



## Budget 2025

### 1 Kurzfassung

- Gesamtübersicht Budget 2025
- Gestufter Erfolgsausweis 2025
- Übersicht Erfolgsrechnung 2025 Ressorts

### 2 Erfolgsrechnung, Kostenstellen

- Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung) 2025
- Erfolgsrechnung, Kostenstellendetails 2025

### 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 2024/2025

### 5 Investitionen

- Investitionen 2025
- Kommentar zu Investitionen 2025

### 6 Finanzplan

- Gesamtübersicht Finanzplan 2026-2029
- Finanzplan 2026-2029 Investitionen

### 7 Finanzkennzahlen

Niederurnen, 19. November 2024

## Gesamtübersicht Budget 2025

ERFOLGSRECHNUNG	in CHF	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Aufwand		93'919'500	86'741'300	83'655'242
Ertrag		-93'834'200	-85'106'700	-91'617'539
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)</b>		<b>85'300</b>	<b>1'634'600</b>	<b>-7'962'297</b>
<b>ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN</b>				
Aufwandüberschuss		85'300	1'634'600	-
Ertragsüberschuss		-	-	-7'962'297
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Finanzpolitischer Reserve</b>		<b>85'300</b>	<b>1'634'600</b>	<b>-7'962'297</b>
Wertberichtigung Anlagen FV (344)		-	-	-1'440
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV		-5'778'600	-4'057'200	-4'745'799
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>-5'693'300</b>	<b>-2'422'600</b>	<b>-12'709'536</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
Investitionsausgaben		26'012'000	29'871'000	18'056'949
Investitionseinnahmen		-1'595'000	-1'676'000	-2'887'100
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>24'417'000</b>	<b>28'195'000</b>	<b>15'169'849</b>
<b>SELBSTFINANZIERUNG</b>				
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-85'300	-1'634'600	-
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		-	-	7'962'297
Abschreibungen VV		5'653'900	3'939'100	4'617'072
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		1'376'700	706'900	1'563'301
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		-232'700	-533'600	-486'260
Wertberichtigungen Beteiligungen VV		-	-	27'500
Abschreibungen Investitionsbeiträge		124'700	118'100	101'227
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>6'837'300</b>	<b>2'595'900</b>	<b>13'785'138</b>
<b>FINANZIERUNG</b>				
Nettoinvestitionen		24'417'000	28'195'000	15'169'849
Selbstfinanzierung		-6'837'300	-2'595'900	-13'785'138
<b>Finanzierungsfehlbetrag (+) / Finanzierungsüberschuss (-)</b>		<b>17'579'700</b>	<b>25'599'100</b>	<b>1'384'711</b>
<b>FINANZKENNZAHLEN</b>				
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>		<b>28%</b>	<b>9%</b>	<b>91%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>		<b>2.5%</b>	<b>2.6%</b>	<b>0.9%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>		<b>113%</b>	<b>165%</b>	<b>41%</b>
<b>Nettovermögen pro Einwohner</b>		<b>-3'368</b>	<b>-4'318</b>	<b>-1'248</b>
<b>Steuerfuss (inkl. Bausteuer)</b>		<b>63.0%</b>	<b>61.5%</b>	<b>61.5%</b>

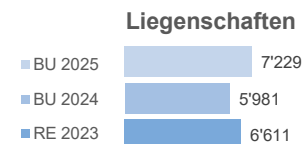
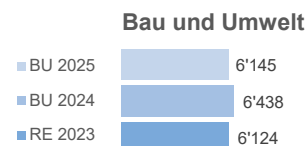
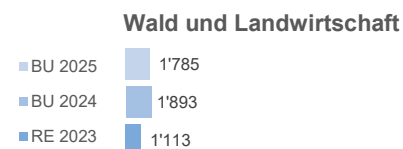
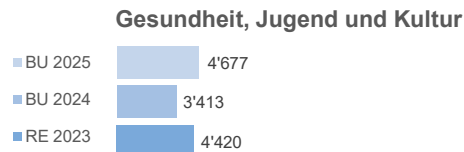
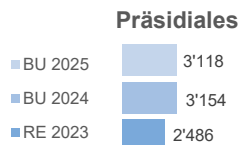
## Gestuffer Erfolgsausweis Budget 2025

Kostenarten (in CHF)	Budget 2025	Budget 2024	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	45'220'300	42'683'000	2'537'300	40'766'515
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'690'100	20'865'500	-1'175'400	18'598'299
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'653'900	3'939'100	1'714'800	4'617'072
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'376'700	706'900	669'800	1'563'301
36 Transferaufwand	8'759'100	7'055'400	1'703'700	8'534'688
37 Durchlaufende Beiträge	72'000	70'000	2'000	71'280
39 Interne Verrechnungen	10'755'200	9'142'000	1'613'200	8'358'562
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>91'527'300</b>	<b>84'461'900</b>	<b>7'065'400</b>	<b>82'509'716</b>
40 Fiskalertrag	-58'948'300	-51'699'100	-7'249'200	-58'781'193
41 Regalien und Konzessionen	-626'300	-632'500	6'200	-648'695
42 Entgelte	-13'562'000	-13'222'300	-339'700	-11'966'111
43 Übrige Erträge	-219'900	-249'700	29'800	-252'682
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-232'700	-533'600	300'900	-486'260
46 Transferertrag	-7'689'300	-7'489'000	-200'300	-8'614'807
47 Durchlaufende Beiträge	-72'000	-70'000	-2'000	-71'280
49 Interne Verrechnungen	-10'755'200	-9'142'000	-1'613'200	-8'358'562
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-92'105'700</b>	<b>-83'038'200</b>	<b>-9'067'500</b>	<b>-89'179'590</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-578'400</b>	<b>1'423'700</b>	<b>-2'002'100</b>	<b>-6'669'873</b>
34 Finanzaufwand	2'392'200	2'279'400	112'800	1'145'526
44 Finanzertrag	-1'716'800	-2'058'500	341'700	-2'424'816
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>675'400</b>	<b>220'900</b>	<b>454'500</b>	<b>-1'279'290</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>97'000</b>	<b>1'644'600</b>	<b>-1'547'600</b>	<b>-7'949'163</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-11'700	-10'000	-1'700	-13'134
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-11'700</b>	<b>-10'000</b>	<b>-1'700</b>	<b>-13'134</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>85'300</b>	<b>1'634'600</b>	<b>-1'549'300</b>	<b>-7'962'297</b>

## Übersicht Erfolgsrechnung Budget 2025 Ressorts

Ressorts (in CHF)	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
10 Präsidiales	3'154'400	3'118'200	-36'200	2'485'799
20 Bildung	30'163'400	31'713'000	1'549'600	29'297'828
30 Gesundheit, Jugend und Kultur	3'412'800	4'676'800	1'264'000	4'419'562
50 Wald und Landwirtschaft	1'893'300	1'785'200	-108'100	1'112'790
60 Bau und Umwelt	6'437'500	6'145'100	-292'400	6'124'207
70 Liegenschaften	5'981'200	7'228'700	1'247'500	6'610'573
80 Finanzen und Beteiligungen	-49'408'000	-54'581'700	-5'173'700	-58'013'056
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'634'600</b>	<b>85'300</b>	<b>-1'549'300</b>	<b>-7'962'297</b>

### Grafische Darstellung der einzelnen Ressorts in TCHF



## Erfolgsrechnung Kostenstellen Budget 2025

Institutionelle Gliederung (in CHF)		Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
100	Legislative	381'500	384'800	3'300	323'522
101	Exekutive	601'900	565'400	-36'500	514'729
103	Allgemeine Dienste, übrige	1'764'800	1'765'300	500	1'484'718
105	Tourismus	171'500	149'100	-22'400	29'836
106	Industrie, Gewerbe, Handel	80'600	110'500	29'900	39'963
140	Feuerwehr	-69'500	-129'200	-59'700	-114'503
143	Gemeindeführungsstab	600	52'700	52'100	14'494
144	Zivilschutz	190'000	180'000	-10'000	174'851
145	Sicherheit (SiBe)	33'000	39'600	6'600	18'189
<b>10</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'154'400</b>	<b>3'118'200</b>	<b>-36'200</b>	<b>2'485'799</b>
200	Eingangsstufe	3'516'100	3'629'400	113'300	3'310'252
201	Primarstufe	10'051'600	10'975'000	923'400	9'898'355
202	Oberstufe	7'075'300	7'282'400	207'100	7'144'538
204	Tagesbetreuung	1'077'400	1'198'800	121'400	1'048'624
205	Obligatorische Schule n.a.g.	3'180'200	3'390'500	210'300	2'904'568
210	Sonderschulen	5'232'800	5'210'900	-21'900	4'932'745
220	Bildung n.a.g.	30'000	26'000	-4'000	58'746
<b>20</b>	<b>Bildung</b>	<b>30'163'400</b>	<b>31'713'000</b>	<b>1'549'600</b>	<b>29'297'828</b>
300	Kultur	1'196'600	1'096'400	-100'200	1'077'112
301	Freizeit	147'400	110'700	-36'700	182'917
302	Sport	1'430'400	2'679'300	1'248'900	2'479'376
303	Gesundheit	0	1'700	1'700	25'903
304	Kinder und Jugendförderung	549'400	702'700	153'300	577'978
306	Diverses	89'000	86'000	-3'000	76'276
<b>30</b>	<b>Gesundheit, Jugend und Kultur</b>	<b>3'412'800</b>	<b>4'676'800</b>	<b>1'264'000</b>	<b>4'419'562</b>
500	Landwirtschaft	317'000	404'900	87'900	253'279
501	Forstwirtschaft	968'600	806'400	-162'200	406'187
502	Jagd und Fischerei	17'000	34'700	17'700	15'362
503	Arten- und Landschaftsschutz	276'600	197'800	-78'800	172'883
504	Schutzverbauungen, übrige	8'900	19'800	10'900	24'244
505	Wanderwege, touristische Einrichtungen	276'700	296'600	19'900	236'119
506	Lehrpfade	28'500	25'000	-3'500	4'717
<b>50</b>	<b>Wald und Landwirtschaft</b>	<b>1'893'300</b>	<b>1'785'200</b>	<b>-108'100</b>	<b>1'112'790</b>
600	Bauverwaltung	520'900	787'300	266'400	852'454
601	Hochbau	385'700	412'400	26'700	352'823
602	Raumordnung	1'126'100	949'300	-176'800	1'003'455
603	Verkehr	15'100	36'500	21'400	20'789
604	Tiefbau	3'393'800	3'003'400	-390'400	3'190'640
605	Wasserversorgung	0	0	0	0
606	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
607	Abfallwirtschaft	-33'800	-78'500	-44'700	-84'646
608	Verbauungen	611'000	659'700	48'700	482'370
609	Werkhöfe	418'700	375'000	-43'700	306'322
<b>60</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>6'437'500</b>	<b>6'145'100</b>	<b>-292'400</b>	<b>6'124'207</b>
700	Leitung Liegenschaften	0	0	0	0
710	Fachstellenleitung	0	0	0	0
720	Laufender Unterhalt	0	0	0	0
730	Schulliegenschaften	4'137'400	4'594'600	457'200	4'345'925
740	Verwaltungsliegenschaften	2'045'900	2'526'800	480'900	2'541'604
750	Liegenschaften des Finanzvermögens	-202'100	107'300	309'400	-276'957
<b>70</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>5'981'200</b>	<b>7'228'700</b>	<b>1'247'500</b>	<b>6'610'573</b>
802	Allgemeine Dienste	-49'408'000	-54'581'700	-5'173'700	-58'013'056
<b>80</b>	<b>Finanzen und Beteiligungen</b>	<b>-49'408'000</b>	<b>-54'581'700</b>	<b>-5'173'700</b>	<b>-58'013'056</b>
<b>Total Gemeinde Glarus Nord</b>		<b>1'634'600</b>	<b>85'300</b>	<b>-1'549'300</b>	<b>-7'962'297</b>

## Erfolgsrechnung Kostenstellendetails Budget 2025

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>10000</b>	<b>Gemeindeversammlungen</b>	<b>168'000.00</b>	<b>178'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>152'539.48</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	6'000.00	7'000.00	1'000.00	6'787.50
309900	Übriger Personalaufwand	1'500.00	300.00	-1'200.00	216.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	200.00	200.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	75'000.00	80'000.00	5'000.00	80'827.85
313000	Dienstleistungen Dritter	5'500.00	5'500.00	0.00	5'158.80
313030	Porti und Fracht	20'000.00	24'000.00	4'000.00	22'928.43
313070	Transporte	2'000.00	1'800.00	-200.00	1'650.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	50'000.00	50'000.00	0.00	24'672.90
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00	10'000.00	2'000.00	10'298.00
<b>10020</b>	<b>Abstimmungen, Wahlen</b>	<b>90'600.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>68'014.18</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	15'000.00	20'000.00	5'000.00	13'654.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	100.00	0.00	-100.00	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	5.55
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	0.00	274.00
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	18'000.00	18'000.00	0.00	13'799.25
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	4'398.50
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	500.00	500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	12'000.00	4'000.00	4'501.55
313030	Porti und Fracht	48'000.00	40'000.00	-8'000.00	31'380.63
<b>10030</b>	<b>Geschäftsprüfungskommission</b>	<b>122'900.00</b>	<b>114'000.00</b>	<b>-8'900.00</b>	<b>102'968.15</b>
300100	Vergütungen an Beh. u. Komm.	50'000.00	45'000.00	-5'000.00	42'314.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'100.00	0.00	-2'100.00	1'808.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	0.00	-100.00	36.55
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	0.00	-500.00	389.75
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00	5'000.00	4'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	0.00
313290	Buchprüfung durch Dritte	22'300.00	22'300.00	0.00	21'828.65
317000	Reisekosten und Spesen	900.00	700.00	-200.00	590.80
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	24'000.00	24'000.00	0.00	24'000.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	12'000.00	12'000.00	0.00	12'000.00
<b>10100</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>594'500.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>-34'500.00</b>	<b>510'944.54</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	438'900.00	438'900.00	0.00	434'433.85
300009	Erst. Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	0.00	0.00	0.00	-13'211.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'300.00	29'300.00	0.00	27'018.35
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	67'000.00	67'000.00	0.00	66'186.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00	3'100.00	0.00	2'807.00
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'600.00	6'600.00	0.00	5'922.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	6'500.00	3'800.00	2'369.35
309900	Übriger Personalaufwand	5'800.00	5'800.00	0.00	1'457.45
310000	Büromaterial	0.00	1'000.00	1'000.00	263.30
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	160.00
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00	5'000.00	0.00	210.25
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00	0.00	1'000.00
313030	Porti und Fracht	1'500.00	1'500.00	0.00	162.84
313050	Anlässe und Empfänge	35'000.00	20'000.00	-15'000.00	12'810.70
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	1'000.00	700.00	252.80
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	40'000.00	20'000.00	-20'000.00	17'360.95
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	0.00	2'685.15
426000	Rückerstattung Dritter	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-7'944.50
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-38'000.00	-43'000.00	-5'000.00	-43'000.00
<b>10101</b>	<b>Gemeinderätliche Kommissionen</b>	<b>7'400.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>3'784.10</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	7'000.00	5'000.00	-2'000.00	3'562.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	100.00	0.00	-100.00	0.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.40
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	100.00	100.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	0.00	221.20

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>10300</b>	<b>Gemeindekanzlei</b>	<b>521'800.00</b>	<b>570'800.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>474'933.02</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	351'700.00	410'700.00	59'000.00	349'613.80
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	23'100.00	26'900.00	3'800.00	22'947.85
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	37'000.00	40'000.00	3'000.00	36'790.85
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00	2'900.00	400.00	2'433.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00	6'200.00	900.00	4'975.40
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'200.00	6'100.00	3'900.00	1'990.40
309900	Übriger Personalaufwand	5'600.00	5'600.00	0.00	622.90
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'268.09
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	875.40
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	0.00	912.92
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	498.00
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'000.00	0.00	-5'000.00	4'105.35
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	26.15
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	6'000.00	0.00	3'700.00
313030	Porti und Fracht	20'000.00	20'000.00	0.00	19'537.31
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'900.00	3'000.00	100.00	2'880.00
313050	Anlässe und Empfänge	2'000.00	2'000.00	0.00	2'324.80
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	360.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00	20'000.00	0.00	6'575.05
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	305.90
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	0.00	0.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	55'000.00	55'000.00	0.00	43'564.20
398000	Interne Übertragungen	30'000.00	15'000.00	-15'000.00	15'825.00
412000	Konzession	-17'900.00	-20'000.00	-2'100.00	-17'400.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-1'800.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-24'000.00	-24'000.00	0.00	-24'000.00
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-12'000.00	-12'000.00	0.00	-12'000.00
<b>10310</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>227'700.00</b>	<b>209'900.00</b>	<b>-17'800.00</b>	<b>171'958.27</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	384'900.00	382'200.00	-2'700.00	390'283.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-12'398.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	25'300.00	25'500.00	200.00	25'184.65
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-793.50
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	28'000.00	31'000.00	3'000.00	28'051.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00	2'700.00	0.00	2'508.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00	5'800.00	0.00	5'428.40
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'400.00	5'700.00	3'300.00	2'062.90
309900	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00	0.00	560.00
310000	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	1'052.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	1'605.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'000.00	0.00	3'731.70
313020	Post- und Bankgebühren	2'500.00	2'500.00	0.00	2'379.13
313030	Porti und Fracht	7'800.00	9'000.00	1'200.00	8'908.54
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	300.00	200.00	120.00
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	500.00	0.00	380.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00
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	322.60
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	1'500.00	1'000.00	1'508.25
360100	Ertragsant. an Kanton u. Konkordate	215'000.00	215'000.00	0.00	198'376.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	4'500.00	4'500.00	0.00	4'135.70
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-340'000.00	-380'000.00	-40'000.00	-368'589.50
421040	Einbürgerungstaxen	-39'000.00	-40'000.00	-1'000.00	-46'500.00
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-819.80
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-60'000.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00
498000	Interne Übertragungen	-30'000.00	-15'000.00	15'000.00	-15'825.00
<b>10311</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>-131'000.00</b>	<b>-136'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>-135'040.00</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'000.00	0.00	1'600.00
370100	Durchl. Beitr. an Kanton u. Konkordate	70'000.00	72'000.00	2'000.00	71'280.00
403320	Hundesteuer Gemeinde	-133'000.00	-138'000.00	-5'000.00	-136'640.00
470700	Durchl. Beiträge von priv. HH	-70'000.00	-72'000.00	-2'000.00	-71'280.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>10312</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>22'700.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>40'504.34</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	40'000.00	40'000.00	0.00	27'380.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'000.00	1'000.00	0.00	790.85
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	30.10
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00	0.00	170.45
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	319.50
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	230.55
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'000.00	90'000.00	-5'000.00	86'591.88
310200	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	0.00	70.00
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	40'000.00	-10'000.00	40'005.80
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	100.00	0.00	12.90
313070	Transporte	55'000.00	55'000.00	0.00	51'912.32
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	9'016.36
391000	Int. Verr.von 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	-236'026.37
<b>10320</b>	<b>Personalwesen</b>	<b>858'500.00</b>	<b>855'800.00</b>	<b>-2'700.00</b>	<b>718'550.78</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	522'900.00	537'500.00	14'600.00	438'944.80
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	-110'000.00	-110'000.00	0.00	-1'886.90
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	50'000.00	50'000.00	0.00	19'209.75
301090	Leistungsprämien	20'000.00	30'000.00	10'000.00	15'000.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	34'300.00	35'200.00	900.00	26'061.50
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-13.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30'000.00	39'000.00	9'000.00	32'677.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00	4'600.00	100.00	3'471.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'900.00	8'100.00	200.00	5'642.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'200.00	8'000.00	4'800.00	2'493.45
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	70'000.00	50'000.00	-20'000.00	49'072.18
309100	Personalwerbung	100'000.00	80'000.00	-20'000.00	65'709.15
309900	Übriger Personalaufwand	46'000.00	46'000.00	0.00	32'660.80
310000	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'793.10
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'000.00	-500.00	145.61
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	800.00	0.00	626.25
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	45'000.00	-5'000.00	4'626.65
313030	Porti und Fracht	6'500.00	6'500.00	0.00	5'738.44
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	800.00	800.00	0.00	560.00
313050	Anlässe und Empfänge	8'000.00	10'000.00	2'000.00	10'426.60
313060	Telekommunikation und Internet	600.00	600.00	0.00	427.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00	5'000.00	1'000.00	4'371.90
426000	Rückerstattung Dritter	-500.00	-300.00	200.00	-207.90
<b>10322</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>14'905.20</b>
306200	Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen	10'000.00	0.00	-10'000.00	14'905.20
<b>10340</b>	<b>Kommunikation</b>	<b>255'100.00</b>	<b>262'100.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>198'906.40</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	127'100.00	131'300.00	4'200.00	125'098.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-3'080.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	8'400.00	8'600.00	200.00	8'229.55
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-197.15
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	10'500.00	12'000.00	1'500.00	9'997.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00	1'000.00	100.00	816.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00	2'000.00	0.00	1'773.55
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800.00	2'000.00	1'200.00	692.15
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	55'000.00	55'000.00	0.00	45'046.11
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	0.00	-200.00	45.00
313000	Dienstleistungen Dritter	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00
313030	Porti und Fracht	10'000.00	10'000.00	0.00	6'455.39
313050	Anlässe und Empfänge	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	1'000.00
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.00	3'000.00	1'000.00	2'847.40
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	0.00	182.30

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>10500</b>	<b>Tourismus</b>	<b>171'500.00</b>	<b>149'100.00</b>	<b>-22'400.00</b>	<b>29'836.15</b>
310000	Büromaterial	0.00	100.00	100.00	22.60
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313030	Porti und Fracht	500.00	0.00	-500.00	11.94
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	16'000.00	16'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	440'000.00	497'000.00	57'000.00	326'041.87
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-270'000.00	-14'000.00	256'000.00	-296'240.26
403910	Kurtaxen	0.00	-350'000.00	-350'000.00	0.00
<b>10600</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>80'600.00</b>	<b>110'500.00</b>	<b>29'900.00</b>	<b>39'963.35</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	5'500.00	0.00	1'843.10
313000	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	20'000.00	-5'000.00	2'667.15
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	5'000.00	5'000.00	0.00	4'945.00
313050	Anlässe und Empfänge	10'000.00	10'000.00	0.00	35'508.10
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	0.00	-100.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	33'000.00	50'000.00	17'000.00	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	0.00	10'000.00	-10'000.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-10'000.00	0.00	10'000.00	-10'000.00
<b>14000</b>	<b>Feuerwehr allgemein</b>	<b>43'100.00</b>	<b>52'600.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>60'993.09</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	23'100.00	23'500.00	400.00	36'021.35
301051	Sold Feuerwehrrübungen	7'000.00	10'000.00	3'000.00	13'312.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'600.00	1'600.00	0.00	1'782.50
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'000.00	3'000.00	0.00	2'498.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	200.00	0.00	205.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	400.00	0.00	384.15
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	200.00	400.00	200.00	153.55
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	-180.00
309100	Personalwerbung	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	2'000.00
309900	Übriger Personalaufwand	4'000.00	10'000.00	6'000.00	12'916.05
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	57.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	30'000.00	15'000.00	31'745.41
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	0.00	620.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	3'000.00	0.00	2'222.15
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	0.00	-500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	21'000.00	18'000.00	452.35
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	5'000.00	5'000.00	0.00	9'000.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	3'848.10
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	8'000.00	0.00	13'087.70
313030	Porti und Fracht	500.00	500.00	0.00	1'002.66
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'600.00	1'600.00	0.00	1'458.80
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.00	2'000.00	0.00	3'186.75
313070	Transporte	2'000.00	2'000.00	0.00	300.00
313400	Sachversicherungsprämien	16'000.00	16'000.00	0.00	13'748.20
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	8'000.00	0.00	7'138.90
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	0.00	1'468.20
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00	12'000.00	0.00	10'900.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00	5'000.00	-9'000.00	5'333.85
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	500.00	551.60
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	18'000.00	25'000.00	7'000.00	21'757.10
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	8'000.00	8'000.00	0.00	8'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-40'000.00	-50'000.00	-10'000.00	-70'644.40
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-88'000.00	-22'000.00	66'000.00	-71'336.33
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	0.00	-16'800.00	-16'800.00	0.00
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrinspektorat	0.00	-62'800.00	-62'800.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
<b>14001</b>	<b>Feuerwehr Näfels-Mollis</b>	<b>-118'100.00</b>	<b>-167'000.00</b>	<b>-48'900.00</b>	<b>-191'142.42</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	42'000.00	40'000.00	-2'000.00	35'691.25
301051	Sold Feuerwehrrübungen	50'000.00	46'000.00	-4'000.00	34'674.00
301052	Einsatzentschädigungen	45'000.00	32'000.00	-13'000.00	34'080.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
301053	Übrige Entschädigungen	40'000.00	40'000.00	0.00	35'101.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	2'000.00	1'200.00	-800.00	769.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	14.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	300.00	-100.00	165.85
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	3'000.00	1'000.00	3'820.00
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	7'080.70
309950	Aerztliche Untersuchungen	500.00	2'000.00	1'500.00	2'076.20
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	14'000.00	-1'000.00	18'865.61
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	95.50
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	14'500.00	25'000.00	10'500.00	28'425.19
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'200.00	1'300.00	-1'900.00	3'905.32
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	1'000.00	797.00
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	200.00	-100.00	49.20
313000	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	8'000.00	1'000.00	11'165.50
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	18'000.00	18'000.00	0.00	14'417.00
313060	Telekommunikation und Internet	6'500.00	5'000.00	-1'500.00	2'640.35
313700	Steuern und Abgaben	500.00	0.00	-500.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'000.00	25'000.00	0.00	25'322.50
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	2'500.00	3'000.00	500.00	2'267.65
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00	2'400.00	0.00	2'400.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-30'000.00	-35'000.00	-5'000.00	-36'788.43
427000	Bussen	-200.00	-500.00	-300.00	-1'160.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-292'100.00	-316'800.00	-24'700.00	-321'763.51
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-14'200.00	-21'000.00	-6'800.00	-23'137.45
463430	Stützpunktbeitr. v. Feuerwehrinspektorat	-69'000.00	-72'600.00	-3'600.00	-72'559.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-2'000.00	-1'100.00	900.00	-1'557.85
<b>14002</b>	<b>Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten</b>	<b>-75'900.00</b>	<b>-101'400.00</b>	<b>-25'500.00</b>	<b>-57'914.83</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	35'000.00	35'000.00	0.00	35'518.50
301051	Sold Feuerwehrübungen	40'000.00	37'000.00	-3'000.00	40'429.00
301052	Einsatzentschädigungen	20'000.00	26'000.00	6'000.00	41'510.00
301053	Übrige Entschädigungen	25'000.00	25'000.00	0.00	25'421.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	600.00	600.00	0.00	685.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	0.00	11.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00	0.00	147.75
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	1'440.00
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	8'470.65
309940	Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen	0.00	0.00	0.00	463.55
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'500.00	1'300.00	-200.00	406.00
310000	Büromaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	12'000.00	0.00	13'559.04
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	385.95
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	0.00	-500.00	70.85
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'400.00	17'300.00	12'900.00	26'820.90
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'200.00	1'300.00	-1'900.00	3'668.25
311900	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	2'000.00	0.00	-2'000.00	1'925.95
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	400.00	-100.00	251.30
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	6'000.00	3'500.00	8'499.85
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	15'000.00	14'000.00	-1'000.00	17'902.73
313060	Telekommunikation und Internet	4'500.00	3'300.00	-1'200.00	2'299.95
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'000.00	20'000.00	0.00	31'259.20
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	5'000.00	6'000.00	1'000.00	6'780.85
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-3'000.00	-2'500.00	500.00	-1'900.00
427000	Bussen	-500.00	-500.00	0.00	-800.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-274'300.00	-303'600.00	-29'300.00	-302'143.30
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-6'100.00	-14'800.00	-8'700.00	-22'999.10
<b>14003</b>	<b>Feuerwehr Kerenzen</b>	<b>81'400.00</b>	<b>86'600.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>73'560.75</b>
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	25'000.00	25'000.00	0.00	28'825.25
301051	Sold Feuerwehrübungen	25'000.00	22'000.00	-3'000.00	22'506.00
301052	Einsatzentschädigungen	8'000.00	6'000.00	-2'000.00	4'090.00
301053	Übrige Entschädigungen	20'000.00	22'000.00	2'000.00	21'490.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'500.00	1'000.00	-500.00	820.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	100.00	-100.00	10.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	300.00	-200.00	176.80
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	0.00	2'235.85
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00	6'500.00	1'500.00	6'831.80
309950	Aerztliche Untersuchungen	1'000.00	800.00	-200.00	839.85
310000	Büromaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	3'600.00	-400.00	4'698.19
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'400.00	64'800.00	58'400.00	24'827.05
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'800.00	700.00	-1'100.00	725.70
311300	Ansch. Hardware	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'500.00	500.00	2'569.30
313021	Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	10'000.00	10'000.00	0.00	8'636.30
313060	Telekommunikation und Internet	3'500.00	2'800.00	-700.00	1'437.50
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	3'898.85
315900	Unterh.übrige mobile Anlagen	1'500.00	1'000.00	-500.00	178.30
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze	-1'500.00	-1'000.00	500.00	-595.00
427000	Bussen	-200.00	-500.00	-300.00	-1'000.00
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-39'700.00	-39'600.00	100.00	-43'726.99
463420	Beiträge von Feuerwehrinsp. an Anschaff.	-6'600.00	-52'400.00	-45'800.00	-17'915.10
<b>14300</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>600.00</b>	<b>52'700.00</b>	<b>52'100.00</b>	<b>14'494.45</b>
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'500.00	1'500.00	0.00
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	14'400.00	14'400.00	13.25
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	3'000.00	3'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	3'000.00	3'000.00	146.40
361410	Kostenanteil Alarmierung mit SMT	600.00	2'800.00	2'200.00	634.30
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	0.00	3'000.00	3'000.00	13'700.50
<b>14400</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>190'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>174'851.00</b>
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	190'000.00	180'000.00	-10'000.00	174'851.00
<b>14500</b>	<b>Sicherheitsbeauftragte (SiBe)</b>	<b>33'000.00</b>	<b>39'600.00</b>	<b>6'600.00</b>	<b>18'188.65</b>
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	10'000.00	10'000.00	1'660.00
313000	Dienstleistungen Dritter	29'400.00	20'000.00	-9'400.00	16'278.65
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'600.00	1'600.00	0.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00	3'000.00	1'000.00	0.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	0.00	5'000.00	5'000.00	250.00
<b>10</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'154'400.00</b>	<b>3'118'200.00</b>	<b>-36'200.00</b>	<b>2'485'798.65</b>
<b>20000</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>3'516'100.00</b>	<b>3'629'400.00</b>	<b>110'900.00</b>	<b>3'310'251.70</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	45'000.00	45'600.00	600.00	33'296.75
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'563.25
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'766'700.00	2'819'500.00	52'800.00	2'582'802.05
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-10'500.00	-10'500.00	0.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	39'800.00	35'000.00	-4'800.00	49'154.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	185'700.00	188'100.00	c	172'294.15
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	287'100.00	308'300.00	21'200.00	279'065.55
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'300.00	23'500.00	200.00	17'772.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'900.00	43'700.00	800.00	37'142.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	17'400.00	43'200.00	25'800.00	14'921.15
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'900.00	5'600.00	1'700.00	720.10
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	0.00	-300.00	198.00
310400	Lehrmittel	68'000.00	89'800.00	21'800.00	91'477.78
310600	Medizinisches Material	0.00	0.00	0.00	42.05
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	0.00	-500.00	909.90
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	6'000.00	6'000.00	488.20
313000	Dienstleistungen Dritter	4'200.00	7'400.00	3'200.00	6'250.65
313050	Anlässe und Empfänge	19'800.00	7'000.00	-12'800.00	14'259.77
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	63.06
316200	Raten für operatives Leasing	4'800.00	5'900.00	1'100.00	5'731.79
317000	Reisekosten und Spesen	700.00	700.00	0.00	684.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00	9'600.00	3'600.00	3'959.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-1'638.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	169.40
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	1'586.75
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	232.75
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	231.50
<b>20100</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>10'051'600.00</b>	<b>10'975'000.00</b>	<b>923'400.00</b>	<b>9'898'355.41</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	7'695'600.00	8'491'400.00	795'800.00	7'659'783.40
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-36'000.00	-110'500.00	-74'500.00	-213'406.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	181'300.00	165'000.00	-16'300.00	323'225.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	510'000.00	555'900.00	45'900.00	503'450.70
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-4'558.45
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	699'100.00	734'700.00	35'600.00	659'615.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	62'900.00	68'700.00	5'800.00	52'272.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	117'900.00	128'600.00	10'700.00	108'682.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	47'300.00	126'800.00	79'500.00	43'403.65
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500.00	42'300.00	27'800.00	29'681.96
309900	Übriger Personalaufwand	17'400.00	15'900.00	-1'500.00	11'866.50
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	1'133.13
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00	3'000.00	1'500.00	2'209.80
310400	Lehrmittel	434'000.00	463'400.00	29'400.00	457'873.09
310600	Medizinisches Material	600.00	2'000.00	1'400.00	3'405.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	4'800.00	17'700.00	12'900.00	9'081.32
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'900.00	17'400.00	-3'500.00	20'013.77
311300	Ansch. Hardware	0.00	1'000.00	1'000.00	92.30
311400	Anschaffung Turngeräte	13'300.00	4'200.00	-9'100.00	9'033.40
313000	Dienstleistungen Dritter	11'500.00	30'400.00	18'900.00	25'049.65
313050	Anlässe und Empfänge	51'900.00	79'800.00	27'900.00	53'963.96
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	84.20
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	2'285.20
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	9'500.00	6'500.00	5'746.84
316200	Raten für operatives Leasing	18'900.00	29'300.00	10'400.00	28'902.57
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	1'062.10
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	148'000.00	117'500.00	-30'500.00	119'216.28
319900	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	30.00
361200	Entsch. an Gde und ZV	48'000.00	48'000.00	0.00	48'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-14'800.00	-15'000.00	-200.00	-18'681.85
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-18'400.00	-14'000.00	4'400.00	-12'726.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-570.00
310000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	277.62
310500	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	1'594.10
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	2'016.05
310901	Übriger Material- und Warenaufwand	18'400.00	5'000.00	-13'400.00	10'874.99
429001	Übrige Entgelte	0.00	-43'000.00	-43'000.00	-43'380.92
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-2'250.00
<b>20200</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>7'075'300.00</b>	<b>7'282'400.00</b>	<b>207'100.00</b>	<b>7'144'537.78</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	5'174'200.00	5'368'200.00	194'000.00	5'271'426.80
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-31'500.00	-30'000.00	1'500.00	-20'211.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	99'100.00	100'000.00	900.00	174'650.85
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	340'800.00	353'600.00	12'800.00	348'885.75
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-1'288.15
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	557'600.00	583'200.00	25'600.00	572'459.00
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	42'000.00	43'600.00	1'600.00	35'478.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	78'700.00	81'700.00	3'000.00	76'884.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	31'400.00	80'600.00	49'200.00	30'196.20
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500.00	22'600.00	12'100.00	14'515.60
309900	Übriger Personalaufwand	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	3'212.45
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	402.55
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00	1'000.00	-200.00	567.00
310400	Lehrmittel	342'000.00	328'400.00	-13'600.00	264'670.48
310500	Lebensmittel	31'000.00	28'100.00	-2'900.00	32'202.41
310600	Medizinisches Material	1'100.00	0.00	-1'100.00	1'061.25
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	9'600.00	6'000.00	-3'600.00	1'496.15
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	67'000.00	40'300.00	-26'700.00	65'474.52

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
311300	Ansch. Hardware	2'000.00	0.00	-2'000.00	5'851.30
311400	Anschaffung Turngeräte	8'500.00	5'000.00	-3'500.00	7'555.10
313000	Dienstleistungen Dritter	15'800.00	10'000.00	-5'800.00	4'081.35
313050	Anlässe und Empfänge	27'000.00	22'400.00	-4'600.00	26'384.39
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	143.16
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	55.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'100.00	7'000.00	2'900.00	6'754.83
316200	Raten für operatives Leasing	8'900.00	12'000.00	3'100.00	11'877.16
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'200.00	0.00	-1'200.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	816.30
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	147'600.00	132'200.00	-15'400.00	133'230.27
426000	Rückerstattung Dritter	-24'000.00	-30'000.00	-6'000.00	-34'295.90
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-5'500.00	0.00	5'500.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-7'500.00	-12'500.00	-5'000.00	-18'257.50
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-5'500.00	0.00	5'500.00	0.00
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	144'000.00	156'000.00	12'000.00	156'000.00
313084	Aluentsorgung	0.00	0.00	0.00	200.00
429001	Übrige Entgelte	0.00	-30'000.00	-30'000.00	-29'891.30
310901	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	0.00	0.00	1'302.31
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	546.60
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	0.00	0.00	0.00	100.00
<b>20401</b>	<b>Tagesbetreuung Niederurnen</b>	<b>169'700.00</b>	<b>145'900.00</b>	<b>-23'800.00</b>	<b>116'303.88</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	393'100.00	391'200.00	-1'900.00	301'610.50
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'648.80
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'500.00	5'000.00	-500.00	10'481.05
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	25'900.00	25'800.00	-100.00	19'549.15
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	28'000.00	28'500.00	500.00	21'913.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00	3'200.00	-100.00	2'156.45
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00	6'000.00	0.00	4'213.50
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'500.00	5'900.00	3'400.00	1'727.30
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	586.65
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00	12'000.00	1'000.00	7'375.05
310500	Lebensmittel	8'000.00	10'000.00	2'000.00	5'952.50
310600	Medizinisches Material	400.00	300.00	-100.00	177.40
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	1'500.00	0.00	680.85
313000	Dienstleistungen Dritter	109'000.00	128'000.00	19'000.00	87'885.26
313050	Anlässe und Empfänge	1'000.00	0.00	-1'000.00	673.80
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	500.00	0.00	299.90
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	-300.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	0.00	301.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00	0.00	-300.00	0.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-257'600.00	-296'000.00	-38'400.00	-213'540.93
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-170'000.00	-177'000.00	-7'000.00	-134'090.50
<b>20402</b>	<b>Tagesbetreuung Näfels</b>	<b>179'300.00</b>	<b>226'400.00</b>	<b>47'100.00</b>	<b>176'943.39</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	309'700.00	425'900.00	116'200.00	347'691.05
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	20'500.00	28'100.00	7'600.00	21'314.85
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'900.00	26'200.00	4'300.00	21'372.35
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00	3'500.00	900.00	2'297.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00	6'500.00	1'700.00	4'594.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	6'400.00	4'400.00	1'837.55
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	1'231.05
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00	40'000.00	19'000.00	7'811.07
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	9.00
310500	Lebensmittel	7'000.00	9'500.00	2'500.00	7'218.25
310600	Medizinisches Material	300.00	300.00	0.00	254.65
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'200.00	1'500.00	300.00	1'417.00
313000	Dienstleistungen Dritter	95'000.00	125'000.00	30'000.00	96'777.70
313050	Anlässe und Empfänge	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	500.00	100.00	199.45
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	0.00	-500.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00	0.00	-300.00	216.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	-5.20

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-191'900.00	-258'000.00	-66'100.00	-188'282.35
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-125'000.00	-195'000.00	-70'000.00	-149'010.98
<b>20403</b>	<b>Tagesbetreuung Mollis</b>	<b>450'000.00</b>	<b>520'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>504'008.01</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	531'600.00	673'400.00	141'800.00	592'109.20
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'910.50
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	35'000.00	44'100.00	9'100.00	38'057.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'500.00	51'700.00	11'200.00	45'398.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'400.00	5'500.00	1'100.00	4'008.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00	10'200.00	2'100.00	8'202.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'300.00	10'100.00	6'800.00	3'281.50
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00	6'500.00	-6'500.00	4'247.00
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00	1'500.00	-200.00	1'554.95
310000	Büromaterial	1'300.00	1'000.00	-300.00	1'743.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00	10'000.00	-1'000.00	7'249.75
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	104.00
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	517.75
310500	Lebensmittel	7'500.00	8'000.00	500.00	9'030.05
310600	Medizinisches Material	300.00	300.00	0.00	297.45
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	2'200.00	200.00	594.00
313000	Dienstleistungen Dritter	90'000.00	110'000.00	20'000.00	95'515.92
313050	Anlässe und Empfänge	1'100.00	0.00	-1'100.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	500.00	100.00	206.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	347.85
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	0.00	-500.00	462.80
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'300.00	0.00	-5'300.00	318.70
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-202'000.00	-270'000.00	-68'000.00	-197'420.40
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-110'000.00	-150'000.00	-40'000.00	-109'907.16
<b>20404</b>	<b>Tagesbetreuung Kerenzerberg</b>	<b>-700.00</b>	<b>-17'500.00</b>	<b>-16'800.00</b>	<b>-12'801.14</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	1'000.00	500.00	0.00
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	408.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'800.00	300.00	-10'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	16'000.00	17'000.00	1'000.00	13'038.02
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	151.20
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-21'200.00	-26'000.00	-4'800.00	-18'862.45
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-7'000.00	-10'000.00	-3'000.00	-7'536.86
<b>20405</b>	<b>Tagesbetreuung Oberurnen</b>	<b>73'500.00</b>	<b>124'900.00</b>	<b>51'400.00</b>	<b>57'173.69</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	117'000.00	198'100.00	81'100.00	121'038.95
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-11'685.85
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'500.00	2'000.00	500.00	20'312.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	7'700.00	13'100.00	5'400.00	8'169.90
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	10'600.00	19'400.00	8'800.00	11'814.25
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00	1'700.00	700.00	826.85
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00	3'100.00	1'300.00	1'760.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800.00	3'000.00	2'200.00	704.30
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
310000	Büromaterial	300.00	400.00	100.00	16.10
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	6'000.00	3'000.00	1'180.20
310500	Lebensmittel	2'000.00	4'000.00	2'000.00	3'660.50
310600	Medizinisches Material	200.00	100.00	-100.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	600.00	300.00	713.40
313000	Dienstleistungen Dritter	24'000.00	50'000.00	26'000.00	28'888.26
313050	Anlässe und Empfänge	300.00	0.00	-300.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	201.05
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	200.00	0.00	0.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	200.00	0.00	-200.00	21.20
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	0.60
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-65'600.00	-97'000.00	-31'400.00	-70'010.97
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-34'000.00	-80'000.00	-46'000.00	-60'438.10
<b>20406</b>	<b>Tagesbetreuung Bilten</b>	<b>205'600.00</b>	<b>199'100.00</b>	<b>-6'500.00</b>	<b>206'996.65</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	277'100.00	346'700.00	69'600.00	299'948.35
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	-22'700.00	-22'700.00	-2'115.55

