

Voranschlag

2015

Inhaltsverzeichnis

A. Budget der Gemeinde	Seiten
- Bericht des Gemeindevorstandes	3
- Ergebnisse/Kennzahlen	6
- Erläuterungen zu den Kennzahlen	7
- Laufende Rechnung nach Funktionen	9-27
0 Allgemeine Verwaltung	9
1 Öffentliche Sicherheit	11
2 Bildung	13
3 Kultur und Freizeit	16
4 Gesundheit	18
5 Soziale Wohlfahrt	19
6 Verkehr	20
7 Umwelt und Raumordnung	22
8 Volkswirtschaft	24
9 Finanzen und Steuern	26
- Artengliederung Laufende Rechnung	28
- Investitionsrechnung nach Funktionen	30
- Artengliederung Investitionsrechnung	32
 B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)	
- Bericht des Gemeindevorstandes	33
- Laufende Rechnung.....	34
- Investitionsrechnung.....	37

Die Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2014 hat das Budget 2015 der Gemeinde und der IBL (gem. Heft, bzw. Bericht des Gemeindevorstandes vom 23. Oktober 2014) mit folgenden Änderungen genehmigt:

Einzelkonti	Betrag alt (CHF) Ertrag/Ausgaben	Betrag neu (CHF) Ertrag/Ausgaben
A. Gemeinde: Seite 30 IR, Kto.-Nr. 620 501 19 (Sanierung Bhf.-Strasse) <u>(Minderausgaben)</u>	620'000 A	0.00 ²⁾ <u>(620'000)</u>
B. Industrielle Betriebe Landquart (IBL): Seite 37 IR, Kto.-Nr. 700 501 40 (Sanierung Hauptleitung Wasser Bhf.-Strasse) <u>(Minderausgaben)</u>	820'000 A	0.00 ²⁾ <u>(820'000)</u>
¹⁾ Antrag Gemeindevorstand ²⁾ Antrag aus Versammlung LR = Laufende Rechnung IR = Investitionsrechnung A = Aufwand, bzw. Ausgaben E = Ertrag, bzw. Einnahmen		

Veränderungen Gesamtergebnisse:

A. Gemeinde:

IR Total Ausgaben brutto (gem. Beschluss)	CHF	7'623'200
IR Total Einnahmen (unverändert)	CHF	<u>234'200</u>
Nettoinvestitionen (neu)	CHF	7'389'000
		=====

Die entsprechenden Totale in der funktionalen Gliederung, als auch in der Artengliederung, ändern sich entsprechend. Ebenfalls teilweise die Kennzahlen/Ergebnisse auf Seite 7 Budgetheft.

B. IBL:

IR Total Ausgaben brutto (gem. Beschluss)	CHF	2'515'000
IR Total Einnahmen (unverändert)	CHF	<u>1'365'000</u>
Nettoinvestitionen (neu)	CHF	1'150'000
		=====

Die entsprechenden Totale in der funktionalen Gliederung, als auch in der Artengliederung, ändern sich entsprechend. Ebenfalls teilweise die Kennzahlen/Ergebnisse auf Seite 7 Budgetheft.

A. Budget der Gemeinde

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen den Voranschlag für das Jahr 2015. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Donnerstag, 11. Dezember 2014, im Forum im Ried statt.

An Vergleichszahlen zu den Vorjahren stehen nicht nur die Vorjahresbudgets (2014 und 2013), sondern auch die Jahresrechnung 2013 der seit dem 01.01.2012 fusionierten Gemeinde Landquart zur Verfügung. Hierzu gilt es zu bemerken, dass in der Rechnung 2013 erstmals von einem „normalen“ Geschäftsjahr ausgegangen werden kann. Im 2012 waren aufgrund der Fusion von Igis und Mastrils noch verschiedene außerordentliche bzw. einmalige Buchungsvorgänge von rund 5.1 Mio. Franken zu verzeichnen. (Fusionsbeitrag, Wertberichtigungen, a.o. Abschreibungen).

Der Voranschlag 2015 zeigt folgende Eckdaten:

- Gesamtaufwand Laufende Rechnung 35.073 Mio. Franken (VA 2014 = 34.327 Mio.)
- Gesamtertrag Laufende Rechnung 34.561 Mio. Franken (VA 2014 = 32.671 Mio.)
- Aufwandüberschuss (Defizit) von 0.512 Mio. Franken (VA 2014 = 1.656 Mio.)
- Cash-Flow von rund 1.583 Mio. Franken (VA 2014 = 641'000 Franken)
- Personalaufwand rund 15.6 Mio. Franken (VA 2014 = 15.1 Mio.)
- Nettoinvestitionsausgaben von rund 8.0 Mio. Franken (VA 2014 = 3.8 Mio.)
- Passivzinsen 991'000 Franken (VA 2014 = 980'000 Franken)
- Nettosteuerertrag 21.1 Mio. Franken (VA 2014 = 20.1 Mio.)
- Selbstfinanzierung der Nettoinvestitionen zu rund 20% (VA 2014 = 17%)

1. Allgemeines

Beim Vergleich mit dem Voranschlag 2014 fällt auf, dass sowohl die Aufwand- als auch die Ertragsseite wesentlich ansteigt. Dies ist bei den Ausgaben hauptsächlich auf nochmals höhere Personalkosten im Schulbereich und beim Ertrag auf die höheren Steuereinnahmen sowie höhere Kantonsbeiträge an die Besoldungskosten der Lehrpersonen zurückzuführen. Bei den Investitionen wurde wiederum nur das Notwendigste aufgenommen. Da sich der Baubeginn für die Erweiterung der Schulanlagen Igis, gemäss Urnengemeindebeschluss vom 22. September 2013, aufgrund von Einsprachen verzögert, findet sich im 2015 mit 4.8 Mio. Franken eine etwas höhere Tranche wieder.

Finanziell negativ schlägt auch im 2015 das neue kantonale Schulgesetz durch, welches sich im Anschluss an die komplette Umsetzung ab August 2014 im Jahr 2015 erstmals gesamthaft in der Rechnung niederschlägt. Die günstigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben sich gegenüber den Vorjahren unwesentlich verändert. Tiefe Darlehenszinssätze und keine Lohnsteuerung können positiv gewertet werden. Einen günstigen Verlauf nehmen die seit dem Jahr 2013 steigenden Steuereinnahmen. Für unsere Gemeinde ist der Spielraum zwischen Steuerertrag und Personal- / Zinskosten jedoch nach wie vor eng. Die "frei verfügbaren" Mittel sind wie in den Vorjahren sehr klein.

2. Laufende Rechnung

Der **Aufwand** (interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen ausgenommen) nimmt im Vergleich zum Voranschlag 2014 um 520'000 Franken oder 1.64 Prozent zu. Der Hauptanteil entfällt auf die Personalkosten, namentlich im Schulbereich. Durch tiefere Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, infolge zusätzlicher Abschreibungen in den Vorjahren, können die Kosten etwas aufgefangen, resp. die Laufende Rechnung auf der Aufwandseite entlastet werden.

Die **Ertragsseite** zeigt, verglichen mit dem Budget 2014, eine Zunahme von 1.86 Mio. Franken bzw. 6.2 Prozent (interne Verrechnungen und Entnahmen aus Rückstellungen sind ausgenommen). Bei den Steuererträgen wird auf der Basis der Rechnung 2013 gesamthaft mit höheren Einnahmen als im Voranschlag 2014 gerechnet. Im Budgetierungsprozess 2014 konnte der starke Anstieg in den Jahren 2013 und 2014 noch nicht abgeschätzt werden.

Der **Nettosteuerertrag** von rund 21.1 Mio. Franken wird um 1.0 Mio. Franken höher budgetiert als für das Jahr 2014. Damit liegt er praktisch auf Höhe des Jahresergebnisses von 2013 plus der leicht ansteigenden Tendenz der letzten zwei Jahre. Der Steuerertrag wird vorsichtig optimistisch aufgrund der Vorjahre sowie den Empfehlungen der Steuerverwaltung Graubünden budgetiert. Den Ertragsberechnungen liegt - soweit davon betroffen - ein Steuerfuss von 100%, bezogen auf die einfache Kantonssteuer von 100%, zu Grunde.

Der Kantonsdurchschnitt der **Steuerbelastung** aller Bündner Gemeinden liegt laut Finanzkraftberechnung 2014/2015 (Basis 2012 und 2013) bei 101.57 Prozent. Die **Steuerkraft** pro Einwohner der Gemeinde Landquart liegt hingegen mit 61.98 Prozent massiv unter dem kantonalen Mittel. Aus dem kantonalen Finanzausgleich erhalten wir deshalb im 2015 einen Steuerkraftausgleich von 517'000 Franken (analog 2014). Hier liegt der Index Steuerkraft mit 57.97% sogar noch tiefer, da eine andere Berechnungsart angewandt wird. Einen Steuerkraftausgleich erhalten nur Gemeinden mit einem unterdurchschnittlichen Steueraufkommen pro Einwohner, was bei unserer Gemeinde wie bereits erwähnt der Fall ist.

3. Investitionsrechnung

Von den budgetierten Bruttoinvestitionen von rund 8.0 Mio. Franken entfallen 60 Prozent, oder 4.8 Mio. Franken, auf die Erweiterung der Schulanlagen Igis. Für Baubeiträge an Pflegeheime (Zwangsinvestitionen) sind rund 0.15 Mio. Franken vorgesehen, so dass für übrige Vorhaben noch 3.05 Mio. Franken übrig bleiben, wovon ca. 1.45 Mio. in den Bereich Strassensanierungen investiert werden. Für den neuen Modullastwagen der Feuerwehr werden brutto 0.35 Mio. Franken investiert und im Bereich Regionalverkehr sind Investitionen von rund Fr. 600'000.00 geplant.

4. Finanzkrafteinteilung Landquart 2014-2015 beim Kanton

Aufgrund eines Finanzkraftindexes werden die Gemeinden alle zwei Jahre in fünf Finanzkraftgruppen eingeteilt. Die Gemeinde Landquart befindet sich aktuell in der Finanzkraftgruppe 3. Aufgrund der Abweichung der Indexzahl vom Durchschnitt aller Gemeinden werden folgende Finanzkraftgruppen gebildet:

- Finanzkraftgruppe 1: 120 und mehr Indexpunkte (sehr finanzstark)
- Finanzkraftgruppe 2: unter 120 bis 100 Indexpunkte (stark)
- Finanzkraftgruppe 3: unter 100 bis 80 Indexpunkte (mittel)
- Finanzkraftgruppe 4: unter 80 bis 60 Indexpunkte (schwach)
- Finanzkraftgruppe 5: unter 60 Indexpunkte (sehr finanzschwach)

Mit einem Finanzkraftindex von 90.73 Punkten (analog Vorperiode) sind wir eindeutig der Gruppe 3 zugeordnet, bzw. finanzmittelstark. Die Finanzkrafteinteilung hat gemäss dem heute gültigen Finanzausgleich Einfluss auf die Beiträge vom Kanton bzw. an den Kanton.

Durch die Annahme des Finanzausgleichs im Kanton Graubünden (FA-Reform) anlässlich der kantonalen Volksabstimmung vom 28.09.2014 werden aufgrund einer neuen Berechnungsmethode und anderen Grundlagen für die Erhebung des Ressourcenpotentials der einzelnen Gemeinden u.a. die oben erwähnten Finanzkraftgruppen per 01.01.2016 aufgehoben. Unsere Gemeinde sollte - aufgrund provisorischer Berechnungen - zusätzlich rund 1.5 Mio. Franken aus dem neuen Finanzausgleich erhalten.

5. Finanzlage

Die Finanzsituation der Gemeinde Landquart hat sich in den letzten Jahren (ohne 2011) sehr günstig entwickelt. So konnten in den Jahren 2002 - 2010 rund 15.0 Mio. Franken zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen getätigt werden. Der Finanzplan 2015-2019 der Gemeinde Landquart zeigt mittelmäßige Ergebnisse. Berücksichtigt ist dabei bereits die finanzielle Besserstellung ab 2016 aus der vorerwähnten FA-Reform. Durch die hohen Investitionen in den nächsten Jahren wird weiterhin ein haushälterischer Umgang mit den finanziellen Mitteln notwendig sein, um die zusätzliche Verschuldung trotz hoher Investitionen so klein als möglich zu halten.

6. Schlussbemerkungen und Antrag

Die günstige Entwicklung der Teuerung und der Passivzinsen, sowie ein wirtschaftlich starkes Umfeld, haben den Gemeindehaushalt in den letzten Jahren positiv beeinflusst. Dies gilt für etliche Bündner Gemeinden als auch für den Kanton Graubünden. Leider führt das neue kantonale Schulgesetz für unsere Gemeinde zu netto rund 0.8 Mio. Franken Mehrausgaben pro Jahr in der Laufenden Rechnung. Dabei sind die Investitionskosten für die neuen Schulräume und deren Folgekosten noch nicht berücksichtigt. Durch die zusätzlichen Mittel aus dem Finanzausgleich ab dem 01. Januar 2016 wird sich die Lage etwas angenehmer präsentieren. Es ist jedoch weiterhin Sparsamkeit angesagt, um die großen Investitionen in den nächsten Jahren auffangen zu können.

