50'000.00	-10'000.00	38'990.75
313030	Porti und Fracht	6'500.00	6'500.00	0.00	5'526.08
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	800.00	800.00	0.00	640.00
313050	Anlässe und Empfänge	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	600.00	600.00	0.00	436.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	3'605.90
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-500.00	500.00	-238.70
<b>10322</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>14'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>139'961.95</b>
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	0.00	0.00	125'000.00
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	14'000.00	10'000.00	-4'000.00	14'961.95
<b>10340</b>	<b>Kommunikation</b>	<b>271'800.00</b>	<b>256'400.00</b>	<b>-15'400.00</b>	<b>200'085.48</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	130'500.00	128'300.00	-2'200.00	122'661.60
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'600.00	8'500.00	-100.00	8'097.85
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'000.00	10'500.00	-500.00	9'839.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00	900.00	-100.00	822.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00	2'000.00	0.00	1'870.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800.00	800.00	0.00	697.55
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	70.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	0.00	-100.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	55'000.00	55'000.00	0.00	41'490.20
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	200.00	100.00	23.70
313000	Dienstleistungen Dritter	35'000.00	35'000.00	0.00	3'494.80
313030	Porti und Fracht	10'000.00	10'000.00	0.00	8'173.28
313050	Anlässe und Empfänge	7'500.00	2'000.00	-5'500.00	1'000.00
313060	Telekommunikation und Internet	4'000.00	2'000.00	-2'000.00	1'664.50
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	0.00	180.00
<b>10500</b>	<b>Tourismus</b>	<b>170'000.00</b>	<b>171'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>163'000.00</b>
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	17.64
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000.00	1'000.00	869.80
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	0.00	0.00	0.46
313030	Porti und Fracht	0.00	500.00	500.00	312.63
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	7.63



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	420'000.00	440'000.00	20'000.00	431'155.18
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-250'000.00	-270'000.00	-20'000.00	-269'363.34
<b>10600</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>64'600.00</b>	<b>80'600.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>9'337.95</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	5'500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	25'000.00	5'000.00	8'586.50
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	4'910.00
313050	Anlässe und Empfänge	32'500.00	10'000.00	-22'500.00	806.45
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	100.00	0.00	35.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	0.00	-500.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	18'000.00	18'000.00	0.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00	33'000.00	18'000.00	13'000.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
463000	Beiträge vom Bund	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-10'000.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-10'000.00
<b>14000</b>	<b>Feuerwehr allgemein</b>	<b>-16'300.00</b>	<b>43'300.00</b>	<b>59'600.00</b>	<b>-63'131.16</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	23'000.00	23'300.00	300.00	30'395.40
301051	Sold Feuerwehrrübungen	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	8'747.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'600.00	1'600.00	0.00	1'724.55
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'000.00	3'000.00	-27'000.00	2'431.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	200.00	0.00	200.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00	400.00	-1'100.00	398.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00	200.00	-300.00	148.60
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	600.00
309100	Personalwerbung	2'000.00	3'000.00	1'000.00	2'000.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	7'036.40
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	367.17
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	15'000.00	0.00	9'944.88
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	0.00	2'043.35
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	3'000.00	0.00	2'327.80
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'000.00	500.00	-500.00	480.40
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	3'000.00	2'800.00	4'163.15
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	3'000.00	2'500.00	0.00
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	6'000.00	5'000.00	-1'000.00	5'739.85
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	2'434.05
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	8'000.00	3'000.00	6'525.69
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	466.67
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'600.00	1'600.00	0.00	1'462.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	2'000.00	1'500.00	1'099.80
313070	Transporte	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	16'000.00	16'000.00	0.00	14'136.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	1'500.00	-3'500.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	8'000.00	0.00	5'667.40
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	0.00	1'836.40
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00	12'000.00	0.00	10'000.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00	14'000.00	4'000.00	12'145.10
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	0.00	-400.00	0.00
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	15'000.00	18'000.00	3'000.00	15'199.95
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	18'000.00	8'000.00	-10'000.00	8'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-30'000.00	0.00	30'000.00	0.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-25'000.00	-40'000.00	-15'000.00	-40'090.20
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-158'800.00	-88'000.00	70'800.00	-178'276.11
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-500.00	0.00	500.00	-2'486.96
<b>14001</b>	<b>Feuerwehr Näfels-Mollis</b>	<b>-137'500.00</b>	<b>-118'100.00</b>	<b>19'400.00</b>	<b>-115'427.98</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	50'000.00	42'000.00	-8'000.00	39'353.40
301051	Sold Feuerwehrrübungen	46'000.00	50'000.00	4'000.00	66'694.00
301052	Einsatzentschädigungen	45'000.00	45'000.00	0.00	14'500.00
301053	Übrige Entschädigungen	38'000.00	40'000.00	2'000.00	49'535.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'000.00	2'000.00	0.00	1'102.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	16.85
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	400.00	-100.00	254.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	2'103.90
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	9'160.55
309950	Aerztliche Untersuchungen	2'000.00	500.00	-1'500.00	217.80
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	12'108.56
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	288.85
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	26'800.00	14'500.00	-12'300.00	8'171.52

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'600.00	3'200.00	600.00	166.05
311300	Ansch. Hardware	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	300.00	100.00	192.75
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	6'500.40
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	18'000.00	18'000.00	0.00	19'584.90
313060	Telekommunikation und Internet	8'000.00	6'500.00	-1'500.00	5'413.51
313700	Steuern und Abgaben	500.00	500.00	0.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	40'000.00	25'000.00	-15'000.00	27'209.60
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	2'500.00	2'500.00	0.00	380.85
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00	2'400.00	0.00	2'400.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-10'000.00	-30'000.00	-20'000.00	-36'021.00
427000	Bussen	-200.00	-200.00	0.00	-545.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-361'000.00	-292'100.00	68'900.00	-267'536.26
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-23'500.00	-14'200.00	9'300.00	-6'086.74
463430	Stützpunktbeitr. v. Feuerwehrinspektorat	-68'600.00	-69'000.00	-400.00	-72'559.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-2'300.00	-2'000.00	300.00	-35.97
<b>14002</b>	<b>Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten</b>	<b>-111'800.00</b>	<b>-75'900.00</b>	<b>35'900.00</b>	<b>-47'966.39</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	35'000.00	35'000.00	0.00	34'983.55
301051	Sold Feuerwehrrübungen	40'000.00	40'000.00	0.00	38'732.00
301052	Einsatzentschädigungen	24'000.00	20'000.00	-4'000.00	12'700.00
301053	Übrige Entschädigungen	32'000.00	25'000.00	-7'000.00	25'345.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	600.00	600.00	0.00	556.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	10.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00	0.00	128.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	1'637.10
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	9'920.30
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'500.00	1'500.00	0.00	1'942.70
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	364.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	12'000.00	0.00	12'351.82
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'500.00	500.00	1'495.45
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	500.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'300.00	4'400.00	-20'900.00	1'254.69
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00	3'200.00	-800.00	5'086.45
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	248.75
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	56.20
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	2'500.00	0.00	6'246.95
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	15'000.00	15'000.00	0.00	13'027.54
313060	Telekommunikation und Internet	4'500.00	4'500.00	0.00	4'166.17
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'000.00	20'000.00	-16'000.00	30'481.80
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	5'000.00	5'000.00	0.00	9'279.65
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-5'000.00	-3'000.00	2'000.00	-4'065.00
427000	Bussen	-500.00	-500.00	0.00	-1'470.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-340'000.00	-274'300.00	65'700.00	-251'222.67
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-23'500.00	-6'100.00	17'400.00	-3'225.84
<b>14003</b>	<b>Feuerwehr Kerenzen</b>	<b>80'200.00</b>	<b>81'400.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>97'491.31</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	25'000.00	25'000.00	0.00	32'712.15
301051	Sold Feuerwehrrübungen	25'000.00	25'000.00	0.00	21'724.00
301052	Einsatzentschädigungen	8'000.00	8'000.00	0.00	14'530.00
301053	Übrige Entschädigungen	20'000.00	20'000.00	0.00	24'484.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	600.00	1'500.00	900.00	1'344.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	200.00	100.00	17.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	500.00	200.00	310.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	1'093.85
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	5'000.00	0.00	6'222.50
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	0.00	0.00	65.90
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'000.00	1'000.00	0.00	400.00
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	3'315.12
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'000.00	6'400.00	-18'600.00	4'293.93
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	1'800.00	-200.00	1'013.55
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'500.00	1'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	1'697.20
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	12'824.60
313060	Telekommunikation und Internet	4'500.00	3'500.00	-1'000.00	2'841.27
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	8'967.97
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	1'500.00	1'500.00	0.00	1'816.90

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-1'500.00	-1'500.00	0.00	-3'655.00
427000	Bussen	-200.00	-200.00	0.00	-970.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-49'000.00	-39'700.00	9'300.00	-36'357.62
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-21'600.00	-6'600.00	15'000.00	-3'201.56
<b>14300</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>1'000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>-400.00</b>	<b>4'722.80</b>
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	4'151.00
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	1'000.00	600.00	-400.00	571.80
<b>14400</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>190'000.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>165'676.00</b>
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	190'000.00	190'000.00	0.00	165'676.00
<b>14500</b>	<b>Sicherheitsbeauftragte (SiBe)</b>	<b>95'100.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>-62'100.00</b>	<b>0.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	77'700.00	0.00	-77'700.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	5'100.00	0.00	-5'100.00	0.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	0.00	-600.00	0.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00	0.00	-1'200.00	0.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00	0.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	29'400.00	29'400.00	0.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	1'600.00	1'600.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
<b>10</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'107'100.00</b>	<b>3'179'400.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>2'777'222.86</b>
<b>20000</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>3'460'200.00</b>	<b>3'549'400.00</b>	<b>89'200.00</b>	<b>3'138'038.35</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	45'400.00	45'400.00	37'111.90
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-8'570.75
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'696'400.00	2'793'700.00	97'300.00	2'452'143.95
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-16'100.00	0.00	16'100.00	-22'508.25
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	107'600.00	40'300.00	-67'300.00	94'022.20
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	181'500.00	187'500.00	6'000.00	165'000.10
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-882.10
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	269'800.00	290'100.00	20'300.00	254'955.05
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'600.00	23'300.00	700.00	16'859.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'200.00	43'400.00	1'200.00	38'104.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	17'100.00	17'500.00	400.00	14'210.65
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'400.00	3'900.00	-6'500.00	3'274.95
310000	Büromaterial	200.00	0.00	-200.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	300.00	-200.00	198.00
310400	Lehrmittel	80'300.00	68'000.00	-12'300.00	68'161.50
310600	Medizinisches Material	500.00	0.00	-500.00	332.10
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'700.00	500.00	-1'200.00	1'168.70
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'800.00	0.00	-2'800.00	2'447.25
313000	Dienstleistungen Dritter	2'900.00	4'200.00	1'300.00	3'886.55
313050	Anlässe und Empfänge	25'900.00	19'800.00	-6'100.00	3'789.55
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	0.00	-400.00	73.35
316200	Raten für operatives Leasing	4'000.00	4'800.00	800.00	5'195.51
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	700.00	500.00	1'228.60
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'500.00	6'000.00	-3'500.00	4'666.69
426000	Rückerstattung Dritter	-200.00	0.00	200.00	-288.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	343.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	59.50
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	3'041.05
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	13.40
<b>20100</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>10'120'900.00</b>	<b>10'143'900.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>9'334'726.17</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	7'664'300.00	7'771'800.00	107'500.00	7'175'505.70
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-52'800.00	-36'000.00	16'800.00	-58'935.15
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	207'600.00	183'000.00	-24'600.00	234'137.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	508'600.00	515'100.00	6'500.00	473'032.45
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-500.00	0.00	500.00	-100.35
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	709'300.00	706'000.00	-3'300.00	650'734.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	62'900.00	63'600.00	700.00	49'094.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	117'600.00	119'100.00	1'500.00	109'386.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	47'200.00	47'800.00	600.00	40'970.55
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'000.00	14'500.00	-16'500.00	17'972.70
309900	Übriger Personalaufwand	14'900.00	17'400.00	2'500.00	19'684.35
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	157.75
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	0.00	-200.00	408.79

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'100.00	1'500.00	-600.00	1'609.70
310400	Lehrmittel	421'000.00	434'000.00	13'000.00	386'992.33
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	17.40
310600	Medizinisches Material	1'100.00	600.00	-500.00	2'151.19
310901	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	18'400.00	18'400.00	0.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	6'900.00	4'800.00	-2'100.00	5'893.56
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	22'700.00	20'900.00	-1'800.00	8'346.86
311300	Ansch. Hardware	1'000.00	0.00	-1'000.00	1'389.99
311400	Anschaffung Turngeräte	13'500.00	13'300.00	-200.00	14'300.93
311800	Ansch. von imm. Anlagen	17'700.00	0.00	-17'700.00	16'200.30
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	543.25
313000	Dienstleistungen Dritter	9'300.00	11'500.00	2'200.00	13'592.50
313050	Anlässe und Empfänge	74'100.00	51'900.00	-22'200.00	38'902.51
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	0.00	-200.00	26.55
313070	Transporte	1'800.00	0.00	-1'800.00	222.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	165.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'100.00	3'000.00	-100.00	3'838.04
316200	Raten für operatives Leasing	16'400.00	18'900.00	2'500.00	19'468.05
317000	Reisekosten und Spesen	2'700.00	0.00	-2'700.00	1'059.20
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	187'300.00	148'000.00	-39'300.00	89'062.37
319900	Übriger Betriebsaufwand	500.00	0.00	-500.00	0.00
361200	Entsch. an Gde und ZV	60'000.00	48'000.00	-12'000.00	48'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-12'700.00	-14'800.00	-2'100.00	-14'369.45
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-18'100.00	-18'400.00	-300.00	-13'736.10
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-1'000.00
<b>20200</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>7'550'600.00</b>	<b>7'137'700.00</b>	<b>-412'900.00</b>	<b>7'019'743.79</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	5'471'000.00	5'225'500.00	-245'500.00	5'176'543.00
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-34'800.00	-31'800.00	3'000.00	-24'987.50
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	98'500.00	100'000.00	1'500.00	138'825.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	359'800.00	344'200.00	-15'600.00	341'636.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-381.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	579'400.00	563'100.00	-16'300.00	557'803.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44'300.00	42'400.00	-1'900.00	34'559.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	83'100.00	79'500.00	-3'600.00	78'700.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	33'300.00	31'800.00	-1'500.00	29'393.60
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00	10'500.00	-1'500.00	15'165.00
309900	Übriger Personalaufwand	4'000.00	4'000.00	0.00	3'809.60
310000	Büromaterial	200.00	0.00	-200.00	279.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	0.00	-300.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	100.00	0.00	-100.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	1'200.00	700.00	1'258.00
310400	Lehrmittel	388'000.00	342'000.00	-46'000.00	259'085.20
310500	Lebensmittel	29'000.00	31'000.00	2'000.00	26'164.90
310600	Medizinisches Material	1'200.00	1'100.00	-100.00	969.35
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'600.00	9'600.00	8'000.00	6'315.93
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	65'700.00	67'000.00	1'300.00	20'567.14
311300	Ansch. Hardware	10'000.00	2'000.00	-8'000.00	335.35
311400	Anschaffung Turngeräte	8'500.00	8'500.00	0.00	15'588.35
311800	Ansch. von imm. Anlagen	2'000.00	0.00	-2'000.00	13'925.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	746.15
313000	Dienstleistungen Dritter	2'800.00	15'800.00	13'000.00	8'106.41
313050	Anlässe und Empfänge	37'000.00	27'000.00	-10'000.00	15'821.36
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	0.00	-100.00	164.50
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00	0.00	-500.00	36.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'200.00	4'100.00	-1'100.00	4'086.11
316200	Raten für operatives Leasing	7'000.00	8'900.00	1'900.00	9'029.62
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	900.00	1'200.00	300.00	1'126.60
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	0.00	-500.00	516.50
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	151'000.00	147'600.00	-3'400.00	157'232.87
426000	Rückerstattung Dritter	-19'100.00	-24'000.00	-4'900.00	-45'731.65
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-12'000.00	-5'500.00	6'500.00	-5'500.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'000.00	-7'500.00	-6'500.00	-13'365.00
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	477.60
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-5'500.00	-5'500.00	-560.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	220'000.00	144'000.00	-76'000.00	192'000.00
<b>20401</b>	<b>Tagesbetreuung Niederurnen</b>	<b>255'400.00</b>	<b>174'300.00</b>	<b>-81'100.00</b>	<b>131'791.08</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	346'300.00	397'000.00	50'700.00	320'597.85
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'100.00	5'500.00	400.00	8'096.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	22'900.00	26'200.00	3'300.00	20'770.65



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'200.00	28'300.00	-1'900.00	22'806.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00	3'300.00	400.00	2'250.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00	6'100.00	800.00	4'796.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'200.00	2'500.00	300.00	1'817.65
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	2'500.00
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	347.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'200.00	11'000.00	3'800.00	6'373.65
310500	Lebensmittel	5'400.00	8'000.00	2'600.00	5'718.85
310600	Medizinisches Material	200.00	400.00	200.00	359.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	900.00	1'500.00	600.00	1'111.10
313000	Dienstleistungen Dritter	72'600.00	109'000.00	36'400.00	70'709.10
313050	Anlässe und Empfänge	900.00	1'000.00	100.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	600.00	500.00	-100.00	241.37
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	300.00	300.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00	0.00	-500.00	243.60
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	300.00	300.00	79.26
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-155'900.00	-257'600.00	-101'700.00	-197'177.20
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-92'900.00	-170'000.00	-77'100.00	-139'851.80
<b>20402</b>	<b>Tagesbetreuung Näfels</b>	<b>221'400.00</b>	<b>182'800.00</b>	<b>-38'600.00</b>	<b>150'044.18</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	369'400.00	312'800.00	-56'600.00	297'224.05
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'167.40
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'600.00	5'000.00	-600.00	191.15
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	24'400.00	20'700.00	-3'700.00	19'173.50
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-38.90
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	23'300.00	22'100.00	-1'200.00	20'921.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00	2'600.00	-400.00	2'063.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00	4'800.00	-900.00	4'427.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'300.00	2'000.00	-300.00	1'649.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	2'000.00	580.00
310000	Büromaterial	1'300.00	1'000.00	-300.00	20.90
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'400.00	21'000.00	13'600.00	10'035.75
310500	Lebensmittel	7'000.00	7'000.00	0.00	6'212.20
310600	Medizinisches Material	200.00	300.00	100.00	274.65
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'100.00	1'200.00	100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	95'600.00	95'000.00	-600.00	76'299.60
313050	Anlässe und Empfänge	1'100.00	1'000.00	-100.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	143.42
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	700.00	300.00	-400.00	201.60
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-205'300.00	-191'900.00	13'400.00	-169'591.99
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-122'300.00	-125'000.00	-2'700.00	-118'576.70
<b>20403</b>	<b>Tagesbetreuung Mollis</b>	<b>442'300.00</b>	<b>456'100.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>405'642.06</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	526'300.00	536'900.00	10'600.00	501'199.30
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-784.80
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	6'400.00	5'000.00	-1'400.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	34'700.00	35'300.00	600.00	33'228.40
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-50.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'000.00	40'900.00	2'900.00	38'143.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'300.00	4'400.00	100.00	3'516.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00	8'200.00	200.00	7'673.30
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'200.00	3'300.00	100.00	2'853.15
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	13'000.00	3'000.00	4'600.00
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00	1'700.00	0.00	1'554.45
310000	Büromaterial	1'300.00	1'300.00	0.00	2'087.15
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'400.00	11'000.00	3'600.00	9'031.55
310500	Lebensmittel	7'000.00	7'500.00	500.00	6'886.45
310600	Medizinisches Material	200.00	300.00	100.00	177.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	180.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	16'100.00	2'000.00	-14'100.00	977.25
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	52.35
313000	Dienstleistungen Dritter	95'600.00	90'000.00	-5'600.00	71'969.85
313050	Anlässe und Empfänge	1'100.00	1'100.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	240.68
317000	Reisekosten und Spesen	2'500.00	500.00	-2'000.00	1'411.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'700.00	5'300.00	-400.00	348.20
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	5.09
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-205'300.00	-202'000.00	3'300.00	-179'234.81
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-122'300.00	-110'000.00	12'300.00	-100'424.50

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>20404</b>	<b>Tagesbetreuung Kerenzlerberg</b>	<b>300.00</b>	<b>-700.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-12'923.77</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00	500.00	-3'100.00	383.55
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	35.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	900.00	10'800.00	9'900.00	399.00
313000	Dienstleistungen Dritter	18'700.00	16'000.00	-2'700.00	12'384.55
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	171.58
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	4.70
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'100.00	-21'200.00	-4'100.00	-19'845.95
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-6'000.00	-7'000.00	-1'000.00	-6'457.00
<b>20405</b>	<b>Tagesbetreuung Oberurnen</b>	<b>65'600.00</b>	<b>74'900.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>74'651.67</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	105'000.00	118'200.00	13'200.00	107'487.90
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'500.00	1'500.00	0.00	10'337.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'000.00	7'800.00	800.00	7'510.05
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'900.00	10'700.00	1'800.00	9'669.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00	1'000.00	100.00	759.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00	1'800.00	200.00	1'734.60
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	700.00	800.00	100.00	647.85
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'000.00	2'000.00	280.00
310000	Büromaterial	400.00	300.00	-100.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100.00	3'000.00	900.00	1'540.05
310500	Lebensmittel	2'000.00	2'000.00	0.00	3'392.45
310600	Medizinisches Material	100.00	200.00	100.00	163.90
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	300.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	27'100.00	24'000.00	-3'100.00	20'604.55
313050	Anlässe und Empfänge	300.00	300.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	171.57
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	200.00	230.50
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	200.00	200.00	0.00	16.80
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-58'100.00	-65'600.00	-7'500.00	-55'611.20
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-34'600.00	-34'000.00	600.00	-34'283.70
<b>20406</b>	<b>Tagesbetreuung Bilten</b>	<b>193'800.00</b>	<b>208'700.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>173'771.93</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	234'300.00	279'800.00	45'500.00	276'012.20
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-22'675.15
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	-2'529.45
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	15'500.00	18'400.00	2'900.00	16'286.10
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	14'200.00	16'000.00	1'800.00	15'780.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'900.00	2'300.00	400.00	1'724.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00	4'300.00	700.00	3'761.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'500.00	1'700.00	200.00	1'404.50
310000	Büromaterial	600.00	600.00	0.00	19.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'200.00	11'000.00	2'800.00	8'210.75
310500	Lebensmittel	3'000.00	3'400.00	400.00	2'832.80
310600	Medizinisches Material	100.00	100.00	0.00	48.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'500.00	800.00	-4'700.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	40'600.00	45'000.00	4'400.00	33'497.55
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	500.00	0.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	230.18
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'500.00	1'500.00	88.20
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00	200.00	-100.00	276.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	1'734.90
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-87'200.00	-116'100.00	-28'900.00	-104'891.35
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-52'000.00	-64'000.00	-12'000.00	-58'039.30
<b>20500</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>2'177'600.00</b>	<b>2'181'100.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>2'091'799.83</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	20'000.00	20'000.00	0.00	14'743.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'583'000.00	1'364'300.00	-218'700.00	1'236'548.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-4'606.60
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'300.00	4'000.00	-300.00	0.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	16'730.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	104'500.00	90'300.00	-14'200.00	84'091.80
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-211.35
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	144'800.00	144'400.00	-400.00	130'506.55
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'900.00	11'200.00	-1'700.00	8'579.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'200.00	20'900.00	-3'300.00	19'458.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'700.00	8'400.00	-1'300.00	7'209.85
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	43'500.00	45'000.00	1'500.00	38'817.74
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	13'666.90
310000	Büromaterial	5'500.00	6'000.00	500.00	4'988.11

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	963.51
310200	Drucksachen, Publikationen	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	13'105.56
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	0.00	984.00
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	3'464.05
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	1'264.40
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	1'500.00	1'500.00	116.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	2'500.00	0.00	2'691.50
311300	Ansch. Hardware	35'000.00	35'000.00	0.00	16'808.03
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	287.65
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	190'000.00	190'000.00	187'582.10
313030	Porti und Fracht	7'000.00	7'500.00	500.00	7'553.82
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	249.00
313050	Anlässe und Empfänge	3'000.00	5'000.00	2'000.00	6'919.55
313060	Telekommunikation und Internet	2'200.00	1'700.00	-500.00	1'024.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	14'000.00	14'000.00	0.00	5'160.50
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	52'000.00	77'000.00	25'000.00	76'634.96
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	3'500.00	-1'500.00	3'315.65
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	1'260.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	96'700.00	130'900.00	34'200.00	195'391.25
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-500.00	-500.00	0.00	-393.50
425000	Verkäufe	0.00	-2'000.00	-2'000.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'140.00
427000	Bussen	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-850.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-9'200.00	-18'000.00	-8'800.00	-2'116.25
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-4'000.00	-4'000.00	0.00	0.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
<b>20501</b>	<b>Volksschulen Sonstiges</b>	<b>611'100.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>-141'100.00</b>	<b>415'372.31</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	160'000.00	0.00	-160'000.00	0.00
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'200.00	0.00	-5'200.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'700.00	0.00	-10'700.00	0.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'300.00	0.00	-9'300.00	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00	0.00	-1'400.00	0.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313070	Transporte	412'000.00	460'000.00	48'000.00	415'372.31
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
<b>20505</b>	<b>Schulschwimmen</b>	<b>493'400.00</b>	<b>547'800.00</b>	<b>54'400.00</b>	<b>423'040.96</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	232'900.00	216'700.00	-16'200.00	165'443.70
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-333.45
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	23'000.00	23'000.00	24'129.05
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	4'290.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	15'200.00	15'600.00	400.00	12'214.40
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-21.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'000.00	12'000.00	1'000.00	12'776.60
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'900.00	1'800.00	-100.00	1'185.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00	3'300.00	-200.00	2'820.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'400.00	1'400.00	0.00	1'053.30
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'500.00	1'500.00	1'872.35
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00	2'500.00	0.00	2'139.35
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'000.00	24'000.00	-4'000.00	26'190.61
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'500.00	3'000.00	-2'500.00	4'212.40
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	500.00	500.00	215.30
313070	Transporte	180'000.00	240'000.00	60'000.00	159'967.75
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	500.00	-1'000.00	376.45
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	220'000.00	237'000.00	17'000.00	222'548.30
426000	Rückerstattung Dritter	-210'000.00	-235'000.00	-25'000.00	-218'040.00
<b>21001</b>	<b>Einführungsklassen Kleinklassen</b>	<b>810'800.00</b>	<b>764'900.00</b>	<b>-45'900.00</b>	<b>936'500.20</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	644'000.00	604'200.00	-39'800.00	748'016.40
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	10'000.00	10'000.00	0.00	18'129.45
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	42'600.00	40'000.00	-2'600.00	50'571.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	76'500.00	72'100.00	-4'400.00	89'220.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300.00	5'000.00	-300.00	5'202.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00	9'300.00	-600.00	11'678.35
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'000.00	3'700.00	-300.00	4'333.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00	600.00	0.00	750.60
310400	Lehrmittel	10'500.00	12'000.00	1'500.00	3'234.50



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
313000	Dienstleistungen Dritter	300.00	500.00	200.00	534.45
313050	Anlässe und Empfänge	1'600.00	1'500.00	-100.00	4'404.45
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'500.00	6'000.00	500.00	2'010.45
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-1'586.00
<b>21002</b>	<b>DaZ (Deutsch als Zweitsprache)</b>	<b>1'234'000.00</b>	<b>1'631'900.00</b>	<b>397'900.00</b>	<b>1'232'752.55</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	999'000.00	1'325'800.00	326'800.00	986'895.25
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	15'100.00	19'000.00	3'900.00	30'064.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	66'000.00	87'500.00	21'500.00	63'288.55
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	114'500.00	155'500.00	41'000.00	115'736.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'200.00	10'800.00	2'600.00	6'798.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'300.00	20'200.00	4'900.00	14'712.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'100.00	8'100.00	2'000.00	5'585.60
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'600.00	1'000.00	-4'600.00	1'040.90
310400	Lehrmittel	10'000.00	14'800.00	4'800.00	8'793.25
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	200.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	0.00	-400.00	277.65
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	0.00	50.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'400.00	-1'000.00	400.00	-490.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-5'000.00	-10'000.00	-5'000.00	0.00
<b>21003</b>	<b>Schulische Heilpädagogik (So-pä)</b>	<b>1'916'600.00</b>	<b>2'369'500.00</b>	<b>452'900.00</b>	<b>1'721'406.72</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	35'000.00	130'000.00	95'000.00	48'291.30
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'030'000.00	2'518'100.00	488'100.00	2'025'240.70
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-13'500.00	-5'000.00	8'500.00	0.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	36'800.00	10'000.00	-26'800.00	9'369.55
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	135'800.00	172'500.00	36'700.00	139'277.45
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-800.00	0.00	800.00	0.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	232'300.00	307'800.00	75'500.00	240'974.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'800.00	21'300.00	4'500.00	14'471.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'400.00	39'800.00	8'400.00	32'201.20
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'600.00	16'000.00	3'400.00	11'954.30
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	4'500.00	-500.00	7'280.80
310400	Lehrmittel	15'000.00	4'500.00	-10'500.00	7'767.97
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	0.00	-200.00	75.75
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-8'954.40
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-620'000.00	-850'000.00	-230'000.00	-806'544.20
<b>21004</b>	<b>Logopädie und Psychomotorik</b>	<b>508'600.00</b>	<b>527'600.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>426'947.63</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	524'300.00	554'600.00	30'300.00	436'782.05
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-17'519.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	46'423.90
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	-2'668.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	34'100.00	36'100.00	2'000.00	29'393.70
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	51'500.00	56'200.00	4'700.00	44'251.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200.00	4'500.00	300.00	3'017.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'900.00	8'400.00	500.00	6'788.60
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'200.00	3'400.00	200.00	2'534.45
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	1'500.00	-2'500.00	1'451.75
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	141.44
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	159.95
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	500.00	100.00	609.00
310400	Lehrmittel	5'500.00	5'200.00	-300.00	4'889.30
310600	Medizinisches Material	100.00	0.00	-100.00	0.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	700.00	500.00	-200.00	259.70
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'200.00	1'000.00	-200.00	39.89
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	300.00	300.00	280.00
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	0.00	-100.00	26.55
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	0.00	508.30
426000	Rückerstattung Dritter	-40'000.00	-40'000.00	0.00	-24'822.55
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-92'000.00	-108'000.00	-16'000.00	-105'600.00
<b>22000</b>	<b>Bildung n.a.g.</b>	<b>67'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>-37'000.00</b>	<b>27'486.50</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	41'000.00	20'000.00	-21'000.00	17'512.70
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	0.00	0.00	500.00
363000	Beiträge an den Bund	26'000.00	10'000.00	-16'000.00	9'473.80
<b>20</b>	<b>Total Bildung</b>	<b>30'129'600.00</b>	<b>30'449'900.00</b>	<b>320'300.00</b>	<b>27'690'792.16</b>
<b>30000</b>	<b>Kultur</b>	<b>771'000.00</b>	<b>806'800.00</b>	<b>35'800.00</b>	<b>770'881.02</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	20'000.00	25'000.00	5'000.00	35'116.50

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	285'700.00	285'800.00	100.00	235'942.35
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	18'800.00	18'800.00	0.00	16'632.35
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	33'000.00	35'000.00	2'000.00	32'205.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00	2'100.00	100.00	1'710.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00	4'300.00	0.00	3'840.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'800.00	1'800.00	0.00	1'316.35
309900	Übriger Personalaufwand	5'300.00	5'400.00	100.00	2'601.75
310000	Büromaterial	3'500.00	3'000.00	-500.00	947.98
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	7'000.00	4'000.00	6'093.74
310200	Drucksachen, Publikationen	17'000.00	21'900.00	4'900.00	21'897.10
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	0.00	0.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	50'000.00	30'000.00	-20'000.00	28'948.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000.00	7'000.00	0.00	6'743.70
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	60'000.00	10'000.00	80'719.65
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	0.00	0.00	133.70
313030	Porti und Fracht	3'000.00	3'200.00	200.00	3'031.81
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	400.00	300.00	-100.00	210.00
313050	Anlässe und Empfänge	7'000.00	20'000.00	13'000.00	35'799.75
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	500.00	500.00	0.00	1'414.35
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	500.00	0.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00	0.00	-200.00	400.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00	1'500.00	-2'000.00	1'500.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00	0.00	934.50
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	900.00	2'000.00	1'100.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	36'000.00	34'600.00	-1'400.00	33'263.00
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	5'000.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	168'000.00	188'000.00	20'000.00	171'370.15
363700	Beiträge an private Haushalte	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	8'000.00	8'000.00	0.00	6'515.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	45'500.00	53'000.00	7'500.00	51'529.40
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	11'000.00	11'000.00	0.00	10'751.14
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-16'000.00	-21'000.00	-5'000.00	-20'060.00
425000	Verkäufe	-500.00	-500.00	0.00	-1'148.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-700.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-7'000.00	-7'000.00	0.00	-3'780.00
<b>30001</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>97'800.00</b>	<b>86'300.00</b>	<b>-11'500.00</b>	<b>77'259.84</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	1'400.00	1'300.00	-100.00	1'341.95
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	82'800.00	80'000.00	-2'800.00	70'835.75
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	5'581.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	5'500.00	5'300.00	-200.00	2'655.35
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	0.00	0.00	0.00	158.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	600.00	0.00	246.45
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00	1'200.00	-100.00	613.35
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00	500.00	0.00	380.15
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	150.00
309900	Übriger Personalaufwand	1'600.00	2'000.00	400.00	700.00
310000	Büromaterial	1'200.00	2'000.00	800.00	1'981.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00	7'200.00	3'700.00	2'808.55
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00	700.00	0.00	244.65
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	33'000.00	33'000.00	0.00	31'894.88
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'500.00	5'000.00	2'500.00	4'653.70
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	2'500.00	500.00	0.00
311300	Ansch. Hardware	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	1'633.49
313000	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	4'000.00	-3'000.00	3'919.35
313030	Porti und Fracht	200.00	200.00	0.00	15.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	4'000.00	3'500.00	-500.00	3'203.00
313050	Anlässe und Empfänge	5'100.00	3'000.00	-2'100.00	1'473.25
313060	Telekommunikation und Internet	1'800.00	1'800.00	0.00	1'200.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000.00	12'000.00	0.00	10'471.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00	25'000.00	0.00	24'840.00
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	0.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	62'000.00	65'000.00	3'000.00	60'500.00
498000	Interne Übertragungen	-160'000.00	-172'600.00	-12'600.00	-154'241.28
<b>30002</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>68'000.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>88'205.50</b>
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	815.50
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	13'600.00	13'600.00	0.00	13'590.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	45'000.00	45'000.00	0.00	45'000.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	6'400.00	6'400.00	0.00	28'800.00
<b>30004</b>	<b>Schulbibliotheken</b>	<b>160'000.00</b>	<b>172'600.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>154'241.28</b>
398000	Interne Übertragungen	160'000.00	172'600.00	12'600.00	154'241.28
<b>30006</b>	<b>Kulturkommission</b>	<b>60'500.00</b>	<b>66'200.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>6'157.45</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	10'000.00	6'000.00	-4'000.00	5'951.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	200.00	200.00	163.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	5.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	37.75
309900	Übriger Personalaufwand	500.00	0.00	-500.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000.00	15'000.00	5'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	20'000.00	35'000.00	15'000.00	0.00
<b>30100</b>	<b>Freizeit</b>	<b>288'400.00</b>	<b>106'400.00</b>	<b>-182'000.00</b>	<b>169'693.86</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000.00	30'000.00	-20'000.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	400.00	400.00	344.65
313000	Dienstleistungen Dritter	200'000.00	40'000.00	-160'000.00	143'912.40
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	2'000.00	2'000.00	2'158.70
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'000.00	500.00	-1'500.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	30'900.00	30'000.00	-900.00	22'816.40
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	500.00	500.00	0.00	461.71
<b>30103</b>	<b>Sonstige Transportsysteme</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'400.00</b>
363500	Beiträge an private Unternehmungen	41'000.00	41'000.00	0.00	40'400.00
<b>30200</b>	<b>Sport</b>	<b>1'182'500.00</b>	<b>1'300'400.00</b>	<b>117'900.00</b>	<b>2'521'920.52</b>
310600	Medizinisches Material	300.00	300.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	145.40
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	0.00	0.00	40.25
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	995'000.00	995'000.00	0.00	2'358'800.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	160'000.00	279'100.00	119'100.00	142'708.50
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	17'500.00	17'500.00	0.00	17'104.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	4'200.00	5'000.00	800.00	4'122.37
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-1'000.00
<b>30225</b>	<b>ESAF 2025</b>	<b>230'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>-100'000.00</b>	<b>5'048.70</b>
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000.00	22'500.00	-27'500.00	1'360.90
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	150'000.00	0.00	-150'000.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	30'000.00	107'500.00	77'500.00	3'687.80
<b>30300</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>3'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>1'280.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	1'280.00
<b>30301</b>	<b>Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>1'931'098.67</b>
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	33'671.75
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	30'000.00	0.00	-30'000.00	1'897'426.92
<b>30302</b>	<b>Pflegefinanzierung (Heime)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'751'929.05</b>
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	1'689'820.86
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	11'159.35
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	50'948.84
<b>30303</b>	<b>Beihilfe, ungedeckte Heimkosten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>76'128.85</b>
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	59'180.50
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	16'948.35
<b>30400</b>	<b>Jugend</b>	<b>285'300.00</b>	<b>288'500.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>210'565.81</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	177'900.00	183'500.00	5'600.00	155'938.80
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-2'468.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	11'700.00	12'100.00	400.00	9'928.20
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	14'000.00	17'000.00	3'000.00	11'164.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00	1'300.00	0.00	938.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00	2'800.00	100.00	2'292.65
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'100.00	1'200.00	100.00	856.20
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00	900.00	-300.00	679.00
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	2'200.00	-800.00	1'804.70
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	135.00
310500	Lebensmittel	3'000.00	3'800.00	800.00	1'249.85
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000.00	5'000.00	-10'000.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	200.00	200.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	28'000.00	40'000.00	12'000.00	16'152.51
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	15'000.00	10'000.00	-5'000.00	932.00
313060	Telekommunikation und Internet	1'600.00	2'000.00	400.00	1'023.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	1'000.00	764.65
317000	Reisekosten und Spesen	600.00	1'500.00	900.00	806.60
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	10'000.00	0.00	-10'000.00	8'368.00
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
<b>30410</b>	<b>Frühförderung bzw. frühe Kindheit</b>	<b>315'000.00</b>	<b>263'000.00</b>	<b>-52'000.00</b>	<b>228'256.25</b>
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	12'000.00	10'000.00	0.00
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	300'000.00	238'000.00	-62'000.00	228'256.25
<b>30603</b>	<b>Beiträge an soziale Institutionen</b>	<b>35'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>52'295.00</b>
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	35'000.00	32'000.00	-3'000.00	52'295.00
<b>30604</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>45'000.00</b>	<b>57'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>43'313.00</b>
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	45'000.00	57'000.00	12'000.00	43'313.00
<b>30</b>	<b>Total Gesundheit, Jugend, Kultur</b>	<b>3'612'500.00</b>	<b>3'418'200.00</b>	<b>-194'300.00</b>	<b>8'128'674.80</b>
<b>50000</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>9'500.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>-2'500.00</b>	<b>5'673.75</b>
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'500.00	7'000.00	-2'500.00	5'673.75
<b>50001</b>	<b>Landw. Strukturverbesserungen</b>	<b>106'500.00</b>	<b>82'400.00</b>	<b>-24'100.00</b>	<b>94'819.70</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00	2'000.00	-11'500.00	8'185.75
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	400.00	-100.00	90.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	2'000.00	2'000.00	390.40
313070	Transporte	52'000.00	1'000.00	-51'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	3'834.80
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	22'500.00	47'000.00	24'500.00	28'424.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00	500.00	0.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	500.00	0.00	-500.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'000.00	0.00	-2'000.00	470.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	68'500.00	58'100.00	-10'400.00	53'424.75
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-55'500.00	-29'600.00	25'900.00	0.00
<b>50002</b>	<b>Landw. Produktionsverbesserungen</b>	<b>1'800.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>-200.00</b>	<b>0.00</b>
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	300.00	-200.00	0.00
<b>50003</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>-69'300.00</b>	<b>-57'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>26'162.45</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'500.00	18'200.00	-9'300.00	19'796.25
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	8'637.95
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000.00	1'400.00	400.00	431.70
313000	Dienstleistungen Dritter	38'000.00	77'200.00	39'200.00	77'584.30
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	4'500.00	4'700.00	200.00	4'704.00
313070	Transporte	4'000.00	3'500.00	-500.00	5'209.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	578.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	2'134.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	708.70
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	1'466.30
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	2'700.00	8'500.00	5'800.00	35'420.65
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'600.00	3'500.00	900.00	8'434.95
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	7'200.00	6'900.00	-300.00	10'355.55

