



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, 07. November 2023

Gesamtübersicht Budget 2024

ERFOLGSRECHNUNG	in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Aufwand		86'741'300	93'105'000	88'167'630
Ertrag		-85'106'700	-92'513'000	-88'114'693
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)		1'634'600	592'000	52'937
ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN				
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
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen		-2'422'600	-2'835'200	-8'588'850
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben		29'871'000	37'810'000	15'271'875
Investitionseinnahmen		-1'676'000	-1'158'000	-4'166'516
Nettoinvestitionen		28'195'000	36'652'000	11'105'359
SELBSTFINANZIERUNG				
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-1'634'600	-592'000	-52'937
Abschreibungen VV		3'939'100	4'937'500	8'360'720
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		706'900	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
Selbstfinanzierung		2'595'900	5'585'800	10'123'435
FINANZIERUNG				
Nettoinvestitionen		28'195'000	36'652'000	11'105'359
Selbstfinanzierung		-2'595'900	-5'585'800	-10'123'435
Finanzierungsfehlbetrag (+) / Finanzierungsüberschuss (-)		25'599'100	31'066'200	981'924
Kennzahlen				
Selbstfinanzierungsgrad		9%	16%	91%
Zinsbelastungsanteil		2.6%	1.6%	0.3%
Nettoverschuldungsquotient		165%	98%	42%
Nettovermögen pro Einwohner		-4'318	-2'503	-1'179

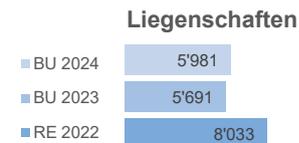
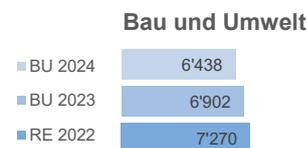
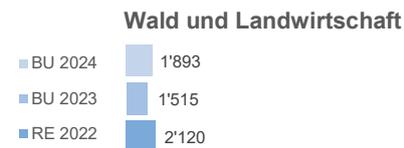
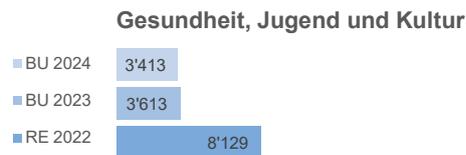
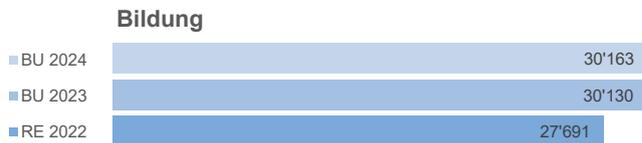
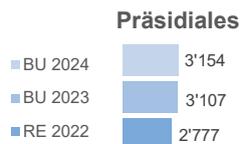
Gestuffer Erfolgsausweis Budget 2024

in CHF		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	42'683'000	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	706'900	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	9'142'000	8'439'500	8'942'780
	Betrieblicher Aufwand	84'461'900	85'466'100	87'621'135
40	Fiskalertrag	-51'699'100	-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	-9'142'000	-8'439'500	-8'942'780
	Betrieblicher Ertrag	-83'038'200	-83'189'200	-86'127'757
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'423'700	2'276'900	1'493'378
34	Finanzaufwand	2'279'400	7'638'900	546'495
44	Finanzertrag	-2'058'500	-9'303'700	-1'949'340
	Ergebnis aus Finanzierung	220'900	-1'664'800	-1'402'846
	Operatives Ergebnis	1'644'600	612'100	90'533
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-10'000	-20'100	-37'596
	Ausserordentliches Ergebnis	-10'000	-20'100	-37'596
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'634'600	592'000	52'937

Übersicht Erfolgsrechnung Budget 2024 Ressorts

Ressorts	in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abw. Budget 2023/2024	Rechnung 2022
10 Präsidiales		3'107'100	3'154'400	47'300	2'777'223
20 Bildung		30'129'600	30'163'400	33'800	27'690'792
30 Gesundheit, Jugend und Kultur		3'612'500	3'412'800	-199'700	8'128'675
50 Wald und Landwirtschaft		1'514'600	1'893'300	378'700	2'120'102
60 Bau und Umwelt		6'902'200	6'437'500	-464'700	7'269'642
70 Liegenschaften		5'690'700	5'981'200	290'500	8'032'908
80 Finanzen und Beteiligungen		-50'364'700	-49'408'000	956'700	-55'966'405
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Verlust)		592'000	1'634'600	1'042'600	52'937

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	1'797'800	-8'000	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	-69'500	115'900	-129'034
143	Gemeindeführungsstab	1'000	600	-400	4'723
144	Zivilschutz	190'000	190'000	0	165'676
10	Präsidiales	3'107'100	3'154'400	47'300	2'777'223
200	Eingangsstufe	3'460'200	3'516'100	55'900	3'138'038
201	Primarstufe	10'120'900	10'051'600	-69'300	9'334'726
202	Oberstufe	7'550'600	7'075'300	-475'300	7'019'744
204	Tagesbetreuung	1'178'800	1'077'400	-101'400	922'977
205	Obligatorische Schule n.a.g.	3'282'100	3'180'200	-101'900	2'930'213
210	Sonderschulen	4'470'000	5'232'800	762'800	4'317'607
220	Bildung n.a.g.	67'000	30'000	-37'000	27'487
20	Bildung	30'129'600	30'163'400	33'800	27'690'792
300	Kultur	1'157'300	1'196'600	39'300	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	549'400	-50'900	438'822
306	Diverses	80'000	89'000	9'000	95'608
30	Gesundheit, Jugend und Kultur	3'612'500	3'412'800	-199'700	8'128'675
500	Landwirtschaft	345'700	317'000	-28'700	560'465
501	Forstwirtschaft	579'800	968'600	388'800	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
50	Wald und Landwirtschaft	1'514'600	1'893'300	378'700	2'120'102
600	Bauverwaltung	738'400	520'900	-217'500	460'911
601	Hochbau	375'900	385'700	9'800	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	418'700	35'900	329'448
60	Bau und Umwelt	6'902'200	6'437'500	-464'700	7'269'642
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	4'137'400	-501'000	5'381'987
740	Verwaltungsliegenschaften	2'877'000	2'045'900	-831'100	2'440'277
750	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'824'700	-202'100	1'622'600	210'644
70	Liegenschaften	5'690'700	5'981'200	290'500	8'032'908
802	Allg. Dienste	-50'364'700	-49'408'000	956'700	-55'966'405
80	Finanzen und Beteiligungen	-50'364'700	-49'408'000	956'700	-55'966'405
Total Gemeinde Glarus Nord		592'000	1'634'600	1'042'600	52'937

Erfolgsrechnung Kostenstellendetails Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
10000	Gemeindeversammlungen	173'500.00	168'000.00	-5'500.00	214'333.27
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
10020	Abstimmungen, Wahlen	127'000.00	90'600.00	-36'400.00	137'500.08
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
10030	Geschäftsprüfungskommission	125'200.00	122'900.00	-2'300.00	108'772.00
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
10100	Gemeinderat	628'900.00	594'500.00	-34'400.00	550'849.05
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
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	6'500.00	7'400.00	900.00	3'492.85
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
10300	Gemeindekanzlei	519'500.00	521'800.00	2'300.00	421'763.82
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	345'600.00	351'700.00	6'100.00	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	23'100.00	400.00	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	5'300.00	100.00	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
10310	Einwohnerkontrolle	216'900.00	227'700.00	10'800.00	193'951.96
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	372'800.00	384'900.00	12'100.00	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	25'300.00	800.00	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	2'700.00	0.00	2'343.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00	5'800.00	200.00	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
10311	Hundesteuern	-128'000.00	-131'000.00	-3'000.00	-130'747.60
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
10312	Bestattungsamt	22'600.00	22'700.00	100.00	12'803.61
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
10320	Personalwesen	793'900.00	858'500.00	64'600.00	710'753.86
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	444'400.00	522'900.00	78'500.00	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	20'000.00	-10'000.00	17'000.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'200.00	34'300.00	5'100.00	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	7'900.00	1'000.00	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
10322	Leistungen an Pensionierte	14'000.00	10'000.00	-4'000.00	139'961.95
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
10340	Kommunikation	271'800.00	255'100.00	-16'700.00	200'085.48
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	130'500.00	127'100.00	-3'400.00	122'661.60
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'600.00	8'400.00	-200.00	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
10500	Tourismus	170'000.00	171'500.00	1'500.00	163'000.00
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
10600	Wirtschaftsförderung	64'600.00	80'600.00	16'000.00	9'337.95
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
14000	Feuerwehr allgemein	-16'300.00	43'100.00	59'400.00	-63'131.16
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	23'000.00	23'100.00	100.00	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
14001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-137'500.00	-118'100.00	19'400.00	-115'427.98
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
14002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten	-111'800.00	-75'900.00	35'900.00	-47'966.39
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
14003	Feuerwehr Kerenzen	80'200.00	81'400.00	1'200.00	97'491.31
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
14300	Gemeindeführungsstab	1'000.00	600.00	-400.00	0.00
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
14400	Zivilschutz	190'000.00	190'000.00	0.00	165'676.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	190'000.00	190'000.00	0.00	165'676.00
14500	Sicherheitsbeauftragte (SiBe)	95'100.00	33'000.00	-62'100.00	0.00
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
10	Präsidiales	3'107'100.00	3'154'400.00	47'300.00	2'777'222.86
20000	Kindergarten	3'460'200.00	3'516'100.00	55'900.00	3'138'038.35
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	45'000.00	45'000.00	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	2'766'700.00	70'300.00	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	39'800.00	-67'800.00	94'022.20
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	181'500.00	185'700.00	4'200.00	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	287'100.00	17'300.00	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	42'900.00	700.00	38'104.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	17'100.00	17'400.00	300.00	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
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	59.50
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
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	13.40
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
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	343.10
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
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	3'041.05
426000	Rückerstattung Dritter	-200.00	0.00	200.00	-288.00
20100	Primarstufe	10'120'900.00	10'051'600.00	-69'300.00	9'334'726.17
302000	Löhne der Lehrpersonen	7'664'300.00	7'695'600.00	31'300.00	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	181'300.00	-26'300.00	234'137.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	508'600.00	510'000.00	1'400.00	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	699'100.00	-10'200.00	650'734.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	62'900.00	62'900.00	0.00	49'094.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	117'600.00	117'900.00	300.00	109'386.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	47'200.00	47'300.00	100.00	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
20200	Oberstufe	7'550'600.00	7'075'300.00	-475'300.00	7'019'743.79
302000	Löhne der Lehrpersonen	5'471'000.00	5'174'200.00	-296'800.00	5'176'543.00
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-34'800.00	-31'500.00	3'300.00	-24'987.50
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	98'500.00	99'100.00	600.00	138'825.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	359'800.00	340'800.00	-19'000.00	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	557'600.00	-21'800.00	557'803.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44'300.00	42'000.00	-2'300.00	34'559.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	83'100.00	78'700.00	-4'400.00	78'700.90
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	33'300.00	31'400.00	-1'900.00	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
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	477.60
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
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	220'000.00	144'000.00	-76'000.00	192'000.00
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
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-5'500.00	-5'500.00	-560.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'000.00	-7'500.00	-6'500.00	-13'365.00
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	255'400.00	169'700.00	-85'700.00	131'791.08
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	346'300.00	393'100.00	46'800.00	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	25'900.00	3'000.00	20'770.65

