

Budget

2017

GEMEINDE

IBL

Inhaltsverzeichnis

A. Budget der Gemeinde	Seiten
- Bericht des Gemeindevorstandes	3
- Ergebnisse/Kennzahlen	6
- Erläuterungen zu den Kennzahlen	7
- Erfolgsrechnung nach Funktionen	9-25
0 Allgemeine Verwaltung	9
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	11
2 Bildung	13
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	15
4 Gesundheit	16
5 Soziale Sicherheit	17
6 Verkehr	18
7 Umweltschutz und Raumordnung	20
8 Volkswirtschaft	22
9 Finanzen und Steuern	24
- Erfolgsrechnung nach Arten	26
- Investitionsrechnung nach Funktionen	29
- Investitionsrechnung nach Arten	31
 B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)	 Seiten
- Bericht des Gemeindevorstandes	32
- Erfolgsrechnung nach Funktionen	33
- Erfolgsrechnung nach Arten	35
- Investitionsrechnung nach Funktionen	37
- Investitionsrechnung nach Arten	38

A. Budget der Gemeinde

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2017. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Donnerstag, 01. Dezember 2016, im Forum im Ried statt.

Beim Budget 2017 handelt es sich um das zweite Budget nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) für die Bündner Gemeinden. An Vergleichszahlen zu den Vorjahren steht aufgrund dieser Umstellung nur das Budget 2016 zur Verfügung.

Das Budget 2017 zeigt folgende Eckdaten:

- Gesamtaufwand Erfolgsrechnung 37.431 Mio. Franken
- Gesamtertrag Erfolgsrechnung 38.305 Mio. Franken
- Ertragsüberschuss von 0.874 Mio. Franken
- Cash-Flow von 2.775 Mio. Franken
- Personalaufwand von 16.2 Mio. Franken
- Nettoinvestitionsausgaben von 9.313 Mio. Franken
- Passivzinsen von 0.655 Mio. Franken
- Nettosteuerertrag 22.0 Mio. Franken
- Selbstfinanzierung der Nettoinvestitionen zu 30%

1. Allgemeines

Beim Vergleich mit dem Budget 2016 fällt auf, dass sowohl die Aufwand- als auch die Ertragsseite wesentlich ansteigt. Dies hat einerseits mit dem neuen Rechnungslegungsmodell (HRM2) zu tun, welches in verschiedenen Positionen der Erfolgsrechnung neu das Bruttoprinzip konsequent anwendet und auch teilweise neue Positionen ausweist (z.B. Abschreibungen und Interne Verrechnung Verzinsung) und andererseits mit höheren Erträgen und höherem Aufwand in einzelnen Positionen. Auf der Aufwandseite ist vor allem im Bildungsbereich mit weiter steigenden Personalkosten zu kalkulieren. Aufgrund der steigenden Schülerzahlen müssen zusätzliche Kindergarten- und Primarklassen geführt werden. Positiv wirken sich beim Aufwand die immer tieferen Zinssätze für Fremdkapital aus. Auf der Ertragsseite schlägt vor allem der gegenüber 2016 nochmals höhere Beitrag aus dem neuen Finanzausgleich zu Buche.

Die günstigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben sich gegenüber den Vorjahren unwesentlich verändert. Für die Gemeinde Landquart ist der Spielraum bei den "frei verfügbaren" Mitteln etwas grösser als in den Vorjahren. Auch die Reduktion des Steuerfusses auf neu 95 % der einfachen Kantonssteuer aufs Jahr 2016 hin kann mit den neuen Beiträgen aus dem Finanzausgleich sowie verschiedenen Einnahmepositionen aufgefangen werden. Durch die geplanten Investitionen in den Bereichen Bildung, Straßenbau usw. wird sich der Spielraum in der Erfolgsrechnung in den folgenden Jahren allerdings wiederum verkleinern.

2. Erfolgsrechnung

Der **Aufwand** (interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen ausgenommen) nimmt im Vergleich zum Budget 2017 nochmals etwas zu. Der Hauptanteil entfällt auf den Sachaufwand, wo durch verschiedene Aktivitäten wie z.B. Orts- und Raumplanung Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden müssen. Ebenfalls steigen die Kosten im Bereich der Bildung aufgrund neu zu führender Kindergarten- und Schulklassen aufgrund der steigenden Schülerzahl. Durch die konsequente Anwendung des Bruttoprinzips ist zudem im Bereich der Unterstützungsleistungen nochmals ein deutlich höherer Aufwand ausgewiesen, obwohl die effektiven Unterstützungsleistungen im normalen Ausmaß ansteigend sind.

Die **Ertragsseite** zeigt, verglichen mit dem Budget 2016, eine deutliche Zunahme der Erträge (interne Verrechnungen und Entnahmen aus Rückstellungen sind ausgenommen). Die Senkung des Steuerfusses für die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen auf neu 95 % der einfachen Kantonssteuer konnte mit einem Anstieg verschiedener Spezialsteuern praktisch kompensiert werden. Bei den Steuererträgen wird auf der Basis der Rechnung 2015 gesamthaft mit nochmals etwas höheren Einnahmen als im korrigierten Budget 2016 gerechnet. Im Budgetierungsprozess 2016 konnte der effektive Anstieg in den Jahren 2014 und 2015 noch nicht abgeschätzt und als konstant eingestuft werden. Hauptsächlich ist die Zunahme der Erträge jedoch auf den Beitrag aus dem Finanzausgleich zurückzuführen, welcher für das Jahr 2017 nochmals um rund Fr. 900'000.- zugenommen hat.