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	0.00	-500.00	150.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	39'000.00	37'700.00	-1'300.00	30'309.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-178'000.00	-178'000.00	0.00	-179'758.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-19'800.00	-42'400.00	-22'600.00	0.00
<b>50004</b>	<b>Alpstrassen</b>	<b>66'300.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>130'262.20</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	4'800.00	2'800.00	1'376.14
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	0.00	25'410.25
313070	Transporte	1'500.00	1'500.00	0.00	988.35
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	10'500.00	10'000.00	-500.00	62'031.80
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00	2'700.00	200.00	2'415.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'000.00	16'000.00	0.00	16'035.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	32'000.00	41'300.00	9'300.00	41'784.25
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	200.00	-300.00	120.00
463000	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	0.00	-3'060.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-3'200.00	0.00	3'200.00	-17'838.59
<b>50005</b>	<b>Liegenschaften Alpwirtschaft</b>	<b>230'900.00</b>	<b>202'300.00</b>	<b>-28'600.00</b>	<b>303'547.06</b>
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	200.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	1'625.90
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	125.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	2'823.95
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	16'000.00	0.00	-16'000.00	1'281.50
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	778.45
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	22'000.00	12'000.00	-10'000.00	18'400.90
313400	Sachversicherungsprämien	26'000.00	26'500.00	500.00	26'253.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'500.00	72'000.00	-6'500.00	35'491.66
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'500.00	4'500.00	0.00	35'179.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	64'400.00	67'600.00	3'200.00	177'823.95
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'000.00	10'200.00	200.00	9'862.50
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-6'300.00
<b>50100</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>315'300.00</b>	<b>745'500.00</b>	<b>430'200.00</b>	<b>636'623.18</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'801'100.00	1'649'100.00	-152'000.00	1'426'190.00
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-60'883.30
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	6'000.00	10'000.00	4'000.00	530.00
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	-490.20
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	118'000.00	108'000.00	-10'000.00	91'240.80
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-561.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	117'000.00	114'000.00	-3'000.00	106'568.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'200.00	64'900.00	-20'300.00	58'742.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'100.00	24'800.00	-2'300.00	21'097.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'900.00	9'900.00	-1'000.00	7'613.85
309900	Übriger Personalaufwand	5'500.00	7'600.00	2'100.00	4'197.85
310000	Büromaterial	2'000.00	1'500.00	-500.00	234.08
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	237'000.00	235'000.00	-2'000.00	228'146.22
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	62.68
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	166.60
310400	Lehrmittel	1'000.00	500.00	-500.00	164.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	200.00	200.00	478.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	45'000.00	100'000.00	55'000.00	63'133.25
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	42'000.00	33'000.00	-9'000.00	26'320.30
312000	Ver- und Entsorgung	2'500.00	3'500.00	1'000.00	5'842.80
313000	Dienstleistungen Dritter	584'000.00	456'000.00	-128'000.00	1'023'976.24
313030	Porti und Fracht	1'500.00	1'000.00	-500.00	1'058.83
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	27'500.00	26'000.00	-1'500.00	24'524.35
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	0.00	0.00	107.00
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.00	2'000.00	0.00	994.00
313070	Transporte	342'000.00	508'000.00	166'000.00	366'003.20
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00	1'500.00	-500.00	1'529.30
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00	9'000.00	-1'000.00	8'698.00
313700	Steuern und Abgaben	5'500.00	5'000.00	-500.00	5'505.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	95'000.00	128'300.00	33'300.00	87'157.62
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'000.00	39'000.00	18'000.00	10'576.35
317000	Reisekosten und Spesen	45'000.00	43'000.00	-2'000.00	33'961.10
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	0.63
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	0.00	0.00	1'000.00



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	350'000.00	14'400.00	-335'600.00	46'466.05
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'000.00	2'300.00	300.00	236.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	9'000.00	9'000.00	9'785.00
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	1'500.00	1'000.00	1'572.25
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-55'000.00	-48'000.00	7'000.00	-62'466.03
425000	Verkäufe	-616'000.00	-710'500.00	-94'500.00	-665'488.33
426000	Rückerstattung Dritter	-29'000.00	-25'500.00	3'500.00	-26'878.71
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-16'000.00	-13'000.00	3'000.00	-15'923.00
431100	Aktivierbare Eigenl.auf imm.Anlagen	0.00	0.00	0.00	-7'435.85
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	0.00	0.00	0.00	42'247.45
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-350'000.00	0.00	350'000.00	0.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-155'500.00	-107'500.00	48'000.00	-163'350.00
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-55'000.00	-55'000.00	0.00	-55'000.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'745'000.00	-1'243'400.00	501'600.00	-1'358'473.80
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-52'500.00	-40'400.00	12'100.00	-40'914.95
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-600'000.00	-620'200.00	-20'200.00	-611'639.35
<b>50110</b>	<b>Forststrassen</b>	<b>264'500.00</b>	<b>245'400.00</b>	<b>-19'100.00</b>	<b>397'574.31</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'000.00	1'000.00	-4'000.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00	6'400.00	-2'600.00	11'413.97
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	300.00	300.00	376.05
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	8'000.00	4'500.00	14'735.30
313070	Transporte	8'500.00	5'300.00	-3'200.00	7'856.55
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	31'000.00	31'000.00	25'209.65
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	134'000.00	85'000.00	-49'000.00	190'489.23
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	4'286.55
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	231'500.00	17'000.00	-214'500.00	42'799.15
351100	Einlagen in Fonds des EK	46'000.00	70'000.00	24'000.00	55'612.46
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	17'000.00	16'800.00	-200.00	16'845.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	11'000.00	4'900.00	-6'100.00	4'820.50
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	119'000.00	102'000.00	-17'000.00	138'667.00
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	2'500.00	2'500.00	0.00	2'552.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'500.00	-3'500.00	0.00	-3'825.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-220'000.00	0.00	220'000.00	-7'993.10
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-106'000.00	-106'300.00	-300.00	-106'271.00
<b>50200</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'703.40</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	55.60
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	1'000.00	-9'000.00	0.00
313070	Transporte	1'000.00	1'000.00	0.00	364.75
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	7'000.00	7'000.00	0.00	7'085.80
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	21'000.00	30'000.00	9'000.00	55'825.25
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-22'500.00	-22'500.00	0.00	-10'628.00
<b>50300</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>235'200.00</b>	<b>276'600.00</b>	<b>41'400.00</b>	<b>193'253.78</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	16'000.00	14'600.00	-1'400.00	7'830.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	2'136.48
312000	Ver- und Entsorgung	1'000.00	1'000.00	0.00	314.80
313000	Dienstleistungen Dritter	80'000.00	182'000.00	102'000.00	91'394.65
313070	Transporte	2'000.00	2'000.00	0.00	457.75
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'700.00	1'700.00	0.00	7'206.35
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	11'700.00	1'700.00	-10'000.00	6'296.55
363000	Beiträge an den Bund	1'300.00	1'300.00	0.00	1'264.10
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	20'000.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	1'000.00	500.00	5'159.10
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	129'000.00	126'000.00	-3'000.00	106'080.60
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-20'000.00	-64'700.00	-44'700.00	-54'887.00
<b>50400</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>9'400.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>-500.00</b>	<b>23'873.55</b>
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	425.05
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	252.70
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'000.00	3'000.00	0.00	11'618.40
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	900.00	900.00	0.00	3'121.65
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	200.00	-300.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'500.00	4'300.00	-200.00	8'455.75
<b>50500</b>	<b>Wanderwege</b>	<b>310'500.00</b>	<b>276'700.00</b>	<b>-33'800.00</b>	<b>246'278.23</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	28'000.00	19'500.00	-8'500.00	1'342.20

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00	12'000.00	-9'000.00	7'013.57
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	200.00	-300.00	142.60
313000	Dienstleistungen Dritter	46'500.00	47'000.00	500.00	66'666.21
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	5'500.00	5'500.00	0.00	5'500.00
313070	Transporte	8'000.00	4'000.00	-4'000.00	6'350.80
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	500.00	0.00	-500.00	1'111.95
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	2'000.00	2'000.00	3'437.80
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	10'000.00	12'200.00	2'200.00	10'856.55
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	190'000.00	174'000.00	-16'000.00	143'536.55
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	500.00	300.00	-200.00	320.00
<b>50600</b>	<b>Lehrpfade</b>	<b>17'000.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>9'330.45</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	25.95
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	12'000.00	6'000.00	6'200.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	1'000.00	500.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'000.00	15'000.00	5'000.00	3'104.50
<b>50</b>	<b>Total Wald und Landwirtschaft</b>	<b>1'514'600.00</b>	<b>1'915'600.00</b>	<b>401'000.00</b>	<b>2'120'102.06</b>
<b>60000</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>668'000.00</b>	<b>471'200.00</b>	<b>-196'800.00</b>	<b>276'272.31</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'292'600.00	1'323'500.00	30'900.00	1'055'829.85
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-92'534.05
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	84'700.00	86'700.00	2'000.00	67'067.95
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-4'557.75
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	120'000.00	133'000.00	13'000.00	104'207.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'400.00	22'900.00	-1'500.00	14'941.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'400.00	19'900.00	500.00	15'486.85
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'800.00	8'000.00	200.00	5'383.40
309900	Übriger Personalaufwand	6'600.00	6'900.00	300.00	3'739.20
310000	Büromaterial	5'800.00	6'800.00	1'000.00	9'205.46
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00	1'100.00	-100.00	977.65
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	600.00	100.00	498.55
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	2'800.00	1'800.00	958.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	0.00	-300.00	129.90
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	200.00	200.00	416.15
313000	Dienstleistungen Dritter	100.00	100.00	0.00	0.00
313030	Porti und Fracht	10'600.00	8'700.00	-1'900.00	3'631.91
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00	9'000.00	8'800.00	110.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	300.00	100.00	247.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	700.00	700.00	0.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	200.00	100.00	153.47
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00	13'700.00	9'700.00	3'840.40
426000	Rückerstattung Dritter	-300.00	-200.00	100.00	0.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-231'900.00	-220'900.00	11'000.00	-139'599.10
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-680'000.00	-952'800.00	-272'800.00	-773'861.23
<b>60030</b>	<b>Umwelt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'465.00</b>
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	1'885.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	2'580.00
<b>60043</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>70'400.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>-6'400.00</b>	<b>180'174.00</b>
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	60'600.00	45'800.00	-14'800.00	164'441.60
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'800.00	18'200.00	8'400.00	15'732.40
<b>60100</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>233'900.00</b>	<b>298'200.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>231'738.45</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	497'600.00	519'500.00	21'900.00	392'210.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-124.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	32'600.00	34'100.00	1'500.00	25'502.40
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-7.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	50'000.00	45'000.00	-5'000.00	39'344.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'300.00	7'800.00	-500.00	6'037.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'500.00	7'800.00	300.00	5'889.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'000.00	3'200.00	200.00	2'198.10
309900	Übriger Personalaufwand	600.00	700.00	100.00	140.00
310000	Büromaterial	0.00	400.00	400.00	659.95
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	200.00	256.40
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	100.00	-100.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'571.30
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	1'000.00	500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	17'500.00	9'500.00	5'414.10
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000.00	43'700.00	8'700.00	23'548.10



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	100.00	-100.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	700.00	-300.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	130'000.00	126'000.00	-4'000.00	116'580.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	20'000.00	10'400.00	-9'600.00	8'975.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-550'000.00	-477'000.00	73'000.00	-379'926.80
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-14'000.00	-12'600.00	1'400.00	-13'950.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-400.00	-400.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-100.00	-30'000.00	-29'900.00	-2'580.00
<b>60101</b>	<b>Denkmalpflege und Ortsbildschutz</b>	<b>142'000.00</b>	<b>93'100.00</b>	<b>-48'900.00</b>	<b>71'512.15</b>
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	100.00	0.00	100.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00	12'000.00	10'000.00	4'037.15
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	100'300.00	60'000.00	-40'300.00	67'375.00
363700	Beiträge an private Haushalte	20'000.00	0.00	-20'000.00	0.00
366050	Pl.Abschr.Invb.allg.HH priv.Untern.	15'200.00	16'600.00	1'400.00	0.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	4'400.00	4'400.00	0.00	0.00
<b>60200</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>1'124'200.00</b>	<b>1'123'800.00</b>	<b>-400.00</b>	<b>1'842'571.70</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	29'400.00	53'000.00	23'600.00	17'673.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	1'900.00	1'900.00	642.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	100.00	14.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	400.00	400.00	148.45
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00	0.00	-800.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	48.00
310200	Drucksachen, Publikationen	4'400.00	2'100.00	-2'300.00	5'612.16
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	0.00	269.00
313000	Dienstleistungen Dritter	125'000.00	125'000.00	0.00	50'016.76
313030	Porti und Fracht	0.00	1'100.00	1'100.00	3'038.34
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'100.00	2'300.00	200.00	2'291.50
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	226'000.00	204'000.00	-22'000.00	194'414.79
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	152'000.00	170'000.00	18'000.00	48'139.55
313210	Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	3'300.00	3'000.00	-300.00	349.45
317000	Reisekosten und Spesen	1'100.00	1'600.00	500.00	2'227.95
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'200.00	0.00	-7'200.00	0.00
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	340'300.00	342'700.00	2'400.00	1'297'312.20
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	240'800.00	234'800.00	-6'000.00	203'903.00
402260	Mehrwertabschöpfung	0.00	0.00	0.00	18'120.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-500.00	-5'000.00	-4'500.00	-1'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-8'000.00	-13'500.00	-5'500.00	-650.00
<b>60210</b>	<b>Grundbuchvermessung</b>	<b>4'200.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>-1'900.00</b>	<b>1'020.00</b>
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'200.00	2'300.00	-1'900.00	1'020.00
<b>60300</b>	<b>öffentlicher Verkehr</b>	<b>117'600.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>-102'500.00</b>	<b>28'267.18</b>
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	75.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'000.00	158'400.00	74'400.00	84'000.00
313000	Dienstleistungen Dritter	2'100.00	400.00	-1'700.00	0.00
313020	Post- und Bankgebühren	900.00	500.00	-400.00	368.94
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	0.00	0.00	8'891.70
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	22'000.00	5'000.00	-17'000.00	2'367.70
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000.00	1'000.00	-2'000.00	859.60
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00	200.00	100.00	180.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	6'600.00	10'700.00	4'100.00	14'831.70
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	0.00	0.00	92.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	74'000.00	4'000.00	-70'000.00	4'000.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'900.00	1'200.00	-3'700.00	1'759.80
425000	Verkäufe	-80'000.00	-166'300.00	-86'300.00	-89'159.26
<b>60400</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'202'200.00</b>	<b>2'020'600.00</b>	<b>-181'600.00</b>	<b>2'596'594.02</b>
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	3'000.00	1'000.00	1'777.05
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	275.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	148'500.00	134'000.00	-14'500.00	139'313.25
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	800.00	-200.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	3'300.00	300.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	34'000.00	33'300.00	-700.00	33'709.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	180'000.00	179'000.00	-1'000.00	180'952.70
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	357'000.00	306'000.00	-51'000.00	315'911.10
313000	Dienstleistungen Dritter	136'000.00	102'000.00	-34'000.00	82'990.75
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	10'000.00	2'500.00	-7'500.00	1'680.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
313055	Beiträge an Korporationen	22'000.00	22'000.00	0.00	6'565.00
313070	Transporte	2'500.00	200.00	-2'300.00	235.30
313088	Grünabfuhr	7'500.00	2'600.00	-4'900.00	2'451.65
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	41'000.00	150'000.00	109'000.00	36'062.60
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'500.00	23'000.00	15'500.00	9'401.05
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	25'000.00	27'400.00	2'400.00	27'384.45
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	841'500.00	610'000.00	-231'500.00	620'353.69
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	3'200.00	3'200.00	9'531.45
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	30'000.00	22'000.00	-8'000.00	580.25
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'600.00	1'000.00	-1'600.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	444'400.00	445'600.00	1'200.00	1'226'144.55
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	0.00	200.00	200.00	150.00
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	2'300.00	2'300.00	0.00	9'253.15
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'100.00	0.00	-1'100.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	632'100.00	697'600.00	65'500.00	669'077.32
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	129'500.00	118'600.00	-10'900.00	127'166.81
412000	Konzession	-5'000.00	-6'000.00	-1'000.00	-6'425.60
420000	Ersatzabgaben	-15'000.00	-24'000.00	-9'000.00	-40'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'400.00	-7'000.00	-5'600.00	-15'443.35
426000	Rückerstattung Dritter	-4'200.00	-2'000.00	2'200.00	-719.80
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-830'100.00	-829'000.00	1'100.00	-837'415.05
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-1'000.00	-1'000.00	-3'180.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-2'000.00	0.00	2'000.00	-649.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-300.00	0.00	300.00	-139.60
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-300.00	0.00	300.00	-400.00
<b>60401</b>	<b>Bergstrassen</b>	<b>581'000.00</b>	<b>671'200.00</b>	<b>90'200.00</b>	<b>793'446.11</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'500.00	15'600.00	-15'900.00	2'853.90
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	100.00	-400.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	100.00	-200.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	11'500.00	8'700.00	-2'800.00	5'302.75
313055	Beiträge an Korporationen	4'000.00	4'000.00	0.00	3'981.65
313070	Transporte	1'000.00	1'700.00	700.00	0.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00	10'000.00	-15'000.00	5'290.60
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00	900.00	-1'100.00	2'176.90
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	320'000.00	348'000.00	28'000.00	414'841.53
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	98'000.00	74'100.00	-23'900.00	169'514.95
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	5'600.00	5'600.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'400.00	0.00	-2'400.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	172'000.00	150'900.00	-21'100.00	143'586.35
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	52'700.00	51'700.00	-1'000.00	51'710.98
425000	Verkäufe	-800.00	0.00	800.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'500.00	-2'700.00	-1'200.00	-953.05
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-140'100.00	0.00	140'100.00	-4'860.45
<b>60402</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>876'900.00</b>	<b>702'000.00</b>	<b>-174'900.00</b>	<b>509'135.40</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000.00	58'000.00	-32'000.00	59'350.15
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00	0.00	80.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	112'000.00	15'000.00	-97'000.00	3'604.05
313000	Dienstleistungen Dritter	19'900.00	3'700.00	-16'200.00	5'486.90
313070	Transporte	500.00	0.00	-500.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	1'000.00	3'200.00	2'200.00	8'867.80
314175	Schneeräumung durch Dritte	492'700.00	390'000.00	-102'700.00	219'186.40
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'000.00	20'000.00	0.00	18'693.91
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	139'500.00	182'900.00	43'400.00	165'267.45
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	24'600.00	34'000.00	9'400.00	34'232.14
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-23'500.00	-15'000.00	8'500.00	-15'633.40
<b>60404</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.20</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	1'000.00	-9'000.00	686.05
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00	2'500.00	-2'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	212'500.00	110'000.00	-102'500.00	1'214.90
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00	70'000.00	55'000.00	0.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	53'400.00	26'000.00	-27'400.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00
351100	Einlagen in Fonds des EK	22'500.00	117'800.00	95'300.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'100.00	12'700.00	-6'400.00	11'804.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-337'500.00	-400'000.00	-62'500.00	0.00
427000	Bussen	0.00	-40'000.00	-40'000.00	0.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-13'704.75
<b>60500</b>	<b>Wasserwerk (SF)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.06</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	438'900.00	430'300.00	-8'600.00	382'304.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'800.00	28'200.00	-600.00	24'731.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	42'000.00	43'000.00	1'000.00	37'211.85
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'300.00	6'500.00	-800.00	5'856.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'600.00	6'500.00	-100.00	5'711.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	2'600.00	-100.00	2'131.35
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00	0.00	-7'000.00	2'895.04
309900	Übriger Personalaufwand	500.00	600.00	100.00	0.00
310000	Büromaterial	1'500.00	1'000.00	-500.00	186.63
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00	42'000.00	2'000.00	52'493.26
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	15'000.00	13'500.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	1'500.00	1'500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	170'000.00	188'000.00	18'000.00	112'058.34
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'200.00	4'700.00	1'500.00	2'692.98
311300	Ansch. Hardware	0.00	6'000.00	6'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	100.00	191.27
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	150'000.00	113'000.00	-37'000.00	120'123.61
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	100.00	100.00	0.00	93.46
313000	Dienstleistungen Dritter	274'000.00	479'000.00	205'000.00	284'360.40
313030	Porti und Fracht	6'500.00	7'500.00	1'000.00	6'462.51
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	8'200.00	7'500.00	-700.00	7'225.82
313060	Telekommunikation und Internet	2'400.00	2'200.00	-200.00	2'035.62
313070	Transporte	0.00	100.00	100.00	296.24
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00	70'000.00	45'000.00	25'684.16
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	125'000.00	115'000.00	5'447.26
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00	1'200.00	0.00	1'240.02
313700	Steuern und Abgaben	20'000.00	22'000.00	2'000.00	19'556.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	5'000.00	3'100.00	-1'900.00	0.00
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	0.00	0.00	0.00	8'406.78
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	303'000.00	307'000.00	4'000.00	241'003.50
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00	15'000.00	3'000.00	900.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	13'500.00	55'000.00	41'500.00	20'288.76
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	5'400.00	0.00	5'400.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00	600.00	-600.00	60.00
318000	WB auf Forderungen	40'000.00	-28'000.00	-68'000.00	-31'625.56
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	600.00	-1'400.00	40.99
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00	900.00	-100.00	263.10
319200	Abgeltung von Rechten	11'000.00	12'000.00	1'000.00	11'505.90
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	518'000.00	354'600.00	-163'400.00	1'016'537.20
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	116'100.00	59'100.00	-57'000.00	170'656.80
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	6'300.00	0.00	-6'300.00	0.00
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	783'500.00	448'500.00	-335'000.00	745'462.70
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	13'200.00	8'300.00	-4'900.00	5'424.02
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'900.00	0.00	-1'900.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	149'000.00	202'400.00	53'400.00	178'392.21
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.	1'800.00	1'800.00	0.00	1'780.86
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	93'900.00	173'700.00	79'800.00	215'971.11
412000	Konzession	-10'000.00	-8'600.00	1'400.00	-7'180.59
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-30'000.00	-36'000.00	-6'000.00	-34'145.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'300'000.00	-3'192'000.00	108'000.00	-3'667'492.37
426000	Rückerstattung Dritter	-15'000.00	-18'000.00	-3'000.00	-999.82
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-500.00	0.00	500.00	0.00
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-10'100.00	0.00	10'100.00	-22'564.70
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-600.00	-10'000.00	-9'400.00	0.00
<b>60600</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-0.02</b>
310000	Büromaterial	1'500.00	1'000.00	-500.00	186.63
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00	8'000.00	-17'000.00	10'229.07
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	15'000.00	13'500.00	0.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	8'000.00	7'500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	600.00	-400.00	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	57'000.00	8'000.00	-49'000.00	7'650.52
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	200.00	100.00	-100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	258'000.00	483'000.00	225'000.00	176'431.15
313030	Porti und Fracht	6'300.00	5'900.00	-400.00	6'462.51
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00	900.00	0.00	900.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	500.00	0.00	209.53
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00	155'000.00	143'000.00	7'802.75
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000.00	180'000.00	155'000.00	3'648.24
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00	1'200.00	0.00	1'239.97
313700	Steuern und Abgaben	6'000.00	7'900.00	1'900.00	9'640.15
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	110'000.00	290'000.00	180'000.00	195'874.53
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'200.00	39'000.00	33'800.00	7'038.40
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	100.00	100.00	22.40
318000	WB auf Forderungen	40'000.00	-28'000.00	-68'000.00	-31'625.56
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	700.00	-300.00	28.32
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	98'500.00	137'100.00	38'600.00	343'665.05
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	0.00	0.00	0.00	5'331.20
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	800'800.00	0.00	-800'800.00	762'386.18
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'025'000.00	3'145'000.00	120'000.00	3'351'636.86
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	54'900.00	42'600.00	-12'300.00	7'661.40
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	309'300.00	313'300.00	4'000.00	281'855.25
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.	21'000.00	19'900.00	-1'100.00	19'886.30
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	48'600.00	88'800.00	40'200.00	111'815.40
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-70'000.00	-71'000.00	-1'000.00	-50'275.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'775'000.00	-4'500'000.00	275'000.00	-5'149'561.36
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-200.00	-200.00	-155.00
427000	Bussen	-30'000.00	-33'000.00	-3'000.00	-32'715.00
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	-276'600.00	-276'600.00	0.00
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-24'100.00	-52'000.00	-27'900.00	-55'454.91
<b>60700</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.02</b>
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	0.00	-1'000.00	1'469.98
310000	Büromaterial	800.00	300.00	-500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00	1'200.00	-1'300.00	375.63
310200	Drucksachen, Publikationen	14'500.00	10'000.00	-4'500.00	9'844.93
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'000.00	29'000.00	-7'000.00	19'951.59
312000	Ver- und Entsorgung	12'000.00	12'000.00	0.00	14'944.09
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	325'000.00	320'000.00	4'704.99
313020	Post- und Bankgebühren	3'400.00	1'200.00	-2'200.00	1'476.17
313030	Porti und Fracht	8'100.00	10'000.00	1'900.00	13'317.90
313070	Transporte	0.00	400.00	400.00	1'013.23
313081	Altpapiersammlung	30'000.00	33'000.00	3'000.00	40'056.83
313082	Glasentsorgung	39'500.00	42'000.00	2'500.00	40'993.99
313083	Weissblechentsorgung	8'800.00	9'000.00	200.00	8'938.48
313084	Aluentsorgung	1'500.00	700.00	-800.00	1'114.20
313085	Alteisenentsorgung	9'000.00	13'000.00	4'000.00	10'500.33
313086	Altölentsorgung	4'500.00	5'000.00	500.00	5'371.50
313087	Bauschuttentsorgung	75'000.00	55'000.00	-20'000.00	27'699.95
313088	Grünabfuhr	361'000.00	385'000.00	24'000.00	354'026.97
313089	Kartonentsorgung	35'000.00	39'000.00	4'000.00	38'205.52
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00	20'000.00	-40'000.00	5'137.14
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	35'000.00	15'000.00	51'079.77
313700	Steuern und Abgaben	0.00	-500.00	-500.00	1'227.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'800.00	2'300.00	-5'500.00	629.71
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00	3'500.00	-500.00	2'618.10
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00	4'600.00	600.00	3'621.22
319200	Abgeltung von Rechten	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	32'800.00	17'100.00	-15'700.00	36'108.10
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	177'300.00	0.00	-177'300.00	265'663.24
361200	Entsch. an Gde und ZV	32'000.00	55'000.00	23'000.00	54'160.07
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	15'000.00	14'000.00	-1'000.00	14'296.10
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	220'400.00	227'700.00	7'300.00	216'843.70
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	37'000.00	36'200.00	-800.00	36'210.88
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	2'100.00	9'300.00	7'200.00	1'936.51
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'112'000.00	-1'073'000.00	39'000.00	-1'073'203.97
426000	Rückerstattung Dritter	-158'000.00	-148'000.00	10'000.00	-202'438.52
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	-169'000.00	-169'000.00	0.00
463200	Beiträge von Gemeinden u. ZV	0.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	0.00	0.00	0.00	-2'895.31
<b>60702</b>	<b>Deponien</b>	<b>-43'700.00</b>	<b>-33'800.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>-64'752.89</b>
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'300.00	1'300.00	0.00	4'595.25
351100	Einlagen in Fonds des EK	40'000.00	66'000.00	26'000.00	67'659.60



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	5'000.00	14'000.00	9'000.00	19'816.60
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	1'100.00	1'100.00	915.30
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-120'000.00	-145'000.00	-25'000.00	-157'739.64
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-1'200.00	-1'200.00	0.00
<b>60800</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>542'700.00</b>	<b>611'000.00</b>	<b>68'300.00</b>	<b>469'750.18</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	1'400.00	-2'600.00	69.35
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	36'000.00	10'000.00	-26'000.00	5'667.05
313055	Beiträge an Korporationen	0.00	10'000.00	10'000.00	16'155.00
313070	Transporte	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
313088	Grünabfuhr	7'500.00	7'000.00	-500.00	5'942.10
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	85'000.00	85'000.00	26'774.35
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000.00	77'500.00	52'500.00	4'115.45
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	3'000.00	0.00	-3'000.00	4'254.90
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	182'000.00	152'000.00	-30'000.00	114'329.01
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	100.00	100.00	213.85
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	55'900.00	52'900.00	-3'000.00	107'476.75
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	102'000.00	91'000.00	-11'000.00	72'900.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	99'300.00	108'700.00	9'400.00	101'498.90
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	24'000.00	23'500.00	-500.00	23'546.97
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-8'100.00	-8'100.00	-13'193.50
<b>60900</b>	<b>Werkhöfe</b>	<b>382'800.00</b>	<b>435'000.00</b>	<b>52'200.00</b>	<b>329'448.27</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'492'000.00	1'523'800.00	31'800.00	1'352'372.40
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-48'222.05
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	97'800.00	99'800.00	2'000.00	84'470.00
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-148.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	150'000.00	158'000.00	8'000.00	145'463.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'900.00	24'400.00	-2'500.00	20'350.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'400.00	22'900.00	500.00	19'506.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'000.00	9'200.00	200.00	7'353.05
309900	Übriger Personalaufwand	2'000.00	2'400.00	400.00	1'754.15
310000	Büromaterial	500.00	200.00	-300.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'000.00	57'000.00	2'000.00	76'278.78
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	400.00	-100.00	495.40
310600	Medizinisches Material	500.00	200.00	-300.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	63'000.00	59'000.00	-4'000.00	57'435.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000.00	16'000.00	-4'000.00	18'859.25
312000	Ver- und Entsorgung	400.00	300.00	-100.00	345.30
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	2'300.00	800.00	977.50
313060	Telekommunikation und Internet	1'000.00	900.00	-100.00	546.85
313070	Transporte	500.00	200.00	-300.00	80.00
313400	Sachversicherungsprämien	22'000.00	21'000.00	-1'000.00	20'849.30
313700	Steuern und Abgaben	8'000.00	8'000.00	0.00	9'434.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000.00	130'000.00	30'000.00	156'434.93
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	19'000.00	19'000.00	18'459.80
317000	Reisekosten und Spesen	12'500.00	12'000.00	-500.00	9'618.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-0.10
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00	2'100.00	1'100.00	2'290.85
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	72'800.00	48'200.00	-24'600.00	72'944.40
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	44'500.00	25'000.00	-19'500.00	22'220.10
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-800.00	-800.00	0.00	-140.05
426000	Rückerstattung Dritter	-22'000.00	-30'000.00	-8'000.00	-26'071.55
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-3'000.00	-3'900.00	-900.00	-5'752.50
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'500.00	-800.00	700.00	0.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'496'300.00	-1'437'300.00	59'000.00	-1'354'803.45
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-3'700.00	-4'500.00	-800.00	-4'164.25
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-288'700.00	-330'000.00	-41'300.00	-329'789.44
<b>60</b>	<b>Total Bau und Umwelt</b>	<b>6'902'200.00</b>	<b>6'473'700.00</b>	<b>-428'500.00</b>	<b>7'269'642.14</b>
<b>70000</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.03</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	546'300.00	538'100.00	-8'200.00	464'172.30
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-3'604.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	35'800.00	35'300.00	-500.00	30'390.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-230.60
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	50'000.00	56'000.00	6'000.00	43'017.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'900.00	3'800.00	-100.00	3'230.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'200.00	8'100.00	-100.00	7'017.90

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'300.00	3'300.00	0.00	2'600.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'600.00	5'700.00	100.00	1'970.90
310000	Büromaterial	300.00	300.00	0.00	213.88
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	600.00	300.00	786.75
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	800.00	600.00	1'891.97
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	0.00	459.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	40'300.95
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	0.00	-300.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	15'000.00	-10'000.00	10'050.35
313030	Porti und Fracht	1'700.00	2'300.00	600.00	2'273.24
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	410.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	200.00	-100.00	324.85
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	254.45
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	80'000.00	45'000.00	-35'000.00	62'257.75
313400	Sachversicherungsprämien	2'200.00	2'000.00	-200.00	2'137.65
313700	Steuern und Abgaben	300.00	300.00	0.00	391.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	200.00	200.00	29.10
317000	Reisekosten und Spesen	3'900.00	3'700.00	-200.00	3'076.20
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'300.00	800.00	-500.00	0.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-200.00	-1'700.00	-1'500.00	-2'840.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-400.00	-400.00	0.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-13'000.00	-11'900.00	1'100.00	-8'080.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-653'100.00	-650'300.00	2'800.00	-540'485.03
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-103'700.00	-58'300.00	45'400.00	-122'017.13
<b>71000</b>	<b>Hauswartswesen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.03</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'467'700.00	1'478'100.00	10'400.00	1'391'267.90
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-9'357.80
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	96'200.00	96'800.00	600.00	89'754.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	118'000.00	105'000.00	-13'000.00	103'373.55
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'600.00	9'700.00	100.00	9'335.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'100.00	22'200.00	100.00	20'802.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'900.00	8'900.00	0.00	7'513.05
309900	Übriger Personalaufwand	4'200.00	5'400.00	1'200.00	1'470.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	300.00	-200.00	112.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	0.00	-300.00	5'330.80
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	9'000.00	8'700.00	1'170.90
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	447.35
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00	4'100.00	100.00	4'561.80
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	-100.00	-100.00	-245.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'726'700.00	-1'726'100.00	600.00	-1'614'159.22
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-5'500.00	-13'700.00	-8'200.00	-11'377.85
<b>72000</b>	<b>Dienstleistungen für Dritte</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.03</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	328'900.00	333'500.00	4'600.00	325'389.15
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-7'108.15
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	21'600.00	21'900.00	300.00	20'581.20
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-37.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	42'000.00	41'500.00	-500.00	39'858.10
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00	2'400.00	0.00	2'112.85
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00	5'100.00	100.00	4'752.60
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	2'100.00	100.00	1'770.80
309900	Übriger Personalaufwand	400.00	400.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00	10'000.00	-3'500.00	10'518.43
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	400.00	1'000.00	600.00	1'301.70
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	800.00	800.00	0.00	956.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	100.00	100.00	121.10
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	300.00	300.00	885.00
313088	Grünabfuhr	100.00	200.00	100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'200.00	0.00	-2'200.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'500.00	3'000.00	-500.00	2'843.55
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	500.00	-500.00	1'507.80
317000	Reisekosten und Spesen	7'000.00	6'200.00	-800.00	5'362.30
319900	Übriger Betriebsaufwand	200.00	300.00	100.00	450.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-402'300.00	-406'900.00	-4'600.00	-387'318.87
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-28'700.00	-22'400.00	6'300.00	-23'945.88
<b>73000</b>	<b>Schulliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'700'700.00</b>	<b>1'619'300.00</b>	<b>-81'400.00</b>	<b>1'509'876.72</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	1'400.00	600.00	733.49
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	50'000.00	5'000.00	-45'000.00	7'316.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	700.00	200.00	813.65

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	7'000.00	-8'000.00	7'937.65
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	200.00	200.00	0.00	161.60
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	1'668.45
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	215.40
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	920.85
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	1'000.00	0.00	1'138.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	9'940.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00	0.00	-3'600.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	8'200.00	12'300.00	4'100.00	36'471.65
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	49'200.00	45'700.00	-3'500.00	14'255.90
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	12'700.00	6'400.00	-6'300.00	12'718.90
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'446'700.00	1'457'400.00	10'700.00	1'331'061.91
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	71'600.00	56'200.00	-15'400.00	84'521.52
<b>73001</b>	<b>KG Niederurnen</b>	<b>47'700.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>-24'400.00</b>	<b>54'226.01</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00	600.00	-100.00	461.40
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	400.00	200.00	389.05
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	100.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'000.00	5'000.00	-1'000.00	8'539.30
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'700.00	2'700.00	0.00	2'052.85
313400	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00	0.00	674.75
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	3'000.00	-7'000.00	2'992.13
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00	10'000.00	5'500.00	36'006.13
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	22'800.00	800.00	-22'000.00	3'110.40
<b>73002</b>	<b>SH Büel, Niederurnen</b>	<b>310'800.00</b>	<b>209'300.00</b>	<b>-101'500.00</b>	<b>347'998.78</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00	15'000.00	-2'000.00	21'914.34
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'800.00	1'800.00	0.00	1'444.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	300.00	100.00	192.35
312000	Ver- und Entsorgung	3'000.00	3'000.00	0.00	1'781.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'000.00	80'000.00	-5'000.00	91'882.50
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'600.00	3'600.00	0.00	5'103.05
313400	Sachversicherungsprämien	5'600.00	5'600.00	0.00	5'595.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'000.00	11'000.00	-64'000.00	26'838.74
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	600.00	600.00	0.00	3'150.35
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	110'400.00	85'600.00	-24'800.00	176'378.70
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	9'100.00	3'300.00	-5'800.00	14'897.90
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-500.00	0.00	-1'180.00
<b>73003</b>	<b>SH Linth-Escher, Niederurnen</b>	<b>398'900.00</b>	<b>438'000.00</b>	<b>39'100.00</b>	<b>415'959.87</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000.00	15'000.00	-4'000.00	23'492.05
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	800.00	800.00	0.00	3'463.20
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	43'000.00	33'600.00	-9'400.00	2'612.50
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	300.00	200.00	370.50
312000	Ver- und Entsorgung	4'000.00	3'500.00	-500.00	3'413.35
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	115'000.00	80'000.00	-35'000.00	84'434.15
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	9'000.00	7'800.00	-1'200.00	7'987.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	392.05
313088	Grünabfuhr	1'500.00	1'200.00	-300.00	706.10
313400	Sachversicherungsprämien	19'700.00	20'000.00	300.00	19'702.35
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	22'000.00	11'000.00	-11'000.00	11'750.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'000.00	92'000.00	-3'000.00	52'171.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'500.00	8'000.00	1'500.00	5'978.07
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	313.90
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	200.00	-100.00	100.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	399'900.00	468'300.00	68'400.00	437'830.61
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	24'600.00	10'500.00	-14'100.00	32'671.80
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	62'800.00	109'600.00	46'800.00	148'100.84
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'000.00	-2'000.00	0.00	-3'480.00
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)	-422'300.00	-421'800.00	500.00	-416'050.40
<b>73004</b>	<b>KG Letz, Näfels</b>	<b>41'000.00</b>	<b>22'800.00</b>	<b>-18'200.00</b>	<b>41'363.87</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	1'211.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'000.00	6'000.00	0.00	6'361.65
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	700.00	700.00	0.00	718.25
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	913.95
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'200.00	5'200.00	0.00	14'280.22
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	4'000.00	0.00	7'988.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'600.00	5'400.00	-18'200.00	9'890.20