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'200.00	28'000.00	-2'200.00	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	6'000.00	700.00	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
20402	Tagesbetreuung Näfels	221'400.00	179'300.00	-42'100.00	150'044.18
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	369'400.00	309'700.00	-59'700.00	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	20'500.00	-3'900.00	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	21'900.00	-1'400.00	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
20403	Tagesbetreuung Mollis	442'300.00	450'000.00	7'700.00	405'642.06
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	526'300.00	531'600.00	5'300.00	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	35'000.00	300.00	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	40'500.00	2'500.00	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	8'100.00	100.00	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
20404	Tagesbetreuung Kerenzlerberg	300.00	-700.00	-1'000.00	-12'923.77
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
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	65'600.00	73'500.00	7'900.00	74'651.67
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	105'000.00	117'000.00	12'000.00	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	7'700.00	700.00	7'510.05
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'900.00	10'600.00	1'700.00	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
20406	Tagesbetreuung Bilten	193'800.00	205'600.00	11'800.00	173'771.93
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	234'300.00	277'100.00	42'800.00	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	18'200.00	2'700.00	16'286.10
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	14'200.00	15'800.00	1'600.00	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
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	2'177'600.00	2'165'000.00	-12'600.00	2'091'799.83
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	1'350'900.00	-232'100.00	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	89'400.00	-15'100.00	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	143'000.00	-1'800.00	130'506.55
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'900.00	11'100.00	-1'800.00	8'579.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'200.00	20'700.00	-3'500.00	19'458.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'700.00	8'300.00	-1'400.00	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
20501	Volksschulen Sonstiges	611'100.00	470'000.00	-141'100.00	415'372.31
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
20505	Schulschwimmen	493'400.00	545'200.00	51'800.00	423'040.96
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	232'900.00	214'600.00	-18'300.00	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	22'800.00	22'800.00	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	15'400.00	200.00	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	11'900.00	900.00	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
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	810'800.00	757'800.00	-53'000.00	936'500.20
302000	Löhne der Lehrpersonen	644'000.00	598'300.00	-45'700.00	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	39'600.00	-3'000.00	50'571.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	76'500.00	71'400.00	-5'100.00	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	9'200.00	-700.00	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
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	1'234'000.00	1'615'900.00	381'900.00	1'232'752.55
302000	Löhne der Lehrpersonen	999'000.00	1'312'800.00	313'800.00	986'895.25
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	15'100.00	18'800.00	3'700.00	30'064.75
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	66'000.00	86'600.00	20'600.00	63'288.55
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	114'500.00	154'000.00	39'500.00	115'736.30
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'200.00	10'700.00	2'500.00	6'798.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'300.00	20'000.00	4'700.00	14'712.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'100.00	8'000.00	1'900.00	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
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'916'600.00	2'338'000.00	421'400.00	1'721'406.72
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	35'000.00	128'700.00	93'700.00	48'291.30
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'030'000.00	2'493'400.00	463'400.00	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	170'800.00	35'000.00	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	304'800.00	72'500.00	240'974.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'800.00	21'100.00	4'300.00	14'471.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'400.00	39'400.00	8'000.00	32'201.20
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'600.00	15'800.00	3'200.00	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
21004	Logopädie und Psychomotorik	508'600.00	521'100.00	12'500.00	426'947.63
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	524'300.00	549'200.00	24'900.00	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	35'700.00	1'600.00	29'393.70
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	51'500.00	55'600.00	4'100.00	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	8'300.00	400.00	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
22000	Bildung n.a.g.	67'000.00	30'000.00	-37'000.00	27'486.50
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
20	Total Bildung	30'129'600.00	30'163'400.00	33'800.00	27'690'792.16
30000	Kultur	771'000.00	803'500.00	32'500.00	770'881.02
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	283'000.00	-2'700.00	235'942.35
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	18'800.00	18'600.00	-200.00	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	2'000.00	0.00	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	1'700.00	-100.00	1'316.35
309900	Übriger Personalaufwand	5'300.00	5'300.00	0.00	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
30001	Bibliotheken	97'800.00	86'300.00	-11'500.00	77'259.84
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
30002	Museen und bildende Kunst	68'000.00	68'000.00	0.00	88'205.50
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
30004	Schulbibliotheken	160'000.00	172'600.00	12'600.00	154'241.28
398000	Interne Übertragungen	160'000.00	172'600.00	12'600.00	154'241.28
30006	Kulturkommission	60'500.00	66'200.00	5'700.00	6'157.45
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
30100	Freizeit	288'400.00	106'400.00	-182'000.00	169'693.86
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
30103	Sonstige Transportsysteme	41'000.00	41'000.00	0.00	40'400.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	41'000.00	41'000.00	0.00	40'400.00
30200	Sport	1'182'500.00	1'300'400.00	117'900.00	2'521'920.52
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
30225	ESAF 2025	230'000.00	130'000.00	-100'000.00	5'048.70
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
30300	Schulgesundheitsdienst	3'000.00	0.00	-3'000.00	1'280.00
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	1'280.00
30301	Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)	30'000.00	0.00	-30'000.00	1'931'098.67
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
30302	Pflegefinanzierung (Heime)	0.00	0.00	0.00	1'751'929.05
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
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	0.00	0.00	0.00	76'128.85
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
30400	Jugend	285'300.00	286'400.00	1'100.00	210'565.81
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	177'900.00	181'700.00	3'800.00	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	11'900.00	200.00	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	1'100.00	0.00	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
30410	Frühförderung bzw. frühe Kindheit	315'000.00	263'000.00	-52'000.00	228'256.25
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
30603	Beiträge an soziale Institutionen	35'000.00	32'000.00	-3'000.00	52'295.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	35'000.00	32'000.00	-3'000.00	52'295.00
30604	Asylwesen	45'000.00	57'000.00	12'000.00	43'313.00
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	45'000.00	57'000.00	12'000.00	43'313.00
30	Total Gesundheit, Jugend, Kultur	3'612'500.00	3'412'800.00	-199'700.00	8'128'674.80
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	9'500.00	7'000.00	-2'500.00	5'673.75
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'500.00	7'000.00	-2'500.00	5'673.75
50001	Landw. Strukturverbesserungen	106'500.00	82'400.00	-24'100.00	94'819.70
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
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	1'800.00	1'600.00	-200.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00	0.00	0.00
313070	Transporte	300.00	300.00	0.00	0.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	500.00	300.00	-200.00	0.00
50003	Alpwirtschaft	-69'300.00	-57'300.00	12'000.00	26'162.45
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
50004	Alpstrassen	66'300.00	81'000.00	14'700.00	130'262.20
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
50005	Liegenschaften Alpwirtschaft	230'900.00	202'300.00	-28'600.00	303'547.06
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 Kehrrichtgebühren	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
50100	Forstwirtschaft	315'300.00	723'200.00	407'900.00	636'623.18
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'801'100.00	1'632'900.00	-168'200.00	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	6'000.00	0.00	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	107'000.00	-11'000.00	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	64'200.00	-21'000.00	58'742.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'100.00	24'500.00	-2'600.00	21'097.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'900.00	9'800.00	-1'100.00	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
50110	Forststrassen	264'500.00	245'400.00	-19'100.00	397'574.31
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
50200	Jagd und Fischerei	17'000.00	17'000.00	0.00	52'703.40
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
50300	Arten- und Landschaftsschutz	235'200.00	276'600.00	41'400.00	193'253.78
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
50400	Schutzverbauungen, übrige	9'400.00	8'900.00	-500.00	23'873.55
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
50500	Wanderwege	310'500.00	276'700.00	-33'800.00	246'278.23
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
50600	Lehrpfade	17'000.00	28'500.00	11'500.00	9'330.45
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
50	Total Wald und Landwirtschaft	1'514'600.00	1'893'300.00	378'700.00	2'120'102.06
60000	Bauverwaltung	668'000.00	456'900.00	-211'100.00	276'272.31
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'292'600.00	1'310'500.00	17'900.00	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	85'900.00	1'200.00	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	22'700.00	-1'700.00	14'941.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'400.00	19'700.00	300.00	15'486.85
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'800.00	7'900.00	100.00	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
60030	Umwelt	0.00	0.00	0.00	4'465.00
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
60043	Kantonsstrassen	70'400.00	64'000.00	-6'400.00	180'174.00
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
60100	Hochbauamt	233'900.00	292'600.00	58'700.00	231'738.45
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	497'600.00	514'400.00	16'800.00	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	33'700.00	1'100.00	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	3'100.00	100.00	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
60101	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	142'000.00	93'100.00	-48'900.00	71'512.15
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
60200	Raumordnung	1'124'200.00	1'123'800.00	-400.00	1'842'571.70
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
60210	Grundbuchvermessung	4'200.00	2'300.00	-1'900.00	1'020.00
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	4'200.00	2'300.00	-1'900.00	1'020.00
60300	öffentlicher Verkehr	117'600.00	15'100.00	-102'500.00	28'267.18
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
60400	Gemeindestrassen	2'202'200.00	2'020'600.00	-181'600.00	2'596'594.02
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
60401	Bergstrassen	581'000.00	671'200.00	90'200.00	793'446.11
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
60402	Winterdienst	876'900.00	702'000.00	-174'900.00	509'135.40
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
60404	Parkplätze	0.00	0.00	0.00	0.20
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
60500	Wasserwerk (SF)	0.00	0.00	0.00	0.06
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	438'900.00	426'100.00	-12'800.00	382'304.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'800.00	28'000.00	-800.00	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	6'400.00	-900.00	5'856.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'600.00	6'400.00	-200.00	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 Kehrrichtgebühren	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	453'100.00	-330'400.00	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
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	0.00	0.00	0.00	-0.02
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 Kehrrichtgebühren	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
60700	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.02
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
60702	Deponien	-43'700.00	-33'800.00	9'900.00	-64'752.89
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
60800	Gewässerverbauungen	542'700.00	611'000.00	68'300.00	469'750.18
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
60900	Werkhöfe	382'800.00	418'700.00	35'900.00	329'448.27
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'492'000.00	1'508'900.00	16'900.00	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	98'900.00	1'100.00	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	24'200.00	-2'700.00	20'350.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'400.00	22'700.00	300.00	19'506.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'000.00	9'100.00	100.00	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
60	Total Bau und Umwelt	6'902'200.00	6'437'500.00	-464'700.00	7'269'642.14
70000	Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.03
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	546'300.00	532'800.00	-13'500.00	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	34'900.00	-900.00	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	8'000.00	-200.00	7'017.90

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'300.00	3'200.00	-100.00	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	-644'400.00	8'700.00	-540'485.03
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-103'700.00	-58'300.00	45'400.00	-122'017.13
71000	Hauswartswesen	0.00	0.00	0.00	0.03
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'467'700.00	1'463'600.00	-4'100.00	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	95'900.00	-300.00	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	9'600.00	0.00	9'335.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'100.00	22'000.00	-100.00	20'802.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'900.00	8'800.00	-100.00	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	-1'710'300.00	16'400.00	-1'614'159.22
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-5'500.00	-13'700.00	-8'200.00	-11'377.85
72000	Dienstleistungen für Dritte	0.00	0.00	0.00	0.03
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	328'900.00	330'300.00	1'400.00	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	21'700.00	100.00	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	5'000.00	0.00	4'752.60
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	2'000.00	0.00	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	-403'300.00	-1'000.00	-387'318.87
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-28'700.00	-22'400.00	6'300.00	-23'945.88
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'700'700.00	1'606'200.00	-94'500.00	1'509'876.72
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 Kehrichtgebühren	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	1'444'300.00	-2'400.00	1'331'061.91
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	71'600.00	56'200.00	-15'400.00	84'521.52
73001	KG Niederurnen	47'700.00	23'300.00	-24'400.00	54'226.01
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 Kehrichtgebühren	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
73002	SH Büel, Niederurnen	310'800.00	209'300.00	-101'500.00	347'998.78
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 Kehrichtgebühren	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
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	398'900.00	437'400.00	38'500.00	415'959.87
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 Kehrichtgebühren	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	-422'400.00	-100.00	-416'050.40
73004	KG Letz, Näfels	41'000.00	22'800.00	-18'200.00	41'363.87
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 Kehrichtgebühren	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
73005	SH Schnegg, Näfels	366'100.00	345'100.00	-21'000.00	662'339.55
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
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	145'300.00	157'000.00	11'700.00	234'787.13
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
73007	Turnhalle Burg, Näfels	106'900.00	25'000.00	-81'900.00	33'499.80
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
73008	SH Mollis	284'200.00	260'500.00	-23'700.00	216'463.43
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
73009	KG, SSH am Bach Mollis	358'600.00	316'200.00	-42'400.00	528'494.71
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
73012	SH Obstaliden	155'200.00	92'400.00	-62'800.00	198'956.99
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
73013	SH Rauti, Oberurnen	392'700.00	365'300.00	-27'400.00	450'972.46
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
73014	KG Bilten	65'700.00	40'400.00	-25'300.00	51'256.52
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
73015	SH Bilten	182'100.00	158'300.00	-23'800.00	426'132.26
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
73018	Turnhalle Näfels Dorf	3'200.00	0.00	-3'200.00	1'151.30
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
73019	SH Oberbilten	79'300.00	78'200.00	-1'100.00	208'507.75
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
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	1'085'400.00	1'098'800.00	13'400.00	1'159'496.85
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	952'800.00	62'600.00	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
74001	Feuerwehrgebäude Bilten	25'000.00	17'400.00	-7'600.00	29'686.57
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
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	9'600.00	8'900.00	-700.00	12'888.37