Der **Nettosteuerertrag** von rund 22.0 Mio. Franken wird um rund 0.5 Mio. Franken höher budgetiert als für das Jahr 2016. Damit liegt der budgetierte Wert leicht höher als das Jahresergebnis von 2015 (mit Steuerfuss 100%) plus der ansteigenden Tendenz der letzten zwei Jahre. Der Steuerertrag wird realistisch aufgrund der Vorjahre sowie den Empfehlungen der Steuerverwaltung Graubünden budgetiert. Den Ertragsberechnungen liegt - soweit davon betroffen - ein Steuerfuss von 95%, bezogen auf die einfache Kantonssteuer von 100%, zu Grunde. Trotz der steigenden Steuereinnahmen in den letzten zwei bis drei Jahren liegt das Ressourcenpotential noch immer deutlich unter dem kantonalen Durchschnitt, was der Beitrag aus dem neuen Finanzausgleich, welcher unter Pkt. 4 erläutert wird, deutlich aufzeigt.

3. Investitionsrechnung

Von den budgetierten Nettoinvestitionen von rund Fr. 9.3 Mio. entfallen Fr. 4.7 Mio. auf die Erweiterung der Schulanlagen Igis (Klassenhaus / Schulgebäude). Die 1. Etappe mit dem Neubau des Kindergartengebäudes sollte Ende 2016 fertiggestellt und bezogen werden können. Im Anschluss wird mit dem Abbruch des Zwischentraktes sowie dem Neubau des Klassenhauses begonnen. Für ordentliche Strassensanierungen sind rund Fr. 0.9 Mio. vorgesehen und für den Neubau des Kreisels bei den Papierfabriken ein Gemeindeanteil von Fr. 1.9 Mio. So bleiben für andere Vorhaben noch Fr. 1.8 Mio. übrig, wovon rund Fr. 1.0 Mio. für die Projektierung von Schulraum sowie der Dreifachturnhalle im Ried vorgesehen sind. Weitere Fr. 0.35 Mio. sind für Wald- und Feldwege und Fr. 0.35 Mio. für Ersatzinvestitionen beim Forum im Ried (Lüftungsanlage) vorgesehen. Im Bereich der Rufen- und Gewässerverbauungen sind ebenfalls Nettoinvestitionen von rund Fr. 0.1 Mio. geplant.

4. Neuer Finanzausgleich / Ressourcen- und Lastenausgleich

Nach beinahe sechs Jahrzehnten wurde der interkommunale Finanzausgleich per Januar 2016 komplett neu gestaltet. Neben den beiden neuen Instrumenten des direkten Finanzausgleichs, dem Ressourcen- und dem Lastenausgleich, wurde die Finanzierung verschiedener Aufgaben zwischen dem Kanton und den Gemeinden neu geregelt (30 Zahlungsströme). Der Ressourcenausgleich (RA) sorgt für eine Angleichung der unterschiedlich hohen Ertragsmöglichkeiten der Gemeinden. Er unterstützt somit alle ressourcenschwachen Gemeinden und wird vom Kanton und den ressourcenstarken Gemeinden finanziert. Der Lastenausgleich Soziales (SLA) wird die Gemeinde Landquart zudem im Bereich der Unterstützungsleistungen zusätzlich merklich entlasten.

Die Gemeinde Landquart erhält aus dem Ressourcenausgleich für das Jahr 2017 einen Betrag von Fr. 3'183'950 sowie zusätzlich eine Korrekturzahlung für das Jahr 2016 im Betrag von Fr. 170'475. So erfreulich der höhere Beitrag aus dem Ressourcenausgleich erscheinen mag, bedeutet dies im Umkehrschluss, dass die Gemeinde Landquart im Verhältnis zum kantonalen Durchschnitt weiter an Ressourcenpotential (Einnahmen aus Steuern der natürlichen und juristischen Personen sowie Liegenschaftssteuern und Wasserzinsen) eingebüsst hat. Beim Lastenausgleich Soziales (SLA) wird der Beitrag an die Gemeinde im Anschluss an den Rechnungsabschluss und die effektiven Nettoaufwände berechnet.

5. Finanzlage

Die Finanzsituation der Gemeinde Landquart hat sich in den letzten Jahren positiv entwickelt. So konnten in den Jahren 2002 bis 2015 große zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen getätigt werden, was sich in den nächsten Jahren direkt in der Erfolgsrechnung auswirkt. Der bereinigte Finanzplan 2016-2020 der Gemeinde Landquart zeigt mittelmäßige Ergebnisse, dies vor allem aufgrund der geplanten hohen Investitionen und deren Folgekosten in den nächsten Jahren. Es darf trotzdem von einer guten Finanzsituation gesprochen werden, zumal mehr eigene Mittel für diese Investitionen bereitgestellt werden können und auch die Senkung des Steuerfusses, welche vom Volk im Dezember 2015 beschlossen wurde, verkraftet werden kann.