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>73005</b>	<b>SH Schnegg, Näfels</b>	<b>366'100.00</b>	<b>345'100.00</b>	<b>-21'000.00</b>	<b>662'339.55</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000.00	22'000.00	-2'000.00	20'710.43
310600	Medizinisches Material	0.00	0.00	0.00	131.60
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	39'000.00	12'000.00	-27'000.00	21'702.30
312000	Ver- und Entsorgung	2'200.00	2'200.00	0.00	2'220.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	80'000.00	89'000.00	9'000.00	93'421.25
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'000.00	3'200.00	200.00	3'116.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	9'827.65
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	100.00	-100.00	161.55
313088	Grünabfuhr	1'000.00	1'000.00	0.00	690.10
313400	Sachversicherungsprämien	10'300.00	10'000.00	-300.00	10'132.90
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	100.00	100.00	0.00	190.20
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00	70'000.00	0.00	61'627.55
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	3'500.00	1'500.00	14'139.17
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	300.00	200.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	116'200.00	120'700.00	4'500.00	385'148.70
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	18'400.00	11'300.00	-7'100.00	40'085.50
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	100.00	100.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-400.00	-400.00	0.00	-1'266.25
<b>73006</b>	<b>KG, SH, TH Dorf Näfels</b>	<b>145'300.00</b>	<b>157'000.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>234'787.13</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	11'482.85
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	2'509.10
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	800.00	0.00	549.00
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	1'000.00	1'000.00	3'006.35
312000	Ver- und Entsorgung	2'200.00	2'200.00	0.00	2'202.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	60'000.00	45'000.00	59'119.75
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'300.00	2'300.00	0.00	2'583.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	390.45
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	24.90
313400	Sachversicherungsprämien	6'500.00	8'600.00	2'100.00	6'455.30
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'000.00	3'300.00	1'300.00	3'049.93
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000.00	45'000.00	11'000.00	48'856.95
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'500.00	2'200.00	-1'300.00	1'555.45
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	600.00	600.00	1'800.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	53.85
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	60'200.00	18'600.00	-41'600.00	78'655.35
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	9'400.00	3'500.00	-5'900.00	13'471.70
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-600.00	-1'100.00	-500.00	-980.00
<b>73007</b>	<b>Turnhalle Burg, Näfels</b>	<b>106'900.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>-81'900.00</b>	<b>33'499.80</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	1'000.00	-2'000.00	210.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'400.00	9'500.00	100.00	9'933.40
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	300.00	300.00	0.00	214.35
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'127.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000.00	5'000.00	-59'000.00	8'198.45
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	1'000.00	800.00	1'352.60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	29'300.00	7'600.00	-21'700.00	13'268.20
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-500.00	0.00	-805.00
<b>73008</b>	<b>SH Mollis</b>	<b>284'200.00</b>	<b>260'500.00</b>	<b>-23'700.00</b>	<b>216'463.43</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	9'700.00	-300.00	8'857.26
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	17'500.00	30'000.00	12'500.00	7'215.90
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	100.00	300.00	200.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	1'200.00	1'300.00	100.00	1'177.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'000.00	75'000.00	-10'000.00	59'421.05
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'800.00	1'500.00	-300.00	1'116.40
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	65.00
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	51.95
313400	Sachversicherungsprämien	4'700.00	4'700.00	0.00	4'670.25
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	500.00	300.00	-200.00	97.05
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'000.00	75'000.00	-25'000.00	29'637.80
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	3'000.00	2'000.00	3'943.80
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00	400.00	-400.00	193.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	21.52
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	56'800.00	57'400.00	600.00	98'283.60
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	5'800.00	2'900.00	-2'900.00	3'871.65
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-2'160.00
<b>73009</b>	<b>KG, SSH am Bach Mollis</b>	<b>358'600.00</b>	<b>316'200.00</b>	<b>-42'400.00</b>	<b>528'494.71</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00	18'000.00	0.00	16'074.37

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	200.00	200.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	3'000.00	0.00	7'269.95
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	300.00	300.00	422.10
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	5'614.85
312000	Ver- und Entsorgung	2'900.00	2'800.00	-100.00	2'794.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	110'000.00	95'000.00	-15'000.00	85'051.55
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	7'700.00	7'700.00	0.00	16'101.30
313000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	2'800.00	-700.00	1'235.05
313088	Grünabfuhr	1'000.00	600.00	-400.00	655.90
313400	Sachversicherungsprämien	9'000.00	9'000.00	0.00	8'999.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	15'000.00	15'000.00	0.00	27'829.49
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	113'000.00	85'000.00	-28'000.00	163'983.75
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	2'000.00	0.00	4'784.75
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	0.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	7'300.00	7'300.00	0.00	30'731.45
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	50'200.00	50'200.00	0.00	144'702.70
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	15'600.00	17'100.00	1'500.00	13'642.60
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-1'269.25
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-130.00
<b>73012</b>	<b>SH Obstaliden</b>	<b>155'200.00</b>	<b>92'400.00</b>	<b>-62'800.00</b>	<b>198'956.99</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800.00	3'400.00	-400.00	2'250.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	41'000.00	1'100.00	-39'900.00	974.15
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	694.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'000.00	30'000.00	0.00	30'840.05
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'500.00	2'400.00	-100.00	2'623.70
313400	Sachversicherungsprämien	3'200.00	3'200.00	0.00	3'201.75
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00	25'000.00	-10'000.00	80'156.84
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'700.00	5'700.00	0.00	5'648.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200.00	0.00	-200.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	16'400.00	0.00	-16'400.00	1'822.65
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	16'300.00	12'200.00	-4'100.00	53'072.35
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	800.00	9'100.00	8'300.00	18'223.05
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	-200.00	0.00	-550.00
<b>73013</b>	<b>SH Rauti, Oberurnen</b>	<b>392'700.00</b>	<b>365'300.00</b>	<b>-27'400.00</b>	<b>450'972.46</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	15'500.00	500.00	14'142.75
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	200.00	0.00	-200.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	32'000.00	4'200.00	-27'800.00	5'745.55
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	300.00	100.00	385.75
312000	Ver- und Entsorgung	2'000.00	2'400.00	400.00	3'749.45
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	95'000.00	85'000.00	-10'000.00	87'560.60
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	4'600.00	4'800.00	200.00	6'346.25
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	200.00	0.00	102.30
313088	Grünabfuhr	100.00	100.00	0.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	7'900.00	7'800.00	-100.00	7'819.70
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	70'000.00	1'500.00	-68'500.00	2'455.46
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'000.00	163'000.00	68'000.00	83'348.75
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	8'000.00	7'000.00	1'216.45
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	0.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	59'600.00	64'300.00	4'700.00	207'450.35
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	10'600.00	11'200.00	600.00	37'320.25
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-2'000.00	-2'000.00	-5'573.65
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'300.00	-300.00	-1'397.50
<b>73014</b>	<b>KG Bilten</b>	<b>65'700.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>-25'300.00</b>	<b>51'256.52</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00	1'100.00	400.00	2'562.55
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	100.00	-100.00	108.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	8'000.00	0.00	11'758.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'100.00	1'200.00	100.00	1'456.50
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	64.60
313088	Grünabfuhr	100.00	0.00	-100.00	72.35
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'600.00	100.00	1'607.45
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00	15'000.00	-13'000.00	19'767.77
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	25'100.00	13'400.00	-11'700.00	13'859.00
<b>73015</b>	<b>SH Bilten</b>	<b>182'100.00</b>	<b>158'300.00</b>	<b>-23'800.00</b>	<b>426'132.26</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00	12'400.00	-600.00	11'345.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000.00	8'500.00	2'500.00	11'165.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	300.00	100.00	69.90

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
312000	Ver- und Entsorgung	2'000.00	2'100.00	100.00	2'532.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	15'700.00	-9'300.00	13'364.85
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'600.00	2'900.00	300.00	2'920.65
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	676.25
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0.00	30'153.30
313400	Sachversicherungsprämien	5'500.00	5'500.00	0.00	5'470.90
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	35'827.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	25'000.00	0.00	45'895.41
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00	5'900.00	900.00	12'487.05
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	0.00	300.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	72'800.00	64'700.00	-8'100.00	235'432.85
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	12'900.00	4'300.00	-8'600.00	15'677.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	11'000.00	11'000.00	0.00	4'623.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-849.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	-300.00	-100.00	-960.00
<b>73018</b>	<b>Turnhalle Näfels Dorf</b>	<b>3'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'200.00</b>	<b>1'151.30</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'400.00	0.00	-1'400.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'100.00	0.00	-2'100.00	2'061.30
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-300.00	0.00	300.00	-910.00
<b>73019</b>	<b>SH Oberbilten</b>	<b>79'300.00</b>	<b>78'200.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>208'507.75</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	1'418.05
312000	Ver- und Entsorgung	700.00	600.00	-100.00	496.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	6'400.00	-5'600.00	6'057.20
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	300.00	400.00	100.00	579.55
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	110.80
313400	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'600.00	-100.00	1'617.80
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	506.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	19'000.00	9'000.00	4'868.05
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	800.00	0.00	1'547.40
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	47'300.00	47'100.00	-200.00	187'641.15
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	5'500.00	1'300.00	-4'200.00	3'664.35
<b>74000</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'085'400.00</b>	<b>1'106'900.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>1'159'496.85</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00	16'400.00	-600.00	11'281.54
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	640.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	2'000.00	0.00	8'850.05
312000	Ver- und Entsorgung	1'500.00	2'500.00	1'000.00	5'553.65
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	9'500.00	-2'500.00	8'862.44
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	22'000.00	22'400.00	400.00	25'226.66
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	4'300.00	1'300.00	3'414.95
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	300.00	0.00	303.00
313088	Grünabfuhr	400.00	400.00	0.00	364.15
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	130'486.65
313400	Sachversicherungsprämien	2'500.00	2'100.00	-400.00	1'509.25
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2'200.00	10'000.00	7'800.00	22'681.47
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	20'000.00	-5'000.00	18'565.35
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	200.00	100.00	464.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	5'100.00	-300.00	4'911.49
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	29'900.00	1'400.00	-28'500.00	8'592.05
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	32'900.00	9'500.00	-23'400.00	18'171.70
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	900.00	400.00	-500.00	0.00
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	890'200.00	960'900.00	70'700.00	869'002.60
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	44'100.00	47'400.00	3'300.00	65'420.45
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-33'624.60
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'000.00	-3'200.00	-1'200.00	-6'840.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-3'000.00	-3'700.00	-700.00	-4'340.00
<b>74001</b>	<b>Feuerwehrgebäude Bilten</b>	<b>25'000.00</b>	<b>17'400.00</b>	<b>-7'600.00</b>	<b>29'686.57</b>
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	2'751.90
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	10'732.55
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'500.00	1'100.00	-400.00	1'262.15
313400	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00	0.00	839.50
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	0.00	-5'000.00	1'746.75
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	0.00	-500.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	6'500.00	6'500.00	0.00	11'028.05
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	600.00	900.00	300.00	1'325.67
<b>74002</b>	<b>Feuerwehrgebäude Kerenzen</b>	<b>9'600.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>-700.00</b>	<b>12'888.37</b>

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	0.00	-200.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	2'800.00	-700.00	2'605.05
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	200.00	200.00	0.00	224.45
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	294.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	2'138.15
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'000.00	5'000.00	0.00	6'807.90
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	400.00	600.00	200.00	818.37
<b>74003</b>	<b>Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen</b>	<b>22'500.00</b>	<b>21'200.00</b>	<b>-1'300.00</b>	<b>41'297.05</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	6'683.10
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	900.00	900.00	0.00	902.60
313400	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	0.00	797.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	1'500.00	0.00	3'979.80
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'900.00	7'900.00	0.00	25'829.35
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	1'400.00	2'100.00	700.00	3'104.90
<b>74004</b>	<b>Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis</b>	<b>42'700.00</b>	<b>34'600.00</b>	<b>-8'100.00</b>	<b>89'731.26</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	314.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	12'500.00	-2'500.00	14'106.75
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	2'900.00	2'500.00	-400.00	2'067.55
313400	Sachversicherungsprämien	2'000.00	1'900.00	-100.00	1'930.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00	5'000.00	-7'000.00	5'937.90
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	21'200.00	20'900.00	-300.00	71'213.80
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	3'700.00	5'900.00	2'200.00	8'560.49
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'400.00	-14'400.00	0.00	-14'400.00
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrenspektorat	0.00	0.00	0.00	0.02
<b>74005</b>	<b>Gemeindehaus Niederurnen</b>	<b>154'200.00</b>	<b>66'100.00</b>	<b>-88'100.00</b>	<b>76'452.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00	1'200.00	300.00	1'100.70
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'800.00	12'800.00	10'000.00	5'399.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'500.00	800.00	-4'700.00	37.90
312000	Ver- und Entsorgung	900.00	800.00	-100.00	759.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	19'900.00	-5'100.00	23'264.05
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	800.00	800.00	0.00	841.65
313000	Dienstleistungen Dritter	700.00	900.00	200.00	717.30
313400	Sachversicherungsprämien	2'300.00	2'200.00	-100.00	2'226.55
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000.00	15'000.00	-75'000.00	18'899.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	200.00	100.00	310.20
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	25'200.00	11'500.00	-13'700.00	22'895.50
<b>74006</b>	<b>Gemeindehaus Oberurnen</b>	<b>54'000.00</b>	<b>-2'800.00</b>	<b>-56'800.00</b>	<b>34'993.05</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	13'162.25
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	300.00	300.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	3'400.00	3'000.00	-400.00	3'136.75
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	70'000.00	59'000.00	-11'000.00	66'652.45
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	2'800.00	2'700.00	-100.00	3'460.85
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	25.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	200.00	-100.00	227.20
313088	Grünabfuhr	100.00	200.00	100.00	142.50
313400	Sachversicherungsprämien	3'900.00	3'800.00	-100.00	3'847.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	1'200.00	1'200.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00	10'000.00	-20'000.00	73'566.19
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'700.00	700.00	2'042.86
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	600.00	600.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'000.00	5'000.00	0.00	6'821.65
426000	Rückerstattung Dritter	-500.00	-500.00	0.00	-8'453.35
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-75'000.00	-100'000.00	-25'000.00	-129'638.30
<b>74007</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Nord</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'613.20</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	426.60
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	300.00	300.00	0.00	356.60
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	200.00	0.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'500.00	0.00	1'410.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00	400.00	0.00	32.30
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'700.00	1'700.00	0.00	6'386.90
<b>74008</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Süd</b>	<b>97'000.00</b>	<b>150'800.00</b>	<b>53'800.00</b>	<b>98'487.95</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'100.00	-400.00	264.80
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	8'000.00	7'500.00	-500.00	10'708.70



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	2'000.00	-500.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	900.00	1'100.00	200.00	1'486.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	35'000.00	32'000.00	-3'000.00	40'258.40
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'100.00	1'100.00	0.00	1'346.45
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	15.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	200.00	-100.00	253.75
313400	Sachversicherungsprämien	2'300.00	2'300.00	0.00	2'305.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	10'000.00	0.00	8'647.65
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	100.00	100.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	35'400.00	93'400.00	58'000.00	33'201.15
<b>74009</b>	<b>Jakobsblick</b>	<b>36'500.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>-21'700.00</b>	<b>14'487.75</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	366.45
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	0.00	-1'000.00	268.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	8'400.00	-6'600.00	10'856.00
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	800.00	800.00	0.00	736.50
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'200.00	0.00	1'208.55
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00	5'300.00	-12'700.00	6'571.05
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	300.00	300.00	210.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'700.00	2'700.00	0.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'500.00	-4'200.00	-1'700.00	-5'729.00
<b>74010</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>19'700.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>-17'200.00</b>	<b>4'079.35</b>
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	775.45
313400	Sachversicherungsprämien	600.00	600.00	0.00	606.15
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	2'051.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	0.00	-1'000.00	646.75
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	18'100.00	1'900.00	-16'200.00	0.00
<b>74011</b>	<b>Zivilschutzanlagen</b>	<b>63'400.00</b>	<b>53'900.00</b>	<b>-9'500.00</b>	<b>87'578.91</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	3'200.00	1'700.00	5'310.50
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	0.00	-3'000.00	23'767.90
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	400.00	-100.00	777.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'000.00	36'900.00	-8'100.00	41'805.10
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	2'500.00	2'300.00	-200.00	2'481.15
313060	Telekommunikation und Internet	3'700.00	3'700.00	0.00	3'645.00
313400	Sachversicherungsprämien	11'700.00	11'900.00	200.00	12'283.05
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	10'000.00	0.00	77'608.96
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	2'683.75
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	800.00	800.00	0.00	3'161.60
463000	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	0.00	-70'645.50
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-15'300.00	-15'300.00	0.00	-15'300.00
<b>74012</b>	<b>Werkhöfe Bau und Umwelt</b>	<b>35'300.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>-2'900.00</b>	<b>35'731.50</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	100.00	-200.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	529.90
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00	3'400.00	-1'600.00	3'915.90
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	9'100.00	8'400.00	-700.00	8'786.70
313400	Sachversicherungsprämien	1'800.00	1'800.00	0.00	1'784.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	10'000.00	0.00	8'310.05
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	0.00	-300.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	900.00	0.00	900.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'800.00	7'800.00	0.00	11'644.05
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-140.00
<b>74013</b>	<b>Werkhöfe Wald und Landwirtschaft</b>	<b>10'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>-2'600.00</b>	<b>9'264.50</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	300.00	-100.00	209.35
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000.00	2'800.00	-1'200.00	3'289.05
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	200.00	600.00	400.00	1'143.20
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'000.00	-200.00	1'157.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	2'000.00	0.00	910.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	2'600.00	1'300.00	-1'300.00	2'554.45
<b>74014</b>	<b>Diverse Gebäude Bau und Umwelt</b>	<b>37'000.00</b>	<b>30'400.00</b>	<b>-6'600.00</b>	<b>29'196.65</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'000.00	19'600.00	-6'400.00	17'681.20
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	1'000.00	1'100.00	100.00	1'173.80
313400	Sachversicherungsprämien	8'300.00	8'200.00	-100.00	8'292.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	0.00	2'159.50

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-109.85
<b>74015</b>	<b>Diverse Gebäude Wald</b>	<b>21'100.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>-3'600.00</b>	<b>25'618.30</b>
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	1'141.35
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	6'400.00	-1'600.00	6'266.45
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	600.00	600.00	0.00	758.35
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	0.00	-200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	200.00	-100.00	138.10
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	10'770.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	6'076.85
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	300.00	300.00	924.55
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-257.35
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-200.00
<b>74017</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>398'100.00</b>	<b>111'200.00</b>	<b>-286'900.00</b>	<b>264'968.97</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	3'432.50
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	1'500.00	0.00	1'202.15
312000	Ver- und Entsorgung	6'000.00	5'400.00	-600.00	4'570.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	13'500.00	-1'500.00	16'291.88
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	8'000.00	9'700.00	1'700.00	14'211.32
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	239.75
313088	Grünabfuhr	4'500.00	3'700.00	-800.00	2'719.20
313400	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'000.00	-100.00	1'041.45
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	244'000.00	35'000.00	-209'000.00	193'280.29
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'000.00	10'000.00	-87'000.00	636.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	346.10
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'500.00	10'000.00	6'500.00	12'789.35
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'000.00	6'300.00	5'300.00	3'555.55
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	10'000.00	9'000.00	-1'000.00	8'508.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	2'500.00	2'100.00	-400.00	2'143.63
<b>74018</b>	<b>Schulhaus Filzbach (ehemaliges)</b>	<b>97'100.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>-75'700.00</b>	<b>31'767.25</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	15'730.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	800.00	700.00	-100.00	662.15
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'145.75
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00	5'900.00	-64'100.00	2'817.60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	15'100.00	3'700.00	-11'400.00	11'571.65
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-160.00
<b>74019</b>	<b>Schulhaus Mühlehorn</b>	<b>105'000.00</b>	<b>-1'800.00</b>	<b>-106'800.00</b>	<b>98'388.63</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	1'000.00	200.00	1'228.60
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	8'292.75
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	300.00	300.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	300.00	0.00	366.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00	15'100.00	100.00	32'595.95
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'000.00	1'800.00	-200.00	1'788.70
313000	Dienstleistungen Dritter	1'800.00	1'100.00	-700.00	0.00
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	40.75
313400	Sachversicherungsprämien	3'000.00	2'900.00	-100.00	2'931.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000.00	15'000.00	-65'000.00	42'596.38
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	2'649.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'900.00	5'900.00	0.00	18'546.95
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'400.00	-40'800.00	-32'400.00	-8'400.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-600.00	-4'400.00	-3'800.00	-4'248.20
<b>74020</b>	<b>Unbebaute Grundstücke, VV</b>	<b>38'000.00</b>	<b>36'300.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>24'780.12</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000.00	3'500.00	-500.00	5'805.75
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'000.00	800.00	-200.00	431.75
313055	Beiträge an Korporationen	14'400.00	14'000.00	-400.00	425.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	13'000.00	12'500.00	-500.00	12'520.42
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00	5'500.00	-100.00	5'597.20
<b>74021</b>	<b>Gemeindehaus Mollis</b>	<b>41'300.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>-19'600.00</b>	<b>33'661.20</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	500.00	300.00	884.85
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	10'300.00	300.00	16'754.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	700.00	500.00	-200.00	516.50
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	972.55
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	20'000.00	0.00	-20'000.00	0.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	6'700.00	1'700.00	86.10
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'900.00	2'500.00	-400.00	13'663.40
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'200.00	200.00	-1'000.00	783.70
<b>74022</b>	<b>Schiessanlage Schneisingen Näfels</b>	<b>300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>0.00</b>
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	200.00	200.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00	0.00	-300.00	0.00
<b>74023</b>	<b>Schiessanlage Fennen, Niederurnen</b>	<b>36'300.00</b>	<b>4'300.00</b>	<b>-32'000.00</b>	<b>18'126.90</b>
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	700.00	600.00	-100.00	636.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	20'700.00	2'700.00	-18'000.00	11'886.25
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'800.00	1'000.00	-12'800.00	5'604.30
<b>74024</b>	<b>Schiessanlage Bilten</b>	<b>8'100.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>-6'500.00</b>	<b>5'776.00</b>
313400	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	380.20
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	380.20
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	4'000.00	1'200.00	-2'800.00	4'642.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'700.00	0.00	-2'700.00	373.60
<b>74025</b>	<b>Schiessanlage Feldbach, Mollis</b>	<b>11'500.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>-7'600.00</b>	<b>14'922.30</b>
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	276.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	0.00	-1'000.00	650.55
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	10'200.00	3'600.00	-6'600.00	13'995.10
<b>74026</b>	<b>Diverse Gebäude Landwirtschaft</b>	<b>41'400.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>-34'200.00</b>	<b>7'019.50</b>
313055	Beiträge an Korporationen	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'050.00
313400	Sachversicherungsprämien	7'300.00	7'300.00	0.00	7'251.40
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00	500.00	-34'500.00	766.95
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'100.00	-1'700.00	400.00	-2'048.85
<b>74027</b>	<b>Burgmaschinen Näfels</b>	<b>36'400.00</b>	<b>30'800.00</b>	<b>-5'600.00</b>	<b>32'307.85</b>
312000	Ver- und Entsorgung	3'500.00	3'500.00	0.00	3'704.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	19'700.00	-5'300.00	19'845.20
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	500.00	400.00	-100.00	492.20
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'400.00	-100.00	1'421.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	6'000.00	0.00	5'325.15
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'678.95
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	200.00	0.00	-200.00	25.35
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-300.00	-200.00	100.00	-185.00
<b>74028</b>	<b>Strandbad Mühlehorn</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>-1'600.00</b>	<b>2'526.95</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	300.00	-100.00	159.15
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	600.00	-900.00	615.25
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	400.00	400.00	0.00	380.45
313400	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	0.00	34.25
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	200.00	200.00	720.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	3'300.00	-700.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrichtgebühren	100.00	0.00	-100.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	617.50
<b>74029</b>	<b>lintharena, Näfels</b>	<b>278'400.00</b>	<b>186'800.00</b>	<b>-91'600.00</b>	<b>109'471.80</b>
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	17.45
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00	55'520.80
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	0.00	0.00	0.00	76'800.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	5'535.80
313400	Sachversicherungsprämien	41'500.00	42'000.00	500.00	42'695.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	110'000.00	10'000.00	-100'000.00	40'125.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	110'000.00	115'000.00	5'000.00	5'518.25
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'800.00	10'100.00	6'300.00	15'579.85
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	766'600.00	734'100.00	-32'500.00	670'360.86
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	86'000.00	114'200.00	28'200.00	161'739.94
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-132'321.00
498010	I.Ü. Bausteuer lintharena (80221)	-844'500.00	-843'600.00	900.00	-832'100.80
<b>74030</b>	<b>Spielplätze</b>	<b>59'400.00</b>	<b>58'800.00</b>	<b>-600.00</b>	<b>38'955.99</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	200.00	0.00	45.10



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	5'000.00	5'000.00	750.00
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000.00	40'000.00	0.00	33'958.89
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	14'200.00	10'600.00	-3'600.00	3'554.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	648.00
<b>75000</b>	<b>LS Finanzvermögen, Diverse</b>	<b>-1'775'500.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>1'797'200.00</b>	<b>374'257.79</b>
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	17'000.00	15'000.00	-2'000.00	5'1502.06
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	4'638.00
343100	Nicht baul. Liegenschaftenunt. d. Dritte	0.00	0.00	0.00	207.90
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500.00	1'000.00	500.00	8'705.80
343140	Mieten und Benützungskosten	900.00	800.00	-100.00	820.15
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000.00	22'700.00	-2'300.00	15'953.38
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	10'000.00	6'700.00	-3'300.00	3'412.37
343940	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'400.00	400.00	941.45
343950	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	50'000.00	40'000.00	3'892.65
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	400.00	400.00	70.01
344100	WB Grundstücke FV	5'724'500.00	0.00	-5'724'500.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	445'200.00	451'600.00	6'400.00	406'662.91
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	22'100.00	16'500.00	-5'600.00	25'174.54
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	323'000.00	578'000.00	255'000.00	743'006.47
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-100'000.00	-300'000.00	-200'000.00	-29'775.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-720'000.00	-800'000.00	-80'000.00	-810'485.55
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-2'300.00	-4'200.00	-1'900.00	-2'730.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-3'500.00	-8'800.00	-5'300.00	-5'007.35
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-20'000.00	-24'400.00	-4'400.00	-42'732.00
444300	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-5'808'600.00	0.00	5'808'600.00	0.00
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	-1'725'300.00	0.00	1'725'300.00	0.00
<b>75001</b>	<b>Wohnhaus alte Post, Oberurnen</b>	<b>-6'200.00</b>	<b>-7'600.00</b>	<b>-1'400.00</b>	<b>-6'673.75</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	500.00	700.00	200.00	371.55
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'800.00	3'000.00	-1'800.00	3'827.40
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'247.40
343940	Sachversicherungsprämien	500.00	400.00	-100.00	432.45
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	54.95
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-12'200.00	-12'000.00	200.00	-12'150.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-1'000.00	-800.00	200.00	-457.50
<b>75003</b>	<b>Tolderhaus, Näfels</b>	<b>-3'900.00</b>	<b>-12'500.00</b>	<b>-8'600.00</b>	<b>-8'904.65</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	5'387.65
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	188.85
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000.00	12'900.00	900.00	16'758.85
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	700.00	700.00	0.00	836.25
343940	Sachversicherungsprämien	1'800.00	1'700.00	-100.00	1'729.50
343950	Dienstleistungen Dritter	1'300.00	2'300.00	1'000.00	4'801.30
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	9'000.00	4'900.00	-4'100.00	1'344.65
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-38'000.00	-39'400.00	-1'400.00	-39'540.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-800.00	-700.00	100.00	-200.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-200.00	-200.00	0.00	-211.70
<b>75007</b>	<b>Hafenanlage, Mühlehorn</b>	<b>-235'500.00</b>	<b>-239'900.00</b>	<b>-4'400.00</b>	<b>-240'673.43</b>
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	9'500.00	8'000.00	-1'500.00	5'957.05
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	190'000.00	500.00	-189'500.00	298.85
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'500.00	500.00	1'418.30
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	2'900.00	-600.00	3'114.50
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	500.00	500.00	0.00	633.00
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	2'392.25
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-250'000.00	-251'400.00	-1'400.00	-254'487.38
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	-1'900.00	-1'900.00	0.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-190'000.00	0.00	190'000.00	0.00
<b>75008</b>	<b>Ferienhaus Britterwald, Filzbach</b>	<b>800.00</b>	<b>-2'100.00</b>	<b>-2'900.00</b>	<b>274.15</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	500.00	0.00	-500.00	0.00
343940	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	274.15
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	-2'400.00	-2'400.00	0.00
<b>75009</b>	<b>Ferienhaus Mullern, Mollis</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>358.65</b>
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	300.00	300.00	0.00	212.75
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	100.00	100.00	0.00	56.90
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	145.90
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-100.00	-100.00	0.00	-56.90

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>75010</b>	<b>Ferienheim Klöntal, Glarus</b>	<b>7'200.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>732.80</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	10'000.00	11'400.00	1'400.00	3'769.80
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'300.00	2'300.00	1'000.00	392.20
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'600.00	2'500.00	-100.00	2'810.95
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	200.00	100.00	-100.00	157.70
343930	Steuern und Abgaben	700.00	700.00	0.00	968.40
343940	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'600.00	-100.00	1'615.85
343950	Dienstleistungen Dritter	9'500.00	9'300.00	-200.00	10'465.60
343951	Beitrag an Korporationen	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'217.50
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-20'000.00	-17'300.00	2'700.00	-20'665.20
<b>75016</b>	<b>Schlössli, Niederurnen</b>	<b>62'000.00</b>	<b>25'100.00</b>	<b>-36'900.00</b>	<b>38'615.39</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	20'000.00	20'300.00	300.00	33'038.14
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'100.00	100.00	2'351.09
343120	Anschaffungen Mobilien	25'000.00	0.00	-25'000.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'600.00	5'000.00	2'400.00	7'391.45
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	300.00	200.00	-100.00	373.40
343940	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'000.00	-100.00	1'045.40
343950	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	5'400.00	2'400.00	4'774.96
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'000.00	0.00	-15'000.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-8'000.00	-6'700.00	1'300.00	-7'875.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	-1'200.00	-1'200.00	-2'484.05
<b>75020</b>	<b>Kindergarten Filzbach</b>	<b>700.00</b>	<b>600.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>540.30</b>
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	0.00	0.00	0.00	31.65
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	700.00	700.00	0.00	703.15
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	900.00	900.00	0.00	968.25
343940	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	427.85
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-1'300.00	-1'400.00	-100.00	-1'590.60
<b>75022</b>	<b>Werkhof Filzbach</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>202.75</b>
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	202.75
<b>75024</b>	<b>Flugplatz Mollis</b>	<b>125'000.00</b>	<b>4'300.00</b>	<b>-120'700.00</b>	<b>51'914.05</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	25'000.00	10'000.00	-15'000.00	5'328.20
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	500.00	265.65
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	5'000.00	5'000.00	4'891.75
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	300.00	300.00	203.40
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	5'000.00	5'000.00	9'096.90
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	100'000.00	0.00	-100'000.00	36'768.20
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	-16'500.00	-16'500.00	0.00
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	-4'640.05
<b>70</b>	<b>Total Liegenschaften</b>	<b>5'690'700.00</b>	<b>6'008'200.00</b>	<b>317'500.00</b>	<b>8'032'908.01</b>
<b>80200</b>	<b>Finanz- und Rechnungswesen</b>	<b>546'400.00</b>	<b>532'400.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>526'493.22</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	466'700.00	451'600.00	-15'100.00	465'309.45
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-17'544.85
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	30'600.00	29'600.00	-1'000.00	28'435.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	57'000.00	51'000.00	-6'000.00	56'785.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00	3'200.00	-100.00	3'041.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00	6'800.00	-300.00	6'574.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'900.00	2'800.00	-100.00	2'481.95
309900	Übriger Personalaufwand	5'500.00	5'600.00	100.00	1'683.10
310000	Büromaterial	3'500.00	3'000.00	-500.00	2'672.87
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	15.50
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	53.09
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	24.70
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	1'500.00	-500.00	1'373.20
313020	Post- und Bankgebühren	10'700.00	10'000.00	-700.00	9'239.10
313025	Betriebskosten	18'500.00	10'000.00	-8'500.00	7'645.69
313030	Porti und Fracht	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	1'335.09
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00	0.00	-200.00	120.00
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	300.00	300.00	342.85
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	5'000.00	5'000.00	4'656.20
313700	Steuern und Abgaben	1'800.00	2'500.00	700.00	2'505.00
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	0.00	734.40
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-24.10
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-500.00	-500.00	0.00	-325.00

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-17'500.00	-11'000.00	6'500.00	-11'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000.00	-5'000.00	5'000.00	-3'442.02
429000	Übrige Entgelte	-900.00	-500.00	400.00	-200.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-38'000.00	-36'000.00	2'000.00	-36'000.00
<b>80201</b>	<b>Steuerwesen</b>	<b>-49'682'700.00</b>	<b>-50'345'000.00</b>	<b>-662'300.00</b>	<b>-52'648'146.64</b>
318000	WB auf Forderungen	27'300.00	30'000.00	2'700.00	65'311.16
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	350'000.00	300'000.00	-50'000.00	174'412.25
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-33'300'000.00	-33'250'000.00	50'000.00	-33'732'855.00
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'500'000.00	-3'500'000.00	0.00	-3'560'010.95
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-45'000.00	-25'000.00	20'000.00	-9'295.70
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	25'000.00	20'000.00	-5'000.00	14'601.20
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-5'300'000.00	-5'350'000.00	-50'000.00	-5'430'492.35
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-1'100'000.00	-900'000.00	200'000.00	-958'414.45
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	-8'293.60
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'500'000.00	-2'500'000.00	0.00	-3'342'980.25
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-2'900'000.00	-3'500'000.00	-600'000.00	-3'682'375.95
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-450'000.00	-550'000.00	-100'000.00	-986'413.15
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	0.00	0.00	-532.90
401060	Pausch. Steueranrechnung jur. Pers.	0.00	0.00	0.00	1'956.55
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	0.00	0.00	0.00	-875'591.70
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-860'000.00	-920'000.00	-60'000.00	0.00
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-100'000.00	-180'000.00	-80'000.00	-317'144.10
401120	Nachst. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	0.00	0.00	-27.70
<b>80202</b>	<b>Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)</b>	<b>725'000.00</b>	<b>965'700.00</b>	<b>240'700.00</b>	<b>-1'172'132.28</b>
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'300'000.00	1'900'000.00	600'000.00	261'180.59
340900	Übrige Passivzinsen	40'500.00	116'000.00	75'500.00	699.44
344000	WB Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	2'160.00
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	26'400.00	54'000.00	27'600.00	58'386.19
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-8'000.00	-9'900.00	-1'900.00	-4'862.50
442000	Dividenden FV	-1'000.00	-900.00	100.00	-9'130.00
445000	Erträge aus Darlehen VV	-400.00	-400.00	0.00	-405.00
449000	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	-68'750.00
483000	AO verschiedene Erträge	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-15'031.30
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-473'700.00	-859'300.00	-385'600.00	-1'086'538.92
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	-86'000.00	-114'200.00	-28'200.00	-161'739.94
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-62'800.00	-109'600.00	-46'800.00	-148'100.84
<b>80204</b>	<b>Versicherungswesen</b>	<b>85'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>70'791.90</b>
313400	Sachversicherungsprämien	85'000.00	100'000.00	15'000.00	100'791.90
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-20'000.00	-20'000.00	-30'000.00
<b>80209</b>	<b>Grundstückgewinnsteuer</b>	<b>-750'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-450'000.00</b>	<b>-1'689'491.65</b>
460119	Grundstückgewinnsteuer	-750'000.00	-1'200'000.00	-450'000.00	-1'689'491.65
<b>80210</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-200'000.00</b>
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselbst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
<b>80211</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-2'000'000.00</b>	<b>-1'524'000.00</b>	<b>476'000.00</b>	<b>-1'413'380.00</b>
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-1'050'000.00	-1'000'000.00	50'000.00	-536'359.00
462270	Finanzausgleichsb. von Gemeinden u. ZV	-950'000.00	-524'000.00	426'000.00	-877'021.00
<b>80213</b>	<b>Rückvergütung CO2-Abgabe</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>-26'067.70</b>
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-10'000.00	-15'000.00	-5'000.00	-26'067.70
<b>80214</b>	<b>Konzessionen</b>	<b>-550'000.00</b>	<b>-600'000.00</b>	<b>-50'000.00</b>	<b>-584'937.55</b>
412000	Konzession	-550'000.00	-600'000.00	-50'000.00	-584'937.55
<b>80215</b>	<b>Finanzvermögen n.a.g.</b>	<b>-67'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>-48'287.49</b>
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	23'000.00	23'000.00	0.00	12'911.11
449900	Übriger Finanzertrag	-90'000.00	0.00	90'000.00	-61'198.60
<b>80220</b>	<b>Bausteuerzuschlag</b>	<b>-1'266'800.00</b>	<b>-1'265'400.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>-1'248'151.20</b>
318000	WB auf Forderungen	4'000.00	4'000.00	0.00	1'958.25
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	32'579.45
400001	Baust. auf EK-Steuern RJ NP	-1'059'000.00	-1'057'800.00	1'200.00	-1'040'380.40
400011	Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP	-105'900.00	-105'800.00	100.00	-131'197.70
400201	Baust. Quellensteuern NP	-105'900.00	-105'800.00	100.00	-111'110.80
<b>80221</b>	<b>Bausteuer Übertrag</b>	<b>1'266'800.00</b>	<b>1'265'400.00</b>	<b>-1'400.00</b>	<b>1'248'151.20</b>

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
398010	I.Ü. Bausteuer lintharena (74029)	844'500.00	843'600.00	-900.00	832'100.80
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	422'300.00	421'800.00	-500.00	416'050.40
<b>80330</b>	<b>Informatik/EDV</b>	<b>1'538'600.00</b>	<b>2'229'800.00</b>	<b>691'200.00</b>	<b>1'218'752.95</b>
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	1'000.00	566.20
311300	Ansch. Hardware	0.00	0.00	0.00	99.00
313060	Telekommunikation und Internet	13'000.00	11'000.00	-2'000.00	5'548.11
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400'000.00	2'250'000.00	850'000.00	1'244'489.64
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	155'300.00	0.00	-155'300.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	19'500.00	17'000.00	-2'500.00	17'160.00
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-49'200.00	-49'200.00	0.00	-49'110.00
<b>80</b>	<b>Total Finanzen und Beteiligungen</b>	<b>-50'364'700.00</b>	<b>-50'053'100.00</b>	<b>311'600.00</b>	<b>-55'966'405.24</b>
<b>Total Gemeinde Glarus Nord</b>		<b>592'000.00</b>	<b>1'391'900.00</b>	<b>799'900.00</b>	<b>52'936.79</b>