Dem vorliegenden Budget liegt ein Steuerfuss von 100 Prozent der einfachen Kantonssteuer zu Grunde. Wir beantragen Ihnen, den Voranschlag 2015, trotz einem Defizit von rund 0.51 Mio. Franken, zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2015 wird der Gemeindevorstand wie üblich an der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 23. Oktober 2014

Ergebnisse/Kennzahlen Tab. 1	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
LAUFENDE RECHNUNG	35'073'000	34'561'400	34'326'900	32'671'100	34'335'138	34'335'138
Ertragsüberschuss	-.-		-.-		-.-	
Aufwandüberschuss		511'600		1'655'800		-.-
INVESTITIONSRECHNUNG	8'243'200	234'200	4'036'000	269'600	2'676'196	654'373
Zunahme der Nettoinvestitionen		8'009'000		3'766'400		2'021'823
FINANZIERUNG						
Zunahme der Nettoinvestitionen	8'009'000		3'766'400		2'021'823	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'826'000		2'225'000		4'360'403
Aufwand-/Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	511'600		1'655'800		-.-	
Finanzierungsfehlbetrag		6'694'600		3'197'200		-.-
Finanzierungsüberschuss	-.-		-.-		2'338'580	
KAPITALVERÄNDERUNG						
Finanzierungsfehlbetrag	6'694'600		3'197'200		-.-	
Finanzierungsüberschuss		-.-		-.-		2'338'580
Passivierungen	2'060'200		2'494'600		5'014'776	
Aktivierungen		8'243'200		4'036'000		2'676'196
Zunahme des Kapitals	-.-		-.-		-.-	
Abnahme des Kapitals		511'600		1'655'800		-.-
CASH-FLOW (Selbstfinanzierte Mittel)						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+	1'826'000	+	2'225'000	+	4'360'403
Vorschlag Laufende Rechnung	+	-.-	+	-.-	+	-.-
Rückschlag Laufende Rechnung	-	511'600	-	1'655'800	-	-.-
Einlage in Spezialfinanzierungen	+	368'700	+	171'800	+	49'169
Entnahme aus Spezialfinanzierungen	-	100'000	-	100'000	-	781'881
Cash-Flow		1'583'100		641'000		3'627'691
KENNZAHLEN						
Selbstfinanzierungsgrad		20%		17%		100% >
(gut: 100%, mittelfristig vertretbar: 70-80%)						
Selbstfinanzierungsanteil		4.97%		2.14%		11.68%
(gut: über 15%, mittelfristig vertretbar: 7-10%)						
Zinsbelastungsanteil		0.28%		0.29%		0.15%
(gut: unter 5%, kritisch: über 10%)						
Kapitaldienstanteil		6.01%		7.71%		9.89%
(kritisch über 20%)						
Bruttoverschuldungsanteil (nur mit Rechnung)		-.-		-.-		149%
(gut: 50-100%, mittel: 100-150%, kritisch: über 200%)						
Investitionsanteil		21.4%		12.1%		8.9%
(stark: 20-30%, mittel: 10-20%, schwach: < 10%)						
Zahlen in Klammern = Richtwerte						

Erläuterungen zu den Kennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad drückt die Selbstfinanzierung d.h. die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich den Saldo der Laufenden Rechnung (+Ertragsüberschuss, -Aufwandüberschuss), in Prozenten der Nettoinvestitionen aus.

<u>Cash-Flow</u>	<u>1'583'100.--</u>		
Netto-Investitionen	8'009'000.--	=	19.77%

Ideal ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100%, bei dem die Investitionen finanziell aus eigenen Mitteln verkraftet werden können.

Selbstfinanzierungsanteil

Diese Kennzahl beinhaltet die Selbstfinanzierung, d.h. die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich den Saldo der Laufenden Rechnung (+Ertragsüberschuss, -Aufwandüberschuss), in Prozenten des Finanzertrages, d.h. des Ertrages der Laufenden Rechnung ohne die durchlaufenden Beiträge und internen Verrechnungen, abz. Bilanzbereinigung.

<u>Cash-Flow</u>	<u>1'583'100.--</u>		
Finanzertrag	31'839'000.--	=	4.97%

Je grösser der Selbstfinanzierungsanteil ist, desto grösser sind die Möglichkeiten für die Verwirklichung von Investitionen.

Zinsbelastungsanteil

Diese Kennzahl beinhaltet die Nettozinsen, d.h. die Passivzinsen abzüglich den Nettovermögensertrag (Vermögenserträge abzüglich Aufwand für die Liegenschaften des Finanzvermögens), in Prozenten des Finanzertrages, d.h. des Ertrages der Laufenden Rechnung ohne die durchlaufenden Beiträge und internen Verrechnungen.

<u>Nettozinsen</u>	<u>88'600.--</u>		
Finanzertrag	31'839'000.--	=	0.28%

Je kleiner diese Kennzahl, umso weniger verzinsliche Schulden und/oder hohe Vermögenserträge.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil drückt den Kapitaldienst, d.h. die Passivzinsen und die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen abzüglich den Nettovermögensertrag (Vermögenserträge abzüglich Aufwand für die Liegenschaften des Finanzvermögens), in Prozenten des Finanzierungsertrages aus, d.h. des Ertrages der Laufenden Rechnung ohne die durchlaufenden Beiträge und internen Verrechnungen.

<u>Kapitaldienst</u>	<u>1'914'600.--</u>		
Finanzertrag	31'839'000.--	=	6.01%

Je kleiner diese Kennzahl, umso tiefer der Abschreibungsbedarf und/oder tiefe bzw. günstig verzinsliche Schulden.

Bruttoverschuldungsanteil

Bei dieser Kennzahl werden die Bruttoschulden dem Finanzertrag gegenüber gestellt.

<u>Bruttoschulden</u>	
Finanzertrag	wird nur mit der Rechnung erhoben

Je tiefer diese Kennzahl, umso günstiger die Verschuldung.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil misst, wie hoch der Anteil der Bruttoinvestitionen an den konsolidierten Ausgaben ist.

<u>Bruttoinvestitionen</u>	<u>8'243'200.--</u>		
Konsol. Ausgaben	38'499'100.--	=	21.4%

Je höher diese Kennzahl, umso stärker ist die Investitionstätigkeit einzustufen.

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	35'073'000	34'561'400	34'326'900	32'671'100	34'335'138.03	34'335'138.03
	<i>Aufwand-/Ertragsüberschuss</i>		<i>511'600</i>		<i>1'655'800</i>		
0	Allgemeine Verwaltung	3'456'400	811'400	3'141'400	742'100	3'219'388.38	777'470.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'645'000</i>		<i>2'399'300</i>		<i>2'441'917.88</i>
1	Legislative und Exekutive	755'400	51'000	704'100	8'000	671'983.05	28'083.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>704'400</i>		<i>696'100</i>		<i>643'899.55</i>
011	Urnengemeinde, Gemeindeversamml., Kom..	184'200	3'000	185'800	3'000	161'391.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>181'200</i>		<i>182'800</i>		<i>161'391.65</i>
300.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	40'000		41'000		37'843.20	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'300		3'400		3'079.00	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	100		100		83.50	
310.00	Drucksachen, Publikat., Bez.-Amtsblatt	86'600		88'600		76'065.85	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	200		200		200.25	
317.00	Repräsentationskosten, Spesen	2'500		2'000		1'463.95	
318.00	Dienstleistungen, Honorare, Porti	51'000		50'000		42'655.90	
319.00	Übriger Sachaufwand	500		500			
436.00	Rückerstattungen		3'000		3'000		
012	Gemeindevorstand, Gemeindepräsident	571'200	48'000	518'300	5'000	510'591.40	28'083.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>523'200</i>		<i>513'300</i>		<i>482'507.90</i>
300.00	Besoldung, Fixa, Tag- und Sitzungsgelder	385'000		340'000		362'827.40	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	31'900		29'800		23'642.85	
304.00	Pensionskassenbeiträge	24'300		24'300		24'854.35	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	1'500		1'200		852.65	
317.00	Repräsentationskosten, Spesen	17'000		16'000		15'474.05	
318.00	Dienstleistungen, Honorare, Gebühren	45'000		40'000		53'364.45	
319.01	Übriger Sachaufwand	12'500		13'000		6'746.75	
319.02	Freier Kredit gem. Verfassung	54'000		54'000		22'828.90	
436.00	Rückerstattungen		48'000		5'000		28'083.50
2	Verwaltung	2'628'200	760'000	2'366'300	732'700	2'479'948.93	747'947.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'868'200</i>		<i>1'633'600</i>		<i>1'732'001.93</i>
020	Gemeindeverwaltung	2'522'700	688'100	2'262'800	660'500	2'378'842.83	675'738.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'834'600</i>		<i>1'602'300</i>		<i>1'703'104.63</i>
301.00	Besoldung Verwaltungspersonal	1'670'000		1'545'000		1'595'692.25	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	134'000		125'000		130'374.45	
304.00	Pensionskassenbeiträge	138'000		130'000		137'640.15	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	9'600		7'700		8'906.35	
307.00	Altersrenten	24'300		38'000		37'968.00	
309.00	Übriger Personalaufwand	34'000		29'800		9'373.40	
310.00	Büromaterialien, Drucksachen	20'000		20'000		15'955.34	
311.01	Anschaffung Büromobiliar und Büromasch.	26'300		5'000		9'102.10	
311.02	Anschaffung Hard-/Software EDV	152'000		65'000		105'645.30	
315.01	Unterhalt Büromaschinen/Mobiliar	7'000		6'800		3'095.80	
315.02	Unterhalt EDV	17'000		15'700		19'513.20	
316.00	Miete/Leasing Büros und Maschinen	16'100		16'100		17'476.08	
317.00	Spesenentschädigungen	8'300		7'700		8'142.50	
318.01	Porti, PC- und Bankspesen, Amtsauslagen	48'000		45'000		62'268.65	
318.02	Telefon-, Funk- und Faxgebühren	23'500		22'000		23'530.06	
318.04	EDV-Arbeiten durch Dritte	29'500		29'000		29'094.80	
318.05	Softwarewartung/übrige EDV/Homepage	85'000		79'300		81'926.80	
318.06	Gebäudeschätzungsgebühren	11'000		11'000		9'167.00	
319.00	Übriger Sachaufwand	7'000		7'000		9'452.90	
362.00	Beitrag an Zivilstandsamt V-Dör./Herrsch	61'100		56'200		63'821.45	
390.00	Anteil Personalaufwand	1'000		1'500		696.25	
431.01	Gebühren für Amtshandlungen		23'000		25'000		27'288.00
431.02	Baubewilligungsgebühren		90'000		95'000		63'713.00
431.03	Gebühren Einwohnerkontrolle, Polizeiamt		18'000		15'000		17'854.15
434.00	Dienstleistungen für die IBL		165'000		165'000		160'000.00
436.01	Rückerstattungen Lohnkosten		35'100		34'500		32'825.95
436.02	Rückerstattungen übrige		2'000		2'000		27'634.45
451.01	Verwaltungskostenbeiträge		11'000		10'000		10'549.60
451.02	Mitarbeitsentsch. Kantonssteuern		285'000		263'000		279'445.00
452.03	Inkassoprovisionen übrige		45'000		35'000		43'428.05

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490.00	Anteil Personalaufwand a. Dienststellen		14'000		16'000		13'000.00
025	Sachversicherungen	105'500	71'900	103'500	72'200	101'106.10	72'208.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'600</i>		<i>31'300</i>		<i>28'897.30</i>
318.01	Gebäudeversicherung GVG	36'000		35'000		34'557.55	
318.02	Sachversicherungen	34'500		32'000		33'920.05	
318.03	Haftpflichtversicherungen	35'000		36'500		32'628.50	
436.00	Rückerstattungen		16'400		16'400		16'408.80
491.00	Anteil andere Dienststellen		55'500		55'800		55'800.00
7	Verwaltungsliegenschaften	72'800	400	71'000	1'400	67'456.40	1'440.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>72'400</i>		<i>69'600</i>		<i>66'016.40</i>
070	Rathaus	72'800	400	71'000	1'400	67'456.40	1'440.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>72'400</i>		<i>69'600</i>		<i>66'016.40</i>
301.00	Besoldungen	35'400		35'300		33'884.35	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'000		2'900		2'694.20	
304.00	Pensionskassenbeiträge	1'700		1'600		2'067.80	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	200		200		159.80	
312.00	Wasser, Energie, Heizung	20'000		19'000		17'589.50	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'000		4'000		1'681.50	
314.00	Unterhalt durch Dritte	6'000		5'000		6'683.60	
318.00	Gebühren, Abgaben, Versicherungen	1'000		1'000		1'173.25	
390.00	Anteil Personalaufwand	2'000		2'000		1'043.75	
391.00	Anteil Sachaufwand	500				478.65	
427.00	Mietzinsen		400		1'400		1'440.00