Durch die hohen Investitionen in den nächsten Jahren (Schulhaus Igis, Kreisel Papierfabriken, Bahnhofstrasse Landquart, Dreifachturnhalle usw.) wird weiterhin ein haushälterischer Umgang mit den finanziellen Mitteln notwendig sein, um die zusätzliche Verschuldung trotz hoher Investitionen so klein als möglich zu halten. Das Zinsniveau ist momentan zwar günstig um anstehende Investitionen zu tätigen, es ist dabei jedoch zu berücksichtigen, dass künftige Veränderungen im Zinsumfeld grosse Auswirkungen auf den finanziellen Spielraum haben können, sofern das Fremdkapital nicht innert nützlicher Frist zurückbezahlt werden kann.

6. Schlussbemerkungen und Antrag

Dem vorliegenden Budget liegt ein Steuerfuß von 95 Prozent der einfachen Kantonssteuer zu Grunde. Wir beantragen Ihnen, das Budget 2017 zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2017 wird der Gemeindevorstand wie üblich an der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 20. Oktober 2016

Ergebnisse/Kennzahlen	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
ERFOLGSRECHNUNG	37'431'400	38'305'400	(korrigiert nach Gde. Vers. vom 03.12.15)		35'727'692	35'985'118
Ertragsüberschuss	874'000		36'063'400	36'634'700	257'426	
Aufwandüberschuss		--	571'300			--
INVESTITIONSRECHNUNG	10'253'000	940'000	4'724'200	71'000	2'549'832	223'517
Zunahme der Nettoinvestitionen		9'313'000		4'653'200		2'326'315
FINANZIERUNG	9'313'000		4'653'200		2'326'315	
Zunahme der Nettoinvestitionen						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'861'000		2'125'000		4'471'023
Aufwand-/Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung		874'000		571'300		257'426
Finanzierungsfehlbetrag		6'578'000		1'956'900		--
Finanzierungsüberschuss	--		--		2'402'134	
CASH-FLOW (selbstfinanzierte Mittel)						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+	1'861'000	+	2'125'000	+	4'471'023
Vorschlag Erfolgsrechnung	+	874'000	+	571'300	+	257'426
Rückschlag Erfolgsrechnung	-	--	-	--	-	--
Einlage in Spezialfinanzierungen	+	141'000	+	434'300	+	188'687
Entnahme aus Spezialfinanzierungen	-	101'000	-	102'000	-	77'276
Cash-Flow		2'775'000		3'028'600		4'839'860
KENNZAHLEN						
Selbstfinanzierungsgrad (gut: 100%, mittelfristig vertretbar: 70-80%)		30%		65%		> 100%
Selbstfinanzierungsanteil (gut: über 15%, mittelfristig vertretbar: 7-10%)		7.80%		8.93%		14.43%
Zinsbelastungsanteil (gut: unter 5%, kritisch: über 10%)		1.64%		2.31%		0%
Kapitaldienstanteil (kritisch über 20%)		6.87%		8.58%		5.39%
Bruttoverschuldungsanteil (nur mit Rechnung) (gut: 50-100%, mittel: 100-150%, kritisch: über 200%)		--		--		128%
Investitionsanteil (stark: 20-30%, mittel: 10-20%, schwach: < 10%)		23.9%		13.3%		8.2%
Zahlen in Klammern = Richtwerte						

(Werte in Rechnung 2015 nach HRM1 / Budget 2016 und 2017 nach HRM2)

Erläuterungen zu den Kennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad drückt die Selbstfinanzierung d.h. die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich den Saldo der Erfolgsrechnung (+Ertragsüberschuss, -Aufwandüberschuss) und die Einlagen resp. Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen, in Prozenten der Nettoinvestitionen aus.

<u>Selbstfinanzierung</u>	<u>2'775'000</u>		
Nettoinvestitionen	9'313'000	=	30%

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

Richtwert Selbstfinanzierungsgrad:

> 100% ideal
80 - 100% gut bis vertretbar
50 - 80% problematisch
< 50% ungenügend

Selbstfinanzierungsanteil

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

<u>Selbstfinanzierung</u>	<u>2'775'000</u>		
Laufender Ertrag	35'572'800	=	7.8%

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

Richtwert Selbstfinanzierungsanteil:

> 20% gut
10 - 20% mittel
< 10% schwach

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 Erfolgsrechnung ohne die durchlaufenden Beiträge und internen Verrechnungen.

<u>Nettozinsaufwand</u>	<u>582'000</u>		
Laufender Ertrag	35'572'800	=	1.6%

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

Richtwert Zinsbelastungsanteil:

0 - 4% gut
4 - 9% genügend
> 9% schlecht

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil drückt den Kapitaldienst, d.h. die Passivzinsen und die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen in Prozenten des Finanzierungsertrages aus, d.h. des Ertrages der Erfolgsrechnung ohne die durchlaufenden Beiträge und internen Verrechnungen.