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	18'200.00	21'300.00	3'100.00	19'272.05
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'800.00	21'200.00	5'400.00	18'320.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00	2'700.00	400.00	2'049.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00	5'000.00	700.00	4'153.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'700.00	4'900.00	3'200.00	1'661.40
310000	Büromaterial	600.00	600.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00	7'500.00	-3'500.00	1'433.46
310400	Lehrmittel	0.00	0.00	0.00	3'109.95
310500	Lebensmittel	3'400.00	5'500.00	2'100.00	2'885.30
310600	Medizinisches Material	100.00	200.00	100.00	80.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	900.00	100.00	360.00
313000	Dienstleistungen Dritter	45'000.00	70'000.00	25'000.00	49'080.04
313050	Anlässe und Empfänge	500.00	0.00	-500.00	41.85
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	300.00	100.00	222.70
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	2'000.00	500.00	1'866.20
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	200.00	0.00	-200.00	0.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	515.80
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-116'100.00	-180'000.00	-63'900.00	-127'856.65
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-64'000.00	-90'000.00	-26'000.00	-68'033.50
<b>20500</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>2'165'000.00</b>	<b>2'411'800.00</b>	<b>246'800.00</b>	<b>2'015'512.65</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	20'000.00	20'000.00	0.00	27'247.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'350'900.00	1'432'000.00	81'100.00	1'380'794.60
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-46'100.60
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	4'000.00	0.00	-4'000.00	0.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	89'400.00	94'400.00	5'000.00	85'938.30
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-1'194.30
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	143'000.00	144'300.00	1'300.00	139'905.15
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'100.00	11'700.00	600.00	8'703.40
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'700.00	21'800.00	1'100.00	18'614.45
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'300.00	21'500.00	13'200.00	7'319.35
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000.00	30'000.00	-15'000.00	24'290.00
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	0.00	10'916.05
310000	Büromaterial	6'000.00	6'000.00	0.00	4'172.60
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	459.70
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	4'256.85
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	0.00	383.90
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	1'500.00	0.00	-1'500.00	361.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	0.00	-2'500.00	794.00
311300	Ansch. Hardware	35'000.00	35'000.00	0.00	25'676.20
313000	Dienstleistungen Dritter	190'000.00	11'400.00	-178'600.00	0.00
313030	Porti und Fracht	7'500.00	7'500.00	0.00	7'984.46
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	1'515.00
313050	Anlässe und Empfänge	5'000.00	0.00	-5'000.00	3'175.55
313060	Telekommunikation und Internet	1'700.00	2'000.00	300.00	682.10
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	14'000.00	105'500.00	91'500.00	66'754.90
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	77'000.00	145'000.00	68'000.00	97'252.09
317000	Reisekosten und Spesen	3'500.00	3'500.00	0.00	7'125.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	130'900.00	315'500.00	184'600.00	150'456.10
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-500.00	0.00	500.00	-356.70
425000	Verkäufe	-2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
427000	Bussen	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-3'500.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-18'000.00	-10'000.00	8'000.00	-3'559.25
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-2'800.00	-2'800.00	-4'555.70
<b>20501</b>	<b>Volksschulen Sonstiges</b>	<b>470'000.00</b>	<b>471'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>443'960.93</b>
313070	Transporte	460'000.00	471'500.00	11'500.00	436'624.38
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00	0.00	-10'000.00	7'336.55
<b>20505</b>	<b>Schulschwimmen</b>	<b>545'200.00</b>	<b>507'200.00</b>	<b>-38'000.00</b>	<b>445'094.42</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	214'600.00	208'000.00	-6'600.00	204'288.00
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-14'481.25
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	22'800.00	25'000.00	2'200.00	17'035.20

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	15'400.00	15'200.00	-200.00	12'537.45
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'900.00	15'000.00	3'100.00	14'350.15
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00	1'700.00	-100.00	1'276.15
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00	3'200.00	-100.00	2'702.40
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'400.00	3'100.00	1'700.00	1'080.40
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	1'500.00	0.00	360.00
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00	2'500.00	0.00	2'426.05
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000.00	26'000.00	2'000.00	31'566.72
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	3'000.00	0.00	3'561.45
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	0.00	-500.00	138.80
313070	Transporte	240'000.00	240'000.00	0.00	177'710.60
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	0.00	-500.00	70.80
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	237'000.00	238'000.00	1'000.00	222'541.50
426000	Rückerstattung Dritter	-235'000.00	-275'000.00	-40'000.00	-232'070.00
<b>21001</b>	<b>Einführungsklassen Kleinklassen</b>	<b>757'800.00</b>	<b>668'400.00</b>	<b>-89'400.00</b>	<b>864'848.15</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	598'300.00	521'500.00	-76'800.00	690'985.50
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	10'000.00	10'000.00	0.00	24'996.10
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	39'600.00	34'600.00	-5'000.00	45'111.55
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	71'400.00	58'300.00	-13'100.00	77'238.45
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00	4'300.00	-700.00	4'769.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200.00	8'000.00	-1'200.00	9'848.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'700.00	7'900.00	4'200.00	4'025.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00	2'100.00	1'500.00	342.60
310400	Lehrmittel	12'000.00	11'800.00	-200.00	3'970.10
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	0.00	-500.00	353.25
313050	Anlässe und Empfänge	1'500.00	3'800.00	2'300.00	1'040.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00	6'100.00	100.00	2'246.85
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-80.00
<b>21002</b>	<b>DaZ (Deutsch als Zweitsprache)</b>	<b>1'615'900.00</b>	<b>1'178'600.00</b>	<b>-437'300.00</b>	<b>1'634'525.34</b>
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'312'800.00	948'000.00	-364'800.00	1'326'471.65
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-6'000.00	-6'000.00	-20'001.60
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	18'800.00	20'000.00	1'200.00	47'055.85
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	86'600.00	62'600.00	-24'000.00	82'794.10
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-421.50
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	154'000.00	104'700.00	-49'300.00	146'467.75
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'700.00	7'700.00	-3'000.00	8'889.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000.00	14'500.00	-5'500.00	18'042.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'000.00	14'300.00	6'300.00	7'149.10
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	4'200.00	3'200.00	4'867.05
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	140.90
310400	Lehrmittel	14'800.00	12'600.00	-2'200.00	12'522.69
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	2'000.00	1'800.00	1'655.05
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	1'002.30
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-2'110.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-10'000.00	-5'000.00	5'000.00	0.00
<b>21003</b>	<b>Schulische Heilpädagogik (So-pä)</b>	<b>2'338'000.00</b>	<b>2'840'000.00</b>	<b>502'000.00</b>	<b>1'993'664.42</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	128'700.00	423'900.00	295'200.00	48'821.15
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'493'400.00	2'701'400.00	208'000.00	2'316'186.20
302009	Erst. von Lohn der Lehrpersonen	-5'000.00	-4'500.00	500.00	-660.00
302050	Löhne Temporäre; Lehrpersonen	10'000.00	15'000.00	5'000.00	25'401.90
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	170'800.00	203'900.00	33'100.00	159'456.65
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-42.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	304'800.00	361'700.00	56'900.00	273'684.55
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'100.00	25'100.00	4'000.00	16'484.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'400.00	47'100.00	7'700.00	34'499.50
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	15'800.00	46'500.00	30'700.00	13'728.70
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00	2'000.00	-2'500.00	14'711.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	144.65
310400	Lehrmittel	4'500.00	17'900.00	13'400.00	9'371.77
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	141.50
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	6'025.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	56.20
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-850'000.00	-1'000'000.00	-150'000.00	-924'346.15

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>21004</b>	<b>Logopädie und Psychomotorik</b>	<b>521'100.00</b>	<b>523'900.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>439'707.38</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	549'200.00	525'900.00	-23'300.00	479'115.40
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-34'417.60
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	35'700.00	34'200.00	-1'500.00	30'361.55
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-2'202.80
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	55'600.00	56'500.00	900.00	51'428.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00	4'300.00	-200.00	2'889.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'300.00	7'900.00	-400.00	6'544.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'400.00	7'800.00	4'400.00	2'424.55
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	2'200.00	700.00	1'748.00
310000	Büromaterial	3'000.00	3'300.00	300.00	1'612.89
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	1'700.00	1'200.00	297.60
310400	Lehrmittel	5'200.00	9'600.00	4'400.00	3'934.24
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	500.00	4'000.00	3'500.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	14'500.00	13'500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	300.00	0.00	-300.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	4.20
317000	Reisekosten und Spesen	400.00	0.00	-400.00	1'567.20
426000	Rückerstattung Dritter	-40'000.00	-40'000.00	0.00	0.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-108'000.00	-108'000.00	0.00	-105'600.00
<b>22000</b>	<b>Bildung n.a.g.</b>	<b>30'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>-4'000.00</b>	<b>58'745.60</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	0.00	-20'000.00	33'940.80
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
363000	Beiträge an den Bund	10'000.00	25'000.00	15'000.00	25'134.80
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-330.00
<b>20</b>	<b>Total Bildung</b>	<b>30'163'400.00</b>	<b>31'713'000.00</b>	<b>1'549'600.00</b>	<b>29'297'828.26</b>
<b>30000</b>	<b>Kultur</b>	<b>803'500.00</b>	<b>791'500.00</b>	<b>-12'000.00</b>	<b>787'402.45</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	25'000.00	28'000.00	3'000.00	25'586.50
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	283'000.00	255'100.00	-27'900.00	279'299.75
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-30'880.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	18'600.00	16'800.00	-1'800.00	16'752.75
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	35'000.00	30'000.00	-5'000.00	30'071.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00	1'800.00	-200.00	1'797.05
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00	3'900.00	-400.00	3'610.95
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'700.00	3'800.00	2'100.00	1'377.20
309900	Übriger Personalaufwand	5'300.00	5'300.00	0.00	2'147.20
310000	Büromaterial	3'000.00	1'500.00	-1'500.00	1'053.70
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00	6'000.00	-1'000.00	10'181.60
310200	Drucksachen, Publikationen	21'900.00	21'900.00	0.00	17'378.79
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	500.00	-100.00	0.00
310500	Lebensmittel	0.00	2'500.00	2'500.00	2'216.00
312000	Ver- und Entsorgung	30'000.00	30'500.00	500.00	30'200.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000.00	9'000.00	2'000.00	8'660.30
313000	Dienstleistungen Dritter	60'000.00	75'000.00	15'000.00	76'037.30
313030	Porti und Fracht	3'200.00	3'200.00	0.00	2'197.29
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	300.00	300.00	0.00	290.00
313050	Anlässe und Empfänge	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	10'611.85
313070	Transporte	500.00	600.00	100.00	865.90
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	500.00	5'000.00	4'500.00	7'912.20
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00	500.00	0.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	1'500.00	0.00	1'500.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	500.00	-1'000.00	189.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	100.00	100.00	60.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	2'000.00	2'100.00	100.00	2'125.75
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	34'600.00	33'300.00	-1'300.00	33'263.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	188'000.00	190'600.00	2'600.00	193'725.25
363700	Beiträge an private Haushalte	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	6'809.25
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	53'000.00	61'700.00	8'700.00	66'113.90
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	11'000.00	10'800.00	-200.00	10'324.62
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-21'000.00	-21'000.00	0.00	-19'910.00
425000	Verkäufe	-500.00	-800.00	-300.00	-894.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-500.00	-500.00	-800.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-7'000.00	-5'000.00	2'000.00	-2'471.50
<b>30001</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>86'300.00</b>	<b>70'900.00</b>	<b>-15'400.00</b>	<b>72'633.32</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	1'300.00	1'200.00	-100.00	659.15
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	80'000.00	80'000.00	0.00	79'392.85
302000	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	1'577.35
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	5'300.00	5'300.00	0.00	3'198.10
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	600.00	0.00	310.65
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00	1'200.00	0.00	689.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00	1'200.00	700.00	444.55
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	250.00
309900	Übriger Personalaufwand	2'000.00	2'000.00	0.00	360.00
310000	Büromaterial	2'000.00	900.00	-1'100.00	49.80
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'200.00	4'500.00	-2'700.00	10'197.65
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00	500.00	-200.00	180.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	33'000.00	32'000.00	-1'000.00	31'809.13
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	5'000.00	1'000.00	-4'000.00	574.85
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	0.00	-2'500.00	0.00
311300	Ansch. Hardware	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'000.00	0.00	10'540.45
313030	Porti und Fracht	200.00	100.00	-100.00	42.10
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'500.00	3'000.00	-500.00	2'757.00
313050	Anlässe und Empfänge	3'000.00	6'900.00	3'900.00	1'613.94
313060	Telekommunikation und Internet	1'800.00	1'200.00	-600.00	1'200.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	9'822.30
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00	16'600.00	-8'400.00	24'840.00
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	65'000.00	60'000.00	-5'000.00	60'500.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	-23'109.00
498000	Interne Übertragungen	-172'600.00	-161'300.00	11'300.00	-145'266.65
<b>30002</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>68'000.00</b>	<b>70'200.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>70'190.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	13'600.00	13'600.00	0.00	13'590.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	45'000.00	50'000.00	5'000.00	50'000.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	6'400.00	6'600.00	200.00	6'600.00
<b>30004</b>	<b>Schulbibliotheken</b>	<b>172'600.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>-11'300.00</b>	<b>145'266.65</b>
398000	Interne Übertragungen	172'600.00	161'300.00	-11'300.00	145'266.65
<b>30006</b>	<b>Kulturkommission</b>	<b>66'200.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>-63'700.00</b>	<b>1'619.55</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	6'000.00	2'500.00	-3'500.00	1'512.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	200.00	0.00	-200.00	62.10
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	1.30
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	13.35
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	0.00	-15'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	35'000.00	0.00	-35'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	30.80
<b>30100</b>	<b>Freizeit</b>	<b>106'400.00</b>	<b>69'700.00</b>	<b>-36'700.00</b>	<b>142'517.19</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00	0.00	-30'000.00	0.00
310200	Drucksachen, Publikationen	400.00	0.00	-400.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	30'000.00	-10'000.00	123'791.70
313050	Anlässe und Empfänge	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	500.00	1'000.00	500.00	1'050.00
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	30'000.00	38'200.00	8'200.00	17'232.10
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	500.00	500.00	0.00	443.39
<b>30103</b>	<b>Sonstige Transportsysteme</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'400.00</b>
363500	Beiträge an private Unternehmungen	41'000.00	41'000.00	0.00	40'400.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>30200</b>	<b>Sport</b>	<b>1'300'400.00</b>	<b>2'067'300.00</b>	<b>766'900.00</b>	<b>2'423'471.58</b>
310600	Medizinisches Material	300.00	0.00	-300.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	1'074.05
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	995'000.00	1'800'000.00	805'000.00	2'218'180.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	279'100.00	248'400.00	-30'700.00	187'329.40
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	17'500.00	15'800.00	-1'700.00	15'111.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	5'000.00	4'100.00	-900.00	3'958.83
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-1'000.00	-1'000.00	-2'182.20
<b>30225</b>	<b>ESAF 2025</b>	<b>130'000.00</b>	<b>612'000.00</b>	<b>482'000.00</b>	<b>55'904.14</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	360'000.00	360'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	22'500.00	0.00	-22'500.00	0.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	222'000.00	222'000.00	0.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	107'500.00	20'000.00	-87'500.00	55'904.14
<b>30300</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>0.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>1'700.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'700.00	1'700.00	1'700.00
<b>30301</b>	<b>Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'882.40</b>
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	505.60
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	5'376.80
<b>30302</b>	<b>Pflegefinanzierung (Heime)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24'462.67</b>
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	23'241.92
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	0.00	0.00	1'220.75
<b>30303</b>	<b>Beihilfe, ungedeckte Heimkosten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-6'142.05</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'870.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-8'012.05
<b>30400</b>	<b>Jugend</b>	<b>286'400.00</b>	<b>311'700.00</b>	<b>25'300.00</b>	<b>230'815.90</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	181'700.00	222'300.00	40'600.00	180'085.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	11'900.00	14'600.00	2'700.00	11'779.45
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'000.00	19'000.00	2'000.00	16'210.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00	1'600.00	300.00	1'134.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00	3'400.00	600.00	2'538.75
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'100.00	3'300.00	2'200.00	1'016.10
309900	Übriger Personalaufwand	900.00	900.00	0.00	500.00
310000	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	114.25
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00	2'200.00	0.00	3'530.30
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	500.00	-500.00	135.00
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500.00	500.00	144.10
310500	Lebensmittel	3'800.00	3'800.00	0.00	2'120.35
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00	0.00	-5'000.00	551.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00	0.00	-1'500.00	0.00
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	200.00	0.00	-200.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	22'000.00	-18'000.00	6'802.65
313030	Porti und Fracht	500.00	0.00	-500.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	1'347.80
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.00	2'000.00	0.00	1'263.80
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	3'500.00	2'500.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00	0.00	1'294.25
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	700.00	700.00	627.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	0.00	3'900.00	3'900.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-380.00
<b>30410</b>	<b>Frühförderung bzw. frühe Kindheit</b>	<b>263'000.00</b>	<b>391'000.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>347'162.19</b>
310000	Büromaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	3'000.00	2'000.00	2'684.35
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	12'000.00	8'000.00	-4'000.00	26'681.99
313030	Porti und Fracht	500.00	0.00	-500.00	0.00
313050	Anlässe und Empfänge	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	280'000.00	280'000.00	271'667.20

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	238'000.00	105'000.00	-133'000.00	50'313.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-5'000.00	-5'000.00	-4'184.35
<b>30603</b>	<b>Beiträge an soziale Institutionen</b>	<b>32'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>32'963.20</b>
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	32'000.00	30'000.00	-2'000.00	32'963.20
<b>30604</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>57'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>43'313.00</b>
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	57'000.00	56'000.00	-1'000.00	43'313.00
<b>30</b>	<b>Total Gesundheit, Jugend, Kultur</b>	<b>3'412'800.00</b>	<b>4'676'800.00</b>	<b>1'264'000.00</b>	<b>4'419'562.19</b>
<b>50000</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>7'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>11'926.25</b>
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	7'000.00	9'000.00	2'000.00	11'926.25
<b>50001</b>	<b>Landw. Strukturverbesserungen</b>	<b>82'400.00</b>	<b>68'500.00</b>	<b>-13'900.00</b>	<b>111'371.64</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	1'000.00	2'000.00	1'000.00	900.00
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	0.00	0.00	50.00
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	46.50
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.00	10.20
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	0.00	42'788.44
310200	Drucksachen, Publikationen	400.00	0.00	-400.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	221.45
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00	0.00	10'917.35
313070	Transporte	1'000.00	1'000.00	0.00	29'441.45
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	47'000.00	0.00	-47'000.00	21'026.35
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00	500.00	0.00	627.15
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	23.80
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	2'276.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	58'100.00	61'000.00	2'900.00	59'420.25
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-29'600.00	0.00	29'600.00	-56'378.20
<b>50002</b>	<b>Landw. Produktionsverbesserungen</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'600.00</b>	<b>0.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	500.00	0.00	-500.00	0.00
313070	Transporte	300.00	0.00	-300.00	0.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	300.00	0.00	-300.00	0.00
<b>50003</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>-57'300.00</b>	<b>-39'300.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>-145'050.64</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'200.00	23'300.00	5'100.00	28'271.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	3'000.00	2'000.00	379.00
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	100.00	-400.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'400.00	600.00	-800.00	588.05
313000	Dienstleistungen Dritter	77'200.00	75'000.00	-2'200.00	32'771.46
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	4'700.00	2'500.00	-2'200.00	2'500.00
313070	Transporte	3'500.00	3'300.00	-200.00	8'402.35
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'070.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	8'500.00	5'000.00	-3'500.00	4'960.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'500.00	2'600.00	-900.00	2'577.35
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	6'900.00	6'700.00	-200.00	6'657.15
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	2'200.00	2'200.00	2'154.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	108.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	37'700.00	38'500.00	800.00	23'773.25
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-178'000.00	-183'200.00	-5'200.00	-182'992.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-42'400.00	-18'900.00	23'500.00	-76'270.80
<b>50004</b>	<b>Alpstrassen</b>	<b>81'000.00</b>	<b>122'800.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>95'030.15</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	2'000.00	1'200.00	-800.00	680.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00	3'600.00	-1'200.00	872.25
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	300.00	-200.00	277.70
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	3'000.00	2'000.00	3'177.10
313070	Transporte	1'500.00	4'300.00	2'800.00	3'735.05
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	10'000.00	26'000.00	16'000.00	23'915.85
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'700.00	1'500.00	-1'200.00	1'644.20
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'000.00	32'200.00	16'200.00	16'035.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	0.00	1'793.50

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	41'300.00	49'500.00	8'200.00	42'775.50
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	200.00	200.00	0.00	124.00
<b>50005</b>	<b>Liegenschaften Alpwirtschaft</b>	<b>202'300.00</b>	<b>243'900.00</b>	<b>41'600.00</b>	<b>180'001.97</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	4'671.12
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	15'970.65
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	41.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	2'900.00	-600.00	2'823.95
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	500.00	0.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	8'000.00	8'000.00	2'714.50
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	662.35
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00	17'000.00	5'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	26'500.00	29'000.00	2'500.00	28'703.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'000.00	110'000.00	38'000.00	28'686.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'500.00	4'900.00	400.00	3'675.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	67'600.00	70'600.00	3'000.00	86'032.95
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	10'200.00	8'500.00	-1'700.00	6'719.50
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-700.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-12'500.00	-12'500.00	0.00
<b>50100</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>723'200.00</b>	<b>545'700.00</b>	<b>-177'500.00</b>	<b>188'595.17</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'632'900.00	1'487'700.00	-145'200.00	1'379'056.95
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-31'689.30
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	6'000.00	6'000.00	0.00	7'748.65
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	107'000.00	97'500.00	-9'500.00	84'663.45
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-423.65
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	114'000.00	120'000.00	6'000.00	110'101.15
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	64'200.00	58'500.00	-5'700.00	45'471.95
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'500.00	22'400.00	-2'100.00	18'264.00
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'800.00	22'100.00	12'300.00	7'430.30
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	55.60
309900	Übriger Personalaufwand	7'600.00	7'600.00	0.00	4'729.95
310000	Büromaterial	1'500.00	1'000.00	-500.00	1'320.84
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	235'000.00	222'000.00	-13'000.00	222'845.42
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	0.00	67.21
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	0.00	529.20
310400	Lehrmittel	500.00	300.00	-200.00	257.95
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	200.00	200.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000.00	78'000.00	-22'000.00	8'584.20
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'000.00	25'000.00	-8'000.00	18'563.40
312000	Ver- und Entsorgung	3'500.00	3'500.00	0.00	3'630.15
313000	Dienstleistungen Dritter	456'000.00	662'000.00	206'000.00	1'304'273.80
313030	Porti und Fracht	1'000.00	1'000.00	0.00	966.65
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	26'000.00	24'000.00	-2'000.00	22'470.35
313060	Telekommunikation und Internet	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	931.95
313070	Transporte	508'000.00	325'000.00	-183'000.00	201'903.45
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	1'062.20
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00	1'500.00	0.00	1'480.95
313400	Sachversicherungsprämien	9'000.00	8'500.00	-500.00	8'264.35
313700	Steuern und Abgaben	5'000.00	5'000.00	0.00	5'279.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	128'300.00	99'500.00	-28'800.00	119'867.40
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39'000.00	2'000.00	-37'000.00	1'211.80
317000	Reisekosten und Spesen	43'000.00	38'000.00	-5'000.00	34'634.30
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	14'400.00	14'000.00	-400.00	13'992.15
351100	Einlagen in Fonds des EK	0.00	0.00	0.00	36'074.12
363200	Beiträge an Gde und ZV	0.00	0.00	0.00	350'000.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	2'300.00	1'800.00	-500.00	1'894.40
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	9'000.00	20'000.00	11'000.00	16'648.10
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	1'500.00	1'500.00	0.00	1'149.00
424000	Benützunggebühren u. Dienstleistungen	-48'000.00	-45'500.00	2'500.00	-64'262.13
425000	Verkäufe	-710'500.00	-482'000.00	228'500.00	-640'661.51
426000	Rückerstattung Dritter	-25'500.00	-18'000.00	7'500.00	-29'117.51
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-13'000.00	-7'000.00	6'000.00	-9'095.50
431200	Aktivierbare Projektierungskosten	0.00	0.00	0.00	-2'897.50
432000	Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate	0.00	0.00	0.00	-29'426.00
441160	Gew.aus Verk.von Mobilien FV	0.00	0.00	0.00	-36'073.12

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-350'000.00
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-107'500.00	-121'000.00	-13'500.00	-176'357.00
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-55'000.00	-55'000.00	0.00	-55'100.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'243'400.00	-1'300'000.00	-56'600.00	-1'758'949.40
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	-40'400.00	-33'200.00	7'200.00	-51'694.60
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-620'200.00	-750'200.00	-130'000.00	-611'081.95
<b>50110</b>	<b>Forststrassen</b>	<b>245'400.00</b>	<b>260'700.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>217'591.37</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	1'000.00	4'000.00	3'000.00	1'560.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'400.00	8'000.00	1'600.00	3'107.21
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	300.00	0.00	264.75
313000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	12'000.00	4'000.00	11'104.70
313070	Transporte	5'300.00	5'000.00	-300.00	3'265.05
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	31'000.00	10'000.00	-21'000.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	85'000.00	35'000.00	-50'000.00	114'512.76
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00	1'000.00	-4'000.00	319.20
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	17'000.00	20'400.00	3'400.00	31'332.00
351100	Einlagen in Fonds des EK	70'000.00	159'500.00	89'500.00	14'353.10
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'800.00	33'000.00	16'200.00	47'215.05
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	4'900.00	0.00	-4'900.00	8'960.00
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	102'000.00	133'000.00	31'000.00	98'591.95
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	2'500.00	2'500.00	0.00	2'596.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'500.00	-3'500.00	0.00	-3'885.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-106'300.00	-159'500.00	-53'200.00	-115'649.00
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	-56.40
<b>50200</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>17'000.00</b>	<b>34'700.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>15'361.50</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	0.00	0.00	160.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	500.00	521.05
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	5'000.00	4'000.00	1'457.00
313070	Transporte	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	7'000.00	500.00	-6'500.00	4'731.20
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	30'000.00	35'700.00	5'700.00	36'149.25
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-22'500.00	-7'000.00	15'500.00	-27'657.00
<b>50300</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>276'600.00</b>	<b>197'800.00</b>	<b>-78'800.00</b>	<b>172'882.51</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	14'600.00	8'600.00	-6'000.00	7'699.75
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	436.95
312000	Ver- und Entsorgung	1'000.00	500.00	-500.00	144.85
313000	Dienstleistungen Dritter	182'000.00	157'000.00	-25'000.00	93'156.06
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	0.00	0.00	348.70
313070	Transporte	2'000.00	300.00	-1'700.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	3'500.00	-1'500.00	0.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'700.00	1'700.00	0.00	1'663.00
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	1'700.00	1'700.00	0.00	1'670.50
363000	Beiträge an den Bund	1'300.00	1'300.00	0.00	1'243.70
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0.00	500.00	500.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	500.00	-500.00	400.00
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	126'000.00	137'200.00	11'200.00	126'493.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-64'700.00	-121'000.00	-56'300.00	-60'374.00
<b>50400</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>8'900.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>24'244.25</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	0.00	0.00	0.00	40.00
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	4'000.00	4'000.00	437.70
313070	Transporte	500.00	500.00	0.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	0.00	0.00	0.00	2'273.15
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'000.00	3'000.00	0.00	3'044.70
330050	Pl. Abschr. Waldungen VV	900.00	900.00	0.00	877.95
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	200.00	200.00	0.00	0.00
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	4'300.00	11'200.00	6'900.00	17'526.75
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	0.00	0.00	44.00
<b>50500</b>	<b>Wanderwege</b>	<b>276'700.00</b>	<b>296'600.00</b>	<b>19'900.00</b>	<b>236'118.73</b>
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	19'500.00	8'500.00	-11'000.00	5'043.20

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	25'000.00	13'000.00	7'363.88
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	300.00	100.00	835.05
313000	Dienstleistungen Dritter	47'000.00	27'500.00	-19'500.00	64'442.30
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	5'500.00	5'500.00	0.00	5'500.00
313070	Transporte	4'000.00	2'500.00	-1'500.00	2'981.90
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	6'000.00	4'000.00	1'069.40
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	12'200.00	10'000.00	-2'200.00	10'819.25
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	174'000.00	211'000.00	37'000.00	137'939.75
392000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	300.00	300.00	0.00	124.00
<b>50600</b>	<b>Lehrpfade</b>	<b>28'500.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>-3'500.00</b>	<b>4'717.30</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	46.55
313000	Dienstleistungen Dritter	12'000.00	6'000.00	-6'000.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	15'000.00	18'000.00	3'000.00	4'670.75
<b>50</b>	<b>Total Wald und Landwirtschaft</b>	<b>1'893'300.00</b>	<b>1'785'200.00</b>	<b>-108'100.00</b>	<b>1'112'790.20</b>
<b>60000</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>456'900.00</b>	<b>724'000.00</b>	<b>267'100.00</b>	<b>769'626.60</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'310'500.00	1'386'000.00	75'500.00	1'172'016.95
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-27'393.40
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	85'900.00	90'800.00	4'900.00	75'273.90
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-446.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	133'000.00	140'000.00	7'000.00	126'281.80
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'700.00	24'000.00	1'300.00	15'220.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'700.00	20'800.00	1'100.00	16'262.80
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'900.00	20'600.00	12'700.00	6'465.90
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	1'080.00
309900	Übriger Personalaufwand	6'900.00	7'100.00	200.00	3'410.40
310000	Büromaterial	6'800.00	6'700.00	-100.00	7'352.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00	1'200.00	100.00	1'642.15
310200	Drucksachen, Publikationen	600.00	700.00	100.00	594.62
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00	2'900.00	100.00	1'146.40
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	300.00	100.00	466.70
313000	Dienstleistungen Dritter	100.00	0.00	-100.00	1'500.00
313030	Porti und Fracht	8'700.00	8'800.00	100.00	10'570.55
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	9'000.00	18'000.00	9'000.00	110.00
313050	Anlässe und Empfänge	0.00	0.00	0.00	4'531.70
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	600.00	300.00	543.15
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	700.00	0.00	-700.00	131'477.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	500.00	300.00	955.20
317000	Reisekosten und Spesen	13'700.00	3'400.00	-10'300.00	3'659.70
426000	Rückerstattung Dritter	-200.00	0.00	200.00	0.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-220'900.00	-200'000.00	20'900.00	-197'963.40
490000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	-2'000.00	-2'000.00	-1'838.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-952'800.00	-806'400.00	146'400.00	-583'294.47
<b>60043</b>	<b>Kantonstrassen</b>	<b>64'000.00</b>	<b>63'300.00</b>	<b>-700.00</b>	<b>82'827.85</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	100.00	100.00	80.00
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	45'800.00	45'800.00	0.00	69'765.05
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	18'200.00	17'400.00	-800.00	12'982.80
<b>60100</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>292'600.00</b>	<b>317'100.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>202'660.30</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	514'400.00	507'900.00	-6'500.00	407'582.75
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-9'628.80
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	33'700.00	33'300.00	-400.00	26'022.90
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	45'000.00	57'000.00	12'000.00	43'530.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'800.00	7'700.00	-100.00	5'274.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'800.00	7'700.00	-100.00	5'608.85
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'100.00	7'600.00	4'500.00	2'243.45
309900	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00	0.00	140.00
310000	Büromaterial	400.00	400.00	0.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	300.00	100.00	277.30
310200	Drucksachen, Publikationen	100.00	100.00	0.00	73.60
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00	500.00	-500.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	17'500.00	5'700.00	-11'800.00	7'325.15

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	43'700.00	45'000.00	1'300.00	30'857.50
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	1'900.00	1'900.00	1'885.00
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	-100.00	0.00
319900	Übriger Betriebsaufwand	700.00	0.00	-700.00	0.00
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	126'000.00	122'600.00	-3'400.00	109'785.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	10'400.00	16'000.00	5'600.00	12'090.00
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-477'000.00	-460'600.00	16'400.00	-404'763.25
421030	Gebühren Bauanzeigen Dritte	-12'600.00	-13'300.00	-700.00	-11'555.00
426000	Rückerstattung Dritter	-400.00	-900.00	-500.00	-1'435.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-30'000.00	-22'500.00	7'500.00	-22'655.00
<b>60101</b>	<b>Denkmalpflege und Ortsbildschutz</b>	<b>93'100.00</b>	<b>95'300.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>150'162.75</b>
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00	100.00	0.00	100.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000.00	20'000.00	8'000.00	9'811.55
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	60'000.00	53'200.00	-6'800.00	78'230.00
363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	41'412.00
366050	Pl.Abschr.Invb.allg.HH priv.Untern.	16'600.00	0.00	-16'600.00	0.00
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ	4'400.00	22'000.00	17'600.00	20'609.20
<b>60200</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>1'123'800.00</b>	<b>946'500.00</b>	<b>-177'300.00</b>	<b>1'001'375.45</b>
300000	Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.	53'000.00	53'000.00	0.00	27'935.25
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	1'900.00	0.00	-1'900.00	752.85
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	0.00	-100.00	16.20
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	0.00	-400.00	162.20
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	480.00
310200	Drucksachen, Publikationen	2'100.00	1'000.00	-1'100.00	463.40
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	0.00	392.00
313000	Dienstleistungen Dritter	125'000.00	98'000.00	-27'000.00	115'204.00
313030	Porti und Fracht	1'100.00	1'100.00	0.00	0.00
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'300.00	2'300.00	0.00	2'291.50
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	204'000.00	115'000.00	-89'000.00	199'195.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	170'000.00	60'000.00	-110'000.00	140'671.70
313210	Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	3'000.00	12'000.00	9'000.00	0.00
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	3'000.00	3'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	1'600.00	2'100.00	500.00	2'258.90
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	342'700.00	470'900.00	128'200.00	386'102.35
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	234'800.00	181'600.00	-53'200.00	136'807.20
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-5'000.00	-3'800.00	1'200.00	-10'000.00
426000	Rückerstattung Dritter	-13'500.00	-50'000.00	-36'500.00	-1'357.50
<b>60210</b>	<b>Grundbuchvermessung</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>2'080.00</b>
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	2'300.00	2'800.00	500.00	2'080.00
<b>60300</b>	<b>öffentlicher Verkehr</b>	<b>15'100.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>20'788.83</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158'400.00	50'000.00	-108'400.00	84'000.00
313000	Dienstleistungen Dritter	400.00	5'600.00	5'200.00	0.00
313020	Post- und Bankgebühren	500.00	0.00	-500.00	370.28
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	200.00	200.00	200.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00	15'000.00	10'000.00	7'761.40
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00	600.00	-400.00	701.65
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00	200.00	0.00	300.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	44.73
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	10'700.00	13'000.00	2'300.00	3'617.25
363200	Beiträge an Gde und ZV	0.00	0.00	0.00	4'000.00
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	4'000.00	4'000.00	0.00	0.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	1'200.00	400.00	-800.00	270.00
425000	Verkäufe	-166'300.00	-52'500.00	113'800.00	-80'476.48
<b>60400</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'020'600.00</b>	<b>1'817'200.00</b>	<b>-203'400.00</b>	<b>1'919'740.41</b>
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	3'000.00	0.00	1'292.40
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	134'000.00	134'100.00	100.00	127'593.37
310200	Drucksachen, Publikationen	800.00	400.00	-400.00	360.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'300.00	4'200.00	900.00	5'236.90
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	92.95
312000	Ver- und Entsorgung	33'300.00	30'700.00	-2'600.00	27'112.65
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	179'000.00	210'000.00	31'000.00	209'305.58

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	306'000.00	349'000.00	43'000.00	372'950.20
313000	Dienstleistungen Dritter	102'000.00	59'000.00	-43'000.00	53'517.05
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'500.00	1'700.00	-800.00	10'999.70
313055	Beiträge an Korporationen	22'000.00	6'500.00	-15'500.00	6'520.70
313070	Transporte	200.00	0.00	-200.00	0.00
313088	Grünabfuhr	2'600.00	3'500.00	900.00	269.15
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	150'000.00	40'000.00	-110'000.00	37'655.90
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	23'000.00	20'000.00	-3'000.00	19'125.20
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	27'400.00	23'100.00	-4'300.00	24'687.90
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	610'000.00	530'000.00	-80'000.00	606'871.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'200.00	0.00	-3'200.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	22'000.00	15'300.00	-6'700.00	7'986.65
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	445'600.00	457'700.00	12'100.00	530'188.06
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	200.00	500.00	300.00	0.00
366010	Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate	2'300.00	2'300.00	0.00	2'250.75
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	697'600.00	699'300.00	1'700.00	644'442.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	118'600.00	118'000.00	-600.00	122'121.85
412000	Konzession	-6'000.00	-8'800.00	-2'800.00	-14'338.10
420000	Ersatzabgaben	-24'000.00	-23'300.00	700.00	-15'000.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-7'000.00	-2'200.00	4'800.00	-300.00
426000	Rückerstattung Dritter	-2'000.00	-4'000.00	-2'000.00	-7'059.45
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-829'000.00	-850'000.00	-21'000.00	-849'812.30
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'000.00	-3'700.00	-2'700.00	-4'230.00
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	0.00	-100.00	-100.00	-100.00
<b>60401</b>	<b>Bergstrassen</b>	<b>671'200.00</b>	<b>584'100.00</b>	<b>-87'100.00</b>	<b>617'592.17</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'600.00	17'800.00	2'200.00	20'626.19
310200	Drucksachen, Publikationen	100.00	100.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	8'700.00	10'000.00	1'300.00	16'045.30
313055	Beiträge an Korporationen	4'000.00	3'900.00	-100.00	3'983.00
313070	Transporte	1'700.00	0.00	-1'700.00	0.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00	20'000.00	10'000.00	7'211.25
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	900.00	1'800.00	900.00	3'021.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	484.65
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	348'000.00	180'000.00	-168'000.00	187'903.87
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	0.00	-2'500.00	4'124.00
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	74'100.00	74'100.00	0.00	101'909.80
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	5'600.00	0.00	-5'600.00	0.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	150'900.00	229'100.00	78'200.00	222'723.60
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	51'700.00	50'000.00	-1'700.00	49'659.51
426000	Rückerstattung Dritter	-2'700.00	0.00	2'700.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	-2'700.00	-2'700.00	-100.00
<b>60402</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>702'000.00</b>	<b>602'100.00</b>	<b>-99'900.00</b>	<b>653'307.33</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'000.00	57'000.00	-1'000.00	60'242.25
310200	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000.00	21'000.00	6'000.00	73'138.45
313000	Dienstleistungen Dritter	3'700.00	0.00	-3'700.00	0.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	3'200.00	3'200.00	0.00	0.00
314175	Schneeräumung durch Dritte	390'000.00	289'000.00	-101'000.00	281'973.20
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'000.00	26'300.00	6'300.00	40'248.89
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00	10'000.00	0.00	10'000.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	182'900.00	167'400.00	-15'500.00	160'716.35
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	34'000.00	34'000.00	0.00	32'874.09
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-15'000.00	-6'000.00	9'000.00	-5'885.90
<b>60404</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	30'000.00	29'000.00	24'073.18
310200	Drucksachen, Publikationen	2'500.00	6'000.00	3'500.00	11'672.20
313000	Dienstleistungen Dritter	110'000.00	130'000.00	20'000.00	23'119.68
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	5'000.00	5'000.00	5'993.08
313030	Porti und Fracht	0.00	4'000.00	4'000.00	2'154.99
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000.00	44'500.00	-25'500.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	10'000.00	10'000.00	2'510.30

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	26'000.00	6'000.00	-20'000.00	15'241.40
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	100'000.00	10'000.00	-90'000.00	2'208.95
351100	Einlagen in Fonds des EK	117'800.00	71'300.00	-46'500.00	0.00
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	12'700.00	63'200.00	50'500.00	53'406.70
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-400'000.00	-320'000.00	80'000.00	-120'270.00
427000	Bussen	-40'000.00	-60'000.00	-20'000.00	-2'680.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0.00	0.00	-17'430.47
<b>60500</b>	<b>Wasserwerk (SF)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	426'100.00	419'400.00	-6'700.00	368'348.15
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-25'187.50
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	28'000.00	27'500.00	-500.00	22'058.10
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	43'000.00	40'000.00	-3'000.00	33'612.25
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'400.00	6'300.00	-100.00	4'481.25
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400.00	6'300.00	-100.00	4'754.35
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'600.00	6'300.00	3'700.00	1'902.05
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	819.96
309900	Übriger Personalaufwand	600.00	600.00	0.00	183.47
310000	Büromaterial	1'000.00	1'500.00	500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000.00	40'000.00	-2'000.00	40'098.38
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	0.00	-15'000.00	1'020.01
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00	1'500.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	188'000.00	206'000.00	18'000.00	171'713.56
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'700.00	4'500.00	-200.00	3'536.17
311300	Ansch. Hardware	6'000.00	1'500.00	-4'500.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	113'000.00	138'000.00	25'000.00	138'163.68
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	100.00	100.00	0.00	129.95
313000	Dienstleistungen Dritter	479'000.00	261'000.00	-218'000.00	270'487.45
313030	Porti und Fracht	7'500.00	5'600.00	-1'900.00	4'005.93
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'500.00	7'300.00	-200.00	7'225.82
313060	Telekommunikation und Internet	2'200.00	2'000.00	-200.00	1'922.58
313070	Transporte	100.00	0.00	-100.00	0.00
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000.00	35'000.00	-35'000.00	18'938.86
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	125'000.00	85'000.00	-40'000.00	4'171.03
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00	1'200.00	0.00	1'240.02
313700	Steuern und Abgaben	22'000.00	11'600.00	-10'400.00	11'546.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	1'000.00	1'000.00	442.99
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	3'100.00	4'900.00	1'800.00	5'292.95
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	307'000.00	272'500.00	-34'500.00	209'710.89
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	25'000.00	10'000.00	1'755.34
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	55'000.00	56'000.00	1'000.00	13'704.43
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	7'400.00	2'000.00	7'350.00
317000	Reisekosten und Spesen	600.00	300.00	-300.00	135.00
318000	WB auf Forderungen	-28'000.00	-6'200.00	21'800.00	-44'621.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00	400.00	-200.00	304.21
319000	Schadenersatzleistungen	900.00	300.00	-600.00	263.10
319200	Abgeltung von Rechten	12'000.00	15'000.00	3'000.00	12'361.90
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	354'600.00	365'100.00	10'500.00	310'196.74
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	59'100.00	107'100.00	48'000.00	107'013.80
332091	Pl. Abschr. immat. Anlagen Wasserwerk	0.00	9'400.00	9'400.00	0.00
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	453'100.00	912'000.00	458'900.00	1'093'740.44
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	8'300.00	0.00	-8'300.00	5'082.51
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	202'400.00	131'300.00	-71'100.00	119'291.84
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	1'000.00	-800.00	1'710.21
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	173'700.00	155'600.00	-18'100.00	127'258.68
412000	Konzession	-8'600.00	-8'500.00	100.00	-28'590.05
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-36'000.00	-33'400.00	2'600.00	-21'770.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'192'000.00	-3'343'000.00	-151'000.00	-3'017'346.34
426000	Rückerstattung Dritter	-18'000.00	-14'100.00	3'900.00	-28'759.15
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-10'000.00	0.00	10'000.00	-625.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	0.00	-8'300.00	-8'300.00	0.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>60600</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>
310000	Büromaterial	1'000.00	1'500.00	500.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00	5'800.00	-2'200.00	4'831.34
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	0.00	-15'000.00	670.01
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	600.00	30'000.00	29'400.00	0.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	9'000.00	1'000.00	8'943.04
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	100.00	0.00	-100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	483'000.00	217'000.00	-266'000.00	85'094.56
313030	Porti und Fracht	5'900.00	5'600.00	-300.00	4'009.58
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00	900.00	0.00	835.65
313060	Telekommunikation und Internet	500.00	200.00	-300.00	183.30
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	155'000.00	80'000.00	-75'000.00	0.00
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	180'000.00	40'000.00	-140'000.00	494.71
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00	1'300.00	100.00	5'565.09
313700	Steuern und Abgaben	7'900.00	0.00	-7'900.00	0.00
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	290'000.00	117'500.00	-172'500.00	112'857.19
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	39'000.00	39'000.00	0.00	25'737.57
317000	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	0.00	196.84
318000	WB auf Forderungen	-28'000.00	-6'200.00	21'800.00	-44'621.00
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	700.00	0.00	-700.00	-0.11
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	137'100.00	187'300.00	50'200.00	110'319.24
332092	Pl. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	0.00	14'900.00	14'900.00	20'196.13
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	171'500.00	171'500.00	136'718.34
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'145'000.00	3'351'000.00	206'000.00	3'133'937.75
366022	Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser	42'600.00	48'000.00	5'400.00	2'002.40
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	313'300.00	203'400.00	-109'900.00	182'979.04
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.	19'900.00	19'000.00	-900.00	19'097.37
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	88'800.00	81'400.00	-7'400.00	64'982.98
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-71'000.00	-66'600.00	4'400.00	-59'730.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'500'000.00	-4'485'000.00	15'000.00	-3'752'254.53
426000	Rückerstattung Dritter	-200.00	0.00	200.00	0.00
427000	Bussen	-33'000.00	-37'000.00	-4'000.00	-31'317.50
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-276'600.00	0.00	276'600.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	-1'875.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-52'000.00	-45'800.00	6'200.00	-38'038.98
<b>60700</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	1'000.00	1'000.00	580.04
310000	Büromaterial	300.00	0.00	-300.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00	2'600.00	1'400.00	4'619.92
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000.00	15'000.00	5'000.00	17'125.17
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	29'000.00	80'000.00	51'000.00	35'916.53
312000	Ver- und Entsorgung	12'000.00	16'000.00	4'000.00	15'212.72
313000	Dienstleistungen Dritter	325'000.00	50'000.00	-275'000.00	5'097.04
313020	Post- und Bankgebühren	1'200.00	1'500.00	300.00	946.57
313030	Porti und Fracht	10'000.00	9'800.00	-200.00	8'000.00
313070	Transporte	400.00	0.00	-400.00	0.00
313081	Altpapiersammlung	33'000.00	35'700.00	2'700.00	35'694.92
313082	Glasentsorgung	42'000.00	34'000.00	-8'000.00	33'929.07
313083	Weissblechentsorgung	9'000.00	9'400.00	400.00	9'383.79
313084	Aluentsorgung	700.00	1'000.00	300.00	928.50
313085	Alteisenentsorgung	13'000.00	11'100.00	-1'900.00	11'020.06
313086	Altölentsorgung	5'000.00	5'100.00	100.00	5'036.49
313087	Bauschuttentsorgung	55'000.00	39'000.00	-16'000.00	33'213.67
313088	Grünabfuhr	385'000.00	365'000.00	-20'000.00	345'552.90
313089	Kartonentsorgung	39'000.00	48'900.00	9'900.00	47'383.28
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00	100'000.00	80'000.00	12'947.49
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000.00	80'000.00	45'000.00	77'915.16
313700	Steuern und Abgaben	-500.00	1'000.00	1'500.00	1'012.10
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	120'000.00	120'000.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'300.00	10'000.00	7'700.00	4'433.71
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00	2'000.00	-1'500.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	4'600.00	4'300.00	-300.00	4'248.94
330033	Planm. Abschr. TB Abfall	17'100.00	15'200.00	-1'900.00	15'193.30
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0.00	0.00	202'329.49
361200	Entsch. an Gde und ZV	55'000.00	55'000.00	0.00	47'221.03
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0.00	60'600.00	60'600.00	0.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	14'000.00	14'000.00	0.00	12'726.00
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	227'700.00	205'400.00	-22'300.00	211'639.50
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	36'200.00	36'200.00	0.00	34'774.32
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	9'300.00	5'300.00	-4'000.00	2'987.86
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'073'000.00	-742'000.00	331'000.00	-1'124'149.86
424020	Grüngut	0.00	-361'000.00	-361'000.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	-148'000.00	-110'000.00	38'000.00	-109'079.86
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-169'000.00	-210'700.00	-41'700.00	0.00
463200	Beiträge von Gemeinden u. ZV	-5'000.00	-5'000.00	0.00	0.00
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	0.00	-6'400.00	-6'400.00	-3'839.84
<b>60702</b>	<b>Deponien</b>	<b>-33'800.00</b>	<b>-78'500.00</b>	<b>-44'700.00</b>	<b>-84'646.16</b>
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00	20'000.00	-10'000.00	0.00
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'300.00	1'300.00	0.00	1'292.40
351100	Einlagen in Fonds des EK	66'000.00	62'400.00	-3'600.00	80'085.90
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	14'000.00	11'400.00	-2'600.00	9'431.30
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	1'100.00	1'400.00	300.00	1'027.80
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-145'000.00	-175'000.00	-30'000.00	-176'483.56
426000	Rückerstattung Dritter	-1'200.00	0.00	1'200.00	0.00
<b>60800</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>611'000.00</b>	<b>659'700.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>482'369.71</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400.00	1'100.00	-300.00	1'050.70
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	96.95
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	95'000.00	85'000.00	15'181.70
313055	Beiträge an Korporationen	10'000.00	0.00	-10'000.00	0.00
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	1'470.30
313088	Grünabfuhr	7'000.00	20'000.00	13'000.00	14'943.25
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	85'000.00	155'000.00	70'000.00	31'449.95
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	77'500.00	40'000.00	-37'500.00	15'458.40
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	0.00	0.00	600.00
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	152'000.00	132'000.00	-20'000.00	158'882.05
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	100.00	0.00	-100.00	0.00
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	52'900.00	69'400.00	16'500.00	59'577.55
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	91'000.00	99'200.00	8'200.00	111'550.50
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	108'700.00	105'000.00	-3'700.00	102'603.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	23'500.00	20'000.00	-3'500.00	22'612.81
426000	Rückerstattung Dritter	-8'100.00	0.00	8'100.00	0.00
463000	Beiträge vom Bund	0.00	-28'000.00	-28'000.00	-28'596.30
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	-24'000.00	-24'000.00	-24'511.15
463400	Beiträge von öff. Untern.	0.00	-25'000.00	-25'000.00	0.00
<b>60900</b>	<b>Werkhöfe</b>	<b>418'700.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>-43'700.00</b>	<b>306'321.99</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'508'900.00	1'524'400.00	15'500.00	1'414'347.35
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-18'529.15
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	98'900.00	99'900.00	1'000.00	88'458.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	158'000.00	160'000.00	2'000.00	152'644.20
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'200.00	24'400.00	200.00	18'189.45
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'700.00	22'900.00	200.00	19'065.65
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'100.00	22'600.00	13'500.00	7'728.70
309900	Übriger Personalaufwand	2'400.00	2'400.00	0.00	2'738.75
310000	Büromaterial	200.00	0.00	-200.00	0.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000.00	50'000.00	-7'000.00	53'645.93
310200	Drucksachen, Publikationen	400.00	300.00	-100.00	50.00
310600	Medizinisches Material	200.00	500.00	300.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	59'000.00	90'000.00	31'000.00	96'037.40
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'000.00	16'600.00	600.00	18'435.55
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	400.00	100.00	364.65
313000	Dienstleistungen Dritter	2'300.00	1'100.00	-1'200.00	180.00
313060	Telekommunikation und Internet	900.00	700.00	-200.00	458.50
313070	Transporte	200.00	200.00	0.00	424.25
313400	Sachversicherungsprämien	21'000.00	27'000.00	6'000.00	25'074.65