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 Kehrichtgebühren	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
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	22'500.00	21'200.00	-1'300.00	41'297.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	6'683.10
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	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
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	42'700.00	34'600.00	-8'100.00	89'731.26
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 Kehrichtgebühren	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
74005	Gemeindehaus Niederurnen	154'200.00	66'100.00	-88'100.00	76'452.00
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 Kehrichtgebühren	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
74006	Gemeindehaus Oberurnen	54'000.00	-2'800.00	-56'800.00	34'993.05
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 Kehrichtgebühren	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
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	5'200.00	5'200.00	0.00	8'613.20
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 Kehrichtgebühren	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
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	97'000.00	150'800.00	53'800.00	98'487.95
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
74009	Jakobsblick	36'500.00	14'800.00	-21'700.00	14'487.75
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
74010	Schiessanlagen	19'700.00	2'500.00	-17'200.00	4'079.35
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
74011	Zivilschutzanlagen	63'400.00	53'900.00	-9'500.00	87'578.91
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
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	35'300.00	32'400.00	-2'900.00	35'731.50
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
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	10'600.00	8'000.00	-2'600.00	9'264.50
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
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	37'000.00	30'400.00	-6'600.00	29'196.65
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
74015	Diverse Gebäude Wald	21'100.00	17'500.00	-3'600.00	25'618.30
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
74017	Friedhöfe	398'100.00	111'200.00	-286'900.00	264'968.97
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
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	97'100.00	21'400.00	-75'700.00	31'767.25
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
74019	Schulhaus Mühlehorn	105'000.00	-1'800.00	-106'800.00	98'388.63
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
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	38'000.00	36'300.00	-1'700.00	24'780.12
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
74021	Gemeindehaus Mollis	41'300.00	21'700.00	-19'600.00	33'661.20
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
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	300.00	200.00	-100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	200.00	200.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00	0.00	-300.00	0.00
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	36'300.00	4'300.00	-32'000.00	18'126.90
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
74024	Schiessanlage Bilten	8'100.00	1'600.00	-6'500.00	5'776.00
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
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	11'500.00	3'900.00	-7'600.00	14'922.30
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
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	41'400.00	7'200.00	-34'200.00	7'019.50
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
74027	Burgmaschinen Näfels	36'400.00	30'800.00	-5'600.00	32'307.85
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
74028	Strandbad Mühlehorn	6'500.00	4'900.00	-1'600.00	2'526.95
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
74029	lintharena, Näfels	278'400.00	185'700.00	-92'700.00	109'471.80
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	-844'700.00	-200.00	-832'100.80
74030	Spielplätze	59'400.00	58'800.00	-600.00	38'955.99
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
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	-1'775'500.00	17'600.00	1'793'100.00	374'257.79
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	17'000.00	15'000.00	-2'000.00	51'502.06
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	447'500.00	2'300.00	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
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	-6'200.00	-7'600.00	-1'400.00	-6'673.75
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
75003	Tolderhaus, Näfels	-3'900.00	-12'500.00	-8'600.00	-8'904.65
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
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-235'500.00	-239'900.00	-4'400.00	-240'673.43
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
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	800.00	-2'100.00	-2'900.00	274.15
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
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	500.00	500.00	0.00	358.65
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
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	7'200.00	11'700.00	4'500.00	732.80
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
75016	Schlössli, Niederurnen	62'000.00	25'100.00	-36'900.00	38'615.39
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
75020	Kindergarten Filzbach	700.00	600.00	-100.00	540.30
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
75022	Werkhof Filzbach	200.00	200.00	0.00	202.75
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	202.75
75024	Flugplatz Mollis	125'000.00	4'300.00	-120'700.00	51'914.05
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
70	Total Liegenschaften	5'690'700.00	5'981'200.00	290'500.00	8'032'908.01
80200	Finanz- und Rechnungswesen	546'400.00	527'500.00	-18'900.00	526'493.22
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	466'700.00	447'100.00	-19'600.00	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	29'300.00	-1'300.00	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	2'700.00	-200.00	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
80201	Steuerwesen	-49'682'700.00	-49'695'000.00	-12'300.00	-52'648'146.64
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	-32'700'000.00	600'000.00	-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	-5'250'000.00	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
80202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	725'000.00	965'700.00	240'700.00	-1'172'132.28
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
80204	Versicherungswesen	85'000.00	80'000.00	-5'000.00	70'791.90
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
80209	Grundstückgewinnsteuer	-750'000.00	-1'200'000.00	-450'000.00	-1'689'491.65
460119	Grundstückgewinnsteuer	-750'000.00	-1'200'000.00	-450'000.00	-1'689'491.65
80210	Elektrizität	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselbst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
80211	Finanz- und Lastenausgleich	-2'000'000.00	-1'524'000.00	476'000.00	-1'413'380.00
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
80213	Rückvergütung CO2-Abgabe	-10'000.00	-15'000.00	-5'000.00	-26'067.70
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-10'000.00	-15'000.00	-5'000.00	-26'067.70
80214	Konzessionen	-550'000.00	-600'000.00	-50'000.00	-584'937.55
412000	Konzession	-550'000.00	-600'000.00	-50'000.00	-584'937.55
80215	Finanzvermögen n.a.g.	-67'000.00	23'000.00	90'000.00	-48'287.49
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
80220	Bausteuerzuschlag	-1'266'800.00	-1'267'100.00	-300.00	-1'248'151.20
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-Steueren RJ NP	-1'059'000.00	-1'059'300.00	-300.00	-1'040'380.40
400011	Baust. auf EK-Steueren frühere Jahre NP	-105'900.00	-105'900.00	0.00	-131'197.70
400201	Baust. Quellensteuern NP	-105'900.00	-105'900.00	0.00	-111'110.80
80221	Bausteuer Übertrag	1'266'800.00	1'267'100.00	300.00	1'248'151.20

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
398010	I.Ü. Bausteuer lintharena (74029)	844'500.00	844'700.00	200.00	832'100.80
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	422'300.00	422'400.00	100.00	416'050.40
80330	Informatik/EDV	1'538'600.00	2'229'800.00	691'200.00	1'218'752.95
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
80	Total Finanzen und Beteiligungen	-50'364'700.00	-49'408'000.00	956'700.00	-55'966'405.24
Total Gemeinde Glarus Nord		592'000.00	1'634'600.00	1'042'600.00	52'936.79

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
3 Erfolgsrechnung	592'000	1'634'600	1'042'600	52'937
3 Aufwand	93'105'000	86'741'300	-6'363'700	88'167'630
30 Personalaufwand	42'574'200	42'683'000	108'800	38'817'651
300 Behörden und Kommissionen	628'900	623'200	-5'700	618'747
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'881'800	14'509'800	-372'000	12'589'139
302 Löhne der Lehrpersonen	19'863'100	20'327'500	464'400	19'049'800
305 Arbeitgeberbeiträge	6'697'600	6'755'800	58'200	6'202'293
306 Arbeitgeberleistungen	14'000	10'000	-4'000	14'962
309 Übriger Personalaufwand	488'800	456'700	-32'100	342'709
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'226'400	20'865'500	639'100	17'269'013
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
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'937'500	3'939'100	-998'400	8'360'720
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
34 Finanzaufwand	7'638'900	2'279'400	-5'359'500	546'495
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
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'870'100	706'900	-1'163'200	1'896'784
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'870'100	706'900	-1'163'200	1'896'784
36 Transferaufwand	7'352'400	7'055'400	-297'000	12'265'107
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
37 Durchlaufende Beiträge	66'000	70'000	4'000	69'080
370 Durchlaufende Beiträge	66'000	70'000	4'000	69'080
39 Interne Verrechnung	8'439'500	9'142'000	702'500	8'942'780
390 Material- und Warenbezüge	78'600	64'300	-14'300	55'860
391 Dienstleistungen und Personalkosten	5'743'400	5'980'800	237'400	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	1'469'700	12'900	1'418'217
4 Ertrag	-92'513'000	-85'106'700	7'406'300	-88'114'693
40 Fiskalertrag	-51'710'800	-51'699'100	11'700	-54'553'682
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-47'020'800	-46'146'100	874'700	-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
41 Regalien und Konzession	-582'900	-632'500	-49'600	-614'369
412 Konzessionen	-582'900	-632'500	-49'600	-614'369
42 Entgelte	-13'197'300	-13'222'300	-25'000	-13'732'110
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
43	Verschiedene Erträge	-264'400	-249'700	14'700	-134'543
431	Aktivierung Eigenleistungen	-264'400	-249'700	14'700	-176'790
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	42'247
44	Finanzertrag	-9'303'700	-2'058'500	7'245'200	-1'949'340
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
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-918'800	-533'600	385'200	-199'974
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	-918'800	-533'600	385'200	-199'974
46	Transferertrag	-8'009'500	-7'489'000	520'500	-7'881'219
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
47	Durchlaufende Beiträge	-66'000	-70'000	-4'000	-69'080
470	Durchlaufende Beiträge	-66'000	-70'000	-4'000	-69'080
48	Ausserordentlicher Ertrag	-20'100	-10'000	10'100	-37'596
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'000	-10'000	0	-15'031
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-10'100	0	10'100	-22'565
49	Interne Verrechnungen	-8'439'500	-9'142'000	-702'500	-8'942'780
490	Material- und Warenbezüge	-78'600	-64'300	14'300	-55'860
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-5'743'400	-5'980'800	-237'400	-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	-1'469'700	-12'900	-1'418'217

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
3	Aufwand				
30	Personalaufwand				
300	Behörden und Kommissionen				
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	578'900.00	573'200.00	-5'700.00	568'742.40
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	50'000.00	50'000.00	0.00	50'004.75
300	Total Behörden und Kommissionen	628'900.00	623'200.00	-5'700.00	618'747.15
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	14'405'700.00	14'054'800.00	-350'900.00	12'368'667.65
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	133'000.00	125'100.00	-7'900.00	137'444.50
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-111'000.00	-110'000.00	1'000.00	-323'443.85
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	138'100.00	139'900.00	1'800.00	112'478.70
301051	Sold Feuerwehrübungen	119'000.00	122'000.00	3'000.00	135'897.50
301052	Einsatzentschädigungen	77'000.00	73'000.00	-4'000.00	41'730.00
301053	Übrige Entschädigungen	90'000.00	85'000.00	-5'000.00	99'364.75
301090	Leistungsprämien	30'000.00	20'000.00	-10'000.00	17'000.00
301	Total Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'881'800.00	14'509'800.00	-372'000.00	12'589'139.25
302	Löhne der Lehrpersonen				
302000	Löhne der Lehrpersonen	19'504'700.00	20'041'000.00	536'300.00	18'633'081.30
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-117'200.00	-72'500.00	44'700.00	-112'118.95
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	475'600.00	359'000.00	-116'600.00	528'838.05
302	Total Löhne der Lehrpersonen	19'863'100.00	20'327'500.00	464'400.00	19'049'800.40
305	Arbeitgeberbeiträge				
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'271'000.00	2'283'900.00	12'900.00	2'061'881.65
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	-1'300.00	0.00	1'300.00	-8'113.90
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'308'000.00	3'375'300.00	67'300.00	3'206'263.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	383'100.00	358'800.00	-24'300.00	289'024.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	525'800.00	526'800.00	1'000.00	476'480.70
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	211'000.00	211'000.00	0.00	176'756.50
305	Total Arbeitgeberbeiträge	6'697'600.00	6'755'800.00	58'200.00	6'202'292.80
306	Arbeitgeberleistungen				
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	14'000.00	10'000.00	-4'000.00	14'961.95
306	Total Arbeitgeberleistungen	14'000.00	10'000.00	-4'000.00	14'961.95
309	Übriger Personalaufwand				
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	212'900.00	181'000.00	-31'900.00	135'677.26
309100	Personalwerbung	102'000.00	103'000.00	1'000.00	59'741.50
309900	Übriger Personalaufwand	169'400.00	169'700.00	300.00	144'664.05
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	0.00	0.00	65.90
309950	Aerztliche Untersuchungen	4'500.00	3'000.00	-1'500.00	2'560.50
309	Total Übriger Personalaufwand	488'800.00	456'700.00	-32'100.00	342'709.21
30	Total Personalaufwand	42'574'200.00	42'683'000.00	108'800.00	38'817'650.76
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				
310	Material- und Warenaufwand				
310000	Büromaterial	49'200.00	46'200.00	-3'000.00	32'492.93
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'285'200.00	1'222'300.00	-62'900.00	1'084'662.56
310200	Drucksachen, Publikationen	254'200.00	262'800.00	8'600.00	225'279.93
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	45'600.00	56'300.00	10'700.00	41'647.58
310400	Lehrmittel	931'300.00	881'000.00	-50'300.00	742'552.10
310500	Lebensmittel	56'400.00	62'700.00	6'300.00	52'510.70
310600	Medizinisches Material	4'500.00	3'500.00	-1'000.00	4'608.79
310601	Medizinisches Material Pandemie	0.00	0.00	0.00	1'742.00
310901	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	18'400.00	18'400.00	0.00
310	Total Material- und Warenaufwand	2'626'400.00	2'553'200.00	-73'200.00	2'185'496.59
311	Nicht aktivierbare Anlagen				
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	41'900.00	49'400.00	7'500.00	42'556.09
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	904'500.00	651'400.00	-253'100.00	484'781.16
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	77'000.00	79'300.00	2'300.00	58'122.23
311300	Ansch. Hardware	51'000.00	47'500.00	-3'500.00	20'291.96
311400	Anschaffung Turngeräte	22'000.00	22'800.00	800.00	38'523.88
311800	Ansch. von imm. Anlagen	19'700.00	0.00	-19'700.00	30'125.30
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	5'739.85
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				
312000	Ver- und Entsorgung	141'900.00	122'400.00	-19'500.00	131'494.46
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'466'300.00	1'271'400.00	-194'900.00	1'397'463.60
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	460'500.00	408'700.00	-51'800.00	515'138.14
312	Total Ver- und Entsorgung	2'068'700.00	1'802'500.00	-266'200.00	2'044'096.20
313	Dienstleistungen und Honorare				
313000	Dienstleistungen Dritter	2'867'400.00	3'524'100.00	656'700.00	2'884'011.36
313020	Post- und Bankgebühren	17'500.00	14'200.00	-3'300.00	13'767.36
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	45'000.00	43'000.00	-2'000.00	45'437.04
313025	Betreibungskosten	18'500.00	10'000.00	-8'500.00	7'645.69
313030	Porti und Fracht	172'200.00	165'200.00	-7'000.00	177'837.29
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	77'000.00	75'300.00	-1'700.00	70'081.37
313050	Anlässe und Empfänge	303'100.00	246'100.00	-57'000.00	129'224.62
313055	Beiträge an Korporationen	41'600.00	51'100.00	9'500.00	28'176.65
313060	Telekommunikation und Internet	57'100.00	50'200.00	-6'900.00	36'916.81
313070	Transporte	1'079'100.00	1'289'700.00	210'600.00	1'011'538.74
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	384'800.00	402'000.00	17'200.00	368'675.67
313089	Kartonentsorgung	35'000.00	39'000.00	4'000.00	38'205.52
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	448'000.00	812'000.00	364'000.00	377'875.94
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	637'200.00	936'800.00	299'600.00	431'902.02
313210	Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	3'300.00	3'000.00	-300.00	349.45
313290	Buchprüfung durch Dritte	21'400.00	22'300.00	900.00	19'256.75
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'549'800.00	2'396'300.00	846'500.00	1'364'910.34
313400	Sachversicherungsprämien	344'700.00	354'900.00	10'200.00	353'256.40
313700	Steuern und Abgaben	42'100.00	45'700.00	3'600.00	48'258.15
313	Total Dienstleistungen und Honorare	8'313'100.00	10'638'600.00	2'325'500.00	7'542'002.45
314	Baulicher Unterhalt				
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	517'000.00	109'300.00	-407'700.00	346'439.56
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	1'342'500.00	1'209'300.00	-133'200.00	1'329'262.95
314175	Schneeräumung durch Dritte	492'700.00	390'000.00	-102'700.00	219'186.40
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	182'000.00	152'000.00	-30'000.00	122'735.79
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	453'000.00	637'100.00	184'100.00	506'878.37
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'511'200.00	1'013'300.00	-497'900.00	1'020'113.48
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				
315000	Unterh. Büromobilien, -masch.u. -geräte	3'000.00	3'000.00	0.00	285.40
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	411'300.00	515'300.00	104'000.00	471'538.52
315900	Unterh. übrige mobile Anlagen	9'000.00	9'000.00	0.00	13'313.80
315	Total Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	423'300.00	527'300.00	104'000.00	485'137.72
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	87'700.00	83'800.00	-3'900.00	82'859.69
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	67'800.00	109'300.00	41'500.00	77'536.07
316200	Raten für operatives Leasing	27'400.00	32'600.00	5'200.00	33'693.18
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	900.00	1'200.00	300.00	1'126.60
316	Total Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	183'800.00	226'900.00	43'100.00	195'215.54
317	Spesenentschädigung				
317000	Reisekosten und Spesen	110'400.00	111'800.00	1'400.00	86'306.55
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	360'700.00	313'600.00	-47'100.00	254'108.58
317	Total Spesenentschädigung	471'100.00	425'400.00	-45'700.00	340'415.13
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				
318000	WB auf Forderungen	111'800.00	-22'000.00	-133'800.00	4'018.29
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	381'000.00	329'200.00	-51'800.00	231'864.03
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				
319000	Schadenersatzleistungen	2'000.00	3'000.00	1'000.00	4'053.95
319200	Abgeltung von Rechten	21'000.00	12'000.00	-9'000.00	11'505.90
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'700.00	1'000.00	-700.00	450.00
319	Total Verschiedener Betriebsaufwand	24'700.00	16'000.00	-8'700.00	16'009.85
31	Total Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'226'400.00	20'865'500.00	639'100.00	17'269'012.82
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
330	Sachanlagen VV				
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	774'800.00	538'700.00	-236'100.00	1'438'711.35
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	55'900.00	52'900.00	-3'000.00	107'476.75
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	137'300.00	68'900.00	-68'400.00	162'433.35
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	518'000.00	354'600.00	-163'400.00	1'016'537.20
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	98'500.00	137'100.00	38'600.00	343'665.05
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	32'800.00	17'100.00	-15'700.00	36'108.10
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'139'800.00	2'036'900.00	-102'900.00	3'224'074.27
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	116'100.00	59'100.00	-57'000.00	170'656.80
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	8'100.00	7'800.00	-300.00	13'477.20
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	682'600.00	313'900.00	-368'700.00	523'367.10
330061	Pl. Abschr. Mobilien VV SF Gdeb.	6'300.00	0.00	-6'300.00	0.00
330	Total Sachanlagen VV	4'570'200.00	3'587'000.00	-983'200.00	7'036'507.17
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen				
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	367'300.00	352'100.00	-15'200.00	1'318'882.10
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	0.00	0.00	0.00	5'331.20
332	Total Abschreibungen immaterielle Anlagen	367'300.00	352'100.00	-15'200.00	1'324'213.30
33	Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'937'500.00	3'939'100.00	-998'400.00	8'360'720.47
34	Finanzaufwand				
340	Zinsaufwand				
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
340	Total Zinsaufwand	1'340'500.00	2'016'000.00	675'500.00	261'880.03
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten				
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	23'000.00	23'000.00	0.00	12'911.11
342	Total Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	23'000.00	23'000.00	0.00	12'911.11
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen				
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	26'500.00	23'000.00	-3'500.00	57'490.76
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	276'000.00	62'900.00	-213'100.00	52'832.19
343100	Nicht baul. Liegenschaftent. d. Dritte	0.00	0.00	0.00	207.90
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	4'100.00	6'700.00	2'600.00	13'321.89
343120	Anschaffungen Mobilien	25'000.00	0.00	-25'000.00	0.00
343140	Mieten und Benützungskosten	900.00	800.00	-100.00	820.15
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	51'500.00	55'000.00	3'500.00	55'664.18
343920	Abwasser- u. Kehrichtgebühren	14'000.00	10'600.00	-3'400.00	7'888.67
343930	Steuern und Abgaben	700.00	700.00	0.00	968.40
343940	Sachversicherungsprämien	7'200.00	7'200.00	0.00	6'815.30
343950	Dienstleistungen Dritter	23'800.00	72'000.00	48'200.00	35'478.61
343951	Beitrag an Korporationen	1'200.00	1'100.00	-100.00	1'217.50
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	120'000.00	0.00	-120'000.00	36'768.20
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	400.00	400.00	70.01
343	Total Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	550'900.00	240'400.00	-310'500.00	269'543.76
344	Wertberichtigungen Anlagen FV				
344000	WB Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	2'160.00
344100	WB Grundstücke FV	5'724'500.00	0.00	-5'724'500.00	0.00
344	Total Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500.00	0.00	-5'724'500.00	2'160.00
34	Total Finanzaufwand	7'638'900.00	2'279'400.00	-5'359'500.00	546'494.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK				
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'761'600.00	453'100.00	-1'308'500.00	1'773'512.12
351100	Einlagen in Fonds des EK	108'500.00	253'800.00	145'300.00	123'272.06
351	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'870'100.00	706'900.00	-1'163'200.00	1'896'784.18