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Sicherheit	1'105'900	1'094'100	1'128'900	1'074'000	1'113'376.20	1'193'967.84
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'800</i>		<i>54'900</i>	<i>80'591.64</i>	
10	Rechtsaufsicht	16'000	216'000	15'000	201'000	22'946.90	256'613.84
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>200'000</i>		<i>186'000</i>		<i>233'666.94</i>	
100	Grundbuch	16'000	216'000	15'000	201'000	15'902.10	242'733.19
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>200'000</i>		<i>186'000</i>		<i>226'831.09</i>	
318.01	Nachführungskosten	16'000		15'000		15'902.10	
431.00	Grundbuchgebühren-Anteil		215'000		200'000		242'733.19
436.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		
109	Übrige Rechtspflege					7'044.80	13'880.65
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>6'835.85</i>	
366.00	Unentgeltliche Rechtspflege					7'044.80	
436.00	Rückerstattungen						13'880.65
11	Polizei	85'000	104'000	97'000	107'600	88'362.25	100'942.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'000</i>		<i>10'600</i>		<i>12'580.15</i>	
110	Gemeindepolizei	85'000	104'000	97'000	107'600	88'362.25	100'942.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'000</i>		<i>10'600</i>		<i>12'580.15</i>	
318.00	Dienstleistungen Dritter, Gebühren	60'000		72'000		62'534.70	
395.00	Anteil Hundesteuern andere Dienststellen	25'000		25'000		25'827.55	
406.00	Hundesteuern		50'000		43'000		44'660.00
436.00	Rückerstattungen		3'000		3'600		3'575.00
437.01	Bussen		21'000		25'000		21'567.40
490.00	Anteil Personalaufwand a. Dienststellen		30'000		36'000		31'140.00
12	Rechtssprechung	214'000		187'000		253'208.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>214'000</i>		<i>187'000</i>		<i>253'208.60</i>
120	Berufsbeistandschaft/Konkurs-u.Betr.-Amt	214'000		187'000		253'208.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>214'000</i>		<i>187'000</i>		<i>253'208.60</i>
361.01	Defizitanteil Berufsbeistandschaft/Kreis	160'000		135'000		167'908.60	
361.03	Defizitanteil Konkurs-und Betreibungsamt	54'000		52'000		85'300.00	
14	Feuerwehr	673'100	736'200	725'500	737'500	636'734.75	780'612.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>63'100</i>		<i>12'000</i>		<i>143'877.80</i>	
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	673'100	736'200	725'500	737'500	636'734.75	780'612.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>63'100</i>		<i>12'000</i>		<i>143'877.80</i>	
300.00	Tag- und Sitzungsgelder	14'600		14'600		9'205.40	
301.00	Fixa, Löhne, Sold	154'400		159'400		121'130.70	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'600		5'900		4'933.45	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	2'000		1'900		1'987.10	
306.00	Uniformen, Dienstkleidung	18'000		10'500		73'678.10	
309.01	Ausbildungskurse, übr. Personalaufwand	32'800		33'600		17'673.80	
309.02	Entschädigungen Einsätze	40'000		40'000		45'354.60	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	7'700		7'700		5'725.45	
311.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	16'800		33'700		39'764.70	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		10'000		9'073.55	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	25'100		25'100		20'295.30	
314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	15'900		5'800		4'501.25	
314.01	Unterhalt der Hydranten	30'000		30'000		30'000.00	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte und Fahrzeuge	26'200		21'900		24'139.88	
317.00	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		392.60	
318.01	Brandschutzkontr., Gebühren, Fzg.-Vers.	39'000		39'000		29'848.25	
318.02	Telefonalarm, Porti, Funk, Telefon	10'500		9'900		7'983.62	
319.00	Übriger Sachaufwand	7'300		7'300		6'964.90	
390.00	Anteil Personalaufwand	11'000		11'000		10'550.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	200		200		132.10	
392.00	Anteil Zinsaufwand	24'000		33'000		26'600.00	
393.00	Anteil Abschreibung	182'000		224'000		146'800.00	
430.00	Feuerwehrpflichtersatzabgaben		480'000		480'000		473'799.00

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436.00	Rückerstattungen		102'500		102'500		153'186.25
461.00	Kantonsbeiträge (GVG)		153'700		155'000		153'627.30
15	Militär	34'900	30'000	28'800	20'000	37'854.30	35'546.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'900</i>		<i>8'800</i>		<i>2'307.40</i>
150	Truppenunterkünfte	31'300	30'000	21'300	20'000	36'796.90	35'546.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300</i>		<i>1'300</i>		<i>1'250.00</i>
316.00	Mieten/Leistungen an Dritte	1'300		1'300		1'250.00	
395.00	Anteil Ertrag andere Dienststellen	30'000		20'000		35'546.90	
450.00	Entschädigungen der Truppen		30'000		20'000		35'546.90
151	Schiesswesen	3'600		7'500		1'057.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600</i>		<i>7'500</i>		<i>1'057.40</i>
313.00	Verbrauchsmaterial	500		4'000		86.80	
314.00	Unterhalt durch Dritte	2'500		2'500		388.25	
390.00	Anteil Personalaufwand	500		1'000		453.75	
391.00	Anteil Sachaufwand	100				128.60	
16	Zivile Landesverteidigung	82'900	7'900	75'600	7'900	74'269.40	20'252.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>75'000</i>		<i>67'700</i>		<i>54'017.25</i>
160	Zivilschutz	82'900	7'900	75'600	7'900	74'269.40	20'252.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>75'000</i>		<i>67'700</i>		<i>54'017.25</i>
309.01	Ausbildungskosten	42'000		42'000		41'370.35	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	500		500		887.60	
311.01	Anschaffung Korpsmat., Mob., Maschinen	4'000		3'000		4'078.20	
312.00	Wasser, Energie, Heizung	8'500		8'000		2'425.80	
313.00	Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		3'983.05	
314.00	Unterhalt der Anlagen durch Dritte	11'000		5'000		6'056.00	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Korpsmaterial	1'500		1'500		2'251.55	
318.00	Telefon, Porti, Gebüh., Dienstl. Dritter	5'500		5'200		4'991.85	
390.00	Anteil Personalaufwand	500		1'000		325.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	7'900		7'900		7'900.00	
436.00	Rückerstattungen		7'900		7'900		7'900.00
480.00	Entnahme aus Rückstellung						7'391.15
495.00	Anteil am Ertrag anderer Dienststellen						4'961.00

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	14'452'400	2'898'000	14'059'100	2'498'700	12'971'078.92	2'702'198.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'554'400</i>		<i>11'560'400</i>		<i>10'268'880.27</i>
20	Kindergarten	1'216'400	344'500	1'145'500	360'900	1'119'209.26	196'907.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>871'900</i>		<i>784'600</i>		<i>922'302.26</i>
200	Kindergärten	1'216'400	344'500	1'145'500	360'900	1'119'209.26	196'907.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>871'900</i>		<i>784'600</i>		<i>922'302.26</i>
302.00	Besoldung Kindergärtnerinnen	866'000		804'000		790'522.90	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	71'000		65'500		64'417.70	
304.00	Pensionskassenbeiträge	53'100		44'000		44'273.40	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	4'300		3'900		3'684.55	
309.00	Übriger Personalaufwand	4'500		4'500		4'768.35	
310.00	Lehrmittel, Spiel- und Bastelmaterial	26'400		25'000		25'160.27	
311.00	Anschaffung Spielgeräte, Mobiliar	3'200		7'500		6'192.25	
315.00	Unterhalt Mobiliar/Maschinen	2'000		2'000			
316.00	Miete Kindergartenlokal	42'600		42'600		42'600.00	
318.00	Telefon-/andere Gebühren, Versicherungen	3'000		2'900		3'064.84	
318.01	Sprachliche Frühförderung Spielgruppen	3'000		3'000		3'825.00	
361.00	Beiträge an Kanton			3'300			
366.01	Beiträge an Spielgruppen	37'200		37'200		30'600.00	
390.00	Anteil Personalaufwand/Wartung	24'500		24'500		24'500.00	
391.00	Anteil Sachaufwand/Miete	75'600		75'600		75'600.00	
436.00	Rückerstattungen		7'500		9'900		8'000.00
461.00	Kantonsbeitrag an Besoldungskosten		337'000		351'000		188'907.00
21	Volksschule	11'693'800	2'108'500	11'435'400	2'137'800	10'651'689.31	2'505'291.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'585'300</i>		<i>9'297'600</i>		<i>8'146'397.66</i>
210	Primarschule inkl. Kleinklassen	5'261'500	1'049'000	4'843'100	1'004'000	4'488'631.63	1'314'310.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'212'500</i>		<i>3'839'100</i>		<i>3'174'320.83</i>
302.00	Besoldung Lehrkräfte	4'299'000		3'945'000		3'660'402.95	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	350'000		321'000		313'181.40	
304.00	Pensionskassenbeiträge	319'000		291'000		278'031.85	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	21'000		19'100		17'333.80	
307.00	Alters- und Überbrückungsrenten	42'000		49'300		29'899.20	
309.02	Weiterbildungskosten	23'500		23'200		23'431.05	
310.01	Lehrmittel/Schulmaterial Igis	78'000		79'200		71'896.86	
310.02	Lehrmittel/Schulmaterial Landquart	58'000		54'200		50'131.34	
310.03	Lehrmittel/Schulmat. Mastrils	17'200		18'600		14'556.52	
311.01	Anschaffung Mobiliar/Maschinen	16'000		4'700		5'550.61	
315.00	Unterhalt Mobiliar	4'000		4'000		1'236.25	
318.00	Schwimmunterricht/Transporte Turnen	33'800		33'800		22'835.20	
319.00	Übriger Sachaufwand					144.60	
436.00	Rückerstattungen		63'000		56'000		101'894.70
461.00	Kantonsbeitrag an Besoldungskosten		986'000		948'000		1'212'416.10
213	Oberstufe inkl. Kleinklassen	3'004'900	590'000	3'110'200	634'000	2'911'484.81	829'826.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'414'900</i>		<i>2'476'200</i>		<i>2'081'657.91</i>
302.00	Besoldung Lehrkräfte	2'449'000		2'550'000		2'396'645.15	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	197'000		205'000		190'583.65	
304.00	Pensionskassenbeiträge	205'000		191'000		192'656.75	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	11'800		12'200		11'180.90	
309.02	Weiterbildungskosten	13'300		13'500		9'671.05	
310.01	Lehrmittel/Schulmaterial	108'000		120'000		93'399.70	
311.01	Anschaffung Mobiliar/Maschinen	14'300		12'000		11'990.96	
315.00	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	6'500		6'500		5'356.65	
436.00	Rückerstattungen		70'000		68'000		50'905.00
461.00	Kantonsbeitrag an Besoldungskosten		520'000		566'000		778'921.90
214	Musikschule	180'000		175'000		164'066.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'000</i>		<i>175'000</i>		<i>164'066.70</i>
352.00	Beitrag an Musikschule Landquart	180'000		175'000		164'066.70	
215	Handarbeits-/Hausw.-Schule	822'100	15'000	760'800	4'700	757'782.41	19'047.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>807'100</i>		<i>756'100</i>		<i>738'734.66</i>
302.00	Besoldung Lehrkräfte	622'000		560'000		556'606.30	

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	50'100		45'800		50'295.75	
304.00	Pensionskassenbeiträge	41'600		37'000		41'752.90	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	3'000		2'700		2'427.40	
307.00	Alters- und Überbrückungsrenten	22'800		27'400		27'360.00	
309.02	Weiterbildungskosten	4'000		4'000		1'798.60	
310.01	Lehrmittel/Schulmaterial	68'900		71'600		66'119.51	
311.01	Anschaffung Mobiliar/Maschinen	3'700		6'300		7'195.80	
315.00	Unterhalt Mobiliar	6'000		6'000		4'226.15	
436.00	Rückerstattungen		15'000		4'700		19'047.75
217	Schulliegenschaften/Anlagen	1'620'900	196'000	1'717'400	239'900	1'600'357.26	240'475.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'424'900</i>		<i>1'477'500</i>		<i>1'359'882.16</i>
301.00	Besoldung Abwarte	699'000		768'000		769'539.90	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	58'000		63'000		62'043.60	
304.00	Pensionskassenbeiträge	48'000		54'000		50'803.00	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	3'500		3'800		3'588.85	
309.01	Übriger Personalaufwand	5'300		8'300		8'311.45	
311.00	Anschaffung Mobiliar/Maschinen	20'000		13'500		22'738.15	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	217'000		215'000		199'309.65	
313.01	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	65'000		60'000		59'550.55	
313.02	Reinigungsmaterial, Kleingeräte	35'000		33'000		33'157.30	
314.00	Unterhalt Liegenschaften durch Dritte	240'000		260'000		228'983.51	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Turngeräte	17'000		23'000		15'240.20	
316.00	Mieten Schullokale, Turnhallen usw.	76'500		82'200		11'785.00	
318.01	Gebühren, Abgaben	24'000		23'000		22'867.30	
319.00	Übriger Sachaufwand	500		500		754.00	
390.00	Anteil Personalaufwand	72'000		70'000		71'586.25	
391.00	Anteil Sachaufwand	40'100		40'100		40'098.55	
427.00	Mietzinserträge		64'000		63'000		63'901.00
434.00	Benützungsgebühren		11'000		10'000		9'400.00
436.00	Rückerstattungen		17'300		17'200		17'924.10
490.00	Anteil Personalaufwand a. Dienststellen		24'500		70'500		70'050.00
491.00	Anteil Sachaufwand andere Dienststellen		79'200		79'200		79'200.00
219	Volksschule übriges	804'400	258'500	828'900	255'200	729'366.50	101'631.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>545'900</i>		<i>573'700</i>		<i>627'735.40</i>
300.00	Entschäd. Fixa, Tag- und Sitzungsgelder	23'000		40'000		22'800.00	
301.00	Besoldung Schulleitungen, Sekretariat	404'000		390'000		398'293.20	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	34'000		34'700		33'816.95	
304.00	Pensionskassenbeiträge	26'600		26'100		26'624.00	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	2'000		2'000		1'888.80	
309.01	Übriger Personalaufwand	34'000		34'000		17'941.55	
310.00	Büromaterialien, Drucksachen	6'000		6'000		3'902.85	
311.00	Anschaffung Mobiliar/Maschinen	9'000		8'300		8'961.45	
311.01	Anschaffungen Informatik	38'300		42'400		41'153.50	
315.00	Unterhalt Mobiliar/Maschinen	5'500		5'500		668.15	
316.00	Mieten, Leasing, Benützungsgebühren	75'500		75'500		55'328.61	
317.00	Spesenentschädigungen	5'100		5'100		4'000.00	
318.01	Schülerunfallversicherung	5'800		4'700		5'723.55	
318.02	Wartung Informatik	25'000		25'000		26'592.10	
318.03	Telefon-, Funk-, Faxgebühren Porti	26'400		26'400		24'151.24	
318.04	Dienstleistungen Dritter	53'700		55'200		39'114.80	
319.00	Schulbibliothek	10'000		10'000		7'537.00	
319.01	Übriger Sachaufwand	5'500		9'500		3'643.90	
319.02	Freier Kredit Schulkommission	15'000		15'000		7'224.85	
361.00	Beiträge an den Kanton			13'500			
436.00	Rückerstattungen		9'500		6'200		21'068.65
461.00	Kantonsbeiträge		249'000		249'000		80'562.45
22	Sonderschulung	501'700	445'000	456'700		225'707.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'700</i>		<i>456'700</i>		<i>225'707.65</i>
220	Sonderschulung	501'700	445'000	456'700		225'707.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'700</i>		<i>456'700</i>		<i>225'707.65</i>
318.00	Dienstleistungen Psychomotorik	81'700		81'700		9'726.60	
362.00	Beitrag an Sprachheilschule	190'000		165'000		26'064.45	
364.00	Beiträge an Schulheime	160'000		150'000		160'691.60	
364.01	Beiträge für besondere Förderungen	70'000		60'000		29'225.00	
461.00	Kantonsbeiträge Sonderpädagogik		445'000				
23	Berufsbildung	1'040'500		1'021'500		974'472.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'040'500</i>		<i>1'021'500</i>		<i>974'472.70</i>