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
313700	Steuern und Abgaben	8'000.00	5'900.00	-2'100.00	674.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	130'000.00	100'000.00	-30'000.00	125'081.27
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'000.00	0.00	-19'000.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	12'000.00	11'900.00	-100.00	13'747.00
319000	Schadenersatzleistungen	2'100.00	1'800.00	-300.00	2'000.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	48'200.00	49'300.00	1'100.00	52'902.80
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	25'000.00	22'300.00	-2'700.00	23'993.50
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-800.00	-600.00	200.00	-176.00
426000	Rückerstattung Dritter	-30'000.00	-45'800.00	-15'800.00	-35'253.20
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-3'900.00	-1'000.00	2'900.00	-780.00
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-800.00	0.00	800.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'437'300.00	-1'494'200.00	-56'900.00	-1'434'538.46
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-4'500.00	-4'400.00	100.00	-3'937.00
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-330'000.00	-313'600.00	16'400.00	-316'706.05
<b>60</b>	<b>Total Bau und Umwelt</b>	<b>6'437'500.00</b>	<b>6'145'100.00</b>	<b>-292'400.00</b>	<b>6'124'207.27</b>
<b>70000</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	532'800.00	511'200.00	-21'600.00	469'838.10
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-1'248.80
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	34'900.00	33'500.00	-1'400.00	30'344.60
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-79.90
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	56'000.00	62'000.00	6'000.00	49'924.65
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00	3'600.00	-200.00	3'210.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00	7'700.00	-300.00	6'540.25
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'200.00	7'600.00	4'400.00	2'583.45
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	4'200.30
309900	Übriger Personalaufwand	5'700.00	5'700.00	0.00	437.30
310000	Büromaterial	300.00	300.00	0.00	199.20
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00	600.00	0.00	1'267.90
310200	Drucksachen, Publikationen	800.00	800.00	0.00	300.99
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	0.00	339.50
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	915.80
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	765.60
313000	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	15'000.00	0.00	21'219.90
313030	Porti und Fracht	2'300.00	2'300.00	0.00	1'945.16
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	500.00	500.00	0.00	480.00
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	1'506.20
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	45'000.00	17'000.00	-28'000.00	17'857.10
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	1'232.25
313400	Sachversicherungsprämien	2'000.00	2'000.00	0.00	2'972.55
313700	Steuern und Abgaben	300.00	300.00	0.00	271.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	2'389.30
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	0.00	-200.00	3'482.00
317000	Reisekosten und Spesen	3'700.00	2'000.00	-1'700.00	1'842.00
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	800.00	2'000.00	1'200.00	4'658.60
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'700.00	-2'400.00	-700.00	-2'455.00
426000	Rückerstattung Dritter	-400.00	0.00	400.00	0.00
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-11'900.00	-11'900.00	0.00	-12'520.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-644'400.00	-597'500.00	46'900.00	-553'230.73
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-58'300.00	-63'100.00	-4'800.00	-61'190.06
<b>71000</b>	<b>Hauswartswesen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.02</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'463'600.00	1'582'500.00	118'900.00	1'448'150.10
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-33'591.30
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	95'900.00	103'700.00	7'800.00	86'748.80
305009	Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	0.00	0.00	0.00	-151.25
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	105'000.00	127'000.00	22'000.00	107'758.25
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'600.00	11'100.00	1'500.00	9'639.50
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'000.00	23'800.00	1'800.00	18'872.10
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'800.00	23'500.00	14'700.00	7'718.20
309900	Übriger Personalaufwand	5'400.00	5'400.00	0.00	1'190.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	5'331.40
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000.00	2'500.00	-6'500.00	2'499.30
313060	Telekommunikation und Internet	400.00	400.00	0.00	791.25
317000	Reisekosten und Spesen	4'100.00	2'000.00	-2'100.00	1'947.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-100.00	0.00	100.00	0.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'710'300.00	-1'877'000.00	-166'700.00	-1'646'334.39
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-13'700.00	-5'200.00	8'500.00	-10'568.94
<b>72000</b>	<b>Dienstleistungen für Dritte</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.01</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	330'300.00	332'900.00	2'600.00	338'756.30
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-27'769.70
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	21'700.00	21'900.00	200.00	20'534.95
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	41'500.00	42'000.00	500.00	37'348.05
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00	2'400.00	0.00	2'103.60
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00	5'000.00	0.00	4'426.05
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00	5'000.00	3'000.00	1'770.00
309900	Übriger Personalaufwand	400.00	500.00	100.00	140.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	7'881.21
310600	Medizinisches Material	0.00	0.00	0.00	21.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	125.85
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	800.00	800.00	0.00	223.45
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	0.00	-100.00	0.00
313000	Dienstleistungen Dritter	300.00	300.00	0.00	66.00
313088	Grünabfuhr	200.00	0.00	-200.00	0.00
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	3'000.00	0.00	2'598.25
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00	0.00	-500.00	0.00
317000	Reisekosten und Spesen	6'200.00	2'000.00	-4'200.00	2'026.35
319900	Übriger Betriebsaufwand	300.00	0.00	-300.00	270.00
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-403'300.00	-409'700.00	-6'400.00	-377'309.24
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-22'400.00	-17'100.00	5'300.00	-13'212.16
<b>73000</b>	<b>Schulliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'606'200.00</b>	<b>1'814'200.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>1'459'245.12</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400.00	4'000.00	2'600.00	5'220.80
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	80'000.00	80'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00	2'500.00	-2'500.00	1'162.10
312000	Ver- und Entsorgung	700.00	700.00	0.00	66.95
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000.00	2'000.00	-5'000.00	1'354.65
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	200.00	200.00	0.00	80.80
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	20'000.00	10'000.00	24'371.85
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	1'015.90
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	45'000.00	44'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	10'000.00	-5'000.00	804.10
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	235.05
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	12'300.00	8'700.00	-3'600.00	8'721.85
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	45'700.00	13'500.00	-32'200.00	8'530.40
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	6'400.00	0.00	-6'400.00	6'359.45
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	1'444'300.00	1'579'500.00	135'200.00	1'354'689.23
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	56'200.00	47'100.00	-9'100.00	46'781.99
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-150.00
<b>73001</b>	<b>KG Niederurnen</b>	<b>23'300.00</b>	<b>30'700.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>36'826.07</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00	600.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	400.00	400.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	100.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00	8'000.00	3'000.00	10'049.29
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'700.00	1'900.00	-800.00	1'895.26
313400	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00	0.00	744.50
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	3'000.00	1'000.00	-2'000.00	633.28
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	18'000.00	8'000.00	695.90
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	800.00	0.00	-800.00	22'807.84
<b>73002</b>	<b>SH Büel, Niederurnen</b>	<b>209'300.00</b>	<b>202'300.00</b>	<b>-7'000.00</b>	<b>274'458.89</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	15'000.00	0.00	15'549.40
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'800.00	1'800.00	0.00	4'996.05
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	3'000.00	1'900.00	-1'100.00	1'848.40
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	80'000.00	70'000.00	-10'000.00	71'116.60
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'600.00	2'000.00	-1'600.00	566.29
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	495.20
313400	Sachversicherungsprämien	5'600.00	5'600.00	0.00	6'171.80

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00	11'000.00	0.00	16'327.90
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	600.00	4'000.00	3'400.00	5'057.80
319000	Schadenersatzleistungen	0.00	0.00	0.00	1'000.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	85'600.00	85'700.00	100.00	143'195.30
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	3'300.00	5'000.00	1'700.00	8'349.15
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	0.00	500.00	-215.00
<b>73003</b>	<b>SH Linth-Escher, Niederurnen</b>	<b>437'400.00</b>	<b>576'400.00</b>	<b>139'000.00</b>	<b>357'365.08</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	20'000.00	5'000.00	25'295.41
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	800.00	0.00	-800.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	33'600.00	0.00	-33'600.00	46'356.42
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	374.10
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	20'000.00	20'000.00	4'118.60
312000	Ver- und Entsorgung	3'500.00	3'500.00	0.00	3'882.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	80'000.00	75'000.00	-5'000.00	88'955.55
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	7'800.00	7'000.00	-800.00	5'063.90
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'936.80
313088	Grünabfuhr	1'200.00	1'500.00	300.00	5'958.70
313400	Sachversicherungsprämien	20'000.00	20'000.00	0.00	21'728.80
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	11'000.00	9'000.00	-2'000.00	9'162.55
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'000.00	227'000.00	135'000.00	56'947.10
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	8'000.00	0.00	17'364.75
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	0.00	-200.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	468'300.00	507'300.00	39'000.00	437'868.57
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	10'500.00	34'700.00	24'200.00	23'545.10
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	109'600.00	89'900.00	-19'700.00	82'619.18
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-1'572.70
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-2'000.00	-3'000.00	-1'000.00	-5'129.50
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher	-422'400.00	-443'800.00	-21'400.00	-467'110.45
<b>73004</b>	<b>KG Letz, Näfels</b>	<b>22'800.00</b>	<b>60'800.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>41'729.70</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	200.00	-300.00	185.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	907.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'000.00	6'000.00	0.00	8'940.75
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	700.00	700.00	0.00	697.95
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	1'008.50
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	5'200.00	5'000.00	-200.00	5'593.50
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	40'000.00	40'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	1'220.60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'400.00	4'900.00	-500.00	23'176.40
<b>73005</b>	<b>SH Schnegg, Näfels</b>	<b>345'100.00</b>	<b>378'300.00</b>	<b>33'200.00</b>	<b>342'727.84</b>
310000	Büromaterial	0.00	200.00	200.00	523.00
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00	22'000.00	0.00	21'913.34
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'000.00	92'000.00	80'000.00	20'146.70
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	5'751.20
312000	Ver- und Entsorgung	2'200.00	2'200.00	0.00	2'008.55
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	89'000.00	75'000.00	-14'000.00	81'625.13
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'200.00	3'000.00	-200.00	3'073.27
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	607.25
313060	Telekommunikation und Internet	100.00	100.00	0.00	461.55
313088	Grünabfuhr	1'000.00	1'000.00	0.00	965.90
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00	10'000.00	0.00	11'175.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	100.00	10'100.00	10'000.00	87.80
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00	20'000.00	-50'000.00	45'251.95
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'500.00	5'000.00	1'500.00	8'568.05
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	0.00	44.80
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	120'700.00	122'700.00	2'000.00	128'066.55
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	11'300.00	15'100.00	3'800.00	15'202.85
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	100.00	0.00	-100.00	0.00
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'085.05
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-400.00	-400.00	0.00	-660.00
<b>73006</b>	<b>KG, SH, TH Dorf Näfels</b>	<b>157'000.00</b>	<b>152'600.00</b>	<b>-4'400.00</b>	<b>271'956.01</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	15'000.00	5'000.00	27'297.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	800.00	0.00	613.35

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
311400	Anschaffung Turngeräte	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	2'200.00	2'200.00	0.00	2'375.10
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000.00	50'000.00	-10'000.00	50'511.31
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'300.00	2'300.00	0.00	2'449.24
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'098.55
313088	Grünabfuhr	0.00	200.00	200.00	1'810.30
313400	Sachversicherungsprämien	8'600.00	8'600.00	0.00	9'406.45
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	3'300.00	3'000.00	-300.00	2'743.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00	20'000.00	-25'000.00	83'077.35
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'200.00	2'200.00	0.00	2'365.00
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00	600.00	0.00	3'600.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	2'800.00	2'800.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	18'600.00	23'300.00	4'700.00	72'897.31
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	3'500.00	23'600.00	20'100.00	14'671.90
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'100.00	-2'000.00	-900.00	-2'960.00
<b>73007</b>	<b>Turnhalle Burg, Näfels</b>	<b>25'000.00</b>	<b>23'400.00</b>	<b>-1'600.00</b>	<b>133'454.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'500.00	9'500.00	0.00	12'350.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	300.00	300.00	0.00	304.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	3'037.40
313400	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'200.00	100.00	1'243.95
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	0.00	89'190.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'600.00	6'900.00	-700.00	28'537.10
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-500.00	-500.00	0.00	-1'210.00
<b>73008</b>	<b>SH Mollis</b>	<b>260'500.00</b>	<b>209'900.00</b>	<b>-50'600.00</b>	<b>240'650.50</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'700.00	9'700.00	0.00	13'273.75
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	30'000.00	0.00	-30'000.00	13'889.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	1'300.00	1'000.00	-300.00	974.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	75'000.00	58'000.00	-17'000.00	59'438.40
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'500.00	1'800.00	300.00	2'419.65
313400	Sachversicherungsprämien	4'700.00	5'000.00	300.00	5'150.15
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	300.00	500.00	200.00	1'257.40
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	60'000.00	60'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'000.00	20'000.00	-55'000.00	80'634.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	1'500.00	-1'500.00	1'461.05
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00	200.00	-200.00	199.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	57'400.00	52'900.00	-4'500.00	61'769.20
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	2'900.00	0.00	-2'900.00	2'903.75
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-2'719.80
<b>73009</b>	<b>KG, SSH am Bach Mollis</b>	<b>316'200.00</b>	<b>327'500.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>313'927.60</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00	6'000.00	-12'000.00	5'953.35
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	200.00	0.00	-200.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00	0.00	-3'000.00	2'111.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	2'800.00	2'300.00	-500.00	2'222.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	95'000.00	80'000.00	-15'000.00	82'718.55
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	7'700.00	15'000.00	7'300.00	15'520.30
313000	Dienstleistungen Dritter	2'800.00	1'000.00	-1'800.00	932.55
313088	Grünabfuhr	600.00	800.00	200.00	1'901.20
313400	Sachversicherungsprämien	9'000.00	9'500.00	500.00	9'923.75
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	15'000.00	20'000.00	5'000.00	29'712.86
314175	Schneeräumung durch Dritte	0.00	0.00	0.00	708.65
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00	105'000.00	20'000.00	71'453.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	1'500.00	-500.00	1'316.35
317000	Reisekosten und Spesen	200.00	0.00	-200.00	0.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	7'300.00	7'300.00	0.00	7'278.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	50'200.00	60'100.00	9'900.00	74'126.94
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	17'100.00	18'700.00	1'600.00	8'332.55
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-285.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>73012</b>	<b>SH Obstaliden</b>	<b>92'400.00</b>	<b>86'800.00</b>	<b>-5'600.00</b>	<b>194'319.56</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'400.00	2'500.00	-900.00	150.55
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'100.00	1'500.00	400.00	34'719.15
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	0.00	483.45
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'000.00	28'000.00	-2'000.00	30'455.91
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'400.00	2'500.00	100.00	2'609.94
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	437.20
313400	Sachversicherungsprämien	3'200.00	5'400.00	2'200.00	5'449.40
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	27'213.96
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	20'000.00	-5'000.00	34'668.80
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'700.00	6'000.00	300.00	11'296.00
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0.00	11'500.00	11'500.00	16'402.85
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	12'200.00	9'100.00	-3'100.00	21'350.85
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	9'100.00	0.00	-9'100.00	9'111.50
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	-200.00	0.00	-30.00
<b>73013</b>	<b>SH Rauti, Oberurnen</b>	<b>365'300.00</b>	<b>299'000.00</b>	<b>-66'300.00</b>	<b>388'392.86</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500.00	12'000.00	-3'500.00	11'377.46
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	390.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'200.00	4'200.00	0.00	53'096.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	101.85
312000	Ver- und Entsorgung	2'400.00	2'000.00	-400.00	1'478.30
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'000.00	75'000.00	-10'000.00	76'098.85
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	4'800.00	4'800.00	0.00	4'548.10
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	0.00	-200.00	0.00
313088	Grünabfuhr	100.00	0.00	-100.00	284.50
313400	Sachversicherungsprämien	7'800.00	8'500.00	700.00	8'624.40
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'500.00	1'500.00	0.00	46'301.55
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	40'000.00	40'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	163'000.00	65'000.00	-98'000.00	104'614.80
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00	1'500.00	-6'500.00	8'010.60
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	-300.00	225.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	64'300.00	70'700.00	6'400.00	59'379.95
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	11'200.00	14'800.00	3'600.00	16'220.45
426000	Rückerstattung Dritter	-2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-1'300.00	-1'300.00	0.00	-2'360.00
<b>73014</b>	<b>KG Bilten</b>	<b>40'400.00</b>	<b>125'700.00</b>	<b>85'300.00</b>	<b>51'965.79</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00	500.00	-600.00	88.45
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0.00	0.00	0.00	595.90
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	2'854.05
312000	Ver- und Entsorgung	100.00	200.00	100.00	608.85
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	15'000.00	7'000.00	17'884.85
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'200.00	1'200.00	0.00	1'393.50
313400	Sachversicherungsprämien	1'600.00	1'900.00	300.00	1'914.05
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	90'000.00	90'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	6'000.00	-9'000.00	4'058.45
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	13'400.00	10'900.00	-2'500.00	22'567.69
<b>73015</b>	<b>SH Bilten</b>	<b>158'300.00</b>	<b>202'400.00</b>	<b>44'100.00</b>	<b>170'113.15</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'400.00	13'500.00	1'100.00	14'563.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'500.00	6'200.00	-2'300.00	3'289.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	33.95
312000	Ver- und Entsorgung	2'100.00	1'300.00	-800.00	1'233.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'700.00	16'000.00	300.00	19'850.65
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'900.00	2'500.00	-400.00	2'595.00
313060	Telekommunikation und Internet	0.00	0.00	0.00	150.00
313088	Grünabfuhr	0.00	500.00	500.00	1'445.95
313400	Sachversicherungsprämien	5'500.00	6'000.00	500.00	6'034.25
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	500.00	794.15
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	40'000.00	40'000.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	23'000.00	-2'000.00	24'534.25
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'900.00	3'500.00	-2'400.00	3'588.00
317000	Reisekosten und Spesen	300.00	0.00	-300.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	64'700.00	66'500.00	1'800.00	72'551.25
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	4'300.00	9'800.00	5'500.00	12'536.35

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	0.00	0.00	0.00	849.55
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	11'000.00	13'000.00	2'000.00	6'264.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-300.00	-200.00	100.00	-200.00
<b>73019</b>	<b>SH Oberbilten</b>	<b>78'200.00</b>	<b>65'300.00</b>	<b>-12'900.00</b>	<b>68'793.08</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	955.90
312000	Ver- und Entsorgung	600.00	500.00	-100.00	468.20
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'400.00	8'000.00	1'600.00	8'439.85
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	400.00	400.00	0.00	140.80
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	264.15
313400	Sachversicherungsprämien	1'600.00	1'700.00	100.00	1'784.65
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	500.00	453.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000.00	4'000.00	-15'000.00	6'682.73
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	800.00	0.00	1'225.35
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	47'100.00	47'100.00	0.00	47'057.00
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	1'300.00	1'300.00	0.00	1'320.75
<b>73020</b>	<b>SH Obererlen, Näfels</b>	<b>0.00</b>	<b>39'300.00</b>	<b>39'300.00</b>	<b>0.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	1'500.00	1'500.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	12'000.00	12'000.00	0.00
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	2'500.00	2'500.00	0.00
313088	Grünabfuhr	0.00	800.00	800.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	6'000.00	6'000.00	0.00
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	500.00	500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	1'071'800.00	1'071'800.00	0.00
394030	Int. Verr. kalk. Zinsen SH Obererlen	0.00	259'500.00	259'500.00	0.00
498030	I.Ü. Bausteuer SH Obererlen	0.00	-1'331'300.00	-1'331'300.00	0.00
<b>74000</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'098'800.00</b>	<b>1'207'100.00</b>	<b>108'300.00</b>	<b>1'164'053.08</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'400.00	12'000.00	-4'400.00	10'408.06
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	0.00	-2'000.00	6'164.83
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	300.00	300.00	289.20
312000	Ver- und Entsorgung	2'500.00	1'500.00	-1'000.00	211.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'500.00	10'000.00	500.00	10'821.22
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	22'400.00	22'400.00	0.00	24'153.58
313000	Dienstleistungen Dritter	4'300.00	5'000.00	700.00	7'665.50
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	300.00	0.00	303.70
313088	Grünabfuhr	400.00	400.00	0.00	2'437.45
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	20'000.00	20'000.00	77'577.70
313400	Sachversicherungsprämien	2'100.00	2'500.00	400.00	2'569.20
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	10'000.00	0.00	33'603.17
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	45'000.00	25'000.00	23'939.23
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	200.00	0.00	317.55
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'100.00	5'000.00	-100.00	5'053.56
317000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	69.20
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	220.36
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'400.00	1'400.00	0.00	29'937.03
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	9'500.00	11'900.00	2'400.00	47'007.60
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	508.80
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	400.00	0.00	-400.00	300.00
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	952'800.00	1'034'500.00	81'700.00	890'066.95
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	47'400.00	38'700.00	-8'700.00	41'664.24
426000	Rückerstattung Dritter	-1'000.00	-1'000.00	0.00	-1'396.95
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3'200.00	-8'000.00	-4'800.00	-8'409.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-3'700.00	-5'000.00	-1'300.00	-35'007.00
447900	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-223.60
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0.00	0.00	0.00	-6'200.00
<b>74001</b>	<b>Feuerwehrgebäude Bilten</b>	<b>17'400.00</b>	<b>76'600.00</b>	<b>59'200.00</b>	<b>39'826.29</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	8'000.00	0.00	10'295.05
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'100.00	1'200.00	100.00	1'288.40
313400	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00	0.00	925.65
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	2'158.30

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	60'000.00	60'000.00	2'514.25
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	6'500.00	5'900.00	-600.00	21'950.15
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	900.00	600.00	-300.00	694.49
<b>74002</b>	<b>Feuerwehrgebäude Kerenzen</b>	<b>8'900.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>12'397.42</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'800.00	4'800.00	2'000.00	5'170.42
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	200.00	300.00	100.00	305.28
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	324.30
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	860.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	1'011.10
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'000.00	4'500.00	-500.00	4'538.60
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	600.00	500.00	-100.00	486.97
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-299.70
<b>74003</b>	<b>Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen</b>	<b>21'200.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>-1'400.00</b>	<b>21'687.75</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	8'000.00	0.00	9'637.53
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	900.00	900.00	0.00	969.92
313400	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	0.00	879.10
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	500.00	-1'000.00	682.30
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'900.00	7'900.00	0.00	7'892.30
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	2'100.00	1'700.00	-400.00	1'626.60
<b>74004</b>	<b>Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis</b>	<b>34'600.00</b>	<b>33'400.00</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>58'426.03</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	0.00	-300.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	0.00	0.00	0.00	97.45
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'500.00	15'000.00	2'500.00	19'535.10
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'500.00	2'500.00	0.00	2'472.25
313400	Sachversicherungsprämien	1'900.00	2'200.00	300.00	2'128.85
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	6'546.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	2'500.00	-2'500.00	2'713.60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	20'900.00	20'900.00	0.00	35'032.60
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	5'900.00	4'700.00	-1'200.00	4'299.73
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'400.00	-14'400.00	0.00	-14'400.00
<b>74005</b>	<b>Gemeindehaus Niederurnen</b>	<b>66'100.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>-18'700.00</b>	<b>118'678.56</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00	500.00	-700.00	153.80
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	12'800.00	2'000.00	-10'800.00	1'174.80
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00	500.00	-300.00	1'249.45
312000	Ver- und Entsorgung	800.00	800.00	0.00	781.25
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'900.00	19'500.00	-400.00	25'308.99
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	800.00	800.00	0.00	913.16
313000	Dienstleistungen Dritter	900.00	800.00	-100.00	749.60
313400	Sachversicherungsprämien	2'200.00	2'500.00	300.00	2'455.70
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	15'000.00	0.00	63'346.36
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	200.00	200.00	0.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	11'500.00	4'800.00	-6'700.00	22'545.45
<b>74006</b>	<b>Gemeindehaus Oberurnen</b>	<b>-2'800.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>55'300.00</b>	<b>-9'995.71</b>
309900	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	396.65
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	9'263.20
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	4'102.10
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	3'000.00	3'000.00	0.00	3'263.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	59'000.00	55'000.00	-4'000.00	64'321.24
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'700.00	2'200.00	-500.00	2'142.95
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	3'046.10
313010	Projekt GL 2011	0.00	0.00	0.00	551.40
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	200.00	0.00	227.20
313088	Grünabfuhr	200.00	200.00	0.00	33.90
313400	Sachversicherungsprämien	3'800.00	4'200.00	400.00	4'243.05
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'200.00	0.00	-1'200.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	41'200.00	31'200.00	11'356.60
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'700.00	1'700.00	0.00	1'443.80
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00	0.00	-600.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'000.00	53'200.00	48'200.00	4'614.55
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	1'300.00	1'300.00	1'329.15

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
426000	Rückerstattung Dritter	-500.00	0.00	500.00	0.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-100'000.00	-120'000.00	-20'000.00	-120'331.40
<b>74007</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Nord</b>	<b>5'200.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>6'273.35</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	0.00	-100.00	1'247.05
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	907.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000.00	500.00	-500.00	437.45
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	300.00	400.00	100.00	453.10
313000	Dienstleistungen Dritter	200.00	0.00	-200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'500.00	0.00	1'556.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00	0.00	-400.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'700.00	1'700.00	0.00	1'672.75
<b>74008</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Süd</b>	<b>150'800.00</b>	<b>93'800.00</b>	<b>-57'000.00</b>	<b>113'677.96</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00	1'000.00	-100.00	860.25
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	7'500.00	5'000.00	-2'500.00	8'121.45
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	0.00	-2'000.00	0.00
312000	Ver- und Entsorgung	1'100.00	1'000.00	-100.00	1'098.50
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	32'000.00	32'000.00	0.00	34'118.35
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'100.00	900.00	-200.00	710.80
313060	Telekommunikation und Internet	200.00	300.00	100.00	254.50
313400	Sachversicherungsprämien	2'300.00	2'700.00	400.00	2'755.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	3'500.00	-6'500.00	3'599.85
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100.00	300.00	200.00	338.40
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	93'400.00	41'500.00	-51'900.00	56'267.86
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	0.00	5'600.00	5'600.00	5'552.10
<b>74009</b>	<b>Jakobsblick</b>	<b>14'800.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>10'072.75</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'400.00	9'000.00	600.00	10'913.89
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	800.00	900.00	100.00	923.36
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'050.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'300.00	100.00	1'265.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'300.00	4'000.00	-1'300.00	1'287.10
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	300.00	300.00	0.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'700.00	1'500.00	-1'200.00	1'482.80
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-4'200.00	0.00	4'200.00	-6'850.00
<b>74010</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>2'500.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>-900.00</b>	<b>13'898.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	401.45
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	0.00	0.00	0.00	161.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	12'527.15
313400	Sachversicherungsprämien	600.00	600.00	0.00	529.60
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'900.00	0.00	-1'900.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	1'000.00	1'000.00	969.65
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	0.00	0.00	0.00	416.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-1'107.45
<b>74011</b>	<b>Zivilschutzanlagen</b>	<b>53'900.00</b>	<b>50'600.00</b>	<b>-3'300.00</b>	<b>111'296.01</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'200.00	1'000.00	-2'200.00	667.65
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	2'567.40
312000	Ver- und Entsorgung	400.00	400.00	0.00	168.70
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	36'900.00	35'000.00	-1'900.00	50'053.72
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	2'300.00	2'500.00	200.00	6'791.85
313060	Telekommunikation und Internet	3'700.00	3'700.00	0.00	3'645.00
313400	Sachversicherungsprämien	11'900.00	12'500.00	600.00	12'416.30
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	10'000.00	0.00	9'1091.57
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	5'958.60
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	800.00	800.00	0.00	828.05
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-100.00
450100	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	-47'492.83
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-15'300.00	-15'300.00	0.00	-15'300.00
<b>74012</b>	<b>Werkhöfe Bau und Umwelt</b>	<b>32'400.00</b>	<b>51'100.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>39'438.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00	0.00	69.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'400.00	2'500.00	-900.00	1'738.56

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	8'400.00	8'500.00	100.00	9'109.09
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	54.95
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	0.00	0.00	80.80
313400	Sachversicherungsprämien	1'800.00	2'000.00	200.00	1'991.60
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	30'000.00	20'000.00	8'873.25
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	900.00	900.00	1'091.55
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	0.00	-900.00	1'800.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	7'800.00	7'100.00	-700.00	14'629.20
<b>74013</b>	<b>Werkhöfe Wald und Landwirtschaft</b>	<b>8'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'352.90</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	0.00
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	1'174.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'800.00	2'800.00	0.00	4'041.10
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	600.00	600.00	0.00	691.60
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	443.00
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'300.00	300.00	1'276.75
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	17'000.00	15'000.00	5'448.45
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	1'300.00	0.00	-1'300.00	1'277.20
<b>74014</b>	<b>Diverse Gebäude Bau und Umwelt</b>	<b>30'400.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>43'126.00</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	-500.00	0.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'600.00	19'500.00	-100.00	26'410.51
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'100.00	1'200.00	100.00	1'196.09
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	103.70
313400	Sachversicherungsprämien	8'200.00	9'300.00	1'100.00	9'302.25
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	0.00	6'113.45
<b>74015</b>	<b>Diverse Gebäude Wald</b>	<b>17'500.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>-2'400.00</b>	<b>19'279.60</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'400.00	6'500.00	100.00	8'042.81
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	600.00	600.00	0.00	859.19
313400	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	160.85
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	3'000.00	-7'000.00	3'328.70
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	109.85
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	300.00	4'800.00	4'500.00	6'778.20
<b>74017</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>111'200.00</b>	<b>232'700.00</b>	<b>121'500.00</b>	<b>304'570.99</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	2'472.95
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00	500.00	-1'000.00	544.00
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	300.00	300.00	140.00
312000	Ver- und Entsorgung	5'400.00	5'200.00	-200.00	5'122.70
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'500.00	13'500.00	0.00	17'159.86
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	9'700.00	9'700.00	0.00	11'413.64
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	5'024.15
313010	Projekt GL 2011	0.00	0.00	0.00	250.40
313070	Transporte	0.00	0.00	0.00	355.65
313088	Grünabfuhr	3'700.00	3'700.00	0.00	3'622.10
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'200.00	200.00	1'148.50
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	35'000.00	165'000.00	130'000.00	165'333.00
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	0.00	0.00	0.00	269.45
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	80'178.15
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	0.00	-1'000.00	1'976.90
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	10'000.00	10'000.00	0.00	3'428.35
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	6'300.00	6'300.00	0.00	965.70
391000	Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten	9'000.00	7'200.00	-1'800.00	6'878.00
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	2'100.00	2'100.00	0.00	2'058.59
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	-3'771.10
<b>74018</b>	<b>Schulhaus Filzbach (ehemaliges)</b>	<b>21'400.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>109'168.45</b>
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	2'854.05
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00	10'000.00	0.00	12'388.89
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	700.00	700.00	0.00	668.91
313400	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'200.00	100.00	1'145.75
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'900.00	5'500.00	-400.00	78'362.45
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	3'700.00	7'100.00	3'400.00	14'308.40
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-560.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>74019</b>	<b>Schulhaus Mühlehorn</b>	<b>-1'800.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>24'900.00</b>	<b>50'350.91</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'500.00	500.00	2'261.30
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	5'567.25
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	0.00	0.00
311400	Anschaffung Turngeräte	0.00	0.00	0.00	2'788.00
312000	Ver- und Entsorgung	300.00	300.00	0.00	511.60
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'100.00	15'100.00	0.00	18'560.34
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'800.00	2'000.00	200.00	2'050.66
313000	Dienstleistungen Dritter	1'100.00	0.00	-1'100.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	2'900.00	3'300.00	400.00	3'233.40
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	25'000.00	10'000.00	22'469.21
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'900.00	5'600.00	-300.00	22'909.15
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-40'800.00	-30'000.00	10'800.00	-30'000.00
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-4'400.00	0.00	4'400.00	0.00
<b>74020</b>	<b>Unbebaute Grundstücke, VV</b>	<b>36'300.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>-2'700.00</b>	<b>23'906.35</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00	3'500.00	0.00	4'419.40
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	800.00	600.00	-200.00	73.65
313020	Post- und Bankgebühren	0.00	0.00	0.00	358.10
313055	Beiträge an Korporationen	14'000.00	14'000.00	0.00	10'995.60
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	12'500.00	10'000.00	-2'500.00	2'404.60
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'500.00	5'500.00	0.00	5'655.00
<b>74021</b>	<b>Gemeindehaus Mollis</b>	<b>21'700.00</b>	<b>26'200.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>42'880.85</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	26.50
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	890.45
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'300.00	10'300.00	0.00	10'967.05
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	500.00	500.00	0.00	572.45
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	143.35
313400	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	1'072.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'700.00	6'000.00	-700.00	6'991.95
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	2'500.00	7'700.00	5'200.00	21'981.10
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	200.00	200.00	0.00	235.10
<b>74022</b>	<b>Schiessanlage Schneisingen Näfels</b>	<b>200.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>138.90</b>
313400	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	138.90
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	6'000.00	6'000.00	0.00
<b>74023</b>	<b>Schiessanlage Fennen, Niederurnen</b>	<b>4'300.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>36'741.05</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	209.50
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	76.90
313400	Sachversicherungsprämien	600.00	700.00	100.00	670.40
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	499.50
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	868.60
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	2'700.00	2'700.00	0.00	20'675.90
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	1'000.00	1'000.00	0.00	13'740.25
<b>74024</b>	<b>Schiessanlage Bilten</b>	<b>1'600.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'165.90</b>
313400	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	418.70
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	1'200.00	1'200.00	0.00	4'008.50
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	2'738.70
<b>74025</b>	<b>Schiessanlage Feldbach, Mollis</b>	<b>3'900.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'552.80</b>
313400	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	318.10
330030	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	3'600.00	3'600.00	0.00	10'234.70
<b>74026</b>	<b>Diverse Gebäude Landwirtschaft</b>	<b>7'200.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>800.00</b>	<b>8'130.30</b>
313055	Beiträge an Korporationen	1'100.00	1'000.00	-100.00	1'050.00
313400	Sachversicherungsprämien	7'300.00	8'000.00	700.00	8'005.40
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	1'000.00	500.00	1'161.70
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'700.00	-2'000.00	-300.00	-2'086.80
<b>74027</b>	<b>Burgmaschinen Näfels</b>	<b>30'800.00</b>	<b>44'800.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>31'441.50</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	39.00
312000	Ver- und Entsorgung	3'500.00	3'500.00	0.00	4'087.75
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'700.00	19'700.00	0.00	25'514.38

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	400.00	400.00	0.00	437.47
313400	Sachversicherungsprämien	1'400.00	1'600.00	200.00	1'567.95
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	20'000.00	14'000.00	0.00
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	0.00	0.00	0.00	184.95
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-200.00	-400.00	-200.00	-390.00
<b>74028</b>	<b>Strandbad Mühlehorn</b>	<b>4'900.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1'146.14</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	76.00
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	600.00	500.00	-100.00	477.05
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	400.00	400.00	0.00	170.80
313400	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	0.00	37.35
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	200.00	200.00	0.00	186.84
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'300.00	3'500.00	200.00	0.00
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	0.00	0.00	198.10
<b>74029</b>	<b>lintharena, Näfels</b>	<b>185'700.00</b>	<b>273'700.00</b>	<b>88'000.00</b>	<b>91'653.10</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	146.80
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	56'900.00	56'900.00	56'911.13
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	78'900.00	78'900.00	78'888.02
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	4'260.15
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	42'000.00	30'000.00	-12'000.00	30'452.60
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	10'000.00	0.00	620.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'000.00	198'500.00	83'500.00	50'337.10
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	371.55
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	10'100.00	27'900.00	17'800.00	5'141.80
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	734'100.00	805'300.00	71'200.00	844'860.26
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	114'200.00	89'300.00	-24'900.00	89'360.64
426000	Rückerstattung Dritter	0.00	-135'500.00	-135'500.00	-135'476.05
498010	I.Ü. Bausteuer lintharena	-844'700.00	-887'600.00	-42'900.00	-934'220.90
<b>74030</b>	<b>Spielplätze</b>	<b>58'800.00</b>	<b>79'100.00</b>	<b>20'300.00</b>	<b>47'268.68</b>
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	0.00	1'274.29
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	0.00	15'713.12
312000	Ver- und Entsorgung	200.00	200.00	0.00	112.90
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	0.00	1'141.60
313088	Grünabfuhr	0.00	0.00	0.00	72.35
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0.00	25'000.00	25'000.00	4'400.00
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000.00	32'000.00	-8'000.00	6'592.35
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	4'396.32
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	10'600.00	13'900.00	3'300.00	6'341.75
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	7'224.00
<b>74031</b>	<b>Alte Post, Oberurnen</b>	<b>0.00</b>	<b>26'200.00</b>	<b>26'200.00</b>	<b>0.00</b>
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	4'500.00	4'500.00	0.00
312020	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	0.00	1'200.00	1'200.00	0.00
313400	Sachversicherungsprämien	0.00	500.00	500.00	0.00
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00
<b>75000</b>	<b>LS Finanzvermögen, Diverse</b>	<b>17'600.00</b>	<b>327'800.00</b>	<b>310'200.00</b>	<b>-97'802.62</b>
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	15'000.00	10'000.00	-5'000.00	45'811.29
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	15'000.00	50'000.00	35'000.00	6'586.10
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	0.00	8'658.95
343130	Unterhalt Mobilien	0.00	0.00	0.00	216.75
343140	Mieten und Benützungskosten	800.00	800.00	0.00	7'854.10
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	22'700.00	22'000.00	-700.00	24'090.99
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	6'700.00	9'000.00	2'300.00	12'790.41
343940	Sachversicherungsprämien	1'400.00	1'000.00	-400.00	1'038.70
343950	Dienstleistungen Dritter	50'000.00	10'000.00	-40'000.00	14'023.25
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	269.20
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	400.00	0.00	-400.00	1'064.45
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	447'500.00	495'300.00	47'800.00	412'036.54
393000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	16'500.00	13'600.00	-2'900.00	13'595.39
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	578'000.00	496'700.00	-81'300.00	423'016.71
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-300'000.00	0.00	300'000.00	-332'775.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-800'000.00	-743'300.00	56'700.00	-698'867.45