<u>Kapitaldienst</u>	<u>2'443'000</u>		
Laufender Ertrag	35'572'800	=	6.87%

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

Richtwert Kapitaldienstanteil:

- < 5% geringe Belastung
- 5 - 15% tragbare Belastung
- > 15% hohe Belastung

Bruttoverschuldungsanteil

Bei dieser Kennzahl werden die Bruttoschulden dem Laufenden Ertrag gegenüber gestellt.

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

Je tiefer diese Kennzahl, umso günstiger die Verschuldung.

Richtwert Bruttoverschuldungsanteil:

- < 50% sehr gut
- 50 - 100% gut
- 100 - 150% mittel
- 150 - 200% schlecht
- > 200% kritisch

Investitionsanteil

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

<u>Bruttoinvestitionen</u>	<u>10'253'000</u>		
Gesamtausgaben	42'949'800	=	23.9%

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

Richtwert Investitionstätigkeit:

- < 10% schwach
- 10 - 20% mittel
- 20 - 30% stark
- > 30% sehr stark

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	37'431'400	38'305'400	36'063'400	36'634'700		
	Nettoergebnis	874'000		571'300			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'491'600	798'900	3'522'600	847'200		
	Nettoergebnis		2'692'700		2'675'400		
01	Legislative und Exekutive	725'400	11'000	712'300	8'000		
	Nettoergebnis		714'400		704'300		
011	Legislative	198'100	3'000	197'800	3'000		
	Nettoergebnis		195'100		194'800		
0110	Urnengemeinde / Gde.-Versammlung	198'100	3'000	197'800	3'000		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	40'000		42'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'500		3'400			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		300			
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Amtsblatt	93'000		94'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000		20'000			
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	32'000		33'000			
3170.01	Spesenentschädigungen	2'500		2'500			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500		2'500			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		3'000		
012	Exekutive	527'300	8'000	514'500	5'000		
	Nettoergebnis		519'300		509'500		
0120	Gemeindevorstand / -präsident	527'300	8'000	514'500	5'000		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	351'000		338'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	28'000		27'900			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	20'000		19'900			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'300		1'200			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	42'000		43'000			
3170.01	Spesenentschädigungen	18'000		17'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	13'000		13'500			
3199.02	Freier Kredit gem. Verfassung	54'000		54'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		8'000		5'000		
02	Allgemeine Dienste	2'766'200	787'900	2'810'300	839'200		
	Nettoergebnis		1'978'300		1'971'100		
021	Gemeindeverwaltung	2'379'500	732'200	2'400'500	783'200		
	Nettoergebnis		1'647'300		1'617'300		
0210	Gemeindeverwaltung	2'379'500	732'200	2'400'500	783'200		
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'620'000		1'615'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	126'000		127'600			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	127'000		131'200			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	7'500		7'800			
3099.01	Übriger Personalaufwand	26'000		26'000			
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	21'000		20'000			
3110.01	Anschaffung Büromobiliar	20'000		28'500			
3110.02	Anschaffung Informatik	60'000		68'900			
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	69'000		76'000			
3130.03	Support Informatik	100'000		98'000			
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungsprämien	67'000		68'000			
3134.02	Haftpflichtversicherungsprämien	36'000		35'000			
3150.01	Unterhalt Büromobiliar	10'000		8'500			
3150.02	Unterhalt Informatik	25'000		20'000			
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	13'000		19'000			
3170.01	Spesenentschädigungen	10'000		9'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	10'000		9'000			
3611.03	EDV-Kosten Kanton	31'000		32'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'000			
4210.01	Gebühren für Dienstleistungen		42'000		40'000		
4210.02	Baubewilligungsgebühren		96'000		95'000		
4240.02	Dienstleistungen für IBL		165'000		165'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		60'400		62'400		
4611.01	Mitarbeitsentschädigung Kanton		242'000		296'000		
4614.01	Übrige Inkassoprovisionen		57'000		55'000		
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		14'000		14'000		
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		55'800		55'800		
026	Region	68'000		76'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		68'000		76'000		
0260	Region Landquart	68'000		76'000			
3612.14	Betriebsbeitrag an Region Landquart	68'000		76'000			
029	Verwaltungsliegenschaften	318'700	55'700	333'800	56'000		
	Nettoergebnis		263'000		277'800		
0290	Rathaus und Werkhof	318'700	55'700	333'800	56'000		
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	35'400		35'400			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000		3'000			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'700		1'700			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200		200			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		6'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	36'000		35'500			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	25'000		36'500			
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	166'000		162'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		1'500			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	1'500		1'500			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	40'400		50'500			
4470.01	Mietzinsen		35'500		35'800		
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		20'200		20'200		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'452'200	932'400	1'271'600	1'070'900		
	Nettoergebnis		519'800		200'700		
11	Öffentliche Sicherheit	97'000	112'000	95'000	112'000		
	Nettoergebnis	15'000		17'000			
111	Polizei	97'000	112'000	95'000	112'000		
	Nettoergebnis	15'000		17'000			
1110	Polizei	97'000	112'000	95'000	112'000		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	67'000		65'000			
3990.01	Interne Verrechnung Hundesteuer	30'000		30'000			
4033.01	Hundesteuern		55'000		54'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		3'000		