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>592'000</b>	<b>1'391'900</b>	<b>799'900</b>	<b>52'937</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>93'105'000</b>	<b>87'170'500</b>	<b>-5'934'500</b>	<b>88'167'630</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>42'574'200</b>	<b>43'093'200</b>	<b>519'000</b>	<b>38'817'651</b>
300 Behörden und Kommissionen	628'900	623'200	-5'700	618'747
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'881'800	14'662'100	-219'700	12'589'139
302 Löhne der Lehrpersonen	19'863'100	20'528'600	665'500	19'049'800
305 Arbeitgeberbeiträge	6'697'600	6'812'500	114'900	6'202'293
306 Arbeitgeberleistungen	14'000	10'000	-4'000	14'962
309 Übriger Personalaufwand	488'800	456'800	-32'000	342'709
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>20'226'400</b>	<b>20'865'500</b>	<b>639'100</b>	<b>17'269'013</b>
310 Material- und Warenaufwand	2'626'400	2'553'200	-73'200	2'185'497
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'124'100	857'400	-266'700	680'140
312 Ver- und Entsorgung	2'068'700	1'802'500	-266'200	2'044'096
313 Dienstleistungen und Honorare	8'313'100	10'638'600	2'325'500	7'542'002
314 Baulicher Unterhalt	4'498'400	3'511'000	-987'400	3'544'617
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	423'300	527'300	104'000	485'138
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	183'800	226'900	43'100	195'216
317 Spesenentschädigung	471'100	425'400	-45'700	340'415
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	492'800	307'200	-185'600	235'882
319 Verschiedener Betriebsaufwand	24'700	16'000	-8'700	16'010
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'937'500</b>	<b>3'939'100</b>	<b>-998'400</b>	<b>8'360'720</b>
330 Sachanlagen VV	4'570'200	3'587'000	-983'200	7'036'507
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	367'300	352'100	-15'200	1'324'213
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>7'638'900</b>	<b>2'279'400</b>	<b>-5'359'500</b>	<b>546'495</b>
340 Zinsaufwand	1'340'500	2'016'000	675'500	261'880
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	23'000	23'000	0	12'911
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	550'900	240'400	-310'500	269'544
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500	0	-5'724'500	2'160
<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'870'100</b>	<b>702'300</b>	<b>-1'167'800</b>	<b>1'896'784</b>
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'870'100	702'300	-1'167'800	1'896'784
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>7'352'400</b>	<b>7'055'400</b>	<b>-297'000</b>	<b>12'265'107</b>
360 Ertragsanteile an Dritte	211'000	219'900	8'900	211'808
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	588'700	523'600	-65'100	527'991
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'253'600	6'193'800	-59'800	11'315'152
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	299'100	118'100	-181'000	210'156
<b>37 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>66'000</b>	<b>70'000</b>	<b>4'000</b>	<b>69'080</b>
370 Durchlaufende Beiträge	66'000	70'000	4'000	69'080
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>8'439'500</b>	<b>9'165'600</b>	<b>726'100</b>	<b>8'942'780</b>
390 Material- und Warenbezüge	78'600	64'300	-14'300	55'860
391 Dienstleistungen und Personalkosten	5'743'400	6'006'100	262'700	5'461'132
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	53'200	53'700	500	53'674
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	458'600	436'400	-22'200	499'130
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	648'900	1'137'100	488'200	1'454'766
398 Übertragungen	1'456'800	1'468'000	11'200	1'418'217
<b>4 Ertrag</b>	<b>-92'513'000</b>	<b>-85'778'600</b>	<b>6'734'400</b>	<b>-88'114'693</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>-51'710'800</b>	<b>-52'347'400</b>	<b>-636'600</b>	<b>-54'553'682</b>
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-47'020'800	-46'794'400	226'400	-48'310'430
401 Direkte Steuern juristische Personen	-4'310'000	-5'150'000	-840'000	-5'860'129
402 Übrige direkte Steuern	0	0	0	18'120
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-380'000	-403'000	-23'000	-401'243
<b>41 Regalien und Konzession</b>	<b>-582'900</b>	<b>-632'500</b>	<b>-49'600</b>	<b>-614'369</b>
412 Konzessionen	-582'900	-632'500	-49'600	-614'369
<b>42 Entgelte</b>	<b>-13'197'300</b>	<b>-13'222'300</b>	<b>-25'000</b>	<b>-13'732'110</b>
420 Ersatzabgaben	-15'000	-24'000	-9'000	-40'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-1'034'000	-991'100	42'900	-852'254
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'791'800	-10'573'000	218'800	-11'151'941
425 Erlös aus Verkäufen	-697'300	-879'300	-182'000	-755'796
426 Rückerstattungen	-626'400	-679'500	-53'100	-895'369



in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
427	Bussen	-31'900	-74'900	-43'000	-36'550
429	Übrige Entgelte	-900	-500	400	-200
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-264'400</b>	<b>-249'700</b>	<b>14'700</b>	<b>-134'543</b>
431	Aktivierung Eigenleistungen	-264'400	-249'700	14'700	-176'790
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	42'247
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-9'303'700</b>	<b>-2'058'500</b>	<b>7'245'200</b>	<b>-1'949'340</b>
440	Zinsertrag	-8'000	-9'900	-1'900	-4'863
441	Realisierte Gewinne FV	-100'000	-300'000	-200'000	-29'775
442	Beteiligungsertrag FV	-1'000	-900	100	-9'130
443	Liegenschaftenertrag FV	-1'077'400	-1'189'400	-112'000	-1'205'313
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-7'533'900	0	7'533'900	0
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	-400	-400	0	-405
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000	-200'000	0	-200'000
447	Liegenschaftenertrag VV	-293'000	-357'900	-64'900	-369'906
449	Übriger Finanzertrag	-90'000	0	90'000	-129'949
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>-918'800</b>	<b>-533'600</b>	<b>385'200</b>	<b>-199'974</b>
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	-918'800	-533'600	385'200	-199'974
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-8'009'500</b>	<b>-7'489'000</b>	<b>520'500</b>	<b>-7'881'219</b>
460	Ertragsanteile	-2'330'100	-2'635'100	-305'000	-3'082'023
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'382'800	-1'668'000	-285'200	-1'595'743
462	Finanz- und Lastenausgleich	-2'000'000	-1'524'000	476'000	-1'413'380
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-2'286'600	-1'646'900	639'700	-1'764'004
469	Verschiedener Transferertrag	-10'000	-15'000	-5'000	-26'068
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>-66'000</b>	<b>-70'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>-69'080</b>
470	Durchlaufende Beiträge	-66'000	-70'000	-4'000	-69'080
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-20'100</b>	<b>-10'000</b>	<b>10'100</b>	<b>-37'596</b>
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'000	-10'000	0	-15'031
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-10'100	0	10'100	-22'565
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-8'439'500</b>	<b>-9'165'600</b>	<b>-726'100</b>	<b>-8'942'780</b>
490	Material- und Warenbezüge	-78'600	-64'300	14'300	-55'860
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-5'743'400	-6'006'100	-262'700	-5'461'132
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-53'200	-53'700	-500	-53'674
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-458'600	-436'400	22'200	-499'130
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-648'900	-1'137'100	-488'200	-1'454'766
498	Übertragungen	-1'456'800	-1'468'000	-11'200	-1'418'217

# Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>				
30	Personalaufwand				
300	Behörden und Kommissionen				
<b>300000</b>	<b>Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.</b>	<b>578'900.00</b>	<b>573'200.00</b>	<b>-5'700.00</b>	<b>568'742.40</b>
<b>300100</b>	<b>Vergütungen an Beh. u. Komm.</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'004.75</b>
300	Total Behörden und Kommissionen	628'900.00	623'200.00	-5'700.00	618'747.15
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
<b>301000</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.</b>	<b>14'405'700.00</b>	<b>14'192'700.00</b>	<b>-213'000.00</b>	<b>12'368'667.65</b>
<b>301001</b>	<b>Löhne an Angehörige der Feuerwehr</b>	<b>133'000.00</b>	<b>125'300.00</b>	<b>-7'700.00</b>	<b>137'444.50</b>
<b>301009</b>	<b>Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.</b>	<b>-111'000.00</b>	<b>-110'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>-323'443.85</b>
<b>301050</b>	<b>Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal</b>	<b>138'100.00</b>	<b>144'100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>112'478.70</b>
<b>301051</b>	<b>Sold Feuerwehrübungen</b>	<b>119'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>135'897.50</b>
<b>301052</b>	<b>Einsatzentschädigungen</b>	<b>77'000.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>41'730.00</b>
<b>301053</b>	<b>Übrige Entschädigungen</b>	<b>90'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>99'364.75</b>
<b>301090</b>	<b>Leistungsprämien</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'000.00</b>
301	Total Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'881'800.00	14'662'100.00	-219'700.00	12'589'139.25
302	Löhne der Lehrpersonen				
<b>302000</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>19'504'700.00</b>	<b>20'239'100.00</b>	<b>734'400.00</b>	<b>18'633'081.30</b>
<b>302009</b>	<b>Erst. von Lohn der Lehrpersonen</b>	<b>-117'200.00</b>	<b>-72'800.00</b>	<b>44'400.00</b>	<b>-112'118.95</b>
<b>302050</b>	<b>Löhne Temporäre; Lehrpersonen</b>	<b>475'600.00</b>	<b>362'300.00</b>	<b>-113'300.00</b>	<b>528'838.05</b>
302	Total Löhne der Lehrpersonen	19'863'100.00	20'528'600.00	665'500.00	19'049'800.40
305	Arbeitgeberbeiträge				
<b>305000</b>	<b>AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.</b>	<b>2'271'000.00</b>	<b>2'306'100.00</b>	<b>35'100.00</b>	<b>2'061'881.65</b>
<b>305009</b>	<b>Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.</b>	<b>-1'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>-8'113.90</b>
<b>305200</b>	<b>AG-Beiträge an andere Pensionskassen</b>	<b>3'308'000.00</b>	<b>3'399'200.00</b>	<b>91'200.00</b>	<b>3'206'263.80</b>
<b>305300</b>	<b>AG-Beiträge an Unfallversicherungen</b>	<b>383'100.00</b>	<b>361'800.00</b>	<b>-21'300.00</b>	<b>289'024.05</b>
<b>305400</b>	<b>AG-Beiträge an Familienausgleichskasse</b>	<b>525'800.00</b>	<b>532'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>476'480.70</b>
<b>305500</b>	<b>AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.</b>	<b>211'000.00</b>	<b>213'400.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>176'756.50</b>
305	Total Arbeitgeberbeiträge	6'697'600.00	6'812'500.00	114'900.00	6'202'292.80
306	Arbeitgeberleistungen				
<b>306200</b>	<b>Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen</b>	<b>14'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>14'961.95</b>
306	Total Arbeitgeberleistungen	14'000.00	10'000.00	-4'000.00	14'961.95
309	Übriger Personalaufwand				
<b>309000</b>	<b>Aus- und Weiterbildung des Personals</b>	<b>212'900.00</b>	<b>181'000.00</b>	<b>-31'900.00</b>	<b>135'677.26</b>
<b>309100</b>	<b>Personalwerbung</b>	<b>102'000.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>59'741.50</b>
<b>309900</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>169'400.00</b>	<b>169'800.00</b>	<b>400.00</b>	<b>144'664.05</b>
<b>309940</b>	<b>Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>65.90</b>
<b>309950</b>	<b>Aerztliche Untersuchungen</b>	<b>4'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-1'500.00</b>	<b>2'560.50</b>
309	Total Übriger Personalaufwand	488'800.00	456'800.00	-32'000.00	342'709.21
<b>30</b>	<b>Total Personalaufwand</b>	<b>42'574'200.00</b>	<b>43'093'200.00</b>	<b>519'000.00</b>	<b>38'817'650.76</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				
310	Material- und Warenaufwand				
<b>310000</b>	<b>Büromaterial</b>	<b>49'200.00</b>	<b>46'200.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>32'492.93</b>
<b>310100</b>	<b>Betriebs-, Verbrauchsmaterial</b>	<b>1'285'200.00</b>	<b>1'222'300.00</b>	<b>-62'900.00</b>	<b>1'084'662.56</b>
<b>310200</b>	<b>Drucksachen, Publikationen</b>	<b>254'200.00</b>	<b>262'800.00</b>	<b>8'600.00</b>	<b>225'279.93</b>
<b>310300</b>	<b>Fachliteratur, Zeitschriften</b>	<b>45'600.00</b>	<b>56'300.00</b>	<b>10'700.00</b>	<b>41'647.58</b>
<b>310400</b>	<b>Lehrmittel</b>	<b>931'300.00</b>	<b>881'000.00</b>	<b>-50'300.00</b>	<b>742'552.10</b>
<b>310500</b>	<b>Lebensmittel</b>	<b>56'400.00</b>	<b>62'700.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>52'510.70</b>
<b>310600</b>	<b>Medizinisches Material</b>	<b>4'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>4'608.79</b>
<b>310601</b>	<b>Medizinisches Material Pandemie</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'742.00</b>
<b>310901</b>	<b>Übriger Material- und Warenaufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>18'400.00</b>	<b>18'400.00</b>	<b>0.00</b>
310	Total Material- und Warenaufwand	2'626'400.00	2'553'200.00	-73'200.00	2'185'496.59
311	Nicht aktivierbare Anlagen				
<b>311000</b>	<b>Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte</b>	<b>41'900.00</b>	<b>49'400.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>42'556.09</b>
<b>311100</b>	<b>Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.</b>	<b>904'500.00</b>	<b>651'400.00</b>	<b>-253'100.00</b>	<b>484'781.16</b>
<b>311200</b>	<b>Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge</b>	<b>77'000.00</b>	<b>79'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>58'122.23</b>
<b>311300</b>	<b>Ansch. Hardware</b>	<b>51'000.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>-3'500.00</b>	<b>20'291.96</b>
<b>311400</b>	<b>Anschaffung Turngeräte</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>38'523.88</b>
<b>311800</b>	<b>Ansch. von imm. Anlagen</b>	<b>19'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-19'700.00</b>	<b>30'125.30</b>
<b>311900</b>	<b>Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen</b>	<b>8'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>5'739.85</b>
311	Total Nicht aktivierbare Anlagen	1'124'100.00	857'400.00	-266'700.00	680'140.47

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
312	Ver- und Entsorgung				
<b>312000</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>141'900.00</b>	<b>122'400.00</b>	<b>-19'500.00</b>	<b>131'494.46</b>
<b>312010</b>	<b>Wasser, Energie, Heizmaterial</b>	<b>1'466'300.00</b>	<b>1'271'400.00</b>	<b>-194'900.00</b>	<b>1'397'463.60</b>
<b>312020</b>	<b>Abwasser- und Kehrichtgebühren</b>	<b>460'500.00</b>	<b>408'700.00</b>	<b>-51'800.00</b>	<b>515'138.14</b>
312	Total Ver- und Entsorgung	2'068'700.00	1'802'500.00	-266'200.00	2'044'096.20
313	Dienstleistungen und Honorare				
<b>313000</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	<b>2'867'400.00</b>	<b>3'524'100.00</b>	<b>656'700.00</b>	<b>2'884'011.36</b>
<b>313020</b>	<b>Post- und Bankgebühren</b>	<b>17'500.00</b>	<b>14'200.00</b>	<b>-3'300.00</b>	<b>13'767.36</b>
<b>313021</b>	<b>Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber</b>	<b>45'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>45'437.04</b>
<b>313025</b>	<b>Betreibungskosten</b>	<b>18'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-8'500.00</b>	<b>7'645.69</b>
<b>313030</b>	<b>Porti und Fracht</b>	<b>172'200.00</b>	<b>165'200.00</b>	<b>-7'000.00</b>	<b>177'837.29</b>
<b>313040</b>	<b>Verbands- und Mitgliederbeiträge</b>	<b>77'000.00</b>	<b>75'300.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>70'081.37</b>
<b>313050</b>	<b>Anlässe und Empfänge</b>	<b>303'100.00</b>	<b>246'100.00</b>	<b>-57'000.00</b>	<b>129'224.62</b>
<b>313055</b>	<b>Beiträge an Korporationen</b>	<b>41'600.00</b>	<b>51'100.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>28'176.65</b>
<b>313060</b>	<b>Telekommunikation und Internet</b>	<b>57'100.00</b>	<b>50'200.00</b>	<b>-6'900.00</b>	<b>36'916.81</b>
<b>313070</b>	<b>Transporte</b>	<b>1'079'100.00</b>	<b>1'289'700.00</b>	<b>210'600.00</b>	<b>1'011'538.74</b>
<b>313081</b>	<b>Altpapiersammlung</b>	<b>30'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>40'056.83</b>
<b>313082</b>	<b>Glasentsorgung</b>	<b>39'500.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>40'993.99</b>
<b>313083</b>	<b>Weissblechentsorgung</b>	<b>8'800.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>8'938.48</b>
<b>313084</b>	<b>Aluentsorgung</b>	<b>1'500.00</b>	<b>700.00</b>	<b>-800.00</b>	<b>1'114.20</b>
<b>313085</b>	<b>Alteisenentsorgung</b>	<b>9'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>10'500.33</b>
<b>313086</b>	<b>Altölentsorgung</b>	<b>4'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>5'371.50</b>
<b>313087</b>	<b>Bauschuttentsorgung</b>	<b>75'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>27'699.95</b>
<b>313088</b>	<b>Grünabfuhr</b>	<b>384'800.00</b>	<b>402'000.00</b>	<b>17'200.00</b>	<b>368'675.67</b>
<b>313089</b>	<b>Kartonentsorgung</b>	<b>35'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>38'205.52</b>
<b>313100</b>	<b>Planungen und Projektierungen Dritter</b>	<b>448'000.00</b>	<b>812'000.00</b>	<b>364'000.00</b>	<b>377'875.94</b>
<b>313200</b>	<b>Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.</b>	<b>637'200.00</b>	<b>936'800.00</b>	<b>299'600.00</b>	<b>431'902.02</b>
<b>313210</b>	<b>Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe</b>	<b>3'300.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-300.00</b>	<b>349.45</b>
<b>313290</b>	<b>Buchprüfung durch Dritte</b>	<b>21'400.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>900.00</b>	<b>19'256.75</b>
<b>313300</b>	<b>Informatik-Nutzungsaufwand</b>	<b>1'549'800.00</b>	<b>2'396'300.00</b>	<b>846'500.00</b>	<b>1'364'910.34</b>
<b>313400</b>	<b>Sachversicherungsprämien</b>	<b>344'700.00</b>	<b>354'900.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>353'256.40</b>
<b>313700</b>	<b>Steuern und Abgaben</b>	<b>42'100.00</b>	<b>45'700.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>48'258.15</b>
313	Total Dienstleistungen und Honorare	8'313'100.00	10'638'600.00	2'325'500.00	7'542'002.45
314	Baulicher Unterhalt				
<b>314000</b>	<b>Baulicher Unterhalt an Grundstücken</b>	<b>517'000.00</b>	<b>109'300.00</b>	<b>-407'700.00</b>	<b>346'439.56</b>
<b>314100</b>	<b>Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg</b>	<b>1'342'500.00</b>	<b>1'209'300.00</b>	<b>-133'200.00</b>	<b>1'329'262.95</b>
<b>314175</b>	<b>Schneeräumung durch Dritte</b>	<b>492'700.00</b>	<b>390'000.00</b>	<b>-102'700.00</b>	<b>219'186.40</b>
<b>314200</b>	<b>Baulicher Unterhalt Wasserbau</b>	<b>182'000.00</b>	<b>152'000.00</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>122'735.79</b>
<b>314300</b>	<b>Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten</b>	<b>453'000.00</b>	<b>637'100.00</b>	<b>184'100.00</b>	<b>506'878.37</b>
<b>314400</b>	<b>Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude</b>	<b>1'511'200.00</b>	<b>1'013'300.00</b>	<b>-497'900.00</b>	<b>1'020'113.48</b>
314	Total Baulicher Unterhalt	4'498'400.00	3'511'000.00	-987'400.00	3'544'616.55
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				
<b>315000</b>	<b>Unterh. Büromobilien, -masch.u. -geräte</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>285.40</b>
<b>315100</b>	<b>Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.</b>	<b>411'300.00</b>	<b>515'300.00</b>	<b>104'000.00</b>	<b>471'538.52</b>
<b>315900</b>	<b>Unterh. übrige mobile Anlagen</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'313.80</b>
315	Total Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	423'300.00	527'300.00	104'000.00	485'137.72
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				
<b>316000</b>	<b>Miete und Pacht Liegenschaften</b>	<b>87'700.00</b>	<b>83'800.00</b>	<b>-3'900.00</b>	<b>82'859.69</b>
<b>316100</b>	<b>Mieten, Benützungskosten Mobilien</b>	<b>67'800.00</b>	<b>109'300.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>77'536.07</b>
<b>316200</b>	<b>Raten für operatives Leasing</b>	<b>27'400.00</b>	<b>32'600.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>33'693.18</b>
<b>316900</b>	<b>Übrige Mieten und Benützungskosten</b>	<b>900.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>300.00</b>	<b>1'126.60</b>
316	Total Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	183'800.00	226'900.00	43'100.00	195'215.54
317	Spesenentschädigung				
<b>317000</b>	<b>Reisekosten und Spesen</b>	<b>110'400.00</b>	<b>111'800.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>86'306.55</b>
<b>317100</b>	<b>Exkursionen, Schulreisen und Lager</b>	<b>360'700.00</b>	<b>313'600.00</b>	<b>-47'100.00</b>	<b>254'108.58</b>
317	Total Spesenentschädigung	471'100.00	425'400.00	-45'700.00	340'415.13
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				
<b>318000</b>	<b>WB auf Forderungen</b>	<b>111'800.00</b>	<b>-22'000.00</b>	<b>-133'800.00</b>	<b>4'018.29</b>
<b>318100</b>	<b>Tatsächliche Forderungsverluste</b>	<b>381'000.00</b>	<b>329'200.00</b>	<b>-51'800.00</b>	<b>231'864.03</b>
318	Total Wertberichtigungen auf Forderungen	492'800.00	307'200.00	-185'600.00	235'882.32

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
319	Verschiedener Betriebsaufwand				
<b>319000</b>	<b>Schadenersatzleistungen</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>4'053.95</b>
<b>319200</b>	<b>Abgeltung von Rechten</b>	<b>21'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>11'505.90</b>
<b>319900</b>	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>-700.00</b>	<b>450.00</b>
319	Total Verschiedener Betriebsaufwand	24'700.00	16'000.00	-8'700.00	16'009.85
<b>31</b>	<b>Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>20'226'400.00</b>	<b>20'865'500.00</b>	<b>639'100.00</b>	<b>17'269'012.82</b>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
330	Sachanlagen VV				
<b>330010</b>	<b>Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV</b>	<b>774'800.00</b>	<b>538'700.00</b>	<b>-236'100.00</b>	<b>1'438'711.35</b>
<b>330020</b>	<b>Pl. Abschr. Wasserbau VV</b>	<b>55'900.00</b>	<b>52'900.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>107'476.75</b>
<b>330030</b>	<b>Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH</b>	<b>137'300.00</b>	<b>68'900.00</b>	<b>-68'400.00</b>	<b>162'433.35</b>
<b>330031</b>	<b>Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.</b>	<b>518'000.00</b>	<b>354'600.00</b>	<b>-163'400.00</b>	<b>1'016'537.20</b>
<b>330032</b>	<b>Planm. Abschr. TB Abwasser</b>	<b>98'500.00</b>	<b>137'100.00</b>	<b>38'600.00</b>	<b>343'665.05</b>
<b>330033</b>	<b>Planm. Abschr. TB Abfall</b>	<b>32'800.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>-15'700.00</b>	<b>36'108.10</b>
<b>330040</b>	<b>Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH</b>	<b>2'139'800.00</b>	<b>2'036'900.00</b>	<b>-102'900.00</b>	<b>3'224'074.27</b>
<b>330041</b>	<b>Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.</b>	<b>116'100.00</b>	<b>59'100.00</b>	<b>-57'000.00</b>	<b>170'656.80</b>
<b>330050</b>	<b>Pl. Abschr. Waldungen VV</b>	<b>8'100.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>-300.00</b>	<b>13'477.20</b>
<b>330060</b>	<b>Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH</b>	<b>682'600.00</b>	<b>313'900.00</b>	<b>-368'700.00</b>	<b>523'367.10</b>
<b>330061</b>	<b>Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.</b>	<b>6'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-6'300.00</b>	<b>0.00</b>
330	Total Sachanlagen VV	4'570'200.00	3'587'000.00	-983'200.00	7'036'507.17
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen				
<b>332090</b>	<b>Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH</b>	<b>367'300.00</b>	<b>352'100.00</b>	<b>-15'200.00</b>	<b>1'318'882.10</b>
<b>332092</b>	<b>Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'331.20</b>
332	Total Abschreibungen immaterielle Anlagen	367'300.00	352'100.00	-15'200.00	1'324'213.30
<b>33</b>	<b>Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'937'500.00</b>	<b>3'939'100.00</b>	<b>-998'400.00</b>	<b>8'360'720.47</b>
34	Finanzaufwand				
340	Zinsaufwand				
<b>340100</b>	<b>Verzinsung Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>261'180.59</b>
<b>340900</b>	<b>Übrige Passivzinsen</b>	<b>40'500.00</b>	<b>116'000.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>699.44</b>
340	Total Zinsaufwand	1'340'500.00	2'016'000.00	675'500.00	261'880.03
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten				
<b>342000</b>	<b>Kapitalbeschaffung u. -verwaltung</b>	<b>23'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12'911.11</b>
342	Total Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	23'000.00	23'000.00	0.00	12'911.11
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen				
<b>343000</b>	<b>Baul. Unterh. Grundstücke FV</b>	<b>26'500.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>-3'500.00</b>	<b>57'490.76</b>
<b>343040</b>	<b>Baul. Unterh. Gebäude FV</b>	<b>276'000.00</b>	<b>62'900.00</b>	<b>-213'100.00</b>	<b>52'832.19</b>
<b>343100</b>	<b>Nicht baul. Liegenschaftent. d. Dritte</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>207.90</b>
<b>343110</b>	<b>Betriebs- u. Verbrauchsmaterial</b>	<b>4'100.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>13'321.89</b>
<b>343120</b>	<b>Anschaffungen Mobilien</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-25'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>343140</b>	<b>Mieten und Benützungskosten</b>	<b>900.00</b>	<b>800.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>820.15</b>
<b>343910</b>	<b>Wasser, Energie, Heizmaterial</b>	<b>51'500.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>55'664.18</b>
<b>343920</b>	<b>Abwasser- u. Kehrichtgebühren</b>	<b>14'000.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>-3'400.00</b>	<b>7'888.67</b>
<b>343930</b>	<b>Steuern und Abgaben</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>968.40</b>
<b>343940</b>	<b>Sachversicherungsprämien</b>	<b>7'200.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'815.30</b>
<b>343950</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	<b>23'800.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>48'200.00</b>	<b>35'478.61</b>
<b>343951</b>	<b>Beitrag an Korporationen</b>	<b>1'200.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>1'217.50</b>
<b>343970</b>	<b>Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.</b>	<b>120'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-120'000.00</b>	<b>36'768.20</b>
<b>343990</b>	<b>Übriger Liegenschaftsaufwand FV</b>	<b>0.00</b>	<b>400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>70.01</b>
343	Total Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	550'900.00	240'400.00	-310'500.00	269'543.76
344	Wertberichtigungen Anlagen FV				
<b>344000</b>	<b>WB Wertschriften FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'160.00</b>
<b>344100</b>	<b>WB Grundstücke FV</b>	<b>5'724'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'724'500.00</b>	<b>0.00</b>
344	Total Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500.00	0.00	-5'724'500.00	2'160.00
<b>34</b>	<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>7'638'900.00</b>	<b>2'279'400.00</b>	<b>-5'359'500.00</b>	<b>546'494.90</b>
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK				
<b>351000</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen EK</b>	<b>1'761'600.00</b>	<b>448'500.00</b>	<b>-1'313'100.00</b>	<b>1'773'512.12</b>
<b>351100</b>	<b>Einlagen in Fonds des EK</b>	<b>108'500.00</b>	<b>253'800.00</b>	<b>145'300.00</b>	<b>123'272.06</b>
351	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'870'100.00	702'300.00	-1'167'800.00	1'896'784.18

# Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>35</b>	<b>Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'870'100.00</b>	<b>702'300.00</b>	<b>-1'167'800.00</b>	<b>1'896'784.18</b>
36	Transferaufwand				
360	Ertragsanteile an Dritte				
<b>360100</b>	<b>Ertragsant. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>202'000.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>210'463.00</b>
<b>360400</b>	<b>Ertragsant. an öff. Unternehmungen</b>	<b>9'000.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>-4'100.00</b>	<b>1'344.65</b>
360	Total Ertragsanteile an Dritte	211'000.00	219'900.00	8'900.00	211'807.65
361	Entschädigungen an Gemeinwesen				
<b>361100</b>	<b>Entsch. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>480'700.00</b>	<b>402'000.00</b>	<b>-78'700.00</b>	<b>410'059.35</b>
<b>361200</b>	<b>Entsch. an Gde und ZV</b>	<b>92'000.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>102'160.07</b>
<b>361410</b>	<b>Kostenanteil Alarmierung mit SMT</b>	<b>16'000.00</b>	<b>18'600.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>15'771.75</b>
361	Total Entschädigungen an Gemeinwesen	588'700.00	523'600.00	-65'100.00	527'991.17
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
<b>363000</b>	<b>Beiträge an den Bund</b>	<b>27'300.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>-16'000.00</b>	<b>10'737.90</b>
<b>363100</b>	<b>Beiträge an Kanton und Konkordate</b>	<b>171'000.00</b>	<b>192'600.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>169'751.60</b>
<b>363200</b>	<b>Beiträge an Gde und ZV</b>	<b>3'025'000.00</b>	<b>3'145'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>3'351'636.86</b>
<b>363400</b>	<b>Beiträge an öff. Unternehmungen</b>	<b>1'260'000.00</b>	<b>1'289'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>4'412'334.41</b>
<b>363500</b>	<b>Beiträge an private Unternehmungen</b>	<b>56'000.00</b>	<b>74'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>53'400.00</b>
<b>363600</b>	<b>Beiträge an priv. Org. o. EZ</b>	<b>1'691'300.00</b>	<b>1'478'900.00</b>	<b>-212'400.00</b>	<b>3'249'394.35</b>
<b>363700</b>	<b>Beiträge an private Haushalte</b>	<b>23'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>67'897.19</b>
363	Total Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'253'600.00	6'193'800.00	-59'800.00	11'315'152.31
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge				
<b>366010</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>218'200.00</b>	<b>48'100.00</b>	<b>-170'100.00</b>	<b>173'694.75</b>
<b>366022</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser</b>	<b>54'900.00</b>	<b>42'600.00</b>	<b>-12'300.00</b>	<b>7'661.40</b>
<b>366050</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Untern.</b>	<b>15'200.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>0.00</b>
<b>366060</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28'800.00</b>
366	Total Abschreibungen Investitionsbeiträge	299'100.00	118'100.00	-181'000.00	210'156.15
<b>36</b>	<b>Total Transferaufwand</b>	<b>7'352'400.00</b>	<b>7'055'400.00</b>	<b>-297'000.00</b>	<b>12'265'107.28</b>
37	Durchlaufende Beiträge				
370	Durchlaufende Beiträge				
<b>370100</b>	<b>Durchl. Beitr. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>66'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>69'080.00</b>
370	Total Durchlaufende Beiträge	66'000.00	70'000.00	4'000.00	69'080.00
<b>37</b>	<b>Total Durchlaufende Beiträge</b>	<b>66'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>69'080.00</b>
39	Interne Verrechnung				
390	Material- und Warenbezüge				
<b>390000</b>	<b>Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen</b>	<b>78'600.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>-14'300.00</b>	<b>55'860.05</b>
390	Total Material- und Warenbezüge	78'600.00	64'300.00	-14'300.00	55'860.05
391	Dienstleistungen und Personalkosten				
<b>391000</b>	<b>Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten</b>	<b>5'743'400.00</b>	<b>6'006'100.00</b>	<b>262'700.00</b>	<b>5'461'131.75</b>
391	Total Dienstleistungen und Personalkosten	5'743'400.00	6'006'100.00	262'700.00	5'461'131.75
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
<b>392000</b>	<b>Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.</b>	<b>53'200.00</b>	<b>53'700.00</b>	<b>500.00</b>	<b>53'674.25</b>
392	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	53'200.00	53'700.00	500.00	53'674.25
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				
<b>393000</b>	<b>Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.</b>	<b>458'600.00</b>	<b>436'400.00</b>	<b>-22'200.00</b>	<b>499'130.30</b>
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	458'600.00	436'400.00	-22'200.00	499'130.30
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
<b>394000</b>	<b>Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand</b>	<b>500'100.00</b>	<b>913'300.00</b>	<b>413'200.00</b>	<b>1'144'925.11</b>
<b>394010</b>	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu</b>	<b>86'000.00</b>	<b>114'200.00</b>	<b>28'200.00</b>	<b>161'739.94</b>
<b>394020</b>	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher</b>	<b>62'800.00</b>	<b>109'600.00</b>	<b>46'800.00</b>	<b>148'100.84</b>
394	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	648'900.00	1'137'100.00	488'200.00	1'454'765.89
398	Übertragungen				
<b>398000</b>	<b>Interne Übertragungen</b>	<b>190'000.00</b>	<b>202'600.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>170'066.28</b>
<b>398010</b>	<b>I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (74029)</b>	<b>844'500.00</b>	<b>843'600.00</b>	<b>-900.00</b>	<b>832'100.80</b>
<b>398020</b>	<b>I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)</b>	<b>422'300.00</b>	<b>421'800.00</b>	<b>-500.00</b>	<b>416'050.40</b>
398	Total Übertragungen	1'456'800.00	1'468'000.00	11'200.00	1'418'217.48



## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>39</b>	<b>Total Interne Verrechnung</b>	<b>8'439'500.00</b>	<b>9'165'600.00</b>	<b>726'100.00</b>	<b>8'942'779.72</b>
3	Total Aufwand	93'105'000.00	87'170'500.00	-5'934'500.00	88'167'630.13
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag				
400	Direkte Steuern natürliche Personen				
<b>400000</b>	<b>Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-33'300'000.00</b>	<b>-33'250'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>-33'732'855.00</b>
<b>400001</b>	<b>Baust. auf EK-Steuern RJ NP</b>	<b>-1'059'000.00</b>	<b>-1'057'800.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>-1'040'380.40</b>
<b>400010</b>	<b>Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-3'500'000.00</b>	<b>-3'500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'560'010.95</b>
<b>400011</b>	<b>Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP</b>	<b>-105'900.00</b>	<b>-105'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-131'197.70</b>
<b>400020</b>	<b>Nachst. Einkommensst. nat. Personen</b>	<b>-45'000.00</b>	<b>-25'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>-9'295.70</b>
<b>400060</b>	<b>Pauschale Steueranr. nat. Pers.</b>	<b>25'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>14'601.20</b>
<b>400100</b>	<b>Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-5'300'000.00</b>	<b>-5'350'000.00</b>	<b>-50'000.00</b>	<b>-5'430'492.35</b>
<b>400110</b>	<b>Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-1'100'000.00</b>	<b>-900'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>-958'414.45</b>
<b>400120</b>	<b>Nachst. Vermögensst. nat. Pers.</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-8'293.60</b>
<b>400200</b>	<b>Quellenst. nat. Pers.</b>	<b>-2'500'000.00</b>	<b>-2'500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'342'980.25</b>
<b>400201</b>	<b>Baust. Quellensteuern NP</b>	<b>-105'900.00</b>	<b>-105'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-111'110.80</b>
400	Total Direkte Steuern natürliche Personen	-47'020'800.00	-46'794'400.00	226'400.00	-48'310'430.00
401	Direkte Steuern juristische Personen				
<b>401000</b>	<b>Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-2'900'000.00</b>	<b>-3'500'000.00</b>	<b>-600'000.00</b>	<b>-3'682'375.95</b>
<b>401010</b>	<b>Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-450'000.00</b>	<b>-550'000.00</b>	<b>-100'000.00</b>	<b>-986'413.15</b>
<b>401020</b>	<b>Nachst. Gewinnst. jur. Pers.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-532.90</b>
<b>401060</b>	<b>Pausch. Steueranrechnung jur. Pers.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'956.55</b>
<b>401100</b>	<b>Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-860'000.00</b>	<b>-920'000.00</b>	<b>-60'000.00</b>	<b>-875'591.70</b>
<b>401110</b>	<b>Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-100'000.00</b>	<b>-180'000.00</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-317'144.10</b>
<b>401120</b>	<b>Nachst. Kapitalst. jur. Pers.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-27.70</b>
401	Total Direkte Steuern juristische Personen	-4'310'000.00	-5'150'000.00	-840'000.00	-5'860'128.95
402	Übrige direkte Steuern				
<b>402260</b>	<b>Mehrwertabschöpfung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'120.00</b>
402	Total Übrige direkte Steuern	0.00	0.00	0.00	18'120.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern				
<b>403320</b>	<b>Hundesteuer Gemeinde</b>	<b>-130'000.00</b>	<b>-133'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-131'880.00</b>
<b>403900</b>	<b>Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer</b>	<b>-250'000.00</b>	<b>-270'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-269'363.34</b>
403	Total Besitz- und Aufwandsteuern	-380'000.00	-403'000.00	-23'000.00	-401'243.34
<b>40</b>	<b>Total Fiskalertrag</b>	<b>-51'710'800.00</b>	<b>-52'347'400.00</b>	<b>-636'600.00</b>	<b>-54'553'682.29</b>
41	Regalien und Konzession				
412	Konzessionen				
<b>412000</b>	<b>Konzession</b>	<b>-582'900.00</b>	<b>-632'500.00</b>	<b>-49'600.00</b>	<b>-614'368.74</b>
412	Total Konzessionen	-582'900.00	-632'500.00	-49'600.00	-614'368.74
<b>41</b>	<b>Total Regalien und Konzession</b>	<b>-582'900.00</b>	<b>-632'500.00</b>	<b>-49'600.00</b>	<b>-614'368.74</b>
42	Entgelte				
420	Ersatzabgaben				
<b>420000</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-24'000.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>
420	Total Ersatzabgaben	-15'000.00	-24'000.00	-9'000.00	-40'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen				
<b>421000</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>-981'000.00</b>	<b>-939'500.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>-799'804.00</b>
<b>421030</b>	<b>Gebühren Bauanzeigen Dritte</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-12'600.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>-13'950.00</b>
<b>421040</b>	<b>Einbürgerungstaxen</b>	<b>-39'000.00</b>	<b>-39'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-38'500.00</b>
421	Total Gebühren für Amtshandlungen	-1'034'000.00	-991'100.00	42'900.00	-852'254.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
<b>424000</b>	<b>Benützungsgebühren u. Dienstleistungen</b>	<b>-10'791'800.00</b>	<b>-10'573'000.00</b>	<b>218'800.00</b>	<b>-11'151'941.25</b>
424	Total Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'791'800.00	-10'573'000.00	218'800.00	-11'151'941.25
425	Erlös aus Verkäufen				
<b>425000</b>	<b>Verkäufe</b>	<b>-697'300.00</b>	<b>-879'300.00</b>	<b>-182'000.00</b>	<b>-755'795.59</b>
425	Total Erlös aus Verkäufen	-697'300.00	-879'300.00	-182'000.00	-755'795.59

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
426	Rückerstattungen				
<b>426000</b>	<b>Rückerstattung Dritter</b>	<b>-584'900.00</b>	<b>-605'000.00</b>	<b>-20'100.00</b>	<b>-811'538.29</b>
<b>426010</b>	<b>Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze</b>	<b>-41'500.00</b>	<b>-74'500.00</b>	<b>-33'000.00</b>	<b>-83'831.20</b>
426	Total Rückerstattungen	-626'400.00	-679'500.00	-53'100.00	-895'369.49
427	Bussen				
<b>427000</b>	<b>Bussen</b>	<b>-31'900.00</b>	<b>-74'900.00</b>	<b>-43'000.00</b>	<b>-36'550.00</b>
427	Total Bussen	-31'900.00	-74'900.00	-43'000.00	-36'550.00
429	Übrige Entgelte				
<b>429000</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>-900.00</b>	<b>-500.00</b>	<b>400.00</b>	<b>-200.00</b>
429	Total Übrige Entgelte	-900.00	-500.00	400.00	-200.00
<b>42</b>	<b>Total Entgelte</b>	<b>-13'197'300.00</b>	<b>-13'222'300.00</b>	<b>-25'000.00</b>	<b>-13'732'110.33</b>
43	Verschiedene Erträge				
431	Aktivierung Eigenleistungen				
<b>431000</b>	<b>Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen</b>	<b>-264'400.00</b>	<b>-249'700.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>-169'354.60</b>
<b>431100</b>	<b>Aktivierbare Eigenl.auf imm.Anlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-7'435.85</b>
431	Total Aktivierung Eigenleistungen	-264'400.00	-249'700.00	14'700.00	-176'790.45
432	Bestandesveränderungen				
<b>432000</b>	<b>Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>42'247.45</b>
432	Total Bestandesveränderungen	0.00	0.00	0.00	42'247.45
<b>43</b>	<b>Total Verschiedene Erträge</b>	<b>-264'400.00</b>	<b>-249'700.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>-134'543.00</b>
44	Finanzertrag				
440	Zinsertrag				
<b>440900</b>	<b>Übrige Zinsen von Finanzvermögen</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>-9'900.00</b>	<b>-1'900.00</b>	<b>-4'862.50</b>
440	Total Zinsertrag	-8'000.00	-9'900.00	-1'900.00	-4'862.50
441	Realisierte Gewinne FV				
<b>441100</b>	<b>Gew. aus Verk. von Grundstücken FV</b>	<b>-100'000.00</b>	<b>-300'000.00</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>-29'775.00</b>
441	Total Realisierte Gewinne FV	-100'000.00	-300'000.00	-200'000.00	-29'775.00
442	Beteiligungsertrag FV				
<b>442000</b>	<b>Dividenden FV</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-900.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-9'130.00</b>
442	Total Beteiligungsertrag FV	-1'000.00	-900.00	100.00	-9'130.00
443	Liegenschaftenertrag FV				
<b>443000</b>	<b>Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV</b>	<b>-1'028'200.00</b>	<b>-1'128'400.00</b>	<b>-100'200.00</b>	<b>-1'124'537.93</b>
<b>443200</b>	<b>Vergütung für Ben. Liegenschaften FV</b>	<b>-24'100.00</b>	<b>-23'000.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>-24'052.70</b>
<b>443900</b>	<b>Rückerstattungen Raumnebenkosten</b>	<b>-5'100.00</b>	<b>-11'700.00</b>	<b>-6'600.00</b>	<b>-9'350.60</b>
<b>443910</b>	<b>Übrige Rückerstattungen Dritter</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'900.00</b>	<b>-1'900.00</b>	<b>-4'640.05</b>
<b>443990</b>	<b>Übriger Liegenschaftenertrag FV</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-24'400.00</b>	<b>-4'400.00</b>	<b>-42'732.00</b>
443	Total Liegenschaftenertrag FV	-1'077'400.00	-1'189'400.00	-112'000.00	-1'205'313.28
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				
<b>444300</b>	<b>Marktwertanpassungen Grundstücke FV</b>	<b>-5'808'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'808'600.00</b>	<b>0.00</b>
<b>444340</b>	<b>Marktwertanpassungen Gebäude FV</b>	<b>-1'725'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'725'300.00</b>	<b>0.00</b>
444	Total Wertberichtigungen Anlagen FV	-7'533'900.00	0.00	7'533'900.00	0.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV				
<b>445000</b>	<b>Erträge aus Darlehen VV</b>	<b>-400.00</b>	<b>-400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-405.00</b>
445	Total Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	-400.00	-400.00	0.00	-405.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen				
<b>446200</b>	<b>FE v. ZV, selbst. u. unselfst. Gdeb.</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-200'000.00</b>
446	Total Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV				
<b>447000</b>	<b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV</b>	<b>-204'900.00</b>	<b>-238'100.00</b>	<b>-33'200.00</b>	<b>-211'446.85</b>
<b>447200</b>	<b>Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV</b>	<b>-88'100.00</b>	<b>-119'800.00</b>	<b>-31'700.00</b>	<b>-158'459.25</b>
447	Total Liegenschaftenertrag VV	-293'000.00	-357'900.00	-64'900.00	-369'906.10