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
35	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'870'100.00	706'900.00	-1'163'200.00	1'896'784.18
36	Transferaufwand				
360	Ertragsanteile an Dritte				
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	202'000.00	215'000.00	13'000.00	210'463.00
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	9'000.00	4'900.00	-4'100.00	1'344.65
360	Total Ertragsanteile an Dritte	211'000.00	219'900.00	8'900.00	211'807.65
361	Entschädigungen an Gemeinwesen				
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	480'700.00	402'000.00	-78'700.00	410'059.35
361200	Entsch. an Gde und ZV	92'000.00	103'000.00	11'000.00	102'160.07
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	16'000.00	18'600.00	2'600.00	15'771.75
361	Total Entschädigungen an Gemeinwesen	588'700.00	523'600.00	-65'100.00	527'991.17
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
363000	Beiträge an den Bund	27'300.00	11'300.00	-16'000.00	10'737.90
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	171'000.00	192'600.00	21'600.00	169'751.60
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'025'000.00	3'145'000.00	120'000.00	3'351'636.86
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	1'260'000.00	1'289'000.00	29'000.00	4'412'334.41
363500	Beiträge an private Unternehmungen	56'000.00	74'000.00	18'000.00	53'400.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	1'691'300.00	1'478'900.00	-212'400.00	3'249'394.35
363700	Beiträge an private Haushalte	23'000.00	3'000.00	-20'000.00	67'897.19
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				
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	218'200.00	48'100.00	-170'100.00	173'694.75
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	54'900.00	42'600.00	-12'300.00	7'661.40
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	10'800.00	10'800.00	0.00	28'800.00
366	Total Abschreibungen Investitionsbeiträge	299'100.00	118'100.00	-181'000.00	210'156.15
36	Total Transferaufwand	7'352'400.00	7'055'400.00	-297'000.00	12'265'107.28
37	Durchlaufende Beiträge				
370	Durchlaufende Beiträge				
370100	Durchl. Beitr. an Kanton u. Konkordate	66'000.00	70'000.00	4'000.00	69'080.00
370	Total Durchlaufende Beiträge	66'000.00	70'000.00	4'000.00	69'080.00
37	Total Durchlaufende Beiträge	66'000.00	70'000.00	4'000.00	69'080.00
39	Interne Verrechnung				
390	Material- und Warenbezüge				
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	78'600.00	64'300.00	-14'300.00	55'860.05
390	Total Material- und Warenbezüge	78'600.00	64'300.00	-14'300.00	55'860.05
391	Dienstleistungen und Personalkosten				
391000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	5'743'400.00	5'980'800.00	237'400.00	5'461'131.75
391	Total Dienstleistungen und Personalkosten	5'743'400.00	5'980'800.00	237'400.00	5'461'131.75
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	53'200.00	53'700.00	500.00	53'674.25
392	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	53'200.00	53'700.00	500.00	53'674.25
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	458'600.00	436'400.00	-22'200.00	499'130.30
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	458'600.00	436'400.00	-22'200.00	499'130.30
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	500'100.00	913'300.00	413'200.00	1'144'925.11
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	86'000.00	114'200.00	28'200.00	161'739.94
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	62'800.00	109'600.00	46'800.00	148'100.84
394	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	648'900.00	1'137'100.00	488'200.00	1'454'765.89
398	Übertragungen				
398000	Interne Übertragungen	190'000.00	202'600.00	12'600.00	170'066.28
398010	I.Ü. Bausteuer lintharena (74029)	844'500.00	844'700.00	200.00	832'100.80
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	422'300.00	422'400.00	100.00	416'050.40
398	Total Übertragungen	1'456'800.00	1'469'700.00	12'900.00	1'418'217.48

Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
39 Total Interne Verrechnung	8'439'500.00	9'142'000.00	702'500.00	8'942'779.72
3 Total Aufwand	93'105'000.00	86'741'300.00	-6'363'700.00	88'167'630.13
4 Ertrag				
40 Fiskalertrag				
400 Direkte Steuern natürliche Personen				
400000 Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-33'300'000.00	-32'700'000.00	600'000.00	-33'732'855.00
400001 Baust. auf EK-Steuern RJ NP	-1'059'000.00	-1'059'300.00	-300.00	-1'040'380.40
400010 Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'500'000.00	-3'500'000.00	0.00	-3'560'010.95
400011 Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP	-105'900.00	-105'900.00	0.00	-131'197.70
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	-5'250'000.00	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
400201 Baust. Quellensteuern NP	-105'900.00	-105'900.00	0.00	-111'110.80
400 Total Direkte Steuern natürliche Personen	-47'020'800.00	-46'146'100.00	874'700.00	-48'310'430.00
401 Direkte Steuern juristische Personen				
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	-860'000.00	-920'000.00	-60'000.00	-875'591.70
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
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				
402260 Mehrwertabschöpfung	0.00	0.00	0.00	18'120.00
402 Total Übrige direkte Steuern	0.00	0.00	0.00	18'120.00
403 Besitz- und Aufwandsteuern				
403320 Hundesteuer Gemeinde	-130'000.00	-133'000.00	-3'000.00	-131'880.00
403900 Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-250'000.00	-270'000.00	-20'000.00	-269'363.34
403 Total Besitz- und Aufwandsteuern	-380'000.00	-403'000.00	-23'000.00	-401'243.34
40 Total Fiskalertrag	-51'710'800.00	-51'699'100.00	11'700.00	-54'553'682.29
41 Regalien und Konzession				
412 Konzessionen				
412000 Konzession	-582'900.00	-632'500.00	-49'600.00	-614'368.74
412 Total Konzessionen	-582'900.00	-632'500.00	-49'600.00	-614'368.74
41 Total Regalien und Konzession	-582'900.00	-632'500.00	-49'600.00	-614'368.74
42 Entgelte				
420 Ersatzabgaben				
420000 Ersatzabgaben	-15'000.00	-24'000.00	-9'000.00	-40'000.00
420 Total Ersatzabgaben	-15'000.00	-24'000.00	-9'000.00	-40'000.00
421 Gebühren für Amtshandlungen				
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-981'000.00	-939'500.00	41'500.00	-799'804.00
421030 Gebühren Bauanzeigen Dritte	-14'000.00	-12'600.00	1'400.00	-13'950.00
421040 Einbürgerungstaxen	-39'000.00	-39'000.00	0.00	-38'500.00
421 Total Gebühren für Amtshandlungen	-1'034'000.00	-991'100.00	42'900.00	-852'254.00
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
424000 Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-10'791'800.00	-10'573'000.00	218'800.00	-11'151'941.25
424 Total Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'791'800.00	-10'573'000.00	218'800.00	-11'151'941.25
425 Erlös aus Verkäufen				
425000 Verkäufe	-697'300.00	-879'300.00	-182'000.00	-755'795.59
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				
426000	Rückerstattung Dritter	-584'900.00	-605'000.00	-20'100.00	-811'538.29
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-41'500.00	-74'500.00	-33'000.00	-83'831.20
426	Total Rückerstattungen	-626'400.00	-679'500.00	-53'100.00	-895'369.49
427	Bussen				
427000	Bussen	-31'900.00	-74'900.00	-43'000.00	-36'550.00
427	Total Bussen	-31'900.00	-74'900.00	-43'000.00	-36'550.00
429	Übrige Entgelte				
429000	Übrige Entgelte	-900.00	-500.00	400.00	-200.00
429	Total Übrige Entgelte	-900.00	-500.00	400.00	-200.00
42	Total Entgelte	-13'197'300.00	-13'222'300.00	-25'000.00	-13'732'110.33
43	Verschiedene Erträge				
431	Aktivierung Eigenleistungen				
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-264'400.00	-249'700.00	14'700.00	-169'354.60
431100	Aktivierbare Eigenl.auf imm.Anlagen	0.00	0.00	0.00	-7'435.85
431	Total Aktivierung Eigenleistungen	-264'400.00	-249'700.00	14'700.00	-176'790.45
432	Bestandesveränderungen				
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	0.00	0.00	0.00	42'247.45
432	Total Bestandesveränderungen	0.00	0.00	0.00	42'247.45
43	Total Verschiedene Erträge	-264'400.00	-249'700.00	14'700.00	-134'543.00
44	Finanzertrag				
440	Zinsertrag				
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-8'000.00	-9'900.00	-1'900.00	-4'862.50
440	Total Zinsertrag	-8'000.00	-9'900.00	-1'900.00	-4'862.50
441	Realisierte Gewinne FV				
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-100'000.00	-300'000.00	-200'000.00	-29'775.00
441	Total Realisierte Gewinne FV	-100'000.00	-300'000.00	-200'000.00	-29'775.00
442	Beteiligungsertrag FV				
442000	Dividenden FV	-1'000.00	-900.00	100.00	-9'130.00
442	Total Beteiligungsertrag FV	-1'000.00	-900.00	100.00	-9'130.00
443	Liegenschaftenertrag FV				
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-1'028'200.00	-1'128'400.00	-100'200.00	-1'124'537.93
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-24'100.00	-23'000.00	1'100.00	-24'052.70
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-5'100.00	-11'700.00	-6'600.00	-9'350.60
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	-1'900.00	-1'900.00	-4'640.05
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-20'000.00	-24'400.00	-4'400.00	-42'732.00
443	Total Liegenschaftenertrag FV	-1'077'400.00	-1'189'400.00	-112'000.00	-1'205'313.28
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				
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
444	Total Wertberichtigungen Anlagen FV	-7'533'900.00	0.00	7'533'900.00	0.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV				
445000	Erträge aus Darlehen VV	-400.00	-400.00	0.00	-405.00
445	Total Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	-400.00	-400.00	0.00	-405.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen				
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselfst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
446	Total Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV				
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-204'900.00	-238'100.00	-33'200.00	-211'446.85
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-88'100.00	-119'800.00	-31'700.00	-158'459.25
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				
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-5'743'400.00	-5'980'800.00	-237'400.00	-5'461'131.75
491	TotalDienstleistungen und Personalkosten	-5'743'400.00	-5'980'800.00	-237'400.00	-5'461'131.75
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-53'200.00	-53'700.00	-500.00	-53'674.25
492	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	-53'200.00	-53'700.00	-500.00	-53'674.25
493	Betriebs- und Verwaltungskosten				
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-458'600.00	-436'400.00	22'200.00	-499'130.30
493	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	-458'600.00	-436'400.00	22'200.00	-499'130.30
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-500'100.00	-913'300.00	-413'200.00	-1'144'925.11
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
494	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-648'900.00	-1'137'100.00	-488'200.00	-1'454'765.89
498	Übertragungen				
498000	Interne Übertragungen	-190'000.00	-202'600.00	-12'600.00	-170'066.28
498010	I.Ü. Bausteuer lintharena (80221)	-844'500.00	-844'700.00	-200.00	-832'100.80
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)	-422'300.00	-422'400.00	-100.00	-416'050.40
498	Total Übertragungen	-1'456'800.00	-1'469'700.00	-12'900.00	-1'418'217.48
49	Total Interne Verrechnungen	-8'439'500.00	-9'142'000.00	-702'500.00	-8'942'779.72
4	Total Ertrag	-92'513'000.00	-85'106'700.00	7'406'300.00	-88'114'693.34
Total Erfolgsrechnung		592'000.00	1'634'600.00	1'042'600.00	52'936.79