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230	Berufsschulen	1'040'500		1'021'500		974'472.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'040'500</i>		<i>1'021'500</i>		<i>974'472.70</i>
364.03	Beiträge an versch.Berufsbildungsorgan.	500		1'500		450.00	
364.05	Beiträge an Berufsschulen	1'040'000		1'020'000		974'022.70	

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur und Freizeit	1'634'600	107'000	1'657'400	91'000	1'567'441.89	183'738.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'527'600</i>		<i>1'566'400</i>		<i>1'383'703.79</i>
30	Kulturförderung	215'000		210'500		210'727.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>215'000</i>		<i>210'500</i>		<i>210'727.70</i>
300	Bibliothek	185'000		182'000		186'876.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>185'000</i>		<i>182'000</i>		<i>186'876.80</i>
364.00	Beitrag an Verein Bibliothek L'qu./Umgeb	185'000		182'000		186'876.80	
309	Übrige Kulturförderung	30'000		28'500		23'850.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'000</i>		<i>28'500</i>		<i>23'850.90</i>
318.00	Jungbürger-/Bundesfeier und Verschiedene	11'000		9'000		6'731.70	
365.01	Beiträge an kulturelle Institut./Anlässe	10'000		11'000		9'162.00	
390.00	Anteil Personalaufwand	7'000		6'500		6'623.75	
391.00	Anteil Sachaufwand	2'000		2'000		1'333.45	
33	Öff. Plätze und Wanderwege	411'300	2'000	421'300	2'000	381'048.99	13'637.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>409'300</i>		<i>419'300</i>		<i>367'411.99</i>
330	Öff. Plätze und Wanderwege	411'300	2'000	421'300	2'000	381'048.99	13'637.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>409'300</i>		<i>419'300</i>		<i>367'411.99</i>
312.00	Wasser, Energie	60'000		57'000		61'524.85	
313.00	Verbrauchsmaterialien	22'000		25'000		10'276.79	
314.00	Unterhalt durch Dritte	115'000		130'000		94'576.20	
318.00	Dienstleistungen Dritter, Gebühren	54'000		49'000		53'940.45	
365.00	Beiträge an private Organisationen	300		300			
390.00	Anteil Personalaufwand	140'000		140'000		139'629.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	20'000		20'000		21'101.70	
427.00	Platzmieten, Zinserträge		1'000		1'000		500.00
436.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		13'137.00
34	Sport	145'500	5'000	153'300	5'000	115'378.60	5'650.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'500</i>		<i>148'300</i>		<i>109'728.60</i>
340	Sport allgemein	32'000		32'000		27'620.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'000</i>		<i>32'000</i>		<i>27'620.00</i>
365.01	Beiträge an Jugendförderung	30'000		30'000		25'900.00	
365.02	Beiträge an Veranstaltungen/Institut.	2'000		2'000		1'720.00	
341	Sportplätze	113'500	5'000	121'300	5'000	87'758.60	5'650.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'500</i>		<i>116'300</i>		<i>82'108.60</i>
312.00	Wasser, Energie	9'000		9'000		8'709.45	
313.00	Verbrauchsmaterialien	10'000		10'000		6'070.30	
314.00	Unterhalt durch Dritte	31'000		34'000		11'246.95	
316.00	Mieten/Benützungsgebühren	3'500		4'000		3'189.35	
390.00	Anteil Personalaufwand	40'000		48'300		39'273.75	
391.00	Anteil Sachaufwand	20'000		16'000		19'268.80	
434.00	Benützungsgebühren		5'000		5'000		5'650.00
35	Übrige Freizeitgestaltung	137'900	13'000	140'800	13'000	72'544.50	13'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'900</i>		<i>127'800</i>		<i>59'544.50</i>
350	Freizeitgestaltung allgemein	137'900	13'000	140'800	13'000	72'544.50	13'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'900</i>		<i>127'800</i>		<i>59'544.50</i>
301.00	Besoldung Jugendarbeit	82'800		86'400		42'577.55	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'900		7'100		3'513.60	
304.00	Pensionskassenbeiträge	4'500		4'600		1'316.30	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	500		400		148.25	
309.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500		526.90	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		544.90	
311.01	Anschaffung Mobiliar, Einrichtung, Masch	2'500		2'500		96.75	
312.00	Wasser, Energie, Heizung	3'200		3'200		2'725.15	
314.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen d.Dritte	3'000		3'000		3'638.95	

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315.01	Unterhat Mob., Einrichtungen, Maschinen	500		500		100.00	
317.00	Spesenentschädigungen	500		500		232.80	
318.00	Dienstleist. Dritter, Gebühren, Projekte	17'000		17'100		7'168.35	
365.01	Beiträge an Jugendförderung/Vereine	12'500		12'000		9'900.00	
390.00	Anteil Personalaufwand a. Dienststellen	1'000		1'000		55.00	
436.00	Rückerstattungen		13'000		13'000		13'000.00
36	Veranstaltungs-/Tagungszentren	709'900	87'000	715'500	71'000	774'634.50	151'451.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>622'900</i>		<i>644'500</i>		<i>623'183.40</i>
360	Forum im Ried	709'900	87'000	715'500	71'000	774'634.50	151'451.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>622'900</i>		<i>644'500</i>		<i>623'183.40</i>
311.00	Anschaffung Maschinen, Mobiliar	16'000		4'000		5'906.30	
312.00	Wasser, Energie	100'000		100'000		87'445.15	
313.05	Material Liegenschaftsunterhalt	7'500		5'000		9'628.05	
314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	105'000		100'000		165'067.05	
315.01	Unterhalt Mobiliar/Maschinen	5'000		5'000		3'773.75	
318.02	Hauswartdienste durch Dritte	86'400		86'400		86'400.00	
318.03	Gebühren/Diverses	10'000		6'000		5'715.30	
318.06	Leistungen Dritter/Defizitbeitrag	123'000		123'000		119'783.35	
390.00	Anteil Personalaufwand	10'000		10'000		6'870.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	19'000		19'100		19'045.55	
392.00	Anteil Zinsaufwand	37'000		50'000		53'000.00	
393.00	Anteil Abschreibung	191'000		207'000		212'000.00	
427.00	Saalmieten, Benützungsgebühren		55'000		50'000		45'445.00
436.02	Übrige Einnahmen, Rückerstattungen		2'000		1'000		3'664.70
480.00	Entnahme aus Rückstellung						71'755.50
495.00	Anteil am Ertrag anderer Dienststellen		30'000		20'000		30'585.90
39	Kirchen	15'000		16'000		13'107.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'000</i>		<i>16'000</i>		<i>13'107.60</i>
390	Kirchen und Kirchtürme	15'000		16'000		13'107.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'000</i>		<i>16'000</i>		<i>13'107.60</i>
315.00	Unterhalt Turmuhren/Geläute	3'000		4'000		1'437.60	
352.00	Anteil Messmergehälter	12'000		12'000		11'670.00	

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	2'007'200	36'000	1'931'900	33'000	1'697'027.35	29'877.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'971'200</i>		<i>1'898'900</i>		<i>1'667'150.20</i>
40	Spitäler	845'000		850'000		802'278.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>845'000</i>		<i>850'000</i>		<i>802'278.10</i>
400	Spitäler	845'000		850'000		802'278.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>845'000</i>		<i>850'000</i>		<i>802'278.10</i>
362.01	Beiträge an Spitalregion	845'000		850'000		802'278.10	
41	Kranken- und Pflegeheime	800'000		750'000		568'477.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>800'000</i>		<i>750'000</i>		<i>568'477.00</i>
410	Kranken- und Pflegeheime	800'000		750'000		568'477.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>800'000</i>		<i>750'000</i>		<i>568'477.00</i>
364.02	Beiträge an übrige Pflegeheime	800'000		750'000		568'477.00	
44	Ambulante Krankenpflege	310'000		283'000		280'347.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>310'000</i>		<i>283'000</i>		<i>280'347.40</i>
440	Förderung Spitex	310'000		283'000		280'347.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>310'000</i>		<i>283'000</i>		<i>280'347.40</i>
365.01	Beitrag an Spitex Fünf Dörfer	265'000		245'000		247'604.40	
365.02	Beiträge an übrige Institutionen	45'000		38'000		32'743.00	
46	Schulgesundheitsdienst	52'200	36'000	48'900	33'000	45'924.85	29'877.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'200</i>		<i>15'900</i>		<i>16'047.70</i>
460	Schularztdienst	1'100		1'100		1'453.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'100</i>		<i>1'100</i>		<i>1'453.85</i>
301.00	Besoldung Schularzt	1'000		1'000		1'452.15	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	100		100			
305.00	Unfallversicherungsbeiträge					1.70	
461	Schulzahnpflege	51'100	36'000	47'800	33'000	44'471.00	29'877.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'100</i>		<i>14'800</i>		<i>14'593.85</i>
301.00	Besoldung Schulzahnarzt	30'000		27'000		27'045.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'500		2'200		2'225.60	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	100		100		54.70	
313.00	Medikamente/Verbrauchsmaterial	500		500		206.50	
318.00	Honorar Schulzahnarzt	18'000		18'000		14'938.60	
436.00	Kostenanteile Eltern		36'000		33'000		29'877.15

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Wohlfahrt	2'720'500	1'465'000	2'573'700	1'385'000	2'257'818.71	1'323'219.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'255'500</i>		<i>1'188'700</i>		<i>934'599.56</i>
52	Krankenversicherungen						
	<i>Nettoergebnis</i>						
520	Krankenkassen						
	<i>Nettoergebnis</i>						
56	Sozialer Wohnungsbau						
	<i>Nettoergebnis</i>						
560	Soziale Wohnbauförderung						
	<i>Nettoergebnis</i>						
58	Fürsorge	2'720'500	1'465'000	2'573'700	1'385'000	2'257'818.71	1'323'219.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'255'500</i>		<i>1'188'700</i>		<i>934'599.56</i>
581	Unterstützungen	2'400'000	1'465'000	2'255'000	1'385'000	1'979'404.41	1'323'219.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>935'000</i>		<i>870'000</i>		<i>656'185.26</i>
366.00	Unterstützungen	2'250'000		2'050'000		1'810'623.31	
366.01	Uneinbringliche Alimentenbevorschussung	140'000		185'000		156'369.45	
366.02	KVG-Prämien Unterstützungen	10'000		20'000		12'411.65	
436.00	Rückerstattungen Unterstützungen		150'000		170'000		81'966.30
436.01	Rückerstattungen Alimente		15'000		15'000		20'065.45
461.00	Kantonsbeiträge/Lastenausgleich		1'300'000		1'200'000		1'221'187.40
589	Übrige Fürsorge	320'500		318'700		278'414.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>320'500</i>		<i>318'700</i>		<i>278'414.30</i>
318.01	Schulsozialarbeit	121'500		121'000		117'611.00	
318.02	Anlaufstelle für Altersfragen	13'000		7'700		284.80	
361.00	Beitrag an Kanton, Integrationsförderung	14'000		10'000		13'084.80	
365.00	Beiträge an Institutionen	172'000		180'000		147'433.70	