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
449				
449000				
449900				
449				
44				
45				
451				
451000				
451100				
451				
45				
46				
460				
460180				
460117				
460119				
460				
461				
461100				
461200				
461				
462				
462150				
462270				
462				
463				
463000				
463100				
463200				
463420				
463425				
463430				
463				
469				
469910				
469				
46				
47				
470				
470700				
470				
47				
48				
483				
483000				
483				
489				
489300				
489				
48				
49				
490				
490000				
490				

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
491	Dienstleistungen und Personalkosten				
<b>491000</b>	<b>Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten</b>	<b>-5'743'400.00</b>	<b>-6'006'100.00</b>	<b>-262'700.00</b>	<b>-5'461'131.75</b>
491	TotalDienstleistungen und Personalkosten	-5'743'400.00	-6'006'100.00	-262'700.00	-5'461'131.75
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
<b>492000</b>	<b>Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.</b>	<b>-53'200.00</b>	<b>-53'700.00</b>	<b>-500.00</b>	<b>-53'674.25</b>
492	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	-53'200.00	-53'700.00	-500.00	-53'674.25
493	Betriebs- und Verwaltungskosten				
<b>493000</b>	<b>Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.</b>	<b>-458'600.00</b>	<b>-436'400.00</b>	<b>22'200.00</b>	<b>-499'130.30</b>
493	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	-458'600.00	-436'400.00	22'200.00	-499'130.30
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
<b>494000</b>	<b>Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.</b>	<b>-500'100.00</b>	<b>-913'300.00</b>	<b>-413'200.00</b>	<b>-1'144'925.11</b>
<b>494010</b>	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen linth-arena sgu</b>	<b>-86'000.00</b>	<b>-114'200.00</b>	<b>-28'200.00</b>	<b>-161'739.94</b>
<b>494020</b>	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher</b>	<b>-62'800.00</b>	<b>-109'600.00</b>	<b>-46'800.00</b>	<b>-148'100.84</b>
494	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-648'900.00	-1'137'100.00	-488'200.00	-1'454'765.89
498	Übertragungen				
<b>498000</b>	<b>Interne Übertragungen</b>	<b>-190'000.00</b>	<b>-202'600.00</b>	<b>-12'600.00</b>	<b>-170'066.28</b>
<b>498010</b>	<b>I.Ü. Bausteuer linth-arena sgu (10221)</b>	<b>-844'500.00</b>	<b>-843'600.00</b>	<b>900.00</b>	<b>-832'100.80</b>
<b>498020</b>	<b>I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)</b>	<b>-422'300.00</b>	<b>-421'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>-416'050.40</b>
498	Total Übertragungen	-1'456'800.00	-1'468'000.00	-11'200.00	-1'418'217.48
<b>49</b>	<b>Total Interne Verrechnungen</b>	<b>-8'439'500.00</b>	<b>-9'165'600.00</b>	<b>-726'100.00</b>	<b>-8'942'779.72</b>
4	Total Ertrag	-92'513'000.00	-85'778'600.00	6'734'400.00	-88'114'693.34
<b>Total Erfolgsrechnung</b>		<b>592'000.00</b>	<b>1'391'900.00</b>	<b>799'900.00</b>	<b>52'936.79</b>

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Präsidiales) Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>3'107'100</b>	<b>3'179'400</b>	<b>72'300</b>	<b>2'777'223</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>5'573'200</b>	<b>5'422'200</b>	<b>-151'000</b>	<b>4'964'634</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>3'027'300</b>	<b>2'978'900</b>	<b>-48'400</b>	<b>2'872'840</b>
300	Behörden und Kommissionen	546'100	516'900	-29'200	543'921
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800'000	1'815'500	15'500	1'689'724
305	Arbeitgeberbeiträge	383'900	361'900	-22'000	444'332
306	Arbeitgeberleistungen	14'000	10'000	-4'000	14'962
309	Übriger Personalaufwand	283'300	274'600	-8'700	179'901
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'427'400</b>	<b>1'257'200</b>	<b>-170'200</b>	<b>1'012'013</b>
310	Material- und Warenaufwand	352'500	328'100	-24'400	299'978
311	Nicht aktivierbare Anlagen	103'900	54'000	-49'900	30'685
312	Ver- und Entsorgung	4'200	4'300	100	2'951
313	Dienstleistungen und Honorare	773'700	714'000	-59'700	522'830
314	Baulicher Unterhalt	5'000	1'500	-3'500	0
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	106'000	73'000	-33'000	85'926
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	44'900	45'400	500	40'279
317	Spesenentschädigung	13'700	13'900	200	11'244
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	23'500	23'000	-500	18'121
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>902'500</b>	<b>976'100</b>	<b>73'600</b>	<b>884'875</b>
360	Ertragsanteile an Dritte	202'000	215'000	13'000	210'463
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	263'500	268'100	4'600	228'257
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	437'000	493'000	56'000	446'155
<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>66'000</b>	<b>70'000</b>	<b>4'000</b>	<b>69'080</b>
370	Durchlaufende Beiträge	66'000	70'000	4'000	69'080
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>150'000</b>	<b>140'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>125'825</b>
391	Dienstleistungen und Personalkosten	108'000	98'000	-10'000	98'000
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	12'000	12'000	0	12'000
398	Übertragungen	30'000	30'000	0	15'825
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-2'466'100</b>	<b>-2'242'800</b>	<b>223'300</b>	<b>-2'187'411</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>-380'000</b>	<b>-403'000</b>	<b>-23'000</b>	<b>-401'243</b>
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-380'000	-403'000	-23'000	-401'243
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>	<b>-17'900</b>	<b>-17'900</b>	<b>0</b>	<b>-15'825</b>
412	Konzessionen	-17'900	-17'900	0	-15'825
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-753'400</b>	<b>-775'900</b>	<b>-22'500</b>	<b>-710'449</b>
421	Gebühren für Amtshandlungen	-369'000	-389'000	-20'000	-372'632
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-300'000	-300'000	0	-245'545
426	Rückerstattungen	-83'500	-86'000	-2'500	-89'287
427	Bussen	-900	-900	0	-2'985
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>-158'800</b>	<b>-88'000</b>	<b>70'800</b>	<b>-178'276</b>
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-158'800	-88'000	70'800	-178'276
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-907'700</b>	<b>-722'000</b>	<b>185'700</b>	<b>-662'677</b>
460	Ertragsanteile	-750'000	-606'100	143'900	-555'117
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-157'700	-115'900	41'800	-107'560
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>-66'000</b>	<b>-70'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>-69'080</b>
470	Durchlaufende Beiträge	-66'000	-70'000	-4'000	-69'080
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-182'300</b>	<b>-166'000</b>	<b>16'300</b>	<b>-149'861</b>
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-138'000	-122'000	16'000	-122'000
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-12'000	-12'000	0	-12'000
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-2'300	-2'000	300	-36
498	Übertragungen	-30'000	-30'000	0	-15'825



## Erfolgsrechnung Kostenarten (Bildung) Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>30'129'600</b>	<b>30'449'900</b>	<b>320'300</b>	<b>27'690'792</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>32'335'800</b>	<b>33'159'500</b>	<b>823'700</b>	<b>30'140'865</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>28'760'700</b>	<b>29'424'300</b>	<b>663'600</b>	<b>26'879'706</b>
300	Behörden und Kommissionen	20'000	20'000	0	14'744
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'146'600	4'002'700	-143'900	3'413'796
302	Löhne der Lehrpersonen	19'863'100	20'528'600	665'500	19'044'709
305	Arbeitgeberbeiträge	4'575'800	4'737'400	161'600	4'270'017
309	Übriger Personalaufwand	155'200	135'600	-19'600	136'441
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'952'400</b>	<b>3'163'300</b>	<b>210'900</b>	<b>2'588'704</b>
310	Material- und Warenaufwand	1'081'900	1'070'000	-11'900	889'031
311	Nicht aktivierbare Anlagen	223'800	186'700	-37'100	133'288
312	Ver- und Entsorgung	0	0	0	1'629
313	Dienstleistungen und Honorare	1'235'000	1'543'700	308'700	1'254'888
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'300	7'300	-1'000	8'498
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	28'300	33'800	5'500	34'820
317	Spesenentschädigung	374'600	321'500	-53'100	262'966
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	300	300	3'084
319	Verschiedener Betriebsaufwand	500	0	-500	500
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>96'700</b>	<b>130'900</b>	<b>34'200</b>	<b>195'391</b>
330	Sachanlagen VV	96'700	130'900	34'200	195'391
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>526'000</b>	<b>441'000</b>	<b>-85'000</b>	<b>474'022</b>
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	280'000	192'000	-88'000	240'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	246'000	249'000	3'000	234'022
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'041</b>
391	Dienstleistungen und Personalkosten	0	0	0	3'041
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-2'206'200</b>	<b>-2'709'600</b>	<b>-503'400</b>	<b>-2'450'073</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'013'800</b>	<b>-1'172'700</b>	<b>-158'900</b>	<b>-1'044'018</b>
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-729'400	-854'900	-125'500	-726'746
425	Erlös aus Verkäufen	0	-2'000	-2'000	0
426	Rückerstattungen	-283'400	-314'800	-31'400	-316'422
427	Bussen	-1'000	-1'000	0	-850
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-1'172'300</b>	<b>-1'505'500</b>	<b>-333'200</b>	<b>-1'377'393</b>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'172'300	-1'505'500	-333'200	-1'377'393
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-20'100</b>	<b>-31'400</b>	<b>-11'300</b>	<b>-28'661</b>
490	Material- und Warenbezüge	-19'100	-23'900	-4'800	-14'296
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-1'000	-7'500	-6'500	-14'365

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Gesundheit, Jugend und Kultur) Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>3'612'500</b>	<b>3'418'200</b>	<b>-194'300</b>	<b>8'128'675</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'806'000</b>	<b>3'619'300</b>	<b>-186'700</b>	<b>8'309'604</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>685'000</b>	<b>694'100</b>	<b>9'100</b>	<b>598'331</b>
300	Behörden und Kommissionen	31'400	32'300	900	42'409
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'400	549'300	2'900	460'248
302	Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	5'582
305	Arbeitgeberbeiträge	98'600	104'200	5'600	85'145
309	Übriger Personalaufwand	8'600	8'300	-300	4'946
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>724'100</b>	<b>533'500</b>	<b>-190'600</b>	<b>462'814</b>
310	Material- und Warenaufwand	133'300	131'600	-1'700	69'402
311	Nicht aktivierbare Anlagen	26'500	15'500	-11'000	6'287
312	Ver- und Entsorgung	59'200	39'200	-20'000	35'692
313	Dienstleistungen und Honorare	450'100	299'500	-150'600	308'597
314	Baulicher Unterhalt	10'000	3'000	-7'000	0
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500	1'500	1'000	765
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	42'300	40'100	-2'200	40'330
317	Spesenentschädigung	2'200	3'100	900	1'741
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>900</b>	<b>2'000</b>	<b>1'100</b>	<b>0</b>
330	Sachanlagen VV	900	2'000	1'100	0
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2'086'400</b>	<b>1'984'100</b>	<b>-102'300</b>	<b>6'977'230</b>
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'080'000	1'977'700	-102'300	6'948'430
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'400	6'400	0	28'800
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>309'600</b>	<b>405'600</b>	<b>96'000</b>	<b>271'229</b>
390	Material- und Warenbezüge	10'000	8'500	-1'500	6'515
391	Dienstleistungen und Personalkosten	123'900	208'000	84'100	95'138
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	15'700	16'500	800	15'335
398	Übertragungen	160'000	172'600	12'600	154'241
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-193'500</b>	<b>-201'100</b>	<b>-7'600</b>	<b>-180'929</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-26'500</b>	<b>-21'500</b>	<b>5'000</b>	<b>-22'908</b>
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'000	-21'000	-5'000	-20'060
425	Erlös aus Verkäufen	-500	-500	0	-1'148
426	Rückerstattungen	-10'000	0	10'000	-1'700
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-167'000</b>	<b>-179'600</b>	<b>-12'600</b>	<b>-158'021</b>
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-7'000	-7'000	0	-3'780
498	Übertragungen	-160'000	-172'600	-12'600	-154'241

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Wald und Landwirtschaft) Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>1'514'600</b>	<b>1'915'600</b>	<b>401'000</b>	<b>2'120'102</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>5'817'100</b>	<b>5'226'100</b>	<b>-591'000</b>	<b>5'475'985</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'223'800</b>	<b>2'026'400</b>	<b>-197'400</b>	<b>1'663'619</b>
300	Behörden und Kommissionen	2'000	1'000	-1'000	0
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'858'100	1'696'200	-161'900	1'375'009
302	Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	-490
305	Arbeitgeberbeiträge	358'200	321'600	-36'600	284'702
309	Übriger Personalaufwand	5'500	7'600	2'100	4'398
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'164'800</b>	<b>2'321'400</b>	<b>156'600</b>	<b>2'711'963</b>
310	Material- und Warenaufwand	326'000	292'800	-33'200	280'493
311	Nicht aktivierbare Anlagen	88'000	134'200	46'200	98'570
312	Ver- und Entsorgung	10'000	11'900	1'900	10'057
313	Dienstleistungen und Honorare	1'317'800	1'443'500	125'700	1'826'216
314	Baulicher Unterhalt	245'500	214'000	-31'500	317'145
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	99'500	132'800	33'300	122'337
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	33'000	49'200	16'200	22'182
317	Spesenentschädigung	45'000	43'000	-2'000	33'961
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	1
319	Verschiedener Betriebsaufwand	0	0	0	1'000
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>676'200</b>	<b>125'200</b>	<b>-551'000</b>	<b>349'796</b>
330	Sachanlagen VV	664'500	123'500	-541'000	343'499
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	11'700	1'700	-10'000	6'297
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>46'000</b>	<b>70'000</b>	<b>24'000</b>	<b>55'612</b>
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	46'000	70'000	24'000	55'612
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>34'300</b>	<b>34'100</b>	<b>-200</b>	<b>54'144</b>
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	34'300	34'100	-200	54'144
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>672'000</b>	<b>649'000</b>	<b>-23'000</b>	<b>640'851</b>
390	Material- und Warenbezüge	35'000	29'600	-5'400	29'778
391	Dienstleistungen und Personalkosten	633'000	614'900	-18'100	606'509
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'000	4'500	500	4'564
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-4'302'500</b>	<b>-3'310'500</b>	<b>992'000</b>	<b>-3'355'883</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-703'500</b>	<b>-787'500</b>	<b>-84'000</b>	<b>-758'658</b>
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-58'500	-51'500	7'000	-66'291
425	Erlös aus Verkäufen	-616'000	-710'500	-94'500	-665'488
426	Rückerstattungen	-29'000	-25'500	3'500	-26'879
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-16'000</b>	<b>-13'000</b>	<b>3'000</b>	<b>18'889</b>
431	Aktivierung Eigenleistungen	-16'000	-13'000	3'000	-23'359
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	42'247
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-178'000</b>	<b>-178'000</b>	<b>0</b>	<b>-179'758</b>
447	Liegenschaftenertrag VV	-178'000	-178'000	0	-179'758
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>-570'000</b>	<b>0</b>	<b>570'000</b>	<b>-7'993</b>
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-570'000	0	570'000	-7'993
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-2'182'500</b>	<b>-1'671'400</b>	<b>511'100</b>	<b>-1'775'808</b>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-210'500	-162'500	48'000	-218'350
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'972'000	-1'508'900	463'100	-1'557'458
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-652'500</b>	<b>-660'600</b>	<b>-8'100</b>	<b>-652'554</b>
490	Material- und Warenbezüge	-52'500	-40'400	12'100	-40'915
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-600'000	-620'200	-20'200	-611'639

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Bau und Umwelt) Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>6'902'200</b>	<b>6'473'700</b>	<b>-428'500</b>	<b>7'269'642</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>21'325'000</b>	<b>21'233'100</b>	<b>-91'900</b>	<b>21'787'509</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>4'522'200</b>	<b>4'635'600</b>	<b>113'400</b>	<b>3'706'345</b>
300 Behörden und Kommissionen	29'400	53'000	23'600	17'673
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'721'100	3'797'100	76'000	3'041'837
305 Arbeitgeberbeiträge	751'200	771'900	20'700	634'936
309 Übriger Personalaufwand	20'500	13'600	-6'900	11'898
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'971'900</b>	<b>7'991'100</b>	<b>1'019'200</b>	<b>5'188'288</b>
310 Material- und Warenaufwand	534'900	547'200	12'300	455'155
311 Nicht aktivierbare Anlagen	409'000	323'800	-85'200	216'719
312 Ver- und Entsorgung	791'000	652'000	-139'000	673'921
313 Dienstleistungen und Honorare	2'644'600	3'942'700	1'298'100	1'793'984
314 Baulicher Unterhalt	2'270'200	2'221'600	-48'600	1'837'763
315 Unterhalt Mobiliien und immaterielle Anlagen	179'100	271'000	91'900	203'819
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	12'100	39'100	27'000	36'658
317 Spesenentschädigung	19'000	28'100	9'100	15'769
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	88'000	-50'100	-138'100	-59'561
319 Verschiedener Betriebsaufwand	24'000	15'700	-8'300	14'060
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'798'200</b>	<b>1'549'000</b>	<b>-249'200</b>	<b>4'465'118</b>
330 Sachanlagen VV	1'457'900	1'206'300	-251'600	3'162'475
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	340'300	342'700	2'400	1'302'643
<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'824'100</b>	<b>632'300</b>	<b>-1'191'800</b>	<b>1'841'172</b>
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'824'100	632'300	-1'191'800	1'841'172
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>3'638'900</b>	<b>3'615'200</b>	<b>-23'700</b>	<b>3'873'491</b>
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	45'200	63'500	18'300	59'734
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'456'300	3'440'000	-16'300	3'632'400
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	137'400	111'700	-25'700	181'356
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>2'569'700</b>	<b>2'809'900</b>	<b>240'200</b>	<b>2'713'095</b>
390 Material- und Warenbezüge	20'400	14'000	-6'400	14'296
391 Dienstleistungen und Personalkosten	2'064'900	2'189'200	124'300	2'025'431
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'200	49'200	0	49'110
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	290'600	285'700	-4'900	294'535
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	144'600	271'800	127'200	329'723
<b>4 Ertrag</b>	<b>-14'422'800</b>	<b>-14'759'400</b>	<b>-336'600</b>	<b>-14'517'866</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18'120</b>
402 Übrige direkte Steuern	0	0	0	18'120
<b>41 Regalien und Konzession</b>	<b>-15'000</b>	<b>-14'600</b>	<b>400</b>	<b>-13'606</b>
412 Konzessionen	-15'000	-14'600	400	-13'606
<b>42 Entgelte</b>	<b>-10'669'500</b>	<b>-10'422'000</b>	<b>247'500</b>	<b>-10'965'566</b>
420 Ersatzabgaben	-15'000	-24'000	-9'000	-40'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-664'500	-601'600	62'900	-479'297
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'670'200	-9'332'800	337'400	-10'079'214
425 Erlös aus Verkäufen	-80'800	-166'300	-85'500	-89'159
426 Rückerstattungen	-209'000	-224'300	-15'300	-245'181
427 Bussen	-30'000	-73'000	-43'000	-32'715
<b>43 Verschiedene Erträge</b>	<b>-235'400</b>	<b>-224'800</b>	<b>10'600</b>	<b>-145'352</b>
431 Aktivierung Eigenleistungen	-235'400	-224'800	10'600	-145'352
<b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>-445'600</b>	<b>-445'600</b>	<b>-13'705</b>
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	0	-445'600	-445'600	-13'705
<b>46 Transferertrag</b>	<b>-971'700</b>	<b>-835'800</b>	<b>135'900</b>	<b>-850'456</b>
460 Ertragsanteile	-830'100	-829'000	1'100	-837'415
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-141'600	-6'800	134'800	-13'040
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-10'100</b>	<b>0</b>	<b>10'100</b>	<b>-22'565</b>
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	-10'100	0	10'100	-22'565

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>-2'521'100</b>	<b>-2'816'600</b>	<b>-295'500</b>	<b>-2'524'737</b>
490 Material- und Warenbezüge	-7'000	0	7'000	-649
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-2'177'300	-2'430'100	-252'800	-2'131'384
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-4'000	-4'500	-500	-4'564
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-308'700	-330'000	-21'300	-329'789
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-24'100	-52'000	-27'900	-58'350



## Erfolgsrechnung Kostenarten (Liegenschaften) Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>5'690'700</b>	<b>6'008'200</b>	<b>317'500</b>	<b>8'032'908</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>18'923'800</b>	<b>11'853'500</b>	<b>-7'070'300</b>	<b>13'685'169</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>2'782'100</b>	<b>2'783'300</b>	<b>1'200</b>	<b>2'550'043</b>
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'342'900	2'349'700	6'800	2'160'759
305 Arbeitgeberbeiträge	429'000	422'100	-6'900	385'843
309 Übriger Personalaufwand	10'200	11'500	1'300	3'441
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>4'066'300</b>	<b>2'868'200</b>	<b>-1'198'100</b>	<b>3'648'781</b>
310 Material- und Warenaufwand	194'300	180'500	-13'800	188'695
311 Nicht aktivierbare Anlagen	272'900	142'200	-130'700	193'927
312 Ver- und Entsorgung	1'204'300	1'095'100	-109'200	1'319'821
313 Dienstleistungen und Honorare	357'700	302'900	-54'800	457'440
314 Baulicher Unterhalt	1'967'700	1'070'900	-896'800	1'389'708
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	29'900	41'700	11'800	63'793
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	23'200	19'300	-3'900	20'947
317 Spesenentschädigung	16'100	15'300	-800	14'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	200	300	100	450
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'365'500</b>	<b>2'132'000</b>	<b>-233'500</b>	<b>3'350'415</b>
330 Sachanlagen VV	2'350'200	2'124'300	-225'900	3'335'142
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	15'300	7'700	-7'600	15'273
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>6'275'400</b>	<b>240'400</b>	<b>-6'035'000</b>	<b>269'544</b>
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	550'900	240'400	-310'500	269'544
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500	0	-5'724'500	0
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>9'000</b>	<b>4'900</b>	<b>-4'100</b>	<b>1'345</b>
360 Ertragsanteile an Dritte	9'000	4'900	-4'100	1'345
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>3'425'500</b>	<b>3'824'700</b>	<b>399'200</b>	<b>3'865'041</b>
390 Material- und Warenbezüge	13'200	12'200	-1'000	5'271
391 Dienstleistungen und Personalkosten	2'794'100	2'879'000	84'900	2'615'853
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	140'300	122'200	-18'100	177'260
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	477'900	811'300	333'400	1'066'657
<b>4 Ertrag</b>	<b>-13'233'100</b>	<b>-5'845'300</b>	<b>7'387'800</b>	<b>-5'652'261</b>
<b>42 Entgelte</b>	<b>-1'700</b>	<b>-5'700</b>	<b>-4'000</b>	<b>-185'544</b>
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200	-1'800	-1'600	-3'085
426 Rückerstattungen	-1'500	-3'900	-2'400	-182'459
<b>43 Verschiedene Erträge</b>	<b>-13'000</b>	<b>-11'900</b>	<b>1'100</b>	<b>-8'080</b>
431 Aktivierung Eigenleistungen	-13'000	-11'900	1'100	-8'080
<b>44 Finanzertrag</b>	<b>-8'826'300</b>	<b>-1'669'300</b>	<b>7'157'000</b>	<b>-1'425'236</b>
441 Realisierte Gewinne FV	-100'000	-300'000	-200'000	-29'775
443 Liegenschaftenertrag FV	-1'077'400	-1'189'400	-112'000	-1'205'313
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	-7'533'900	0	7'533'900	0
447 Liegenschaftenertrag VV	-115'000	-179'900	-64'900	-190'148
<b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>-190'000</b>	<b>0</b>	<b>190'000</b>	<b>0</b>
451 Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-190'000	0	190'000	0
<b>46 Transferertrag</b>	<b>-15'300</b>	<b>-15'300</b>	<b>0</b>	<b>-85'945</b>
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-15'300	-15'300	0	-85'945
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>-4'186'800</b>	<b>-4'143'100</b>	<b>43'700</b>	<b>-3'947'455</b>
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-2'782'100	-2'783'300	-1'200	-2'541'963
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-137'900	-94'400	43'500	-157'341
498 Übertragungen	-1'266'800	-1'265'400	1'400	-1'248'151

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Finanzen und Beteiligungen) Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>-50'364'700</b>	<b>-50'053'100</b>	<b>311'600</b>	<b>-55'966'405</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>5'324'100</b>	<b>6'656'800</b>	<b>1'332'700</b>	<b>3'803'865</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>573'100</b>	<b>550'600</b>	<b>-22'500</b>	<b>546'767</b>
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'700	451'600	-15'100	447'765
305 Arbeitgeberbeiträge	100'900	93'400	-7'500	97'319
309 Übriger Personalaufwand	5'500	5'600	100	1'683
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'919'500</b>	<b>2'730'800</b>	<b>811'300</b>	<b>1'656'450</b>
310 Material- und Warenaufwand	3'500	3'000	-500	2'741
311 Nicht aktivierbare Anlagen	0	1'000	1'000	665
312 Ver- und Entsorgung	0	0	0	25
313 Dienstleistungen und Honorare	1'534'200	2'392'300	858'100	1'378'047
317 Spesenentschädigung	500	500	0	734
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	381'300	334'000	-47'300	274'237
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>1'363'500</b>	<b>2'039'000</b>	<b>675'500</b>	<b>276'951</b>
340 Zinsaufwand	1'340'500	2'016'000	675'500	261'880
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	23'000	23'000	0	12'911
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	0	2'160
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>155'300</b>	<b>0</b>	<b>-155'300</b>	<b>0</b>
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	155'300	0	-155'300	0
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>1'312'700</b>	<b>1'336'400</b>	<b>23'700</b>	<b>1'323'697</b>
391 Dienstleistungen und Personalkosten	19'500	17'000	-2'500	17'160
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	26'400	54'000	27'600	58'386
398 Übertragungen	1'266'800	1'265'400	-1'400	1'248'151
<b>4 Ertrag</b>	<b>-55'688'800</b>	<b>-56'709'900</b>	<b>-1'021'100</b>	<b>-59'770'270</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>-51'330'800</b>	<b>-51'944'400</b>	<b>-613'600</b>	<b>-54'170'559</b>
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-47'020'800	-46'794'400	226'400	-48'310'430
401 Direkte Steuern juristische Personen	-4'310'000	-5'150'000	-840'000	-5'860'129
<b>41 Regalien und Konzession</b>	<b>-550'000</b>	<b>-600'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-584'938</b>
412 Konzessionen	-550'000	-600'000	-50'000	-584'938
<b>42 Entgelte</b>	<b>-28'900</b>	<b>-37'000</b>	<b>-8'100</b>	<b>-44'967</b>
421 Gebühren für Amtshandlungen	-500	-500	0	-325
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-17'500	-11'000	6'500	-11'000
426 Rückerstattungen	-10'000	-25'000	-15'000	-33'442
429 Übrige Entgelte	-900	-500	400	-200
<b>44 Finanzertrag</b>	<b>-299'400</b>	<b>-211'200</b>	<b>88'200</b>	<b>-344'346</b>
440 Zinsertrag	-8'000	-9'900	-1'900	-4'863
442 Beteiligungsertrag FV	-1'000	-900	100	-9'130
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	-400	-400	0	-405
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000	-200'000	0	-200'000
449 Übriger Finanzertrag	-90'000	0	90'000	-129'949
<b>46 Transferertrag</b>	<b>-2'760'000</b>	<b>-2'739'000</b>	<b>21'000</b>	<b>-3'128'939</b>
460 Ertragsanteile	-750'000	-1'200'000	-450'000	-1'689'492
462 Finanz- und Lastenausgleich	-2'000'000	-1'524'000	476'000	-1'413'380
469 Verschiedener Transferertrag	-10'000	-15'000	-5'000	-26'068
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-10'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>0</b>	<b>-15'031</b>
483 Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'000	-10'000	0	-15'031
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>-709'700</b>	<b>-1'168'300</b>	<b>-458'600</b>	<b>-1'481'490</b>
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-38'000	-36'000	2'000	-36'000
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-49'200	-49'200	0	-49'110
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-622'500	-1'083'100	-460'600	-1'396'380

Kommentare Erfolgsrechnung Abweichungen Budget 2023/2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
<b>10000</b>	<b>Gemeindeversammlungen</b>	<b>173'500</b>	<b>168'000</b>	<b>-5'500</b>	<b>214'333</b>	
<b>10020</b>	<b>Abstimmungen, Wahlen</b>	<b>127'000</b>	<b>90'600</b>	<b>-36'400</b>	<b>137'500</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	40'000	15'000	-25'000	48'783	Keine Wahlen im 2024
<b>10030</b>	<b>Geschäftsprüfungskommission</b>	<b>125'200</b>	<b>122'900</b>	<b>-2'300</b>	<b>108'772</b>	
<b>10100</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>628'900</b>	<b>594'500</b>	<b>-34'400</b>	<b>550'849</b>	
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000	5'000	-10'000	395	Projekt Legislaturplanung im 2023 abgeschlossen (keine Aufwände mehr)
313050	Anlässe und Empfänge	50'000	35'000	-15'000	16'515	Auflösung von Budgetreserven, deutlich tiefere Kosten als früher
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	60'000	40'000	-20'000	27'948	Projekt Legislaturplanung im 2023 abgeschlossen (keine Aufwände mehr)
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-54'000	-38'000	16'000	-38'000	Reduktion aufgrund der Anpassung der Stellenprozente des Gemeinderates
<b>10101</b>	<b>Gemeinderätliche Kommissionen</b>	<b>6'500</b>	<b>7'400</b>	<b>900</b>	<b>3'493</b>	
<b>10300</b>	<b>Gemeindekanzlei</b>	<b>519'500</b>	<b>525'500</b>	<b>6'000</b>	<b>421'764</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	345'600	355'100	9'500	316'919	Personelle Mutationen
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000	20'000	-10'000	3'372	Projekt Legislaturplanung im 2023 abgeschlossen (keine Aufwände mehr)
<b>10310</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>216'900</b>	<b>231'900</b>	<b>15'000</b>	<b>193'952</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	372'800	388'700	15'900	369'243	Personelle Mutationen
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	202'000	215'000	13'000	210'463	Mehraufwand aufgrund Bevölkerungswachstum (ID / Ausländerbewilligungen) an Kanton
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-320'000	-340'000	-20'000	-332'132	Mehrertrag aufgrund Bevölkerungswachstum (ID / Ausländerbewilligungen)
<b>10311</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>-128'000</b>	<b>-131'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-130'748</b>	
<b>10312</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>22'600</b>	<b>22'700</b>	<b>100</b>	<b>12'804</b>	
<b>10320</b>	<b>Personalwesen</b>	<b>793'900</b>	<b>874'100</b>	<b>80'200</b>	<b>710'754</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	444'400	528'100	83'700	390'392	Personelle Mutationen
313000	Dienstleistungen Dritter	60'000	50'000	-10'000	38'991	3-Jahresdurchschnitt
<b>10322</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>14'000</b>	<b>10'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>139'962</b>	
<b>10340</b>	<b>Kommunikation</b>	<b>271'800</b>	<b>256'400</b>	<b>-15'400</b>	<b>200'085</b>	
<b>10500</b>	<b>Tourismus</b>	<b>170'000</b>	<b>171'500</b>	<b>1'500</b>	<b>163'000</b>	
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	420'000	440'000	20'000	431'155	Beitrag an Visit Glarnerland und Kurtaxen des Kantons
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-250'000	-270'000	-20'000	-269'363	Einnahmen Kurtaxen, Camping
<b>10600</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>64'600</b>	<b>80'600</b>	<b>16'000</b>	<b>9'338</b>	
313050	Anlässe und Empfänge	32'500	10'000	-22'500	806	Fair Trade Town-Aktivitäten 2024
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0	18'000	18'000	0	Image-Kampagne Arbeiten, Wohnen und Freizeit
363500	Beiträge an private Unternehmungen	15'000	33'000	18'000	13'000	Fair Trade Town-Aktivitäten 2024 und Unterstützung Dorfläden
<b>14000</b>	<b>Feuerwehr allgemein (ehem. Sicherheit)</b>	<b>-16'300</b>	<b>43'300</b>	<b>59'600</b>	<b>-63'131</b>	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'000	3'000	-27'000	2'431	Fehlerhafte Budgetierung im 2023
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	18'000	8'000	-10'000	8'000	Reduktion aufgrund der Anpassung der Stellenprozente des Gemeinderates
426000	Rückerstattung Dritter	-30'000	0	30'000	0	Keine weiteren Rückerstattungen im 2024 erwartet
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinätze	-25'000	-40'000	-15'000	-40'090	Unterschiedlich je nach Belegung vom Übungsplatz Fennen
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-158'800	-88'000	70'800	-178'276	Ausgleich Defizit Feuerwehr Spezialfinanzierung
<b>14001</b>	<b>Feuerwehr Näfels-Mollis</b>	<b>-137'500</b>	<b>-118'100</b>	<b>19'400</b>	<b>-115'428</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	26'800	14'500	-12'300	8'172	Weniger Anschaffungen geplant