Erfolgsrechnung Kostenarten (Präsidiales) Budget 2024

in CHF		Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
3	Erfolgsrechnung	3'107'100	3'154'400	47'300	2'777'223
3	Aufwand	5'573'200	5'397'200	-176'000	4'964'634
30	Personalaufwand	3'027'300	2'953'900	-73'400	2'872'840
300	Behörden und Kommissionen	546'100	516'900	-29'200	543'921
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800'000	1'791'700	-8'300	1'689'724
305	Arbeitgeberbeiträge	383'900	360'700	-23'200	444'332
306	Arbeitgeberleistungen	14'000	10'000	-4'000	14'962
309	Übriger Personalaufwand	283'300	274'600	-8'700	179'901
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'427'400	1'257'200	-170'200	1'012'013
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
36	Transferaufwand	902'500	976'100	73'600	884'875
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
37	Durchlaufende Beiträge	66'000	70'000	4'000	69'080
370	Durchlaufende Beiträge	66'000	70'000	4'000	69'080
39	Interne Verrechnung	150'000	140'000	-10'000	125'825
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
4	Ertrag	-2'466'100	-2'242'800	223'300	-2'187'411
40	Fiskalertrag	-380'000	-403'000	-23'000	-401'243
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-380'000	-403'000	-23'000	-401'243
41	Regalien und Konzession	-17'900	-17'900	0	-15'825
412	Konzessionen	-17'900	-17'900	0	-15'825
42	Entgelte	-753'400	-775'900	-22'500	-710'449
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
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-158'800	-88'000	70'800	-178'276
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-158'800	-88'000	70'800	-178'276
46	Transferertrag	-907'700	-722'000	185'700	-662'677
460	Ertragsanteile	-750'000	-606'100	143'900	-555'117
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-157'700	-115'900	41'800	-107'560
47	Durchlaufende Beiträge	-66'000	-70'000	-4'000	-69'080
470	Durchlaufende Beiträge	-66'000	-70'000	-4'000	-69'080
49	Interne Verrechnungen	-182'300	-166'000	16'300	-149'861
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
3	Erfolgsrechnung	30'129'600	30'163'400	33'800	27'690'792
3	Aufwand	32'335'800	32'873'000	537'200	30'140'865
30	Personalaufwand	28'760'700	29'137'800	377'100	26'879'706
300	Behörden und Kommissionen	20'000	20'000	0	14'744
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'146'600	3'963'700	-182'900	3'413'796
302	Löhne der Lehrpersonen	19'863'100	20'327'500	464'400	19'044'709
305	Arbeitgeberbeiträge	4'575'800	4'691'000	115'200	4'270'017
309	Übriger Personalaufwand	155'200	135'600	-19'600	136'441
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'952'400	3'163'300	210'900	2'588'704
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
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	96'700	130'900	34'200	195'391
330	Sachanlagen VV	96'700	130'900	34'200	195'391
36	Transferaufwand	526'000	441'000	-85'000	474'022
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
39	Interne Verrechnung	0	0	0	3'041
391	Dienstleistungen und Personalkosten	0	0	0	3'041
4	Ertrag	-2'206'200	-2'709'600	-503'400	-2'450'073
42	Entgelte	-1'013'800	-1'172'700	-158'900	-1'044'018
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
46	Transferertrag	-1'172'300	-1'505'500	-333'200	-1'377'393
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'172'300	-1'505'500	-333'200	-1'377'393
49	Interne Verrechnungen	-20'100	-31'400	-11'300	-28'661
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
3	Erfolgsrechnung	3'612'500	3'412'800	-199'700	8'128'675
3	Aufwand	3'806'000	3'613'900	-192'100	8'309'604
30	Personalaufwand	685'000	688'700	3'700	598'331
300	Behörden und Kommissionen	31'400	32'300	900	42'409
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'400	544'700	-1'700	460'248
302	Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	5'582
305	Arbeitgeberbeiträge	98'600	103'500	4'900	85'145
309	Übriger Personalaufwand	8'600	8'200	-400	4'946
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	724'100	533'500	-190'600	462'814
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
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	900	2'000	1'100	0
330	Sachanlagen VV	900	2'000	1'100	0
36	Transferaufwand	2'086'400	1'984'100	-102'300	6'977'230
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
39	Interne Verrechnung	309'600	405'600	96'000	271'229
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
4	Ertrag	-193'500	-201'100	-7'600	-180'929
42	Entgelte	-26'500	-21'500	5'000	-22'908
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
49	Interne Verrechnungen	-167'000	-179'600	-12'600	-158'021
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
3	Erfolgsrechnung	1'514'600	1'893'300	378'700	2'120'102
3	Aufwand	5'817'100	5'203'800	-613'300	5'475'985
30	Personalaufwand	2'223'800	2'004'100	-219'700	1'663'619
300	Behörden und Kommissionen	2'000	1'000	-1'000	0
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'858'100	1'676'000	-182'100	1'375'009
302	Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	-490
305	Arbeitgeberbeiträge	358'200	319'500	-38'700	284'702
309	Übriger Personalaufwand	5'500	7'600	2'100	4'398
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'164'800	2'321'400	156'600	2'711'963
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
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	676'200	125'200	-551'000	349'796
330	Sachanlagen VV	664'500	123'500	-541'000	343'499
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	11'700	1'700	-10'000	6'297
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	46'000	70'000	24'000	55'612
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	46'000	70'000	24'000	55'612
36	Transferaufwand	34'300	34'100	-200	54'144
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	34'300	34'100	-200	54'144
39	Interne Verrechnung	672'000	649'000	-23'000	640'851
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
4	Ertrag	-4'302'500	-3'310'500	992'000	-3'355'883
42	Entgelte	-703'500	-787'500	-84'000	-758'658
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
43	Verschiedene Erträge	-16'000	-13'000	3'000	18'889
431	Aktivierung Eigenleistungen	-16'000	-13'000	3'000	-23'359
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	42'247
44	Finanzertrag	-178'000	-178'000	0	-179'758
447	Liegenschaftenertrag VV	-178'000	-178'000	0	-179'758
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-570'000	0	570'000	-7'993
451	Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-570'000	0	570'000	-7'993
46	Transferertrag	-2'182'500	-1'671'400	511'100	-1'775'808
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
49	Interne Verrechnungen	-652'500	-660'600	-8'100	-652'554
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
3 Erfolgsrechnung	6'902'200	6'437'500	-464'700	7'269'642
3 Aufwand	21'325'000	21'196'900	-128'100	21'787'509
30 Personalaufwand	4'522'200	4'594'800	72'600	3'706'345
300 Behörden und Kommissionen	29'400	53'000	23'600	17'673
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'721'100	3'759'900	38'800	3'041'837
305 Arbeitgeberbeiträge	751'200	768'300	17'100	634'936
309 Übriger Personalaufwand	20'500	13'600	-6'900	11'898
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'971'900	7'991'100	1'019'200	5'188'288
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
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'798'200	1'549'000	-249'200	4'465'118
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
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'824'100	636'900	-1'187'200	1'841'172
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'824'100	636'900	-1'187'200	1'841'172
36 Transferaufwand	3'638'900	3'615'200	-23'700	3'873'491
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
39 Interne Verrechnung	2'569'700	2'809'900	240'200	2'713'095
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
4 Ertrag	-14'422'800	-14'759'400	-336'600	-14'517'866
40 Fiskalertrag	0	0	0	18'120
402 Übrige direkte Steuern	0	0	0	18'120
41 Regalien und Konzession	-15'000	-14'600	400	-13'606
412 Konzessionen	-15'000	-14'600	400	-13'606
42 Entgelte	-10'669'500	-10'422'000	247'500	-10'965'566
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
43 Verschiedene Erträge	-235'400	-224'800	10'600	-145'352
431 Aktivierung Eigenleistungen	-235'400	-224'800	10'600	-145'352
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	-445'600	-445'600	-13'705
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK	0	-445'600	-445'600	-13'705
46 Transferertrag	-971'700	-835'800	135'900	-850'456
460 Ertragsanteile	-830'100	-829'000	1'100	-837'415
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-141'600	-6'800	134'800	-13'040
48 Ausserordentlicher Ertrag	-10'100	0	10'100	-22'565
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	-10'100	0	10'100	-22'565

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
49 Interne Verrechnungen	-2'521'100	-2'816'600	-295'500	-2'524'737
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
3 Erfolgsrechnung	5'690'700	5'981'200	290'500	8'032'908
3 Aufwand	18'923'800	11'802'900	-7'120'900	13'685'169
30 Personalaufwand	2'782'100	2'758'000	-24'100	2'550'043
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'342'900	2'326'700	-16'200	2'160'759
305 Arbeitgeberbeiträge	429'000	419'800	-9'200	385'843
309 Übriger Personalaufwand	10'200	11'500	1'300	3'441
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'066'300	2'868'200	-1'198'100	3'648'781
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
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'365'500	2'132'000	-233'500	3'350'415
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
34 Finanzaufwand	6'275'400	240'400	-6'035'000	269'544
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	550'900	240'400	-310'500	269'544
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	5'724'500	0	-5'724'500	0
36 Transferaufwand	9'000	4'900	-4'100	1'345
360 Ertragsanteile an Dritte	9'000	4'900	-4'100	1'345
39 Interne Verrechnung	3'425'500	3'799'400	373'900	3'865'041
390 Material- und Warenbezüge	13'200	12'200	-1'000	5'271
391 Dienstleistungen und Personalkosten	2'794'100	2'853'700	59'600	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
4 Ertrag	-13'233'100	-5'821'700	7'411'400	-5'652'261
42 Entgelte	-1'700	-5'700	-4'000	-185'544
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200	-1'800	-1'600	-3'085
426 Rückerstattungen	-1'500	-3'900	-2'400	-182'459
43 Verschiedene Erträge	-13'000	-11'900	1'100	-8'080
431 Aktivierung Eigenleistungen	-13'000	-11'900	1'100	-8'080
44 Finanzertrag	-8'826'300	-1'669'300	7'157'000	-1'425'236
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
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-190'000	0	190'000	0
451 Entnahmen aus fonds und Spezialfinanzierungen EK	-190'000	0	190'000	0
46 Transferertrag	-15'300	-15'300	0	-85'945
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-15'300	-15'300	0	-85'945
49 Interne Verrechnungen	-4'186'800	-4'119'500	67'300	-3'947'455
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-2'782'100	-2'758'000	24'100	-2'541'963
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-137'900	-94'400	43'500	-157'341
498 Übertragungen	-1'266'800	-1'267'100	-300	-1'248'151