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	3'198'500	2'233'700	3'212'800	1'990'500	2'820'059.46	2'075'828.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>964'800</i>		<i>1'222'300</i>		<i>744'230.71</i>
61	Kantonsstrassen	17'000		18'000		14'136.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'000</i>		<i>18'000</i>		<i>14'136.75</i>
610	Kantonsstrasse innerorts	17'000		18'000		14'136.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'000</i>		<i>18'000</i>		<i>14'136.75</i>
361.00	Unterhaltsbeiträge an Kanton	17'000		18'000		14'136.75	
62	Gemeindestrassen	3'049'000	2'101'200	3'065'300	1'861'000	2'679'506.26	1'949'412.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>947'800</i>		<i>1'204'300</i>		<i>730'093.96</i>
620	Strassen, Wege, Plätze	900'500	172'000	977'000	160'000	729'567.00	165'049.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>728'500</i>		<i>817'000</i>		<i>564'517.95</i>
312.00	Wasser, Energie	2'000		1'000		853.90	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	110'000		115'000		100'711.85	
314.01	Allg. Unterhalt durch Dritte	280'000		335'000		218'849.30	
314.02	Winterdienst durch Dritte	115'000		115'000		83'206.55	
316.00	Maschinenmieten	3'000		3'000			
318.00	Dienstleistungen Dritter für Verschied.	15'500		39'000		5'161.25	
390.01	Anteil Personalaufwand allg. Unterhalt	145'000		139'000		141'184.75	
390.02	Anteil Personalaufwand Winterdienst	120'000		120'000		85'788.75	
391.00	Anteil Sachaufwand/Fahrzeugkosten	110'000		110'000		93'810.65	
434.00	Parkierungsgebühren		132'000		120'000		126'150.95
436.00	Rückerstattungen		40'000		40'000		38'898.10
622	Werkdienst/Werkhöfe	1'770'500	1'622'200	1'765'800	1'398'500	1'610'427.19	1'501'103.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>148'300</i>		<i>367'300</i>		<i>109'323.74</i>
301.00	Besoldungen Werk-/Forstgruppe	1'343'000		1'363'000		1'269'655.45	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	107'000		108'000		98'677.75	
304.00	Pensionskassenbeiträge	102'000		106'000		97'289.25	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	56'000		59'000		51'713.90	
306.00	Dienstkleider/Verpflegungszulagen	22'000		22'000		15'165.65	
309.00	Übriger Personalaufwand	9'000		9'500		5'720.20	
311.00	Anschaffung Mobiliar/Werkstattmaschinen	34'000		9'000		7'270.75	
312.00	Wasser, Energie, Heizung	15'000		18'000		12'768.10	
313.00	Werkzeuge, Betriebs- u. Verbrauchsmat.	18'000		18'000		10'609.60	
314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	21'000		10'000		5'271.15	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Masch. durch Dritte	7'000		6'000		5'941.35	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	2'500		2'500		2'070.80	
317.00	Spesenentschädigungen	13'000		13'000		11'837.60	
318.00	Holzlager ,Telefon, übr. Gebühren	16'000		16'800		12'808.94	
319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		508.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	4'000		4'000		3'118.70	
424.00	Gewinn auf Holzlager, Aufwertung						745.05
427.00	Mietzinsen		35'500		35'000		35'520.00
434.00	Dienstleistungen für die IBL		302'000		301'000		275'535.75
436.00	Rückerstattungen		199'000		96'000		181'692.40
438.00	Eigenleistungen für Investitionen		25'000		10'000		3'346.25
490.00	Anteil Personalaufwand a. Dienststellen		1'040'500		939'300		987'064.00
491.00	Anteil Sachaufwand andere Dienststellen		20'200		17'200		17'200.00
623	Fahrzeuge und Geräte	306'000	235'000	245'000	225'000	276'647.82	220'395.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'000</i>		<i>20'000</i>		<i>56'252.27</i>
311.00	Anschaffung Fahrzeuge, Geräte	12'000		12'000		2'550.00	
313.00	Treibstoffe/Verbrauchsmaterial	60'000		55'000		51'412.42	
315.00	Unterhalt durch Dritte	80'000		65'000		90'058.65	
318.00	Versicherungen, Abgaben, Steuern	23'000		22'000		23'063.90	
390.00	Anteil Personalaufwand	50'000		40'000		46'738.50	
391.00	Anteil Sachaufwand	6'000		6'000		6'124.35	
393.00	Anteil Abschreibungen Fahrzeuge	75'000		45'000		56'700.00	
436.00	Rückerstattungen		32'000		36'000		31'065.15
491.00	Anteil Fahrzeugkosten a. Dienststellen		203'000		189'000		189'330.40
624	Strassenbeleuchtung	72'000	72'000	77'500	77'500	62'864.25	62'864.25
	<i>Nettoergebnis</i>						

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312.00	Energie	54'000		64'000		48'356.15	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'000		3'500			
314.00	Unterhalt durch Dritte	15'000		10'000		14'508.10	
436.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		70.00
495.00	Ertragsanteil Sondernutzungsabg. Strom		71'000		76'500		62'794.25
65	Regionalverkehr	132'500	132'500	129'500	129'500	126'416.45	126'416.45
	<i>Nettoergebnis</i>						
650	Regionalverkehr	132'500	132'500	129'500	129'500	126'416.45	126'416.45
	<i>Nettoergebnis</i>						
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		479.70	
314.00	Unterhalt durch Dritte	10'000		16'000		7'018.70	
365.00	Kostenbeiträge	96'000		96'000		95'830.00	
390.00	Anteil Personalaufwand	20'000		13'000		18'963.50	
391.00	Anteil Sachaufwand	4'500		2'500		4'124.55	
495.00	Ertragsanteil Sondernutzungsabg. Strom		132'500		129'500		126'416.45

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt und Raumordnung	962'000	409'000	797'800	356'000	971'354.48	280'027.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>553'000</i>		<i>441'800</i>		<i>691'326.88</i>
74	Friedhof und Bestattung	224'000	25'000	199'000	20'000	208'662.75	26'990.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>199'000</i>		<i>179'000</i>		<i>181'672.50</i>
740	Friedhöfe und Bestattungswesen	224'000	25'000	199'000	20'000	208'662.75	26'990.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>199'000</i>		<i>179'000</i>		<i>181'672.50</i>
312.00	Wasser, Energie	6'000		6'000		5'484.35	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	10'000		18'000		6'865.15	
314.00	Unterhalt durch Dritte	61'000		60'000		50'215.95	
318.00	Kremationen, Leichentransporte, übriges	88'000		65'000		84'744.50	
362.00	Beitrag an kath. Kirchgemeinde	5'000		5'000		5'000.00	
390.00	Anteil Personalaufwand	48'000		40'000		49'881.25	
391.00	Anteil Sachaufwand	6'000		5'000		6'471.55	
436.00	Rückerstattungen		25'000		20'000		26'990.25
75	Gewässerverbauungen	92'000		89'300		307'534.58	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'000</i>		<i>89'300</i>		<i>307'534.58</i>
750	Wuhr-/Rüfenverbauungen/Mel.-Leitungen	92'000		89'300		307'534.58	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'000</i>		<i>89'300</i>		<i>307'534.58</i>
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	6'000		5'000		7'659.48	
314.00	Unterhalt durch Dritte	50'000		48'000		223'070.65	
390.00	Anteil Personalaufwand	30'000		30'000		65'005.75	
391.00	Anteil Sachaufwand	6'000		6'300		11'798.70	
77	Naturschutz	91'000	45'000	29'500		31'705.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'000</i>		<i>29'500</i>		<i>31'705.00</i>
770	Landschaftsschutz/Biotope	91'000	45'000	29'500		31'705.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'000</i>		<i>29'500</i>		<i>31'705.00</i>
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		202.00	
314.00	Erstellung und Unterhalt der Anlagen	52'500		6'000		1'908.25	
318.01	Dienstl., Honorare Dritter, Inserate	16'000		5'000		12'359.35	
365.00	Beiträge an Institutionen	500		500		250.00	
390.00	Anteil Personalaufwand	18'000		15'000		14'480.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	3'000		2'000		2'505.40	
461.00	Kantonsbeiträge		45'000				
78	Übriger Umweltschutz	365'500	334'000	367'000	331'000	266'655.85	240'800.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'500</i>		<i>36'000</i>		<i>25'855.30</i>
781	Tierkörperbeseitigung	30'000		37'000		28'833.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'000</i>		<i>37'000</i>		<i>28'833.60</i>
351.00	Betriebskostenbeitrag an Kanton	14'000		20'000		13'701.95	
352.00	Beitrag an Regionalkadaversammelstelle	16'000		17'000		15'131.65	
785	Energiestadt	269'000	269'000	269'000	269'000	175'413.00	175'413.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
318.00	Verschiedene Aktionen	99'000		129'000		83'263.30	
366.00	Energie-Förderprogramm, Beitr.an Dritte	170'000		140'000		92'149.70	
436.00	Rückerstattungen		7'000		16'000		7'066.29
495.00	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		262'000		253'000		168'346.71
789	Übrige Immissionen	66'500	65'000	61'000	62'000	62'409.25	65'387.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'500</i>	<i>1'000</i>		<i>2'978.30</i>	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	12'000		11'000		9'047.35	
318.01	Rauchgaskontrollen u.a. durch Dritte	36'000		34'000		36'581.70	
390.00	Anteil Personalaufwand	15'000		13'000		13'507.25	
391.00	Anteil Sachaufwand, Fahrzeugkosten	3'500		3'000		3'272.95	
431.00	Gebührenertrag		40'000		37'000		39'560.00
495.00	Anteil Hundesteuer		25'000		25'000		25'827.55

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	189'500	5'000	113'000	5'000	156'796.30	12'236.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>184'500</i>		<i>108'000</i>		<i>144'559.50</i>
790	Raumplanung	189'500	5'000	113'000	5'000	156'796.30	12'236.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>184'500</i>		<i>108'000</i>		<i>144'559.50</i>
310.00	Drucksachen, Materialaufwand					138.80	
318.00	Dienstl., Honorare Dritter, Inserate	120'000		80'000		123'213.50	
365.00	Beiträge an Institutionen	69'500		33'000		33'444.00	
436.00	Rückerstattungen		5'000		5'000		12'236.80

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	1'095'000	756'500	1'131'900	671'800	961'678.30	762'203.54
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>338'500</i>		<i>460'100</i>		<i>199'474.76</i>
80	Landwirtschaft	258'000	2'500	299'800	2'300	224'507.15	8'576.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'500</i>		<i>297'500</i>		<i>215'930.75</i>
800	Alpen und Weiden	60'000	2'500	77'000	2'300	50'950.30	8'576.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'500</i>		<i>74'700</i>		<i>42'373.90</i>
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	14'000		17'000		6'120.20	
314.00	Unterhalt Gebäude/Wasservers. d. Dritte	20'000		18'000		24'727.10	
319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		91.00	
390.00	Anteil Personalaufwand	20'000		35'000		15'318.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	5'000		6'000		4'694.00	
436.00	Rückerstattungen		2'500		2'300		8'576.40
801	Alp-/Feldwege, Zäunung	185'000		210'000		160'918.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>185'000</i>		<i>210'000</i>		<i>160'918.80</i>
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	26'000		25'000		14'957.05	
314.01	Unterhalt Feldwege durch Dritte	58'500		65'000		49'931.45	
314.02	Unterhalt Alpwege/Tobelverbau./Seilbahn	47'500		80'000		39'566.75	
390.00	Anteil Personalaufwand	45'000		35'000		47'635.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	8'000		5'000		8'828.55	
802	Tierhaltung/Tierseuchenbekämpfung	8'000		8'000		7'799.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'000</i>		<i>8'000</i>		<i>7'799.35</i>
361.00	Beitrag Tierseuchenfonds/Institutionen	8'000		8'000		7'799.35	
804	Pflanzenbau/Förderung Landwirtschaft	5'000		4'800		4'838.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000</i>		<i>4'800</i>		<i>4'838.70</i>
301.00	Besoldungen	4'000		4'000		4'000.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	400		300		330.30	
305.00	Unfallversicherungsbeiträge	100				8.40	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	500		500		500.00	
81	Forstwirtschaft	714'000	644'000	703'700	556'500	564'852.90	594'108.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>70'000</i>		<i>147'200</i>	<i>29'255.14</i>	
810	Forstverwaltung und -betrieb	714'000	644'000	703'700	556'500	564'852.90	594'108.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>70'000</i>		<i>147'200</i>	<i>29'255.14</i>	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500		1'700		454.00	
311.00	Anschaffung Mobiliar, Masch., Fahrzeuge	12'000		5'000		3'924.70	
313.00	Verbrauchsmat., Treibstoffe, Werkzeuge	43'500		50'000		35'327.11	
314.00	Unterhalt Strassen, Wege, Verbauungen	75'000		108'600		31'082.95	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Masch., Fahrzeuge	17'000		15'000		7'910.30	
316.00	Maschinenmieten, Benützungskosten	13'000		47'000			
318.00	Holzrüsten, Transporte, Pflege d. Dritte	222'000		180'000		119'649.84	
318.02	Übrige Leistungen Dritter/Projekte	6'000		7'000		7'106.10	
318.03	Fahrzeugversicherungen und -steuern	10'000		7'600		6'483.15	
319.00	Übriger Sachaufwand	4'000		3'500		3'644.90	
352.00	Forstb. Mastrils an Zizers					23'024.90	
365.00	Beiträge an Institutionen	5'000		4'300		5'010.00	
390.01	Anteil Personalaufwand Förster	60'000		75'000		59'512.50	
390.02	Anteil Personalaufwand Übrige	220'000		180'000		238'447.25	
391.00	Anteil Sachaufwand/Miete Werkhof	25'000		19'000		23'275.20	
427.00	Pachtzinsen		39'000		42'000		42'408.00
434.00	Benützungs- und andere Gebühren		14'000		9'000		13'494.00
435.00	Holzverkäufe		260'500		230'000		244'719.14
435.01	Nebennutzungen		500		500		620.00
436.00	Rückerstattungen		140'000		70'000		124'458.95
451.00	Rückerstattung an die Försterbesoldung		13'000		13'000		12'926.40
461.00	Kantonsbeiträge		167'000		182'000		143'629.00
491.00	Anteil Sachaufwand/Umlage Fahrzeugkosten		10'000		10'000		11'852.55
83	Tourismus	10'000	10'000	13'000	13'000	9'519.10	9'519.10
	<i>Nettoergebnis</i>						