4270.01	Ordnungsbussen		24'000		25'000		
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		30'000		30'000		
14	Allgemeines Rechtswesen	482'000	46'000	407'000	181'000		
	Nettoergebnis		436'000		226'000		
140	Allgemeines Rechtswesen	482'000	46'000	407'000	181'000		
	Nettoergebnis		436'000		226'000		
1400	Allgemeines Rechtswesen	482'000	46'000	407'000	181'000		
3130.04	Nachführung Grundbuch/Vermessung	14'000		13'000			
3611.01	Amtliche Schätzungen	215'000		121'000			
3612.01	Defizitanteil Zivilstandsamt	63'000		62'000			
3612.02	Defizitanteil Berufsbeistandschaft	180'000		176'000			
3612.03	Defizitanteil Betreibungs-/Konkursamt	10'000		35'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		1'000		
4612.01	Anteil Grundbuchgebühren		45'000		180'000		
15	Feuerwehr	722'700	726'500	636'500	740'000		
	Nettoergebnis	3'800		103'500			
150	Feuerwehr	722'700	726'500	636'500	740'000		
	Nettoergebnis	3'800		103'500			
1500	Feuerwehr	722'700	726'500	636'500	740'000		
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	15'000		14'600			
3010.02	Einsätze und Sold	195'000		194'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'500		5'000			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'500		500			
3099.01	Übriger Personalaufwand	23'000		29'900			
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	7'700		8'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'500		23'100			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	18'000		21'800			
3112.01	Dienst- und Schutzkleidung/Verpflegung	17'500		17'400			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	10'000		11'000			
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	10'500		11'000			
3130.05	Gebühren und Fahrzeugversicherungen	23'500		24'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	24'000		23'000			
3140.02	Unterhalt Hydranten	30'000		30'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	24'000		24'900			
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		1'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	7'500		8'000			
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	84'000		123'000			
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilien	123'000					
3611.02	Brandschutzkontrollen	15'000		17'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'000		11'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	200		300			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	51'300		38'000			
4200.01	Feuerwehrrpflichtersatz		490'000		482'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		89'500		103'000		
4631.01	Kantonsbeiträge		147'000		155'000		
16	Verteidigung	150'500	47'900	133'100	37'900		
	Nettoergebnis		102'600		95'200		
161	Militärische Verteidigung	35'100	30'000	36'100	30'000		
	Nettoergebnis		5'100		6'100		
1610	Truppenunterkünfte / Schiesswesen	35'100	30'000	36'100	30'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'500		3'500			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	100		100			
3990.02	Interne Verrechnung Benützungsgebühren	30'000		30'000			
4472.01	Benützungsgebühren Anlagen		30'000		30'000		
162	Zivile Verteidigung	115'400	17'900	97'000	7'900		
	Nettoergebnis		97'500		89'100		
1620	Zivilschutz	115'400	17'900	97'000	7'900		
3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz	51'000		54'000			
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'500			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	4'000		5'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	11'000		10'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000		4'600			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'000		9'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'000		1'500			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'900		7'900			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		17'900		7'900		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	16'106'000	1'971'800	15'755'600	1'939'700		
	Nettoergebnis		14'134'200		13'815'900		
21	Obligatorische Schule	15'148'000	1'704'800	14'835'600	1'685'300		
	Nettoergebnis		13'443'200		13'150'300		
211	Eingangsstufe	1'478'200	185'000	1'298'100	165'000		
	Nettoergebnis		1'293'200		1'133'100		
2110	Kindergarten	1'478'200	185'000	1'298'100	165'000		
3020.01	Löhne Lehrkräfte	1'070'000		940'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	87'500		78'000			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	58'000		47'500			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'200		4'700			
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'500		5'000			
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	30'500		26'600			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	4'000		8'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'300			
3130.06	Sprachliche Frühförderung Spielgruppen	4'000		3'100			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'000		2'000			
3160.02	Raummieten	42'600		42'600			
3636.01	Beiträge an Spielgruppen	37'200		37'200			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	31'500		24'500			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	97'200		75'600			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		9'000		7'000		
4631.01	Kantonsbeiträge		176'000		158'000		
212	Primarstufe	6'044'600	669'000	5'830'300	687'500		
	Nettoergebnis		5'375'600		5'142'800		
2120	Primarstufe	6'044'600	669'000	5'830'300	687'500		
3020.01	Löhne Lehrkräfte	4'940'000		4'756'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	400'000		386'000			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	352'000		361'000			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	24'000		23'000			
3061.01	Rentenleistungen	67'500		34'200			
3099.01	Übriger Personalaufwand	24'500		45'900			
3104.02	Lehrmittel und Schulmaterial Igis	93'400		102'400			
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial Landquart	74'500		76'300			
3104.04	Lehrmittel und Schulmaterial Mastrils	21'700		19'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	13'000		9'500			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000		13'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	4'000		4'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		84'000		81'500		
4631.01	Kantonsbeiträge		585'000		606'000		
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	3'351'100	356'000	3'349'800	339'500		
	Nettoergebnis		2'995'100		3'010'300		
2130	Oberstufe	3'351'100	356'000	3'349'800	339'500		