Erfolgsrechnung Kostenarten (Finanzen und Beteiligungen) Budget 2024

in CHF	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022
3 Erfolgsrechnung	-50'364'700	-49'408'000	956'700	-55'966'405
3 Aufwand	5'324'100	6'653'600	1'329'500	3'803'865
30 Personalaufwand	573'100	545'700	-27'400	546'767
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'700	447'100	-19'600	447'765
305 Arbeitgeberbeiträge	100'900	93'000	-7'900	97'319
309 Übriger Personalaufwand	5'500	5'600	100	1'683
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'919'500	2'730'800	811'300	1'656'450
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
34 Finanzaufwand	1'363'500	2'039'000	675'500	276'951
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
36 Transferaufwand	155'300	0	-155'300	0
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	155'300	0	-155'300	0
39 Interne Verrechnung	1'312'700	1'338'100	25'400	1'323'697
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	1'267'100	300	1'248'151
4 Ertrag	-55'688'800	-56'061'600	-372'800	-59'770'270
40 Fiskalertrag	-51'330'800	-51'296'100	34'700	-54'170'559
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-47'020'800	-46'146'100	874'700	-48'310'430
401 Direkte Steuern juristische Personen	-4'310'000	-5'150'000	-840'000	-5'860'129
41 Regalien und Konzession	-550'000	-600'000	-50'000	-584'938
412 Konzessionen	-550'000	-600'000	-50'000	-584'938
42 Entgelte	-28'900	-37'000	-8'100	-44'967
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
44 Finanzertrag	-299'400	-211'200	88'200	-344'346
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
46 Transferertrag	-2'760'000	-2'739'000	21'000	-3'128'939
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
48 Ausserordentlicher Ertrag	-10'000	-10'000	0	-15'031
483 Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'000	-10'000	0	-15'031
49 Interne Verrechnungen	-709'700	-1'168'300	-458'600	-1'481'490
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
10000	Gemeindeversammlungen	173'500	168'000	-5'500	214'333	
10020	Abstimmungen, Wahlen	127'000	90'600	-36'400	137'500	
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	40'000	15'000	-25'000	48'783	Keine Wahlen im 2024
10030	Geschäftsprüfungskommission	125'200	122'900	-2'300	108'772	
10100	Gemeinderat	628'900	594'500	-34'400	550'849	
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
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	6'500	7'400	900	3'493	
10300	Gemeindekanzlei	519'500	525'500	6'000	421'764	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	345'600	351'700	6'100	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)
10310	Einwohnerkontrolle	216'900	231'900	15'000	193'952	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	372'800	384'900	12'100	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)
10311	Hundesteuern	-128'000	-131'000	-3'000	-130'748	
10312	Bestattungsamt	22'600	22'700	100	12'804	
10320	Personalwesen	793'900	874'100	80'200	710'754	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	444'400	522'900	78'500	390'392	Personelle Mutationen
313000	Dienstleistungen Dritter	60'000	50'000	-10'000	38'991	3-Jahresdurchschnitt
10322	Leistungen an Pensionierte	14'000	10'000	-4'000	139'962	
10340	Kommunikation	271'800	256'400	-15'400	200'085	
10500	Tourismus	170'000	171'500	1'500	163'000	
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
10600	Wirtschaftsförderung	64'600	80'600	16'000	9'338	
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
14000	Feuerwehr allgemein (ehem. Sicherheit)	-16'300	43'300	59'600	-63'131	
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 Feuerwehreinheiten	-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
14001	Feuerwehr Näfels-Mollis	-137'500	-118'100	19'400	-115'428	
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 Feuerwehrreinsätze	-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
14002	Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten	-111'800	-75'900	35'900	-47'966	
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
14003	Feuerwehr Kerenzen	80'200	81'400	1'200	97'491	
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
14300	Gemeindeführungsstab	1'000	600	-400	4'723	
14400	Zivilschutz	190'000	190'000	0	165'676	
14500	Sicherheitsbeauftragte (SiBe)	95'100	33'000	-62'100	0	
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
10	Präsidiales	3'107'100	3'154'400	47'300	2'777'222	
20001	Kindergarten Niederurnen	823'100	751'300	-71'800	721'060	
302000	Löhne der Lehrpersonen	632'400	587'500	-44'900	568'891	Personelle Mutationen
20002	Kindergarten Näfels	549'800	673'800	124'000	505'968	
302000	Löhne der Lehrpersonen	437'000	537'300	100'300	403'351	Lohnsummenerhöhung 1%
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'400	52'900	14'500	39'661	Anhängig von der Lohnsumme
20003	Kindergarten Mollis	708'600	678'600	-30'000	631'393	
302000	Löhne der Lehrpersonen	546'500	538'400	-8'100	507'399	Lohnsummenerhöhung 1%
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	27'500	5'000	-22'500	9'980	Keine geplanten Ausfälle bekannt
20005	Kindergarten Oberurnen	290'800	299'600	8'800	274'199	
20006	Kindergarten Bilten	573'000	605'100	32'100	551'444	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0	45'000	45'000	37'112	Löhne für Waldassistenzen und Busbegleitung, im 2023 unter Löhne der Lehrpersonen budgetiert
20014	Basisstufe Kerenzerberg	514'900	541'000	26'100	453'974	
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	31'900	6'900	-25'000	53'088	Keine geplanten Ausfälle bekannt
20101	Primarstufe Niederurnen	2'814'800	2'798'200	-16'600	2'400'725	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'160'000	2'140'100	-19'900	1'853'572	Lohnsummenerhöhung 1% und zusätzliche Klasse ab Aug. 2023
20102	Primarstufe Näfels	1'310'100	1'380'300	70'200	1'387'808	
302000	Löhne der Lehrpersonen	983'000	1'052'900	69'900	1'086'675	Lohnsummenerhöhung 1% und zusätzliche Klasse ab Aug. 2023
311400	Anschaffung Turngeräte	12'000	1'000	-11'000	0	Budgetierung erfolgt über die Kostenstelle der Schulliegenschaft
20103	Primarstufe Mollis	2'679'300	2'657'900	-21'400	2'668'677	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'032'800	2'028'200	-4'600	2'079'642	Lohnsummenerhöhung 1% 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
20104	Primarstufe Kerenzerberg	636'900	539'900	-97'000	517'208	
20105	Primarstufe Oberurnen	1'180'400	1'174'100	-6'300	1'080'485	
302000	Löhne der Lehrpersonen	894'500	900'300	5'800	831'851	Personelle Mutationen
20106	Primarstufe Bilten	1'439'400	1'545'500	106'100	1'231'822	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'113'000	1'175'100	62'100	937'153	Lohnsummenerhöhung 1% sowie personelle Mutationen
20107	Primarschule Weesen	60'000	48'000	-12'000	48'000	

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)
20201	Oberstufe Niederurnen	3'672'500	3'506'400	-166'100	3'421'541	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'694'000	2'582'700	-111'300	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
20202	Oberstufe Näfels	3'658'100	3'487'300	-170'800	3'406'202	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'777'000	2'591'500	-185'500	2'614'148	Zusätzliche Oberschulklasse nicht realisiert
20204	Sportschule	220'000	144'000	-76'000	192'000	
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)
20401	Tagesbetreuung Niederurnen	255'400	174'300	-81'100	131'791	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	346'300	393'100	46'800	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
20402	Tagesbetreuung Näfels	221'400	182'800	-38'600	150'044	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	369'400	309'700	-59'700	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	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-205'300	-191'900	13'400	-169'592	Einfluss neues Tarifsysteem wegen Kinderbetreuungsgesetz
20403	Tagesbetreuung Mollis	442'300	456'100	13'800	405'642	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	526'300	531'600	5'300	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
20404	Tagesbetreuung Kerenzerberg	300	-700	-1'000	-12'924	
20405	Tagesbetreuung Oberurnen	65'600	74'900	9'300	74'652	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	105'000	118'200	13'200	107'488	Personelle Mutationen
20406	Tagesbetreuung Bilten	193'800	208'700	14'900	173'772	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	234'300	277'100	42'800	276'012	Belegungsentwicklung hoch, daher höhere Personalkosten
424000	Benützungsgebühren 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
20500	Schulleitung und Schulverwaltung	2'177'600	2'181'100	3'500	2'091'800	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'583'000	1'350'900	-232'100	1'236'549	Personelle Mutationen
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	104'500	89'400	-15'100	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)
20501	Volkschulen Sonstiges	611'100	470'000	-141'100	415'372	
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
20505	Schulschwimmen	493'400	547'800	54'400	423'041	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	232'900	214'600	-18'300	165'444	Lohnsummenerhöhung 1%, abzüglich der Löhne für Stellvertretungen im 2023 hier verrechnet anstatt auf der Kostenart 301050 (Löhne Temporäre)
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0	22'800	22'800	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
21001	Einführungsklassen Kleinklassen	810'800	764'900	-45'900	936'500	
21002	DaZ (Deutsch als Zweitsprache)	1'234'000	1'631'900	397'900	1'232'753	
302000	Löhne der Lehrpersonen	999'000	1'312'800	313'800	986'895	Zusätzliche Ukrainerklassen und auch mehr Kinder mit DaZ-Unterricht
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	66'000	86'600	20'600	63'289	Abhängig von der Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	114'500	154'000	39'500	115'736	Abhängig von der Lohnsumme

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
21003	Schulische Heilpädagogik (So-pä)	1'916'600	2'369'500	452'900	1'721'407	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	35'000	128'700	93'700	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	2'493'400	463'400	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	170'800	35'000	139'277	Abhängig von der Lohnsumme
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	232'300	304'800	72'500	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
21004	Logopädie und Psychomotorik	508'600	527'600	19'000	426'948	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	524'300	549'200	24'900	436'782	Lohnsummenerhöhung 1% 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
22000	Bildung n.a.g.	67'000	30'000	-37'000	27'487	
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
20	Bildung	30'129'600	30'163'400	33'800	27'690'792	
30000	Kultur	771'000	806'800	35'800	770'881	
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 Glamer Kunstverein/Kunsthaus Glarus Kulturbühne Lihl Donnschtig-Jass Diverse Vereine
30001	Bibliotheken	97'800	86'300	-11'500	77'260	
498000	Interne Übertragungen	-160'000	-172'600	-12'600	-154'241	2/3 der Ausgaben der Kostenstelle 30004 Schulbibliotheken belastet
30002	Museen und bildende Kunst	68'000	68'000	0	88'206	
30004	Schulbibliotheken	160'000	172'600	12'600	154'241	
398000	Interne Übertragungen	160'000	172'600	12'600	154'241	Übertrag von 2/3 der Ausgaben von der Kostenstelle 30001 Bibliotheken
30006	Kulturkommission	60'500	66'200	5'700	6'157	
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
30100	Freizeit	288'400	106'400	-182'000	169'694	
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
30103	Sonstige Transportsysteme	41'000	41'000	0	40'400	
30200	Sport	1'182'500	1'300'400	117'900	2'521'921	
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
30225	ESAF	230'000	130'000	-100'000	5'049	
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	-
30300	Schulgesundheitsdienst	3'000	0	-3'000	1'280	
30301	Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)	30'000	0	-30'000	1'931'099	Wurde vom Kanton übernommen
30302	Pflegefinanzierung (Heime)	0	0	0	1'751'929	
30303	Beihilfe, ungedeckte Heimkosten	0	0	0	76'129	
30400	Jugend	285'300	288'500	3'200	210'566	
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
30410	Frühförderung	315'000	263'000	-52'000	228'256	
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)
30603	Beiträge an soziale Institutionen	35'000	32'000	-3'000	52'295	
30604	Asylwesen	45'000	57'000	12'000	43'313	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	45'000	57'000	12'000	43'313	Erhöhung der Beiträge gem. Leistungsvereinbarung Kantonale Integrationsprogramm (KIP III)
30	Gesundheit, Jugend, Kultur	3'612'500	3'412'800	-199'700	8'128'675	
50000	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	9'500	7'000	-2'500	5'674	
50001	Landw. Strukturverbesserungen	106'500	82'400	-24'100	94'820	
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
50002	Landw. Produktionsverbesserungen	1'800	1'600	-200	0	
50003	Alpwirtschaft	-69'300	-57'300	12'000	26'162	
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
50004	Alpstrassen	66'300	81'000	14'700	130'262	
50005	Liegenschaften Alpwirtschaft	230'900	202'300	-28'600	303'547	
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
50100	Forstwirtschaft	315'300	745'500	430'200	636'623	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'200	64'200	-21'000	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
50110	Forststrassen	264'500	245'400	-19'100	397'574	
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 Bodenberg-Flüewald im 2023
50200	Jagd und Fischerei	17'000	17'000	0	52'703	
50300	Arten- und Landschaftsschutz	235'200	276'600	41'400	193'254	
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
50400	Schutzverbauungen, übrige	9'400	8'900	-500	23'874	
50500	Wanderwege	310'500	276'700	-33'800	246'278	
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	190'000	174'000	-16'000	143'537	Geringerer Aufwand durch Unterstützung Beschäftigungsprogramm
50600	Lehrpfade	17'000	28'500	11'500	9'330	
50	Wald und Landwirtschaft	1'514'600	1'893'300	378'700	2'120'102	
60000	Bauverwaltung	668'000	471'200	-196'800	276'272	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'292'600	1'310'500	17'900	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
60030	Umwelt	0	0	0	4'465	Ab 2023 integriert in Kostenstelle 60100, Hochbauamt
60043	Kantonsstrassen	70'400	64'000	-6'400	180'174	
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	60'600	45'800	-14'800	164'442	Abhängig von der Investitionstätigkeit
60100	Hochbauamt	233'900	298'200	64'300	231'738	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	497'600	514'400	16'800	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 Äplerfest (ESAF)
60101	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	142'000	93'100	-48'900	71'512	
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
60200	Raumordnung	1'124'200	1'123'800	-400	1'842'572	
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
60210	Grundbuchvermessung	4'200	2'300	-1'900	1'020	
60300	öffentlicher Verkehr	117'600	15'100	-102'500	28'267	
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 Fahrradständer Bahnhof Nieder-/Oberurnen
425000	Verkäufe	-80'000	-166'300	-86'300	-89'159	Neues System Spartageskarte Gemeinde, Marge 5 % zu Gunsten Gemeinde
60400	Gemeindestrassen	2'202'200	2'020'600	-181'600	2'596'594	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	148'500	134'000	-14'500	139'313	3-Jahresdurchschnitt
312020	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	357'000	306'000	-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
60401	Bergstrassen	581'000	671'200	90'200	793'446	
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
60402	Winterdienst	876'900	702'000	-174'900	509'135	
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
60404	Parkplätze	0	0	0	0	Fehlende Erfahrungswerte
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	-
60500	Wasserwerk (SF)	0	0	0	0	
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 TBN 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	453'100	-330'400	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
60600	Abwasserbeseitigung (SF)	0	0	0	0	
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	Unterrh. 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
60700	Abfallwirtschaft	0	0	0	0	
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
60702	Deponien	-43'700	-33'800	9'900	-64'753	
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
60800	Gewässerverbauungen	542'700	611'000	68'300	469'750	
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
60900	Werkhöfe	382'800	435'000	52'200	329'448	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'492'000	1'508'900	16'900	1'352'372	Personelle Mutationen
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	150'000	158'000	8'000	145'464	Personelle Mutationen
315100	Unterrh. 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
60	Bau und Umwelt	6'902'200	6'437'500	-464'700	7'269'642	
70000	Liegenschaften	0	0	0	0	
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
71000	Hauswartswesen	0	0	0	0	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'467'700	1'463'600	-4'100	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	-1'710'300	16'400	-1'614'159	Höhere Personalkosten
72000	Dienstleistungen für Dritte	0	0	0	0	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-402'300	-403'300	-1'000	-387'319	Höhere Personalkosten
73000	Schulliegenschaften, Diverse	1'700'700	1'619'300	-81'400	1'509'877	