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Förderung Tourismus	10'000	10'000	13'000	13'000	9'519.10	9'519.10
	<i>Nettoergebnis</i>						
365.01	Beiträge an Organisationen/Verschiedenes	8'800		8'700		8'665.00	
380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'200		4'300		854.10	
406.00	Gästetaxen		10'000		13'000		9'519.10
84	Industrie, Gewerbe, Handel	113'000	100'000	115'400	100'000	162'799.15	150'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'000</i>		<i>15'400</i>		<i>12'799.15</i>
840	Industrieeleise	4'000		7'000		2'642.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'000</i>		<i>7'000</i>		<i>2'642.15</i>
314.00	Unterhalt durch Dritte	2'000		5'000		1'846.80	
390.00	Anteil Personalaufwand	1'500		1'500		660.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	500		500		135.35	
841	Übrige IGH-Förderung	109'000	100'000	108'400	100'000	160'157.00	150'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'000</i>		<i>8'400</i>		<i>10'157.00</i>
365.00	Beiträge an Institutionen	9'000		8'400		10'157.00	
365.01	Wirtschaftsförderung	100'000		100'000		150'000.00	
480.00	Entnahme aus Fonds Startup		100'000		100'000		150'000.00

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	4'440'500	24'750'700	4'692'000	23'829'000	6'755'914.34	25'006'606.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'310'200</i>		<i>19'137'000</i>		<i>18'250'692.41</i>	
90	Steuern	105'000	21'170'000	105'000	20'230'000	70'705.85	21'064'808.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>21'065'000</i>		<i>20'125'000</i>		<i>20'994'102.98</i>	
900	Gemeindesteuern	105'000	21'170'000	105'000	20'230'000	70'705.85	21'064'808.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>21'065'000</i>		<i>20'125'000</i>		<i>20'994'102.98</i>	
318.01	Inkassoprov. Steuern jur. Personen	50'000		52'000		46'774.80	
318.02	Einzugsprovisionen übrige	35'000		38'000		9'056.60	
330.00	Steuererlasse	20'000		15'000		14'874.45	
400.10	Einkommenssteuern nat. Personen		13'000'000		12'200'000		12'846'841.45
400.20	Vermögenssteuern nat. Personen		1'200'000		1'120'000		1'186'816.00
400.40	Quellensteuern		900'000		700'000		826'341.83
400.60	Nach- und Strafsteuern						8'604.80
401.50	Ertrags- u. Kapitalsteuern iur. Personen		2'500'000		2'600'000		2'352'018.50
402.00	Liegenschaftssteuern		1'770'000		1'760'000		1'768'888.00
403.00	Grundstückgewinnsteuern		350'000		500'000		354'929.25
404.00	Handänderungssteuern		1'400'000		1'300'000		1'690'192.00
405.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		50'000		30'177.00
92	Finanzausgleich	260'000	517'000	270'000	517'000	244'641.85	282'882.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>257'000</i>		<i>247'000</i>		<i>38'240.15</i>	
920	Kantonaler Finanzausgleich	260'000	517'000	270'000	517'000	244'641.85	282'882.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>257'000</i>		<i>247'000</i>		<i>38'240.15</i>	
361.00	Beitrag kant. Finanzausgleich	260'000		270'000		244'641.85	
461.00	Steuerkraftausgleich		517'000		517'000		282'882.00
93	Anteile	700'000	1'364'700	700'000	1'370'000	1'279'891.70	1'983'054.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>664'700</i>		<i>670'000</i>		<i>703'162.40</i>	
932	Regalien und Patente		14'700		13'500		11'375.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'700</i>		<i>13'500</i>		<i>11'375.00</i>	
410.01	Wirtschaftspatente		5'000		5'000		2'525.00
410.02	Übrige Patente und Regalien		7'200		6'000		6'000.00
410.03	Taxi-Konzessionen		2'500		2'500		2'850.00
933	Anteil an kant. Gebühren						
	<i>Nettoergebnis</i>						
934	Entsch. aus Beteilig./ Konzessionen	700'000	1'350'000	700'000	1'356'500	1'279'891.70	1'971'679.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>650'000</i>		<i>656'500</i>		<i>691'787.40</i>	
331.01	Direktabschr. Invest. Sondernutzungsabgabe			120'000		922'334.29	
380.00	Einlage in Spezialfinanzierung			121'000			
395.00	Anteil Ertrag andere Dienststellen	234'500		459'000		357'557.41	
410.01	Sondernutzungsabgabe Stromversorgung		700'000		700'000		727'157.39
410.02	Grundwasserkonzessionen		5'000		6'500		26'165.70
410.03	Konzession der IBL		600'000		600'000		600'000.00
410.05	Kiesentnahme-Konzessionen		45'000		50'000		65'621.70
480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						552'734.31
94	Vermögens-/Schuldenverwaltung	1'429'500	1'231'000	1'412'000	1'236'000	1'641'332.29	1'260'361.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'500</i>		<i>176'000</i>		<i>380'970.47</i>
940	Zinsen	991'000	247'000	980'000	254'000	1'231'859.50	263'231.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>744'000</i>		<i>726'000</i>		<i>968'628.13</i>
321.01	Verzinsung kurzfristige Schulden	46'000		50'000		18'291.20	
322.01	Verzinsung mittel-/langfristige Schulden	945'000		930'000		1'213'568.30	
421.00	Verzugszinsen		58'000		50'000		57'355.65
422.00	Zinsen Wertschriften/Anlagen		12'000		5'000		10'075.72
492.01	Anteil Zinsaufwand a. Abteilungen		177'000		199'000		195'800.00
942	Liegenschaften Finanzvermögen	57'500	603'000	52'000	602'000	27'940.39	615'598.05

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	545'500		550'000		587'657.66	
312.00	Wasser, Energie, Heizung	500		1'000		297.25	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		90.60	
314.00	Unterhalt durch Dritte	30'000		15'000		3'788.84	
316.00	Baurechtszinsen/Mieten	13'000		13'000		13'051.00	
318.00	Gebühren, Abgaben, Dienstl. Dritter	10'000		19'000		9'052.10	
390.00	Anteil Personalaufwand	3'000		3'000		1'525.00	
391.00	Anteil Sachaufwand					135.60	
423.01	Pacht-/Mietzinse		410'000		410'000		423'476.00
423.02	Baurechtszinse		192'000		191'000		190'957.35
436.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		1'164.70
945	Liegenschaft "Krone" Igis	381'000	381'000	380'000	380'000	381'532.40	381'532.40
	<i>Nettoergebnis</i>						
311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'000		5'000			
312.00	Wasser, Energie, Heizung	24'000		46'000		42'360.35	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		1'281.10	
314.00	Unterhalt durch Dritte	15'000		25'000		28'337.95	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	5'000		5'000		1'667.05	
318.00	Gebühren, Abgaben, Dienstl. Dritter	37'000		35'000		43'867.51	
318.01	Betriebskosten Gasthaus			90'000		98'503.20	
318.02	STWEG-Kosten	40'000					
380.00	Rückstellung für Unterhalt/Wertbericht.	133'000		46'500		48'315.24	
390.00	Anteil Personalaufwand	4'000		5'500		1'000.00	
391.00	Anteil Sachaufwand	1'000		1'000			
392.00	Anteil Zinsaufwand	116'000		116'000		116'200.00	
423.00	Mietzinse		341'000		340'000		341'645.00
436.00	Rückerstattungen		40'000		40'000		39'887.40
98	Abschreibungen	1'946'000	468'000	2'205'000	476'000	3'519'342.65	415'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'478'000		1'729'000		3'103'842.65
980	Abschreibungen Finanzvermögen	120'000	20'000	100'000		81'274.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		100'000		100'000		81'274.10
330.00	Debitorenguthaben	120'000		100'000		81'213.40	
330.01	Übriges Finanzvermögen					60.70	
436.00	Rückerstattungen aus Verlustscheinbewirtsch..		20'000				
981	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'826'000	448'000	2'105'000	476'000	3'438'068.55	415'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'378'000		1'629'000		3'022'568.55
331.01	Sachgüter	1'775'000		2'035'000		2'099'449.46	
331.03	Investitionsbeiträge	51'000		70'000		3'875.05	
332.01	Zusätzliche Abschr. Verw.-Vermögen					1'334'744.04	
493.00	Anteil Abschreibung andere Abteilungen		448'000		476'000		415'500.00

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Arten 300, 301...

Konto	Zusammenzug nach Arten	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	35'073'000		34'326'900		34'335'138.03	
30	Personalaufwand	15'628'000		15'107'400		14'455'277.35	
300	Behörden, Kommissionen	462'600		435'600		432'676.00	
301	Löhne des Verw.- und Betriebspersonals	4'423'600		4'379'100		4'263'271.15	
302	Löhne der Lehrkräfte	8'236'000		7'859'000		7'404'177.30	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'053'800		1'019'700		983'810.25	
304	Personalversicherungsbeiträge	963'800		909'600		897'309.75	
305	Unfall- und Krankenversicherung	115'700		114'300		104'020.65	
306	Dienstkleider, Wohn- und Verpf.l.zulage	40'000		32'500		88'843.75	
307	Rentenleistungen	89'100		114'700		95'227.20	
309	Uebrigter Personalaufwand	243'400		242'900		185'941.30	
31	Sachaufwand	5'972'500		5'960'800		5'193'019.98	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	480'800		495'100		424'938.99	
311	Anschaffung Mobilien, Masch. Fahrzeuge	381'100		238'900		282'121.52	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	529'200		557'200		498'923.20	
313	Verbrauchsmaterialien	482'300		495'300		390'400.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'411'900		1'491'900		1'334'472.25	
315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	210'200		193'400		186'616.53	
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	247'000		287'200		146'750.84	
317	Spesenentschädigungen	47'400		45'300		41'543.50	
318	Dienstleistungen, Honorare	2'064'300		2'034'200		1'817'711.45	
319	Uebrigter Sachaufwand	118'300		122'300		69'541.70	
32	Passivzinsen	991'000		980'000		1'231'859.50	
321	Kurzfristige Schulden	46'000		50'000		18'291.20	
322	Langfristige Schulden	945'000		930'000		1'213'568.30	
33	Abschreibungen	1'966'000		2'340'000		4'456'551.39	
330	Finanzvermögen	140'000		115'000		96'148.55	
331	Ordentliche auf Verwaltungsvermögen	1'826'000		2'225'000		3'025'658.80	
332	Zusätzliche auf Verw.-Vermögen					1'334'744.04	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	222'000		224'000		227'595.20	
351	Kanton	14'000		20'000		13'701.95	
352	Gemeinden	208'000		204'000		213'893.25	
36	Eigene Beiträge	7'302'400		6'950'900		6'236'796.46	
361	Kanton	513'000		509'800		532'871.35	
362	Gemeinden	1'101'100		1'076'200		897'164.00	
364	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	2'255'500		2'163'500		1'919'743.10	
365	Private Institutionen	825'600		769'200		777'819.10	
366	Private Haushalte	2'607'200		2'432'200		2'109'198.91	
38	Einlagen Spezialfinanzierungen	368'700		171'800		49'169.34	
380	Spezialfinanzierungen	368'700		171'800		49'169.34	
39	Interne Verrechnungen	2'622'400		2'592'000		2'484'868.81	
390	Personalaufwand	1'109'000		1'061'800		1'101'254.00	
391	Sachaufwand	367'900		351'200		353'382.95	
392	Zinsaufwand	177'000		199'000		195'800.00	
393	Abschreibungen	448'000		476'000		415'500.00	
395	Ertrag andere Dienststellen	520'500		504'000		418'931.86	

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Arten 300, 301...