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	40'000	25'000	-15'000	27'210	Weniger Unterhaltsaufwand
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-10'000	-30'000	-20'000	-36'021	3-Jahresdurchschnitt
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-361'000	-292'100	68'900	-267'536	Berechnung gemäss Vorjahre
<b>14002</b>	<b>Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten</b>	<b>-111'800</b>	<b>-75'900</b>	<b>35'900</b>	<b>-47'966</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'300	4'400	-20'900	1'255	Weniger Anschaffungen geplant
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'000	20'000	-16'000	30'482	Weniger Unterhaltsaufwand
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-340'000	-274'300	65'700	-251'223	Berechnung gemäss Vorjahre
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-23'500	-6'100	17'400	-3'226	Im 2023 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte
<b>14003</b>	<b>Feuerwehr Kerenzen</b>	<b>80'200</b>	<b>81'400</b>	<b>1'200</b>	<b>97'491</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'000	6'400	-18'600	4'294	Weniger Anschaffungen geplant
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-21'600	-6'600	15'000	-3'202	Im 2023 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte
<b>14300</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>1'000</b>	<b>600</b>	<b>-400</b>	<b>4'723</b>	
<b>14400</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>190'000</b>	<b>190'000</b>	<b>0</b>	<b>165'676</b>	
<b>14500</b>	<b>Sicherheitsbeauftragte (SiBe)</b>	<b>95'100</b>	<b>33'000</b>	<b>-62'100</b>	<b>0</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	77'700	0	-77'700	0	Mandat extern vergeben
313000	Dienstleistungen Dritter	0	29'400	29'400	0	Mandat Arbeitssicherheit Schweiz
<b>10</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'107'100</b>	<b>3'179'400</b>	<b>72'300</b>	<b>2'777'222</b>	
<b>20001</b>	<b>Kindergarten Niederurnen</b>	<b>823'100</b>	<b>751'300</b>	<b>-71'800</b>	<b>721'060</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	632'400	593'000	-39'400	568'891	Personelle Mutationen
<b>20002</b>	<b>Kindergarten Näfels</b>	<b>549'800</b>	<b>673'800</b>	<b>124'000</b>	<b>505'968</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	437'000	542'600	105'600	403'351	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinien
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'400	53'400	15'000	39'661	Anhängig von der Lohnsumme
<b>20003</b>	<b>Kindergarten Mollis</b>	<b>708'600</b>	<b>678'600</b>	<b>-30'000</b>	<b>631'393</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	546'500	543'700	-2'800	507'399	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinien
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	27'500	5'000	-22'500	9'980	Keine geplanten Ausfälle bekannt
<b>20005</b>	<b>Kindergarten Oberurnen</b>	<b>290'800</b>	<b>299'600</b>	<b>8'800</b>	<b>274'199</b>	
<b>20006</b>	<b>Kindergarten Bilten</b>	<b>573'000</b>	<b>605'100</b>	<b>32'100</b>	<b>551'444</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0	45'400	45'400	37'112	Löhne für Waldassistenzen und Busbegleitung, im 2023 unter Löhne der Lehrpersonen budgetiert
<b>20014</b>	<b>Basisstufe Kerenzerberg</b>	<b>514'900</b>	<b>541'000</b>	<b>26'100</b>	<b>453'974</b>	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	31'900	7'000	-24'900	53'088	Keine geplanten Ausfälle bekannt
<b>20101</b>	<b>Primarstufe Niederurnen</b>	<b>2'814'800</b>	<b>2'798'200</b>	<b>-16'600</b>	<b>2'400'725</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'160'000	2'161'300	1'300	1'853'572	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinie und zusätzliche Klasse ab Aug. 2023
<b>20102</b>	<b>Primarstufe Näfels</b>	<b>1'310'100</b>	<b>1'380'300</b>	<b>70'200</b>	<b>1'387'808</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	983'000	1'063'300	80'300	1'086'675	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinie und zusätzliche Klasse ab Aug. 2023
311400	Anschaffung Turngeräte	12'000	1'000	-11'000	0	Budgetierung erfolgt über die Kostenstelle der Schulliegenschaft
<b>20103</b>	<b>Primarstufe Mollis</b>	<b>2'679'300</b>	<b>2'657'900</b>	<b>-21'400</b>	<b>2'668'677</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'032'800	2'048'300	15'500	2'079'642	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinie und zusätzliche Klasse ab Aug. 2023
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	58'000	30'000	-28'000	25'664	Keine 5./6.Kassen-Lager geplant
<b>20104</b>	<b>Primarstufe Kerenzerberg</b>	<b>636'900</b>	<b>539'900</b>	<b>-97'000</b>	<b>517'208</b>	
<b>20105</b>	<b>Primarstufe Oberurnen</b>	<b>1'180'400</b>	<b>1'174'100</b>	<b>-6'300</b>	<b>1'080'485</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	894'500	909'200	14'700	831'851	Personelle Mutationen
<b>20106</b>	<b>Primarstufe Bilten</b>	<b>1'439'400</b>	<b>1'545'500</b>	<b>106'100</b>	<b>1'231'822</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'113'000	1'186'700	73'700	937'153	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinie sowie personelle Mutationen
<b>20107</b>	<b>Primarschule Weesen</b>	<b>60'000</b>	<b>48'000</b>	<b>-12'000</b>	<b>48'000</b>	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
361200	Entsch. an Gde und ZV	60'000	48'000	-12'000	48'000	Vier Primarschulkinder aus der Gemeinde Glarus Nord besuchen die Primarschule Weesen (je CHF 12'000)
<b>20201</b>	<b>Oberstufe Niederurnen</b>	<b>3'672'500</b>	<b>3'506'400</b>	<b>-166'100</b>	<b>3'421'541</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'694'000	2'608'300	-85'700	2'562'396	Eine Klasse weniger seit Sommer 2022
310400	Lehrmittel	222'000	170'000	-52'000	150'659	Im 2023 das Natur und Technik Zimmer ausgestattet
<b>20202</b>	<b>Oberstufe Näfels</b>	<b>3'658'100</b>	<b>3'487'300</b>	<b>-170'800</b>	<b>3'406'202</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'777'000	2'617'200	-159'800	2'614'148	Zusätzliche Oberschulklasse nicht realisiert
<b>20204</b>	<b>Sportschule</b>	<b>220'000</b>	<b>144'000</b>	<b>-76'000</b>	<b>192'000</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	220'000	144'000	-76'000	192'000	Ab dem Schuljahr 23/24, 12 Schüler in der Sportschule (je 12'000)
<b>20401</b>	<b>Tagesbetreuung Niederurnen</b>	<b>255'400</b>	<b>174'300</b>	<b>-81'100</b>	<b>131'791</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	346'300	397'000	50'700	320'598	Belegungsentwicklung hoch, daher höhere Personalkosten
313000	Dienstleistungen Dritter	72'600	109'000	36'400	70'709	Gemäss Vertrag höhere Mahlzeitenkosten
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-155'900	-257'600	-101'700	-197'177	Einfluss neues Tarifsysteem wegen Kinderbetreuungsgesetz
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-92'900	-170'000	-77'100	-139'852	Einfluss neues Tarifsysteem wegen Kinderbetreuungsgesetz
<b>20402</b>	<b>Tagesbetreuung Näfels</b>	<b>221'400</b>	<b>182'800</b>	<b>-38'600</b>	<b>150'044</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	369'400	312'800	-56'600	297'224	Personelle Mutationen
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'400	21'000	13'600	10'036	Mehr Kinder benötigen mehr Verbrauchsmaterial, z.T Ersatzbeschaffungen nötig
424000	Benützungsggebühren u. Dienstleistungen	-205'300	-191'900	13'400	-169'592	Einfluss neues Tarifsysteem wegen Kinderbetreuungsgesetz
<b>20403</b>	<b>Tagesbetreuung Mollis</b>	<b>442'300</b>	<b>456'100</b>	<b>13'800</b>	<b>405'642</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	526'300	536'900	10'600	501'199	Belegungsentwicklung hoch, daher höhere Personalkosten
313000	Dienstleistungen Dritter	95'600	90'000	-5'600	71'970	Gemäss Vertrag höhere Mahlzeitenkosten
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-122'300	-110'000	12'300	-100'425	Einfluss neues Tarifsysteem wegen Kinderbetreuungsgesetz
<b>20404</b>	<b>Tagesbetreuung Kerenzerberg</b>	<b>300</b>	<b>-700</b>	<b>-1'000</b>	<b>-12'924</b>	
<b>20405</b>	<b>Tagesbetreuung Oberurnen</b>	<b>65'600</b>	<b>74'900</b>	<b>9'300</b>	<b>74'652</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	105'000	118'200	13'200	107'488	Personelle Mutationen
<b>20406</b>	<b>Tagesbetreuung Bilten</b>	<b>193'800</b>	<b>208'700</b>	<b>14'900</b>	<b>173'772</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	234'300	279'800	45'500	276'012	Belegungsentwicklung hoch, daher höhere Personalkosten
424000	Benützungsggebühren u. Dienstleistungen	-87'200	-116'100	-28'900	-104'891	Einfluss neues Tarifsysteem wegen Kinderbetreuungsgesetz
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-52'000	-64'000	-12'000	-58'039	Einfluss neues Tarifsysteem wegen Kinderbetreuungsgesetz
<b>20500</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>2'177'600</b>	<b>2'181'100</b>	<b>3'500</b>	<b>2'091'800</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'583'000	1'364'300	-218'700	1'236'549	Personelle Mutationen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	104'500	90'300	-14'200	84'092	Abhängig von der Lohnsumme
311300	Ansch. Hardware	35'000	35'000	0	16'808	Weniger Anschaffungen von Hardware "Kleinmaterial"
313000	Dienstleistungen Dritter	0	190'000	190'000	187'582	IT-Support plus Ausschreib.(Submission), im 2023 nicht budgetiert
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	14'000	14'000	0	5'161	Inkl. Kosten für Schulkommission-Workshop
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	52'000	77'000	25'000	76'635	Budget aller Lizenzen der Schulen auf Basis von der Jahresrechnung 2022
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	96'700	130'900	34'200	195'391	Abschreibungen Informations- und Kommunikationstechnik (ICT Konzept)
<b>20501</b>	<b>Volkschulen Sonstiges</b>	<b>611'100</b>	<b>470'000</b>	<b>-141'100</b>	<b>415'372</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	160'000	0	-160'000	0	Im 2023 die Klassenassistenten falsch budgetiert, diese gehören unter die Kostenstelle 21003 (Schulische Heilpädagogik)
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	10'700	0	-10'700	0	Abhängig von den Lohnkosten
313070	Transporte	412'000	460'000	48'000	415'372	Der Frühkurs Postauto Kerenzerberg seit 2022 durch die Schule
<b>20505</b>	<b>Schulschwimmen</b>	<b>493'400</b>	<b>547'800</b>	<b>54'400</b>	<b>423'041</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	232'900	216'700	-16'200	165'444	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinie, abzüglich der Löhne für Stellvertretungen im 2023 hier verrechnet anstatt auf der Kostenart 301050 (Löhne Temporäre)
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0	23'000	23'000	24'129	Löhne für Stellvertretungen, Temporäre Mitarbeiter
313070	Transporte	180'000	240'000	60'000	159'968	Neu inkl. Schule Netstal und Betriebskosten Bus gestiegen gemäss neuer Vereinbarung
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	220'000	237'000	17'000	222'548	Inkl. Eintrittskosten für das Hallenbad in Filzbach (CHF 10'000)
426000	Rückerstattung Dritter	-210'000	-235'000	-25'000	-218'040	Mehreinnahmen durch Schule Netstal
<b>21001</b>	<b>Einführungsklassen Kleinklassen</b>	<b>810'800</b>	<b>764'900</b>	<b>-45'900</b>	<b>936'500</b>	
<b>21002</b>	<b>DaZ (Deutsch als Zweitsprache)</b>	<b>1'234'000</b>	<b>1'631'900</b>	<b>397'900</b>	<b>1'232'753</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	999'000	1'325'800	326'800	986'895	Zusätzliche Ukrainerklassen und auch mehr Kinder mit DaZ-Unterricht
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	66'000	87'500	21'500	63'289	Abhängig von der Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	114'500	155'500	41'000	115'736	Abhängig von der Lohnsumme



Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
<b>21003</b>	<b>Schulische Heilpädagogik (So-pä)</b>	<b>1'916'600</b>	<b>2'369'500</b>	<b>452'900</b>	<b>1'721'407</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	35'000	130'000	95'000	48'291	Klassenassistenten werden neu hier budgetiert (200% bezahlt die Gemeinde, weitere Stellen-% werden durch den Kanton rückerstattet)
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'030'000	2'518'100	488'100	2'025'241	Höherer Bedarf, dadurch auch mehr Rückvergütung durch den Kanton
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	36'800	10'000	-26'800	9'370	Keine geplanten Ausfälle erwartet
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	135'800	172'500	36'700	139'277	Abhängig von der Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	232'300	307'800	75'500	240'975	Abhängig von der Lohnsumme
310400	Lehrmittel	15'000	4'500	-10'500	7'768	Durchschnitt der letzten 5 Jahre
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-620'000	-850'000	-230'000	-806'544	Mehr verstärkte Massnahmen & Klassenassistenten, vom Kanton vergütet
<b>21004</b>	<b>Logopädie und Psychomotorik</b>	<b>508'600</b>	<b>527'600</b>	<b>19'000</b>	<b>426'948</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	524'300	554'600	30'300	436'782	Lohnsummenerhöhung gemäss Budgetrichtlinie und neu zusätzliche Leitung Logopädie und Psychomotorik
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-92'000	-108'000	-16'000	-105'600	Rückerstattung vom Kanton 2022 erhöht
<b>22000</b>	<b>Bildung n.a.g.</b>	<b>67'000</b>	<b>30'000</b>	<b>-37'000</b>	<b>27'487</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	41'000	20'000	-21'000	17'513	Weniger Entschädigungen für den Zivildienst
363000	Beiträge an den Bund	26'000	10'000	-16'000	9'474	Auf Basis der Jahresrechnung 2022 budgetiert, mit weniger Einsätzen zu rechnen
<b>20</b>	<b>Bildung</b>	<b>30'129'600</b>	<b>30'449'900</b>	<b>320'300</b>	<b>27'690'792</b>	
<b>30000</b>	<b>Kultur</b>	<b>771'000</b>	<b>806'800</b>	<b>35'800</b>	<b>770'881</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000	60'000	10'000	80'720	Dolmetscheraufträge gem. Kantonalem Integrationsprogramm (KIP III) mittels Leistungsvereinbarung benötigt
313050	Anlässe und Empfänge	7'000	20'000	13'000	35'800	Gemäss Erfahrungswerten vom Jahr 2023
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	168'000	188'000	20'000	171'370	Beiträge 2024: Musikgesellschaft Oberurnen Harmoniemusik Näfels Musikgesellschaft Mollis Harmoniemusik Niederurnen-Ziegelbrücke Geltengesellschaft Näfels ortsFEST Kulturforum Brandluft Glerner Kunstverein/Kunsthaus Glarus Kulturbühne Lihn Donnschtig-Jass Diverse Vereine
<b>30001</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>97'800</b>	<b>86'300</b>	<b>-11'500</b>	<b>77'260</b>	
498000	Interne Übertragungen	-160'000	-172'600	-12'600	-154'241	2/3 der Ausgaben der Kostenstelle 30004 Schulbibliotheken belastet
<b>30002</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>68'000</b>	<b>68'000</b>	<b>0</b>	<b>88'206</b>	
<b>30004</b>	<b>Schulbibliotheken</b>	<b>160'000</b>	<b>172'600</b>	<b>12'600</b>	<b>154'241</b>	
398000	Interne Übertragungen	160'000	172'600	12'600	154'241	Übertrag von 2/3 der Ausgaben von der Kostenstelle 30001 Bibliotheken
<b>30006</b>	<b>Kulturkommission</b>	<b>60'500</b>	<b>66'200</b>	<b>5'700</b>	<b>6'157</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000	10'000	-10'000	0	Weniger Anspruchnahme von Dienstleistungen Dritter
313050	Anlässe und Empfänge	20'000	35'000	15'000	0	Mehr Anlässe geplant
<b>30100</b>	<b>Freizeit</b>	<b>288'400</b>	<b>106'400</b>	<b>-182'000</b>	<b>169'694</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000	30'000	-20'000	0	Weniger Ausgaben für Strassensignalisationen
313000	Dienstleistungen Dritter	200'000	40'000	-110'000	143'912	Projekt Tourismuskonzept abgeschlossen
<b>30103</b>	<b>Sonstige Transportsysteme</b>	<b>41'000</b>	<b>41'000</b>	<b>0</b>	<b>40'400</b>	
<b>30200</b>	<b>Sport</b>	<b>1'182'500</b>	<b>1'300'400</b>	<b>117'900</b>	<b>2'521'921</b>	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	995'000	995'000	0	2'358'800	Lintharena Finanzierungsbeitrag gem. Leistungsvereinbarung, plus Reserve aus Erfahrungswert 2023
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	160'000	279'100	119'100	142'709	Beiträge 2024: Projekt Ufzgi und Sport Skilift Schilt Volleyball Club Sanierung Tennisplätze TC Mollis FC Linth 04 Diverses
<b>30225</b>	<b>ESAF</b>	<b>230'000</b>	<b>130'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>5'049</b>	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000	22'500	-27'500	1'361	Genauere Zahlen erst durch die Bewilligung der Finanzierung ESAF durch die GV
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	150'000	0	-150'000	0	-

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	30'000	107'500	77'500	3'688	-
<b>30300</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>-3'000</b>	<b>1'280</b>	
<b>30301</b>	<b>Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)</b>	<b>30'000</b>	<b>0</b>	<b>-30'000</b>	<b>1'931'099</b>	Wurde vom Kanton übernommen
<b>30302</b>	<b>Pflegefinanzierung (Heime)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'751'929</b>	
<b>30303</b>	<b>Beihilfe, ungedeckte Heimkosten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76'129</b>	
<b>30400</b>	<b>Jugend</b>	<b>285'300</b>	<b>288'500</b>	<b>3'200</b>	<b>210'566</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	28'000	40'000	12'000	16'153	Es sind neue Kurse und Workshops geplant
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	10'000	0	-10'000	8'368	Kein Openair oder ähnliche Events vorgesehen
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000	0	10'000	0	Keine Einnahmen aus Openair
<b>30410</b>	<b>Frühförderung</b>	<b>315'000</b>	<b>263'000</b>	<b>-52'000</b>	<b>228'256</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000	12'000	10'000	0	Externe Beratung für Konzept und Läusekontrolle
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	300'000	238'000	-62'000	228'256	Noch keine Leistungsvereinbarungen mit den Spielgruppen, CHF 300'000 beruhen auf einer Annahme (keine Erfahrungswerte)
<b>30603</b>	<b>Beiträge an soziale Institutionen</b>	<b>35'000</b>	<b>32'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>52'295</b>	
<b>30604</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>45'000</b>	<b>57'000</b>	<b>12'000</b>	<b>43'313</b>	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	45'000	57'000	12'000	43'313	Erhöhung der Beiträge gem. Leistungsvereinbarung Kantonale Integrationsprogramm (KIP III)
<b>30</b>	<b>Gesundheit, Jugend, Kultur</b>	<b>3'612'500</b>	<b>3'418'200</b>	<b>-194'300</b>	<b>8'128'675</b>	
<b>50000</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>9'500</b>	<b>7'000</b>	<b>-2'500</b>	<b>5'674</b>	
<b>50001</b>	<b>Landw. Strukturverbesserungen</b>	<b>106'500</b>	<b>82'400</b>	<b>-24'100</b>	<b>94'820</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500	2'000	-11'500	8'186	Geringerer Bedarf an spez. Baumaterialien (Stahlträger, Rohre, Querabschläge)
313070	Transporte	52'000	1'000	-51'000	0	Keine Helitransporte wie in 2023 enthalten
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	22'500	47'000	24'500	28'424	Periodische Wiederinstandstellungen Aellenbodenstrasse
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	68'500	58'100	-10'400	53'425	Geringerer administrativer Aufwand im Pachtwesen
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-55'500	-29'600	25'900	0	Weniger Beiträge auf Grund geringerer Baukosten
<b>50002</b>	<b>Landw. Produktionsverbesserungen</b>	<b>1'800</b>	<b>1'600</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	
<b>50003</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>-69'300</b>	<b>-57'300</b>	<b>12'000</b>	<b>26'162</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	38'000	77'200	39'200	77'584	Sanierung von Melkplätzen gemäss Auflage vom Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-19'800	-42'400	-22'600	0	Beiträge für die Sanierung der Melkplätze und Ersatz einer Wasserleitung
<b>50004</b>	<b>Alpstrassen</b>	<b>66'300</b>	<b>81'000</b>	<b>14'700</b>	<b>130'262</b>	
<b>50005</b>	<b>Liegenschaften Alpwirtschaft</b>	<b>230'900</b>	<b>202'300</b>	<b>-28'600</b>	<b>303'547</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	16'000	0	-16'000	1'282	Keine planmässigen Instandhaltungsarbeiten nötig
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	22'000	12'000	-10'000	18'401	Planung für Milchzimmer und Jauchegruben Alp Obersee-Stafel
<b>50100</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>315'300</b>	<b>745'500</b>	<b>430'200</b>	<b>636'623</b>	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'200	64'900	-20'300	58'743	Personelle Mutationen
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	45'000	100'000	55'000	63'133	Ersatz Böschungsmäher und Motorkarette, diverse Kleingeräte
313000	Dienstleistungen Dritter	584'000	456'000	-128'000	1'023'976	Geringere Nutzung im Jahr 2024, Bedarf weniger Unternehmereinsätze (inkl. Helitransporte)
313070	Transporte	342'000	508'000	166'000	366'003	Mehr Holztransporte in Eigenregie mit dem Helikopter als in den Vorjahren
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	95'000	128'300	33'300	87'158	Ausserordentlicher Mehraufwand für die Instandstellung mobiler Personalunterkünfte
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'000	39'000	18'000	10'576	Miete von Mobilseilkrananlagen
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	350'000	14'400	-335'600	46'466	Abschreibung Ersatz Pneubagger mit Prozessor und Seilwinde im 2023
425000	Verkäufe	-616'000	-710'500	-94'500	-665'488	Mehr Eigenleistungen mit Holzverkauf als in den Vorjahren
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-350'000	0	350'000	0	Entnahme Fonds für Ersatz Pneubagger mit Prozessor und Seilwinde im 2023
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-155'500	-107'500	48'000	-163'350	Geringere Bewirtschaftungsfläche/Nutzung im Jahr 2024 ergibt weniger Beiträge für Hoheitsaufgaben
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'745'000	-1'243'400	501'600	-1'358'474	Geringere Bewirtschaftungsfläche/Nutzung im Jahr 2024 ergibt weniger Beiträge für die Waldbewirtschaftung
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-52'500	-40'400	12'100	-40'915	Geringerer Warenbedarf in anderen Kostenstellen von Wald und Landwirtschaft
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-600'000	-620'200	-20'200	-611'639	Mehraufwand für die Aufgaben in andere Kostenstellen von Wald und Landwirtschaft
<b>50110</b>	<b>Forststrassen</b>	<b>264'500</b>	<b>245'400</b>	<b>-19'100</b>	<b>397'574</b>	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0	31'000	31'000	25'210	Korrektur Kurve Nürüt, Mollis
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	134'000	85'000	-49'000	190'489	Geringerer Aufwand für periodische Wiederinstandstellungen
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	231'500	17'000	-214'500	42'799	Abschreibung Ersatz 2 Brücken Waldstrassen Bodenberg-Flüewald im 2023
351100	Einlagen in Fonds des EK	46'000	70'000	24'000	55'612	Weniger Mittelbedarf für die Wiederinstandstellungen 2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	119'000	102'000	-17'000	138'667	Weniger Aufwand für den laufenden Unterhalt mit Unterstützung Beschäftigungsprogramm
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-220'000	0	220'000	-7'993	Entnahme Fonds für Ersatz Waldstrassen Bodenber-Flüewald im 2023
<b>50200</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>17'000</b>	<b>17'000</b>	<b>0</b>	<b>52'703</b>	
<b>50300</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>235'200</b>	<b>276'600</b>	<b>41'400</b>	<b>193'254</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	80'000	182'000	102'000	91'395	Projekte Siedlungsökologie, Lebensraumaufwertung, Trockenmauersanierungen
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	11'700	1'700	-10'000	6'297	Abhängig von der Investitionstätigkeit
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-20'000	-64'700	-44'700	-54'887	Beiträge für Siedlungsökologie, Lebensraumaufwertung, Trockenmauersanierungen
<b>50400</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>9'400</b>	<b>8'900</b>	<b>-500</b>	<b>23'874</b>	
<b>50500</b>	<b>Wanderwege</b>	<b>310'500</b>	<b>276'700</b>	<b>-33'800</b>	<b>246'278</b>	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	190'000	174'000	-16'000	143'537	Geringerer Aufwand durch Unterstützung Beschäftigungsprogramm
<b>50600</b>	<b>Lehrpfade</b>	<b>17'000</b>	<b>28'500</b>	<b>11'500</b>	<b>9'330</b>	
<b>50</b>	<b>Wald und Landwirtschaft</b>	<b>1'514'600</b>	<b>1'915'600</b>	<b>401'000</b>	<b>2'120'102</b>	
<b>60000</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>668'000</b>	<b>471'200</b>	<b>-196'800</b>	<b>276'272</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'292'600	1'323'500	30'900	1'055'830	Personelle Mutationen
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	120'000	133'000	13'000	104'207	Personelle Mutationen
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300	0	-300	130	Neues Bürofahrzeug, infolge Ablösung des bestehenden Fahrzeuges sowie Mehrauslastung (durch Auswirkungen der neuen Parkplatzbewirtschaftung auf die Mitarbeiter und durch die Mitbenutzung durch den Bereich Gesundheit, Jugend und Kultur)
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-231'900	-220'900	11'000	-139'599	3-Jahresdurchschnitt
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-680'000	-952'800	-272'800	-773'861	Mehr personelle Ressourcen
<b>60030</b>	<b>Umwelt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'465</b>	Ab 2023 integriert in Kostenstelle 60100, Hochbauamt
<b>60043</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>70'400</b>	<b>64'000</b>	<b>-6'400</b>	<b>180'174</b>	
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	60'600	45'800	-14'800	164'442	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>60100</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>233'900</b>	<b>298'200</b>	<b>64'300</b>	<b>231'738</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	497'600	519'500	21'900	392'211	Personelle Mutationen
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-550'000	-477'000	73'000	-379'927	Weniger grosse Baugesuche
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-100	-30'000	-29'900	-2'580	Aufwand für das Eidg. Schwing- und Äplerwest (ESAF)
<b>60101</b>	<b>Denkmalpflege und Ortsbildschutz</b>	<b>142'000</b>	<b>93'100</b>	<b>-48'900</b>	<b>71'512</b>	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000	12'000	10'000	4'037	Gutachten Prüfung und Erhalt Objekte Lokales Verzeichnis
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	100'300	60'000	-40'300	67'375	Unterstützungsbeiträge für die Denkmalpflege
363700	Beiträge an private Haushalte	20'000	0	-20'000	0	Keine Beiträge geplant
<b>60200</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>1'124'200</b>	<b>1'123'800</b>	<b>-400</b>	<b>1'842'572</b>	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	29'400	53'000	23'600	17'673	Anpassung Lohnverordnung, Geko-Entscheidung von CHF 50 auf CHF 120
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	226'000	204'000	-22'000	194'415	Aktive Begleitung von Planungen und Grundlagenerarbeitung für die nächsten Planungsschritte
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	152'000	170'000	18'000	48'140	Folgeplanung NUP II
<b>60210</b>	<b>Grundbuchvermessung</b>	<b>4'200</b>	<b>2'300</b>	<b>-1'900</b>	<b>1'020</b>	
<b>60300</b>	<b>öffentlicher Verkehr</b>	<b>117'600</b>	<b>15'100</b>	<b>-102'500</b>	<b>28'267</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'000	158'400	74'400	84'000	Neues System Spartageskarte Gemeinde, keine Ausgaben mehr für Gemeinde, Tageskarten werden nicht mehr vorfinanziert
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	22'000	5'000	-17'000	2'368	Projektierung läuft neu über entsprechendes Investitionsprojekt
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	74'000	4'000	-70'000	4'000	2023 Fahrradstände Bahnhof Nieder-/Oberurnen
425000	Verkäufe	-80'000	-166'300	-86'300	-89'159	Neues System Spartageskarte Gemeinde, Marge 5 % zu Gunsten Gemeinde
<b>60400</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'202'200</b>	<b>2'020'600</b>	<b>-181'600</b>	<b>2'596'594</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	148'500	134'000	-14'500	139'313	3-Jahresdurchschnitt
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	357'000	308'000	-51'000	315'911	Abwassergebühren für die Strassenentwässerung der Gemeindestrassen
313000	Dienstleistungen Dritter	136'000	102'000	-34'000	82'991	Strassenverzeichnis, Amtliche Vermessung - Mutationen an Strassen
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	41'000	150'000	109'000	36'063	Neu Vorabklärungen/Vorarbeiten für unvorhergesehene Sachverhalte, Grundlage für die Kreditbewilligung
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'500	23'000	15'500	9'401	Neu Aufwendungen für Rechtsberatungen und Dienstbarkeiten, vermehrt Eigentumsbereinigungen infolge unvollständiger Katasterdaten erforderlich, etliche Dienstbarkeiten für Gemeindewerke nicht geregelt
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	841'500	610'000	-231'500	620'354	Weniger baulicher Unterhalt, neu vermehrt Interventionen im Rahmen des Infrastrukturmanagements in der Investitionrechnung
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	444'400	445'600	1'200	1'226'145	Abhängig von der Investitionstätigkeit
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	632'100	697'600	65'500	669'077	Mehr interne Verrechnungen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
<b>60401</b>	<b>Bergstrassen</b>	<b>581'000</b>	<b>671'200</b>	<b>90'200</b>	<b>793'446</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'500	15'600	-15'900	2'854	3-Jahresdurchschnitt
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000	10'000	-15'000	5'291	2023 dringende Sanierungsfälle "Gufienrank" und "Brunmettlen"
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	320'000	348'000	28'000	414'842	2023 dringende Sanierungsfälle "Gufienrank" und "Brunmettlen"
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	98'000	74'100	-23'900	169'515	Anhängig von der Investitionstätigkeit
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	172'000	150'900	-21'100	143'586	Weniger interne Verrechnungen
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-140'100	0	140'100	-4'860	Keine Beiträge von Dritten zu erwarten
<b>60402</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>876'900</b>	<b>702'000</b>	<b>-174'900</b>	<b>509'135</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000	58'000	-32'000	59'350	3-Jahresdurchschnitt
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	112'000	15'000	-97'000	3'604	2023 ausserordentliche Anschaffungen getätigt
313000	Dienstleistungen Dritter	19'900	3'700	-16'200	5'487	Keine grösseren Aufwendungen durch Dritte geplant
314175	Schneeräumung durch Dritte	492'700	390'000	-102'700	219'186	Aufgrund der Wetterabhängigkeit schwer einzuschätzen (3-Jahresdurchschnitt)
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0	10'000	10'000	10'000	Nicht ausreichende materielle Ressourcen, Zumieten von Gerätschaften im 2024
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	139'500	182'900	43'400	165'267	Mehr interne Verrechnungen
<b>60404</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Fehlende Erfahrungswerte</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	212'500	110'000	-102'500	1'215	-
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000	70'000	55'000	0	Höhere Aufwendungen für Planungsbüro aufgrund Anpassung Talboden und Beginn Prozess Bewirtschaftung ausserhalb Talboden
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	53'400	26'000	-27'400	0	Erfahrungswerte fehlen v.a. im Bereich Bewilligungen
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0	100'000	100'000	0	-
351100	Einlagen in Fonds des EK	22'500	117'800	95'300	0	Einlage in den Fonds
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-337'500	-400'000	-62'500	0	-
427000	Bussen	0	-40'000	-40'000	0	-
<b>60500</b>	<b>Wasserwerk (SF)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500	15'000	13'500	0	Anpassung Gebührenmodell Wasser/Abwasser per 01.01.2024 somit zusätzliche Aufwendungen im Bereich Information und Kommunikation
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	170'000	188'000	18'000	112'058	Fahrzeuersatz für den Wasserwerkhof
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	150'000	113'000	-37'000	120'124	2023 Erhöhung der MWST sowie eine Teuerung von 40%
313000	Dienstleistungen Dritter	274'000	479'000	205'000	284'360	Bereinigung der Langzeitpendenz Netzberechnung Talboden (Abströmversuche zur Kalibrierung des Berechnungsmodelles, Projekt Fernauslesung Wasserzähler reaktivieren für Nutzung Synergieeffekt mit TBGN im Rahmen des Rollouts der neuen Stromzähler, Beschaffung QS-System SAMBESI sowie Integration der Hydranten- und Schieber-DB in den Leitungskataster LIDS
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000	70'000	45'000	25'684	Jährlich wiederkehrende Aufwendungen für öffentliche Leitungsumlegungen infolge von privaten Bauvorhaben sowie durch Fremdwerke, Nutzung von Synergieeffekten
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000	125'000	115'000	5'447	Bereinigung der Langzeitpendenzen Überarbeitung Grundwasserschutzzone und Schutzzoneentschädigung, Eigentumsbereinigungen wie Regelung von Dienstbarkeiten im Bereich Wasser, Aufwendungen für Rechtsdienst, externe Leistungen für die Baugesuchskontrollen (vakante Stelle Wasser)
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	13'500	55'000	41'500	20'289	Ausführlicher Pumpenunterhalt bei den beiden Grundwasserpumpwerken
318000	WB auf Forderungen	40'000	-28'000	-68'000	-31'626	Schätzung aufgrund der Vorjahre
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	518'000	354'600	-163'400	1'016'537	Anhängig von der Investitionstätigkeit
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	116'100	59'100	-57'000	170'657	Anhängig von der Investitionstätigkeit
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	783'500	448'500	-335'000	745'463	Einlage geplant
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	149'000	202'400	53'400	178'392	Mehr interne Verrechnungen von Dienstleistungs- und Personalkosten
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	93'900	173'700	79'800	215'971	Anhängig vom Referenzzinssatz
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'300'000	-3'192'000	108'000	-3'667'492	2024 angenommene Stagnation der Benützungsgebühren
489300	Entn. aus Vorfinanzierungen des EK	-10'100	0	10'100	-22'565	Vorfinanzierung aufgehoben
<b>60600</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000	8'000	-17'000	10'229	3-Jahresdurchschnitt
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500	15'000	13'500	0	Anpassung Gebührenmodell Wasser/Abwasser per 01.01.2024 somit zusätzliche Aufwendungen im Bereich Information und Kommunikation
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	57'000	8'000	-49'000	7'651	2023 Erhöhung der MWST sowie eine Teuerung von 40%
313000	Dienstleistungen Dritter	258'000	483'000	225'000	176'431	Erforderliche Zustandserhebungen/Feldaufnahmen für die Bearbeitung des Entwässerungskonzeptes GLN und der dazugehörigen Massnahmenplanung sowie die Aufarbeitung der Entwässerungssituation im ländlichen Raum, Mehrleistungen für die Nachführung des Leitungskatasters Abwasser
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000	155'000	143'000	7'803	Jährlich wiederkehrende Aufwendungen für öffentliche Leitungsumlegungen infolge von privaten Bauvorhaben sowie durch Fremdwerke, Nutzung von Synergieeffekten
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000	180'000	155'000	3'648	Aufarbeitung von Unstimmigkeiten in der Regelung von Durchleitungsrechten zugunsten der öffentlichen Werkleitungen, verbunden mit Eigentumsbereinigungen und Regelung von ausstehenden Dienstbarkeiten, Erstellung neues Abwassersonderbauwerk (Pumpwerk Au, Biltlen), Instandstellung des Abwassersonderbauwerkes (Pumpwerk Badstrasse, Niederurnen), wiederkehrende Aufwendung für erforderliche Gutachten im Rahmen von Ereignisbewältigungen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	110'000	290'000	180'000	195'875	Langzeitpendenz "Regulierung Schachtabdeckungen", jährlich wiederkehrende Kleinarbeiten im Zusammenhang mit den Abwasserleitungen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'200	39'000	33'800	7'038	Jährliche Unterhaltsarbeiten an den Pumpwerken durch den Abwasserverband Glarnerland (AVG)
318000	WB auf Forderungen	40'000	-28'000	-68'000	-31'626	Schätzung aufgrund der Vorjahre
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	98'500	137'100	38'600	343'665	Abhängig von der Investitionstätigkeit
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	800'800	0	-800'800	762'386	Keine Einlage geplant sondern eine Entnahme
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'025'000	3'145'000	120'000	3'351'637	Verschmutzungszuschlag für Unternehmen mit stark verschmutztem Abwasser, Vornahme von Beprobungen durch Kanton.
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	54'900	42'600	-12'300	7'661	Abhängig von der Investitionstätigkeit
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	48'600	88'800	40'200	111'815	Abhängig vom Referenzzinssatz
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'775'000	-4'500'000	275'000	-5'149'561	2024 angenommene Stagnation der Benützungsgebühren
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0	-276'600	-276'600	0	Entnahme geplant
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-20'000	0	20'000	0	Keine interne Verrechnung
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-24'100	-52'000	-27'900	-55'455	Abhängig vom Referenzzinssatz
<b>60700</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000	325'000	320'000	4'705	Umrüstung der Unterflurcontainer/Halbunterflurcontainer (UFC/HUFC) auf das qualitativ bessere System Kindshofer
313087	Bauschuttentsorgung	75'000	55'000	-20'000	27'700	3-Jahresdurchschnitt sowie Zuschlag erwartete Teuerung bei der Abfallentsorgung von rund 10 - 20%
313088	Grünabfuhr	361'000	385'000	24'000	354'027	3-Jahresdurchschnitt sowie Zuschlag erwartete Teuerung bei der Abfallentsorgung von rund 10 - 20%
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000	20'000	-40'000	5'137	Planung und Projektierung von Unterflurcontainer/Halbunterflurcontainer (UFC/HUFC) bis Genehmigung des Gesamtkonzeptes
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000	35'000	15'000	51'080	Restvolumen des Spezialistenmandates für das Abfallentsorgungskonzept
319200	Abgeltung von Rechten	10'000	0	-10'000	0	Mehr Beteiligungen an privaten Sammelstellen im Budget 2023 geplant
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	32'800	17'100	-15'700	36'108	Abhängig von der Investitionstätigkeit
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	177'300	0	-177'300	265'663	Keine Einlage geplant sondern eine Entnahme
361200	Entsch. an Gde und ZV	32'000	55'000	23'000	54'160	Referenzbasis Abrechnung vom 2022
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'112'000	-1'073'000	39'000	-1'073'204	3-Jahresdurchschnitt
426000	Rückerstattung Dritter	-158'000	-148'000	10'000	-202'439	3-Jahresdurchschnitt
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0	-169'000	-169'000	0	Entnahme geplant
<b>60702</b>	<b>Deponien</b>	<b>-43'700</b>	<b>-33'800</b>	<b>9'900</b>	<b>-64'753</b>	
351100	Einlagen in Fonds des EK	40'000	66'000	26'000	67'660	Einlage geplant
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-120'000	-145'000	-25'000	-157'740	3-Jahresdurchschnitt
<b>60800</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>542'700</b>	<b>611'000</b>	<b>68'300</b>	<b>469'750</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	36'000	10'000	-26'000	5'667	Jährlich wiederkehrende Aufwendungen für die Ereignisbewältigung von Unwettern
313055	Beiträge an Korporationen	0	10'000	10'000	16'155	Schätzung potenzielle Beitragsgesuche
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	0	85'000	85'000	26'774	Fortsetzung des Hochwasserschutzprojektes Rosenbord - Abschnitt 2
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'000	77'500	52'500	4'115	Aufwendungen für Rechtsberatungen infolge erwartetem Widerstand gegen das Perimeterverfahren des Rosenbordprojektes
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	182'000	152'000	-30'000	114'329	3-Jahresdurchschnitt
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	102'000	91'000	-11'000	72'900	3-Jahresdurchschnitt
<b>60900</b>	<b>Werkhöfe</b>	<b>382'800</b>	<b>435'000</b>	<b>52'200</b>	<b>329'448</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'492'000	1'523'800	31'800	1'352'372	Personelle Mutationen
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	150'000	158'000	8'000	145'464	Personelle Mutationen
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000	130'000	30'000	156'435	Referenzbasis Abrechnung vom 2022
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0	19'000	19'000	18'460	Referenzbasis Abrechnung vom 2022
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	72'800	48'200	-24'600	72'944	Abhängig von der Investitionstätigkeit
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	44'500	25'000	-19'500	22'220	Weniger interne Verrechnungen geplant
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'496'300	-1'437'300	59'000	-1'354'803	Weniger interne Verrechnungen geplant
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-288'700	-330'000	-41'300	-329'789	Höhere interne Verrechnungen geplant
<b>60</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>6'902'200</b>	<b>6'473'700</b>	<b>-428'500</b>	<b>7'269'642</b>	
<b>70000</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	80'000	45'000	-35'000	62'258	2023 auf Grund Konzeption Energiebuchhaltung ausserordentlich hoch
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-103'700	-58'300	45'400	-122'017	Geringere Betriebs- und Verwaltungskosten
<b>71000</b>	<b>Hauswartswesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'467'700	1'478'100	10'400	1'391'268	Personelle Mutationen
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	118'000	105'000	-13'000	103'374	Personelle Mutationen
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'726'700	-1'726'100	600	-1'614'159	Höhere Personalkosten
<b>72000</b>	<b>Dienstleistungen für Dritte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-402'300	-406'900	-4'600	-387'319	Höhere Personalkosten
<b>73000</b>	<b>Schulliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'700'700</b>	<b>1'619'300</b>	<b>-81'400</b>	<b>1'509'877</b>	



Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000	5'000	-45'000	7'316	2023 Anschaffung von Kehrsaugmaschine und Defibrillatoren geplant
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'446'700	1'457'400	10'700	1'331'062	Höhere interne Verrechnungen von Dienstleistungs- und Personalkosten geplant
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	71'600	56'200	-15'400	84'522	Niedrigere interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten geplant
<b>73001</b>	<b>KG Niederurnen</b>	<b>47'700</b>	<b>23'300</b>	<b>-24'400</b>	<b>54'226</b>	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	22'800	800	-22'000	3'110	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73002</b>	<b>SH Büel, Niederurnen</b>	<b>310'800</b>	<b>209'300</b>	<b>-101'500</b>	<b>347'999</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'000	11'000	-64'000	26'839	Budgetbetrag 2023 (Türdurchbruch, Spielgeräte, Fallschutz, allg. Unterhalt)
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	110'400	85'600	-24'800	176'379	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73003</b>	<b>SH Linth-Escher, Niederurnen</b>	<b>398'900</b>	<b>438'000</b>	<b>39'100</b>	<b>415'960</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	115'000	80'000	-35'000	84'434	2023 mit steigenden Kosten gerechnet
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	22'000	11'000	-11'000	11'751	2023 Ausgaben für Hochbeete
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'000	92'000	-3'000	52'171	2024 ausserordentliche Planungskosten
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'500	8'000	1'500	5'978	Revision Barren Turnhalle
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	399'900	468'300	68'400	437'831	Abhängig von der Investitionstätigkeit
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	24'600	10'500	-14'100	32'672	Abhängig von der Investitionstätigkeit
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	62'800	109'600	46'800	148'101	Abhängig vom Referenzzinssatz
<b>73004</b>	<b>KG Letz, Näfels</b>	<b>41'000</b>	<b>22'800</b>	<b>-18'200</b>	<b>41'364</b>	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'600	5'400	-18'200	9'890	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73005</b>	<b>SH Schnegg, Näfels</b>	<b>366'100</b>	<b>345'100</b>	<b>-21'000</b>	<b>662'340</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	39'000	12'000	-27'000	21'702	2023 wurden Ausgaben für Scheuerungsmaschine und Wandtafeln budgetiert
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000	70'000	0	61'628	Projekte 2024: Allgemeiner Unterhalt und Serviceabos Ballfang Spielwiese Lüftungsanlagen, Reinigungsservice Realtrakt: Sanierung Beleuchtung auf LED Elektroplanung für neue Steigzonen
<b>73006</b>	<b>KG, SH, TH Dorf Näfels</b>	<b>145'300</b>	<b>157'000</b>	<b>11'700</b>	<b>234'787</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000	60'000	45'000	59'120	Basis Jahresrechnung 2022
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000	45'000	11'000	48'857	Umstellung LED Schulhaus, Kindergarten und Turnhalle
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	60'200	18'600	-41'600	78'655	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73007</b>	<b>Turnhalle, Burg</b>	<b>106'900</b>	<b>25'000</b>	<b>-81'900</b>	<b>33'500</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000	5'000	-59'000	8'198	2023 (Fassade malen, Tonanlage)
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	29'300	7'600	-21'700	13'268	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73008</b>	<b>SH Mollis</b>	<b>284'200</b>	<b>260'500</b>	<b>-23'700</b>	<b>216'463</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	17'500	30'000	12'500	7'216	Kehrsaugmaschine für Aussenbereich (Ersatz)
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'000	75'000	-10'000	59'421	2023 mit höheren Kosten gerechnet
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'000	75'000	-25'000	29'638	Projekte 2024: Allgemeiner Unterhalt und Serviceabos Beleuchtungsersatz Schulhaus auf LED Dachfenster ersetzen
<b>73009</b>	<b>KG, SSH Mollis</b>	<b>358'600</b>	<b>316'200</b>	<b>-42'400</b>	<b>528'495</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	110'000	95'000	-15'000	85'052	2023 mit höheren Kosten gerechnet
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	113'000	85'000	-28'000	163'984	Projekte 2024: Allgemeiner Unterhalt und Serviceabos Zaun Sportplatz Beleuchtungsersatz Sportplatz
<b>73012</b>	<b>SH Obstalden</b>	<b>155'200</b>	<b>92'400</b>	<b>-62'800</b>	<b>198'957</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	41'000	1'100	-39'900	974	2023 (Anschaffung Wandtafeln)
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	16'400	0	-16'400	1'823	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73013</b>	<b>SH Rauti, Oberurnen</b>	<b>392'700</b>	<b>365'300</b>	<b>-27'400</b>	<b>450'972</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	32'000	4'200	-27'800	5'746	2023 (Anschaffung Wandtafeln und Rasenmäher)
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	95'000	85'000	-10'000	87'561	2023 mit höheren Kosten gerechnet
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	70'000	1'500	-68'500	2'455	2023 Anpassung / Trennung Pausenplatz sowie Gestaltung Aussenbereich