3020.01	Löhne Lehrkräfte	2'730'000		2'712'900			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	218'000		218'100			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	219'000		220'800			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	13'000		13'100			
3099.01	Übriger Personalaufwand	15'800		15'900			
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	131'800		139'600			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	17'000		16'900			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	6'500		12'500			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		65'000		63'500		
4631.01	Kantonsbeiträge		291'000		276'000		
214	Musikschulen	194'000		183'000			
	Nettoergebnis		194'000		183'000		
2140	Musikschulen	194'000		183'000			
3612.04	Beitrag an Musikschule (MSLU)	194'000		183'000			
217	Schulliegenschaften	2'926'000	187'300	3'122'100	209'700		
	Nettoergebnis		2'738'700		2'912'400		
2170	Schulliegenschaften	2'926'000	187'300	3'122'100	209'700		
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	702'000		700'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	58'000		58'000			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	51'000		50'700			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'500		3'500			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01	Übriger Personalaufwand	9'500		9'900			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57'000		60'000			
3101.02	Reinigungsmaterial/-kleingeräte	38'000		36'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	70'000		112'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	230'000		238'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	326'000		350'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	26'000		25'000			
3160.02	Raummieten	149'000		133'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'500		1'000			
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	819'000		939'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	70'000		70'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	42'100		42'100			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	272'400		293'900			
4240.01	Benützungsgebühren		9'000		10'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		10'000		17'000		
4470.01	Mietzinsen		36'000		79'000		
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		31'500		24'500		
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		100'800		79'200		
218	Tagesbetreuung	105'000	17'500	52'000	19'200		
	Nettoergebnis		87'500		32'800		
2180	Tagesbetreuung	105'000	17'500	52'000	19'200		
3636.05	Beiträge an Tagesstrukturen	105'000		52'000			
4631.01	Kantonsbeiträge		17'500		19'200		
219	Volksschule Übriges	1'049'100	290'000	1'000'300	264'400		
	Nettoergebnis		759'100		735'900		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'049'100	290'000	1'000'300	264'400		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	23'000		23'000			
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	465'000		463'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	39'000		38'800			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	36'000		35'500			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'200		2'300			
3053.02	Schülerunfallversicherung	6'500		6'800			
3099.01	Übriger Personalaufwand	48'300		34'500			
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	4'000		5'500			
3110.01	Anschaffung Büromobiliar	8'000		8'000			
3110.02	Anschaffung Informatik	57'800		44'500			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	63'900		54'000			
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	26'400		27'000			
3130.13	Schulsozialarbeit	148'000		121'500			
3150.01	Unterhalt Büromobiliar	5'500		4'900			
3150.02	Unterhalt Informatik	31'000		25'000			
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	50'000		70'000			
3170.01	Spesenentschädigungen	4'000		5'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	15'500		16'000			
3199.02	Freier Kredit gem. Verfassung	15'000		15'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		10'000		10'000		
4631.01	Kantonsbeiträge		280'000		254'400		
22	Sonderschulen	565'000	267'000	540'000	254'400		
	Nettoergebnis		298'000		285'600		
220	Sonderschulen	565'000	267'000	540'000	254'400		
	Nettoergebnis		298'000		285'600		
2200	Sonderschulen	565'000	267'000	540'000	254'400		
3612.05	Beiträge an Psychomotorik	85'000		100'000			
3612.06	Beiträge an Logopädie	195'000		195'000			
3612.07	Beiträge an Schulheime	215'000		175'000			
3612.08	Beiträge für besondere Förderungen	70'000		70'000			
4631.01	Kantonsbeiträge		267'000		254'400		
25	Allgemeinbildende Schulen	393'000		380'000			
	Nettoergebnis		393'000		380'000		
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	393'000		380'000			
	Nettoergebnis		393'000		380'000		
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	393'000		380'000			
3634.01	Beiträge an Mittelschulen	393'000		380'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'819'000	117'500	1'690'900	105'000		
	Nettoergebnis		1'701'500		1'585'900		
32	Kultur	1'155'000	105'000	1'106'400	93'000		
	Nettoergebnis		1'050'000		1'013'400		
321	Bibliotheken	186'000		187'000			
	Nettoergebnis		186'000		187'000		
3210	Bibliotheken	186'000		187'000			
3612.09	Beiträge an Bibliothek	186'000		187'000			
329	Kultur	969'000	105'000	919'400	93'000		
	Nettoergebnis		864'000		826'400		
3290	Kultur, übriges	69'000		64'000			
3636.02	Beiträge für Kulturelles	58'000		54'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'000		8'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	2'000		2'000			
3291	Forum im Ried	900'000	105'000	855'400	93'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		9'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	29'000		15'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	87'000		96'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	99'000		98'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	200'000		146'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	5'000		5'000			
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	257'500		257'000			
3635.02	Betriebsbeitrag	122'000		121'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'000		9'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	19'100		19'100			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	64'400		80'300			
4240.01	Benützungsgebühren		72'000		60'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		3'000		