Konto	Zusammenzug nach Arten	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		34'561'400		32'671'100		34'335'138.03
40	Steuern		21'230'000		20'286'000		21'118'987.93
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		15'100'000		14'020'000		14'868'604.08
401	Ertrags- und Kapitalsteuern		2'500'000		2'600'000		2'352'018.50
402	Grundsteuern		1'770'000		1'760'000		1'768'888.00
403	Vermögensgewinnsteuern		350'000		500'000		354'929.25
404	Vermögensverkehrssteuern		1'400'000		1'300'000		1'690'192.00
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		50'000		30'177.00
406	Besitz- und Aufwandsteuern		60'000		56'000		54'179.10
41	Regalien und Konzessionen		1'364'700		1'370'000		1'430'319.79
410	Regalien und Patente		1'364'700		1'370'000		1'430'319.79
42	Vermögenserträge		1'207'900		1'188'400		1'213'468.77
421	Guthaben		58'000		50'000		57'355.65
422	Anlagen des Finanzvermögens		12'000		5'000		10'075.72
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		943'000		941'000		956'078.35
424	Buchgewinne Anlagen Finanzvermögen						745.05
427	Liegenschaftserträge Verw. Vermögen		194'900		192'400		189'214.00
43	Entgelte		2'932'700		2'625'700		2'861'582.67
430	Ersatzabgaben		480'000		480'000		473'799.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		386'000		372'000		391'148.34
434	Andere Ben.Gebühren, Dienstleistungen		629'000		610'000		590'230.70
435	Verkäufe		261'000		230'500		245'339.14
436	Rückerstattungen		1'130'700		898'200		1'136'151.84
437	Ordnungsbussen		21'000		25'000		21'567.40
438	Eigenleistungen für Investitionen		25'000		10'000		3'346.25
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		384'000		341'000		381'895.95
450	Bund		30'000		20'000		35'546.90
451	Kanton		309'000		286'000		302'921.00
452	Gemeinden		45'000		35'000		43'428.05
46	Beiträge für eigene Rechnung		4'719'700		4'168'000		4'062'133.15
461	Kanton		4'719'700		4'168'000		4'062'133.15
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		100'000		100'000		781'880.96
480	Spezialfinanzierungen		100'000		100'000		781'880.96
49	Interne Verrechnungen		2'622'400		2'592'000		2'484'868.81
490	Personalaufwand		1'109'000		1'061'800		1'101'254.00
491	Sachaufwand		367'900		351'200		353'382.95
492	Zinsaufwand		177'000		199'000		195'800.00
493	Abschreibungen		448'000		476'000		415'500.00
495	Ertrag anderer Dienststellen		520'500		504'000		418'931.86

VORANSCHLAG INVESTITIONSRECHNUNG

V IR Funktionen detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionen Verwaltungsvermögen	8'243'200	234'200	4'036'000	269'600	2'676'196.02	654'373.25
	Nettoinvestitionen		8'009'000		3'766'400		2'021'822.77
1	Öffentliche Sicherheit	350'000	113'700	81'000	26'300	643'968.92	204'670.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>236'300</i>		<i>54'700</i>		<i>439'298.77</i>
100	Grundbuch, amt. Vermessung					3'844.05	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>3'844.05</i>
509.00	Reform amtl. Vermessung (RAV)					3'844.05	
140	Feuerwehr	350'000	113'700	81'000	26'300	640'124.87	204'670.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>236'300</i>		<i>54'700</i>		<i>435'454.72</i>
503.01	Erweiterung/Neubau Feuerwehrlokal					26'485.10	
506.01	Anschaffung Fahrzeuge	350'000		81'000		613'639.77	
661.00	Kantonsbeiträge (GVG)		113'700		26'300		204'670.15
2	Bildung	4'862'000		2'375'000	5'300	400'229.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'862'000</i>		<i>2'369'700</i>		<i>400'229.03</i>
217	Schulliegenschaften/Anlagen	4'862'000		2'375'000	5'300	400'229.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'862'000</i>		<i>2'369'700</i>		<i>400'229.03</i>
503.04	Allgemeine Sanierungen, Projektkosten	27'300		175'000		157'699.61	
503.08	Erweiterung Schulanlagen Igis, 2014-2016	4'800'000		2'200'000		215'368.77	
506.00	Anschaffungen Mobiliar, Einrichtungen	34'700				27'160.65	
661.00	Kantonsbeiträge				5'300		
3	Kultur und Freizeit	300'000		15'000		36'319.45	36'319.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'000</i>		<i>15'000</i>		
330	Spielplätze, öff. Anlagen	300'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'000</i>				
501.01	Oeff. Plätze, Sanierungen/Neuanlagen	300'000					
360	Veranstaltungs-/Tagungszentren			15'000		36'319.45	36'319.45
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>15'000</i>		
506.00	Ersatzansch. Mobiliar, Masch./Einricht.			15'000		36'319.45	
669.00	Übrige Beiträge						36'319.45
4	Gesundheit	150'000		504'000		699'330.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'000</i>		<i>504'000</i>		<i>699'330.00</i>
410	Kranken- und Pflegeheime	150'000		504'000		699'330.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'000</i>		<i>504'000</i>		<i>699'330.00</i>
564.03	Baubeiträge an Heimregion Landquart	150'000		504'000		699'330.00	
6	Verkehr	2'107'200	62'500	530'000	36'000	749'016.77	392'617.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'044'700</i>		<i>494'000</i>		<i>356'399.62</i>
620	Strassen, Wege, Plätze	1'415'000		375'000	36'000	601'142.00	341'797.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'415'000</i>		<i>339'000</i>		<i>259'344.85</i>
501.01	Allg. Sanierungsmassnahmen	653'000		318'000		143'998.60	
501.09	Parkplatzbewirtschaftung	42'000		42'000		45'537.70	
501.17	Verbindung Riedlöser-Freihof	100'000					
501.19	PP-Konzept / Sanierung Bahnhofstr. Landquart	620'000					
501.24	Verkehrsberuhigende Massnahmen			15'000		63'441.30	
501.25	Deutsche Strasse Mastrils (Gde.-Anteil)					348'164.40	
661.00	Kantonsanteile				36'000		41'797.15
669.00	Uebrige Beiträge						300'000.00
622	Werksdienst, Werkhöfe	97'200				51'951.00	27'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>97'200</i>				<i>24'751.00</i>

VORANSCHLAG INVESTITIONSRECHNUNG

V IR Funktionen detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
503.00	Werkhof Ringstrasse	10'800				51'951.00	
506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	86'400					
661.00	Kantonsbeiträge (Fördergelder)						27'200.00
624	Strassenbeleuchtung			100'000		33'113.97	
	<i>Nettoergebnis</i>				100'000		33'113.97
501.01	Sanierung Beleuchtungsanlagen			100'000		33'113.97	
650	Regionalverkehr	595'000	62'500	55'000		62'809.80	23'620.00
	<i>Nettoergebnis</i>		532'500		55'000		39'189.80
501.00	RhB-Haltestelle Sägenstrasse	200'000					
501.01	Bushaltestellen	395'000		20'000		62'809.80	
501.02	Agglomerationsprogramm "Chur"			35'000			
661.00	Kantonsbeiträge		62'500				23'620.00
7	Umwelt und Raumordnung	250'000		248'000	70'000	18'453.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		250'000		178'000		18'453.95
740	Friedhof			101'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				101'000		
501.01	Erweiterung Friedhöfe			101'000			
750	Wuhr- und Rufenverbauungen	250'000		147'000	70'000	18'453.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		250'000		77'000		18'453.95
501.02	Rufenverbauungsprojekte	250'000		147'000		18'453.95	
661.00	Kantonsbeiträge				70'000		
8	Volkswirtschaft	224'000	58'000	283'000	132'000	128'877.90	20'766.50
	<i>Nettoergebnis</i>		166'000		151'000		108'111.40
800	Landwirtschaft	80'000		50'000		831.30	20'766.50
	<i>Nettoergebnis</i>		80'000		50'000	19'935.20	
501.00	Feldwegkonzept	80'000				100.00	
501.02	Tobelverbauungen Alp Lerch					731.30	
503.01	Sanierungen Alpgebäude			50'000			
661.00	Kantonsbeiträge						20'766.50
810	Forstwirtschaft	144'000	58'000	233'000	132'000	128'046.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		86'000		101'000		128'046.60
501.04	Erschliessungsanlagen Heimwald	95'000		210'000		65'821.00	
501.05	Waldwegprojekt Litzitobel Mastrils	30'000					
562.00	Baubeiträge an Wegkonsortium Furnertobel	19'000		23'000		62'225.60	
661.00	Kantonsbeiträge		58'000		132'000		

VORANSCHLAG INVESTITIONSRECHNUNG

V IR Arten VV+FV

Konto	Zusammenzug nach Arten	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Ausgaben	8'243'200		4'036'000		3'330'569.27	
50	Sachgüter	8'074'200		3'509'000		1'914'640.42	
501	Tiefbauten	2'765'000		988'000		782'172.02	
503	Hochbauten	4'838'100		2'425'000		451'504.48	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	471'100		96'000		677'119.87	
509	Uebrige Sachgüter					3'844.05	
56	Eigene Beiträge	169'000		527'000		761'555.60	
562	Gemeinden	19'000		23'000		62'225.60	
564	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	150'000		504'000		699'330.00	
59	Passivierungen					654'373.25	
591	Passivierungen					654'373.25	
	Einnahmen		234'200		269'600		3'330'569.27
66	Beiträge für eig. Rechnung		234'200		269'600		654'373.25
661	Kanton		234'200		269'600		318'053.80
669	Übrige						336'319.45
69	Aktivierungen						2'676'196.02
691	Aktivierungen						2'676'196.02

B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)

Allgemeines

Auf den 1. Januar 2000 wurden die Industriellen Betriebe Igis-Landquart (IBIL) gegründet. Die IBL ist eine selbstständige Firma mit eigener Rechtspersönlichkeit, Organisation und Rechnungslegung. Sie ist im Handelsregister eingetragen. Eigentümerin ist die Politische Gemeinde Landquart.

Die IBL zeichnet für die Ver- und Entsorgung in der Gemeinde Landquart verantwortlich. Durch Beschluss vom 6. September 2007 des Gemeindevorstandes Igis wurde der Betrieb des Kommunikationsnetzes, ab 1. Januar 2008, an die Firma aurax connecta AG, Ilanz, ausgelagert. Die entsprechenden Produkte werden unter „Ilnet“ angeboten. Die übrigen Bereiche werden durch die Gemeinde bzw. die IBL selbst abgedeckt.

Nach Gesetz und Gemeindeverfassung ist das Budget und die Jahresrechnung durch die Gemeindeversammlung zu genehmigen. In diesem Sinne unterbreiten wir Ihnen das Budget 2015 zur Beratung und Genehmigung.

Laufende Rechnung

Der Voranschlag für die Laufende Rechnung zeigt einen **Ertragsüberschuss** von **Fr. 287'800** (Vorjahr VA Fr. 348'100). Die Wasserverbrauchstaxen und die Betriebs- / Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich sind letztmals per 1.1.2013 leicht erhöht worden. Die Konzessionsabgabe an die Gemeinde wurde, wie für das Jahr 2014, auf 600'000 Franken festgelegt. Die Preisentwicklung auf dem Erdgasmarkt schlägt sich sowohl bei den Einkaufs- als auch den Verkaufspreisen nieder, welche gegenüber dem Vorjahr sinken.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung zeigt **Nettoausgaben** von rund **1.97 Mio. Franken**. Die Abwasseranlagen werfen trotz hohen Anschlussbeiträgen einen kleinen Ausgabenüberschuss ab, da die fünfte Tranche für die Sanierung der ARA von rund 650'000 Franken anfällt. Für den Zeitraum 2011-2015 sind in diesem Bereich Investitionsbeiträge von rund 4.1 Mio. Franken zu leisten. Die Wasserversorgungsanlagen beanspruchen weiterhin relativ hohe Mittel, im Jahr 2015 belaufen sich diese auf brutto 1.74 Mio. Franken. Die größten Positionen sind dabei der erste Teil der Hauptleitung Bahnhofstrasse Landquart sowie die 2. Etappe Eichhofweg Igis und die Leitung im Quaderweg Igis. Es stehen aber auch andere Investitionen zur Sicherung der Trinkwasserversorgung an (Grundwasserreserven, Transportleitungen).

Schlussbemerkungen

Um mittelfristig eine ausgeglichene Rechnung zu erreichen, werden die verschiedenen Verbrauchs- und Benützungstarife, sowie die Ausgaben, laufend überprüft. Für das Jahr 2015 müssen keine Anpassungen bei den Gebühren vorgenommen werden. Wir setzen alles daran, den Konsumentinnen und Konsumenten günstige Leistungen von hoher Qualität anbieten zu können.