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-4'200.00	-2'400.00	1'800.00	-2'100.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-8'800.00	-8'000.00	800.00	-15'289.00
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-24'400.00	-27'900.00	-3'500.00	-19'824.00
<b>75001</b>	<b>Wohnhaus alte Post, Oberurnen</b>	<b>-7'600.00</b>	<b>-1'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>-453.45</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	700.00	0.00	-700.00	4'465.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'000.00	1'500.00	-1'500.00	6'124.45
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	1'100.00	0.00	-1'100.00	1'222.80
343940	Sachversicherungsprämien	400.00	0.00	-400.00	476.80
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-12'000.00	-3'100.00	8'900.00	-12'240.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-800.00	0.00	800.00	-502.50
<b>75003</b>	<b>Tolderhaus, Näfels</b>	<b>-12'500.00</b>	<b>-2'700.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>9'102.80</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	5'000.00	10'000.00	5'000.00	13'402.85
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	0.00	332.25
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'900.00	12'900.00	0.00	21'202.40
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	700.00	1'000.00	300.00	1'019.75
343940	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'900.00	200.00	1'907.05
343950	Dienstleistungen Dritter	2'300.00	1'500.00	-800.00	1'720.45
360400	Ertragsant. an öff. Unternehmungen	4'900.00	0.00	-4'900.00	0.00
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-39'400.00	-30'000.00	9'400.00	-30'102.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-700.00	-200.00	500.00	-287.50
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-200.00	-100.00	100.00	-92.45
<b>75007</b>	<b>Hafenanlage, Mühlehorn</b>	<b>-239'900.00</b>	<b>-238'600.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>-236'277.10</b>
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	8'000.00	8'000.00	0.00	9'076.20
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	500.00	500.00	0.00	0.00
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00	0.00	1'276.90
343150	Spesenentschädigungen	0.00	0.00	0.00	150.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'900.00	2'900.00	0.00	4'550.90
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	500.00	500.00	0.00	569.50
343950	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	75.00
343990	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	0.00	0.00	8.01
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-251'400.00	-252'000.00	-600.00	-251'983.61
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	-1'900.00	0.00	1'900.00	0.00
<b>75008</b>	<b>Ferienhaus Britterwald, Filzbach</b>	<b>-2'100.00</b>	<b>-200.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>8'367.25</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	0.00	500.00	500.00	10'384.35
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	0.00	0.00	0.00	80.80
343940	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	0.00	302.10
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-2'400.00	-1'000.00	1'400.00	-2'400.00
<b>75009</b>	<b>Ferienhaus Mullern, Mollis</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>575.70</b>
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	300.00	300.00	0.00	331.75
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	100.00	100.00	0.00	110.80
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	160.75
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-100.00	-100.00	0.00	-27.60
<b>75010</b>	<b>Ferienheim Klöntal, Glarus</b>	<b>11'700.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>21'800.00</b>	<b>15'315.90</b>
343000	Baul. Unterh. Grundstücke FV	0.00	0.00	0.00	1'552.40
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	11'400.00	5'000.00	-6'400.00	9'501.75
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'300.00	1'000.00	-1'300.00	134.85
343120	Anschaffungen Mobilien	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00
343130	Unterhalt Mobilien	0.00	10'000.00	10'000.00	2'388.00
343150	Spesenentschädigungen	0.00	0.00	0.00	1'460.95
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'500.00	2'500.00	0.00	3'213.95
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	100.00	200.00	100.00	265.60
343930	Steuern und Abgaben	700.00	800.00	100.00	889.40
343940	Sachversicherungsprämien	1'600.00	1'500.00	-100.00	1'496.35
343950	Dienstleistungen Dritter	9'300.00	9'300.00	0.00	10'463.15
343951	Beitrag an Korporationen	1'100.00	1'200.00	100.00	1'217.50
390000	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	625.00
443200	Vergütung für Ben. Liegenschaften FV	-17'300.00	-18'000.00	-700.00	-17'893.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>75016</b>	<b>Schlössli, Niederurnen</b>	<b>25'100.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>-10'200.00</b>	<b>45'727.15</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	20'300.00	10'000.00	-10'300.00	9'837.30
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'100.00	1'200.00	100.00	1'286.75
343120	Anschaffungen Mobilien	0.00	0.00	0.00	21'286.65
343130	Unterhalt Mobilien	0.00	0.00	0.00	243.95
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	7'632.70
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	200.00	200.00	0.00	148.55
343940	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	0.00	1'152.35
343950	Dienstleistungen Dritter	5'400.00	5'400.00	0.00	14'638.90
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-6'700.00	-6'700.00	0.00	-10'500.00
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-1'200.00	-1'200.00	0.00	0.00
<b>75020</b>	<b>Kindergarten Filzbach</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>509.50</b>
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	700.00	700.00	0.00	1'343.65
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	900.00	900.00	0.00	514.75
343940	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	0.00	428.70
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-1'400.00	-1'400.00	0.00	-1'777.60
<b>75022</b>	<b>Werkhof Filzbach</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>223.90</b>
343940	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	0.00	223.90
<b>75024</b>	<b>Flugplatz Mollis</b>	<b>4'300.00</b>	<b>-27'100.00</b>	<b>-31'400.00</b>	<b>-22'245.60</b>
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	10'000.00	10'000.00	0.00	5'019.20
343110	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	0.00	0.00
343910	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00	5'000.00	0.00	8'703.25
343920	Abwasser- u. Kehrrechtgebühren	300.00	300.00	0.00	1'023.15
343950	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	1'000.00	-4'000.00	1'299.60
343970	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	0.00	0.00	9'406.20
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-16'500.00	-43'900.00	-27'400.00	-43'870.00
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	-3'827.00
<b>70</b>	<b>Total Liegenschaften</b>	<b>5'981'200.00</b>	<b>7'228'700.00</b>	<b>1'247'500.00</b>	<b>6'610'572.63</b>
<b>80200</b>	<b>Finanz- und Rechnungswesen</b>	<b>527'500.00</b>	<b>526'500.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>517'630.19</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	447'100.00	450'300.00	3'200.00	418'024.65
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0.00	0.00	0.00	-25'499.55
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.	29'300.00	29'500.00	200.00	25'565.00
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	51'000.00	50'000.00	-1'000.00	46'069.70
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00	3'200.00	0.00	2'730.45
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00	6'800.00	0.00	5'550.30
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'700.00	6'700.00	4'000.00	2'248.00
309900	Übriger Personalaufwand	5'600.00	5'600.00	0.00	1'393.35
310000	Büromaterial	3'000.00	2'200.00	-800.00	2'123.60
310200	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	52.80
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00	0.00	73'056.45
313020	Post- und Bankgebühren	10'000.00	6'000.00	-4'000.00	6'635.15
313025	Betriebungskosten	10'000.00	10'000.00	0.00	10'326.31
313030	Porti und Fracht	2'000.00	2'000.00	0.00	2'597.07
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	0.00	200.00	200.00	120.00
313060	Telekommunikation und Internet	300.00	400.00	100.00	193.35
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00	14'000.00	9'000.00	2'961.80
313700	Steuern und Abgaben	2'500.00	2'500.00	0.00	2'505.00
317000	Reisekosten und Spesen	500.00	1'000.00	500.00	1'076.30
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-500.00	-500.00	0.00	-225.00
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-11'000.00	-12'500.00	-1'500.00	-17'500.00
426000	Rückerstattung Dritter	-5'000.00	-5'800.00	-800.00	-5'658.86
429000	Übrige Entgelte	-500.00	-600.00	-100.00	-715.68
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-36'000.00	-46'000.00	-10'000.00	-36'000.00
<b>80201</b>	<b>Steuerwesen</b>	<b>-49'695'000.00</b>	<b>-55'422'000.00</b>	<b>-5'727'000.00</b>	<b>-56'510'479.90</b>
318000	WB auf Forderungen	30'000.00	37'000.00	7'000.00	81'214.55
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	300'000.00	308'000.00	8'000.00	346'828.45
400000	Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-32'700'000.00	-35'695'000.00	-2'995'000.00	-33'656'826.15
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	-3'500'000.00	-3'928'000.00	-428'000.00	-6'266'283.25
400020	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	-25'000.00	-36'000.00	-11'000.00	-33'926.70
400060	Pauschale Steueranr. nat. Pers.	20'000.00	20'000.00	0.00	23'241.95

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
400100	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr	-5'250'000.00	-6'084'000.00	-834'000.00	-5'737'018.05
400110	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre	-900'000.00	-1'116'000.00	-216'000.00	-1'775'333.60
400120	Nachst. Vermögensst. nat. Pers.	-20'000.00	-31'000.00	-11'000.00	-37'261.80
400200	Quellenst. nat. Pers.	-2'500'000.00	-2'561'000.00	-61'000.00	-2'557'121.90
401000	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-3'500'000.00	-4'299'000.00	-799'000.00	-4'053'184.55
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	-550'000.00	-806'000.00	-256'000.00	-1'506'241.55
401020	Nachst. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	-1'000.00	-1'000.00	-840.65
401060	Pausch. Steueranrechnung jur. Pers.	0.00	1'000.00	1'000.00	3'376.15
401100	Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr	-920'000.00	-1'031'000.00	-111'000.00	-972'590.30
401110	Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre	-180'000.00	-200'000.00	-20'000.00	-368'512.50
<b>80202</b>	<b>Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)</b>	<b>965'700.00</b>	<b>978'800.00</b>	<b>13'100.00</b>	<b>-163.52</b>
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'900'000.00	2'033'000.00	133'000.00	725'796.60
340900	Übrige Passivzinsen	116'000.00	87'000.00	-29'000.00	85'604.56
344000	WB Wertschriften FV	0.00	0.00	0.00	1'440.00
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	54'000.00	61'600.00	7'600.00	43'436.67
440000	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	0.00	-36'251.45
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-9'900.00	-4'900.00	5'000.00	-8'581.51
442000	Dividenden FV	-900.00	-1'000.00	-100.00	-880.00
445000	Erträge aus Darlehen VV	-400.00	0.00	400.00	-261.00
483000	AO verschiedene Erträge	-10'000.00	-11'700.00	-1'700.00	-13'133.55
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-859'300.00	-746'500.00	112'800.00	-625'354.02
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	-114'200.00	-89'300.00	24'900.00	-89'360.64
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-109'600.00	-89'900.00	19'700.00	-82'619.18
494030	Int. Verr. kalk. Zinsen SH Obererlen	0.00	-259'500.00	-259'500.00	0.00
<b>80204</b>	<b>Versicherungswesen</b>	<b>80'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>71'770.30</b>
313400	Sachversicherungsprämien	100'000.00	95'000.00	-5'000.00	94'770.30
426000	Rückerstattung Dritter	-20'000.00	-23'000.00	-3'000.00	-23'000.00
<b>80209</b>	<b>Grundstückgewinnsteuer</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'080'716.90</b>
460119	Grundstückgewinnsteuer	-1'200'000.00	-1'200'000.00	0.00	-1'080'716.90
<b>80210</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-200'000.00</b>
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselfst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
<b>80211</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-1'524'000.00</b>	<b>-827'600.00</b>	<b>696'400.00</b>	<b>-1'868'814.00</b>
362270	Finanzausglb.an Gde u.ZV	0.00	172'400.00	172'400.00	0.00
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	-832'078.00
462270	Finanzausgleichsb.von Gemeinden u.ZV	-524'000.00	0.00	524'000.00	-1'036'736.00
<b>80213</b>	<b>Rückvergütung CO2-Abgabe</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-18'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-20'873.75</b>
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-15'000.00	-18'000.00	-3'000.00	-20'873.75
<b>80214</b>	<b>Konzessionen</b>	<b>-600'000.00</b>	<b>-589'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>-588'367.10</b>
412000	Konzession	-600'000.00	-589'000.00	11'000.00	-588'367.10
<b>80215</b>	<b>Finanzvermögen n.a.g.</b>	<b>23'000.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>-239'533.33</b>
342000	Kapitalbeschaffung u. -verwaltung	23'000.00	31'200.00	8'200.00	13'000.00
365040	WB Bet. VV allg. HH an öff. Untern.	0.00	0.00	0.00	27'500.00
441000	Gew. aus Verk. von Aktien u. Anteilsch. FV	0.00	0.00	0.00	-225'000.00
449900	Übriger Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	-55'033.33
<b>80220</b>	<b>Bausteuerzuschlag</b>	<b>-1'267'100.00</b>	<b>-2'662'700.00</b>	<b>-1'395'600.00</b>	<b>-1'401'331.35</b>
318000	WB auf Forderungen	4'000.00	4'100.00	100.00	3'156.05
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	12'500.00	12'500.00	5'302.10
400001	Baust. auf EK-Steuern RJ NP	-1'059'300.00	-2'263'300.00	-1'204'000.00	-1'109'219.15
400011	Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP	-105'900.00	-208'000.00	-102'100.00	-219'930.50
400201	Baust. Quellensteuern NP	-105'900.00	-208'000.00	-102'100.00	-80'639.85
<b>80221</b>	<b>Bausteuer Übertrag</b>	<b>1'267'100.00</b>	<b>2'662'700.00</b>	<b>1'395'600.00</b>	<b>1'401'331.35</b>
398010	I.Ü. Bausteuer lintharena (74029)	844'700.00	887'600.00	42'900.00	934'220.90
398020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (73003)	422'400.00	443'800.00	21'400.00	467'110.45
398030	I.Ü. Bausteuer SH Obererlen (73020)	0.00	1'331'300.00	1'331'300.00	0.00

KSt./KoA (in CHF)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023
<b>80330</b>	<b>Informatik/EDV</b>	<b>2'229'800.00</b>	<b>2'066'400.00</b>	<b>-163'400.00</b>	<b>1'906'492.30</b>
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00	1'400.00	400.00	2'567.15
313000	Dienstleistungen Dritter	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00
313060	Telekommunikation und Internet	11'000.00	8'300.00	-2'700.00	4'115.45
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'250'000.00	2'040'000.00	-210'000.00	1'933'019.70
391000	Int. Verr.von Dienstl. u.Personalkosten	17'000.00	15'900.00	-1'100.00	15'900.00
492000	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	-49'200.00	-49'200.00	0.00	-49'110.00
<b>80</b>	<b>Total Finanzen und Beteiligungen</b>	<b>-49'408'000.00</b>	<b>-54'581'700.00</b>	<b>-5'173'700.00</b>	<b>-58'013'055.71</b>
<b>Total Gemeinde Glarus Nord</b>		<b>1'634'600.00</b>	<b>85'300.00</b>	<b>-1'549'300.00</b>	<b>-7'962'296.51</b>

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>1'634'600</b>	<b>85'300</b>	<b>-1'549'300</b>	<b>-7'962'297</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>86'741'300</b>	<b>93'919'500</b>	<b>7'178'200</b>	<b>83'655'242</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>42'683'000</b>	<b>45'220'300</b>	<b>2'537'300</b>	<b>40'766'515</b>
300 Behörden und Kommissionen	623'200	622'600	-600	571'381
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'509'800	15'702'200	1'192'400	13'245'917
302 Löhne der Lehrpersonen	20'327'500	21'033'500	706'000	20'239'438
305 Arbeitgebendenbeiträge	6'755'800	7'390'400	634'600	6'341'922
306 Arbeitgebendenleistungen	10'000	0	-10'000	14'905
309 Übriger Personalaufwand	456'700	471'600	14'900	352'951
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>20'865'500</b>	<b>19'690'100</b>	<b>-1'175'400</b>	<b>18'598'299</b>
310 Material- und Warenaufwand	2'553'200	2'470'300	-82'900	2'365'131
311 Nicht aktivierbare Anlagen	857'400	1'093'400	236'000	969'468
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'802'500	1'979'600	177'100	2'098'052
313 Dienstleistungen und Honorare	10'638'600	9'182'700	-1'455'900	8'562'874
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'511'000	3'560'100	49'100	3'197'886
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	527'300	480'800	-46'500	503'909
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	226'900	175'200	-51'700	173'280
317 Spesenentschädigungen	425'400	356'900	-68'500	347'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	307'200	373'000	65'800	364'773
319 Übriger Betriebsaufwand	16'000	18'100	2'100	15'925
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'939'100</b>	<b>5'653'900</b>	<b>1'714'800</b>	<b>4'617'072</b>
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	3'587'000	5'157'000	1'570'000	4'201'466
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	352'100	496'900	144'800	415'606
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>2'279'400</b>	<b>2'392'200</b>	<b>112'800</b>	<b>1'145'526</b>
340 Zinsaufwand	2'016'000	2'120'000	104'000	811'401
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	23'000	31'200	8'200	13'000
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	240'400	241'000	600	319'685
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	0	1'440
<b>35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>706'900</b>	<b>1'376'700</b>	<b>669'800</b>	<b>1'563'301</b>
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	706'900	1'376'700	669'800	1'563'301
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>7'055'400</b>	<b>8'759'100</b>	<b>1'703'700</b>	<b>8'534'688</b>
360 Ertragsanteile an Dritte	219'900	215'000	-4'900	198'376
361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	523'600	526'800	3'200	501'246
362 Finanz- und Lastenausgleich	0	172'400	172'400	0
363 Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	6'193'800	7'720'200	1'526'400	7'706'339
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	27'500
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	118'100	124'700	6'600	101'227
<b>37 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>70'000</b>	<b>72'000</b>	<b>2'000</b>	<b>71'280</b>
370 Durchlaufende Beiträge	70'000	72'000	2'000	71'280
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>9'142'000</b>	<b>10'755'200</b>	<b>1'613'200</b>	<b>8'358'562</b>
390 Material- und Warenbezüge	64'300	52'000	-12'300	70'871
391 Dienstleistungen	5'980'800	6'152'700	171'900	5'417'673
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	53'700	53'700	0	53'147
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	436'400	411'000	-25'400	413'677
394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'137'100	1'246'800	109'700	840'771
398 Übertragungen	1'469'700	2'839'000	1'369'300	1'562'423
<b>4 Ertrag</b>	<b>-85'106'700</b>	<b>-93'834'200</b>	<b>-8'727'500</b>	<b>-91'617'539</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>-51'699'100</b>	<b>-58'948'300</b>	<b>-7'249'200</b>	<b>-58'781'193</b>
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-46'146'100	-52'110'300	-5'964'200	-51'450'319
401 Direkte Steuern juristische Personen	-5'150'000	-6'336'000	-1'186'000	-6'897'993
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-403'000	-502'000	-99'000	-432'880
<b>41 Regalien und Konzession</b>	<b>-632'500</b>	<b>-626'300</b>	<b>6'200</b>	<b>-648'695</b>
412 Konzessionen	-632'500	-626'300	6'200	-648'695
<b>42 Entgelte</b>	<b>-13'222'300</b>	<b>-13'562'000</b>	<b>-339'700</b>	<b>-11'966'111</b>
420 Ersatzabgaben	-24'000	-23'300	700	-15'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-991'100	-1'008'200	-17'100	-924'933
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'573'000	-10'946'700	-373'700	-9'380'344
425 Erlös aus Verkäufen	-879'300	-535'300	344'000	-722'032
426 Rückerstattungen	-679'500	-875'400	-195'900	-809'357

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
427	Bussen	-74'900	-99'500	-24'600	-40'458
429	Übrige Entgelte	-500	-73'600	-73'100	-73'988
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-249'700</b>	<b>-219'900</b>	<b>29'800</b>	<b>-252'682</b>
431	Übertragungen in die Investitionsrechnung	-249'700	-219'900	29'800	-223'256
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	-29'426
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-2'058'500</b>	<b>-1'716'800</b>	<b>341'700</b>	<b>-2'424'816</b>
440	Zinsertrag	-9'900	-4'900	5'000	-44'833
441	Realisierte Gewinne FV	-300'000	0	300'000	-593'848
442	Beteiligungsertrag FV	-900	-1'000	-100	-880
443	Liegenschaftenertrag FV	-1'189'400	-1'139'300	50'100	-1'111'584
445	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-400	0	400	-261
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen	-200'000	-200'000	0	-200'000
447	Liegenschaftenertrag VV	-357'900	-371'600	-13'700	-418'377
449	Übrige Finanzerträge	0	0	0	-55'033
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>-533'600</b>	<b>-232'700</b>	<b>300'900</b>	<b>-486'260</b>
450	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals	0	0	0	-47'493
451	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	-533'600	-232'700	300'900	-438'767
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-7'489'000</b>	<b>-7'689'300</b>	<b>-200'300</b>	<b>-8'614'807</b>
460	Ertragsanteile von Dritten	-2'635'100	-2'710'000	-74'900	-2'598'163
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-1'668'000	-2'001'000	-333'000	-1'796'230
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'524'000	-1'000'000	524'000	-1'868'814
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-1'646'900	-1'960'300	-313'400	-2'330'727
469	Übriger Transferertrag	-15'000	-18'000	-3'000	-20'874
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>-70'000</b>	<b>-72'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-71'280</b>
470	Durchlaufende Beiträge	-70'000	-72'000	-2'000	-71'280
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-10'000</b>	<b>-11'700</b>	<b>-1'700</b>	<b>-13'134</b>
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'000	-11'700	-1'700	-13'134
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-9'142'000</b>	<b>-10'755'200</b>	<b>-1'613'200</b>	<b>-8'358'562</b>
490	Material- und Warenbezüge	-64'300	-52'000	12'300	-70'871
491	Dienstleistungen	-5'980'800	-6'152'700	-171'900	-5'417'673
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-53'700	-53'700	0	-53'147
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-436'400	-411'000	25'400	-413'677
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'137'100	-1'246'800	-109'700	-840'771
498	Übertragungen	-1'469'700	-2'839'000	-1'369'300	-1'562'423

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>				
30	Personalaufwand				
300	Behörden und Kommissionen				
<b>300000</b>	<b>Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.</b>	<b>573'200.00</b>	<b>577'600.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>542'278.95</b>
<b>300009</b>	<b>Erst. Löhne, Tag- u. Sitzungsg. an Beh. u. Komm.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-13'211.70</b>
<b>300100</b>	<b>Vergütungen an Beh. u. Komm.</b>	<b>50'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>42'314.00</b>
300	Total Behörden und Kommissionen	623'200.00	622'600.00	-600.00	571'381.25
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
<b>301000</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.</b>	<b>14'054'800.00</b>	<b>15'292'100.00</b>	<b>1'237'300.00</b>	<b>13'094'934.45</b>
<b>301001</b>	<b>Löhne an Angehörige der Feuerwehr</b>	<b>125'100.00</b>	<b>123'500.00</b>	<b>-1'600.00</b>	<b>136'056.35</b>
<b>301009</b>	<b>Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.</b>	<b>-110'000.00</b>	<b>-132'700.00</b>	<b>-22'700.00</b>	<b>-362'706.60</b>
<b>301050</b>	<b>Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal</b>	<b>139'900.00</b>	<b>123'300.00</b>	<b>-16'600.00</b>	<b>90'019.70</b>
<b>301051</b>	<b>Sold Feuerwehrübungen</b>	<b>122'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>-7'000.00</b>	<b>110'921.50</b>
<b>301052</b>	<b>Einsatzentschädigungen</b>	<b>73'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>79'680.00</b>
<b>301053</b>	<b>Übrige Entschädigungen</b>	<b>85'000.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>82'012.00</b>
<b>301090</b>	<b>Leistungsprämien</b>	<b>20'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>15'000.00</b>
301	Total Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'509'800.00	15'702'200.00	1'192'400.00	13'245'917.40
302	Löhne der Lehrpersonen				
<b>302000</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>20'041'000.00</b>	<b>20'850'000.00</b>	<b>809'000.00</b>	<b>19'849'232.95</b>
<b>302009</b>	<b>Erst. von Lohn der Lehrpersonen</b>	<b>-72'500.00</b>	<b>-161'500.00</b>	<b>-89'000.00</b>	<b>-254'278.60</b>
<b>302050</b>	<b>Löhne Temporäre; Lehrpersonen</b>	<b>359'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>644'483.90</b>
302	Total Löhne der Lehrpersonen	20'327'500.00	21'033'500.00	706'000.00	20'239'438.25
305	Arbeitgebendenbeiträge				
<b>305000</b>	<b>AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.</b>	<b>2'283'900.00</b>	<b>2'380'100.00</b>	<b>96'200.00</b>	<b>2'155'553.80</b>
<b>305009</b>	<b>Erst. v. AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwk.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-11'812.15</b>
<b>305200</b>	<b>AG-Beiträge an andere Pensionskassen</b>	<b>3'375'300.00</b>	<b>3'552'700.00</b>	<b>177'400.00</b>	<b>3'262'789.50</b>
<b>305300</b>	<b>AG-Beiträge an Unfallversicherungen</b>	<b>358'800.00</b>	<b>367'300.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>281'809.10</b>
<b>305400</b>	<b>AG-Beiträge an Familienausgleichskasse</b>	<b>526'800.00</b>	<b>549'300.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>467'431.20</b>
<b>305500</b>	<b>AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.</b>	<b>211'000.00</b>	<b>541'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>186'150.75</b>
305	Total Arbeitgebendenbeiträge	6'755'800.00	7'390'400.00	634'600.00	6'341'922.20
306	Arbeitgebendenleistungen				
<b>306200</b>	<b>Teuerungsz. auf Renten u. Rentenanteilen</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>14'905.20</b>
306	Total Arbeitgebendenleistungen	10'000.00	0.00	-10'000.00	14'905.20
309	Übriger Personalaufwand				
<b>309000</b>	<b>Aus- und Weiterbildung des Personals</b>	<b>181'000.00</b>	<b>193'500.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>162'289.64</b>
<b>309100</b>	<b>Personalwerbung</b>	<b>103'000.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>-21'000.00</b>	<b>67'709.15</b>
<b>309900</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>169'700.00</b>	<b>192'000.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>119'166.17</b>
<b>309940</b>	<b>Verpflegung bei Feuerwehreinsätzen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>463.55</b>
<b>309950</b>	<b>Aerztliche Untersuchungen</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>3'322.05</b>
309	Total Übriger Personalaufwand	456'700.00	471'600.00	14'900.00	352'950.56
<b>30</b>	<b>Total Personalaufwand</b>	<b>42'683'000.00</b>	<b>45'220'300.00</b>	<b>2'537'300.00</b>	<b>40'766'514.86</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				
310	Material- und Warenaufwand				
<b>310000</b>	<b>Büromaterial</b>	<b>46'200.00</b>	<b>43'100.00</b>	<b>-3'100.00</b>	<b>29'064.14</b>
<b>310100</b>	<b>Betriebs-, Verbrauchsmaterial</b>	<b>1'222'300.00</b>	<b>1'135'000.00</b>	<b>-87'300.00</b>	<b>1'163'125.86</b>
<b>310200</b>	<b>Drucksachen, Publikationen</b>	<b>262'800.00</b>	<b>220'500.00</b>	<b>-42'300.00</b>	<b>198'052.69</b>
<b>310300</b>	<b>Fachliteratur, Zeitschriften</b>	<b>56'300.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>41'652.93</b>
<b>310400</b>	<b>Lehrmittel</b>	<b>881'000.00</b>	<b>933'800.00</b>	<b>52'800.00</b>	<b>848'123.75</b>
<b>310500</b>	<b>Lebensmittel</b>	<b>62'700.00</b>	<b>71'400.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>67'593.66</b>
<b>310600</b>	<b>Medizinisches Material</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>200.00</b>	<b>5'340.55</b>
<b>310901</b>	<b>Übriger Material- und Warenaufwand</b>	<b>18'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>-13'400.00</b>	<b>12'177.30</b>
310	Total Material- und Warenaufwand	2'553'200.00	2'470'300.00	-82'900.00	2'365'130.88
311	Nicht aktivierbare Anlagen				
<b>311000</b>	<b>Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte</b>	<b>49'400.00</b>	<b>115'900.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>32'197.77</b>
<b>311100</b>	<b>Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.</b>	<b>651'400.00</b>	<b>844'300.00</b>	<b>192'900.00</b>	<b>805'151.59</b>
<b>311200</b>	<b>Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge</b>	<b>79'300.00</b>	<b>59'500.00</b>	<b>-19'800.00</b>	<b>53'821.49</b>
<b>311300</b>	<b>Ansch. Hardware</b>	<b>47'500.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>32'416.80</b>
<b>311400</b>	<b>Anschaffung Turngeräte</b>	<b>22'800.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>34'954.40</b>

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>311900</b> Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	<b>7'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>10'925.95</b>
311 Total Nicht aktivierbare Anlagen	857'400.00	1'093'400.00	236'000.00	969'468.00
312 Ver- und Entsorgung				
<b>312000</b> Ver- und Entsorgung	<b>122'400.00</b>	<b>119'500.00</b>	<b>-2'900.00</b>	<b>114'828.17</b>
<b>312010</b> Wasser, Energie, Heizmaterial	<b>1'271'400.00</b>	<b>1'322'600.00</b>	<b>51'200.00</b>	<b>1'419'367.18</b>
<b>312020</b> Abwasser- und Kehrichtgebühren	<b>408'700.00</b>	<b>537'500.00</b>	<b>128'800.00</b>	<b>563'856.57</b>
312 Total Ver- und Entsorgung	1'802'500.00	1'979'600.00	177'100.00	2'098'051.92
313 Dienstleistungen und Honorare				
<b>313000</b> Dienstleistungen Dritter	<b>3'524'100.00</b>	<b>2'933'400.00</b>	<b>-590'700.00</b>	<b>3'092'996.84</b>
<b>313010</b> Projekt GL 2011	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>801.80</b>
<b>313020</b> Post- und Bankgebühren	<b>14'200.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>800.00</b>	<b>16'763.11</b>
<b>313021</b> Lohnausfallentschädigung an Arbeitgeber	<b>43'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>40'956.03</b>
<b>313025</b> Betreuungskosten	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'326.31</b>
<b>313030</b> Porti und Fracht	<b>165'200.00</b>	<b>162'500.00</b>	<b>-2'700.00</b>	<b>140'599.96</b>
<b>313040</b> Verbands- und Mitgliederbeiträge	<b>75'300.00</b>	<b>79'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>67'358.82</b>
<b>313050</b> Anlässe und Empfänge	<b>246'100.00</b>	<b>177'900.00</b>	<b>-68'200.00</b>	<b>180'063.51</b>
<b>313055</b> Beiträge an Korporationen	<b>51'100.00</b>	<b>25'400.00</b>	<b>-25'700.00</b>	<b>22'549.30</b>
<b>313060</b> Telekommunikation und Internet	<b>50'200.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>10'300.00</b>	<b>34'253.35</b>
<b>313070</b> Transporte	<b>1'289'700.00</b>	<b>1'113'500.00</b>	<b>-176'200.00</b>	<b>923'990.20</b>
<b>313081</b> Altpapiersammlung	<b>33'000.00</b>	<b>35'700.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>35'694.92</b>
<b>313082</b> Glasentsorgung	<b>42'000.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>33'929.07</b>
<b>313083</b> Weissblechentsorgung	<b>9'000.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>9'383.79</b>
<b>313084</b> Aluentsorgung	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>300.00</b>	<b>1'128.50</b>
<b>313085</b> Alteisenentsorgung	<b>13'000.00</b>	<b>11'100.00</b>	<b>-1'900.00</b>	<b>11'020.06</b>
<b>313086</b> Altölentsorgung	<b>5'000.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5'036.49</b>
<b>313087</b> Bauschuttentsorgung	<b>55'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>-16'000.00</b>	<b>33'213.67</b>
<b>313088</b> Grünabfuhr	<b>402'000.00</b>	<b>397'600.00</b>	<b>-4'400.00</b>	<b>380'410.65</b>
<b>313089</b> Kartonsentsorgung	<b>39'000.00</b>	<b>48'900.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>47'383.28</b>
<b>313100</b> Planungen und Projektierungen Dritter	<b>812'000.00</b>	<b>631'500.00</b>	<b>-180'500.00</b>	<b>315'160.25</b>
<b>313200</b> Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	<b>936'800.00</b>	<b>693'400.00</b>	<b>-243'400.00</b>	<b>667'357.25</b>
<b>313210</b> Honorare ext. Berater, Fachexp. Mehrwertabgabe	<b>3'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>313290</b> Buchprüfung durch Dritte	<b>22'300.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'828.65</b>
<b>313300</b> Informatik-Nutzungsaufwand	<b>2'396'300.00</b>	<b>2'233'000.00</b>	<b>-163'300.00</b>	<b>2'091'481.70</b>
<b>313400</b> Sachversicherungsprämien	<b>354'900.00</b>	<b>362'900.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>357'899.50</b>
<b>313700</b> Steuern und Abgaben	<b>45'700.00</b>	<b>26'300.00</b>	<b>-19'400.00</b>	<b>21'287.10</b>
313 Total Dienstleistungen und Honorare	10'638'600.00	9'182'700.00	-1'455'900.00	8'562'874.11
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt				
<b>314000</b> Baulicher Unterhalt an Grundstücken	<b>109'300.00</b>	<b>317'800.00</b>	<b>208'500.00</b>	<b>341'493.80</b>
<b>314100</b> Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	<b>1'209'300.00</b>	<b>789'100.00</b>	<b>-420'200.00</b>	<b>962'601.48</b>
<b>314175</b> Schneeräumung durch Dritte	<b>390'000.00</b>	<b>289'000.00</b>	<b>-101'000.00</b>	<b>282'681.85</b>
<b>314200</b> Baulicher Unterhalt Wasserbau	<b>152'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>158'882.05</b>
<b>314300</b> Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	<b>637'100.00</b>	<b>812'000.00</b>	<b>174'900.00</b>	<b>329'160.43</b>
<b>314400</b> Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	<b>1'013'300.00</b>	<b>1'220'200.00</b>	<b>206'900.00</b>	<b>1'123'065.96</b>
314 Total Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'511'000.00	3'560'100.00	49'100.00	3'197'885.57
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				
<b>315000</b> Unterh. Büromobiliar, -masch.u. -geräte	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>285.40</b>
<b>315100</b> Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	<b>515'300.00</b>	<b>467'800.00</b>	<b>-47'500.00</b>	<b>492'928.99</b>
<b>315900</b> Unterh. übrige mobile Anlagen	<b>9'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>10'695.00</b>
315 Total Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	527'300.00	480'800.00	-46'500.00	503'909.39
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten				
<b>316000</b> Miete und Pacht Liegenschaften	<b>83'800.00</b>	<b>86'500.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>94'218.61</b>
<b>316100</b> Mieten, Benützungskosten Mobilien	<b>109'300.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>-67'800.00</b>	<b>32'550.20</b>
<b>316200</b> Raten für operatives Leasing	<b>32'600.00</b>	<b>47'200.00</b>	<b>14'600.00</b>	<b>46'511.52</b>
<b>316900</b> Übrige Mieten und Benützungskosten	<b>1'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>0.00</b>
316 Total Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	226'900.00	175'200.00	-51'700.00	173'280.33
317 Spesenentschädigung				
<b>317000</b> Reisekosten und Spesen	<b>111'800.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>-20'300.00</b>	<b>87'490.99</b>
<b>317100</b> Exkursionen, Schulreisen und Lager	<b>313'600.00</b>	<b>265'400.00</b>	<b>-48'200.00</b>	<b>259'509.30</b>
317 Total Spesenentschädigung	425'400.00	356'900.00	-68'500.00	347'000.29

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
318 Wertberichtigungen auf Forderungen				
<b>318000 WB auf Forderungen</b>	<b>-22'000.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>50'700.00</b>	<b>-4'871.40</b>
<b>318100 Tatsächliche Forderungsverluste</b>	<b>329'200.00</b>	<b>344'300.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>369'644.49</b>
318 Total Wertberichtigungen auf Forderungen	307'200.00	373'000.00	65'800.00	364'773.09
319 Übriger Betriebsaufwand				
<b>319000 Schadenersatzleistungen</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3'263.10</b>
<b>319200 Abgeltung von Rechten</b>	<b>12'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>12'361.90</b>
<b>319900 Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>300.00</b>
319 Total Übriger Betriebsaufwand	16'000.00	18'100.00	2'100.00	15'925.00
<b>31 Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>20'865'500.00</b>	<b>19'690'100.00</b>	<b>-1'175'400.00</b>	<b>18'598'298.58</b>
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
330 Sachanlagen VV				
<b>330010 Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV</b>	<b>538'700.00</b>	<b>554'300.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>667'828.76</b>
<b>330020 Pl. Abschr. Wasserbau VV</b>	<b>52'900.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>59'577.55</b>
<b>330030 Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH</b>	<b>68'900.00</b>	<b>93'300.00</b>	<b>24'400.00</b>	<b>114'409.98</b>
<b>330031 Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.</b>	<b>354'600.00</b>	<b>365'100.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>310'196.74</b>
<b>330032 Planm. Abschr. TB Abwasser</b>	<b>137'100.00</b>	<b>187'300.00</b>	<b>50'200.00</b>	<b>110'319.24</b>
<b>330033 Planm. Abschr. TB Abfall</b>	<b>17'100.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>-1'900.00</b>	<b>15'193.30</b>
<b>330040 Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH</b>	<b>2'036'900.00</b>	<b>3'235'300.00</b>	<b>1'198'400.00</b>	<b>2'464'199.62</b>
<b>330041 Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.</b>	<b>59'100.00</b>	<b>107'100.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>107'013.80</b>
<b>330050 Pl. Abschr. Waldungen VV</b>	<b>7'800.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>-200.00</b>	<b>7'535.10</b>
<b>330060 Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH</b>	<b>313'900.00</b>	<b>522'400.00</b>	<b>208'500.00</b>	<b>345'192.15</b>
330 Total Sachanlagen VV	3'587'000.00	5'157'000.00	1'570'000.00	4'201'466.24
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen				
<b>332090 Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH</b>	<b>352'100.00</b>	<b>472'600.00</b>	<b>120'500.00</b>	<b>395'409.50</b>
<b>332091 Pl. Abschr. immat. Anlagen Wasserwerk</b>	<b>0.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>0.00</b>
<b>332092 Pl. Abschr. PL Gen. Abwasserplan</b>	<b>0.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>20'196.13</b>
332 Total Abschreibungen immaterielle Anlagen	352'100.00	496'900.00	144'800.00	415'605.63
<b>33 Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'939'100.00</b>	<b>5'653'900.00</b>	<b>1'714'800.00</b>	<b>4'617'071.87</b>
34 Finanzaufwand				
340 Zinsaufwand				
<b>340100 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>2'033'000.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>725'796.60</b>
<b>340900 Übrige Passivzinsen</b>	<b>116'000.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>-29'000.00</b>	<b>85'604.56</b>
340 Total Zinsaufwand	2'016'000.00	2'120'000.00	104'000.00	811'401.16
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten				
<b>342000 Kapitalbeschaffung u. -verwaltung</b>	<b>23'000.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>13'000.00</b>
342 Total Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	23'000.00	31'200.00	8'200.00	13'000.00
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen				
<b>343000 Baul. Unterh. Grundstücke FV</b>	<b>23'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>57'289.44</b>
<b>343040 Baul. Unterh. Gebäude FV</b>	<b>62'900.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>59'196.55</b>
<b>343110 Betriebs- u. Verbrauchsmaterial</b>	<b>6'700.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>12'198.50</b>
<b>343120 Anschaffungen Mobilien</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>21'286.65</b>
<b>343130 Unterhalt Mobilien</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>2'848.70</b>
<b>343140 Mieten und Benützungskosten</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'854.10</b>
<b>343150 Spesenentschädigungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'610.95</b>
<b>343910 Wasser, Energie, Heizmaterial</b>	<b>55'000.00</b>	<b>52'800.00</b>	<b>-2'200.00</b>	<b>77'194.04</b>
<b>343920 Abwasser- u. Kehrichtgebühren</b>	<b>10'600.00</b>	<b>12'200.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>17'944.21</b>
<b>343930 Steuern und Abgaben</b>	<b>700.00</b>	<b>800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>889.40</b>
<b>343940 Sachversicherungsprämien</b>	<b>7'200.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>-700.00</b>	<b>7'186.70</b>
<b>343950 Dienstleistungen Dritter</b>	<b>72'000.00</b>	<b>27'200.00</b>	<b>-44'800.00</b>	<b>42'220.35</b>
<b>343951 Beitrag an Korporationen</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1'217.50</b>
<b>343970 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'675.40</b>
<b>343990 Übriger Liegenschaftsaufwand FV</b>	<b>400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-400.00</b>	<b>1'072.46</b>
343 Total Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	240'400.00	241'000.00	600.00	319'684.95
344 Wertberichtigungen Anlagen FV				
<b>344000 WB Wertschriften FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'440.00</b>
344 Total Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	1'440.00

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>34</b>	<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>2'279'400.00</b>	<b>2'392'200.00</b>	<b>112'800.00</b>	<b>1'145'526.11</b>
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds				
351	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals				
<b>351000</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen EK</b>	<b>453'100.00</b>	<b>1'083'500.00</b>	<b>630'400.00</b>	<b>1'432'788.27</b>
<b>351100</b>	<b>Einlagen in Fonds des EK</b>	<b>253'800.00</b>	<b>293'200.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>130'513.12</b>
351	Total Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	706'900.00	1'376'700.00	669'800.00	1'563'301.39
<b>35</b>	<b>Total Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>706'900.00</b>	<b>1'376'700.00</b>	<b>669'800.00</b>	<b>1'563'301.39</b>
36	Transferaufwand				
360	Ertragsanteile an Dritte				
<b>360100</b>	<b>Ertragsant. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>215'000.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>198'376.00</b>
<b>360400</b>	<b>Ertragsant. an öff. Unternehmungen</b>	<b>4'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-4'900.00</b>	<b>0.00</b>
360	Total Ertragsanteile an Dritte	219'900.00	215'000.00	-4'900.00	198'376.00
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen				
<b>361100</b>	<b>Entsch. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>402'000.00</b>	<b>396'000.00</b>	<b>-6'000.00</b>	<b>383'633.41</b>
<b>361200</b>	<b>Entsch. an Gde und ZV</b>	<b>103'000.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>95'221.03</b>
<b>361410</b>	<b>Kostenanteil Alarmierung mit SMT</b>	<b>18'600.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>22'391.40</b>
361	Total Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	523'600.00	526'800.00	3'200.00	501'245.84
362	Finanz- und Lastenausgleich				
<b>362270</b>	<b>Finanzausglb.an Gde u.ZV</b>	<b>0.00</b>	<b>172'400.00</b>	<b>172'400.00</b>	<b>0.00</b>
362	Total Finanz- und Lastenausgleich	0.00	172'400.00	172'400.00	0.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte				
<b>363000</b>	<b>Beiträge an den Bund</b>	<b>11'300.00</b>	<b>26'300.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>26'378.50</b>
<b>363100</b>	<b>Beiträge an Kanton und Konkordate</b>	<b>192'600.00</b>	<b>525'900.00</b>	<b>333'300.00</b>	<b>424'146.50</b>
<b>363200</b>	<b>Beiträge an Gde und ZV</b>	<b>3'145'000.00</b>	<b>3'351'000.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>3'487'937.75</b>
<b>363400</b>	<b>Beiträge an öff. Unternehmungen</b>	<b>1'289'000.00</b>	<b>2'094'000.00</b>	<b>805'000.00</b>	<b>2'507'782.02</b>
<b>363500</b>	<b>Beiträge an private Unternehmungen</b>	<b>74'000.00</b>	<b>91'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>53'400.00</b>
<b>363600</b>	<b>Beiträge an priv. Org. o. EZ</b>	<b>1'478'900.00</b>	<b>1'632'000.00</b>	<b>153'100.00</b>	<b>1'165'281.82</b>
<b>363700</b>	<b>Beiträge an private Haushalte</b>	<b>3'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>41'412.00</b>
363	Total Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	6'193'800.00	7'720'200.00	1'526'400.00	7'706'338.59
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV				
<b>365040</b>	<b>WB Bet. VV allg. HH an öff. Untern.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27'500.00</b>
365	Total Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	27'500.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge				
<b>366010</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>48'100.00</b>	<b>48'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72'015.80</b>
<b>366022</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. an Gde u. ZV, Abwasser</b>	<b>42'600.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>2'002.40</b>
<b>366050</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Untern.</b>	<b>16'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-16'600.00</b>	<b>0.00</b>
<b>366060</b>	<b>Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Org. o. EZ</b>	<b>10'800.00</b>	<b>28'600.00</b>	<b>17'800.00</b>	<b>27'209.20</b>
366	Total Abschreibungen Investitionsbeiträge	118'100.00	124'700.00	6'600.00	101'227.40
<b>36</b>	<b>Total Transferaufwand</b>	<b>7'055'400.00</b>	<b>8'759'100.00</b>	<b>1'703'700.00</b>	<b>8'534'687.83</b>
37	Durchlaufende Beiträge				
370	Durchlaufende Beiträge				
<b>370100</b>	<b>Durchl. Beitr. an Kanton u. Konkordate</b>	<b>70'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>71'280.00</b>
370	Total Durchlaufende Beiträge	70'000.00	72'000.00	2'000.00	71'280.00
<b>37</b>	<b>Total Durchlaufende Beiträge</b>	<b>70'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>71'280.00</b>
39	Interne Verrechnung				
390	Material- und Warenbezüge				
<b>390000</b>	<b>Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen</b>	<b>64'300.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>-12'300.00</b>	<b>70'870.70</b>
390	Total Material- und Warenbezüge	64'300.00	52'000.00	-12'300.00	70'870.70
391	Dienstleistungen und Personalkosten				
<b>391000</b>	<b>Int. Verr. von Dienstl. u. Personalkosten</b>	<b>5'980'800.00</b>	<b>6'152'700.00</b>	<b>171'900.00</b>	<b>5'417'673.24</b>
391	Total Dienstleistungen und Personalkosten	5'980'800.00	6'152'700.00	171'900.00	5'417'673.24
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
<b>392000</b>	<b>Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.</b>	<b>53'700.00</b>	<b>53'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53'147.00</b>
392	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	53'700.00	53'700.00	0.00	53'147.00