4990.02	Interne Verrechnung Benützungsgebühren		30'000		30'000		
34	Sport und Freizeit	634'500	12'500	568'000	12'000		
	Nettoergebnis		622'000		556'000		
341	Sport	141'500	8'000	143'000	9'000		
	Nettoergebnis		133'500		134'000		
3410	Sport Allgemein	35'000		37'000			
3636.03	Beiträge an Sportförderung	35'000		37'000			
3411	Sportplätze	106'500	8'000	106'000	9'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		11'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	11'000		9'500			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	20'000		19'000			
3160.03	Mieten	3'500		3'500			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	40'000		40'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	22'000		23'000			
4240.01	Benützungsgebühren		8'000		9'000		
342	Freizeit	493'000	4'500	425'000	3'000		
	Nettoergebnis		488'500		422'000		
3420	Freizeit und öffentliche Anlagen	493'000	4'500	425'000	3'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		20'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	133'000		135'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	135'000		110'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	170'000		140'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	25'000		20'000			
4240.01	Benützungsgebühren		1'500		1'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		2'000		
35	Kirchen	29'500		16'500			
	Nettoergebnis		29'500		16'500		
350	Kirchen	29'500		16'500			
	Nettoergebnis		29'500		16'500		
3500	Kirchen	29'500		16'500			
3150.04	Unterhalt Turmuhren/Geläute	16'000		4'000			
3636.04	Beiträge an Kirchgemeinden	13'500		12'500			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	2'012'100	36'000	1'927'100	38'000		
	Nettoergebnis		1'976'100		1'889'100		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'655'000		1'595'000			
	Nettoergebnis		1'655'000		1'595'000		
411	Spitäler	815'000		805'000			
	Nettoergebnis		815'000		805'000		
4110	Spitäler	815'000		805'000			
3612.10	Betriebsbeiträge an Spitalregion	815'000		805'000			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	840'000		790'000			
	Nettoergebnis		840'000		790'000		
4120	Kranken- und Pflegeheime	840'000		790'000			
3612.11	Stationäre Pflegefinanzierung	840'000		790'000			
42	Ambulante Krankenpflege	295'000		275'000			
	Nettoergebnis		295'000		275'000		
421	Ambulante Krankenpflege	295'000		275'000			
	Nettoergebnis		295'000		275'000		
4210	Ambulante Krankenpflege	295'000		275'000			
3612.12	Beitrag an Spitex	295'000		275'000			
43	Gesundheitsprävention	62'100	36'000	57'100	38'000		
	Nettoergebnis		26'100		19'100		
433	Schulgesundheitsdienst	62'100	36'000	57'100	38'000		
	Nettoergebnis		26'100		19'100		
4330	Schulgesundheitsdienst	62'100	36'000	57'100	38'000		
3030.01	Löhne Schulärzte	52'000		34'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'500		2'500			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000		19'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		36'000		38'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'699'200	2'854'000	3'696'100	2'064'000		
	Nettoergebnis		1'845'200		1'632'100		
53	Alter und Hinterlassene	16'000	2'000	15'000	2'000		
	Nettoergebnis		14'000		13'000		
535	Leistungen an das Alter	16'000	2'000	15'000	2'000		
	Nettoergebnis		14'000		13'000		
5350	Anlaufstelle für Altersfragen	16'000	2'000	15'000	2'000		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'000		15'000			
4631.01	Kantonsbeiträge		2'000		2'000		
54	Familie und Jugend	475'200	52'000	458'900	62'000		
	Nettoergebnis		423'200		396'900		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	200'000	28'000	170'000	50'000		
	Nettoergebnis		172'000		120'000		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	200'000	28'000	170'000	50'000		
3637.02	Bevorschussung Unterhaltsbeiträge	200'000		170'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		28'000		50'000		
544	Jugendschutz	140'200	24'000	158'900	12'000		
	Nettoergebnis		116'200		146'900		
5440	Jugendarbeit	140'200	24'000	158'900	12'000		
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	94'000		87'800			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'400		7'300			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	4'800		4'800			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500		500			
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'000		21'000			
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	2'500		2'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		2'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'500		6'500			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	2'800		3'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000		17'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'000		4'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'000		1'000			
3170.01	Spesenentschädigungen	500		500			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	200		500			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		24'000		12'000		
545	Leistungen an Familien	135'000		130'000			
	Nettoergebnis		135'000		130'000		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	135'000		130'000			
3636.06	Familienergänzende Kinderbetreuung	135'000		130'000			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'208'000	2'800'000	3'222'200	2'000'000		
	Nettoergebnis		1'408'000		1'222'200		
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'905'000	2'800'000	2'910'000	2'000'000		
	Nettoergebnis		1'105'000		910'000		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'905'000	2'800'000	2'910'000	2'000'000		
3637.01	Sozialhilfeleistungen	3'900'000		2'900'000			
3637.03	Prämienleistungen KVG	5'000		10'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'800'000		950'000		
4621.01	Ressourcen- und Lastenausgleich		1'000'000		1'050'000		
579	Fürsorge, übriges	303'000		312'200			
	Nettoergebnis		303'000		312'200		
5790	Fürsorge, übriges	303'000		312'200			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000			
3611.05	Regionaler Sozialdienst	255'000		250'000			
3631.02	Beiträge an Integrationsförderung	15'000		14'200			
3636.10	Beiträge an Institutionen	13'000		28'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	3'810'800	2'135'300	4'012'900	2'045'200		
	Nettoergebnis		1'675'500		1'967'700		
61	Strassenverkehr	3'746'800	2'071'300	3'954'900	1'987'200		
	Nettoergebnis		1'675'500		1'967'700		
613	Kantonsstrassen	13'000		16'000			
	Nettoergebnis		13'000		16'000		