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. Verwaltungsgk.	71'600	56'200	-15'400	84'522	Niedrigere interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten geplant
73001	KG Niederurnen	47'700	23'300	-24'400	54'226	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	22'800	800	-22'000	3'110	Abhängig von der Investitionstätigkeit
73002	SH Büel, Niederurnen	310'800	209'300	-101'500	347'999	
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
73003	SH Linth-Escher, Niederurnen	398'900	438'000	39'100	415'960	
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
73004	KG Letz, Näfels	41'000	22'800	-18'200	41'364	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	23'600	5'400	-18'200	9'890	Abhängig von der Investitionstätigkeit
73005	SH Schnegg, Näfels	366'100	345'100	-21'000	662'340	
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
73006	KG, SH, TH Dorf Näfels	145'300	157'000	11'700	234'787	
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
73007	Turnhalle, Burg	106'900	25'000	-81'900	33'500	
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
73008	SH Mollis	284'200	260'500	-23'700	216'463	
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
73009	KG, SSH Mollis	358'600	316'200	-42'400	528'495	
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
73012	SH Obstalden	155'200	92'400	-62'800	198'957	
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
73013	SH Rauti, Oberurnen	392'700	365'300	-27'400	450'972	
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
73014	KG Bilten	65'700	40'400	-25'300	51'257	
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
73015	SH Bilten	182'100	158'300	-23'800	426'132	
73018	Turnhalle Näfels Dorf	3'200	0	-3'200	1'151	Integriert in Kostenstelle 73006, KG, SH, TH Dorf Näfels
73019	Schulhaus Oberbilten	79'300	78'200	-1'100	208'508	
74000	Verwaltungsliegenschaften, Diverse	1'085'400	1'106'900	21'500	1'159'497	
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
74001	Feuerwehrgebäude Bilten	25'000	17'400	-7'600	29'687	
74002	Feuerwehrgebäude Kerenzen	9'600	8'900	-700	12'888	
74003	Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen	22'500	21'200	-1'300	41'297	
74004	Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis	42'700	34'600	-8'100	89'731	
74005	Gemeindehaus Niederurnen	154'200	66'100	-88'100	76'452	
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
74006	Gemeindehaus Oberurnen	54'000	-2'800	-56'800	34'993	
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	Benutzung Truppenunterkunft
74007	Gemeindehaus Näfels Nord	5'200	5'200	0	8'613	
74008	Gemeindehaus Näfels Süd	97'000	150'800	53'800	98'488	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	35'400	93'400	58'000	33'201	Abhängig von der Investitionstätigkeit
74009	Jakobsblick	36'500	14'800	-21'700	14'488	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000	5'300	-12'700	6'571	Weniger Baulicher Unterhalt notwendig
74010	Schiessanlagen	19'700	2'500	-17'200	4'079	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	18'100	1'900	-16'200	0	Abhängig von der Investitionstätigkeit
74011	Zivilschutzanlagen	63'400	53'900	-9'500	87'579	
74012	Werkhöfe Bau und Umwelt	35'300	32'400	-2'900	35'732	
74013	Werkhöfe Wald und Landwirtschaft	10'600	8'000	-2'600	9'265	
74014	Diverse Gebäude Bau und Umwelt	37'000	30'400	-6'600	29'197	
74015	Diverse Gebäude Wald	21'100	17'500	-3'600	25'618	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2022	Kommentare / Begründungen
74017	Friedhöfe	398'100	111'200	-286'900	264'969	
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
74018	Schulhaus Filzbach (ehemaliges)	97'100	21'400	-75'700	31'767	
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
74019	Schulhaus Mühlehorn	105'000	-1'800	-106'800	98'389	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000	15'000	-65'000	42'596	Weniger Baul. Unterhalt notwendig, 2024 Auffrischung Turnhallenboden
74020	Unbebaute Grundstücke, VV	38'000	36'300	-1'700	24'780	
74021	Gemeindehaus Mollis	41'300	21'700	-19'600	33'661	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	20'000	0	-20'000	0	2023 (Vorplatz und Brunnen)
74022	Schiessanlage Schneisingen Näfels	300	200	-100	0	
74023	Schiessanlage Fennen, Niederurnen	36'300	4'300	-32'000	18'127	
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
74024	Schiessanlage Bilten	8'100	1'600	-6'500	5'776	
74025	Schiessanlage Feldbach, Mollis	11'500	3'900	-7'600	14'922	
74026	Diverse Gebäude Landwirtschaft	41'400	7'200	-34'200	7'020	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000	500	-34'500	767	2023 (Syten Niederurnen Abbruch Stall)
74027	Burgmaschinen Näfels	36'400	30'800	-5'600	32'308	
74028	Strandbad Mühlehorn	6'500	4'900	-1'600	2'527	
74029	lintharena, Näfels	278'400	186'800	-91'600	109'472	
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	-844'700	-200	-832'101	Bausteuer lintharena, Näfels
74030	Spielplätze	59'400	58'800	-600	38'956	
75000	LS Finanzvermögen, Diverse	-1'775'500	21'700	1'797'200	374'258	
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
75001	Wohnhaus alte Post, Oberurnen	-6'200	-7'600	-1'400	-6'674	
75003	Tolderhaus, Näfels	-3'900	-12'500	-8'600	-8'905	
75007	Hafenanlage, Mühlehorn	-235'500	-239'900	-4'400	-240'673	
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
75008	Ferienhaus Britterwald, Filzbach	800	-2'100	-2'900	274	
75009	Ferienhaus Mullern, Mollis	500	500	0	359	
75010	Ferienheim Klöntal, Glarus	7'200	11'700	4'500	733	
75016	Schlössli, Niederurnen	62'000	25'100	-36'900	38'615	

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"
75020	Kindergarten Filzbach	700	600	-100	540	
75022	Werkhof Filzbach	200	200	0	203	
75024	Flugplatz Mollis	125'000	4'300	-120'700	51'914	
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
70	Liegenschaften	5'690'700	5'981'200	290'500	8'032'908	
80200	Finanz- und Rechnungswesen	546'400	532'400	-14'000	526'493	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0	5'000	5'000	4'656	Jur. Unterstützung Rechtsmittelbelehrung
80201	Steuerwesen	-49'682'700	-49'695'000	-12'300	-52'648'147	Gemeindesteuerfuss 60% und Bausteuer 1.5% unverändert, Rücknahme der Wachstumsberechnungen
80202	Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)	725'000	965'700	240'700	-1'172'132	
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
80204	Versicherungswesen	85'000	80'000	-5'000	70'792	
80209	Grundstückgewinnsteuer	-750'000	-1'200'000	-450'000	-1'689'492	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-750'000	-1'200'000	-450'000	-1'689'492	3-Jahresdurchschnitt
80210	Elektrizität	-200'000	-200'000	0	-200'000	
80211	Finanz- und Lastenausgleich	-2'000'000	-1'524'000	476'000	-1'413'380	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	-
80213	Rückverteilung CO2-Abgabe	-10'000	-15'000	-5'000	-26'068	
80214	Konzessionen	-550'000	-600'000	-50'000	-584'938	
412000	Konzession	-550'000	-600'000	-50'000	-584'938	3-Jahresdurchschnitt
80215	Finanzvermögen n.a.g.	-67'000	23'000	90'000	-48'287	
449900	Übriger Finanzertrag	-90'000	0	90'000	-61'199	Wegfall Minusverzinsung
80220	Bausteuerzuschlag	-1'266'800	-1'267'100	-300	-1'248'151	Basierend auf dem erwarteten Steuerertrag 2024
80221	Bausteuer Übertrag	1'266'800	1'267'100	300	1'248'151	Basierend auf dem Bausteuerzuschlag
80330	Informatik/IT	1'538'600	2'229'800	691'200	1'218'753	
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
80	Finanzen und Beteiligungen	-50'364'700	-49'408'000	956'700	-55'966'405	
Total Gemeinde Glarus Nord		592'000	1'634'600	1'042'600	52'936	

Investitionen Budget 2024

Nr. Kostenstelle	Bezeichnung	in TCHF	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
20 Bildung			350	0
Schulleitung und Schulverwaltung				
1	20500	ICT Konzept (Hardware)	350	
50 Wald und Landwirtschaft			502	-131
Alpwirtschaft				
2	50003	Wasserversorgung, Trinkwasseraufbereitung Alp Ahornen	100	-63
Alpgebäude				
3	50005	Sanierung Alphütte Ahornen, Näfels	267	-40
4	50005	Milchzimmer, Tankunterstand Alpstall Ahornen, Oberseetal	135	-28
60 Bau und Umwelt			8'434	-945
Raumplanung				
5	60200	Folgeplanungen Gesamtverkehrskonzept	170	
6	60200	Folgeprojekte Energieplanung	125	
7	60200	Erschliessungsprogramm	10	
8	60200	Mollis, Arealentwicklung Biäsche	80	
Strassen				
9	60400	Näfels, Verkehrsberuhigungsmassnahmen Neubau Schulhaus Obererlen	100	
10	60400	Projektierungskredite Strassen	91	
11	60400	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung	50	
Bergstrassen				
12	60401	Mollis, Sanierung Bergstrasse - Abschnitt Chängel - Teil 2	120	
Wasserwerk				
13	60500	Mollis, Sanierung Quelle Welschenbühl	86	
14	60500	Näfels, Sanierung Wasserleitung Färblistrasse - Tschachenstrasse	220	
15	60500	Projektierungskredite Wasser	60	
	60500	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-300
Abwasser				
16	60600	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	97	
17	60600	Niederurnen, Sanierung Abwasserpumpwerk Badstrasse	300	
18	60600	Oberurnen, Umlegung Abwasserleitung Landstrasse	300	
19	60600	Projektierungen Abwasser	88	
	60600	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-400
Gewässer				
20	60800	Näfels, Machbarkeitsstudie Zukunftsbild Obersee	160	-50
21	60800	Näfels, Gewässerrevitalisierung Chli-Linthli Obererlen	10	
22	60800	Niederurnen, Weiherwies - Rosenbordgraben	300	-195
Werkhof				
23	60900	Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (Kl.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)	90	
GRUPPIERTE PROJEKTE			5'977	0
24	60400	Mollis, Werksanierung Hinterdorfstrasse	500	
24	60500	Mollis, Werksanierung Hinterdorfstrasse	300	
24	60600	Mollis, Werksanierung Hinterdorfstrasse	100	
			<u>900</u>	<u>0</u>
25	60400	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	871	
25	60500	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	210	
25	60600	Mühlehorn, Werksanierung Hohrainstrasse, Rietlistrasse - Ausführung	116	
			<u>1'197</u>	<u>0</u>
26	60400	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	777	
26	60500	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	258	
26	60600	Oberurnen, Werksanierung Bahnhofstrasse, Güterstrasse, Mürtschenstrasse	306	
			<u>1'341</u>	<u>0</u>
27	60400	Näfels, Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	566	
27	60500	Näfels, Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	91	
27	60600	Näfels, Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	50	
			<u>707</u>	<u>0</u>