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				
<b>393000</b>	<b>Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.</b>	<b>436'400.00</b>	<b>411'000.00</b>	<b>-25'400.00</b>	<b>413'677.21</b>
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	436'400.00	411'000.00	-25'400.00	413'677.21
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
<b>394000</b>	<b>Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand</b>	<b>913'300.00</b>	<b>808'100.00</b>	<b>-105'200.00</b>	<b>668'790.69</b>
<b>394010</b>	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena</b>	<b>114'200.00</b>	<b>89'300.00</b>	<b>-24'900.00</b>	<b>89'360.64</b>
<b>394020</b>	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher</b>	<b>109'600.00</b>	<b>89'900.00</b>	<b>-19'700.00</b>	<b>82'619.18</b>
<b>394030</b>	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen SH Obererlen</b>	<b>0.00</b>	<b>259'500.00</b>	<b>259'500.00</b>	<b>0.00</b>
394	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'137'100.00	1'246'800.00	109'700.00	840'770.51
398	Übertragungen				
<b>398000</b>	<b>Interne Übertragungen</b>	<b>202'600.00</b>	<b>176'300.00</b>	<b>-26'300.00</b>	<b>161'091.65</b>
<b>398010</b>	<b>I.Ü. Bausteuern lintharena (74029)</b>	<b>844'700.00</b>	<b>887'600.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>934'220.90</b>
<b>398020</b>	<b>I.Ü. Bausteuern Linth-Escher 2020 (73003)</b>	<b>422'400.00</b>	<b>443'800.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>467'110.45</b>
<b>398030</b>	<b>I.Ü. Bausteuern SH Obererlen (73020)</b>	<b>0.00</b>	<b>1'331'300.00</b>	<b>1'331'300.00</b>	<b>0.00</b>
398	Total Übertragungen	1'469'700.00	2'839'000.00	1'369'300.00	1'562'423.00
<b>39</b>	<b>Total Interne Verrechnung</b>	<b>9'142'000.00</b>	<b>10'755'200.00</b>	<b>1'613'200.00</b>	<b>8'358'561.66</b>
3	Total Aufwand	86'741'300.00	93'919'500.00	7'178'200.00	83'655'242.30
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag				
400	Direkte Steuern natürliche Personen				
<b>400000</b>	<b>Einkommensst. nat. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-32'700'000.00</b>	<b>-35'695'000.00</b>	<b>-2'995'000.00</b>	<b>-33'656'826.15</b>
<b>400001</b>	<b>Baust. auf EK-Steuern RJ NP</b>	<b>-1'059'300.00</b>	<b>-2'263'300.00</b>	<b>-1'204'000.00</b>	<b>-1'109'219.15</b>
<b>400010</b>	<b>Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-3'500'000.00</b>	<b>-3'928'000.00</b>	<b>-428'000.00</b>	<b>-6'266'283.25</b>
<b>400011</b>	<b>Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP</b>	<b>-105'900.00</b>	<b>-208'000.00</b>	<b>-102'100.00</b>	<b>-219'930.50</b>
<b>400020</b>	<b>Nachst. Einkommensst. nat. Personen</b>	<b>-25'000.00</b>	<b>-36'000.00</b>	<b>-11'000.00</b>	<b>-33'926.70</b>
<b>400060</b>	<b>Pauschale Steueranr. nat. Pers.</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'241.95</b>
<b>400100</b>	<b>Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-5'250'000.00</b>	<b>-6'084'000.00</b>	<b>-834'000.00</b>	<b>-5'737'018.05</b>
<b>400110</b>	<b>Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-900'000.00</b>	<b>-1'116'000.00</b>	<b>-216'000.00</b>	<b>-1'775'333.60</b>
<b>400120</b>	<b>Nachst. Vermögensst. nat. Pers.</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-31'000.00</b>	<b>-11'000.00</b>	<b>-37'261.80</b>
<b>400200</b>	<b>Quellenst. nat. Pers.</b>	<b>-2'500'000.00</b>	<b>-2'561'000.00</b>	<b>-61'000.00</b>	<b>-2'557'121.90</b>
<b>400201</b>	<b>Baust. Quellensteuern NP</b>	<b>-105'900.00</b>	<b>-208'000.00</b>	<b>-102'100.00</b>	<b>-80'639.85</b>
400	Total Direkte Steuern natürliche Personen	-46'146'100.00	-52'110'300.00	-5'964'200.00	-51'450'319.00
401	Direkte Steuern juristische Personen				
<b>401000</b>	<b>Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-3'500'000.00</b>	<b>-4'299'000.00</b>	<b>-799'000.00</b>	<b>-4'053'184.55</b>
<b>401010</b>	<b>Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-550'000.00</b>	<b>-806'000.00</b>	<b>-256'000.00</b>	<b>-1'506'241.55</b>
<b>401020</b>	<b>Nachst. Gewinnst. jur. Pers.</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-840.65</b>
<b>401060</b>	<b>Pausch. Steueranrechnung jur. Pers.</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'376.15</b>
<b>401100</b>	<b>Kapitalst. jur. Pers. Rechnungsjahr</b>	<b>-920'000.00</b>	<b>-1'031'000.00</b>	<b>-111'000.00</b>	<b>-972'590.30</b>
<b>401110</b>	<b>Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre</b>	<b>-180'000.00</b>	<b>-200'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-368'512.50</b>
401	Total Direkte Steuern juristische Personen	-5'150'000.00	-6'336'000.00	-1'186'000.00	-6'897'993.40
403	Besitz- und Aufwandsteuern				
<b>403320</b>	<b>Hundesteuer Gemeinde</b>	<b>-133'000.00</b>	<b>-138'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>-136'640.00</b>
<b>403900</b>	<b>Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer</b>	<b>-270'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>256'000.00</b>	<b>-296'240.26</b>
<b>403910</b>	<b>Kurtaxen</b>	<b>0.00</b>	<b>-350'000.00</b>	<b>-350'000.00</b>	<b>0.00</b>
403	Total Besitz- und Aufwandsteuern	-403'000.00	-502'000.00	-99'000.00	-432'880.26
<b>40</b>	<b>Total Fiskalertrag</b>	<b>-51'699'100.00</b>	<b>-58'948'300.00</b>	<b>-7'249'200.00</b>	<b>-58'781'192.66</b>
41	Regalien und Konzession				
412	Konzessionen				
<b>412000</b>	<b>Konzession</b>	<b>-632'500.00</b>	<b>-626'300.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>-648'695.25</b>
412	Total Konzessionen	-632'500.00	-626'300.00	6'200.00	-648'695.25
<b>41</b>	<b>Total Regalien und Konzession</b>	<b>-632'500.00</b>	<b>-626'300.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>-648'695.25</b>

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
42	Entgelte				
420	Ersatzabgaben				
<b>420000</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>-24'000.00</b>	<b>-23'300.00</b>	<b>700.00</b>	<b>-15'000.00</b>
420	Total Ersatzabgaben	-24'000.00	-23'300.00	700.00	-15'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen				
<b>421000</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>-939'500.00</b>	<b>-954'900.00</b>	<b>-15'400.00</b>	<b>-866'877.75</b>
<b>421030</b>	<b>Gebühren Bauanzeigen Dritte</b>	<b>-12'600.00</b>	<b>-13'300.00</b>	<b>-700.00</b>	<b>-11'555.00</b>
<b>421040</b>	<b>Einbürgerungstaxen</b>	<b>-39'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-46'500.00</b>
421	Total Gebühren für Amtshandlungen	-991'100.00	-1'008'200.00	-17'100.00	-924'932.75
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
<b>424000</b>	<b>Benützungsgebühren u. Dienstleistungen</b>	<b>-10'573'000.00</b>	<b>-10'585'700.00</b>	<b>-12'700.00</b>	<b>-9'380'344.14</b>
<b>424020</b>	<b>Grüngut</b>	<b>0.00</b>	<b>-361'000.00</b>	<b>-361'000.00</b>	<b>0.00</b>
424	Total Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'573'000.00	-10'946'700.00	-373'700.00	-9'380'344.14
425	Erlös aus Verkäufen				
<b>425000</b>	<b>Verkäufe</b>	<b>-879'300.00</b>	<b>-535'300.00</b>	<b>344'000.00</b>	<b>-722'031.99</b>
425	Total Erlös aus Verkäufen	-879'300.00	-535'300.00	344'000.00	-722'031.99
426	Rückerstattungen				
<b>426000</b>	<b>Rückerstattung Dritter</b>	<b>-605'000.00</b>	<b>-786'900.00</b>	<b>-181'900.00</b>	<b>-699'429.13</b>
<b>426010</b>	<b>Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze</b>	<b>-74'500.00</b>	<b>-88'500.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-109'927.83</b>
426	Total Rückerstattungen	-679'500.00	-875'400.00	-195'900.00	-809'356.96
427	Bussen				
<b>427000</b>	<b>Bussen</b>	<b>-74'900.00</b>	<b>-99'500.00</b>	<b>-24'600.00</b>	<b>-40'457.50</b>
427	Total Bussen	-74'900.00	-99'500.00	-24'600.00	-40'457.50
429	Übrige Entgelte				
<b>429000</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>-500.00</b>	<b>-600.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>-715.68</b>
<b>429001</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'272.22</b>
429	Total Übrige Entgelte	-500.00	-73'600.00	-73'100.00	-73'987.90
<b>42</b>	<b>Total Entgelte</b>	<b>-13'222'300.00</b>	<b>-13'562'000.00</b>	<b>-339'700.00</b>	<b>-11'966'111.24</b>
43	Übrige Erträge				
431	Übertragungen in die Investitionsrechnung				
<b>431000</b>	<b>Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen</b>	<b>-249'700.00</b>	<b>-219'900.00</b>	<b>29'800.00</b>	<b>-220'358.90</b>
<b>431200</b>	<b>Aktivierbare Projektierungskosten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'897.50</b>
431	Total Übertragungen in die Investitionsrechnung	-249'700.00	-219'900.00	29'800.00	-223'256.40
432	Bestandesveränderungen				
<b>432000</b>	<b>Bestandesver. Halb- u. Fertigfabrikate</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-29'426.00</b>
432	Total Bestandesveränderungen	0.00	0.00	0.00	-29'426.00
<b>43</b>	<b>Total Übrige Erträge</b>	<b>-249'700.00</b>	<b>-219'900.00</b>	<b>29'800.00</b>	<b>-252'682.40</b>
44	Finanzertrag				
440	Zinsertrag				
<b>440000</b>	<b>Zinsen flüssige Mittel</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-36'251.45</b>
<b>440900</b>	<b>Übrige Zinsen von Finanzvermögen</b>	<b>-9'900.00</b>	<b>-4'900.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>-8'581.51</b>
440	Total Zinsertrag	-9'900.00	-4'900.00	5'000.00	-44'832.96
441	Realisierte Gewinne FV				
<b>441000</b>	<b>Gew. aus Verk. von Aktien u. Anteilsch. FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-225'000.00</b>
<b>441100</b>	<b>Gew. aus Verk. von Grundstücken FV</b>	<b>-300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>-332'775.00</b>
<b>441160</b>	<b>Gew. aus Verk. von Mobilien FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-36'073.12</b>
441	Total Realisierte Gewinne FV	-300'000.00	0.00	300'000.00	-593'848.12
442	Beteiligungsertrag FV				
<b>442000</b>	<b>Dividenden FV</b>	<b>-900.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>-880.00</b>
442	Total Beteiligungsertrag FV	-900.00	-1'000.00	-100.00	-880.00
443	Liegenschaftenertrag FV				
<b>443000</b>	<b>Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV</b>	<b>-1'128'400.00</b>	<b>-1'080'000.00</b>	<b>48'400.00</b>	<b>-1'049'963.06</b>
<b>443200</b>	<b>Vergütung für Ben. Liegenschaften FV</b>	<b>-23'000.00</b>	<b>-20'600.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>-20'783.00</b>
<b>443900</b>	<b>Rückerstattungen Raumnebenkosten</b>	<b>-11'700.00</b>	<b>-10'800.00</b>	<b>900.00</b>	<b>-17'186.65</b>

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023	
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	-1'900.00	0.00	1'900.00	-3'827.00
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-24'400.00	-27'900.00	-3'500.00	-19'824.00
443	Total Liegenschaftenertrag FV	-1'189'400.00	-1'139'300.00	50'100.00	-1'111'583.71
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV				
445000	Erträge aus Darlehen VV	-400.00	0.00	400.00	-261.00
445	Total Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	-400.00	0.00	400.00	-261.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen				
446200	FE v. ZV, selbst. u. unselfst. Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
446	Total Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV				
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-238'100.00	-237'600.00	500.00	-237'887.80
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-119'800.00	-134'000.00	-14'200.00	-180'265.15
447900	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	-223.60
447	Total Liegenschaftenertrag VV	-357'900.00	-371'600.00	-13'700.00	-418'376.55
449	Übrige Finanzerträge				
449900	Übriger Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	-55'033.33
449	Total Übrige Finanzerträge	0.00	0.00	0.00	-55'033.33
44	<b>Total Finanzertrag</b>	<b>-2'058'500.00</b>	<b>-1'716'800.00</b>	<b>341'700.00</b>	<b>-2'424'815.67</b>
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds				
450	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals				
450100	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	-47'492.83
450	Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremd	0.00	0.00	0.00	-47'492.83
451	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals				
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-445'600.00	-210'700.00	234'900.00	0.00
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-88'000.00	-22'000.00	66'000.00	-438'766.80
451	Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenk	-533'600.00	-232'700.00	300'900.00	-438'766.80
45	<b>Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>-533'600.00</b>	<b>-232'700.00</b>	<b>300'900.00</b>	<b>-486'259.63</b>
46	Transferertrag				
460	Ertragsanteile von Dritten				
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-606'100.00	-660'000.00	-53'900.00	-667'633.80
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-829'000.00	-850'000.00	-21'000.00	-849'812.30
460119	Grundstückgewinnsteuer	-1'200'000.00	-1'200'000.00	0.00	-1'080'716.90
460	Total Ertragsanteile von Dritten	-2'635'100.00	-2'710'000.00	-74'900.00	-2'598'163.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-1'609'000.00	-1'946'000.00	-337'000.00	-1'741'129.50
461200	Entsch. von Gemeinden u. ZV	-59'000.00	-55'000.00	4'000.00	-55'100.00
461	Total Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'668'000.00	-2'001'000.00	-333'000.00	-1'796'229.50
462	Finanz- und Lastenausgleich				
462150	Finanzausgleichsb. von Kanton	-1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	-832'078.00
462270	Finanzausgleichsb.von Gemeinden u.ZV	-524'000.00	0.00	524'000.00	-1'036'736.00
462	Total Finanz- und Lastenausgleich	-1'524'000.00	-1'000'000.00	524'000.00	-1'868'814.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten				
463000	Beiträge vom Bund	-10'000.00	-28'000.00	-18'000.00	-38'596.30
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'536'000.00	-1'661'900.00	-125'900.00	-2'155'519.55
463200	Beiträge von Gemeinden u. ZV	-5'000.00	-5'000.00	0.00	0.00
463400	Beiträge von öff.Untern.	0.00	-25'000.00	-25'000.00	0.00
463420	Beiträge von Feuerwehrrinsp. an Anschaff.	-26'900.00	-105'000.00	-78'100.00	-64'051.65
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrrinspektorat	0.00	-62'800.00	-62'800.00	0.00
463430	Stützpunktbeitr. v. Feuerwehrrinspektorat	-69'000.00	-72'600.00	-3'600.00	-72'559.00
463	Total Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-1'646'900.00	-1'960'300.00	-313'400.00	-2'330'726.50
469	Übriger Transferertrag				
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-15'000.00	-18'000.00	-3'000.00	-20'873.75
469	Total Übriger Transferertrag	-15'000.00	-18'000.00	-3'000.00	-20'873.75

## Erfolgsrechnung Kostenarten Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
46	<b>Total Transferertrag</b>	-7'489'000.00	-7'689'300.00	-200'300.00	-8'614'806.75
47	Durchlaufende Beiträge				
470	Durchlaufende Beiträge				
470700	<b>Durchl.Beiträge von priv.HH</b>	-70'000.00	-72'000.00	-2'000.00	-71'280.00
470	Total Durchlaufende Beiträge	-70'000.00	-72'000.00	-2'000.00	-71'280.00
47	<b>Total Durchlaufende Beiträge</b>	-70'000.00	-72'000.00	-2'000.00	-71'280.00
48	Ausserordentlicher Ertrag				
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge				
483000	<b>AO verschiedene Erträge</b>	-10'000.00	-11'700.00	-1'700.00	-13'133.55
483	Total Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'000.00	-11'700.00	-1'700.00	-13'133.55
48	<b>Total Ausserordentlicher Ertrag</b>	-10'000.00	-11'700.00	-1'700.00	-13'133.55
49	Interne Verrechnungen				
490	Material- und Warenbezüge				
490000	<b>Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen</b>	-64'300.00	-52'000.00	12'300.00	-70'870.70
490	Total Material- und Warenbezüge	-64'300.00	-52'000.00	12'300.00	-70'870.70
491	Dienstleistungen und Personalkosten				
491000	<b>Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten</b>	-5'980'800.00	-6'152'700.00	-171'900.00	-5'417'673.24
491	Total Dienstleistungen und Personalkosten	-5'980'800.00	-6'152'700.00	-171'900.00	-5'417'673.24
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten				
492000	<b>Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.</b>	-53'700.00	-53'700.00	0.00	-53'147.00
492	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	-53'700.00	-53'700.00	0.00	-53'147.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten				
493000	<b>Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.</b>	-436'400.00	-411'000.00	25'400.00	-413'677.21
493	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	-436'400.00	-411'000.00	25'400.00	-413'677.21
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
494000	<b>Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.</b>	-913'300.00	-808'100.00	105'200.00	-668'790.69
494010	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena</b>	-114'200.00	-89'300.00	24'900.00	-89'360.64
494020	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher</b>	-109'600.00	-89'900.00	19'700.00	-82'619.18
494030	<b>Int. Verr. kalk. Zinsen SH Obererlen</b>	0.00	-259'500.00	-259'500.00	0.00
494	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'137'100.00	-1'246'800.00	-109'700.00	-840'770.51
498	Übertragungen				
498000	<b>Interne Übertragungen</b>	-202'600.00	-176'300.00	26'300.00	-161'091.65
498010	<b>I.Ü. Bausteuer lintharena</b>	-844'700.00	-887'600.00	-42'900.00	-934'220.90
498020	<b>I.Ü. Bausteuer Linth-Escher</b>	-422'400.00	-443'800.00	-21'400.00	-467'110.45
498030	<b>I.Ü. Bausteuer SH Obererlen</b>	0.00	-1'331'300.00	-1'331'300.00	0.00
498	Total Übertragungen	-1'469'700.00	-2'839'000.00	-1'369'300.00	-1'562'423.00
49	<b>Total Interne Verrechnungen</b>	-9'142'000.00	-10'755'200.00	-1'613'200.00	-8'358'561.66
4	Total Ertrag	-85'106'700.00	-93'834'200.00	-8'727'500.00	-91'617'538.81
<b>Total Erfolgsrechnung</b>		<b>1'634'600.00</b>	<b>85'300.00</b>	<b>-1'549'300.00</b>	<b>-7'962'296.51</b>

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Präsidiales) Budget 2025

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>3'154'400</b>	<b>3'118'200</b>	<b>-36'200</b>	<b>2'485'799</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>5'397'200</b>	<b>5'623'000</b>	<b>225'800</b>	<b>4'836'098</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>2'953'900</b>	<b>3'045'600</b>	<b>91'700</b>	<b>2'798'834</b>
300 Behörden und Kommissionen	516'900	515'900	-1'000	487'541
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'791'700	1'861'200	69'500	1'756'835
305 Arbeitgebendenbeiträge	360'700	396'600	35'900	338'587
306 Arbeitgebendenleistungen	10'000	0	-10'000	14'905
309 Übriger Personalaufwand	274'600	271'900	-2'700	200'966
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'257'200</b>	<b>1'323'100</b>	<b>65'900</b>	<b>1'041'848</b>
310 Material- und Warenaufwand	328'100	340'400	12'300	312'136
311 Nicht aktivierbare Anlagen	54'000	142'400	88'400	109'122
312 Ver- und Entsorgung	4'300	4'600	300	4'175
313 Dienstleistungen und Honorare	714'000	688'100	-25'900	480'381
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'500	0	-1'500	0
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	73'000	73'000	0	78'600
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	45'400	36'400	-9'000	35'932
317 Spesenentschädigung	13'900	19'200	5'300	9'378
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	23'000	19'000	-4'000	12'125
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>976'100</b>	<b>1'049'300</b>	<b>73'200</b>	<b>784'360</b>
360 Ertragsanteile an Dritte	215'000	215'000	0	198'376
361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	268'100	267'300	-800	244'942
363 Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	493'000	567'000	74'000	341'042
<b>37 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>70'000</b>	<b>72'000</b>	<b>2'000</b>	<b>71'280</b>
370 Durchlaufende Beiträge	70'000	72'000	2'000	71'280
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>140'000</b>	<b>133'000</b>	<b>-7'000</b>	<b>139'776</b>
391 Dienstleistungen und Personalkosten	98'000	106'000	8'000	111'951
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	12'000	12'000	0	12'000
398 Übertragungen	30'000	15'000	-15'000	15'825
<b>4 Ertrag</b>	<b>-2'242'800</b>	<b>-2'504'800</b>	<b>-262'000</b>	<b>-2'350'300</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>-403'000</b>	<b>-502'000</b>	<b>-99'000</b>	<b>-432'880</b>
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-403'000	-502'000	-99'000	-432'880
<b>41 Regalien und Konzession</b>	<b>-17'900</b>	<b>-20'000</b>	<b>-2'100</b>	<b>-17'400</b>
412 Konzessionen	-17'900	-20'000	-2'100	-17'400
<b>42 Entgelte</b>	<b>-775'900</b>	<b>-831'300</b>	<b>-55'400</b>	<b>-774'776</b>
421 Gebühren für Amtshandlungen	-389'000	-430'000	-41'000	-416'890
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-300'000	-300'000	0	-236'026
426 Rückerstattungen	-86'000	-99'800	-13'800	-118'900
427 Bussen	-900	-1'500	-600	-2'960
<b>45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>-88'000</b>	<b>-22'000</b>	<b>66'000</b>	<b>-71'336</b>
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	-88'000	-22'000	66'000	-71'336
<b>46 Transferertrag</b>	<b>-722'000</b>	<b>-900'400</b>	<b>-178'400</b>	<b>-824'244</b>
460 Ertragsanteile von Dritten	-606'100	-660'000	-53'900	-667'634
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-115'900	-240'400	-124'500	-156'611
<b>47 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>-70'000</b>	<b>-72'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-71'280</b>
470 Durchlaufende Beiträge	-70'000	-72'000	-2'000	-71'280
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>-166'000</b>	<b>-157'100</b>	<b>8'900</b>	<b>-158'383</b>
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-122'000	-129'000	-7'000	-129'000
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-12'000	-12'000	0	-12'000
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-2'000	-1'100	900	-1'558
498 Übertragungen	-30'000	-15'000	15'000	-15'825

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Bildung) Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>30'163'400</b>	<b>31'713'000</b>	<b>1'549'600</b>	<b>29'297'828</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>32'873'000</b>	<b>35'129'300</b>	<b>2'256'300</b>	<b>32'081'019</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>29'137'800</b>	<b>31'063'500</b>	<b>1'925'700</b>	<b>28'632'928</b>
300	Behörden und Kommissionen	20'000	20'000	0	27'248
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'963'700	4'693'000	729'300	3'742'619
302	Löhne der Lehrpersonen	20'327'500	21'033'500	706'000	20'237'861
305	Arbeitgebendenbeiträge	4'691'000	5'165'100	474'100	4'499'742
309	Übriger Personalaufwand	135'600	151'900	16'300	125'459
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'163'300</b>	<b>3'281'300</b>	<b>118'000</b>	<b>2'844'040</b>
310	Material- und Warenaufwand	1'070'000	1'134'300	64'300	1'004'862
311	Nicht aktivierbare Anlagen	186'700	162'100	-24'600	154'296
312	Ver- und Entsorgung	0	0	0	2'016
313	Dienstleistungen und Honorare	1'543'700	1'648'400	104'700	1'348'194
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'300	16'700	9'400	12'850
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	33'800	47'200	13'400	47'058
317	Spesenentschädigung	321'500	271'600	-49'900	274'222
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	300	0	-300	511
319	Übriger Betriebsaufwand	0	1'000	1'000	30
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>130'900</b>	<b>315'500</b>	<b>184'600</b>	<b>150'456</b>
330	Sachanlagen VV	130'900	315'500	184'600	150'456
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>441'000</b>	<b>469'000</b>	<b>28'000</b>	<b>451'676</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	192'000	204'000	12'000	204'000
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	249'000	265'000	16'000	247'676
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'918</b>
390	Material- und Warenbezüge	0	0	0	232
391	Dienstleistungen und Personalkosten	0	0	0	1'687
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-2'709'600</b>	<b>-3'416'300</b>	<b>-706'700</b>	<b>-2'783'191</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'172'700</b>	<b>-1'562'000</b>	<b>-389'300</b>	<b>-1'181'979</b>
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-854'900	-1'127'000	-272'100	-816'330
425	Erlös aus Verkäufen	-2'000	0	2'000	0
426	Rückerstattungen	-314'800	-361'000	-46'200	-288'876
427	Bussen	-1'000	-1'000	0	-3'500
429	Übrige Entgelte	0	-73'000	-73'000	-73'272
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-1'505'500</b>	<b>-1'825'000</b>	<b>-319'500</b>	<b>-1'564'773</b>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'505'500	-1'825'000	-319'500	-1'564'773
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-31'400</b>	<b>-29'300</b>	<b>2'100</b>	<b>-36'439</b>
490	Material- und Warenbezüge	-23'900	-16'800	7'100	-17'282
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-7'500	-12'500	-5'000	-19'158

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Gesundheit, Jugend und Kultur) Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>3'412'800</b>	<b>4'676'800</b>	<b>1'264'000</b>	<b>4'419'562</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'613'900</b>	<b>4'871'400</b>	<b>1'257'500</b>	<b>4'626'772</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>688'700</b>	<b>1'063'800</b>	<b>375'100</b>	<b>631'498</b>
300	Behörden und Kommissionen	32'300	31'700	-600	27'758
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	544'700	917'400	372'700	507'898
302	Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	1'577
305	Arbeitgebendenbeiträge	103'500	106'500	3'000	91'008
309	Übriger Personalaufwand	8'200	8'200	0	3'257
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>533'500</b>	<b>357'600</b>	<b>-175'900</b>	<b>451'708</b>
310	Material- und Warenaufwand	131'600	81'300	-50'300	81'795
311	Nicht aktivierbare Anlagen	15'500	1'000	-14'500	1'126
312	Ver- und Entsorgung	39'200	39'500	300	39'934
313	Dienstleistungen und Honorare	299'500	188'000	-111'500	287'348
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000	0	-3'000	0
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'500	4'000	2'500	0
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	40'100	41'700	1'600	39'930
317	Spesenentschädigung	3'100	2'000	-1'100	1'514
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	100	100	60
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'000</b>	<b>2'100</b>	<b>100</b>	<b>2'126</b>
330	Sachanlagen VV	2'000	2'100	100	2'126
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>1'984'100</b>	<b>3'123'600</b>	<b>1'139'500</b>	<b>3'219'226</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1'977'700	3'117'000	1'139'300	3'212'626
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'400	6'600	200	6'600
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>405'600</b>	<b>324'300</b>	<b>-81'300</b>	<b>322'214</b>
390	Material- und Warenbezüge	8'500	8'000	-500	7'859
391	Dienstleistungen und Personalkosten	208'000	135'700	-72'300	154'362
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	16'500	19'300	2'800	14'727
398	Übertragungen	172'600	161'300	-11'300	145'267
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-201'100</b>	<b>-194'600</b>	<b>6'500</b>	<b>-207'210</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-21'500</b>	<b>-28'300</b>	<b>-6'800</b>	<b>-59'472</b>
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-21'000	-21'000	0	-43'019
425	Erlös aus Verkäufen	-500	-800	-300	-894
426	Rückerstattungen	0	-6'500	-6'500	-15'559
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-179'600</b>	<b>-166'300</b>	<b>13'300</b>	<b>-147'738</b>
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-7'000	-5'000	2'000	-2'472
498	Übertragungen	-172'600	-161'300	11'300	-145'267

**Erfolgsrechnung Kostenarten (Wald und Landwirtschaft) Budget 2025**

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>1'893'300</b>	<b>1'785'200</b>	<b>-108'100</b>	<b>1'112'790</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>5'203'800</b>	<b>5'102'700</b>	<b>-101'100</b>	<b>5'451'469</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>2'004'100</b>	<b>1'846'100</b>	<b>-158'000</b>	<b>1'641'600</b>
300 Behörden und Kommissionen	1'000	2'000	1'000	900
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'676'000	1'516'000	-160'000	1'370'349
305 Arbeitgebendenbeiträge	319'500	320'500	1'000	265'565
309 Übriger Personalaufwand	7'600	7'600	0	4'786
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'321'400</b>	<b>2'149'200</b>	<b>-172'200</b>	<b>2'570'059</b>
310 Material- und Warenaufwand	292'800	296'700	3'900	313'099
311 Nicht aktivierbare Anlagen	134'200	106'200	-28'000	43'497
312 Ver- und Entsorgung	11'900	8'500	-3'400	8'827
313 Dienstleistungen und Honorare	1'443'500	1'412'400	-31'100	1'853'421
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	214'000	171'000	-43'000	188'142
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	132'800	104'400	-28'400	123'543
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	49'200	12'000	-37'200	4'872
317 Spesenentschädigung	43'000	38'000	-5'000	34'658
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>125'200</b>	<b>126'600</b>	<b>1'400</b>	<b>155'081</b>
330 Sachanlagen VV	123'500	124'900	1'400	153'411
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	1'700	1'700	0	1'671
<b>35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>70'000</b>	<b>159'500</b>	<b>89'500</b>	<b>50'427</b>
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	70'000	159'500	89'500	50'427
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>34'100</b>	<b>69'200</b>	<b>35'100</b>	<b>416'648</b>
363 Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	34'100	69'200	35'100	416'648
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>649'000</b>	<b>752'100</b>	<b>103'100</b>	<b>617'654</b>
390 Material- und Warenbezüge	29'600	15'000	-14'600	30'982
391 Dienstleistungen und Personalkosten	614'900	732'600	117'700	582'634
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'500	4'500	0	4'037
<b>4 Ertrag</b>	<b>-3'310'500</b>	<b>-3'317'500</b>	<b>-7'000</b>	<b>-4'338'679</b>
<b>42 Entgelte</b>	<b>-787'500</b>	<b>-549'000</b>	<b>238'500</b>	<b>-738'626</b>
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-51'500	-49'000	2'500	-68'147
425 Erlös aus Verkäufen	-710'500	-482'000	228'500	-640'662
426 Rückerstattungen	-25'500	-18'000	7'500	-29'818
<b>43 Übrige Erträge</b>	<b>-13'000</b>	<b>-7'000</b>	<b>6'000</b>	<b>-41'419</b>
431 Übertragungen in die Investitionsrechnung	-13'000	-7'000	6'000	-11'993
432 Bestandesveränderungen	0	0	0	-29'426
<b>44 Finanzertrag</b>	<b>-178'000</b>	<b>-183'200</b>	<b>-5'200</b>	<b>-219'065</b>
441 Realisierte Gewinne FV	0	0	0	-36'073
447 Liegenschaftenertrag VV	-178'000	-183'200	-5'200	-182'992
<b>45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-350'000</b>
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	0	0	0	-350'000
<b>46 Transferertrag</b>	<b>-1'671'400</b>	<b>-1'794'900</b>	<b>-123'500</b>	<b>-2'326'735</b>
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-162'500	-176'000	-13'500	-231'457
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-1'508'900	-1'618'900	-110'000	-2'095'278
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>-660'600</b>	<b>-783'400</b>	<b>-122'800</b>	<b>-662'833</b>
490 Material- und Warenbezüge	-40'400	-33'200	7'200	-51'751
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-620'200	-750'200	-130'000	-611'082

**Erfolgsrechnung Kostenarten (Bau und Umwelt) Budget 2025**

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>6'437'500</b>	<b>6'145'100</b>	<b>-292'400</b>	<b>6'124'207</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>21'196'900</b>	<b>20'626'300</b>	<b>-570'600</b>	<b>18'715'109</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>4'594'800</b>	<b>4'731'200</b>	<b>136'400</b>	<b>3'995'782</b>
300 Behörden und Kommissionen	53'000	53'000	0	27'935
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'759'900	3'837'700	77'800	3'281'556
305 Arbeitgebendenbeiträge	768'300	825'700	57'400	675'565
309 Übriger Personalaufwand	13'600	14'800	1'200	10'725
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>7'991'100</b>	<b>6'337'900</b>	<b>-1'653'200</b>	<b>5'445'698</b>
310 Material- und Warenaufwand	547'200	437'100	-110'100	463'797
311 Nicht aktivierbare Anlagen	323'800	454'600	130'800	404'574
312 Ver- und Entsorgung	652'000	753'200	101'200	772'182
313 Dienstleistungen und Honorare	3'942'700	2'712'000	-1'230'700	2'046'260
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'221'600	1'685'100	-536'500	1'568'983
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	271'000	247'100	-23'900	222'272
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	39'100	20'600	-18'500	17'650
317 Spesenentschädigung	28'100	18'800	-9'300	19'997
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	-50'100	-7'700	42'400	-84'644
319 Übriger Betriebsaufwand	15'700	17'100	1'400	14'625
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'549'000</b>	<b>1'834'700</b>	<b>285'700</b>	<b>1'698'509</b>
330 Sachanlagen VV	1'206'300	1'339'500	133'200	1'292'211
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	342'700	495'200	152'500	406'298
<b>35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>636'900</b>	<b>1'217'200</b>	<b>580'300</b>	<b>1'512'874</b>
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	636'900	1'217'200	580'300	1'512'874
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>3'615'200</b>	<b>3'875'600</b>	<b>260'400</b>	<b>3'635'277</b>
361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	63'500	55'500	-8'000	52'304
363 Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	3'440'000	3'702'000	262'000	3'488'347
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	111'700	118'100	6'400	94'627
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>2'809'900</b>	<b>2'629'700</b>	<b>-180'200</b>	<b>2'426'969</b>
390 Material- und Warenbezüge	14'000	14'000	0	12'726
391 Dienstleistungen und Personalkosten	2'189'200	2'046'000	-143'200	1'887'053
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'200	49'200	0	49'110
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	285'700	278'200	-7'500	282'850
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	271'800	242'300	-29'500	195'230
<b>4 Ertrag</b>	<b>-14'759'400</b>	<b>-14'481'200</b>	<b>278'200</b>	<b>-12'590'902</b>
<b>41 Regalien und Konzession</b>	<b>-14'600</b>	<b>-17'300</b>	<b>-2'700</b>	<b>-42'928</b>
412 Konzessionen	-14'600	-17'300	-2'700	-42'928
<b>42 Entgelte</b>	<b>-10'422'000</b>	<b>-10'410'100</b>	<b>11'900</b>	<b>-9'017'103</b>
420 Ersatzabgaben	-24'000	-23'300	700	-15'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-601'600	-577'700	23'900	-507'818
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'332'800	-9'434'800	-102'000	-8'196'866
425 Erlös aus Verkäufen	-166'300	-52'500	113'800	-80'476
426 Rückerstattungen	-224'300	-224'800	-500	-182'944
427 Bussen	-73'000	-97'000	-24'000	-33'998
<b>43 Übrige Erträge</b>	<b>-224'800</b>	<b>-201'000</b>	<b>23'800</b>	<b>-198'743</b>
431 Übertragungen in die Investitionsrechnung	-224'800	-201'000	23'800	-198'743
<b>45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>-445'600</b>	<b>-210'700</b>	<b>234'900</b>	<b>-17'430</b>
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	-445'600	-210'700	234'900	-17'430
<b>46 Transferertrag</b>	<b>-835'800</b>	<b>-935'700</b>	<b>-99'900</b>	<b>-907'150</b>
460 Ertragsanteile von Dritten	-829'000	-850'000	-21'000	-849'812
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-6'800	-85'700	-78'900	-57'337
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>-2'816'600</b>	<b>-2'706'400</b>	<b>110'200</b>	<b>-2'407'548</b>
490 Material- und Warenbezüge	0	-2'000	-2'000	-1'838
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-2'430'100	-2'325'800	104'300	-2'043'088
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-4'500	-4'500	0	-4'037
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-330'000	-313'600	16'400	-316'706
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-52'000	-60'500	-8'500	-41'879

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Liegenschaften) Budget 2025

in CHF	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3 Erfolgsrechnung</b>	<b>5'981'200</b>	<b>7'228'700</b>	<b>1'247'500</b>	<b>6'610'573</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>11'802'900</b>	<b>14'354'800</b>	<b>2'551'900</b>	<b>12'582'062</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>2'758'000</b>	<b>2'918'000</b>	<b>160'000</b>	<b>2'589'791</b>
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'326'700	2'426'600	99'900	2'194'135
305 Arbeitgebendenbeiträge	419'800	479'800	60'000	389'292
309 Übriger Personalaufwand	11'500	11'600	100	6'364
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'868'200</b>	<b>3'644'900</b>	<b>776'700</b>	<b>3'672'324</b>
310 Material- und Warenaufwand	180'500	178'300	-2'200	187'265
311 Nicht aktivierbare Anlagen	142'200	225'700	83'500	254'285
312 Ver- und Entsorgung	1'095'100	1'173'800	78'700	1'270'917
313 Dienstleistungen und Honorare	302'900	303'900	1'000	416'969
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'070'900	1'704'000	633'100	1'440'761
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	41'700	35'600	-6'100	66'645
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	19'300	17'300	-2'000	27'839
317 Spesenentschädigung	15'300	6'300	-9'000	6'154
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	220
319 Übriger Betriebsaufwand	300	0	-300	1'270
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'132'000</b>	<b>3'375'000</b>	<b>1'243'000</b>	<b>2'610'899</b>
330 Sachanlagen VV	2'124'300	3'375'000	1'250'700	2'603'263
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	7'700	0	-7'700	7'637
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>240'400</b>	<b>241'000</b>	<b>600</b>	<b>319'685</b>
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	240'400	241'000	600	319'685
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>4'900</b>	<b>0</b>	<b>-4'900</b>	<b>0</b>
360 Ertragsanteile an Dritte	4'900	0	-4'900	0
<b>39 Interne Verrechnung</b>	<b>3'799'400</b>	<b>4'175'900</b>	<b>376'500</b>	<b>3'389'363</b>
390 Material- und Warenbezüge	12'200	15'000	2'800	19'072
391 Dienstleistungen und Personalkosten	2'853'700	3'116'500	262'800	2'664'087
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	122'200	101'500	-20'700	104'100
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	811'300	942'900	131'600	602'104
<b>4 Ertrag</b>	<b>-5'821'700</b>	<b>-7'126'100</b>	<b>-1'304'400</b>	<b>-5'971'490</b>
<b>42 Entgelte</b>	<b>-5'700</b>	<b>-138'900</b>	<b>-133'200</b>	<b>-147'057</b>
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'800	-2'400	-600	-2'455
426 Rückerstattungen	-3'900	-136'500	-132'600	-144'602
<b>43 Übrige Erträge</b>	<b>-11'900</b>	<b>-11'900</b>	<b>0</b>	<b>-12'520</b>
431 Übertragungen in die Investitionsrechnung	-11'900	-11'900	0	-12'520
<b>44 Finanzertrag</b>	<b>-1'669'300</b>	<b>-1'327'700</b>	<b>341'600</b>	<b>-1'679'743</b>
441 Realisierte Gewinne FV	-300'000	0	300'000	-332'775
443 Liegenschaftenertrag FV	-1'189'400	-1'139'300	50'100	-1'111'584
447 Liegenschaftenertrag VV	-179'900	-188'400	-8'500	-235'385
<b>45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-47'493</b>
450 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals	0	0	0	-47'493
<b>46 Transferertrag</b>	<b>-15'300</b>	<b>-15'300</b>	<b>0</b>	<b>-21'500</b>
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-15'300	-15'300	0	-21'500
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>-4'119'500</b>	<b>-5'632'300</b>	<b>-1'512'800</b>	<b>-4'063'177</b>
491 Dienstleistungen und Personalkosten	-2'758'000	-2'884'200	-126'200	-2'576'874
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-94'400	-85'400	9'000	-84'971
498 Übertragungen	-1'267'100	-2'662'700	-1'395'600	-1'401'331

## Erfolgsrechnung Kostenarten (Finanzen und Beteiligungen) Budget 2025

in CHF		Budget 2024	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2023
<b>3</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>-49'408'000</b>	<b>-54'581'700</b>	<b>-5'173'700</b>	<b>-58'013'056</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>6'653'600</b>	<b>8'212'000</b>	<b>1'558'400</b>	<b>5'362'713</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>545'700</b>	<b>552'100</b>	<b>6'400</b>	<b>476'082</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	447'100	450'300	3'200	392'525
305	Arbeitgebendenbeiträge	93'000	96'200	3'200	82'163
309	Übriger Personalaufwand	5'600	5'600	0	1'393
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'730'800</b>	<b>2'596'100</b>	<b>-134'700</b>	<b>2'572'622</b>
310	Material- und Warenaufwand	3'000	2'200	-800	2'176
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'000	1'400	400	2'567
313	Dienstleistungen und Honorare	2'392'300	2'229'900	-162'400	2'130'301
317	Spesenentschädigung	500	1'000	500	1'076
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	334'000	361'600	27'600	436'501
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>2'039'000</b>	<b>2'151'200</b>	<b>112'200</b>	<b>825'841</b>
340	Zinsaufwand	2'016'000	2'120'000	104'000	811'401
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	23'000	31'200	8'200	13'000
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	0	1'440
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>0</b>	<b>172'400</b>	<b>172'400</b>	<b>27'500</b>
362	Finanz- und Lastenausgleich	0	172'400	172'400	0
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	27'500
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>1'338'100</b>	<b>2'740'200</b>	<b>1'402'100</b>	<b>1'460'668</b>
391	Dienstleistungen und Personalkosten	17'000	15'900	-1'100	15'900
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	54'000	61'600	7'600	43'437
398	Übertragungen	1'267'100	2'662'700	1'395'600	1'401'331
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-56'061'600</b>	<b>-62'793'700</b>	<b>-6'732'100</b>	<b>-63'375'768</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>-51'296'100</b>	<b>-58'446'300</b>	<b>-7'150'200</b>	<b>-58'348'312</b>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-46'146'100	-52'110'300	-5'964'200	-51'450'319
401	Direkte Steuern juristische Personen	-5'150'000	-6'336'000	-1'186'000	-6'897'993
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>	<b>-600'000</b>	<b>-589'000</b>	<b>11'000</b>	<b>-588'367</b>
412	Konzessionen	-600'000	-589'000	11'000	-588'367
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-37'000</b>	<b>-42'400</b>	<b>-5'400</b>	<b>-47'100</b>
421	Gebühren für Amtshandlungen	-500	-500	0	-225
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-11'000	-12'500	-1'500	-17'500
426	Rückerstattungen	-25'000	-28'800	-3'800	-28'659
429	Übrige Entgelte	-500	-600	-100	-716
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-211'200</b>	<b>-205'900</b>	<b>5'300</b>	<b>-526'007</b>
440	Zinsertrag	-9'900	-4'900	5'000	-44'833
441	Realisierte Gewinne FV	0	0	0	-225'000
442	Beteiligungsertrag FV	-900	-1'000	-100	-880
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	-400	0	400	-261
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen	-200'000	-200'000	0	-200'000
449	Übrige Finanzerträge	0	0	0	-55'033
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-2'739'000</b>	<b>-2'218'000</b>	<b>521'000</b>	<b>-2'970'405</b>
460	Ertragsanteile von Dritten	-1'200'000	-1'200'000	0	-1'080'717
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'524'000	-1'000'000	524'000	-1'868'814
469	Übriger Transferertrag	-15'000	-18'000	-3'000	-20'874
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-10'000</b>	<b>-11'700</b>	<b>-1'700</b>	<b>-13'134</b>
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-10'000	-11'700	-1'700	-13'134
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-1'168'300</b>	<b>-1'280'400</b>	<b>-112'100</b>	<b>-882'444</b>
491	Dienstleistungen und Personalkosten	-36'000	-46'000	-10'000	-36'000
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-49'200	-49'200	0	-49'110
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-1'083'100	-1'185'200	-102'100	-797'334