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentäre / Begründungen
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'000	163'000	68'000	83'349	Projekte 2024: Allgemeiner Unterhalt und Serviceabos Umbau Beleuchtung Schulhaus auf LED Zugangstreppe Lüftung Ersatz Raffstoren Erneuerung Zaun zur Strasse Dachunterhalt Umbau Beleuchtung HPZ auf LED
<b>73014</b>	<b>KG Bilten</b>	<b>65'700</b>	<b>40'400</b>	<b>-25'300</b>	<b>51'257</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000	15'000	-13'000	19'768	Projekte 2024: Allgemeiner Unterhalt und Serviceabos Platzerweiterung Kindergarten
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	25'100	13'400	-11'700	13'859	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73015</b>	<b>SH Bilten</b>	<b>182'100</b>	<b>158'300</b>	<b>-23'800</b>	<b>426'132</b>	
<b>73018</b>	<b>Turnhalle Näfels Dorf</b>	<b>3'200</b>	<b>0</b>	<b>-3'200</b>	<b>1'151</b>	Integriert in Kostenstelle 73006, KG, SH, TH Dorf Näfels
<b>73019</b>	<b>Schulhaus Oberbilten</b>	<b>79'300</b>	<b>78'200</b>	<b>-1'100</b>	<b>208'508</b>	
<b>74000</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'085'400</b>	<b>1'106'900</b>	<b>21'500</b>	<b>1'159'497</b>	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	29'900	1'400	-28'500	8'592	Abhängig von der Investitionstätigkeit
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	32'900	9'500	-23'400	18'172	Abhängig von der Investitionstätigkeit
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	890'200	960'900	70'700	869'003	Höhere interne Verrechnungen von Dienstleistungen und Personalkosten
<b>74001</b>	<b>Feuerwehrgebäude Bilten</b>	<b>25'000</b>	<b>17'400</b>	<b>-7'600</b>	<b>29'687</b>	
<b>74002</b>	<b>Feuerwehrgebäude Kerenzen</b>	<b>9'600</b>	<b>8'900</b>	<b>-700</b>	<b>12'888</b>	
<b>74003</b>	<b>Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen</b>	<b>22'500</b>	<b>21'200</b>	<b>-1'300</b>	<b>41'297</b>	
<b>74004</b>	<b>Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis</b>	<b>42'700</b>	<b>34'600</b>	<b>-8'100</b>	<b>89'731</b>	
<b>74005</b>	<b>Gemeindehaus Niederurnen</b>	<b>154'200</b>	<b>66'100</b>	<b>-88'100</b>	<b>76'452</b>	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	2'800	12'800	10'000	5'399	Möblierung vom Sitzungszimmer im 2024
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000	15'000	-75'000	18'900	Projekte 2024: Allgemeiner Unterhalt und Serviceabos Treppengeländer erhöhen Ersatz Beleuchtung Sitzungszimmer
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	25'200	11'500	-13'700	22'896	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>74006</b>	<b>Gemeindehaus Oberurnen</b>	<b>54'000</b>	<b>-2'800</b>	<b>-56'800</b>	<b>34'993</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	70'000	59'000	-11'000	66'652	2023 wurde mit höheren Kosten gerechnet
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000	10'000	-20'000	73'566	Weniger Baulicher Unterhalt notwendig
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-75'000	-100'000	-25'000	-129'638	Benützung Truppenunterkunft
<b>74007</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Nord</b>	<b>5'200</b>	<b>5'200</b>	<b>0</b>	<b>8'613</b>	
<b>74008</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Süd</b>	<b>97'000</b>	<b>150'800</b>	<b>53'800</b>	<b>98'488</b>	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	35'400	93'400	58'000	33'201	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>74009</b>	<b>Jakobsblick</b>	<b>36'500</b>	<b>14'800</b>	<b>-21'700</b>	<b>14'488</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000	5'300	-12'700	6'571	Weniger Baulicher Unterhalt notwendig
<b>74010</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>19'700</b>	<b>2'500</b>	<b>-17'200</b>	<b>4'079</b>	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	18'100	1'900	-16'200	0	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>74011</b>	<b>Zivilschutzanlagen</b>	<b>63'400</b>	<b>53'900</b>	<b>-9'500</b>	<b>87'579</b>	
<b>74012</b>	<b>Werkhöfe Bau und Umwelt</b>	<b>35'300</b>	<b>32'400</b>	<b>-2'900</b>	<b>35'732</b>	
<b>74013</b>	<b>Werkhöfe Wald und Landwirtschaft</b>	<b>10'600</b>	<b>8'000</b>	<b>-2'600</b>	<b>9'265</b>	
<b>74014</b>	<b>Diverse Gebäude Bau und Umwelt</b>	<b>37'000</b>	<b>30'400</b>	<b>-6'600</b>	<b>29'197</b>	
<b>74015</b>	<b>Diverse Gebäude Wald</b>	<b>21'100</b>	<b>17'500</b>	<b>-3'600</b>	<b>25'618</b>	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
<b>74017</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>398'100</b>	<b>111'200</b>	<b>-286'900</b>	<b>264'969</b>	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	244'000	35'000	-209'000	193'280	Projekte 2024: Grabräumung Näfels Umgestaltung Friedhof Obstalden Allgemeiner Unterhalt
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'000	10'000	-87'000	637	Weniger Baul. Unterhalt notwendig, 2024 Malerarbeiten an den WC-Anlagen
<b>74018</b>	<b>Schulhaus Filzbach (ehemaliges)</b>	<b>97'100</b>	<b>21'400</b>	<b>-75'700</b>	<b>31'767</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000	5'900	-64'100	2'818	2023 geplanter Unterhalt an Fenstern und Fensterläden
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	15'100	3'700	-11'400	11'572	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>74019</b>	<b>Schulhaus Mühlehorn</b>	<b>105'000</b>	<b>-1'800</b>	<b>-106'800</b>	<b>98'389</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000	15'000	-65'000	42'596	Weniger Baul. Unterhalt notwendig, 2024 Auffrischung Turnhallenboden
<b>74020</b>	<b>Unbebaute Grundstücke, VV</b>	<b>38'000</b>	<b>36'300</b>	<b>-1'700</b>	<b>24'780</b>	
<b>74021</b>	<b>Gemeindehaus Mollis</b>	<b>41'300</b>	<b>21'700</b>	<b>-19'600</b>	<b>33'661</b>	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	20'000	0	-20'000	0	2023 (Vorplatz und Brunnen)
<b>74022</b>	<b>Schiessanlage Schneisingen Näfels</b>	<b>300</b>	<b>200</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	
<b>74023</b>	<b>Schiessanlage Fennen, Niederurnen</b>	<b>36'300</b>	<b>4'300</b>	<b>-32'000</b>	<b>18'127</b>	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	20'700	2'700	-18'000	11'886	Abhängig von der Investitionstätigkeit
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'800	1'000	-12'800	5'604	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>74024</b>	<b>Schiessanlage Bilten</b>	<b>8'100</b>	<b>1'600</b>	<b>-6'500</b>	<b>5'776</b>	
<b>74025</b>	<b>Schiessanlage Feldbach, Mollis</b>	<b>11'500</b>	<b>3'900</b>	<b>-7'600</b>	<b>14'922</b>	
<b>74026</b>	<b>Diverse Gebäude Landwirtschaft</b>	<b>41'400</b>	<b>7'200</b>	<b>-34'200</b>	<b>7'020</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000	500	-34'500	767	2023 (Syten Niederurnen Abbruch Stall)
<b>74027</b>	<b>Burgmaschinen Näfels</b>	<b>36'400</b>	<b>30'800</b>	<b>-5'600</b>	<b>32'308</b>	
<b>74028</b>	<b>Strandbad Mühlehorn</b>	<b>6'500</b>	<b>4'900</b>	<b>-1'600</b>	<b>2'527</b>	
<b>74029</b>	<b>lintharena, Näfels</b>	<b>278'400</b>	<b>186'800</b>	<b>-91'600</b>	<b>109'472</b>	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	110'000	10'000	-100'000	40'125	2024 nur noch allgemeiner Unterhalt
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	766'600	734'100	-32'500	670'361	Abhängig von der Investitionstätigkeit
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	86'000	114'200	28'200	161'740	Abhängig vom Referenzzinssatz
498010	I.Ü. Bausteuer lintharena (10221)	-844'500	-843'600	900	-832'101	Bausteuer lintharena, Näfels
<b>74030</b>	<b>Spielplätze</b>	<b>59'400</b>	<b>58'800</b>	<b>-600</b>	<b>38'956</b>	
<b>75000</b>	<b>LS Finanzvermögen, Diverse</b>	<b>-1'775'500</b>	<b>21'700</b>	<b>1'797'200</b>	<b>374'258</b>	
343950	Dienstleistungen Dritter	10'000	50'000	40'000	3'893	Erhöhter Aufwand gemäss Instandsetzungen
344100	WB Grundstücke FV	5'724'500	0	-5'724'500	0	2023 Auswirkungen NUP II gemeindeeigende Liegenschaften
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	323'000	578'000	255'000	743'006	Höherer Sparkonto Zinssatz und hypothekarischer Referenzzinssatz
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-720'000	-800'000	-80'000	-810'486	Baurechtszinsen
444300	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-5'808'600	0	5'808'600	0	2023 Auswirkungen NUP II gemeindeeigende Liegenschaften
444340	Marktwertanpassungen Gebäude FV	-1'725'300	0	1'725'300	0	2023 Auswirkungen NUP II gemeindeeigende Liegenschaften
<b>75001</b>	<b>Wohnhaus alte Post, Oberurnen</b>	<b>-6'200</b>	<b>-7'600</b>	<b>-1'400</b>	<b>-6'674</b>	
<b>75003</b>	<b>Tolderhaus, Näfels</b>	<b>-3'900</b>	<b>-12'500</b>	<b>-8'600</b>	<b>-8'905</b>	
<b>75007</b>	<b>Hafenanlage, Mühlehorn</b>	<b>-235'500</b>	<b>-239'900</b>	<b>-4'400</b>	<b>-240'673</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	190'000	500	-189'500	299	2023 (Sanierung Bootsstege)
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-190'000	0	190'000	0	Entnahme aus Fonds für Sanierung Bootsstege
<b>75008</b>	<b>Ferienhaus Britterwald, Filzbach</b>	<b>800</b>	<b>-2'100</b>	<b>-2'900</b>	<b>274</b>	
<b>75009</b>	<b>Ferienhaus Mullern, Mollis</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>359</b>	
<b>75010</b>	<b>Ferienheim Klöntal, Glarus</b>	<b>7'200</b>	<b>11'700</b>	<b>4'500</b>	<b>733</b>	
<b>75016</b>	<b>Schlössli, Niederurnen</b>	<b>62'000</b>	<b>25'100</b>	<b>-36'900</b>	<b>38'615</b>	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
343120	Anschaffungen Mobilien	25'000	0	-25'000	0	2023 (Kühltruhe und Steamer)
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'000	0	-15'000	0	2023 geplanter Aufwand für "Schlössli Gruppe"
<b>75020</b>	<b>Kindergarten Filzbach</b>	<b>700</b>	<b>600</b>	<b>-100</b>	<b>540</b>	
<b>75022</b>	<b>Werkhof Filzbach</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>203</b>	
<b>75024</b>	<b>Flugplatz Mollis</b>	<b>125'000</b>	<b>4'300</b>	<b>-120'700</b>	<b>51'914</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	25'000	10'000	-15'000	5'328	Arealentwicklung Erstellung Nutzungskonzeption
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	100'000	0	-100'000	36'768	Arealentwicklung Erstellung Nutzungskonzeption
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	0	-16'500	-16'500	0	Baurechtszins
<b>70</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>5'690'700</b>	<b>6'008'200</b>	<b>317'500</b>	<b>8'032'908</b>	
<b>80200</b>	<b>Finanz- und Rechnungswesen</b>	<b>546'400</b>	<b>532'400</b>	<b>-14'000</b>	<b>526'493</b>	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0	5'000	5'000	4'656	Jur. Unterstützung Rechtsmittelbelehrung
<b>80201</b>	<b>Steuerwesen</b>	<b>-49'682'700</b>	<b>-50'345'000</b>	<b>-662'300</b>	<b>-52'648'147</b>	Gemeindesteuerfuss 61% (plus 1%) und Bausteuer 1.5% unverändert, Rücknahme der Wachstumsberechnungen
<b>80202</b>	<b>Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)</b>	<b>725'000</b>	<b>965'700</b>	<b>240'700</b>	<b>-1'172'132</b>	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'300'000	1'900'000	600'000	261'181	Verzinsung von zusätzlichen Darlehen
340900	Übrige Passivzinsen	40'500	116'000	75'500	699	Zinssatzerhöhung
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	26'400	54'000	27'600	58'386	Höhere Verzinsung
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-473'700	-859'300	-385'600	-1'086'539	Höhere Verzinsung
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	-86'000	-114'200	-28'200	-161'740	Höhere Verzinsung
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-62'800	-109'600	-46'800	-148'101	Höhere Verzinsung
<b>80204</b>	<b>Versicherungswesen</b>	<b>85'000</b>	<b>80'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>70'792</b>	
<b>80209</b>	<b>Grundstückgewinnsteuer</b>	<b>-750'000</b>	<b>-1'200'000</b>	<b>-450'000</b>	<b>-1'689'492</b>	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-750'000	-1'200'000	-450'000	-1'689'492	3-Jahresdurchschnitt
<b>80210</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-200'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>0</b>	<b>-200'000</b>	
<b>80211</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-2'000'000</b>	<b>-1'524'000</b>	<b>476'000</b>	<b>-1'413'380</b>	Basierend auf der Rückmeldung des Kantons
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-1'050'000	-1'000'000	50'000	-536'359	-
462270	Finanzausgleichsb. von Gemeinden u.ZV	-950'000	-524'000	426'000	-877'021	-
<b>80213</b>	<b>Rückverteilung CO2-Abgabe</b>	<b>-10'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-26'068</b>	
<b>80214</b>	<b>Konzessionen</b>	<b>-550'000</b>	<b>-600'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-584'938</b>	
412000	Konzession	-550'000	-600'000	-50'000	-584'938	3-Jahresdurchschnitt
<b>80215</b>	<b>Finanzvermögen n.a.g.</b>	<b>-67'000</b>	<b>23'000</b>	<b>90'000</b>	<b>-48'287</b>	
449900	Übriger Finanzertrag	-90'000	0	90'000	-61'199	Wegfall Minusverzinsung
<b>80220</b>	<b>Bausteuerzuschlag</b>	<b>-1'266'800</b>	<b>-1'265'400</b>	<b>1'400</b>	<b>-1'248'151</b>	Basierend auf dem erwarteten Steuerertrag 2024
<b>80221</b>	<b>Bausteuer Übertrag</b>	<b>1'266'800</b>	<b>1'265'400</b>	<b>-1'400</b>	<b>1'248'151</b>	Basierend auf dem Bausteuerzuschlag
<b>80330</b>	<b>Informatik/IT</b>	<b>1'538'600</b>	<b>2'229'800</b>	<b>691'200</b>	<b>1'218'753</b>	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400'000	2'250'000	850'000	1'244'490	Umsetzung der Digitalisierungsstrategie des Kantons (Serviceportal), neue Leistungsvereinbarung mit Kanton noch nicht vereinbart, Budget hochgerechnet
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	155'300	0	-155'300	0	Keine Direktinvestitionen
<b>80</b>	<b>Finanzen und Beteiligungen</b>	<b>-50'364'700</b>	<b>-50'053'100</b>	<b>311'600</b>	<b>-55'966'405</b>	
<b>Total Gemeinde Glarus Nord</b>		<b>592'000</b>	<b>1'391'900</b>	<b>799'900</b>	<b>52'936</b>	

## Investitionen Budget 2024

Nr. Kostenstelle	Bezeichnung	in TCHF	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
<b>20 Bildung</b>			<b>350</b>	<b>0</b>
<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>				
1	20500	ICT Konzept (Hardware)	350	
<b>50 Wald und Landwirtschaft</b>			<b>502</b>	<b>-131</b>
<b>Alpwirtschaft</b>				
2	50003	Wasserversorgung, Trinkwasseraufbereitung Alp Ahornen	100	-63
<b>Alpgebäude</b>				
3	50005	Sanierung Alphütte Ahornen, Näfels	267	-40
4	50005	Milchzimmer, Tankunterstand Alpstall Ahornen, Oberseetal	135	-28
<b>60 Bau und Umwelt</b>			<b>8'958</b>	<b>-945</b>
<b>Raumplanung</b>				
5	60200	Folgeplanungen Gesamtverkehrskonzept	170	
6	60200	Folgeprojekte Energieplanung	125	
7	60200	Erschliessungsprogramm	10	
8	60200	Mollis, Arealentwicklung Biäsche	80	
<b>Strassen</b>				
9	60400	Näfels, Verkehrsberuhigungsmassnahmen Neubau Schulhaus Obererlen	100	
10	60400	Näfels, Neubau Trottoir Schwärzistrasse	300	
11	60400	Projektierungskredite Strassen	91	
12	60400	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung	50	
<b>Bergstrassen</b>				
13	60401	Mollis, Sanierung Bergstrasse - Abschnitt Chängel - Teil 2	120	
<b>Wasserwerk</b>				
14	60500	Mollis, Sanierung Quelle Welschenbühl	86	
15	60500	Näfels, Sanierung Wasserleitung Färblistrasse - Tschachenstrasse	220	
16	60500	Projektierungskredite Wasser	60	
	60500	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-300
<b>Abwasser</b>				
17	60600	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	97	
18	60600	Niederurnen, Sanierung Abwasserpumpwerk Badstrasse	300	
19	60600	Oberurnen, Umlegung Abwasserleitung Landstrasse	300	
20	60600	Projektierungen Abwasser	88	
	60600	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-400
<b>Abfallwirtschaft</b>				
21	60700	Unterflurcontainer (UFC)	154	
22	60700	Projektierungen Sammelstellen	70	
<b>Gewässer</b>				
23	60800	Näfels, Machbarkeitsstudie Zukunftsbild Obersee	160	-50
24	60800	Näfels, Gewässerrevitalisierung Chli-Linthli Obererlen	10	
25	60800	Niederurnen, Weiherwies - Rosenbordgraben	300	-195
<b>Werkhof</b>				
26	60900	Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (Kl.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)	90	
<b>GRUPPIERTE PROJEKTE</b>			<b>5'977</b>	<b>0</b>
27	60400	Mollis, Werksanierung Hinterdorfstrasse	500	
27	60500	Mollis, Werksanierung Hinterdorfstrasse	300	
27	60600	Mollis, Werksanierung Hinterdorfstrasse	100	
			<u>900</u>	<u>0</u>
28	60400	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	871	
28	60500	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	210	
28	60600	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	116	
			<u>1'197</u>	<u>0</u>
29	60400	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	777	
29	60500	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	258	
29	60600	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	306	
			<u>1'341</u>	<u>0</u>



Nr.	Kostenstelle	Bezeichnung	in TCHF	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
30	60400	Näfels, Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3		566	
30	60500	Näfels, Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3		91	
30	60600	Näfels, Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3		50	
				<u>707</u>	<u>0</u>
31	60400	Näfels, Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schöneegg		170	
31	60500	Näfels, Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schöneegg		34	
				<u>204</u>	<u>0</u>
32	60400	Näfels, Werksanierung - Escherstrasse		269	
32	60600	Näfels, Werksanierung - Escherstrasse		538	
				<u>807</u>	<u>0</u>
33	60300	Oberurnen, Neubau Bushaltestelle Im Grütti		62	
33	60400	Oberurnen, Neubau Bushaltestelle Im Grütti		19	
				<u>81</u>	<u>0</u>
34	60300	Niederurnen, Sanierung Badstrasse Nord-Fennen		120	
34	60400	Niederurnen, Sanierung Badstrasse Nord-Fennen		220	
				<u>340</u>	<u>0</u>
35	60300	Bilten, Erschliessung Au / Läderach (2025)		0	
35	60600	Bilten, Erschliessung Au / Läderach		400	
				<u>400</u>	<u>0</u>
<b>70 Liegenschaften</b>				<b>21'560</b>	<b>-600</b>
<b>Schulliegenschaften</b>				<b>17'470</b>	<b>0</b>
36	73000	Allgemein, Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen ( <i>Rahmenkredit</i> )		80	
37	73015	Bilten, Projektierung Sanierung und Erweiterung SH Bilten		200	
38	73020	Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen 2025		13'000	
39	73002	Niederurnen, Erweiterung SH Büel		3'500	
40	73009	Mollis, Interaktive Wandtafeln (10 Stk.) SH am Bach		110	
41	73009	Mollis, Werterhalt Aussenhülle (Dach, Fenster, Storen) SH am Bach		500	
42	73012	Obstalden, Projektierung Sanierung Primar-SH und Feuerwehrdepot SH Obstalden		80	
<b>Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften</b>				<b>2'590</b>	<b>0</b>
43	74000	Näfels, Projektierung Neubau gemeinsamer Werkhof		975	
44	74030	Näfels Sanierungen Spielplätze		150	
45	74005	Niederurnen, Gemeindehaus Ausbau Dachgeschoss und Erstellung Pausenraum		220	
46	74017	Niederurnen, Dachsanierung Leichenhalle Friedhof		120	
47	74017	Niederurnen, Sanierung Aufbahrungshalle Friedhof		55	
48	74017	Niederurnen, Erweiterung Gemeinschaftsgrab Friedhof		180	
49	74006	Oberurnen, Sanierung Gemeindehaus Oberurnen		850	
50	74017	Obstalden, Neugestaltung Gemeinschaftsgrab Friedhof		40	
<b>lintharena</b>				<b>1'500</b>	<b>-600</b>
51	74029	Näfels, Sanierung Kunstrasenplatz inkl. Bewässerung und Beleuchtung		1'500	-600
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				<b>31'370</b>	<b>-1'676</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>				<b>29'694</b>	
<b>Finanzvermögen</b>					
52		Flugplatz Mollis, Interne Erschliessung Parz. Nr. 1472 Strasse (zukünftige BZ)		1200	
53		Flugplatz Mollis, Teilverkäufe Grundstücke			-900
54		Bilten, Erschliessung Bieterschen, Beiträge			-348
55		Klöntal, Sanierung / Anschluss Kanalisation Ferienhaus Klöntal		200	
<b>Total Investitionen Finanzvermögen</b>				<b>1'400</b>	<b>-1'248</b>

## Kommentare Investitionen 2024

### 20 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.

### 50 Wald und Landwirtschaft

#### Alpwirtschaft

#### 2) **50003, Wasserversorgung, Trinkwasseraufbereitung Alp Ahornen**

Die Alp Ahornen wird durch eine nicht an der öffentlichen Wasserversorgung angeschlossene Quelfassung mit Wasser versorgt. Die Quelfassung ist sehr rudimentär erstellt. Ab dieser Quelfassung, werden die Alpgebäude und die Tränkestellen auf den Weideflächen sowie der allgemein zugängliche Brunnen in den Alpeuteilen auf Hinterahornen mit Wasser versorgt. Die Quelfassung lieferte in den letzten Jahren mit längeren Trockenperioden leider oft nicht genügend Wasser, um die Alp andauernd und ausreichend mit Wasser zu versorgen. Um möglichst alles verfügbare Wasser nutzen zu können, wird unter der Quelfassung ein neues Wasserreservoir erstellt. Dadurch soll zukünftig auch in trockenen Perioden ausreichend Wasser zur Verfügung stehen. Um die, für die Milchproduktion und das Wohnen auf der Alp, notwendige Trinkwasserqualität zu erreichen, wird ergänzend eine Aufbereitungsanlage installiert.

#### Alpgebäude

#### 3) **50005 Näfels, Sanierung Alphütte Ahornen**

Die Alphütte Ahornen muss auf Grund von alters- und feuchtebedingten Abnutzungserscheinungen einer Komplettsanierung unterzogen werden. Dabei soll das undichte Dach, ein Teil der Dachkonstruktion, sowie auch die Wände und Böden im Innenbereich saniert werden. Ebenfalls im Projekt enthalten sind der Ersatz des alten bestehenden Holzofens, der Solaranlage, der Küchenkombination, der Fenster und der Eingangstüre.

#### 4) **50005, Milchzimmer Tankunterstand Alpstall Ahornen, Oberseetal**

Auf der Alp Ahornen wird derzeit mit 18 Kühen Milchproduktion betrieben. Zum jetzigen Zeitpunkt sind für die Reinigung und Lagerung des Melkgeschirrs sowie für die Milchkühlung und Lagerung keine Räumlichkeiten vorhanden, welche der "Verordnung des EDI über die hygienische Milchverarbeitung in Sömmerungsbetrieben" vom 11.05.2009 entsprechen. Da nicht alle Stallplätze für die Tierhaltung benötigt werden, können das neue Milchzimmer sowie eine Einstellmöglichkeit für den Milchtank in den Alpstall eingebaut 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.

### 60 Bau und Umwelt

#### Raumplanung

#### 5) **60200 Allgemein, Folgeplanungen 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. Wichtige Projekte sind die Entwicklung des Fahrplanprojektes ÖV-Viertelstundentakt und die Massnahmenentwicklung der Schwachstellen des definierten Fuss- und Velonetzes. *(keine gebundene Ausgabe)*

#### 6) **60200 Allgemein, Folgeprojekte Energieplanung**

Um die in der Energieplanung definierten CO<sub>2</sub>-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. *(keine gebundene Ausgabe)*

**7) 60200 Allgemein, 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 Zusammenzug 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. *(keine gebundene Ausgabe)*

**8) 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 die Ausarbeitung eines Richtprojektes, Überbauungspläne inkl. Erschliessungsplanung zu erstellen und ein Perimeterverfahren durchzuführen. *(keine gebundene Ausgabe)*

**Strassen**

**9) 60400 Näfels, Verkehrsberuhigungsmassnahmen Neubau Schulhaus Obererlen (IM 445)**

Im Rahmen des Schulhausneubaus Obererlen soll die Gelegenheit genutzt werden, um die Obererlenstrasse im Bereich des Schulhauses in eine Begegnungszone umzugestalten. Durch die vorgesehenen Massnahmen können die Fahrgeschwindigkeiten des motorisierten Verkehrs reduziert werden, wodurch die Verkehrssicherheit erhöht werden kann. *(keine gebundene Ausgabe)*

**10) 60400 Näfels, Neubau Trottoir Schwärzistrasse (IM 450)**

Im Zusammenhang mit der im Bau befindlichen Überbauung "Korki" wird im Bereich der Überbauung entlang der Schwärzistrasse in einer ersten Etappe ein Trottoir erstellt. Als Endziel soll das Trottoir bis in die Industriestrasse verlängert werden. *(nicht gebundene Ausgabe)*

**11) 60400 Allgemein, Projektierungskredite Strassen**

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2025 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. *(gebundene Ausgabe)*

**12) 60400 Allgemein, 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 Ausgabe)*

**Bergstrassen**

**13) 60401 Mollis, Sanierung Bergstrasse - Abschnitt Chängel - Teil 2 (IM 454)**

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, den Strassenkörper örtlich zu verstärken und den Strassenbelag mit einer einschichtigen Tragschicht zu ersetzen. *(gebundene Ausgabe)*

**Wasserwerk**

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

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

**15) 60500 Näfels, Sanierung Wasserleitung Färblistrasse - Tschachenstrasse (IM 448)**

Die bestehende Verbindung parallel zur Unterführung unter der Bahnlinie durch wird erneuert. Mit der Vergrößerung des Durchmessers auf 200mm muss eine weiter nördlich bestehende Leitung unter der Bahnlinie durch nicht mehr erneuert werden. *(gebundene Ausgabe)*

**16) 60500 Allgemein, Projektierungskredite Wasser**

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2025 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. *(gebundene Ausgabe)*

**Abwasser**

**17) 60600 Allgemein, Generelle Entwässerungsplanung, GEP (IM 500)**

Der Generelle Entwässerungsplan Glarus Nord (GEP Glarus Nord) ist Bestandteil des GEP Glarnerland, welcher als Gemeinschaftsprojekt des Kantons, der drei Glarner Gemeinden und dem Abwasserverband Glarnerland (AVG) erstellt wird. Der GEP Glarus Nord stellt nach dessen Beendigung ein wichtiges Planungsinstrument für die Behörden dar, welches übergeordnet die Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet Glarus Nord definiert und regelt. Nebstdem stellt der GEP Glarus Nord eine entscheidende Grundlage für die Planung und den Vollzug des Gewässerschutzes in der Gemeinde Glarus Nord dar. Für das Jahr 2024 und 2025 sind im GEP Glarus Nord Arbeiten in den Teilprojekten Entwässerungskonzept und Abwasser im ländlichen Raum vorgesehen. Diese beiden Teilprojekte sind sehr aufwendig und arbeitsintensiv, weshalb entsprechende personelle und finanzielle Mittel beantragt wurden. Nach Beendigung dieser beiden Teilprojekte kann das Vorhaben in die Phase des Projektabschlusses überführt werden. Nach aktuellem Terminprogramm darf ein Projektabschluss bis 2026 erwartet werden. *(Gebundene Ausgabe)*

**18) 60600 Niederurnen, Sanierung Abwasserpumpwerk Badstrasse (IM 444)**

Das bestehende Abwasserpumpwerk entspricht nicht mehr den betrieblichen (elektrisch) und arbeitsrechtlichen (Zugänglichkeit, Arbeitssicherheit) Anforderungen und muss erneuert werden. *(gebundene Ausgabe)*

**19) 60600 Oberurnen, Umlegung Abwasserleitung Landstrasse (IM 500)**

Aufgrund eines privaten Bauvorhabens an der Landstrasse muss die bestehende öffentliche, auf privatem Grund liegende, Abwasserleitung verlegt werden. *(gebundene Ausgabe)*

**20) 60600 Allgemein, Projektierungen Abwasser**

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2025 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. *(gebundene Ausgabe)*

**Abfallwirtschaft**

**21) 60700 Allgemein, Unterflurcontainer (UFC)**

Es ist vorgesehen, in den nächsten Jahren das Abfallwesen umweltfreundlicher zu gestalten. Dabei werden die Punkte Sammlung und Zwischenlagerung besonders berücksichtigt. Aus diesem Grund ist geplant, quartierweise Halb- oder Ganz-Unterflursammelbehälter für den Kehrriech zu erstellen. *(keine gebundene Ausgabe)*

**22) 60700 Allgemein, Projektierungen Sammelstellen**

Es ist vorgesehen, in den nächsten Jahren das Abfallwesen betreffend Sammlung umweltfreundlicher zu gestalten. Aus diesem Grund werden mehrere Satellitensammelstellen pro Ortschaft für Kehrriech, Glas und Blech erstellt. *(keine gebundene Ausgabe)*

**Gewässer**

**23) 60800 Näfels, Machbarkeitsstudie Zukunftsbild Obersee**

Beim Obersee treten seit einigen Jahren Probleme mit unerwünschtem Pflanzenbewuchs auf. Weiter muss davon ausgegangen werden, dass der Obersee ohne Massnahmen verlanden wird. Der See dient den TBGN als Speichersee zur Energiegewinnung. Mit der Machbarkeitsstudie sollen verschiedene Fragestellungen geklärt und einzelne Themenbereiche weiter konkretisiert werden, damit anschliessend eine Prüfung der zukünftigen Massnahmen vorgenommen werden kann. *(keine gebundene Ausgabe)*

**24) 60800 Näfels, Gewässerrevitalisierung Chli-Linthli Obererlen**

Mit der Baubewilligung des Schulhausneubaus Obererlen wurden betreffend Gestaltung Chli Linthli lokale Revitalisierungsmassnahmen verfügt. Es besteht nun die Chance, Synergien zu nutzen und beim

Chli Linthli eine umfassende Gewässerrevitalisierung umzusetzen. Das Projekt ist Bestandteil der Revitalisierungsplanung des Kantons und wird mit Beiträgen von Bund und Kanton unterstützt. *(keine gebundene Ausgabe)*

**25) 60800 Niederurnen, Weiherwies - Rosenbordgraben**

Die erste Etappe des Hochwasserschutzprojektes Rosenbordgraben wurde vor rund 10 Jahren ausgeführt. Gestützt auf die Landsgemeinde-Entscheide 2014 und 2018 musste vor der Umsetzung der zweiten Etappe zuerst das kommunale Hochwasserschutzreglement erstellt und genehmigt werden. Dieses Reglement liegt mittlerweile vor und damit kann das Hochwasserschutzprojekt weitergeführt werden. *(keine gebundene Ausgabe)*

**Werkhof**

**26) 60900 Allgemein, Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (KI.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)**

Im Budget 2023 wurde der Betrag von CHF 85'000 eingestellt, welcher für einen Ersatz des bestehenden John Deere Traktors vorgesehen war. Durch die neuen Anforderungen betr. Schneeräumung und Salzeinsätze der Trottoirs sowie Schulwegsicherung entstand eine neue Ausgangslage hinsichtlich des Fahrzeugtyps. So musste die Breite des Fahrzeuges angepasst werden. Traktoren sind in dieser benötigten Fahrzeugbreite und Leistungsstärke nicht erhältlich. Das Kommunalfahrzeug, das mit dem GR-Beschluss vom 14.06.2023 zum Preis von CHF 175'000 über die Investitionsrechnung bestellt wurde, wird erst im Januar 2024 ausgeliefert. Zu diesem Zeitpunkt wird die Restzahlung CHF 90'000 fällig. *(gebundene Ausgabe)*

**Gruppierte Projekte**

**27) 60400 / 60500 / 60600 Mollis, Werksanierung Hinterdorfstrasse (IM 3)**

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen dringenden Sanierungsbedarf auf. Im 2021 wurde das Vorprojekt erarbeitet. Mit der Werksanierung werden die Strasse und die Wasserleitungen erneuert und im Abwasser wird das Trennsystem aufgebaut. Die Werksanierung wird in Koordination mit den Technischen Betrieben in den Jahren 2024 - 2025 ausgeführt. *(gebundene Ausgabe)*

**28) 60400 / 60500 / 60600 Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung (IM 31)**

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser, KUBA) weisen einen Sanierungsbedarf aus. Im 2020 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Mit der Werksanierung werden die Strasse, die Wasser- und die Abwasserleitungen erneuert. Für die Strassenentwässerung wird eine alte Ableitung erneuert. Die Werksanierung wird zusammen mit den Technischen Betrieben ausgeführt. Die Ausführung musste aufgrund der Arbeiten am Sicherheitsstollen Kerenzertunnel aufs Jahr 2024 verschoben werden. *(gebundene Ausgabe)*

**29) 60400 / 60500 / 60600 Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürt-schenstrasse (IM 35)**

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen Sanierungsbedarf auf. Dazu wurde im 2021 ein Vorprojekt ausgearbeitet. Die Werksanierung wird in Koordination mit den Technischen Betrieben und des Kantons ausgeführt. Die erste Etappe, Bahnhofstrasse mit Kreuzung Bahnhof-, Flechsen-, Käpfstrasse wurde in den Jahren 2022 - 2023 realisiert. Mit der zweiten Etappe wird im 2024 die Güterstrasse - Linthlistrasse saniert *(gebundene Ausgabe)*

**30) 60400 / 60500 / 60600 Näfels, Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3 (IM 340)**

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen Sanierungsbedarf auf. Die Sanierung nach Massnahmenplan Infrastrukturmanagement wäre auf das Jahr 2028 vorgesehen gewesen. Mit der privaten Überbauung "Korki" und der damit zusammenhängenden Renaturierung und Aufwertung des Chli Linthli können für die Strassensanierung mit den Stützmauern Synergien genutzt werden. Die Wasserleitung wird in diesem Bereich ersetzt. *(gebundene Ausgabe)*

**31) 60400 / 60500 Näfels, Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schönegg (IM 376)**

Im Überbauungsplan Schönegg wurde eine Fusswegverbindung vom Ausschachenquartier bis Gebiet Altersheim festgelegt. Die Erstellung der Überbauung Schönegg mit dem Verbindungsweg ist bis zum Mühlebach abgeschlossen. Die Weiterführung und Durchgängigkeit über den Mühlebach bis zur Zufahrt Altersheim Letz, entkoppelt von den Zufahrtsstrassen, wird durch die Gemeinde Glarus Nord als Bauherr erstellt. *(nicht gebundene Ausgabe)*



**32) 60400 / 60600 Näfels, Werksanierung - Escherstrasse (IM 437)**

Die Werke (Strasse, Abwasser) weisen einen Sanierungsbedarf auf. Abschnitte der Abwasserleitung weisen Schäden auf und müssen saniert werden. Gleichzeitig wird das Trennsystem aufgebaut. Die Strasse wird in diesem Zusammenhang erneuert. Die Werksanierung wird in Koordination mit den Technischen Betrieben und der KVA Linth (Fernwärme) ausgeführt. *(gebundene Ausgabe)*

**33) 60300 / 60400 Oberurnen, Neubau Bushaltestelle Im Grütli (IM 452)**

Mit der privat entstandenen Überbauung (MFH) an der Kantonsstrasse wird durch den Kanton eine behindertengerechte Bushaltestelle gebaut. Die Gemeinde erstellt dazu ein Buswartehäuschen mit dazu gehörender Infrastruktur. *(nicht gebundene Ausgabe)*

**34) 60300 / 60400 Niederurnen, Sanierung Badstrasse Nord-Fennen (IM 487)**

Der Kanton saniert zwischen Niederurnen und Bilten die Kreuzungen zum Industriegebiet "Im Fennen" und die Ein- und Ausfahrt zur Kehrichtverbrennungsanlage KVA. Bei der Kreuzung KVA entsteht eine behindertengerechte Bushaltestelle. Die Gemeinde erstellt dazu ein Buswartehäuschen mit der dazugehörenden Infrastruktur. An den Kreuzungen werden die Anbindungen für den Langsamverkehr an die Fuss- und Radwegnetze optimiert. *(nicht gebundene Ausgabe)*

**35) 60300 / 60600 Bilten, Erschliessung Au / Läderach (IM 489)**

Das Gebiet Au, südwestlich der Linth-Escher-Strasse, soll in nächster Zeit überbaut werden. Dazu ist ein Ausbau der Groberschliessung gemäss GEP Bilten erforderlich. *(nicht gebundene Ausgabe)*

## 70 Liegenschaften

### Bildung

**36) 73000 Allgemein, Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen (Rahmenkredit)**

Der bestehende, vierjährige Rahmenkredit von CHF 120'000 pro Jahr soll um weitere vier Jahre verlängert (2024 - 2028) werden. Dieser Rahmenkredit hat sich sehr bewährt, da er kurzfristig verfügbar ist und da er einen Rahmen für die jährliche Beschaffung setzt und somit eine gleichmässige Ausgabenhöhe bewirkt.

**37) 73015 Bilten, Projektierung Sanierung und Erweiterung SH Bilten**

Der Projektierungskredit gewährt eine sorgfältige Projektierung der Werterhaltung des Schulhauses in Bilten. Die Umsetzung ist ab 2026 geplant.

**38) 73020 Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen 2025**

Dieses Projekt läuft aktuell und wird 2026 abgeschlossen.

**39) 73002 Niederurnen, Erweiterung SH Büel**

Beim Schulhaus Büel starten nach dem Wettbewerb im 2024 die Bauarbeiten. Dabei wird die Turnhalle saniert und aufgestockt.