Nr.	Kostenstelle	Bezeichnung	in TCHF	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
28	60400	Näfels, Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schöneegg		170	
28	60500	Näfels, Neuerstellung Fussgängerbrücke und Fussweg Letz-ÜB Schöneegg		34	
				<u>204</u>	<u>0</u>
29	60400	Näfels, Werksanierung - Escherstrasse		269	
29	60600	Näfels, Werksanierung - Escherstrasse		538	
				<u>807</u>	<u>0</u>
30	60300	Oberurnen, Neubau Bushaltestelle Im Grütti		62	
30	60400	Oberurnen, Neubau Bushaltestelle Im Grütti		19	
				<u>81</u>	<u>0</u>
31	60300	Niederurnen, Sanierung Badstrasse Nord-Fennen		120	
31	60400	Niederurnen, Sanierung Badstrasse Nord-Fennen		220	
				<u>340</u>	<u>0</u>
32	60300	Bilten, Erschliessung Au / Läderach (2025)		0	
32	60600	Bilten, Erschliessung Au / Läderach		400	
				<u>400</u>	<u>0</u>
70 Liegenschaften				20'585	-600
Schulliegenschaften				17'470	0
33	73000	Allgemein, Schulmobiliar Ersatz und Erweiterungen (<i>Rahmenkredit</i>)		80	
34	73015	Bilten, Projektierung Sanierung und Erweiterung SH Bilten		200	
35	73020	Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen 2025		13'000	
36	73002	Niederurnen, Erweiterung SH Büel		3'500	
37	73009	Mollis, Interaktive Wandtafeln (10 Stk.) SH am Bach		110	
38	73009	Mollis, Werterhalt Aussenhülle (Dach, Fenster, Storen) SH am Bach		500	
39	73012	Obstalden, Projektierung Sanierung Primar-SH und Feuerwehrdepot SH Obstalden		80	
Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften				1'615	0
40	74030	Näfels Sanierungen Spielplätze		150	
41	74005	Niederurnen, Gemeindehaus Ausbau Dachgeschoss und Erstellung Pausenraum		220	
42	74017	Niederurnen, Dachsanierung Leichenhalle Friedhof		120	
43	74017	Niederurnen, Sanierung Aufbahrungshalle Friedhof		55	
44	74017	Niederurnen, Erweiterung Gemeinschaftsgrab Friedhof		180	
45	74006	Oberurnen, Sanierung Gemeindehaus Oberurnen		850	
46	74017	Obstalden, Neugestaltung Gemeinschaftsgrab Friedhof		40	
lintharena				1'500	-600
47	74029	Näfels, Sanierung Kunstrasenplatz inkl. Bewässerung und Beleuchtung		1'500	-600
Total Investitionen Verwaltungsvermögen				29'871	-1'676
Nettoinvestitionen				28'195	
Finanzvermögen					
48		Flugplatz Mollis, Interne Erschliessung Parz. Nr. 1472 Strasse (zukünftige BZ)		1'200	
49		Flugplatz Mollis, Teilverkäufe Grundstücke			-900
50		Bilten, Erschliessung Bieterschen, Beiträge			-348
51		Klöntal, Sanierung / Anschluss Kanalisation Ferienhaus Klöntal		200	
Total Investitionen Finanzvermögen				1'400	-1'248

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 Alpheuteilen 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-Viertelstudententakt und die Massnahmenentwicklung der Schwachstellen des definierten Fuss- und Velonetzes. *(keine gebundene Ausgabe)*

6) 60200 Allgemein, Folgeprojekte Energieplanung

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

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

11) 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

12) 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

13) 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 Grundlagenarbeit und Vorprojekt. Diese Quelle liegt in unmittelbarer Nähe eines Strassenbereiches, auf welcher immer starke Senkungen feststellbar sind. *(gebundene Ausgabe)*

14) 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)*

15) 60500 Allgemein, Projektierungskredite Wasser

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

Abwasser

16) 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. Nebst dem 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)*

17) 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)*

18) 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)*

19) 60600 Allgemein, Projektierungen Abwasser

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

Gewässer

20) 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)*

21) 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)*

22) 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

23) 60900 Allgemein, Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (Kl.-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

- 24) 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)*
- 25) 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)*
- 26) 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)*
- 27) 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)*
- 28) 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)*
- 29) 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)*
- 30) 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)*
- 31) 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 Kehrlichtverbrennungsanlage 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)*
- 32) 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

33) 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.

34) 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.

35) 73020 Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen 2025

Dieses Projekt läuft aktuell und wird 2026 abgeschlossen.

36) 73002 Niederurnen, Erweiterung SH Büel

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

37) 73009 Mollis, Interaktive Wandtafeln (10 Stk.) SH am Bach

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

38) 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 schadhaft. 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.

39) 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

40) 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.

41) 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.

42) 74017 Niederurnen, Dachsanierung Leichenhalle Friedhof

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

43) 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.

44) 74017 Niederurnen, Erweiterung Gemeinschaftsgrab Friedhof

In Niederurnen muss ein neues, zusätzliches Gemeinschaftsgrab erstellt werden.

45) 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.

46) 74017 Obstalden, Neugestaltung Gemeinschaftsgrab Friedhof

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

lintharena

47) 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

48) 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.

49) Flugplatz Mollis, Teilverkäufe Grundstücke

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

50) Bilten, Erschliessung Bieterschen

Beitragszahlung für die Erschliessung Bieterschen in Bilten.

51) 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	86'741'300	89'519'080	91'107'423	93'307'787	94'877'008
Ertrag	-88'114'693	-92'513'000	-85'106'700	-88'006'300	-89'507'900	-91'132'500	-92'521'400
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)	52'937	592'000	1'634'600	1'512'780	1'599'523	2'175'287	2'355'608

ERTRAGS-/ AUFWANDÜBERSCHUSS ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN							
Aufwandüberschuss	52'937	592'000	1'634'600	1'512'780	1'599'523	2'175'287	2'355'608
Entnahme Finanzpolitische Reserve	-	-	-	-	-	-	-
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Finanzpolitischer Reserve	52'937	592'000	1'634'600	1'512'780	1'599'523	2'175'287	2'355'608
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	-	-	-	-	-	-
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen	-8'588'850	-2'835'200	-2'422'600	-3'728'950	-3'924'785	-4'152'203	-4'136'400

INVESTITIONSRECHNUNG							
Investitionsausgaben	15'271'875	37'810'000	29'871'000	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
Nettoinvestitionen	11'105'359	36'652'000	28'195'000	29'746'000	21'627'000	25'936'000	14'073'000

SELBSTFINANZIERUNG							
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-52'937	-592'000	-1'634'600	-1'512'780	-1'599'523	-2'175'287	-2'355'608
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	706'900	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	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	10'123'435	5'585'800	2'595'900	4'400'350	4'360'285	4'366'703	4'450'000

FINANZIERUNG							
Nettoinvestitionen	11'105'359	36'652'000	28'195'000	29'746'000	21'627'000	25'936'000	14'073'000
Selbstfinanzierung	-10'123'435	-5'585'800	-2'595'900	-4'400'350	-4'360'285	-4'366'703	-4'450'000
Finanzierungsfehlbetrag	981'924	31'066'200	25'599'100	25'345'650	17'266'715	21'569'297	9'623'000

KENNZAHLEN							
Selbstfinanzierungsgrad¹	91%	16%	9%	15%	20%	17%	32%
Zinsbelastungsanteil²⁾	0.3%	1.6%	2.6%	2.5%	3.0%	3.5%	4.0%
Nettoverschuldungsquotient³	42%	98%	165%	202%	233%	262%	279%
Nettovermögen pro Einwohner⁴	-1'179	-2'503	-4'318	-5'608	-6'625	-7'660	-8'342

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

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

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

⁴ 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						
20 Bildung												350	0	350	350	0	0	0	
Allgemein	20500	Schulleitung und Schulverwaltung	ICT Konzept (Hardware)					1'750				350		350					
30 Gesundheit, Jugend und Kultur												0	0	0	100	0	0	0	
Allgemein	30000	Kultur	Kulturzentrum					100						100					
50 Wald und Landwirtschaft												502	-131	530	295	170	154	0	
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 Güllenkasten 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
60 Bau und Umwelt												8'434	-945	11'136	11'392	10'686	10'839	3'822	
Nach Kostenstellen - Einzelne Investitionsprojekte																			
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									381	
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Glärnischstrasse	458	X			195										195	
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Kännelstrasse	459	X			338	X									338	
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Fliesenstrasse - Teil 1	373	X			222	X									222	
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Fliesenstrasse - Teil 2	484	X			307										307	
Mühlehorn	60400	Strassen	Sanierung Fliesenstrasse - Teil 3	485	X			430										430	
Mühlehorn	60400	Strassen/KUBA	Sanierung Rietlistrasse	381	X			396	X									396	
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Strassensanierung Industriestrasse	378	X			263	X									263	
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Strassensanierung Giessenbrücke	389	X			340	X									340	
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Riet	392	X			80	X									80	
Näfels	60400	Strassen	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Neubau Schulhaus Oberlerlen	445	X			317				100	217						
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Beuge	457	X			68										68	
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Linthstegggraben	460	X			180										180	
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Bachmannstrasse	466	X			98										98	
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Oberseestrasse - Abschnitt ...	468	X			927										927	
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Sulzboden	469	X			550										550	
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Rösslistrasse	83	X			44										44	
Näfels	60400	Strassen	Bahnhofplatz Personenunterführung Beiträge					-4'680										-1'560	-1'560
Niederurnen	60400	Strassen	Tempo-30-Zone, Verkehrsberuhigungsmassnahmen	101	X			625	X									625	
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Rautiweg	387	X			121	X									121	
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Im Fennen	433	X			140	X									140	
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Berufsschulstrasse	456	X			315										315	
Oberurnen	60400	Strassen/KUBA	Sanierung Mettlenstrasse	379	X			168	X									168	
Obstalden	60400	Strassen	Strassensanierung Walenguflen	461	X			164										164	
		<i>Total Strassen</i>						2'344				241	0	374	479	2'269	441	-1'460	
Mollis	60401	Bergstrassen	Sanierung Bergstrasse - Abschnitt Chängel - Teil 2	454	X			120	X			120							
Näfels	60401	Bergstrassen	Sanierung Bergstrasse - Lochberg	455	X			63										63	
Näfels	60401	KUBA	Brückensanierung Oberseestrasse	146	X			450	X									450	
		<i>Total Bergstrassen</i>						633				120	0	450	63	0	0	0	0
Näfels	60404	Parkplätze	PP Bahnhofstrasse bei neuer Satellitensammelstelle	453	X			120	X									120	
		<i>Total Parkplätze</i>						120				0	0	0	120	0	0	0	0
Allgemein	60500	Wasserwerk	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften					-1'800											
Allgemein	60500	Wasserwerk	Projektierungskredite Wasser		X			480	X			60	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Allgemein	60500	Wasserwerk	Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)					-150										100	100
																		-100	-40
																		-10	
Bitlen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Landstrasse Nord	432	X			317	X										317
Bitlen	60500	Wasserwerk	Leitsystem GWP Mollis - Bitlen	200		X		62		X								62	
Filzbach	60500	Wasserwerk	Sanierung Wassergewinnungsanlage - Schluchen	430	X			432	X									432	
Mollis	60500	Wasserwerk	Rückbau Reservoir Beglingen, GWP-Massnahme 13	208	X			58	X									58	
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Quelle Welschenbühl	333	X			551	X			86		465					
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Hinterdorfstrasse	431	X			150	X									150	
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Vorschacht Reservoir Welschenbühl	434	X			192	X									192	
Mollis	60500	Wasserwerk	Neubau Reservoir Paradiesli	200		X		216		X				216					
Näfels	60500	Wasserwerk	Ersatz Wasserleitung Altweg	217	X			72	X										72
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Autschachen, Am Linthli	37	X			210	X									210	
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		-10
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											
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Halbunterflursammelstellen			X		2'340						585		585		585	
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Projektierungen Sammelstellen					430						90		90		90	
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Satellitensammelstellen			X		900						225		225		225	
		<i>Total Abfall</i>						<i>3'824</i>					<i>0</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		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
GRUPPIERTE PROJEKTE																		
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	Projektlernung	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										
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			312	X										
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	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	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	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	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	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	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	0
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X			85	X										85
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X			162	X										162
								247	X			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	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					
70 Liegenschaften								85'560				20'585	-600	17'730	9'490	15'080	3'080	4'080
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							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>1'615</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>
Total Investitionen Verwaltungsvermögen								148'798				29'871	-1'676	29'746	21'627	25'936	14'073	7'902

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
Zusammenfassung																		
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							59'868				8'434	-945	11'136	11'392	10'686	10'839	3'822
	Strassen							20'172				3'633	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				1'247	-245	2'799	1'509	1'127	2'710	1'000
70	Liegenschaften							85'560				20'585	-600	17'730	9'490	15'080	3'080	4'080
80	Finanzen und Beteiligungen							0				0	0	0	0	0	0	0
Total Investitionen Verwaltungsvermögen								148'798				29'871	-1'676	29'746	21'627	25'936	14'073	7'902
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen								148'798				28'195		29'746	21'627	25'936	14'073	7'902
Finanzvermögen																		
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						
Total Investitionen im Finanzvermögen								-38'740				1'400	-1'248	150	-4'650	-4'920	-4'370	-28'300

Finanzkennzahlen 2020 - 2024

Finanzkennzahlen	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
Selbstfinanzierungsgrad	40.6%	38.2%	91.2%	15.6%	9.2%

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 9.2% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

Selbstfinanzierungsanteil	13.8%	12.4%	12.8%	6.6%	3.4%
----------------------------------	-------	-------	-------	------	------

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. Mit einem Selbstfinanzierungsanteil von 3.4% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

Zinsbelastungsanteil	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

Kapitaldienstanteil	8.0%	10.1%	11.2%	7.8%	8.0%
----------------------------	------	-------	-------	------	------

Der Kapitaldienstanteil ist ein Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Er gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet wird. Ein Anteil von 8.0% bedeutet eine tragbare Belastung.

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

Bruttoverschuldungsanteil	124.6%	139.6%	142.9%	179.9%	230.3%
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Der Bruttoverschuldungsanteil beurteilt die Verschuldungssituation bzw. die Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Mit 230.3% 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

Nettoverschuldungsquotient	13.5%	43.1%	42.2%	97.5%	165.4%
-----------------------------------	-------	-------	-------	-------	--------

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 165.4% als schlecht.

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

Nettovermögen pro Einwohner	-CHF 383	-CHF 1'168	-CHF 1'179	-CHF 2'503	-CHF 4'318
------------------------------------	----------	------------	------------	------------	------------

Die Kennzahl weist eine Nettoschuld von CHF 4'318 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

Investitionsanteil	32.7%	41.8%	18.2%	34.0%	29.1%
---------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. Mit 29.1% 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

Eigenkapitaldeckungsgrad	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%.