## Kommentare Erfolgsrechnung Abweichungen Budget 2024/2025

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>10</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'154'400</b>	<b>3'118'200</b>	<b>-36'200</b>	<b>2'485'798</b>	
10000	Gemeindeversammlungen	168'000	178'800	10'800	152'539	
10020	Abstimmungen, Wahlen	90'600	92'000	1'400	68'014	
10030	Geschäftsprüfungskommission	122'900	114'000	-8'900	102'968	
10100	Gemeinderat	594'500	560'000	-34'500	510'945	
313050	Anlässe und Empfänge	351'700	410'700	59'000	12'811	Umsetzung Sparauftrag gemäss Budgetrichtlinien
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	40'000	20'000	-20'000	17'361	Reglementsüberprüfungen im 2024 abgeschlossen
10101	Gemeinderätliche Kommissionen	7'400	5'400	-2'000	3'784	
10300	Gemeindekanzlei	521'800	570'800	49'000	474'933	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	351'700	410'700	59'000	349'614	Personelle Mutationen
398000	Interne Übertragungen	30'000	15'000	-15'000	15'825	Interne Übertragung Konzession Gaststätten zu Kst. 10310, Einwohnerkontrolle
10310	Einwohnerkontrolle	227'700	209'900	-17'800	171'958	
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-340'000	-380'000	-40'000	-368'590	Mehr Zuzüge, Ausländerausweise und Identitätskarten
498000	Interne Übertragungen	-30'000	-15'000	15'000	-15'825	Interne Übertragung Konzession Gaststätten von Kst. 10300, Gemeindekanzlei
10311	Hundesteuern	-131'000	-136'000	-5'000	-135'040	
10312	Bestattungsamt	22'700	2'700	-20'000	40'504	
313000	Dienstleistungen Dritter	50'000	40'000	-10'000	40'006	Umsetzung Sparauftrag gemäss Budgetrichtlinien
10320	Personalwesen	858'500	855'800	-2'700	718'551	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	522'900	537'500	14'600	438'945	Personelle Mutationen
301090	Leistungsprämien	20'000	30'000	10'000	15'000	Gem. Budgetrichtlinien
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	70'000	50'000	-20'000	49'072	Gemäss Vorjahren
309100	Personalwerbung	100'000	80'000	-20'000	65'709	Gemäss Vorjahren
10322	Leistungen an Pensionierte	10'000	0	-10'000	14'905	Übertrag zu Swisslife
10340	Kommunikation	255'100	262'100	7'000	198'906	
14500	Sicherheitsbeauftragte (SiBe)	33'000	39'600	6'600	18'189	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0	10'000	10'000	1660	Ausbildung für Bereichssicherheitsbeauftragte, inkl. für Reanimation
10500	Tourismus	171'500	149'100	-22'400	29'836	
313060	Telekommunikation und Internet	0	16'000	16'000	0	Anschaffung des AVS-Systems für das Kurtaxen-Meldewesen
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	440'000	497'000	57'000	326'042	Höhere Kurtaxeneinnahmen infolge mehr Logiernächte ESAF 2025 und deren Weiterleitung an die Visit Glarnerland AG
403900	Übrige Besitz- u. Aufwandsteuer	-270'000	-14'000	256'000	-296'240	Kurtaxen neu separat ausgewiesen unter 403910
403910	Kurtaxen	0	-350'000	-350'000	0	Höhere Kurtaxeneinnahmen infolge mehr Logiernächten ESAF 2025 (Annahme: CHF 50'000)
10600	Wirtschaftsförderung	80'600	110'500	29'900	39'963	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	33'000	50'000	17'000	13'000	Unterstützungsbeitrag für Dorfladen Mühlehorn, Obstalden und Filzbach, Beitrag Wohnortförderung GlarnerlandPass (CHF 25'000), Beiträge für Fair Trade Town Aktivitäten Dritter (Sponsoring Zukunftsforum Nachhaltige Textilien CHF 5'000)
463000	Beiträge vom Bund	-10'000	0	10'000	-10'000	Der Bund entrichtet ab 2024 keine Beiträge mehr an die Regionalpolitik
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-10'000	0	10'000	-10'000	Der Kanton entrichtet ab 2024 keine Beiträge mehr an die Regionalpolitik
14000	Feuerwehr allgemein (ehem. Sicherheit)	43'100	52'600	9'500	60'993	
301001	Löhne an Angehörige der Feuerwehr	23'100	23'500	400	36'021	Personalkosten Übungsplatz Fennen
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000	30'000	15'000	31'745	Brennstoffe für den Übungsplatz Fennen
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000	21'000	18'000	452	Erstazbeschaffung Atemschutzgeräte
426010	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinätze	-40'000	-50'000	-10'000	-70'644	Abhängig von den Einsätzen
451100	Entnahmen aus Fonds EK	-88'000	-22'000	66'000	-71'336	Ausgleich Defizit Feuerwehr

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
463420	Beiträge von Feuerwehrrinsp. an Anschaff.	0	-16'800	-16'800	0	Beitragsberechtigte Anschaffungen
463425	Defizit-Beitrag von Feuerwehrrinspektorat	0	-62'800	-62'800	0	Ausgleich Defizit Feuerwehr
<b>14001</b>	<b>Feuerwehr Näfels-Mollis</b>	<b>-118'100</b>	<b>-167'000</b>	<b>-48'900</b>	<b>-191'142</b>	
301052	Einsatzentschädigungen	45'000	32'000	-13'000	34'080	Abhängig von den Einsätzen
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	14'500	25'000	10'500	28'425	Vorjahr mehr Ersatzerschaffungen
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-292'100	-316'800	-24'700	-321'764	Pflichtersatzabgabe auf Anteil Bewohner
<b>14002</b>	<b>Feuerwehr Niederurnen/Oberurnen/Bilten</b>	<b>-75'900</b>	<b>-101'400</b>	<b>-25'500</b>	<b>-57'915</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'400	17'300	12'900	26'821	Mehraufwand Beschaffungen
460180	Ant. an FW-Ersatzabgabe	-274'300	-303'600	-29'300	-302'143	Pflichtersatzabgabe auf Anteil Bewohner
<b>14003</b>	<b>Feuerwehr Kerenzen</b>	<b>81'400</b>	<b>86'600</b>	<b>5'200</b>	<b>73'561</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'400	64'800	58'400	24'827	Vorjahr Ersatzbeschaffung MS Typ 2
463420	Beiträge von Feuerwehrrinsp. an Anschaff.	-6'600	-52'400	-45'800	-17'915	Beiträge an Anschaffungen 80%
<b>14300</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>600</b>	<b>52'700</b>	<b>52'100</b>	<b>14'494</b>	
309900	Übriger Personalaufwand	0	14'400	14'400	13	Ausbildung von 40 Notfallpunkt-Helfern (Anlaufstelle im Ereignisfall)
313000	Dienstleistungen Dritter	0	25'000	25'000	0	Neue Mandatsvereinbarung mit externem Stabschef GFO
<b>14400</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>190'000</b>	<b>180'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>174'851</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	190'000	180'000	-10'000	174'851	Anteil an den Kosten des Zivilschutzes
<b>20</b>	<b>Bildung</b>	<b>30'163'400</b>	<b>31'713'000</b>	<b>1'549'600</b>	<b>29'297'828</b>	
<b>20001</b>	<b>Kindergarten Niederurnen</b>	<b>744'200</b>	<b>753'700</b>	<b>9'500</b>	<b>747'829</b>	
<b>20002</b>	<b>Kindergarten Näfels</b>	<b>667'600</b>	<b>675'000</b>	<b>7'400</b>	<b>601'633</b>	
<b>20003</b>	<b>Kindergarten Mollis</b>	<b>672'300</b>	<b>695'800</b>	<b>23'500</b>	<b>626'787</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	538'400	551'800	13'400	495'348	Lohnentwicklung des Lehrpersonals
<b>20005</b>	<b>Kindergarten Oberurnen</b>	<b>296'800</b>	<b>452'600</b>	<b>155'800</b>	<b>296'344</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	236'000	357'000	121'000	238'043	Ein zusätzlicher Kindergarten
<b>20006</b>	<b>Kindergarten Bilten</b>	<b>599'400</b>	<b>632'100</b>	<b>32'700</b>	<b>557'965</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	433'700	451'400	17'700	416'573	Gestiegene Pensen Lehrpersonen
<b>20014</b>	<b>Basisstufe Kerzenzerberg</b>	<b>535'800</b>	<b>420'200</b>	<b>-115'600</b>	<b>479'694</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	433'800	334'800	-99'000	380'934	Kleinere Klassen, weniger Doppelbelegungen
<b>20101</b>	<b>Primarstufe Niederurnen</b>	<b>2'772'500</b>	<b>2'638'900</b>	<b>-133'600</b>	<b>2'529'742</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'140'100	2'063'000	-77'100	2'043'262	Geringere Kosten der Lehrpersonen
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'000	26'000	-20'000	20'028	Kein zusätzliches Projekt geplant
<b>20102</b>	<b>Primarstufe Näfels</b>	<b>1'367'600</b>	<b>1'572'400</b>	<b>204'800</b>	<b>1'467'239</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'052'900	1'211'000	158'100	1'145'811	Eine zusätzliche Klasse
<b>20103</b>	<b>Primarstufe Mollis</b>	<b>2'633'700</b>	<b>2'821'600</b>	<b>187'900</b>	<b>2'670'692</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'028'200	2'186'700	158'500	2'063'535	Eröffnung neuer Klasse
310400	Lehrmittel	131'000	141'400	10'400	140'365	Einführung neues Lehrmittel Deutsch
429001	Übrige Entgelte	0	-20'000	-20'000	-19'394	Papiersammelertrag
<b>20104</b>	<b>Primarstufe Kerzenzerberg</b>	<b>535'000</b>	<b>775'700</b>	<b>240'700</b>	<b>617'498</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	399'000	597'100	198'100	467'825	Eine Klasse mehr
<b>20105</b>	<b>Primarstufe Oberurnen</b>	<b>1'163'400</b>	<b>1'527'000</b>	<b>363'600</b>	<b>1'253'099</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	900'300	1'192'800	292'500	926'122	Zwei zusätzliche Klassen
<b>20106</b>	<b>Primarstufe Bilten</b>	<b>1'531'400</b>	<b>1'591'400</b>	<b>60'000</b>	<b>1'312'086</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'175'100	1'240'800	65'700	1'013'229	Ausgebildetes Personal, Ersatz für unausgebildetes Personal
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'000	18'400	-11'600	19'418	Kein besonderes Projekt vorgesehen
429001	Übrige Entgelte	0	-12'000	-12'000	-12'697	Papiersammelertrag

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>20107</b>	<b>Primarschule Weesen</b>	<b>48'000</b>	<b>48'000</b>	<b>0</b>	<b>48'000</b>	
<b>20201</b>	<b>Oberstufe Niederurnen</b>	<b>3'475'300</b>	<b>3'493'900</b>	<b>18'600</b>	<b>3'443'282</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'582'700	2'632'800	50'100	2'594'900	Lohnentwicklungen
310400	Lehrmittel	170'000	156'600	-13'400	145'471	Keine besonderen Ausgaben erwartet
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	55'000	35'300	-19'700	51'036	Keine grösseren Anschaffungen geplant
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	75'000	64'400	-10'600	63'320	Keine ausserordentlichen Exkursionen geplant
429001	Übrige Entgelte	0	-10'000	-10'000	-10'322	Papiersammlertrag
<b>20202</b>	<b>Oberstufe Näfels</b>	<b>3'456'000</b>	<b>3'632'500</b>	<b>176'500</b>	<b>3'545'255</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'591'500	2'735'400	143'900	2'676'527	Lohnentwicklungen und leicht gestiegener Bedarf
429001	Übrige Entgelte	0	-20'000	-20'000	-19'570	Papiersammlertrag
<b>20204</b>	<b>Sportschule</b>	<b>144'000</b>	<b>156'000</b>	<b>12'000</b>	<b>156'000</b>	
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate	144'000	156'000	12'000	156'000	Mehr Schüler an der Sportschule gegenüber Budget 2024
<b>20401</b>	<b>Tagesbetreuung Niederurnen</b>	<b>169'700</b>	<b>145'900</b>	<b>-23'800</b>	<b>116'304</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	109'000	128'000	19'000	87'885	Mehr Betreuungseinheiten erwartet, mehr Mittagessen erforderlich
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-257'600	-296'000	-38'400	-213'541	Mehr Betreuungseinheiten erwartet, mehr Einnahmen durch Beiträge erwartet
<b>20402</b>	<b>Tagesbetreuung Näfels</b>	<b>179'300</b>	<b>226'400</b>	<b>47'100</b>	<b>176'943</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	309'700	425'900	116'200	347'691	Zusätzliche Lohnkosten aufgrund Belegungsentwicklung
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000	40'000	19'000	7'811	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Neueröffnung Tagesstruktur Obererlen
313000	Dienstleistungen Dritter	95'000	125'000	30'000	96'778	Erwartete Mehrausgaben für Mittagessen
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-191'900	-258'000	-66'100	-188'282	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-125'000	-195'000	-70'000	-149'011	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
<b>20403</b>	<b>Tagesbetreuung Mollis</b>	<b>450'000</b>	<b>520'000</b>	<b>70'000</b>	<b>504'008</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	531'600	673'400	141'800	592'109	Zusätzliche Lohnkosten aufgrund Belegungsentwicklung
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	40'500	51'700	11'200	45'398	Abhängig von der Lohnsumme
313000	Dienstleistungen Dritter	90'000	110'000	20'000	95'516	Erwartete Mehrausgaben für Mittagessen
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-202'000	-270'000	-68'000	-197'420	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-110'000	-150'000	-40'000	-109'907	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
<b>20404</b>	<b>Tagesbetreuung Kerenzberg</b>	<b>-700</b>	<b>-17'500</b>	<b>-16'800</b>	<b>-12'801</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'800	300	-10'500	0	Keine grösseren Anschaffungen erwartet
<b>20405</b>	<b>Tagesbetreuung Oberurnen</b>	<b>73'500</b>	<b>124'900</b>	<b>51'400</b>	<b>57'174</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	117'000	198'100	81'100	121'039	Zusätzliche Lohnkosten aufgrund Belegungsentwicklung
313000	Dienstleistungen Dritter	24'000	50'000	26'000	28'888	Erwartete Mehrausgaben für Mittagessen
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-65'600	-97'000	-31'400	-70'011	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-34'000	-80'000	-46'000	-60'438	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
<b>20406</b>	<b>Tagesbetreuung Bilten</b>	<b>205'600</b>	<b>199'100</b>	<b>-6'500</b>	<b>206'997</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	277'100	346'700	69'600	299'948	Zusätzliche Lohnkosten aufgrund Belegungsentwicklung
301009	Erst. Lohn d. Verwaltungs- u. Betriebspers.	0	-22'700	-22'700	-2'116	Zusätzliche Lohnkosten, höhere Beiträge.
313000	Dienstleistungen Dritter	45'000	70'000	25'000	49'080	Berücksichtigung erwartete Mehrausgaben für Mittagessen.
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-116'100	-180'000	-63'900	-127'857	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-64'000	-90'000	-26'000	-68'034	Erwartete Wachstums resultiert in mehr Einnahmen
<b>20500</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>2'165'000</b>	<b>2'411'800</b>	<b>246'800</b>	<b>2'015'513</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'350'900	1'432'000	81'100	1'380'795	Berücksichtigung Löhne der Vakanzten
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000	30'000	-15'000	24'290	Durchschnitt der letzten 3 Jahre
313000	Dienstleistungen Dritter	190'000	11'400	-178'600	0	Notfallkonzept, Projekt Datenverarbeitung Tagesstruktur
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	14'000	105'500	91'500	66'755	Schulraumplanung
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	77'000	145'000	68'000	97'252	Teuerung Lizenzen Software
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	130'900	315'500	184'600	150'456	Abschreibungen ICT Konzept (Hardware)
313070	Transporte	460'000	471'500	11'500	436'624	Gestiegene Transportkosten
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000	0	-10'000	7'337	Neu berücksichtigt unter Kst. 20500, Schulleitung und Schulverwaltung
<b>20505</b>	<b>Schulschwimmen</b>	<b>545'200</b>	<b>507'200</b>	<b>-38'000</b>	<b>445'094</b>	
426000	Rückerstattung Dritter	-235'000	-275'000	-40'000	-232'070	Erweiterung des Angebotes

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>21001</b>	<b>Einführungsklassen Kleinklassen</b>	<b>757'800</b>	<b>668'400</b>	<b>-89'400</b>	<b>864'848</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	598'300	521'500	-76'800	690'986	Eine Kleinklasse geschlossen
<b>21002</b>	<b>DaZ (Deutsch als Zweitsprache)</b>	<b>1'615'900</b>	<b>1'178'600</b>	<b>-437'300</b>	<b>1'634'525</b>	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'312'800	948'000	-364'800	1'326'472	Geringere Nachfrage erwartet
<b>21003</b>	<b>Schulische Heilpädagogik (So-pä)</b>	<b>2'338'000</b>	<b>2'840'000</b>	<b>502'000</b>	<b>1'993'664</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	128'700	423'900	295'200	48'821	Transfer der Kosten für Klassenassistenzen, Berücksichtigung Legislaturziel Chancengleichheit
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'493'400	2'701'400	208'000	2'316'186	Gestiegene Lohnsumme, höherer Bedarf und abgeschlossene Ausbildungen
310400	Lehrmittel	4'500	17'900	13'400	9'372	Berücksichtigung spezialisierte Lehrmittel
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-850'000	-1'000'000	-150'000	-924'346	Steigender Bedarf an verstärkten Massnahmen, höhere Entschädigung durch den Kanton
<b>21004</b>	<b>Logopädie und Psychomotorik</b>	<b>521'100</b>	<b>523'900</b>	<b>2'800</b>	<b>439'707</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	549'200	525'900	-23'300	479'115	Teilweise nicht vollständig ausgebildetes Personal
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000	14'500	13'500	0	Neuausstattung Obererlen
<b>22000</b>	<b>Bildung n.a.g.</b>	<b>30'000</b>	<b>26'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>58'746</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	20'000	0	-20'000	33'941	Neu berücksichtigt unter Kst. 20500, Schulleitung und Schulverwaltung
363000	Beiträge an den Bund	10'000	25'000	15'000	25'135	Beiträge Zivildienstleistende
<b>30</b>	<b>Gesundheit, Jugend, Kultur</b>	<b>3'412'800</b>	<b>4'676'800</b>	<b>1'264'000</b>	<b>4'419'562</b>	
<b>30000</b>	<b>Kultur</b>	<b>803'500</b>	<b>791'500</b>	<b>-12'000</b>	<b>787'402</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	283'000	255'100	-27'900	279'300	Personelle Mutationen
313000	Dienstleistungen Dritter	60'000	75'000	15'000	76'037	Mehrkosten für Verkehrsregelungen, Strassenreinigung, Elektroinstallationen, Bepflanzung Dorfbrunnen, Näfelser Fahrt, WC-Miete, Chilbi
313050	Anlässe und Empfänge	20'000	10'000	-10'000	10'612	Ausgaben Kulturpreis und Kulturjahrbuch neu unter Kst. 30006, Kulturkommission
<b>30001</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>86'300</b>	<b>70'900</b>	<b>-15'400</b>	<b>72'633</b>	
498000	Interne Übertragungen	-172'600	-161'300	11'300	-145'267	Belastung 2/3 der Ausgaben der Kst. 30004, Schulbibliotheken
		0	0			
<b>30002</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>68'000</b>	<b>70'200</b>	<b>2'200</b>	<b>70'190</b>	
<b>30004</b>	<b>Schulbibliotheken</b>	<b>172'600</b>	<b>161'300</b>	<b>-11'300</b>	<b>145'267</b>	
398000	Interne Übertragungen	172'600	161'300	-11'300	145'267	Belastung 2/3 der Ausgaben von Kst. 30001, Bibliotheken
<b>30006</b>	<b>Kulturkommission</b>	<b>66'200</b>	<b>2'500</b>	<b>-63'700</b>	<b>1'620</b>	
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000	0	-15'000	0	Kein Kulturbuch geplant, aller 2 Jahre
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	-10'000	0	Kein Kulturbuch geplant, aller 2 Jahre
313050	Anlässe und Empfänge	35'000	0	-35'000	0	Kein Kulturbuch geplant, aller 2 Jahre
<b>30100</b>	<b>Freizeit</b>	<b>106'400</b>	<b>69'700</b>	<b>-36'700</b>	<b>142'517</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000	0	-30'000	0	Keine Ausgaben geplant
313000	Dienstleistungen Dritter	40'000	30'000	-10'000	123'792	Voraussichtliche Verkehrsicherungsmassnahmen und ESAF 2025
<b>30103</b>	<b>Sonstige Transportsysteme</b>	<b>41'000</b>	<b>41'000</b>	<b>0</b>	<b>40'400</b>	
<b>30200</b>	<b>Sport</b>	<b>1'300'400</b>	<b>2'067'300</b>	<b>766'900</b>	<b>2'423'472</b>	
363400	Beiträge an öff. Unternehmungen	995'000	1'800'000	805'000	2'218'180	Überarbeitete Leistungsvereinbarung mit der lintharena
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	279'100	248'400	-30'700	187'329	2024 Beitrag an San.Tennisplatz Mollis, für 2025 keine Anträge
<b>30225</b>	<b>ESAF</b>	<b>130'000</b>	<b>612'000</b>	<b>482'000</b>	<b>55'904</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	0	360'000	360'000	0	Gesamtkosten gem. Leistungsvereinbarung CHF 800'000
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	22'500	0	-22'500	0	Stunden Feuerwehr, Personaleinsätze
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0	10'000	10'000	0	Keine Ausgaben geplant
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	0	222'000	222'000	0	Massenunterkünfte und Turnhallen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	107'500	20'000	-87'500	55'904	Barleistungen
						Geleistete Stunden fürs ESAF (interne Verrechnung)
<b>30300</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>0</b>	<b>1'700</b>	<b>1'700</b>	<b>1'700</b>	
<b>30301</b>	<b>Ambulante Krankenpflege (Spitex u.ä.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5'882</b>	Wurde vom Kanton übernommen
<b>30302</b>	<b>Pflegefinanzierung (Heime)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24'463</b>	Wurde vom Kanton übernommen

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>30303</b>	<b>Beihilfe, ungedeckte Heimkosten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6'142</b>	Wurde vom Kanton übernommen
<b>30400</b>	<b>Jugend</b>	<b>286'400</b>	<b>311'700</b>	<b>25'300</b>	<b>230'816</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	181'700	222'300	40'600	180'086	Pilotprojekt
313000	Dienstleistungen Dritter	40'000	22'000	-18'000	6'803	Keine Anlässe, wie Pumpking oder Schlitz On Air geplant
<b>30410</b>	<b>Frühförderung</b>	<b>263'000</b>	<b>391'000</b>	<b>128'000</b>	<b>347'162</b>	
313050	Anlässe und Empfänge	10'000	0	-10'000	0	Keine Anlässe geplant
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0	280'000	280'000	271'667	Beitrag zur Senkung Elternbeiträge Kinderrippen
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	238'000	105'000	-133'000	50'313	Weniger zuleistende Beiträge erwartet
<b>30603</b>	<b>Beiträge an soziale Institutionen</b>	<b>32'000</b>	<b>30'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>32'963</b>	
<b>30604</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>57'000</b>	<b>56'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>43'313</b>	
<b>50</b>	<b>Wald und Landwirtschaft</b>	<b>1'893'300</b>	<b>1'785'200</b>	<b>-108'100</b>	<b>1'112'790</b>	
<b>50000</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>7'000</b>	<b>9'000</b>	<b>2'000</b>	<b>11'926</b>	
<b>50001</b>	<b>Landw. Strukturverbesserungen</b>	<b>82'400</b>	<b>68'500</b>	<b>-13'900</b>	<b>111'372</b>	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	47'000	0	-47'000	21'026	Keine geplante Instandhaltung
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-29'600	0	29'600	-56'378	Keine geplante Instandhaltung
<b>50002</b>	<b>Landw. Produktionsverbesserungen</b>	<b>1'600</b>	<b>0</b>	<b>-1'600</b>	<b>0</b>	
<b>50003</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>-57'300</b>	<b>-39'300</b>	<b>18'000</b>	<b>-145'051</b>	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-42'400	-18'900	23'500	-76'271	Keine beitragsberechtigte Massnahmen
<b>50004</b>	<b>Alpstrassen</b>	<b>81'000</b>	<b>122'800</b>	<b>41'800</b>	<b>95'030</b>	
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	10'000	26'000	16'000	23'916	Wiederherstellung Verschleisschicht Chaltenbrünnen, Plaggenalp, Blossenalp
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'000	32'200	16'200	16'035	Erhöhung Perimeterbeitrag Flurgenossenschaft Ussberg-Niedern (+100%)
<b>50005</b>	<b>Liegenschaften Alpwirtschaft</b>	<b>202'300</b>	<b>243'900</b>	<b>41'600</b>	<b>180'002</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'000	110'000	38'000	28'687	Anbau Milchunterstand und Fassadensanierung Niedersee
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0	-12'500	-12'500	0	Beiträge für Strukturverbesserungen
<b>50100</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>723'200</b>	<b>545'700</b>	<b>-177'500</b>	<b>188'595</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'632'900	1'487'700	-145'200	1'379'057	Personelle Vakanz
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'800	22'100	12'300	7'430	Neu-Ausschreibung KTG-Versicherung
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	235'000	222'000	-13'000	222'845	Geringerer Bedarf auf Grund Vakanz beim Personal
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	100'000	78'000	-22'000	8'584	Geringerer Bedarf auf Grund Vakanz beim Personal
313000	Dienstleistungen Dritter	456'000	662'000	206'000	1'304'274	Mehraufwand externer Unternehmer auf Grund der Vakanz beim Personal
313070	Transporte	508'000	325'000	-183'000	201'903	Hoher Anteil an Helikoptertransporten bei der Holznutzung
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	128'300	99'500	-28'800	119'867	Geringerer Bedarf auf Grund Vakanz beim Personal
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39'000	2'000	-37'000	1'212	Keine Miete von Mobilseilkrananlagen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	9'000	20'000	11'000	16'648	Mehraufwand für zunehmende Schülereinsätze
425000	Verkäufe	-710'500	-482'000	228'500	-640'662	Geringerer Erlös da unterdurchschnittliche Holznutzung
461100	Entsch. von Kanton u. Konkordaten	-107'500	-121'000	-13'500	-176'357	Weniger Aufwand bei der Holzschlagplanung da unterdurchschnittliche Holznutzung
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-1'243'400	-1'300'000	-56'600	-1'758'949	Unterdurchschnittliche Holznutzung
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-620'200	-750'200	-130'000	-611'082	Mehr Aufwand bei den Aufgaben in anderen Bereichen (va. Wanderwege und Strassenunterhalt)
<b>50110</b>	<b>Forststrassen</b>	<b>245'400</b>	<b>260'700</b>	<b>15'300</b>	<b>217'591</b>	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	31'000	10'000	-21'000	0	Weniger Projekte als im Jahr 2024
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	85'000	35'000	-50'000	114'513	Weniger geplante Instandhaltungen
351100	Einlagen in Fonds des EK	70'000	159'500	89'500	14'353	Einlage in den Fonds Waldstrassen (100%), Entschädigungen gehen an Flurgenossenschaft Ussberg_Niedern
363600	Beiträge an priv. Org. o. EZ	16'800	33'000	16'200	47'215	Erhöhung Perimeterbeitrag Flurgenossenschaft Ussberg-Niedern (+100%)
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	102'000	133'000	31'000	98'592	Mehraufwand für laufenden Unterhalt
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-106'300	-159'500	-53'200	-115'649	Erhöhter Beitrag gemäss dem Entwurf der Weisung naturnahe Waldbewirtschaftung 2025-2028
<b>50200</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>17'000</b>	<b>34'700</b>	<b>17'700</b>	<b>15'362</b>	
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-22'500	-7'000	15'500	-27'657	Weniger beitragsberechtigte Massnahmen bei der Wildschadenverhütung

KSSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>50300</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>276'600</b>	<b>197'800</b>	<b>-78'800</b>	<b>172'883</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	182'000	157'000	-25'000	93'156	Weniger geplante Massnahmen
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	126'000	137'200	11'200	126'493	Mehrleistung durch eigenes Personal
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	-64'700	-121'000	-56'300	-60'374	Mehr beitragsberichtigte Massnahmen
<b>50400</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>8'900</b>	<b>19'800</b>	<b>10'900</b>	<b>24'244</b>	
<b>50500</b>	<b>Wanderwege</b>	<b>276'700</b>	<b>296'600</b>	<b>19'900</b>	<b>236'119</b>	
301050	Löhne Temporäre; Verw.-, Betr.-Personal	19'500	8'500	-11'000	5'043	Zu hohes Budget im Jahr 2024
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000	25'000	13'000	7'364	Betonplatten für Ersatz Brücke Sulzboden - Alpgmach
313000	Dienstleistungen Dritter	47'000	27'500	-19'500	64'442	Geringerer Bedarf an Drittleistungen bei Sanierungsarbeiten
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	174'000	211'000	37'000	137'940	Mehrleistung durch eigens Personal beim Unterhalt
<b>50600</b>	<b>Lehrpfade</b>	<b>28'500</b>	<b>25'000</b>	<b>-3'500</b>	<b>4'717</b>	
<b>60</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>6'437'500</b>	<b>6'145'100</b>	<b>-292'400</b>	<b>6'124'207</b>	
<b>60000</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>456'900</b>	<b>724'000</b>	<b>267'100</b>	<b>769'627</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'310'500	1'386'000	75'500	1'172'017	Personelle Mutationen
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	7'900	20'600	12'700	6'466	Neu-Ausschreibung KTG-Versicherung
317000	Reisekosten und Spesen	13'700	3'400	-10'300	3'660	Keine höheren Kilometerspesen durch Einführung Parkplatzbewirtschaftung
431000	Aktivierbare Eigenl. auf Sachanlagen	-220'900	-200'000	20'900	-197'963	3-Jahresdurchschnitt
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-952'800	-806'400	146'400	-583'294	Weniger interne Verrechnungen
<b>60043</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>64'000</b>	<b>63'300</b>	<b>-700</b>	<b>82'828</b>	
<b>60100</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>292'600</b>	<b>317'100</b>	<b>24'500</b>	<b>202'660</b>	
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	45'000	57'000	12'000	43'531	Personelle Mutationen
313000	Dienstleistungen Dritter	17'500	57'000	-11'800	7'325	Weniger Aufwendungen erwartet
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-477'000	-460'600	16'400	-404'763	Rückläufige Anzahl an Baugesuchen, weniger grosse Projekte, (NUP II wird abgewartet)
<b>60101</b>	<b>Denkmalpflege und Ortsbildschutz</b>	<b>93'100</b>	<b>95'300</b>	<b>2'200</b>	<b>150'163</b>	
366050	Pl.Abschr.Invb.allg.HH priv.Untern.	16'600	0	-16'600	0	Abschreibungen auf Konto 366060
366060	Pl. Abschr. Invb. allg. HH priv. Orq. o. EZ	4'400	22'000	17'600	20'609	Budget 2024 auf Konto 366050
<b>60200</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>1'123'800</b>	<b>946'500</b>	<b>-177'300</b>	<b>1'001'375</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	125'000	98'000	-27'000	115'204	Weniger personelle Ressourcen
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	204'000	115'000	-89'000	199'195	Weniger personelle Ressourcen
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	170'000	60'000	-110'000	140'672	Weniger personelle Ressourcen
332090	Pl. Abschr. übr. imm. Anlagen allg. HH	342'700	470'900	128'200	386'102	Abhängig von der Investitionstätigkeit (Gesamtverkehrskonzept, Folgeplanung NUP II, Energieplanung)
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	234'800	181'600	-53'200	136'807	Weniger interne Verrechnungen
426000	Rückerstattung Dritter	-13'500	-50'000	-36'500	-1'358	Verkauf Räumliche Dorfbilder
<b>60210</b>	<b>Grundbuchvermessung</b>	<b>2'300</b>	<b>2'800</b>	<b>500</b>	<b>2'080</b>	
<b>60300</b>	<b>öffentlicher Verkehr</b>	<b>15'100</b>	<b>36'500</b>	<b>21'400</b>	<b>20'789</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158'400	50'000	-108'400	84'000	Zu hohe Annahme 2024 (Neues System Spartageskarte Gemeinde)
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000	15'000	10'000	7'761	Geplante Ausführung von mehr Buswartehäuschen
425000	Verkäufe	-166'300	-52'500	113'800	-80'476	Zu hohe Annahme 2024 (Neues System Spartageskarte Gemeinde), Marge 5% zu Gunsten Gemeinde
<b>60400</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'020'600</b>	<b>1'817'200</b>	<b>-203'400</b>	<b>1'919'740</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	179'000	210'000	31'000	209'306	Zunehmender Stromverbrauch aufgrund des weiterausbaus der öffentlichen Beleuchtung sowie Stromteuerung
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	306'000	349'000	43'000	372'950	Abwassergebühren für die Strassenentwässerung der Gemeindestrassen
313000	Dienstleistungen Dritter	102'000	59'000	-43'000	53'517	Geplante Organisationsentwicklung im Tiefbau führt zu weniger Ausgaben für externe Fachstellen, Stopp aller strategischen Projekte
313055	Beiträge an Korporationen	22'000	6'500	-15'500	6'521	Beitragszahlungen an wiederkehrende Unterhaltskosten, keine ausserordentlichen Aufwände
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	150'000	40'000	-110'000	37'656	Verschiebung aller Kleinprojekte des baulichen Unterhaltes um ein Jahr
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	610'000	530'000	-80'000	606'871	Weniger baulicher Unterhalt, Verschiebung von Kleinprojekten
330010	Pl. Abschr. Strassen/Verkehrswege VV	445'600	457'700	12'100	530'188	Abhängig von der Investitionstätigkeit
460117	Gemeindeanteil MFZ-Steuern	-829'000	-850'000	-21'000	-849'812	Gemäss Jahresrechnung 2023
<b>60401</b>	<b>Bergstrassen</b>	<b>671'200</b>	<b>584'100</b>	<b>-87'100</b>	<b>617'592</b>	
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000	20'000	10'000	7'211	Verschiebung aller Kleinprojekte des baulichen Unterhaltes
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	348'000	180'000	-168'000	187'904	Kosten für einen intensivierten betrieblichen Unterhalt sowie für einen minimalen baulichen Unterhalt

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	150'900	229'100	78'200	222'724	Höhere interne Verrechnungen
<b>60402</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>702'000</b>	<b>602'100</b>	<b>-99'900</b>	<b>653'307</b>	
314175	Schneeräumung durch Dritte	390'000	289'000	-101'000	281'973	Aufgrund der Wetterabhängigkeit schwer einzuschätzen, Annahme milder Winter
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	182'900	167'400	-15'500	160'716	Weniger interne Verrechnungen
<b>60404</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000	30'000	29'000	24'073	Geplanter Mehraufwand infolge neuer Signalisationen und Markierungen für den Kerenzerberg und Naherholungsgebiete
313000	Dienstleistungen Dritter	110'000	130'000	20'000	23'120	Ausschreibung Kontrollfirma inkl. Ausweitung Gebiet Kerenzerberg und Naherholungsgebiete
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000	44'500	-25'500	0	Vorplanung im 2024, Endplanung und Umsetzung im 2025
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0	10'000	10'000	2'510	Allfällige rechtliche Abklärungen bei Einsprachen ausserhalb Talboden
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	26'000	6'000	-20'000	15'241	Keine Einmalkosten mehr, lediglich gemäss Vertrag
314100	Baulicher Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	100'000	10'000	-90'000	2'209	Anpassung Talboden 2024, kleiner baulicher Unterhalt Gesamtgemeinde
351100	Einlagen in Fonds des EK	117'800	71'300	-46'500	0	Einlage in den Fonds
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	12'700	63'200	50'500	53'407	Höhere interne Verrechnungen
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-400'000	-320'000	80'000	-120'270	Hochrechnung gemäss effektiven Zahlen bezüglich der Bewilligungsarten
427000	Bussen	-40'000	-60'000	-20'000	-2'680	Hochrechnung gemäss den Erfahrungszahlen aus dem ersten Halbjahr
<b>60500</b>	<b>Wasserwerk (SF)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000	0	-15'000	1'020	Gebührenmodellanpassung im Budget 2024, keine weiteren Massnahmen geplant
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	188'000	206'000	18'000	171'714	Geplanter Mehraufwand infolge eines erforderlichen Druckschlagdämpfers beim Grundwasserpumpwerk Erlen in Näfels
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	113'000	138'000	25'000	138'164	Zunehmender Stromverbrauch aufgrund des Weiterausbaus der Wasserversorgung und Stromsteuerung
313000	Dienstleistungen Dritter	479'000	261'000	-218'000	270'487	Geplante Organisationsentwicklung im Tiefbau führt zu weniger Ausgaben für externe Fachstellen, Stopp aller strategischen Projekte
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000	35'000	-35'000	18'939	Verschiebung aller Kleinprojekte des baulichen Unterhaltes um ein Jahr
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	125'000	85'000	-40'000	4'171	Weniger Ausgaben für Spezialisten und Sachverständige infolge gestoppter strategischer Projekte
313700	Steuern und Abgaben	22'000	11'600	-10'400	11'546	Gemäss Jahresrechnung 2023
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	307'000	272'500	-34'500	209'711	Weniger baulicher Unterhalt, Verschiebung von Kleinprojekten
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000	25'000	10'000	1'755	Geplanter Mehraufwand infolge umfassender Sanierungsarbeiten im Bereich der Lebensmittelsicherheit, geplante Massnahmen infolge diverser Kontrollen des Lebensmittelinspektorates
318000	WB auf Forderungen	-28'000	-6'200	21'800	-44'621	Schätzung aufgrund der Vorjahre
330031	Pl. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF Gdeb.	354'600	365'100	10'500	310'197	Abhängig von der Investitionstätigkeit
330041	Pl. Abschr. Hochbauten VV SF Gdeb.	59'100	107'100	48'000	107'014	Abhängig von der Investitionstätigkeit
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	453'100	912'000	458'900	1'093'740	Geplante Einlage in die Spezialfinanzierung, infolge diverser Sparmassnahmen bei der Wasserversorgung
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	202'400	131'300	-71'100	119'292	Tiefere interne Verrechnungen
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	173'700	155'600	-18'100	127'259	Abhängig vom Referenzzinssatz
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-3'192'000	-3'343'000	-151'000	-3'017'346	3-Jahresdurchschnitt
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-10'000	0	10'000	-625	Keine internen Verrechnungen geplant
<b>60600</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000	0	-15'000	670	Ausserordentliche Ausgaben für die Information der Bevölkerung betreffend der Gebührenmodellanpassung im Budget 2024, keine weiteren Massnahmen geplant
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	600	30'000	29'400	0	Beschaffung von zwei neuen Fäkalienpumpen für das Abwasserpumpwerk Strandplatz in Mühlehorn. Mit dieser vorgezogenen Massnahme können die stetig wiederkehrenden Betriebsstörungen und der damit verbundene intensivere betriebliche Unterhalt wieder gesenkt werden.
313000	Dienstleistungen Dritter	483'000	217'000	-266'000	85'095	Geplante Organisationsentwicklung im Tiefbau führt zu weniger Ausgaben für externe Fachstellen, Stopp aller strategischen Projekte
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	155'000	80'000	-75'000	0	Weniger baulicher Unterhalt, Verschiebung von Kleinprojekten
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	180'000	40'000	-140'000	495	Weniger Ausgaben für Spezialisten und Sachverständige infolge gestoppter strategischer Projekte
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	290'000	117'500	-172'500	112'857	Weniger baulicher Unterhalt, Verschiebung von Kleinprojekten
318000	WB auf Forderungen	-28'000	-6'200	21'800	-44'621	Schätzung aufgrund der Vorjahre
330032	Planm. Abschr. TB Abwasser	137'100	187'300	50'200	110'319	Abhängig von der Investitionstätigkeit
332092	Planm. Abschr. PL Gen. Abwasserplan	0	14'900	14'900	20'196	Abschreibung Generelle Entwässerungsplanung (GEP)
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	171'500	171'500	136'718	Geplante Einlage in die Spezialfinanzierung, infolge diverser Sparmassnahmen bei der Abwasserentsorgung
363200	Beiträge an Gde und ZV	3'145'000	3'351'000	206'000	3'133'938	Geplanter Mehraufwand infolge von steigenden Betriebskosten beim Abwasserverband Glarnerland (AVG), Anteil geschätzt anhand Budgetprognose des AVG
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	313'300	203'400	-109'900	182'979	Tiefere interne Verrechnungen
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-4'500'000	-4'485'000	15'000	-3'752'255	3-Jahresdurchschnitt
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-276'600	0	276'600	0	Keine Entnahme geplant, infolge diverser Sparmassnahmen bei der Abwasserentsorgung Einlage erwartet

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>60700</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	29'000	80'000	51'000	35'917	Ausserordentliche Anschaffungen: 10 Stück Oberflurcontainer, 1 Stück Kartonpresse für die Hauptsammelstelle Bilten und die verzögerte Umrüstung auf das System Kindshofer
313000	Dienstleistungen Dritter	325'000	50'000	-275'000	5'097	Budget 2024 Umrüstung auf Kinshofersystem, Budget 2025 geplante Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Abfallentsorgungskonzept
313087	Bauschuttentsorgung	55'000	39'000	-16'000	33'214	Ausgaben variieren sehr stark, 3-Jahresdurchschnitt
313088	Grünabfuhr	385'000	365'000	-20'000	345'553	Erfahrungswerte, variierenden Kosten
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000	100'000	80'000	12'947	Geplanter Mehraufwand für die Projektierung von diversen Halbunterflu- und Unterflurcontainern gemäss Abfallentsorgungskonzept
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000	80'000	45'000	77'915	Geplante Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Abfallentsorgungskonzept
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0	120'000	120'000	0	Bewilligte Baugesuche Gemeindehaus Niederurnen und bei Niederurner Tälbahn
363100	Beiträge an Kanton und Konkordate	0	60'600	60'600	0	Ausserordentliche Beitragszahlung an die Sanierung der Tierkadaversammelstelle Glarus
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	227'700	205'400	-22'300	211'640	Tiefere interne Verrechnungen
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-1'073'000	-742'000	331'000	-1'124'150	3-Jahresdurchschnitt, Grüngut wird neu unter Konto 424020 ausgewiesen
424020	Grüngut	0	-361'000	-361'000	0	Einnahmen Grüngut werden neu separat ausgewiesen
426000	Rückerstattung Dritter	-148'000	-110'000	38'000	-109'080	Gemäss Jahresrechnung 2023
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-169'000	-210'700	-41'700	0	Geplante Entnahme aus der Spezialfinanzierung, infolge diverser geplanter Massnahmen im Zusammenhang mit dem neuen Abfallentsorgungskonzept
<b>60702</b>	<b>Deponien</b>	<b>-33'800</b>	<b>-78'500</b>	<b>-44'700</b>	<b>-84'646</b>	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000	20'000	-10'000	0	Weniger Aufwand geplant
424000	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	-145'000	-175'000	-30'000	-176'484	Gemäss Jahresrechnung 2023
<b>60800</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>611'000</b>	<b>659'700</b>	<b>48'700</b>	<b>482'370</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000	95'000	85'000	15'182	Erforderlicher Holzschlag beim Dorfbach Niederurnen, Entfernung aller wildgewachsenen Baumbestände im Gerinne des Dorfbaches als vorsorgliche Massnahme
313055	Beiträge an Korporationen	10'000	0	-10'000	0	Keine vorliegenden Beitragsgesuche von Korporationen, bis zum Vorliegen einer verbindlichen Entschädigungsregelung für Korporationen soll äusserst zurückhaltend mit Beitragsgesuchen umgegangen werden
313088	Grünabfuhr	7'000	20'000	13'000	14'943	Hochrechnung aufgrund von Erfahrungswerten
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	85'000	155'000	70'000	31'450	Erarbeitung der Machbarkeitsstudie des Zukunftsbildes Obersee gemäss Grundsatzentscheid
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	77'500	40'000	-37'500	15'458	Weniger Aufwendungen für Spezialisten und Sachverständige
314200	Baulicher Unterhalt Wasserbau	152'000	132'000	-20'000	158'882	Weniger Baulicher Unterhalt
330020	Pl. Abschr. Wasserbau VV	52'900	69'400	16'500	59'578	Abhängig von der Investitionstätigkeit
463000	Beiträge vom Bund	0	-28'000	-28'000	-28'596	Mehreinnahmen infolge konsequenter Einholung von Subventionsbeiträgen bei Massnahmen im Bereich der Gewässer
463100	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten	0	-24'000	-24'000	-24'511	Mehreinnahmen infolge konsequenter Einholung von Subventionsbeiträgen bei Massnahmen im Bereich der Gewässer
463400	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		-25'000			Mehreinnahmen infolge von Unterstützungsbeiträgen Dritter für Projekte im Bereich der Gewässer
<b>60900</b>	<b>Werkhöfe</b>	<b>418'700</b>	<b>375'000</b>	<b>-43'700</b>	<b>306'322</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'508'900	1'524'400	15'500	1'414'347	Personelle Mutationen
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'100	22'600	13'500	7'729	Neu-Ausschreibung KTG-Versicherung
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	59'000	90'000	31'000	96'037	Erforderliche Anschaffungen (Maschinen und Geräte) zugunsten der Werkbetriebe
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	130'000	100'000	-30'000	125'081	Im Zuge der Sparrunde werden die Kostenaufwände für den Unterhalt der Werkbetriebe mit geeigneten Sparmassnahmen optimiert
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'000	0	-19'000	0	Gegenüber dem Budget 2024 werden keine vorsorglichen Mietkosten für Ersatzfahrzeuge und Ersatzmaschinen bei unvorhergesehenen Ausfällen mehr vorgesehen
426000	Rückerstattung Dritter	-30'000	-45'800	-15'800	-35'253	3-Jahresdurchschnitt, Einnahmen variieren stark
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'437'300	-1'494'200	-56'900	-1'434'538	Höhere interne Verrechnungen
493000	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	-330'000	-313'600	16'400	-316'706	Tiefere interne Verrechnungen
<b>70</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>5'981'200</b>	<b>7'228'700</b>	<b>1'247'500</b>	<b>6'610'573</b>	
<b>70000</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	532'800	511'200	-21'600	469'838	Personelle Mutationen
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	45'000	17'000	-28'000	17'857	Budget wieder auf normalem Niveau
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-644'400	-597'500	46'900	-553'231	Tiefere interne Verrechnungen
<b>71000</b>	<b>Hauswartswesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'463'600	1'582'500	118'900	1'448'150	Personelle Mutationen (Zunahme an Objekten)
305200	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	105'000	127'000	22'000	107'758	Personelle Mutationen
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'800	23'500	14'700	7'718	Neu-Ausschreibung KTG-Versicherung
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-1'710'300	-1'877'000	-166'700	-1'646'334	Höhere interne Verrechnungen