**40) 73009 Mollis, Interaktive Wandtafeln (10 Stk.) SH am Bach**

Gemäss Konzept sollen im SH am Bach zehn interaktive Wandtafeln montiert werden.

**41) 73009 Mollis, Werterhalt Aussenhülle (Dach, Fenster, Storen) SH am Bach**

Beim Schulhaus Bach in Mollis ist das Dach undicht und die asbesthaltigen Dachplatten sind porös und schadhafte. Auch die Fenster sind am Lebensende. Nebst der mangelhaften Dämmung sind die mechanischen Führungen abgenutzt. Teils können Fenster nicht mehr geöffnet/geschlossen werden. Die gleichzeitige Erneuerung der gleich alten Storenanlage ist ebenfalls nötig.

**42) 73012 Obstalden, Projektierung Sanierung Primar-SH und Feuerwehrdepot SH Obstalden**

Im SH Obstalden wird in zwei Container unterrichtet (TTG und Werken). Durch den geplanten Neubau für die Feuerwehr am Standort der heutigen Container, besteht die Möglichkeit, die Container aufzuheben und im UG des Feuerwehrneubaus die Zimmer zu integrieren. Dies soll anhand dieser Projektierung abgeklärt werden.

### Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften

**43) 74000 Näfels, Projektierung Neubau gemeinsamer Werkhof**

Mit dem Projektierungskredit soll das Projekt soweit geplant werden, dass planerische und kostenmässige Grundlagen für den Beschluss des Baukredits vorliegen.

**44) 74030 Näfels Sanierungen Spielplätze**

In Näfels bestehen zwei marode und sicherheitstechnisch mangelhafte Spielplätze. Diese sollen durch einen grossen Spielplatz an einem der Standorte ersetzt werden.

**45) 74005 Niederurnen, Ausbau Dachgeschoss / Erstellung Pausenraum GH Niederurnen**

Die Raumsituation des Bereich Personal ist unbefriedigend. Heute sind die Büros über mehrere Stockwerke verteilt. Der Bereich GJK könnte ins Gemeindehaus integriert werden. Zudem besteht kein ordentlicher Pausenraum für die Mitarbeitenden des Gemeindehauses. Mit diesem Kredit sollen diese Vorteile realisiert werden.

**46) 74017 Niederurnen, Dachsanierung Leichenhalle Friedhof**

Bei der Dachsanierung werden die bestehenden asbesthaltigen Dachplatten ersetzt. Sie sind porös und schadhaft.

**47) 74017 Niederurnen, Sanierung Aufbahrungshalle Friedhof**

Bei der Sanierung der Aufbahrungshalle soll auf kostengünstige Art aufgewertet werden. Dabei werden die Wände neu gestrichen, die Beleuchtung erneuert/verbessert.

**48) 74017 Niederurnen, Erweiterung Gemeinschaftsgrab Friedhof**

In Niederurnen muss ein neues, zusätzliches Gemeinschaftsgrab erstellt werden.

**49) 74006 Oberurnen, Sanierung GH Oberurnen**

Der Werterhalt des Gemeindehaus Oberurnen wurde auf zwei Jahre etappiert. Im 2023 wurden die Büros des Bereichs Bildung und des Bereichs Liegenschaften aufgefrischt. Ab Frühling 2024 wird die Aussenhülle erneuert und die Fenster ersetzt, was energetisch notwendig ist.

**50) 74017 Obstalden, Neugestaltung Gemeinschaftsgrab Friedhof**

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

**lintharena**

**51) 74029 Näfels, Sanierung Kunstrasen (inkl. Bewässerung und Beleuchtung)**

Bei der Sanierung der lintharena wurde der Kunstrasen auf Grund seiner Restlebensdauer und des erhofften technischen Fortschritts der Technik zurückgestellt. In der Zwischenzeit sind bessere Bodenaufbauten auf dem Markt und der aktuelle Belag ist am Lebensende. Durch die anstehenden Arbeiten am Boden wird auch die Beleuchtungsanlage ersetzt und die Bewässerung erneuert. Die Beleuchtung und die Bewässerung werden auch auf einem alten Naturrasenplatz erneuert, um Synergien zu nutzen.

**Investitionen im Finanzvermögen**

**52) Flugplatz Mollis, Interne Erschliessung Parz. Nr. 1472 Strasse (zukünftige BZ)**

Die interne Erschliessung mit allen Werkleitungen der zukünftigen Bauzone ist bis auf den Deckbelag der Erschliessungsstrasse und des Anschlusses an die Netstalerstrasse erstellt. Mit dem Ausbau der Netstalerstrasse im Jahr 2024 wird der Fuss- und Radweg entlang der Netstalerstrasse bei der Heli Linth, als Bestandteil der Erschliessung, erstellt. Mit der zivilen Nutzung des Flugplatzes wird die Rollpiste im Bereich der aviatischen Nutzung gesperrt werden und bedarf einer Umleitung des Langsamverkehrs.

**53) Flugplatz Mollis, Teilverkäufe Grundstücke**

Verkauf von Bauland am Flugplatz Mollis, innerhalb und ausserhalb SIL-Perimeter.

**54) Bilten, Erschliessung Bieterschen**

Beitragszahlung für die Erschliessung Bieterschen in Bilten.

**55) Sanierung / Anschluss Kanalisation Ferienhaus Klöntal**

Das Ferienhaus ist aktuell nicht an der Kanalisation angeschlossen. Das Abwasser fliesst unkontrolliert weg. Neu soll das Abwasser an einer bestehenden Kanalisation angeschlossen werden, die aber ein Stück vom Haus entfernt ist. Das ist aber eine nachhaltige Lösung, welche wieder viele Jahre taugen wird.

## Finanzplan 2025 - 2028

ERFOLGSRECHNUNG	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028*
Aufwand	88'167'630	93'105'000	87'170'500	89'961'080	91'557'823	93'766'787	95'344'708
Ertrag	-88'114'693	-92'513'000	-85'778'600	-88'697'600	-90'215'900	-91'857'600	-93'264'100
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)</b>	<b>52'937</b>	<b>592'000</b>	<b>1'391'900</b>	<b>1'263'480</b>	<b>1'341'923</b>	<b>1'909'187</b>	<b>2'080'608</b>

ERTRAGS-/ AUFWANDÜBERSCHUSS ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN							
Aufwandüberschuss	52'937	592'000	1'391'900	1'263'480	1'341'923	1'909'187	2'080'608
Entnahme Finanzpolitische Reserve	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Finanzpolitischer Reserve</b>	<b>52'937</b>	<b>592'000</b>	<b>1'391'900</b>	<b>1'263'480</b>	<b>1'341'923</b>	<b>1'909'187</b>	<b>2'080'608</b>
Wertberichtigung Anlagen FV (344)	-2'160	-5'724'500	-	-	-	-	-
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV	-8'570'877	-5'236'600	-4'057'200	-5'241'730	-5'524'308	-6'327'490	-6'492'008
Wertberichtigung Anlagen FV (444)	-	7'533'900	-	-	-	-	-
Aufwertung VV	-68'750	-	-	-	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>	<b>-8'588'850</b>	<b>-2'835'200</b>	<b>-2'665'300</b>	<b>-3'978'250</b>	<b>-4'182'385</b>	<b>-4'418'303</b>	<b>-4'411'400</b>

INVESTITIONSRECHNUNG							
Investitionsausgaben	15'271'875	37'810'000	31'370'000	31'386'000	24'697'000	27'666'000	18'079'000
Investitionseinnahmen	-4'166'516	-1'158'000	-1'676'000	-1'640'000	-3'070'000	-1'730'000	-4'006'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>11'105'359</b>	<b>36'652'000</b>	<b>29'694'000</b>	<b>29'746'000</b>	<b>21'627'000</b>	<b>25'936'000</b>	<b>14'073'000</b>

SELBSTFINANZIERUNG							
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-52'937	-592'000	-1'391'900	-1'263'480	-1'341'923	-1'909'187	-2'080'608
Abschreibungen VV	8'360'720	4'937'500	3'939'100	5'098'900	5'375'200	6'182'900	6'351'800
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'896'784	1'870'100	702'300	764'300	612'200	563'400	556'500
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-199'974	-918'800	-533'600	-92'900	-176'700	-348'900	-242'900
Abschreibungen Investitionsbeiträge	210'156	299'100	118'100	142'830	149'108	144'590	140'208
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-22'565	-10'100	-	-	-	-	-
Aufwertung VV	-68'750	-	-	-	-	-	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>10'123'435</b>	<b>5'585'800</b>	<b>2'834'000</b>	<b>4'649'650</b>	<b>4'617'885</b>	<b>4'632'803</b>	<b>4'725'000</b>

FINANZIERUNG							
Nettoinvestitionen	11'105'359	36'652'000	29'694'000	29'746'000	21'627'000	25'936'000	14'073'000
Selbstfinanzierung	-10'123'435	-5'585'800	-2'834'000	-4'649'650	-4'617'885	-4'632'803	-4'725'000
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>981'924</b>	<b>31'066'200</b>	<b>26'860'000</b>	<b>25'096'350</b>	<b>17'009'115</b>	<b>21'303'197</b>	<b>9'348'000</b>

KENNZAHLEN							
<b>Selbstfinanzierungsgrad<sup>1</sup></b>	<b>91%</b>	<b>16%</b>	<b>10%</b>	<b>16%</b>	<b>21%</b>	<b>18%</b>	<b>34%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil<sup>2)</sup></b>	<b>0.3%</b>	<b>1.6%</b>	<b>2.6%</b>	<b>2.5%</b>	<b>3.0%</b>	<b>3.5%</b>	<b>4.0%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient<sup>3)</sup></b>	<b>42%</b>	<b>98%</b>	<b>165%</b>	<b>201%</b>	<b>231%</b>	<b>260%</b>	<b>276%</b>
<b>Nettovermögen pro Einwohner<sup>4)</sup></b>	<b>-1'179</b>	<b>-2'503</b>	<b>-4'358</b>	<b>-5'659</b>	<b>-6'663</b>	<b>-7'684</b>	<b>-8'352</b>

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

<sup>2</sup> Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: 0 - 4% gut, 4 - 10% genügend, >10% schlecht

<sup>3</sup> Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: <100% gut, 100 - 150% genügend, > 150% schlecht, >200% Schuldenbremse

<sup>4</sup> 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.

Finanzplan 2025 - 2028 Investitionen

in TCHF

Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt-bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs-kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
<b>20 Bildung</b>												<b>350</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Allgemein	20500	Schulleitung und Schulverwaltung	ICT Konzept (Hardware)					1'750				350		350					
<b>30 Gesundheit, Jugend und Kultur</b>												<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Allgemein	30000	Kultur	Kulturzentrum					100						100					
<b>50 Wald und Landwirtschaft</b>												<b>502</b>	<b>-131</b>	<b>530</b>	<b>295</b>	<b>170</b>	<b>154</b>	<b>0</b>	
Näfels	50003	Alpwirtschaft	Wasserversorgung, Trinkwasseraufbereitung Alp Ahornen					100				100							
			do. Beiträge					-63											
			<i>Total Alpen</i>					37				100		-63	0	0	0	0	
Näfels	50005	Alpgebäude	Sanierung Alphütte Ahornen, Näfels					267				267							
			do. Beiträge					-40											
Näfels	50005	Alpgebäude	Milchzimmer, Tankunterstand Alpstall Ahornen, Oberseetal					135				135							
			do. Beiträge					-28											
Näfels	50005	Alpgebäude	Milchzimmer und Jauchegrube Alp Oberseestafel, Oberseetal					490					490						
			do. Beiträge					-60					-60						
Näfels	50005	Alpgebäude	Küche, Milchzimmer, Trinkwasseraufbereitung Alp Brunnetten, Oberseetal					265						265					
			do. Beiträge					-50						-50					
Näfels	50005	Alpgebäude	Neubau Gullenkasten Alp Rauti, Oberseetal					100						100					
			do. Beiträge					-20						-20					
Mollis	50005	Alpgebäude	Sanierung Käserei und Wohnraum Mittlere Fronalp, Mollis					200								200			
			do. Beiträge					-30								-30			
Näfels	50005	Alpgebäude	Sanierung Wohnraum Alp Lachen, Oberseetal					160									160		
			do. Beiträge					-6									-6		
			<i>Total Alpgebäude</i>					1'383				402		-68	430	295	170	154	0
Mollis	50110	Forststrassen	Korrektur / Verlegung Kurve Nürüt, Mollis					200					200						
			Entnahme aus Fonds Waldstrassen					-100					-100						
			<i>Total Forststrassen</i>					100				0		0	100	0	0	0	0
<b>60 Bau und Umwelt</b>												<b>8'958</b>	<b>-945</b>	<b>11'136</b>	<b>11'392</b>	<b>10'686</b>	<b>10'839</b>	<b>3'822</b>	
<b>Nach Kostenstellen - Einzelne Investitionsprojekte</b>																			
Allgemein	60200	Raumplanung	Folgeplanungen Gesamtverkehrskonzept		X			170	X			170							
Allgemein	60200	Raumplanung	Gemeinderichtplan (GRIP)		X			100					70	30					
Allgemein	60200	Raumplanung	Folgeprojekte Energieplanung		X			140	X			125	15						
Allgemein	60200	Raumplanung	Erschliessungsprogramm		X			90	X			10							
Mollis	60200	Raumplanung	Arealentwicklung Biäsche			X		580	X			80	100	100					
			<i>Total Raumplanung</i>					1'080				385	0	185	130	0	0	0	
Allgemein	60400	Strassen	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung					100				50	50						
Allgemein	60400	Strassen	Projektierungskredite Strassen		X			678	X			91	107	130	110	140	100		
Allgemein	60400	Strassen	Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)					-1'100						-350	-400	-350			
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Alte Landstrasse	372	X			135	X									135	
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Mürtchenstrasse	357	X			86	X									86	
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Altgasse/Giessmättli	354	X			385	X									385	
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Seggenstrasse	463	X			71						71					

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektierung	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Oberdorfstrasse	390	X			381	X										
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Glärnischstrasse	458	X			195											
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Känelstrasse	459	X			338	X										
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Fliesenstrasse - Teil 1	373	X			222	X										
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Fliesenstrasse - Teil 2	484	X			307											
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Fliesenstrasse - Teil 3	485	X			430											
Mühlehorn	60400	Strassen/KUBA	Sanierung Rietlistrasse	381	X			396	X										
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Strassensanierung Industriestrasse	378	X			263	X										
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Strassensanierung Giessenbrücke	389	X			340	X										
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Riet	392	X			80	X										
Näfels	60400	Strassen	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Neubau Schulhaus Oberleren	445	X			317				100	217						
Näfels	60400	Strassen	Neubau Trottoir Schwärzistrasse	450	X			300				300							
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Beuge	457	X			68											
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Linthsteggraben	460	X			180											
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Bachmannstrasse	466	X			98											
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Oberseestrasse - Abschnitt ...	468	X			927											
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Sulzboden	469	X			550											
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Rösslistrasse	83	X			44											
Näfels	60400	Strassen	Bahnhofplatz Personenunterführung Beiträge					-4'680											
Niederurnen	60400	Strassen	Tempo-30-Zone, Verkehrsberuhigungsmassnahmen	101	X			625	X										
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Rautiweg	387	X			121	X										
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Im Fennen	433	X			140	X										
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Berufsschulstrasse	456	X			315											
Oberurnen	60400	Strassen/KUBA	Sanierung Mettlenstrasse	379	X			168	X										
Obstallden	60400	Strassen	Strassensanierung Walengufeln	461	X			164											
		<i>Total Strassen</i>						<i>2'644</i>				<i>541</i>	<i>0</i>	<i>374</i>	<i>479</i>	<i>2'269</i>	<i>441</i>	<i>-1'460</i>	
Mollis	60401	Bergstrassen	Sanierung Bergstrasse - Abschnitt Chängel - Teil 2	454	X			120	X			120							
Näfels	60401	Bergstrassen	Sanierung Bergstrasse - Lochberg	455	X			63											
Näfels	60401	KUBA	Brückensanierung Oberseestrasse	146	X			450	X										
		<i>Total Bergstrassen</i>						<i>633</i>				<i>120</i>	<i>0</i>	<i>450</i>	<i>63</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Näfels	60404	Parkplätze	PP Bahnhofstrasse bei neuer Satellitensammelstelle	453	X			120	X										
		<i>Total Parkplätze</i>						<i>120</i>				<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>120</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Allgemein	60500	Wasserwerk	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften					-1'800											
Allgemein	60500	Wasserwerk	Projektkredite Wasser		X			480	X			60	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Allgemein	60500	Wasserwerk	Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)					-150											
Bilten	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Landstrasse Nord	432	X			317	X										
Bilten	60500	Wasserwerk	Leitsystem GWP Mollis - Bilten	200			X	62		X									
Filzbach	60500	Wasserwerk	Sanierung Wassergewinnungsanlage - Schluchen	430	X			432	X										
Mollis	60500	Wasserwerk	Rückbau Reservoir Beglingen, GWP-Massnahme 13	208	X			58	X										
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Quelle Welschenbühl	333	X			551	X			86							
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Hinterdorfstrasse	431	X			150	X										
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Vorschacht Reservoir Welschenbühl	434	X			192	X										
Mollis	60500	Wasserwerk	Neubau Reservoir Paradiesli	200			X	216		X									
Näfels	60500	Wasserwerk	Ersatz Wasserleitung Altweg	217	X			72	X										
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Autschachen, Am Linthli	37	X			210	X										
Näfels	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Färblistrasse - Tschachenstrasse	448	X			220				220							

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektierung	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Hauptstrasse	405	X			65	X										
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Hirzlistrasse	406	X			48	X										
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Sytenweg	407	X			71	X										
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Ziegelbrücke (SG)	408	X			59	X										
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Hädlochstrasse	425	X			89	X										
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Neubau Wasserleitung Weiergut	322		X		120		X			120						
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Koloniestrasse	29	X			96		X								96	
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Martern	424	X			134		X								134	
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Bahnhofstrasse	480	X			189											
		<i>Total Wasser</i>						<i>1'881</i>					<i>366</i>	<i>-300</i>	<i>603</i>	<i>691</i>	<i>332</i>	<i>72</i>	<i>117</i>
Allgemein	60600	Abwasser	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften					-2'400						-400					
Allgemein	60600	Abwasser	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	500	X			187		X			97		-400				
Allgemein	60600	Abwasser	Projektierungen Abwasser			X		609		X			88		90				
Allgemein	60600	Abwasser	Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)					-150							-100		-40		
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 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			
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
Niederurnen	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserpumpwerk Badstrasse	444	X			300					300						
Oberurnen	60600	Abwasser	Umlegung Abwasserleitung Landstrasse	500	X			300					300						
Obstaliden	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Churfirstenblick	413	X			70		X						70			
		<i>Total Abwasser</i>						<i>546</i>					<i>785</i>	<i>-400</i>	<i>-200</i>	<i>111</i>	<i>48</i>	<i>346</i>	<i>-144</i>
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Unterflurcontainer (UFC)					154					154						
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Halbunterflursammelstellen			X		2'340						585		585		585	
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Projektierungen Sammelstellen					430					70		90		90		90
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Satellitensammelstellen			X		900						225		225		225	
		<i>Total Abfall</i>						<i>3'824</i>					<i>224</i>	<i>0</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>0</i>
Näfels	60800	Gewässer	Burgstrasse - Beuge, Dorfbachkanal			X		600		X									600
Näfels	60800	Gewässer	Machbarkeitsstudie Zukunftsbild Obersee			X		170		X			160		-50		60		
Näfels	60800	Gewässer	Gewässerrevitalisierung Chli-Linthli Obererlen			X		410		X			10			400			
		<i>Total Gewässer</i>						<i>1'180</i>					<i>170</i>	<i>-50</i>	<i>460</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>0</i>
Niederurnen	60800	Gewässer	HWS Rauti			X		10'000		X									5'000
Niederurnen	60800	Gewässer	HWS Rauti (Beiträge)			X		-8'000		X									-4'000
Niederurnen	60800	Gewässer	Weiherrwies - Rosenbordgraben				X	1'500		X			300			1'200			
Niederurnen	60800	Gewässer	Weiherrwies - Rosenbordgraben (Beiträge)				X	-975		X					-195	-780			
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rüfirunse, Dorfbäche			X		1'100		X						1'100			
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rüfirunse, Dorfbäche (Beiträge)			X		-900		X						-900			
		<i>Total Gewässer HWS</i>						<i>2'725</i>					<i>300</i>	<i>-195</i>	<i>420</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>1'000</i>	<i>1'000</i>
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (Kl.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)	901	X			140					90			50			
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Fahrzeug für Werkhof Näfels/Kerenzen (Pickup)					200								50		100	
		<i>Total Werkhof</i>						<i>340</i>					<i>90</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>50</i>	<i>100</i>	<i>0</i>



Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt-bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kosten-schätzung	Kosten-voranschlag	Submission	Verpflichtungs-kreditsumme Total	Studie	Projek-tierung	Ausführungsprojekt	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später
<b>GRUPPIERTE PROJEKTE</b>																		
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X			1'220	X			500		720				
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X			547	X			300		247				
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X			394	X			100		294				
								2'161				900	0	1'261	0	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	0	0	376	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	0	0	1'281	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	9	X			984	X						984			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	9	X			259	X						259			
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	9	X			432	X						432			
								1'675				0	0	0	1'675	0	0	0
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Burgstrasse	13	X			888	X								888	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Burgstrasse	13	X			192	X								192	
								1'080				0	0	0	0	1'080	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Oberdorfstrasse	14	X			96	X								96	
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Oberdorfstrasse	14	X			38	X								38	
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Oberdorfstrasse	14	X			192	X								192	
								326				0	0	0	0	0	326	0
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Risi, Abschnitt 1	15	X			173	X									173
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Risi, Abschnitt 1	15	X			288	X									288
								461				0	0	0	0	0	0	461
Näfels	60400	KUBA	Werksanierung Risi Abschnitt 2, Sanierung Brücke 409	16	X			99	X									99
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Risi Abschnitt 2	16	X			211	X									211
								310				0	0	0	0	0	0	310
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Altweg, Aserstrasse	17	X			98	X								98	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Altweg, Aserstrasse	17	X			696	X								696	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Altweg, Aserstrasse	17	X			108	X								108	
								902				0	0	0	0	0	902	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Schulstrasse	22	X			618	X						618			
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Schulstrasse	22	X			194	X						194			
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Schulstrasse	22	X			228	X						228			
								1'040				0	0	0	1'040	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Oberseestrasse	24	X			634	X								634	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Oberseestrasse	24	X			355	X								355	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Oberseestrasse	24	X			355	X								355	
								1'344				0	0	0	0	1'344	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Müllhäusern	26	X			175	X									175
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Müllhäusern	26	X			535	X									535
					X			710	X			0	0	0	0	0	0	710

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektlösung	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Letz	28	X			130										130	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Letz	28	X			242	x									242	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Letz	28	X			192	x									192	
								564				0	0	0	0	0	0	564	0
Mühlehorn	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	31		X		871	x	x		871							
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	31		X		210	x	x		210							
Mühlehorn	60600	Abwasser	Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	31		X		116	x	x		116							
								1'197				1'197	0	0	0	0	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	35	X			777	x			777							
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	35	X			258	x			258							
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	35	X			306	x			306							
								1'341				1'341	0	0	0	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Aserstrasse	40	X			607	x				607						
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Aserstrasse	40	X			179	x				179						
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Aserstrasse	40	X			68					68						
								854				0	0	854	0	0	0	0	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Kanalstrasse/Sonnmat	49		X		160		x									
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Kanalstrasse/Sonnmat	49		X		50		x									
								210				0	0	0	210	0	0	0	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung Tschachenstrasse	102	X			475	x										475
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Tschachenstrasse	102	X			211	x										211
								686				0	0	0	0	0	0	686	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Büntgasse	118	X			86	x										86
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Büntgasse	118	X			82	x										82
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Büntgasse	118	X			133	x										133
								301				0	0	0	0	0	0	301	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Weidstrasse	135	X			135	x										135
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Weidstrasse	135	X			115	x										115
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Weidstrasse	135	X			113	x										113
								363				0	0	0	0	363	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Alte Landstrasse - Ausführung	136	X			815	x										815
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Alte Landstrasse - Ausführung	136	X			288	x										288
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Alte Landstrasse - Ausführung	136	X			192	x										192
								1'295				0	0	0	1'295	0	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Kärpfstrasse, Friedlispitzstrasse, Schiltstrasse	138	X			730	x										730
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Kärpfstrasse, Friedlispitzstrasse, Schiltstrasse	138	X			630	x										630
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Kärpfstrasse, Friedlispitzstrasse, Schiltstrasse	138	X			681	x										681
								2'041				0	0	2'041	0	0	0	0	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung Grundstrasse	152	X			300	x										300
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Grundstrasse	152	X			62	x										62
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Grundstrasse	152	X			216	x										216
								578				0	0	0	0	0	0	578	0
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Chappelen - Resrvoir Beglingen	213		X		62		x			62						
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Chappelen - Resrvoir Beglingen	213		X		216		x			216						
								278				0	0	278	0	0	0	0	0
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Alte Kerenzerbergstrasse	305	X			535	x										535
Mühlehorn	60600	Abwasser	Werksanierung - Alte Kerenzerbergstrasse	305	X			336	x										336
								871				0	0	0	871	0	0	0	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektlerng	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später
											Ausgaben	Einnahmen					
Mollis	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X		96	X						96			
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X		312	X						312			
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X		434	X				205		229			
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X		690	X				330		360			
							1'532				0	0	535	997	0	0	0
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Adlerhoschet	330	X		115	X						115			
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Adlerhoschet	330	X		288	X						288			
							403				0	0	403	0	0	0	0
Mühlehorn	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Stutz	332	X		5	X									5
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung Stutz	332	X		443	X									443
Mühlehorn	60600	Abwasser	Werksanierung Stutz	332	X		444	X									444
							892				0	0	0	0	0		892
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Molliserstrasse, Obererlenstrasse	334	X		98	X						98			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Molliserstrasse, Obererlenstrasse	334	X		48	X						48			
							146				0	0	146	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	340	X		566	X			566						
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	340	X		91	X			91						
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	340	X		50	X			50						
							707				707	0	0	0	0	0	0
Mollis	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung Kerenzerstrasse	343	X		100	X									100
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
							1'376				0	0	0	0	1'376	0	0
Bilten	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X		134	X						134			
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X		60	X						60			
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X		1300	X						1'300			
							1'494				0	0	1'494	0	0	0	0
Mühlehorn	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung - Dorfstrasse	348	X		77	X									77
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Dorfstrasse	348	X		519	X									519
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Dorfstrasse	348	X		449	X									449
							1'045				0	0	0	0	1'045	0	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X		540	X						540			
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X		81	X						81			
							621				0	0	0	621	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - General Bachmann-gasse	356	X		36	X						36			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - General Bachmann-gasse	356	X		96	X						96			
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - General Bachmann-gasse	356	X		130	X						130			
							262				0	0	0	262	0	0	0
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X		85	X									85
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X		162	X									162
							247				0	0	0	0	0		247
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Ambühlweg	359	X		288	X						288			
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Ambühlweg	359	X		48	X						48			
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Ambühlweg	359	X		346	X						346			
							682				0	0	682	0	0	0	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektlösung	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
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	1'122	0	0	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	0	0	0	152	0
Obstalden	60400	Strassen	Werksanierung - Oberdorfstrasse	364	X			177	X									177	
Obstalden	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Oberdorfstrasse	364	X			134	X									134	
								311				0	0	0	0	0	0	311	0
Bilten	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung - Bahnhofstrasse	370	X			110										110	
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	
								1'218				0	0	0	0	0	0	1'218	0
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Rautistrasse	371	X			115	X						115				
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Rautistrasse	371	X			63	X						63				
								178				0	0	0	178	0	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - Linthlistrasse	374	X			53	X									53	
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Linthlistrasse	374	X			249	X									249	
								302				0	0	0	0	0	0	302	0
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schöneegg	376	X			170	X			170							
Näfels	60500	Wasserwerk	Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schöneegg	376	X			34	X			34							
								204				204	0	0	0	0	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	1'032	0	0	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	435	0	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärnischstrasse	388	X			159	X						159				
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärnischstrasse	388	X			146	X						146				
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Seidenstrasse/Glärnischstrasse	388	X			155	X						155				
								460				0	0	0	460	0	0	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	0	0	0	657
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	0	0	100
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Wasserleitung - Obersee, Oberseealp	400	X			316	X										316
Näfels	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Obersee, Oberseealp	400	X			434	X										434
								750				0	0	0	0	750	0	0	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektlösung	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Wasserleitung - Oberleren Abschnitt 2	401	X			439	X									439	
Näfels	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Oberleren Abschnitt 2	401	X			82	X									82	
								521				0	0	0	0	0	0	521	0
Bilten	60400	Strassen/KUBA	Sanierung Wasserleitung - Am Bach	402	X			38	X										38
Bilten	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Am Bach	402	X			119	X										119
Bilten	60600	Abwasser	Sanierung Wasserleitung - Am Bach	402	X			51	X										51
								208				0	0	0	0	0	0	0	208
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Pestalozzistrasse	403	X			212	X										212
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Pestalozzistrasse	403	X			235	X										235
								447				0	0	0	0	0	0	0	447
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung - Lärchenweg	420	X			34										34	
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Lärchenweg	420	X			99	X									99	
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Lärchenweg	420	X			269	X									269	
								402				0	0	0	0	402	0	0	0
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Altersheimstrasse	421	X			56	X									56	
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Altersheimstrasse	421	X			173	X									173	
								229				0	0	0	0	0	0	229	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - Altersheim / Falletenbachstrasse	422	X			818	X									818	
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Altersheim / Falletenbachstrasse	422	X			144	X									144	
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Altersheim / Falletenbachstrasse	422	X			389	X									389	
								1'351				0	0	0	0	0	0	1'351	0
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Bruggghof	423	X			60	X									60	
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Bruggghof	423	X			144	X									144	
								204				0	0	0	0	0	0	0	204
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Abwasserleitung - Kanalstrasse	427	X			59	X									59	
Mollis	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Kanalstrasse	427	X			211	X									211	
								270				0	0	0	0	270	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Seidenstrasse	436	X			444	X									444	
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Seidenstrasse	436	X			768	X									768	
								1'212				0	0	0	0	0	0	0	1'212
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Escherstrasse	437	X			269		X		269							
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Escherstrasse	437	X			538		X		538							
								807				807	0	0	0	0	0	0	0
Oberurnen	60300	Öffentlicher Verkehr	Neubau Bushaltestelle Im Grütti	452	X			62	X			62							
Oberurnen	60400	Strassen	Neubau Bushaltestelle Im Grütti	452	X			19	X			19							
								81				81	0	0	0	0	0	0	0
Niederurnen	60300	Öffentlicher Verkehr	Sanierung Badstrasse Nord-Fennen	487	X			120		X		120							
Niederurnen	60400	Strassen/BGK	Sanierung Badstrasse Nord-Fennen	487	X			220		X		220							
								340				340	0	0	0	0	0	0	0
Bilten	60300	Öffentlicher Verkehr	Erschliessung Au / Läderach	489	X			150	X				150						
Bilten	60600	Abwasser	Erschliessung Au / Läderach	489	X			400	X			400							
								550				400	0	150	0	0	0	0	0
Allgemein		Alle Werke	Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	-3'900										-1'500	-1'200	-1'200			

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektierung	Ausführungsprojekt	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
<b>70 Liegenschaften</b>								<b>85'560</b>				<b>21'560</b>	<b>-600</b>	<b>17'730</b>	<b>9'490</b>	<b>15'080</b>	<b>3'080</b>	<b>4'080</b>	
Allgemein	73000	Schulliegenschaften	Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen (Rahmenkredit)					480				80		80	80	80	80	80	
Bilten	73015	SH Bilten	Projektierung Sanierung und Erweiterung					500				200		300					
Bilten	73015	SH Bilten	Baukredit Sanierung und Erweiterung					13'000							5'000	8'000			
Näfels	73005	SH Schnegg	Vorprojekt Sanierung Sek- und Turnhallentrakt					180						180					
Näfels	73005	SH Schnegg	Baukredit Sanierung Sek- und Turnhallentrakt					4'000							2'000	2'000			
Näfels	73020	SH Obererlen	Neubau Schulhaus Obererlen 2025					37'500				13'000		13'000	500				
Niederurnen	73001	KG Niederurnen	Baukredit energetische Sanierung KG					1'000								1'000			
Niederurnen	73002	SH Büel	Baukredit Erweiterung					9'000				3'500		2'000					
Mollis	73009	SH am Bach	Interaktive Wandtafeln (10 Stk.)					110				110							
Mollis	73009	SH am Bach	Werterhalt Aussenhülle (Dach, Fenster, Storen)					1'900				500		1'400					
Oberurnen	73013	SH Rauti	Sanierung Bühne					140						140					
Obstalden	73012	SH Obstalden	Projektierung Sanierung Primar-SH und Feuerwehrdepot					80				80							
Obstalden	73012	SH Obstalden	Baukredit Sanierung Primar-SH und Feuerwehrdepot (Werken, TTG, Musik)					4'000							2'000	2'000			
Obstalden	73012	SH Obstalden	Rückvergütung Garmersach					-2'000							-1'000	-1'000			
<i>Total Schulliegenschaften</i>								<i>69'890</i>				<i>17'470</i>	<i>0</i>	<i>17'100</i>	<i>8'580</i>	<i>12'080</i>	<i>80</i>	<i>80</i>	
Mühlehorn	74019	TH Mühlehorn	Werterhalt Aussenhülle (Dach, Fenster, PV)					550						350	200				
Näfels	74000	Gebäude WuL und BuU	Projektierung Neubau gemeinsamer Werkhof Baukredit Neubau gemeinsamer Werkhof Entnahme Forstreserve					975 11'000 -400				975				1'000 -400	3'000	3'000	4'000
Näfels	74017	Friedhöfe	Umsetzung Gestaltungsänderung					100						100					
Näfels	74017	Friedhöfe	Erweiterung Gemeinschaftsgrab					180						180					
Näfels	74030	Spielplätze	Sanierungen Spielplätze					150				150							
Niederurnen	74005	GH Niederurnen	Ausbau Dachgeschoss / Erstellung Pausenraum					220				220							
Niederurnen	74005	GH Niederurnen	Sanierung Liftanlage, inkl. Fassade und Vordach					110							110				
Niederurnen	74017	Friedhöfe	Dachsanieierung Leichenhalle Friedhof Niederurnen					120				120							
Niederurnen	74017	Friedhöfe	Sanierung Aufbahrungshalle Niederurnen					55				55							
Niederurnen	74017	Friedhöfe	Erweiterung Gemeinschaftsgrab					180				180							
Oberurnen	74006	GH Oberurnen	Sanierung					850				850							
Obstalden	74017	Friedhöfe	Neugestaltung Gemeinschaftsgrab					80				40							
<i>Total Übrige Liegenschaften</i>								<i>14'170</i>				<i>2'590</i>	<i>0</i>	<i>630</i>	<i>910</i>	<i>3'000</i>	<i>3'000</i>	<i>4'000</i>	
Näfels	74029	lintharena	Näfels, Sanierung Kunstrasenplatz inkl. Bewässerung und Beleuchtung					1'500				1'500	-600						
<i>Total lintharena</i>								<i>1'500</i>				<i>1'500</i>	<i>-600</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>								<b>149'098</b>				<b>31'370</b>	<b>-1'676</b>	<b>29'746</b>	<b>21'627</b>	<b>25'936</b>	<b>14'073</b>	<b>7'902</b>	



Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektlerng	Ausführungsprojekt	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Später
<b>Zusammenfassung</b>																		
10	Präsidiales							0				0	0	0	0	0	0	0
20	Bildung							1'750				350	0	350	350	0	0	0
30	Gesundheit, Jugend und Kultur							100				0	0	0	100	0	0	0
50	Wald und Landwirtschaft							1'520				502	-131	530	295	170	154	0
60	Bau und Umwelt							60'168				8'958	-945	11'136	11'392	10'686	10'839	3'822
	Strassen							20'472				3'933	0	2'817	3'995	4'591	3'102	-666
	Wasserwerk							13'360				1'259	-300	2'197	2'969	2'486	2'612	1'537
	Abwasser							15'585				2'295	-400	3'323	2'919	2'482	2'415	1'951
	Übrige Bergstrassen/Öff. Verkehr/Werkhof/Gewässer/Abfall/Planung/Parkplätze/Beiträge							10'751				1'471	-245	2'799	1'509	1'127	2'710	1'000
70	Liegenschaften							85'560				21'560	-600	17'730	9'490	15'080	3'080	4'080
80	Finanzen und Beteiligungen							0				0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>								<b>149'098</b>				<b>31'370</b>	<b>-1'676</b>	<b>29'746</b>	<b>21'627</b>	<b>25'936</b>	<b>14'073</b>	<b>7'902</b>
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>								<b>149'098</b>				<b>29'694</b>		<b>29'746</b>	<b>21'627</b>	<b>25'936</b>	<b>14'073</b>	<b>7'902</b>
<b>Finanzvermögen</b>																		
Bilten	Strassen		Erschliessung Bieterschen, Beiträge					800					-348					
Mollis	Strassen		Flugplatz Mollis, Interne Erschliessung Parz. Nr. 1472 Strasse (zukünftige BZ)					3'400				1'200		150				
Mollis	Bauland		Flugplatz Mollis, Teilverkäufe Grundstücke					-10'700					-900		-1'000	-2'000	-1'000	-5'800
Mollis	Bauland		Verkauf Bauland Unterflechsen Biäsche					-10'500										-10'500
Mühlehorn	Strassen		Verkauf Bauland Tiefenwinkel (sobald nicht mehr durch ASTRA genutzt)					-2'870										-2'870
Diverse	Bauland		Diverse Verkäufe Bauland					-7'070							-3'650	-2'920	-500	
Diverse	Werkhöfe		Verkäufe bestehende Werkhöfe (infolge Neubau zentraler Werkhof)					-12'000										-12'000
Klöntal	Ferienheim		Sanierung / Anschluss Kanalisation Ferienheim Klöntal					200				200						
<b>Total Investitionen im Finanzvermögen</b>								<b>-38'740</b>				<b>1'400</b>	<b>-1'248</b>	<b>150</b>	<b>-4'650</b>	<b>-4'920</b>	<b>-4'370</b>	<b>-28'300</b>

## Finanzkennzahlen 2020 - 2024

Finanzkennzahlen	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	40.6%	38.2%	91.2%	15.6%	9.5%

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 9.5% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	13.8%	12.4%	12.8%	6.6%	3.7%
----------------------------------	-------	-------	-------	------	------

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. Mit einem Selbstfinanzierungsanteil von 3.7% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0.2%	0.2%	0.3%	1.6%	2.6%
-----------------------------	------	------	------	------	------

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 mit 2.6% als gut bezeichnet werden.

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

<b>Kapitaldienstanteil</b>	8.0%	10.1%	11.2%	7.8%	7.9%
----------------------------	------	-------	-------	------	------

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 7.9% bedeutet eine tragbare Belastung.

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

<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	124.6%	139.6%	142.9%	179.9%	229.4%
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Der Bruttoverschuldungsanteil beurteilt die Verschuldungssituation bzw. die Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Mit 229.4% kann die Bruttoschuld als kritisch bewertet werden.

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

<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	13.5%	43.1%	42.2%	97.5%	164.9%
-----------------------------------	-------	-------	-------	-------	--------

Der Nettoverschuldungsquotient gibt Antwort auf die Frage, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viele Jahrestenchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Diese Kennzahl gilt mit 164.9% als schlecht.

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

<b>Nettovermögen pro Einwohner</b>	-CHF 383	-CHF 1'168	-CHF 1'179	-CHF 2'503	-CHF 4'358
------------------------------------	----------	------------	------------	------------	------------

Die Kennzahl weist eine Nettoschuld von CHF 4'358 pro Einwohner aus, was einer hohen 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

<b>Investitionsanteil</b>	32.7%	41.8%	18.2%	34.0%	30.0%
---------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. Mit 30.0% gilt die Investitionstätigkeit gemäss HRM2-Bewertung als stark.

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

<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	62.7%	59.6%	56.2%	52.7%	54.5%
---------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Dieser Wert muss mindestens 12% betragen, sonst tritt die Schuldenbremse in Kraft. Der Eigenkapitaldeckungsgrad beträgt 54.5%.