Wir beantragen Ihnen, den Voranschlag 2015 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 23. Oktober 2014

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	5'979'700	6'267'500	6'364'900	6'713'000	6'751'965.43	6'853'384.13
	<i>Aufwand-/Ertragsüberschuss</i>	<i>287'800</i>		<i>348'100</i>		<i>101'418.70</i>	
7	Industrielle Betriebe Landquart	5'979'700	6'267'500	6'364'900	6'713'000	6'751'965.43	6'853'384.13
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>287'800</i>		<i>348'100</i>		<i>101'418.70</i>	
70	Wasserversorgung	673'500	1'023'500	646'500	1'052'500	644'414.15	965'258.44
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>350'000</i>		<i>406'000</i>		<i>320'844.29</i>	
700	Wasserwerk	673'500	1'023'500	646'500	1'052'500	644'414.15	965'258.44
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>350'000</i>		<i>406'000</i>		<i>320'844.29</i>	
311.00	Anschaff. Wasserzähler, Masch., Mobiliar	58'000		58'000		55'770.93	
312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	105'000		90'000		105'472.01	
313.00	Betriebs- u. Verbrauchsmat., Werkzeuge	53'000		52'000		64'842.62	
314.01	Unterhalt der Anlagen d. Dritte	132'000		135'000		114'200.58	
314.02	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	195'000		185'000		180'813.60	
315.00	Unterhalt Mob./Masch./Fahrz. d. Dritte	16'000		15'000		18'199.11	
316.00	Mieten	21'600		21'600		21'600.00	
318.02	Dienstleistungen, Honorare, Versicher.	25'500		25'000		15'035.21	
318.03	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	38'400		38'400		38'300.00	
319.00	Übriger Sachaufwand	9'000		6'500		10'180.09	
351.02	Konzessionen an Gemeinden	20'000		20'000		20'000.00	
434.03	Wasserverbrauchstaxen		935'000		960'000		882'911.59
434.04	Mieten Wasserzähler		47'000		46'000		46'304.06
436.00	Rückerstattungen		35'000		40'000		29'777.74
436.01	Übrige Einnahmen		6'500		6'500		6'265.05
71	Abwasserbeseitigung	700'700	785'000	746'500	800'000	709'457.51	734'411.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>84'300</i>		<i>53'500</i>		<i>24'954.44</i>	
710	Kanalisation und ARA	700'700	785'000	746'500	800'000	709'457.51	734'411.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>84'300</i>		<i>53'500</i>		<i>24'954.44</i>	
312.00	Energie	1'500		1'300		1'334.29	
313.00	Betriebs-/ Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	20'000		20'000		4'244.91	
314.01	Unterhalt der Anlagen durch Dritte	49'000		62'000		49'359.96	
314.02	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	6'000		6'000		5'087.50	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		185.40	
318.02	Dienstleistungen, Honorare, Versch.	1'500		2'000		1'494.75	
318.03	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	30'200		30'200		29'500.00	
319.00	Übriger Sachaufwand	1'500		1'000		1'019.26	
351.03	Betriebskostenbeitrag ARA	590'000		623'000		617'231.44	
434.05	Betriebs-/Unterhaltsgebühren		785'000		800'000		734'411.95
72	Abfallbeseitigung	797'500	775'000	796'000	815'000	756'047.48	756'754.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'500</i>	<i>19'000</i>		<i>707.42</i>	
720	Kehrichtabfuhr- und Verwertung	797'500	775'000	796'000	815'000	756'047.48	756'754.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'500</i>	<i>19'000</i>		<i>707.42</i>	
311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	1'000		5'000			
313.00	Betriebs- u. Verbrauchsmat., Werkzeuge	4'000		6'000		4'119.68	
314.00	Einrichtung und Unterhalt Sammelplätze	17'000		20'000		15'350.37	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen d. Dritte	18'000		10'000		12'019.62	
316.00	Mieten	3'000		2'500		2'400.00	
318.01	Leistungen durch Gemeindepersonal	122'000		122'000		107'989.25	
318.02	Kartonentsorgung durch Dritte	24'000		25'000		24'009.14	
318.03	Altpapierentsorgung durch Dritte	41'000		43'000		38'304.00	
318.04	Altglasentsorgung durch Dritte	47'000		48'000		46'441.81	
318.05	Altmetallentsorgung durch Dritte	1'000		1'000		170.00	
318.06	Weissblechdosenentsorgung durch Dritte	10'000		8'000		8'251.89	
318.07	Grünmaterialentsorgung, Kompostierung	158'000		140'000		160'825.00	
318.08	Übrige Entsorgung, andere Leistungen	31'500		28'000		30'070.65	
318.09	Transportkosten Hauskehricht	105'000		105'000		100'363.74	
319.00	Übriger Sachaufwand	3'000		2'500		3'003.52	
351.04	Betriebskostenbeitrag GEVAG	212'000		230'000		202'728.81	
434.06	Kehrichtgebühren		545'000		545'000		544'316.06
434.07	Grundgebühren		145'000		150'000		132'309.70
436.00	Rückerstattungen, übrige Einnahmen		85'000		120'000		80'129.14

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Funktion detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Massenmedien	102'200	534'000	121'200	521'500	90'646.44	552'317.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>431'800</i>		<i>400'300</i>		<i>461'670.86</i>	
730	Kommunikationsnetz (GGA)	102'200	534'000	121'200	521'500	90'646.44	552'317.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>431'800</i>		<i>400'300</i>		<i>461'670.86</i>	
312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000				522.92	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	5'000		5'000		3'888.70	
314.01	Unterhalt der Anlagen durch Dritte	50'000		60'000		34'944.38	
314.02	Unterhalt Anlagen durch Gemeindepersonal	1'000		1'500			
318.01	Konzessionen, Benützungsgebühren	16'000		16'500		16'497.22	
318.02	Dienstleistungen, Honorare, Versich.	9'000		10'000		7'492.48	
318.03	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	19'200		19'200		18'300.00	
319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		9'000		9'000.74	
410.01	Konzessionen		455'000		460'000		468'883.84
434.02	Benützungsgebühren		66'000		60'000		65'745.93
436.00	Rückerstattungen, übrige Einnahmen		13'000		1'500		17'687.53
74	Energie	2'684'800	3'145'000	3'013'700	3'519'000	3'132'048.42	3'842'790.23
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>460'200</i>		<i>505'300</i>		<i>710'741.81</i>	
740	Erdgasversorgung	2'684'800	3'145'000	3'013'700	3'519'000	3'132'048.42	3'842'790.23
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>460'200</i>		<i>505'300</i>		<i>710'741.81</i>	
311.00	Anschaff. Mobiliar, Maschinen, Gaszähler	18'000		16'000		15'212.90	
312.02	Erdgaseinkauf	2'530'000		2'883'000		2'996'833.99	
313.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	3'500		2'000		10'481.24	
314.01	Unterhalt der Anlagen durch Dritte	13'000		10'000		11'708.33	
314.02	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	30'000		30'000		23'047.50	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, d. Dritte	3'000		3'000		2'415.45	
316.00	Mieten	3'600		3'600		3'600.00	
318.01	Konzessionen, Benützungsgebühren	11'000		6'400		10'563.20	
318.02	Dienstleistungen, Honorare, Versich.	26'500		15'000		12'539.10	
318.03	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	35'200		35'200		34'900.00	
319.00	Übriger Sachaufwand	11'000		9'500		10'746.71	
435.01	Erdgasverkäufe		3'138'000		3'494'000		3'816'524.21
436.00	Rückerstattungen, übrige Einnahmen		1'000		1'000		506.02
436.01	Übrige Einnahmen, Netznutzungen		6'000		24'000		25'760.00
76	Finanzaufwand/-ertrag aller Abteilungen	1'021'000	5'000	1'041'000	5'000	1'419'351.43	1'851.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'016'000</i>		<i>1'036'000</i>		<i>1'417'500.12</i>
760	Alle Abteilungen IBL	1'021'000	5'000	1'041'000	5'000	1'419'351.43	1'851.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'016'000</i>		<i>1'036'000</i>		<i>1'417'500.12</i>
321.00	Verzinsung kurzfristige Schulden	20'000		25'000		3'632.41	
322.00	Verzinsung langfristige Schulden	60'000		80'000		53'989.60	
330.00	Debitorenverluste	1'000		1'000			
331.00	Abschreibungen	340'000		335'000		761'729.42	
351.01	Konzession an Gemeinde Landquart	600'000		600'000		600'000.00	
421.00	Verzugs- und Aktivzinsen		5'000		5'000		1'851.31

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

V LR Arten 300, 301...

Konto	Zusammenzug nach Arten	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	5'979'700		6'364'900		6'751'965.43	
31	Sachaufwand	4'136'700		4'450'900		4'492'653.75	
311	Anschaffung von Mobilien	77'000		79'000		70'983.83	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	2'637'500		2'974'300		3'104'163.21	
313	Verbrauchsmaterialien	85'500		85'000		87'577.15	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	493'000		509'500		434'512.22	
315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	38'000		29'000		32'819.58	
316	Mieten, Pachten, Benutzungskosten	28'200		27'700		27'600.00	
318	Dienstleistungen, Honorare	752'000		717'900		701'047.44	
319	Uebriger Sachaufwand	25'500		28'500		33'950.32	
32	Passivzinsen	80'000		105'000		57'622.01	
321	Kurzfristige Schulden	20'000		25'000		3'632.41	
322	Langfristige Schulden	60'000		80'000		53'989.60	
33	Abschreibungen	341'000		336'000		761'729.42	
330	Finanzvermögen	1'000		1'000			
331	Ordentliche auf Verw.-Vermögen	340'000		335'000		761'729.42	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	1'422'000		1'473'000		1'439'960.25	
351	Gemeinden	1'422'000		1'473'000		1'439'960.25	
4	Ertrag		6'267'500		6'713'000		6'853'384.13
41	Regalien und Konzessionen		455'000		460'000		468'883.84
410	Konzessionen		455'000		460'000		468'883.84
42	Vermögenserträge		5'000		5'000		1'851.31
421	Guthaben		5'000		5'000		1'851.31
43	Entgelte		5'807'500		6'248'000		6'382'648.98
434	Andere Ben.Gebühren, Dienstleistungen		2'523'000		2'561'000		2'405'999.29
435	Verkäufe		3'138'000		3'494'000		3'816'524.21
436	Rückerstattungen		146'500		193'000		160'125.48

VORANSCHLAG INVESTITIONSRECHNUNG

V IR Funktionen detailliert

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionen Verwaltungsvermögen	3'335'000	1'365'000	2'339'000	1'325'000	2'518'550.56	1'708'122.98
	Nettoinvestitionen/Einnahmenüberschuss		1'970'000		1'014'000		810'427.58
7	Industrielle Betriebe Landquart	3'335'000	1'365'000	2'339'000	1'325'000	2'518'550.56	1'708'122.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'970'000</i>		<i>1'014'000</i>		<i>810'427.58</i>
700	Wasserversorgung	1'740'000	520'000	890'000	480'000	1'382'116.36	552'903.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'220'000</i>		<i>410'000</i>		<i>829'212.54</i>
501.01	Ordentliche Neuanlagen	590'000		280'000		153'173.19	
501.25	Haupt- und Zuleitungen/Reservoir Seewis	80'000		100'000			
501.37	Hauptleitung Löserstrasse					60'177.63	
501.40	Hauptleit. Bahnhofstr. Landquart 2010-	820'000					
501.42	Neubau Reservoir Eichholz Mastrils					586'975.37	
501.43	QS-Massnahmen Mastrils			115'000		23'463.52	
501.44	Pumpwerk Sarelli	130'000					
501.45	Erneuerung Prozessleitsystem					235'675.00	
501.46	Erneuerungen Quellzuleitungen Mastrils					13'031.37	
501.47	Hydrantenanlage Deutsche Str. Mastrils					223'075.93	
501.48	Neue Grundwassernutzung	100'000		80'000		2'146.53	
501.49	Quellzuleitungen Mastrils, Erneuerungen	10'000		300'000		68'757.09	
509.00	Leitungskataster	10'000		15'000		15'640.73	
610.00	Anschlussbeiträge		400'000		340'000		429'198.53
611.00	Kostenanteile Privater		20'000		20'000		34'359.29
661.00	Kantonsbeiträge		100'000		120'000		89'346.00
710	Kanalisation ARA	820'000	800'000	839'000	800'000	827'205.46	1'053'119.16
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000</i>		<i>39'000</i>	<i>225'913.70</i>	
501.01	Diverse Erneuerungen	160'000		100'000		20'415.42	
509.00	Leitungskataster/GEP	10'000		60'000		21'577.03	
562.00	Baubeiträge an Abwasserverband Landquart	650'000		679'000		785'213.01	
610.00	Anschlussbeiträge		800'000		800'000		1'009'699.16
661.00	Bundes- und Kantonsbeiträge						43'420.00
720	Abfallbeseitigung	180'000		150'000		698.19	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'000</i>		<i>150'000</i>		<i>698.19</i>
501.01	Untergrundcontainer und Verschiedenes	180'000		150'000		698.19	
730	Kommunikationsnetz (GGA)	315'000	15'000	305'000	15'000	71'145.00	38'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'000</i>		<i>290'000</i>		<i>32'745.00</i>
501.01	Tiefbauten	30'000		30'000		8'765.19	
501.02	Technische Anlagen Tiefbau	80'000		70'000		58'994.14	
503.01	Techn. Anlagen Hochbau, Kopfstation usw.	200'000		200'000			
509.00	Leitungskataster	5'000		5'000		3'385.67	
610.00	Anschlussbeiträge		15'000		15'000		38'400.00
740	Erdgasversorgung	280'000	30'000	155'000	30'000	237'385.55	63'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'000</i>		<i>125'000</i>		<i>173'685.55</i>
501.00	Versorgungsanlagen	270'000		150'000		231'496.56	
509.00	Leitungskataster	10'000		5'000		5'888.99	
610.00	Anschlussbeiträge		30'000		30'000		63'700.00

VORANSCHLAG INVESTITIONSRECHNUNG

V IR Arten VV+FV

Konto	Zusammenzug nach Arten	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Ausgaben	3'335'000		2'339'000		4'226'673.54	
50	Sachgüter	2'685'000		1'660'000		1'733'337.55	
501	Tiefbauten	2'450'000		1'375'000		1'686'845.13	
503	Hochbauten	200'000		200'000			
509	Uebrige Sachgüter	35'000		85'000		46'492.42	
56	Eigene Beiträge	650'000		679'000		785'213.01	
562	Gemeinden	650'000		679'000		785'213.01	
59	Passivierungen					1'708'122.98	
591	Uebertragungen in Spezialfinanzierung					1'708'122.98	
	Einnahmen		1'365'000		1'325'000		4'226'673.54
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'265'000		1'205'000		1'575'356.98
610	Anschlussbeiträge		1'245'000		1'185'000		1'540'997.69
611	Kostenanteile		20'000		20'000		34'359.29
66	Beiträge für eigene Rechnung		100'000		120'000		132'766.00
661	Kanton		100'000		120'000		132'766.00
69	Aktivierungen						2'518'550.56
691	Uebertragung in Spezialfinanzierung						2'518'550.56