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>72000</b>	<b>Dienstleistungen für Dritte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>73000</b>	<b>Schulliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'606'200</b>	<b>1'814'200</b>	<b>208'000</b>	<b>1'459'245</b>	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	0	80'000	80'000	0	Erweiterung und Erneuerung Schulmobiliar, zentral budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000	20'000	10'000	24'372	Gemäss Vorjahr
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'000	45'000	44'000	0	Regel tafeln für Schulareal,
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	45'700	13'500	-32'200	8'530	Abhängig von der Investitionstätigkeit
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	1'444'300	1'579'500	135'200	1'354'689	Höhere interne Verrechnungen
<b>73001</b>	<b>KG Niederurnen</b>	<b>23'300</b>	<b>30'700</b>	<b>7'400</b>	<b>36'826</b>	
<b>73002</b>	<b>SH Büel, Niederurnen</b>	<b>209'300</b>	<b>202'300</b>	<b>-7'000</b>	<b>274'459</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	80'000	70'000	-10'000	71'117	Normalisierung der Energiepreise
<b>73003</b>	<b>SH Linth-Escher, Niederurnen</b>	<b>437'400</b>	<b>576'400</b>	<b>139'000</b>	<b>357'365</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	33'600	0	-33'600	46'356	Keine Anschaffungen notwendig
311400	Anschaffung Turngeräte	0	20'000	20'000	4'119	Ersatz von Turngeräten aus Sicherheitsgründen
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'000	227'000	135'000	56'947	Grösserer Unterhalt geplant (Graffiti schutz, Zaun, Chemieschrank)
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	468'300	507'300	39'000	437'869	Abhängig von der Investitionstätigkeit
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	10'500	34'700	24'200	23'545	Abhängig von der Investitionstätigkeit
394020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	109'600	89'900	-19'700	82'619	Abhängig vom Referenzzinssatz
498020	I.Ü. Bausteuer Linth-Escher 2020 (10221)	-422'400	-443'800	-21'400	-467'110	Bausteuer Schulhaus Linth-Escher
<b>73004</b>	<b>KG Letz, Näfels</b>	<b>22'800</b>	<b>60'800</b>	<b>38'000</b>	<b>41'730</b>	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0	40'000	40'000	0	Unterhalt Spielplatz (Sicherheit)
<b>73005</b>	<b>SH Schnegg, Näfels</b>	<b>345'100</b>	<b>378'300</b>	<b>33'200</b>	<b>342'728</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'000	92'000	80'000	20'147	Interaktive Wand tafeln (9 Stk.)
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	89'000	75'000	-14'000	81'625	Normalisierung der Energiepreise
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000	20'000	-50'000	45'252	Anschaffung interaktive Wand tafeln
<b>73006</b>	<b>KG, SH, TH Dorf Näfels</b>	<b>157'000</b>	<b>152'600</b>	<b>-4'400</b>	<b>271'956</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000	50'000	-10'000	50'511	Normalisierung der Energiepreise
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000	20'000	-25'000	83'077	Weniger Unterhalt notwendig
330060	Pl. Abschr. Mobilien VV allg. HH	3'500	23'600	20'100	14'672	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73007</b>	<b>Turnhalle, Burg</b>	<b>25'000</b>	<b>23'400</b>	<b>-1'600</b>	<b>133'454</b>	
<b>73008</b>	<b>SH Mollis</b>	<b>260'500</b>	<b>209'900</b>	<b>-50'600</b>	<b>240'651</b>	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	30'000	0	-30'000	13'889	Keine Anschaffungen geplant
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	75'000	58'000	-17'000	59'438	Normalisierung der Energiepreise
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0	60'000	60'000	0	Baulicher Unterhalt Spielplatz, Ersatz 2 Spielgeräte
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'000	20'000	-55'000	80'635	Weniger Baulicher Unterhalt geplant
<b>73009</b>	<b>KG, SSH Mollis</b>	<b>316'200</b>	<b>327'500</b>	<b>11'300</b>	<b>313'928</b>	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000	6'000	-12'000	5'953	Grosse Investitionen im 2024, Betrag wieder auf üblichen Niveau
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	95'000	80'000	-15'000	82'719	Normalisierung der Energiepreise
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000	105'000	20'000	71'454	Mehr Unterhaltsarbeiten notwendig, Ersatz Lüftungsanlage
<b>73012</b>	<b>SH Obstalden</b>	<b>92'400</b>	<b>86'800</b>	<b>-5'600</b>	<b>194'320</b>	
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	0	11'500	11'500	16'403	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>73013</b>	<b>SH Rauti, Oberurnen</b>	<b>365'300</b>	<b>299'000</b>	<b>-66'300</b>	<b>388'393</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'000	75'000	-10'000	76'099	Normalisierung der Energiepreise
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0	40'000	40'000	0	Sanierung Klettergerüst Spielplatz Kindergarten
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	163'000	65'000	-98'000	104'615	Weniger Unterhaltsarbeiten notwendig
<b>73014</b>	<b>KG Bilten</b>	<b>40'400</b>	<b>125'700</b>	<b>85'300</b>	<b>51'966</b>	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0	90'000	90'000	0	Spielplatz, Ersatz Spielgeräte
<b>73015</b>	<b>SH Bilten</b>	<b>158'300</b>	<b>202'400</b>	<b>44'100</b>	<b>170'113</b>	
314300	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	0	40'000	40'000	0	Spielplatz, Ersatz Spielgeräte

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>73019</b>	<b>Schulhaus Oberbilten</b>	<b>78'200</b>	<b>65'300</b>	<b>-12'900</b>	<b>68'793</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000	4'000	-15'000	6'683	Weniger Unterhaltsarbeiten notwendig
<b>73020</b>	<b>Schulhaus Obererlen</b>	<b>0</b>	<b>39'300</b>	<b>39'300</b>	<b>0</b>	Neues Schulhaus Obererlen
<b>74000</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Diverse</b>	<b>1'098'800</b>	<b>1'207'100</b>	<b>108'300</b>	<b>1'164'053</b>	
313200	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	0	20'000	20'000	77'578	Kein Budget 2024 vorgesehen
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000	45'000	25'000	23'939	Erhöhter Aufwand "Blaue Baracke"
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	952'800	1'034'500	81'700	890'067	Höhere interne Verrechnungen
<b>74001</b>	<b>Feuerwehrgebäude Bilten</b>	<b>17'400</b>	<b>76'600</b>	<b>59'200</b>	<b>39'826</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0	60'000	60'000	2'514	Fenster- und Storenersatz
<b>74002</b>	<b>Feuerwehrgebäude Kerenzen</b>	<b>8'900</b>	<b>10'400</b>	<b>1'500</b>	<b>12'397</b>	
<b>74003</b>	<b>Feuerwehrgebäude Nieder-, Oberurnen</b>	<b>21'200</b>	<b>19'800</b>	<b>-1'400</b>	<b>21'688</b>	
<b>74004</b>	<b>Feuerwehrgebäude Näfels, Mollis</b>	<b>34'600</b>	<b>33'400</b>	<b>-1'200</b>	<b>58'426</b>	
<b>74005</b>	<b>Gemeindehaus Niederurnen</b>	<b>66'100</b>	<b>47'400</b>	<b>-18'700</b>	<b>118'679</b>	
311000	Ansch. Büromob., -masch. u. -geräte	12'800	2'000	-10'800	1'175	Wieder auf normalem Niveau
<b>74006</b>	<b>Gemeindehaus Oberurnen</b>	<b>-2'800</b>	<b>52'500</b>	<b>55'300</b>	<b>-9'996</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000	41'200	31'200	11'357	Erhöhte Investitionen für Militärunterkunft (Küchenhygiene)
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	5'000	53'200	48'200	4'615	Abschreibungen Sanierung Gemeindehaus Oberurnen
447200	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV	-100'000	-120'000	-20'000	-120'331	Benützung Truppenunterkunft, gemäss Jahresrechnung 2023
<b>74007</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Nord</b>	<b>5'200</b>	<b>4'100</b>	<b>-1'100</b>	<b>6'273</b>	
<b>74008</b>	<b>Gemeindehaus Näfels Süd</b>	<b>150'800</b>	<b>93'800</b>	<b>-57'000</b>	<b>113'678</b>	
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	93'400	41'500	-51'900	56'268	Abhängig von der Investitionstätigkeit
<b>74009</b>	<b>Jakobsblick</b>	<b>14'800</b>	<b>17'300</b>	<b>2'500</b>	<b>10'073</b>	
<b>74010</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>2'500</b>	<b>1'600</b>	<b>-900</b>	<b>13'898</b>	
<b>74011</b>	<b>Zivilschutzanlagen</b>	<b>53'900</b>	<b>50'600</b>	<b>-3'300</b>	<b>111'296</b>	
<b>74012</b>	<b>Werkhöfe Bau und Umwelt</b>	<b>32'400</b>	<b>51'100</b>	<b>18'700</b>	<b>39'438</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000	30'000	20'000	8'873	Geländeranschaffung sicherheitsbedingt
<b>74013</b>	<b>Werkhöfe Wald und Landwirtschaft</b>	<b>8'000</b>	<b>22'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'353</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	17'000	15'000	5'448	Sicherheitsmassnahmen Werkhof Haslen aufgrund Weiterbetrieb
<b>74014</b>	<b>Diverse Gebäude Bau und Umwelt</b>	<b>30'400</b>	<b>31'000</b>	<b>600</b>	<b>43'126</b>	
<b>74015</b>	<b>Diverse Gebäude Wald</b>	<b>17'500</b>	<b>15'100</b>	<b>-2'400</b>	<b>19'280</b>	
<b>74017</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>111'200</b>	<b>232'700</b>	<b>121'500</b>	<b>304'571</b>	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	35'000	165'000	130'000	165'333	Allg. Gartenunterhalt, erweiterter Unterhalt Friedhof Mühlehorn und Obstaliden
<b>74018</b>	<b>Schulhaus Filzbach (ehemaliges)</b>	<b>21'400</b>	<b>24'500</b>	<b>3'100</b>	<b>109'168</b>	
<b>74019</b>	<b>Schulhaus Mühlehorn</b>	<b>-1'800</b>	<b>23'100</b>	<b>24'900</b>	<b>50'351</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000	25'000	10'000	22'469	Anpassung Schiessanlage
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-40'800	-30'000	10'800	-30'000	Gemäss Jahresrechnung 2023
<b>74020</b>	<b>Unbebaute Grundstücke, VV</b>	<b>36'300</b>	<b>33'600</b>	<b>-2'700</b>	<b>23'906</b>	
<b>74021</b>	<b>Gemeindehaus Mollis</b>	<b>21'700</b>	<b>26'200</b>	<b>4'500</b>	<b>42'881</b>	
<b>74022</b>	<b>Schiessanlage Schneisingen Näfels</b>	<b>200</b>	<b>6'200</b>	<b>6'000</b>	<b>139</b>	

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>74023</b>	<b>Schiessanlage Fennen, Niederurnen</b>	<b>4'300</b>	<b>4'400</b>	<b>100</b>	<b>36'741</b>	
<b>74024</b>	<b>Schiessanlage Bilten</b>	<b>1'600</b>	<b>1'600</b>	<b>0</b>	<b>7'166</b>	
<b>74025</b>	<b>Schiessanlage Feldbach, Mollis</b>	<b>3'900</b>	<b>3'900</b>	<b>0</b>	<b>10'553</b>	
<b>74026</b>	<b>Diverse Gebäude Landwirtschaft</b>	<b>7'200</b>	<b>8'000</b>	<b>800</b>	<b>8'130</b>	
<b>74027</b>	<b>Burgmaschinen Näfels</b>	<b>30'800</b>	<b>44'800</b>	<b>14'000</b>	<b>31'442</b>	
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000	20'000	14'000	0	Erhöhter Unterhaltsbedarf (Sanierung Wasserleitungen und Sanierung Anlagen)
<b>74028</b>	<b>Strandbad Mühlehorn</b>	<b>4'900</b>	<b>5'000</b>	<b>100</b>	<b>1'146</b>	
<b>74029</b>	<b>lintharena, Näfels</b>	<b>185'700</b>	<b>273'700</b>	<b>88'000</b>	<b>91'653</b>	
312010	Wasser, Energie, Heizmaterial	0	56'900	56'900	56'911	Wird unter Konto 426000 an die lintharena weiterverrechnet
312020	Abwasser- und Kehrichtgebühren	0	78'900	78'900	78'888	Wird unter Konto 426000 an die lintharena weiterverrechnet
313400	Sachversicherungsprämien	42'000	30'000	-12'000	30'453	Gemäss Jahresrechnung 2023
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'000	198'500	83'500	50'337	Grosser Vorjahresbetrag normalisiert sich auf übliches Niveau
330030	Pl.Abschr. übr. Tiefbauten VV allg. HH	10'100	27'900	17'800	5'142	Abhängig von der Investitionstätigkeit
330040	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	734'100	805'300	71'200	844'860	Abhängig von der Investitionstätigkeit
394010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	114'200	89'300	-24'900	89'361	Abhängig vom Referenzzinssatz
426000	Rückerstattung Dritter	0	-135'500	-135'500	-135'476	Weiterverrechnung Energie, Wasser, Abwasser und Abfall
498010	I.Ü. Bausteuer lintharena (80221)	-844'700	-887'600	-42'900	-934'221	Bausteuer lintharena
<b>74030</b>	<b>Spielplätze</b>	<b>58'800</b>	<b>79'100</b>	<b>20'300</b>	<b>47'269</b>	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	0	25'000	25'000	4'400	Regelntafeln für Spielplätze
<b>74031</b>	<b>Alte Post, Oberurnen</b>	<b>0</b>	<b>26'200</b>	<b>26'200</b>	<b>0</b>	<b>Ab März 2025 Nutzung für die öffentliche Aufgabenerfüllung</b>
314400	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0	20'000	20'000	0	Renovation von Mietwohnung zu Spielgruppennutzung
<b>75000</b>	<b>LS Finanzvermögen, Diverse</b>	<b>17'600</b>	<b>327'800</b>	<b>310'200</b>	<b>-97'803</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	15'000	50'000	35'000	6'586	Grösserer Unterhalt Sägestrasse 11, Bilten und Tilima-Hütte (Herd)
343950	Dienstleistungen Dritter	50'000	10'000	-40'000	14'023	Grosser Vorjahresbetrag normalisiert sich auf übliches Niveau
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	447'500	495'300	47'800	412'037	Höhere interne Verrechnungen
394000	Int. Verr. von kalk. Zins und Finanzaufwand	578'000	496'700	-81'300	423'017	Abhängig vom Referenzzinssatz
441100	Gew. aus Verk. von Grundstücken FV	-300'000	0	300'000	-332'775	Keine Verkäufe geplant
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-800'000	-743'300	56'700	-698'867	3-Jahresdurchschnitt
<b>75001</b>	<b>Wohnhaus alte Post, Oberurnen</b>	<b>-7'600</b>	<b>-1'600</b>	<b>6'000</b>	<b>-453</b>	<b>Umgliederung vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen per Ende März</b>
<b>75003</b>	<b>Tolderhaus, Näfels</b>	<b>-12'500</b>	<b>-2'700</b>	<b>9'800</b>	<b>9'103</b>	
<b>75007</b>	<b>Hafenanlage, Mühlehorn</b>	<b>-239'900</b>	<b>-238'600</b>	<b>1'300</b>	<b>-236'277</b>	
<b>75008</b>	<b>Ferienhaus Britterwald, Filzbach</b>	<b>-2'100</b>	<b>-200</b>	<b>1'900</b>	<b>8'367</b>	
<b>75009</b>	<b>Ferienhaus Mullern, Mollis</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>576</b>	
<b>75010</b>	<b>Ferienheim Klöntal, Glarus</b>	<b>11'700</b>	<b>33'500</b>	<b>21'800</b>	<b>15'316</b>	
343120	Anschaffungen Mobilien	0	20'000	20'000	0	Ersatz Bettgestelle
343130	Unterhalt Mobilien	0	10'000	10'000	2'388	Ersatz Kochgeschirr und Geschirr
<b>75016</b>	<b>Schlössli, Niederurnen</b>	<b>25'100</b>	<b>14'900</b>	<b>-10'200</b>	<b>45'727</b>	
343040	Baul. Unterh. Gebäude FV	20'300	10'000	-10'300	9'837	Erhöhter Betrag Vorjahr normalisiert sich
<b>75020</b>	<b>Kindergarten Filzbach</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>510</b>	
<b>75022</b>	<b>Werkhof Filzbach</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	
<b>75024</b>	<b>Flugplatz Mollis</b>	<b>4'300</b>	<b>-27'100</b>	<b>-31'400</b>	<b>-22'246</b>	
443000	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV	-16'500	-43'900	-27'400	-43'870	Vorjahresbudget zu tief

KSt/KoA	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 2024/2025	Rechnung 2023	Abweichungsbegründung
<b>80</b>	<b>Finanzen und Beteiligungen</b>	<b>-49'408'000</b>	<b>-54'581'700</b>	<b>-5'173'700</b>	<b>-58'013'056</b>	
<b>80200</b>	<b>Finanz- und Rechnungswesen</b>	<b>527'500</b>	<b>526'500</b>	<b>-1'000</b>	<b>517'630</b>	
491000	Int. Verr. v. Dienstl. u. Personalkosten	-36'000	-46'000	-10'000	-36'000	Interne Weiterverrechnung an die Spezialfinanzierungen (SF), ab 2024 zusätzlich an Parkplätze (Kst. 60404)
<b>80201</b>	<b>Steuerwesen</b>	<b>-49'695'000</b>	<b>-55'422'000</b>	<b>-5'727'000</b>	<b>-56'510'480</b>	Gemeindesteuersatz 60% und Bausteuer 3.0% - Bausteuer lintharena: 0.5% (bisher) - Bausteuer SH Linth-Escher 1.0% (bisher) - Bausteuer SH Obererlen 1.5% (neu)
<b>80202</b>	<b>Finanzaufwand/Finanzertrag (Zinsen)</b>	<b>965'700</b>	<b>978'800</b>	<b>13'100</b>	<b>-164</b>	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'900'000	2'033'000	133'000	725'797	Verzinsung von zusätzlichen Darlehen
340900	Übrige Passivzinsen	116'000	87'000	-29'000	85'605	Leicht tiefere Zinsen als vorgesehen im Budget 2024
494000	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	-859'300	-746'500	112'800	-625'354	Leicht tiefere Zinsen als vorgesehen im Budget 2024
494010	Int. Verr. kalk. Zinsen lintharena	-114'200	-89'300	24'900	-89'361	Leicht tiefere Zinsen als vorgesehen im Budget 2024
494020	Int. Verr. kalk. Zinsen Linth-Escher	-109'600	-89'900	19'700	-82'619	Leicht tiefere Zinsen als vorgesehen im Budget 2024
494030	Int. Verr. Kalk. Zinsen Obererlen	0	-259'500	-259'500	0	Neue Bausteuer ab 2025
<b>80204</b>	<b>Versicherungswesen</b>	<b>80'000</b>	<b>72'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>71'770</b>	
<b>80209</b>	<b>Grundstückgewinnsteuer</b>	<b>-1'200'000</b>	<b>-1'200'000</b>	<b>0</b>	<b>-1'080'717</b>	
460119	Grundstückgewinnsteuer	-1'200'000	-1'200'000	0	-1'080'717	Annahme 3-Jahres Schnitt & leichte Zunahme nach NUPII
<b>80210</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-200'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>0</b>	<b>-200'000</b>	
<b>80211</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-1'524'000</b>	<b>-827'600</b>	<b>696'400</b>	<b>-1'868'814</b>	Ressourcenausgleich gem. Aufstellung vom Kanton (Gemeinde Glarus Nord wird zur "Geber"-Gemeinde)
<b>80213</b>	<b>Rückverteilung CO2-Abgabe</b>	<b>-15'000</b>	<b>-18'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-20'874</b>	
<b>80214</b>	<b>Konzessionen</b>	<b>-600'000</b>	<b>-589'000</b>	<b>11'000</b>	<b>-588'367</b>	
412000	Konzession	-600'000	-589'000	11'000	-588'367	Leichte Anpassung aufgrund Vorjahr
<b>80215</b>	<b>Finanzvermögen n.a.g.</b>	<b>23'000</b>	<b>31'200</b>	<b>8'200</b>	<b>-239'533</b>	
<b>80220</b>	<b>Bausteuerzuschlag</b>	<b>-1'267'100</b>	<b>-2'662'700</b>	<b>-1'395'600</b>	<b>-1'401'331</b>	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	0	12'500	12'500	5'302	Angepasst an Vorjahre (war im 2024 nicht budgetiert)
400001	Baust. auf EK-Steuern RJ NP	-1'059'300	-2'263'300	-1'204'000	-1'109'219	Siehe Kommentar unter Kst. 80202
400011	Baust. auf EK-Steuern frühere Jahre NP	-105'900	-208'000	-102'100	-219'931	Siehe Kommentar unter Kst. 80202
400201	Baust. Quellensteuern NP	-105'900	-208'000	-102'100	-80'640	Siehe Kommentar unter Kst. 80202
<b>80221</b>	<b>Bausteuer Übertrag</b>	<b>1'267'100</b>	<b>2'662'700</b>	<b>1'395'600</b>	<b>1'401'331</b>	Siehe Kommentar unter Kst. 80201
<b>80330</b>	<b>Informatik/IT</b>	<b>2'229'800</b>	<b>2'066'400</b>	<b>-163'400</b>	<b>1'906'492</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	0	50'000	50'000	0	Weiterentwicklung Sicherheitsvorkehrungen gem. GPK
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'250'000	2'040'000	-210'000	1'933'020	Tiefere Kosten durch Migration der kantonalen IT-Infrastruktur, allerdings höhere Wartungs- und Lizenzkosten
<b>Total Gemeinde Glarus Nord</b>		<b>1'634'600.00</b>	<b>85'300.00</b>	<b>-1'549'300.00</b>	<b>-7'962'296.91</b>	

## Investitionen Budget 2025

Nr. Kostenstelle	Bezeichnung	in TCHF	Budget 2025 Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen
<b>20 Bildung</b>			<b>350</b>	<b>0</b>
<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>				
1	20500	ICT Konzept (Hardware)	350	
<b>50 Wald und Landwirtschaft</b>			<b>874</b>	<b>-260</b>
<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserung</b>				
2	50001	Bilten, Bodenverbesserung Gebiet Tschachen/Hänggeliessen	34	
<b>Alpgebäude</b>				
3	50005	Milchzimmer und Jauchegrube Alp Oberseetafel, Oberseetal	490	-60
<b>Forststrassen</b>				
4	50110	Korrektur / Verlegung Kurve Nürüt, Mollis Entnahme aus Fonds Waldstrassen und Forstreserve	350	-200
<b>60 Bau und Umwelt</b>			<b>6'837</b>	<b>-1'335</b>
<b>Raumplanung</b>			<b>450</b>	<b>0</b>
5	60200	Folgeplanung Nutzungsplanung II	350	
6	60200	Mollis, Arealentwicklung Biäsche	100	
<b>Strassen</b>			<b>597</b>	<b>0</b>
7	60400	Projektierungen Strassen	110	
8	60400	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung	50	
9	60400	Bilten, Erschliessung Au / Läderach	120	
10	60400	Näfels, Verkehrsberuhigungsmassnahmen Neubau Schulhaus Obererlen	317	
<b>Wasser</b>			<b>1'075</b>	<b>-450</b>
11	60500	GWP Kerenzberg	100	
12	60500	Projektierungen Wasser	75	
13	60500	Filzbach, Sanierung Wassergewinnungsanlage - Schluchen	300	
14	60500	Mollis, Sanierung Quelle Welschenbühl	600	
15	60500	Mollis, Neubau Reservoir Paradiesli (Beiträge)		-150
	60500	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-300
<b>Abwasser</b>			<b>200</b>	<b>-400</b>
16	60600	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	90	
17	60600	Projektierungen Abwasser	110	
	60600	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften		-400
<b>Gewässer</b>			<b>530</b>	<b>-420</b>
18	60800	Näfels, Gewässerrevitalisierung Chli-Linthli Obererlen	530	-420
<b>Gewässer HWS</b>			<b>100</b>	<b>-65</b>
19	60800	Niederurnen, Weiherwies - Rosenbordgraben	100	-65
<b>GRUPPIERTE PROJEKTE</b>			<b>3'885</b>	<b>0</b>
20	60200	Näfels, Sanierung und Aufwertung Bahnhofvorplatz - Planung	200	
			<u>200</u>	
21	60400	Näfels, Werksanierung Alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli	90	
			<u>90</u>	<u>0</u>
22	60400	Näfels, Werksanierung Färblistrasse, Grüt	170	
			<u>170</u>	<u>0</u>
23	60400	Oberurnen, Werksanierung Schiltstrasse - Seidenstrasse	270	
23	60500	Oberurnen, Werksanierung Schiltstrasse - Seidenstrasse	440	
23	60600	Oberurnen, Werksanierung Schiltstrasse - Seidenstrasse	630	
			-268	
			<u>1'072</u>	<u>0</u>
24	60300	Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd	90	
24	60500	Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd	360	
24	60600	Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd	1'400	
			<u>1'850</u>	<u>0</u>

Nr.	Kostenstelle	Bezeichnung	in TCHF	Budget 2025 Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen
25	60400	Niederurnen, Neubau Brücke Bahnhofstrasse (HWS Rosenbord)		459	
25	60500	Niederurnen, Neubau Brücke Bahnhofstrasse (HWS Rosenbord) Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)		100 -56	
				<u>503</u>	<u>0</u>
<b>70 Liegenschaften</b>				<b>17'951</b>	<b>0</b>
<b>Schulliegenschaften</b>				<b>16'735</b>	<b>0</b>
26	73019	Bilten, Errichtung Pavillon (von Obstalden) inkl. Einhausung und Lehrerzimmer im Dachgeschoss im SH Oberbilten		100	
27	73005	Näfels, SH Schnegg Pavillon Anpassungen aufgrund Umzug Obererlen		140	
28	73006	Näfels, SH Dorf Anpassungen aufgrund Umzug Obererlen inkl. Ersatz Beleuchtung und interaktive Wandtafeln		245	
29	73020	Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen		11'500	
30	73002	Niederurnen, Erweiterung SH Büel		4'000	
31	73003	Niederurnen, Interaktive Wandtafeln SH Linth-Escher		110	
32	73013	Oberurnen, Sanierung Bühne SH Rauti		140	
33	73012	Obstalden, Neubau Primar-SH und Feuerwehrdepot		500	
<b>Gemeindehäuser / weitere Liegenschaften</b>				<b>1'216</b>	<b>0</b>
34	74000	Näfels, Neubau gemeinsamer Werkhof - Projektierung		100	
35	74021	Mollis, Umbau GH Mollis für Bibliothek		160	
36	74030	Oberurnen, Ersatz Spielgeräte mit Umgebung GH Oberurnen		150	
37	74015	Bilten, Instandstellung und Reparatur von 2 Stallgebäuden (Riet Bilten)		150	
38	74017	Näfels, Umgestaltung Gemeinschaftsgrab		130	
39	74031	Umgliederung Alte Post Oberurnen vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen		526	
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				<b>26'012</b>	<b>-1'595</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>				<b>24'417</b>	
<b>Finanzvermögen</b>					
40		Klöntal, Sanierung / Anschluss Kanalisation Ferienhaus Klöntal		200	
<b>Total Investitionen Finanzvermögen</b>				<b>200</b>	<b>0</b>

## Kommentare Investitionen 2025

### 20 Bildung

#### 1) 20500, ICT Konzept (Hardware)

Das ICT-Konzept wurde im Jahr 2021 vom GR verabschiedet. Im Anschluss an ein Submissionsverfahren wurde 2022 ein Rahmenkredit eingeholt. Der erste Zyklus der Gerätebeschaffung läuft noch bis 2026. Im laufenden Jahr findet eine Evaluation des ICT und Medienkonzeptes statt, woraufhin die Parameter für die Submission für den nächsten Zyklus angegeben werden.

### 50 Wald und Landwirtschaft

#### Landwirtschaftliche Strukturverbesserung

#### 2) 50001 Biltlen, Bodenverbesserung Gebiet Tschachen/Hänggeliessen

Ziel des Bodenverbesserungsprojekts sind die Verbesserung der Bodenfruchtbarkeit und die Schaffung von zusätzlicher Fruchtfootfläche. Insgesamt soll damit eine Boden- und Standortverbesserung für die landwirtschaftliche Bewirtschaftung erreicht werden.

#### Alpgebäude

#### 3) 50005 Näfels, Milchzimmer und Jauchegrube Alp Oberseestafel, Oberseetal

Auf der Alp Oberseestafel wird derzeit durch zwei Pächter als Fesselsenten mit 72 Kühen Milchproduktion betrieben. Aktuell 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 alle Stallplätze für die Tierhaltung benötigt werden, muss der Stall für den Neubau der Milchzimmer mit Einstellmöglichkeit der Milchtank Anhänger der beiden Sennten erweitert 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. Die Lagerkapazität für Hofdünger, welche in den vergangenen Jahren bereits mehrmals zu Problemen führte, wird ebenfalls durch den Neubau einer zweiten Jauchegrube erhöht. Mit dem aufgrund der Hygienevorschriften erhöhten Wasserverbrauch, reicht die Lagerkapazität derzeit bei weitem nicht aus um eine Vorschriftsgemäss Hofdünger Lagerung sicherzustellen. Um zusätzlich Synergien beim Umbau zu nutzen, und den Stall für die Langfristige Nutzung zu sichern, werden gleichzeitig auch noch die Stallplätze der Kühe auf die aktuell gültigen Tierschutzvorschriften angepasst. Die bisherigen Stallplätze der Kühe waren lediglich noch aufgrund einer temporären Sonderlösung mit verkürzter täglicher Nutzungszeit zulässig.

#### Forststrassen

#### 4) 50110 Mollis, Korrektur / Verlegung Kurve Nürüt

Die Waldstrasse Schwändiberg und Nüenalp-Rietegg in Mollis erschliesst grosse Waldgebiete im Bereich Schwiigufelwald, Marchsteinwald und Rietegg. Ausserdem erschliesst sie die Untere sowie die Mittlere Nüenalp und zahlreiche landwirtschaftliche Liegenschaften. Im Gebiet Nürüt tangiert die Waldstrasse Schwändiberg mit einer Wendepalte die Quellschutzzone S1 der Quelfassung Welschenbühl. Diese Quelfassung ist für die Wasserversorgung der Gemeinde Glarus Nord ein sehr wichtiger Wasserlieferant und soll im Jahr 2025 total saniert werden. Im Zusammenhang mit dieser Quelfassungssanierung soll auch der Konflikt mit der Waldstrasse in der Quellschutzzone S1 bereinigt werden. Die Kurve muss für die Freilegung der Quelle zurückgebaut, und nach der Fassungssanierung ausserhalb der Quellschutzzone S1 wieder erstellt werden. Da es sich um Waldstrassen mit einem Hartbelag handelt, sollen im Zusammenhang mit den Belagsarbeiten ebenfalls die zahlreichen Belagsschäden im Bereich bis zum Sool in Stand gestellt werden.

### 60 Bau und Umwelt

#### Raumplanung

#### 5) 60200, Folgeplanung Nutzungsplanung II

Nach der Teilgenehmigung der Gesamtrevision der Nutzungsplanung II (NUP II) mit Auflagen müssen nach der Rechtskraft der NUP II gewisse Themen wie Mehrwehrgutachten, Gewässerräume, Ergänzung Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen, Prüfung Verzeichnisobjekte lokal Glarus

Nord und Rechtsverfahren bearbeitet werden. Weiter müssen gewisse Aufträge aus der Genehmigung der NUP II nochmals der Gemeindeversammlung vorgelegt werden. (*gebundene Ausgabe*)

**6) 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 Bau-reife 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**

**7) 60400, Projektierungen Strassen**

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2026 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. (*gebundene Ausgabe*)

**8) 60400, Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung**

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

**9) 60400 Bilten, Erschliessung Au / Läderach**

Mit der Entwicklung des Industriegebietes Au in Bilten muss auch die Strassenerschliessung für die künftige Industriezone neu geregelt werden. Die privaten Bauherrschaften wurden daher verpflichtet, einen neuen Verkehrsknoten zur Erschliessung ihrer Baugrundstücke ab der Kantonsstrasse zu erstellen. Dabei hat der Verkehrsknoten den heutigen Anforderungen an die Verkehrssicherheit aller Verkehrsteilnehmer zu genügen. Im Zuge dieses Bauvorhabens soll südlich der Kantonsstrasse ein ergänzendes Trottoir erstellt werden. Gemäss den Bestimmungen der Strassengesetzgebung hat damit das Gemeinwesen für eine ausreichende öffentliche Beleuchtung dieser Anlage zu sorgen. Die erforderlichen baulichen Massnahmen für die zusätzlichen Kabelanlagen und Beleuchtungsanlagen wurden im privaten Bauvorhaben bereits berücksichtigt. Die daraus entstandenen Aufwendungen müssen im Ausführungsjahr 2025 durch die Gemeinde an die private Bauherrschaft rückfinanziert werden. Ebenfalls sind die Beleuchtungsanlagen im Ausführungsjahr 2025 noch durch die Gemeinde zu erstellen. (*keine gebundene Ausgabe*)

**10) 60400 Näfels, Verkehrsberuhigungsmassnahmen Neubau Schulhaus Obererlen**

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*)

**Wasser**

**11) 60500, GWP Kerenzerberg**

Analog zur Zusammenführung der einzelnen Wasserversorgungen der ehemaligen Talgemeinden Bilten bis Mollis soll in einer weiteren Phase auch der Versorgungsverbund Kerenzerberg geschaffen werden. Zu diesem Zweck soll eine Generelle Wasserversorgungsplanung für den Kerenzerberg (GWP Kerenzerberg) erarbeitet werden. Das GWP legt als übergeordnetes und behördenverbindliches Planungsinstrument einerseits die Strategie für den Wasserverbund Kerenzerberg fest, andererseits werden die erforderlichen baulichen Massnahmen zur Umsetzung dieses Wasserverbundes ausgewiesen. Mit diesem Zusammenschluss soll insbesondere das Wasserdargebot auf dem Kerenzerberg gebündelt und über alle Bergortschaften verteilt werden können. Damit werden einerseits die Versorgungssicherheit und der Löschschutz deutlich erhöht, andererseits kann eine wertvolle betriebliche Flexibilität bei besonderen oder ausserordentlichen Lagen geschaffen werden, welche die vorherrschenden Lücken und Schwächen signifikant herabsetzen vermag. Die identifizierten Massnahmen sollen im Anschluss in das Infrastrukturmanagement übernommen werden. Insofern die finanziellen Mittel für den Wasserverbund bereits gestellt werden können, sollten erste Massnahmen ab dem Ausführungsjahr 2028 in Angriff genommen werden können. (*gebundene Ausgabe*)

## 12) 60500, Projektierungen Wasser

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2026 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. *(gebundene Ausgabe)*

## 13) 60500 Filzbach, Sanierung Wassergewinnungsanlage - Schluchen

Die Quelfassung Schluchen in Filzbach stellt eines der historischen Bauwerke der Wasserversorgung Glarus Nord dar. Durch ihre spezielle Konstruktionsweise als Heberbrunnen wurden in Vergangenheit teilweise betriebliche Schwierigkeiten festgestellt, die langfristig gelöst werden müssen. Aus diesem Grund ist mittelfristig ein Ersatzbauwerk vorgesehen. Die Routineinspektion des Lebensmittelinspektorates im Jahr 2024 hat nun aber gravierende Mängel zu Tage gefördert, die für den Weiterbetrieb der Anlage umgehend behoben werden müssen. Durch die strenge Befristung der Sanierungsmassnahmen entsteht ein dringlicher Handlungsbedarf bei der Wasserversorgung Glarus Nord zu einem unglücklichen Zeitpunkt. Da die geforderte Totalsanierung immense Sanierungskosten verursachen würde, soll weiterhin am Totalersatz festgehalten werden. Die finanziellen Mittel können jedoch nicht umgehend bereitgestellt werden, weshalb eine minimale Sanierung verbunden mit einem mittelfristigen Totalersatz vorgesehen ist. Das heisst, im Ausführungsjahr 2025 werden lediglich geringfügige Verbesserungsmassnahmen durchgeführt, sodass die Quelfassung weiterhin sicher betrieben werden kann. Damit diese Minimalvariante jedoch die nötige Akzeptanz beim Lebensmittelinspektorat findet, müssen konkrete Absichten und Planungsgrundlagen für einen Ersatzneubau vorliegen. Aus diesem Grund wird das Vorprojekt für den Ersatzneubau bereits vorzeitig ausgelöst. Das Vorprojekt soll dabei die etappierte Vorgehensweise von der Minimalsanierung bis zur Vollendung des Ersatzneubaus terminiert aufzeigen. Mit diesem Vorgehen sollen unvorhergesehene ausserordentliche Kostenaufwände sowie potenzielle Fehlinvestitionen vermieden werden. *(gebundene Ausgabe)*

## 14) 60500 Mollis, Sanierung Quelle Welschenbühl

Die Quelfassung Nürüt im Quellgebiet Welschenbühl weist einen dringenden Sanierungsbedarf aus. Ebenfalls soll die Güterstrasse, welche zurzeit durch die Grundwasserschutzzone S1 führt und zugleich starke Senkungen in diesem Strassenabschnitt aufweist, so umgestaltet werden, dass sie künftig ausserhalb dieser Schutzzone zu liegend kommt und die Senkungen durch bauliche Massnahmen unterbunden werden können. Für die vorgesehenen Massnahmen wurde ein Vorprojekt erarbeitet sowie wurden ausführliche hydrogeologische Untersuchungen durchgeführt. Mit dem Bauprojekt soll nun die erforderliche Bearbeitungstiefe erreicht werden, damit das Projekt im Ausführungsjahr 2025 umgesetzt werden kann. *(gebundene Ausgabe)*

## 15) 60500 Mollis, Neubau Reservoir Paradiesli Beiträge

Kostenbeteiligung durch die Integration des Trinkwasserkraftwerkes der Technischen Betriebe Glarus Nord im Neubau Reservoir Paradiesli.

### Abwasser

## 16) 60600, Generelle Entwässerungsplanung (GEP)

Die Generelle Entwässerungsplanung Glarus Nord (GEP Glarus Nord) ist Bestandteil des GEP Glarnerland, welche 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 die GEP Glarus Nord eine entscheidende Grundlage für die Planung und den Vollzug des Gewässerschutzes in der Gemeinde Glarus Nord dar. Für das Jahr 2025 sind in der GEP Glarus Nord Arbeiten für die Teilprojekte Entwässerungskonzept und Abwasserbeseitigung 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, Projektierungen Abwasser

Für die Sanierungsprojekte mit Ausführungsjahr 2026 werden Vorprojekte erarbeitet als Grundlage für Investitionsrechnung und Finanzplan und Ausführungsplanung. *(gebundene Ausgabe)*

### Gewässer

## 18) 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)*

### Gewässer HWS

#### **19) 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)*

### Gruppierte Projekte

#### **20) 60200 Näfels, Sanierung und Aufwertung Bahnhofvorplatz - Planung**

Vor gut 20 Jahren wurde der Bahnhofvorplatz beim Bahnhof Näfels/Mollis neugestaltet. Der Bahnhofvorplatz ist als Herzstück des strategischen Entwicklungsschwerpunktes Bahnhof Näfels/Mollis in die Jahre gekommen. Die Bushaltestellen müssen gemäss Behindertengleichstellungsgesetz dringend mit behindertengerechten Haltekanten ausgestattet werden. Im Zuge der Neuorganisation Bushaltestelle soll eine Optimierung der Umsteigebeziehungen Bahn-Bus erreicht werden, als auch eine Begegnungszone mit attraktiven Aufenthaltsbereichen gestaltet werden. Zudem sollen die Verkehrsflüsse von Auto, Fussgängern, Velo und Bus von der Molliserstrasse, Bahnhofstrasse und Schwärzistrasse neu geordnet werden.

*(keine gebundene Ausgabe)*

#### **21) 60400 Näfels, Werksanierung Alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli**

Die Werksanierung wurde im August 2021 abgeschlossen. Aufgrund der privaten Überbauung im Bachdörfli wurde der Deckbelag zurückgestellt. Nach Fertigstellung der Überbauung wird der Deckbelag eingebaut. *(gebundene Ausgabe)*

#### **22) 60400 Näfels, Werksanierung Färblistrasse, Grüt**

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen Sanierungsbedarf aus. Im Jahr 2022 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Die Bauausführung konnte im Jahr 2023 gestartet werden. Das Bauende ist voraussichtlich auf den Sommer 2025 terminiert. Dabei gilt es zu beachten, dass die Hauptarbeiten voraussichtlich Ende 2024 abgeschlossen werden können. Im Sommer 2025 sollen lediglich noch die Deckbelagsarbeiten sowie kleinere Fertigstellungsarbeiten erfolgen. Die Werksanierung wird zusammen mit den Technischen Betrieben und der KVA (Wärmeverbund) ausgeführt. *(gebundene Ausgabe)*

#### **23) 60400 / 60500 / 60600 Oberurnen, Werksanierung Schiltstrasse - Seidenstrasse**

Die Werke (Strasse, Wasser, Abwasser) weisen einen Sanierungsbedarf aus. Im 2024 wurde ein Vorprojekt erarbeitet. Die Werksanierung wird zusammen mit den Technischen Betrieben und der KVA (Wärmeverbund) ausgeführt. *(gebundene Ausgabe)*

#### **24) 60300 / 60500 / 60600 Bilten, Werksanierung Landstrasse Süd**

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

#### **25) 60400 / 60500 Niederurnen, Neubau Brücke Bahnhofstrasse (HWS Rosenbord)**

Die Brücke bei der Bahnhofstrasse Niederurnen ist Bestandteil des Hochwasserschutzprojektes Rosenbordgraben. Mit der Neugestaltung der Brücke soll insbesondere die Abflusskapazität des Rosenbordgrabens im Bereich der Brücke erhöht werden. Mit dem Bauvorhaben Ringleitung Niederurnen Süd der Fernwärme Linth, welches die bestehende Brücke als Werkleitungstrasse nutzen möchte, ergibt sich eine neue Abhängigkeit und gleichsam entstehen unvorhergesehene Mehrwert- und Synergiepotenziale. Aus diesem Grund soll der eigentliche Brückenbau vom Hochwasserschutzprojekt losgelöst und als klassisches Infrastrukturprojekt umgesetzt werden. Mit diesem Vorgehen kann das Bauvorhaben neu als kostenoptimiertes Gemeinschaftsprojekt zwischen (Gemeinde, Fernwärme Linth und TBGN) umgesetzt werden. Durch die vorzeitige Erstellung der Brücke können die Werkleitungstrassen aller Beteiligten gleich von Anfang an dauerhaft erstellt werden. Anderweitig müssten beim nachträglichen Brückenneubau Bauprovisorien für die diversen Werke, die die Brücke als Bachquerung nutzen, erstellt sowie müssten diese

im Nachgang dauerhaft umgelegt werden. Da die diesbezüglichen Mehrkosten in etwa gleich hoch ausfallen wie die zu erwartenden Unterstützungsbeiträge beim Hochwasserschutzprojekt, verhalten sich die beiden Ausführungsvarianten kostenneutral. Damit diese Annahme ausreichend belegt werden kann, wurde ein entsprechendes Vorprojekt ausgelöst. Insofern die Bestätigung mit dem Vorprojekt erfolgt, soll das Bauvorhaben als gemeinschaftliches Infrastrukturprojekt im Ausführungsjahr 2025 umgesetzt werden. *(keine gebundene Ausgabe)*

## 70 Liegenschaften

### Schulliegenschaften

- 26) 73019 Bilten, Errichtung Pavillon (von Obstalden) inkl. Einhausung und Lehrerzimmer im Dachgeschoss im SH Oberbilten**  
Im Zuge des Neubaus Schulraum und Feuerwehrdepot Obstalden, muss die bestehende Containeranlage entfernt werden. Aufgrund des Schulraummangels in Bilten, soll die Containeranlage (2 Klassenzimmer) vor dem Schulhaus Oberbilten aufgestellt werden. Zudem soll im Dachgeschoss ein Lehrerzimmer ausgebaut werden, es sind dann neu 4 Klassen in Oberbilten untergebracht.
- 27) 73005 Näfels, SH Schnegg Pavillon Anpassungen aufgrund Umzug Obererlen**  
Im Erdgeschoss des Pavillons sollen die 3 Räume zu vollwertigen Klassenzimmer umgebaut werden. Momentan sind hier ein Kindergarten und die Tagesstruktur untergebracht, welche in den Neubau Obererlen zügeln werden. Im gleichen Zuge sollen alle Wände weiss gestrichen werden.
- 28) 73006 Näfels, SH Dorf Anpassungen aufgrund Umzug Obererlen inkl. Ersatz Beleuchtung und interaktive Wandtafeln**  
Aufgrund des Umzugs der 3.+4. Klassen vom Schulhaus Dorf in den Neubau Obererlen stehen Anpassungsarbeiten im Schulhaus Dorf an. Zudem sollen die alten Beleuchtungen auf LED umgerüstet werden und die Wandtafeln werden durch neue interaktive Tafeln ersetzt.
- 29) 73020 Näfels, Neubau Schulhaus Obererlen**  
Dieses Projekt läuft aktuell und wird 2026 abgeschlossen.
- 30) 73002 Niederurnen, Erweiterung SH Büel**  
Beim Schulhaus Büel starten im 2025 die Bauarbeiten. Dabei wird der Altbau saniert und die Turnhalle aufgestockt.
- 31) 73003 Niederurnen, Interaktive Wandtafeln SH Linth-Escher**  
Gemäss Konzept sollen im SH Linth-Escher zehn interaktive Wandtafeln montiert werden.
- 32) 73013 Oberurnen, Sanierung Bühne SH Rauti**  
Aufgrund diverser Mängel aus dem Wartungsbericht, soll nun die Bühnentechnik inkl. Beleuchtung saniert werden.
- 33) 73012 Obstalden, Neubau Primar-SH und Feuerwehrdepot**  
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.
- Übrige Liegenschaften**
- 34) 74000 Näfels, Neubau gemeinsamer Werkhof - Projektierung**  
Mit dem Projektierungskredit soll das Projekt soweit geplant werden, dass planerische und kostenmässige Grundlagen für den Beschluss des Baukredits vorliegen.
- 35) 74021 Mollis, Umbau GH Mollis für Bibliothek**  
Aufgrund dessen, dass die Bibliothek in Mollis in externen Räumen eingemietet ist, soll diese nun in den gemeindeeigenen Liegenschaften untergebracht werden. Dies hat zur Folge, dass das Gemeindehaus sanft saniert werden soll. Die jetzigen Nutzer können evtl. künftig in den Schulhäusern untergebracht werden.

**36) 74030 Oberurnen, Ersatz Spielplatzgeräte mit Umgebung GH Oberurnen**

Der öffentliche Spielplatz hinter dem Gemeindehaus Oberurnen ist marode und weist sicherheitstechnische Mängel auf. Dieser soll durch einen grossen Spielplatz an demselben Standort ersetzt werden.

**37) 74015 Bilten, Instandstellungen und Reparaturen von 2 Stallgebäuden (Riet Bilten)**

Im Riet in Bilten müssen zwei Stallgebäude saniert werden.

**38) 74017 Näfels, Umgestaltung Gemeinschaftsgrab**

Umgestaltung des Friedhof Näfels. Es benötigt neue kleinere Grabfelder für Urnenbeisetzungen.

**39) 74031 Umgliederung Alte Post Oberurnen vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen**

Die Alte Post soll zukünftig der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Die Bibliothek soll aus dem Schulhaus Oberurnen in die Alte Post verlegt werden sowie soll auch die Spielgruppe einen Platz erhalten.

Investitionen im Finanzvermögen

**40) Klöntal, Sanierung / Anschluss Kanalisation Ferienheim Klöntal**

Im Zusammenhang mit den Werterhaltungsmassnahmen am Ferienheim wurde der Gemeinde auferlegt, dass der Kanalisationsanschluss ebenfalls neu erstellt werden muss.

## Finanzplan 2026 - 2029

ERFOLGSRECHNUNG	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029*
Aufwand	83'655'242	86'741'300	93'919'500	96'397'700	98'928'200	101'446'500	103'983'500
Ertrag	-91'617'539	-85'106'700	-93'834'200	-95'939'300	-97'838'000	-100'065'000	-102'457'400
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)</b>	<b>-7'962'297</b>	<b>1'634'600</b>	<b>85'300</b>	<b>458'400</b>	<b>1'090'200</b>	<b>1'381'500</b>	<b>1'526'100</b>

ERTRAGS-/ AUFWANDÜBERSCHUSS ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN							
Aufwandüberschuss	-	1'634'600	85'300	458'400	1'090'200	1'381'500	1'526'100
Ertragsüberschuss	-7'962'297	-	-	-	-	-	-
Einlage Finanzpolitische Reserve	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Finanzpolitischer Reserve</b>	<b>-7'962'297</b>	<b>1'634'600</b>	<b>85'300</b>	<b>458'400</b>	<b>1'090'200</b>	<b>1'381'500</b>	<b>1'526'100</b>
Wertberichtigung Anlagen FV (344)	-1'440	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV	-4'745'799	-4'057'200	-5'778'600	-6'491'000	-6'926'000	-7'758'600	-8'431'500
<b>Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) vor Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>	<b>-12'709'536</b>	<b>-2'422'600</b>	<b>-5'693'300</b>	<b>-6'032'600</b>	<b>-5'835'800</b>	<b>-6'377'100</b>	<b>-6'905'400</b>

INVESTITIONSRECHNUNG							
Investitionsausgaben	18'056'949	29'871'000	26'012'000	20'186'000	12'504'000	31'972'000	26'725'000
Investitionseinnahmen	-2'887'100	-1'676'000	-1'595'000	-4'301'000	-1'201'000	-771'000	-3'001'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>15'169'849</b>	<b>28'195'000</b>	<b>24'417'000</b>	<b>15'885'000</b>	<b>11'303'000</b>	<b>31'201'000</b>	<b>23'724'000</b>

SELBSTFINANZIERUNG							
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-	-1'634'600	-85'300	-458'400	-1'090'200	-1'381'500	-1'526'100
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	7'962'297	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen VV	4'617'072	3'939'100	5'653'900	6'366'300	6'801'300	7'633'900	8'306'800
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'563'301	706'900	1'376'700	928'000	805'100	811'700	720'300
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-486'260	-533'600	-232'700	-	-60'100	-77'700	-183'300
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	27'500	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge	101'227	118'100	124'700	124'700	124'700	124'700	124'700
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>13'785'138</b>	<b>2'595'900</b>	<b>6'837'300</b>	<b>6'960'600</b>	<b>6'580'800</b>	<b>7'111'100</b>	<b>7'442'400</b>

FINANZIERUNG							
Nettoinvestitionen	15'169'849	28'195'000	24'417'000	15'885'000	11'303'000	31'201'000	23'724'000
Selbstfinanzierung	-13'785'138	-2'595'900	-6'837'300	-6'960'600	-6'580'800	-7'111'100	-7'442'400
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>1'384'711</b>	<b>25'599'100</b>	<b>17'579'700</b>	<b>8'924'400</b>	<b>4'722'200</b>	<b>24'089'900</b>	<b>16'281'600</b>

KENNZAHLEN							
<b>Selbstfinanzierungsgrad<sup>1</sup></b>	<b>91%</b>	<b>9%</b>	<b>28%</b>	<b>44%</b>	<b>58%</b>	<b>23%</b>	<b>31%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil<sup>2)</sup></b>	<b>0.9%</b>	<b>2.6%</b>	<b>2.5%</b>	<b>3.1%</b>	<b>3.6%</b>	<b>4.0%</b>	<b>4.3%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient<sup>3)</sup></b>	<b>41%</b>	<b>165%</b>	<b>113%</b>	<b>121%</b>	<b>125%</b>	<b>145%</b>	<b>146%</b>
<b>Nettovermögen pro Einwohner<sup>4)</sup></b>	<b>-1'248</b>	<b>-4'318</b>	<b>-3'368</b>	<b>-3'746</b>	<b>-3'973</b>	<b>-4'781</b>	<b>-4'997</b>
<b>Steuereffuss (inkl. Bausteuer)</b>	<b>61.5%</b>	<b>61.5%</b>	<b>63.0%</b>	<b>63.0%</b>	<b>63.0%</b>	<b>63.0%</b>	<b>63.0%</b>

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

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

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

<sup>4</sup> Gemäss HRM2-Bewertung bedeuten: >0 CHF Nettovermögen, 0 bis -1000 CHF geringe Verschuldung, -1'001 bis -2'500 CHF mittlere Verschuldung, -2'501 bis -5'000 CHF hohe Verschuldung, > -5'000 CHF sehr hohe Verschuldung

\* Die Werte, insbesondere Investitionen, sind noch nicht vollständig und verbindlich.

# Finanzplan 2026 - 2029 Investitionen

in TCHF

## Budgetkredit (jährliche Ausgabenbewilligung)

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025		Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
<b>20 Bildung</b>									<b>1'750</b>			<b>350</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	
Allgemein	20500	Schulleitung und Schulverwaltung	ICT Konzept (Hardware)					1'750				350		350	300	300	300		
<b>30 Gesundheit, Jugend und Kultur</b>									<b>250</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Allgemein	30000	Kultur	Kulturzentrum					250						150	100				
<b>50 Wald und Landwirtschaft</b>									<b>1'525</b>			<b>874</b>	<b>-260</b>	<b>295</b>	<b>170</b>	<b>154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Bilten	50001	Landw. Strukturverbesserung	Bodenverbesserung Gebiet Tschachen/Hänggeliessen, Bilten					326				34							
			<i>Total Landw. Strukturverbesserung</i>					326				34	0	0	0	0	0	0	
Näfels	50005	Alpgebäude	Milchzimmer und Jauchegrube Alp Oberseestafel, Oberseetal do. Beiträge					490	x			490							
Näfels	50005	Alpgebäude	Küche, Milchzimmer, Trinkwasseraufbereitung Alp Brunnetten, Oberseetal do. Beiträge					265	x				-60	265					
Näfels	50005	Alpgebäude	Neubau Güllekasten Alp Rauti, Oberseetal do. Beiträge					100	x					100					
Mollis	50005	Alpgebäude	Sanierung Käserei und Wohnraum Mittlere Fronalp, Mollis do. Beiträge					200	x						200				
Näfels	50005	Alpgebäude	Sanierung Wohnraum Alp Lachen, Oberseetal do. Beiträge					160	x							160			
			<i>Total Alpgebäude</i>					1'049	x			490	-60	295	170	154	0	0	
Mollis	50110	Forststrassen	Korrektur / Verlegung Kurve Nürüt, Mollis					350	x			350							
			Entnahme aus Fonds Waldstrassen und Forstreserven					-200	x				-200						
			<i>Total Forststrassen</i>					150				350	-200	0	0	0	0	0	
<b>60 Bau und Umwelt</b>									<b>81'072</b>			<b>6'837</b>	<b>-1'335</b>	<b>6'370</b>	<b>6'143</b>	<b>20'747</b>	<b>18'824</b>	<b>19'588</b>	
<b>Nach Kostenstellen - Einzelne Investitionsprojekte</b>																			
Allgemein	60200	Raumplanung	Folgeplanung Nutzungsplanung II					550				350		200					
Allgemein	60200	Raumplanung	Folgeplanungen Gesamtverkehrskonzept					190	x					20					
Allgemein	60200	Raumplanung	Gemeinderichtplan (GRIP) inkl. REK					250						150	100				
Mollis	60200	Raumplanung	Arealentwicklung Biäsche				X	780	x			100		100	200				
			<i>Total Raumplanung</i>					1'770				450	0	470	300	0	0	0	
Allgemein	60300	Öffentlicher Verkehr	Sanierung Bushaltestellen nach BehiG, Buswartehäuschen				X	1'005						215	220	270	300		
			<i>Total Öffentlicher Verkehr</i>					1'005				0	0	215	220	270	300	0	

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiert	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
Allgemein	60400	Strassen	Sanierung überalterte Kabelanlagen der öffentlichen Beleuchtung		X			50				50						
Allgemein	60400	Strassen	Projektierungskredite Strassen		X			690	x			110		130	110	140	100	100
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Alte Landstrasse	372	X			135	x								135	
Bilten	60400	Strassen	Sanierung Mürtschenstrasse	357	X			86	x							86		
Bilten	60400	Strassen	Erschliessung Au / Läderach	518	X			120	x			120						
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					
Mollis	60400	Strassen	Erschliessung Unter-/Mittelflechen Biäsche (Biäschepromenade)					4'400								1'600	2'800	
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 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				317						
Näfels	60400	Strassen	Neubau Fusswegverbindung 2. Etappe - Letz	451	X			268										268
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Linthsteggraben	460	X			180								180		
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Oberseestrasse	468	X			960							960			
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Rösslistrasse	83	X			44										44
Näfels	60400	Strassen	Strassensanierung Obersee Hilarirank	219	X			144										144
Näfels	60400	Strassen	Bahnhofplatz Personenunterführung Beiträge					-4'680						-1'560			-1'560	-1'560
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Rautiweg	387	X			121	x									121
Niederurnen	60400	Strassen	Strassensanierung Berufsschulstrasse	456	X			315										315
Oberurnen	60400	Strassen/KUBA	Sanierung Mettenstrasse	379	X			168	x									168
			<i>Total Strassen</i>					6'007				597	0	-675	497	3'777	2'687	-876
Mollis	60401	Bergstrassen	Sanierung Bergstrasse - Abschnitt Meieli - Untere Fronalp	465	X			316	x									316
Näfels	60401	Bergstrassen	Strassensanierung Sulzboden		X			574										574
Näfels	60401	KUBA	Brückensanierung Oberseestrasse	146	X			450	x									450
			<i>Total Bergstrassen</i>					1'340				0	0	0	0	766	574	0
Näfels	60404	Parkplätze	PP Bahnhofstrasse bei neuer Quartiersammelstelle	453	X			120	x									120
			<i>Total Parkplätze</i>					120				0	0	0	0	120	0	0
Allgemein	60500	Wasserwerk	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften					-1'800					-300	-300	-300	-300	-300	-300
Allgemein	60500	Wasserwerk	GWP Kerenzerberg					100				100						
Allgemein	60500	Wasserwerk	Projektierungskredite Wasser		X			555	x			75		80	100	100	100	100
Bilten	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Landstrasse Nord	432	X			317	x									317
Bilten	60500	Wasserwerk	Leitsystem GWP Mollis - Bilten	200		X		62			x							62
Filzbach	60500	Wasserwerk	Sanierung Wassergewinnungsanlage - Schluchen	430	X			1'800	x			300						1'500
Mollis	60500	Wasserwerk	Rückbau Reservoir Beglingen, GWP-Massnahme 13	208		X		58		x								58
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Quelle Welschenbühl	333		X		600		x		600						
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Hinterdorfstrasse	431	X			150	x									150
Mollis	60500	Wasserwerk	Sanierung Vorschacht Reservoir Welschenbühl	434	X			400	x							400		
Mollis	60500	Wasserwerk	Neubau Reservoir Paradiesli	200		X		-150			x		-150					
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	Rückbau Werke Reservoir Hilarirank	219	X			70	x									70
Näfels	60500	Wasserwerk	Neubau Ringleitung Löschwasserversorgung Altersheim Letz	504	X			250					250					
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung Hauptstrasse	405	X			65	x									65
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Hirzlistrasse	406	X			48	x									48

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Sytenweg	407	X			71	X								71	
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Ziegelbrücke (SG)	408	X			59	X								59	
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Hädiloehstrasse	425	X			89	X									89
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
<b>Total Wasser</b>								<b>3'376</b>				<b>1'075</b>	<b>-450</b>	<b>30</b>	<b>-200</b>	<b>265</b>	<b>1'778</b>	<b>878</b>
Allgemein	60600	Abwasser	Anschlussbeiträge (635000, 637000) aller Ortschaften					-2'400					-400	-400	-400	-400	-400	-400
Allgemein	60600	Abwasser	Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	500	X			90	X			90						
Allgemein	60600	Abwasser	Projektiertungen Abwasser		X			625	X			110		90	95	130	100	100
Bilten	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Bahnhofstrasse	419	X			53	X				53					
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									50
Niederurnen	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Berufsschulstrasse	410	X			193	X									193
Niederurnen	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Morgenholz	411	X			159	X									159
Niederurnen	60600	Abwasser	Kanalisationssanierung Pestalozzistrasse	417	X			86	X							86		
Oberurnen	60600	Abwasser	Umlegung Abwasserleitung Landstrasse	500	X			300					300					
Obstaliden	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Churfürstenblick	413	X			70	X				70					
<b>Total Abwasser</b>								<b>315</b>				<b>200</b>	<b>-400</b>	<b>113</b>	<b>-305</b>	<b>-184</b>	<b>258</b>	<b>633</b>
Allgemein	60700	Abfallwirtschaft	Rahmenkredit Kehricht-/Quartiersammelstellen			X		6'555						610	885	1'250	1'250	2'560
<b>Total Abfall</b>								<b>6'555</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>610</b>	<b>885</b>	<b>1'250</b>	<b>1'250</b>	<b>2'560</b>
Näfels	60800	Gewässer	Burgstrasse - Beuge, Dorfbachkanal		X			600	X									600
Näfels	60800	Gewässer	Aufwertung Obersee		X			500								250	250	
Näfels	60800	Gewässer	Gewässerrevitalisierung Chli-Linthli Obererlen		X			590	X			530		20	20		20	
Näfels	60800	Gewässer	Gewässerrevitalisierung Chli-Linthli Obererlen (Beiträge)		X					X			-420	-16	-16		-16	
Näfels	60800	Gewässer	Rückbau Sulzbachsammler		X			350										350
<b>Total Gewässer</b>								<b>2'040</b>				<b>530</b>	<b>-420</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>250</b>	<b>604</b>	<b>600</b>
Niederurnen	60800	Gewässer	HWS Rauti		X			10'000	X									10'000
Niederurnen	60800	Gewässer	HWS Rauti (Beiträge)		X			-6'500	X									-6'500
Niederurnen	60800	Gewässer	Weihenwies - Rosenbordgraben			X		1'500		X		100		700	700			
Niederurnen	60800	Gewässer	Weihenwies - Rosenbordgraben (Beiträge)			X		-975		X			-65	-455	-455			
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rürirunse, Dorfbäche		X			1'100	X							100	500	500
Oberurnen	60800	Gewässer	HWS Rürirunse, Dorfbäche (Beiträge)		X			-715	X							-65	-325	-325
<b>Total Gewässer HWS</b>								<b>4'410</b>				<b>100</b>	<b>-65</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>35</b>	<b>175</b>	<b>3'675</b>
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Geräteträger Sommer/Winter (Kl.-Traktor, Salzstreuer u. Waschbalken)	901	X			150							50	100		
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Fahrzeug für Werkhof Näfels/Kerenzen (Pickup)					150							50	100		
Allgemein	60900	Werkhof	Ersatz Strassenreinigungsmaschine					450						450				
<b>Total Werkhof</b>								<b>750</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025 Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
<b>GRUPPIERTE PROJEKTE</b>																		
Mollis	60200	Raumplanung	Aufwertung Kirchplatz		X			250	x					200	50			
Mollis	60400	Strassen	Aufwertung Kirchplatz					1'500								1'500		
								1'750				0	0	200	50	1'500	0	0
Näfels	60200	Raumplanung	Neubau Escherplatz - Überbauung Escherpark		X			600								300	300	
Näfels	60400	Strassen	Neubau Escherplatz - Überbauung Escherpark		X			3'400										3'400
								4'000				0	0	0	0	300	300	3'400
Näfels	60200	Raumplanung	Sanierung und Aufwertung Bahnhofvorplatz		X			700				200		200	300			
Näfels	60300	Öffentlicher Verkehr	Sanierung und Aufwertung Bahnhofvorplatz		X			280									280	
Näfels	60400	Strassen	Sanierung und Aufwertung Bahnhofvorplatz		X			2'440								1'220	1'220	
Näfels	60500	Wasserwerk	Sanierung und Aufwertung Bahnhofvorplatz		X			210								210		
Näfels	60600	Abwasser	Sanierung und Aufwertung Bahnhofvorplatz		X			620								620		
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)		X			-355								-205	-150	
								3'895				200	0	200	300	1'845	1'350	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X			1'220	x					110	1110			
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X			570	x					70	500			
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Hinterdorfstrasse	3	X			410	x					60	350			
Mollis			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	3	X			-330	x					-36	-294			
								1'870				0	0	204	1'666	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	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	4	X			-56	x								-56	
								320				0	0	0	0	0	320	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	
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	5	X			-192	x								-192	
								1'089				0	0	0	0	1'089	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	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	9	X			-335	x								-335	
								1'340				0	0	0	0	1'340	0	0
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Burgstrasse	13	X			888	x									888
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Burgstrasse	13	X			192	x									192
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	13	X			-108	x									-108
								972				0	0	0	0	0	0	972
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
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	14	X			-33	x									-33
								293				0	0	0	0	0	0	293

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später	
												Ausgaben	Einnahmen						
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Risi, Abschnitt 1	15	X			173	x									173	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Risi, Abschnitt 1	15	X			288	x									288	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	15	X			-69	x									-69	
								392				0	0	0	0	0	0	392	0
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	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	16	X			-15	x									-15	
								295				0	0	0	0	0	0	295	0
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	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	17	X			-180	x									-180	
								722				0	0	0	0	722	0	0	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	
Mollis			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	22	X			-208	x									-208	
								832				0	0	0	0	0	0	832	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Oberseeestrasse	24	X			634	x									634	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Oberseeestrasse	24	X			355	x									355	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Oberseeestrasse	24	X			355	x									355	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	24	X			-202	x									-202	
								1'142				0	0	0	0	0	0	1'142	
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Müllhäusern	26	X			175	x									175	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Müllhäusern	26	X			535	x									535	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	26	X			-36	x									-36	
								674	x			0	0	0	0	0	0	674	
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	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	28	X			-113	x									-113	
								451				0	0	0	0	451	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstr., Güterstr., Mürtschenstrasse	35	X			777	x					777					
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstr., Güterstr., Mürtschenstrasse	35	X			258	x					258					
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstr., Güterstr., Mürtschenstrasse	35	X			306	x					306					
Oberurnen	60700	Abfallwirtschaft	Werksanierung Bahnhofstr., Güterstr., Mürtschenstrasse	35	X			140	x					140					
Oberurnen	60800	Gewässer	Werksanierung Bahnhofstr., Güterstr., Mürtschenstrasse	35	X			160	x					160					
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	35	X			-246	x					-246					
								1'395				0	0	1'395	0	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli	36				547		x		90							
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli	36				298		x		0							
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Alte Bahnhofstrasse, Bachdörfli	36				346		x		0							
								1'191				90	0	0	0	0	0	0	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
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			
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	40	X			-171							-171			
								683				0	0	0	683	0	0	0
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Kanalstrasse/Sonnmat	49			X	160	x					160				
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Kanalstrasse/Sonnmat	49			X	50	x					50				
Mollis			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	49			X	-32	x					-32				
								178				0	0	178	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Färblistrasse, Grüt	81				1'296	x			170						
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Färblistrasse, Grüt	81				384	x			0						
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Färblistrasse, Grüt	81				269	x			0						
								1'949				170	0	0	0	0	0	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung Tschachenstrasse	102	X			475	x									475
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Tschachenstrasse	102	X			211	x									211
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	102	X			-34	x									-34
								652				0	0	0	0	0	652	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
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	118	X			-45	x									-45
								256				0	0	0	0	0	256	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
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	135	X			-36	x									-36
								327				0	0	0	0	0	0	327
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		
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	136	X			-194	x							-194		
								1'101				0	0	0	0	1'101	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung Schiltstrasse - Seidenstrasse	138	X			270	x			270						
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Schiltstrasse - Seidenstrasse	138	X			440	x			440						
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung Schiltstrasse - Seidenstrasse	138	X			630	x			630						
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	138	X			-268	x			-268						
								1'072				1'072	0	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
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	152	X			-87	x									-87
								491				0	0	0	0	0	0	491

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Alte Kerenzerbergstrasse	305	X			535	x									535
Mühlehorn	60600	Abwasser	Werksanierung - Alte Kerenzerbergstrasse	305	X			336	x									336
Mühlehorn			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	305	X			-131	x									-131
								740				0	0	0	0	0	0	740
Mollis	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			96	x						96			
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			312	x					312				
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			434	x					205				
Mollis	60600	Abwasser	Werksanierung Bahnhofstrasse - Ausführung	314.2	X			690	x					330	360			
Mollis			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	314.2	X			-306	x					-170	-136			
								1'226				0	0	677	549	0	0	0
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung Adlerhoschet	330	X			115	x							115		
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Adlerhoschet	330	X			288	x							288		
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	330	X			-40	x							-40		
								363				0	0	0	0	363	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		
Mühlehorn			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	332	X			-89	x							-89		
								803				0	0	0	0	803	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Molliserstrasse, Oberlerenstrasse	334	X			100	x					100				
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung Molliserstrasse, Oberlerenstrasse	334	X			50	x					50				
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	334	X			-30	x					-30				
								120				0	0	120	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 3	340	X			200	x									200
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
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	340	X			-51	x									-51
								290				0	0	0	0	0	0	290
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		
Mollis			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	343	X			-206	x							-206		
								1'170				0	0	0	0	1'170	0	0
Bilten	60300	Öffentlicher Verkehr	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X			90	x			90						
Bilten	60500	Strassen	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X			360	x			360						
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung Landstrasse Süd	345	X			1400	x			1'400						
								1'850				1'850	0	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		
Mühlehorn			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	348	X			-157	x							-157		
								888				0	0	0	0	888	0	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X			540	X							540		
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Fronalpstrasse	351	X			81	X							81		
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	351	X			-93	X							-93		
								528				0	0	0	0	528	0	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung Altgasse/Giessmättli	354	X			385	X									385
Bilten	60500	Abwasser	Werksanierung Altgasse/Giessmättli	354	X			144	X									144
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	354	X			-26	X									-26
								503				0	0	0	0	0	503	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - General Bachmannngasse	356	X			36	X									36
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - General Bachmannngasse	356	X			96	X									96
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - General Bachmannngasse	356	X			130	X									130
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	356	X			-39	X									-39
								223				0	0	0	0	0	223	0
Mühlehorn	60400	Strassen	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X			85	X							85		
Mühlehorn	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Seegartenstrasse	358	X			162	X							162		
Mühlehorn			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	358	X			-25	X							-25		
						X		222	X			0	0	0	0	222	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Ambühlweg	359	X			288	X					288				
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Ambühlweg	359	X			48						48				
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Ambühlweg	359	X			346	X					346				
								682				0	0	682	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Risi	360	X			506	X									506
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Risi	360	X			178	X									178
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Risi	360	X			438	X									438
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	360	X			-168	X									-168
								954				0	0	0	0	0	954	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Neuquartierstrasse	362	X			123	X							123		
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Neuquartierstrasse	362	X			29	X							29		
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	362	X			-15	X							-15		
								137				0	0	0	0	137	0	0
Obstaliden	60400	Strassen	Werksanierung - Oberdorfstrasse	364	X			177	X							177		
Obstaliden	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Oberdorfstrasse	364	X			134	X							134		
Obstaliden			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	364	X			-16	X							-16		
								295				0	0	0	0	295	0	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
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	370	X			-183	X									-183
								1'035				0	0	0	0	0	1'035	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Rautistrasse	371	X			115	X								115	
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Rautistrasse	371	X			63	X								63	
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	371	X			-27	X								-27	
								151				0	0	0	0	0	151	0
Oberurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung - Linthlistrasse	374	X			53	X								53	
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Linthlistrasse	374	X			249	X								249	
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	374	X			-15	X								-15	
								287				0	0	0	0	0	287	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	
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	382	X			-103	X								-103	
								929				0	0	0	0	0	929	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 2	385	X			136	X								136	
Näfels	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 2	385	X			59	X								59	
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Am Linthli, Abschnitt 2	385	X			240	X								240	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	385	X			-44	X								-44	
								391				0	0	0	0	0	391	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Käpfstrasse Süd	388	X			822	X					822				
Oberurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Käpfstrasse Süd	388	X			238	X					238				
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Käpfstrasse Süd	388	X			155	X					155				
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	388	X			-243	X					-243				
								972				0	0	972	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	
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	394	X			-66	X								-66	
								591				0	0	0	0	0	591	0
Bilten	60500	Wasserwerk	Werkleitungsumlegung - Im Hof	396	X			46	X									46
Bilten	60600	Abwasser	Werkleitungsumlegung - Im Hof	396	X			54	X								54	
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	396	X			-5	X								-5	
								95				0	0	0	0	0	0	95
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Wasserleitung - Obersee, Oberseealp	400	X			316	X								316	
Näfels	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Obersee, Oberseealp	400	X			434	X								434	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	400	X			-38	X								-38	
								712				0	0	0	0	0	712	0
Näfels	60400	Strassen	Sanierung Wasserleitung - Obererlen Abschnitt 2	401	X			439	X								439	
Näfels	60500	Wasserwerk	Sanierung Wasserleitung - Obererlen Abschnitt 2	401	X			82	X								82	
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	401	X			-26	X								-26	
								495				0	0	0	0	0	495	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiert	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
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	
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	402	X			-21	X								-21	
								187				0	0	0	0	0	187	0
Bilten	60400	Strassen	Werksanierung - Pestalozzistrasse	403	X			275	X									275
Bilten	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Pestalozzistrasse	403	X			212	X									212
Bilten	60600	Abwasser	Werksanierung - Pestalozzistrasse	403	X			235	X									235
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	403	X			-72	X									-72
								650				0	0	0	0	0	0	650
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
Bilten			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	420	X			-60	X									-60
								342				0	0	0	0	0	0	342
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Altersheimstrasse	421	X			56	X									56
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Altersheimstrasse	421	X			173	X									173
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	421	X			-23	X									-23
								206				0	0	0	0	0	0	206
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
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	422	X			-203	X									-203
								1'148				0	0	0	0	0	0	1'148
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung - Brugghof	423	X			60	X									60
Niederurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Brugghof	423	X			144	X									144
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	423	X			-10	X									-10
								194				0	0	0	0	0	0	194
Mollis	60400	Strassen	Sanierung Abwasserleitung - Kanalstrasse	427	X			59	X									59
Mollis	60600	Abwasser	Sanierung Abwasserleitung - Kanalstrasse	427	X			211	X									211
Mollis			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	427	X			-14	X									-14
								256				0	0	0	256	0	0	0
Oberurnen	60400	Strassen	Werksanierung - Seiden-, Fridlispliz- und Glärnischstrasse	436	X			224	X									224
Oberurnen	60600	Abwasser	Werksanierung - Seiden-, Fridlispliz- und Glärnischstrasse	436	X			768	X									768
Oberurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	436	X			-99	X									-99
								893				0	0	0	893	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung - Escherstrasse	437	X			0		X								0
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung - Escherstrasse	437	X			0		X								0
								0				0	0	0	0	0	0	0
Näfels	60400	Strassen	Werksanierung Bachmannstrasse	466	X			102	X									102
Näfels	60600	Abwasser	Werksanierung Bachmannstrasse	466	X			230	X									230
Näfels			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	466	X			-33	X									-33
								299				0	0	0	0	299	0	0

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektierung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später
												Ausgaben	Einnahmen					
Niederurnen	60400	Strassen	Werksanierung Eternitstrasse	470	X			1'080	X									1'080
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Eternitstrasse	470	X			135	X									135
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	470	X			-61	X									-61
								1'154				0	0	0	0	0	0	1'154
Mollis	60400	Strassen	Werksanierung Niederwilerstrasse	472	X			236	X									236
Mollis	60500	Wasserwerk	Werksanierung Niederwilerstrasse	472	X			125	X									125
Mollis			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	472	X			-18	X									-18
								343				0	0	0	0	0	343	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Werksanierung Bahnhofstrasse	480	X			923	X									923
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstrasse	480	X			189	X									189
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	480	X			-167	X									-167
								945				0	0	0	0	945	0	0
Niederurnen	60400	Strassen	Werksanierung Bahnhofstr. - Mühlebachweg (FW Ringleitung Süd)	506	X			100	X			100						
Niederurnen	60600	Wasserwerk	Werksanierung Bahnhofstr. - Mühlebachweg (FW Ringleitung Süd)	506	X			230	X			230						
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	506	X			-50	X			-50						
								280				0	0	280	0	0	0	0
Niederurnen	60400	Strassen/KUBA	Neubau Brücke Bahnhofstrasse (HWS Rosenbord)	507	X			459	X			459						
Niederurnen	60500	Wasserwerk	Neubau Brücke Bahnhofstrasse (HWS Rosenbord)	507	X			100	X			100						
Niederurnen			Synergieerfolg (Kombination mit anderen Werken)	507	X			-56	X			-56						
								503				503	0	0	0	0	0	0
<b>70 Liegenschaften</b>								<b>73'421</b>				<b>17'951</b>	<b>0</b>	<b>8'720</b>	<b>4'590</b>	<b>10'000</b>	<b>4'600</b>	<b>560</b>
Bilten	73015	SH Bilten	Projektierung Werterhalt					100						100				
Bilten	73015	SH Bilten	Werterhalt (Gebäudehülle, PV, Heizungsersatz)					4'000							2'000	2'000		
Bilten	73019	SH Oberbilten	Errichtung Pavillon (von Obstalden) inkl. Einhausung und Lehrerzimmer im Dachgeschoss im SH Oberbilten					400				100		300				
Näfels	73005	SH Schnegg	Baukredit Sanierung Sek- und Turnhallentrakt					4'000							2'000	2'000		
Näfels	73005	SH Schnegg	Pavillon Anpassungen aufgr. Umzug Obererlen					140				140						
Näfels	73006	SH Dorf	Anpassungen aufgr. Umzug Obererlen inkl. Ersatz Beleuchtung und interakt. Wandtafeln					245				245						
Näfels	73020	SH Obererlen	Neubau Schulhaus Obererlen 2025					37'500				11'500						
Niederurnen	73002	SH Büel	Baukredit Erweiterung					9'000				4'000		4'000				
Niederurnen	73003	SH Linth-Escher	Interaktive Wandtafeln 10 Stück (während 3 Jahren)					330				110		110	110			
Niederurnen	73003	SH Linth-Escher	Sanierung Garderoben MZH					220						110	110			
Mollis	73009	SH am Bach	Werterhalt Aussenhülle (Dach, Fenster, Storen)					1'400						1'400				
Oberurnen	73013	SH Rauti	Sanierung Bühne					140				140						
Obstalden	73012	SH Obstalden	Ersatz Beleuchtung durch LED					120						120				
Obstalden	73012	SH Obstalden	Ersatz Spielwiese durch Hartbelag					230						230				
Obstalden	73012	SH Obstalden	Neubau Primar-SH und Feuerwehrdepot (Werken, TTG, Musik)					4'000				500		3'500				
Obstalden	73012	SH Obstalden	Rückvergütung Glarnersach					-1'500						-1'500				
Oberurnen	73031	Alte Post	Umgliederung Alte Post vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen					526				526						
			<i>Total Schulliegenschaften</i>					<i>60'851</i>				<i>17'261</i>	<i>0</i>	<i>8'370</i>	<i>4'220</i>	<i>4'000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Mühlehorn	74019	TH Mühlehorn	Werterhalt Aussenhülle (Dach, Fenster, PV)					560										560
Näfels	74000	Gebäude WuL und BuU	Projektierung Neubau gemeinsamer Werkhof					100				100						
			Baukredit Neubau gemeinsamer Werkhof					11'000								6'000	5'000	
			Entnahme Forstreserve					-400										-400

Ortschaft	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Projekt- bezeichnung	Gruppierung Nr.	Kostenschätzung	Kostenvoranschlag	Submission	Verpflichtungs- kreditsumme Total	Studie	Projektiertung	Ausführungsprojekt	Budget 2025	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Später		
												Ausgaben	Einnahmen							
Näfels	74017	Freidhof	Erweiterung Gemeinschaftsgrab					130				130								
Niederurnen	74005	GH Niederurnen	Ausbau Dachgeschoss / Erstellung Pausenraum					220						220						
Niederurnen	74005	GH Niederurnen	Sanierung Lifтанlage, inkl. Fassade und Vordach					130						130						
Mollis	74021	GH Mollis	Umbau wegen Bibliothek					160				160								
Oberurnen	74030	Spielplätze	Ersatz Spielplatzgeräte mit Umgebung GH Oberurnen					150				150								
Allgemein	74015	Gebäude W+L	Instandstellungen und Reparaturen 2 Stallgebäuden (Riet Bilten)					150				150								
<b>Total Übrige Liegenschaften</b>								<b>12'200</b>				<b>690</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>6'000</b>	<b>4'600</b>	<b>560</b>		
Näfels	74029	lintharena	Bühnensanierung					370							370					
<b>Total lintharena</b>								<b>370</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>								<b>158'018</b>				<b>26'012</b>	<b>-1'595</b>	<b>15'885</b>	<b>11'303</b>	<b>31'201</b>	<b>23'724</b>	<b>20'148</b>		
<b>Zusammenfassung</b>																				
10 Präsidiales								0				0	0	0	0	0	0	0	0	
20 Bildung								1'750			350	0	350	300	300	300	300	0	0	
30 Gesundheit, Jugend und Kultur								250			0	0	150	100	0	0	0	0		
50 Wald und Landwirtschaft								1'525			874	-260	295	170	154	0	0	0		
60 Bau und Umwelt								81'072			6'837	-1'335	6'370	6'143	20'747	18'824	19'588			
Strassen								35'008			1'946	0	1'994	2'497	11'371	8'458	7'159			
Wasserwerk								16'087			1'615	-450	1'129	708	4'138	4'712	3'553			
Abwasser								15'758			2'230	-400	1'360	1'452	3'930	3'412	3'159			
Übrige Bergstrassen/Öff. Verkehr/Werkhof/Gewässer/Abfall/Planung/Parkplätze/Beiträge								20'593			1'370	-485	2'694	2'200	3'368	3'593	6'835			
Synergieerfolge								-6'374			-324	0	-807	-714	-2'060	-1'351	-1'118			
70 Liegenschaften								72'895			17'951	0	8'720	4'590	10'000	4'600	560			
80 Finanzen und Beteiligungen								0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>								<b>157'492</b>			<b>26'012</b>	<b>-1'595</b>	<b>15'885</b>	<b>11'303</b>	<b>31'201</b>	<b>23'724</b>	<b>20'148</b>			
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>								<b>157'492</b>			<b>24'417</b>		<b>15'885</b>	<b>11'303</b>	<b>31'201</b>	<b>23'724</b>	<b>20'148</b>			
<b>Finanzvermögen</b>																				
Klöntal	Gebäude		Sanierung Ferienheim Klöntal, Kanalisatikon					200				200								
Mollis	Bauland		Flugplatz Mollis, Teilverkäufe Grundstücke (im SIL Perimeter)					-4'000						-1'000	-2'000	-1'000				
Mollis	Strassen		Erschliessung Unter-/Mittelflechen Biäsche (Biäschepromenade)					6'600							2'400	4'200				
Mollis	Bauland		Verkauf Bauland Unterflechen Biäsche					-15'000								-5'000	-10'000			
Mollis	Strassen		Erschliessungsbeiträge Erschliessung Unter-/Mittelflechen Biäsche (Biäschepromenade)					-3'000								-3'000				
Mühlehorn	Strassen		Verkauf Bauland Tiefenwinkel (sobald nicht mehr durch ASTRA genutzt)					-3'000								-3'000				
Diverse	Bauland		Diverse Verkäufe Bauland					-5'200						-1'200	-3'000	-500	-500			
Diverse	Werkhöfe		Verkäufe bestehende Werkhöfe (infolge Neubau zentraler Werkhof)					-12'000										-12'000		
<b>Total Investitionen im Finanzvermögen</b>								<b>-35'600</b>			<b>200</b>	<b>0</b>	<b>-2'200</b>	<b>-5'000</b>	<b>-2'100</b>	<b>-4'300</b>	<b>-22'000</b>			

## Finanzkennzahlen 2021 - 2025

Finanzkennzahlen	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	38.2%	91.2%	90.9%	9.2%	28.0%

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 28.0% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	12.4%	12.8%	16.6%	3.4%	8.2%
----------------------------------	-------	-------	-------	------	------

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. Mit einem Selbstfinanzierungsanteil von 8.2% fällt diese Kennzahl schlecht aus.

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

<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0.2%	0.3%	0.9%	2.6%	2.5%
-----------------------------	------	------	------	------	------

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 2.5% als gut bezeichnet werden.

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

<b>Kapitaldienstanteil</b>	10.1%	11.2%	6.6%	8.0%	9.5%
----------------------------	-------	-------	------	------	------

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 9.5% bedeutet eine tragbare Belastung.

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

<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	139.6%	142.9%	144.3%	230.3%	193.9%
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Der Bruttoverschuldungsanteil beurteilt die Verschuldungssituation bzw. die Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Mit 193.9% kann die Bruttoschuld als schlecht bewertet werden.

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

<b>Nettoverschuldungsquotient (- =Vermögen)</b>	43.1%	42.2%	41.3%	165.4%	113.1%
---	-------	-------	-------	--------	--------

Der Nettoverschuldungsquotient gibt Antwort auf die Frage, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viele Jahrestanzen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Diese Kennzahl gilt mit 113.1% als genügend.

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

<b>Nettovermögen bzw. Schuld pro Einwohner</b>	-CHF 1'168	-CHF 1'179	-CHF 1'248	-CHF 4'318	-CHF 3'368
--	------------	------------	------------	------------	------------

Die Kennzahl weist eine Nettoschuld von CHF 3'368 pro Einwohner aus, was einer hohen Verschuldung entspricht.

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

<b>Investitionsanteil</b>	41.8%	18.2%	20.8%	29.1%	25.5%
---------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. Mit 25.5% gilt die Investitionstätigkeit gemäss HRM2-Bewertung als stark.

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

<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	59.6%	56.2%	69.7%	54.5%	66.8%
---------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Dieser Wert muss mindestens 12% betragen, sonst tritt die Schuldenbremse in Kraft. Der Eigenkapitaldeckungsgrad beträgt 66.8%.