6130	Kantonsstrassen	13'000		16'000			
3631.01	Beiträge an Kanton	13'000		16'000			
615	Gemeindestrassen	1'681'300	267'000	1'972'500	256'000		
	Nettoergebnis		1'414'300		1'716'500		
6150	Gemeindestrassen	1'599'300	185'000	1'898'500	182'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	110'000		105'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	64'000		63'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000		1'500			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		10'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	435'000		450'000			
3140.03	Winterdienst durch Dritte	112'000		110'000			
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	17'000					
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen VV	400'000		627'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	145'000		130'000			
3910.02	Int. Verr. Personalaufwand Winterdienst	100'000		100'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	105'000		106'000			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	95'300		196'000			
4240.03	Parkierungsgebühren		135'000		140'000		
4240.04	Parkplatzabgeltungen		10'000		7'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		40'000		35'000		
6151	Strassenbeleuchtung	82'000	82'000	74'000	74'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		3'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	55'000		53'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	23'000		18'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		1'000		
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		81'000		73'000		
619	Werkbetriebe und Fahrzeuge	2'052'500	1'804'300	1'966'400	1'731'200		
	Nettoergebnis		248'200		235'200		
6190	Werkbetriebe	1'740'000	1'577'000	1'692'400	1'504'000		
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'350'000		1'320'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	107'000		105'000			
3052.01	Pensionskassenbeiträge	114'000		108'600			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	49'000		51'800			
3061.01	Rentenleistungen	5'000					
3099.01	Übriger Personalaufwand	11'000		9'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'000		20'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	15'000		10'000			
3112.01	Dienst- und Schutzkleidung/Verpflegung	25'000		25'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'000		14'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	7'000		7'500			
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	2'000		2'500			
3170.01	Spesenentschädigungen	12'000		14'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	4'000		3'000			
4240.02	Dienstleistungen für IBL		323'000		311'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		165'000		160'000		
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen		20'000		15'000		
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		1'069'000		1'018'000		
6191	Fahrzeuge und Geräte	312'500	227'300	274'000	227'200		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000		60'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	97'000		54'000			
3130.08	Fahrzeugversicherungen und Abgaben	20'000		24'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	80'000		85'000			
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilen	11'500					
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	43'000		45'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	6'000		6'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		30'000		31'000		
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		197'300		196'200		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	64'000	64'000	58'000	58'000		
622	Regionalverkehr	64'000	64'000	58'000	58'000		
6220	Regionalverkehr	64'000	64'000	58'000	58'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		1'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	14'000		13'000			
3634.02	Betriebsbeiträge Busbetriebe	20'000		19'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	23'000		20'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	5'000		5'000			
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		64'000		58'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	981'000	449'000	822'500	398'000		
	Nettoergebnis		532'000		424'500		
74	Verbauungen	81'000		77'000			
	Nettoergebnis		81'000		77'000		
741	Gewässerverbauungen	81'000		77'000			
	Nettoergebnis		81'000		77'000		
7410	Gewässerverbauungen	81'000		77'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		5'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	50'000		47'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	22'000		20'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'000		5'000			
75	Arten- und Landschaftsschutz	42'000		32'000			
	Nettoergebnis		42'000		32'000		
750	Arten- und Landschaftsschutz	42'000		32'000			
	Nettoergebnis		42'000		32'000		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	42'000		32'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		6'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	18'000		7'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000		16'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'000		2'000			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	395'000	398'000	341'000	343'000		
	Nettoergebnis	3'000		2'000			
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz	395'000	398'000	341'000	343'000		
	Nettoergebnis	3'000		2'000			
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz	36'000	39'000	31'000	33'000		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	36'000		31'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		39'000		33'000		
7611	Energiestadt	359'000	359'000	310'000	310'000		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	159'000		140'000			
3637.04	Energie-Förderbeiträge	200'000		170'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		10'000		10'000		
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		349'000		300'000		
77	Übriger Umweltschutz	263'000	48'000	252'500	50'000		
	Nettoergebnis		215'000		202'500		
771	Friedhof und Bestattung	215'000	18'000	206'000	20'000		
	Nettoergebnis		197'000		186'000		
7710	Friedhof und Bestattung	215'000	18'000	206'000	20'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		11'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	5'000		6'000			
3130.09	Kremationen, Übriges	70'000		65'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	65'000		60'000			
3636.04	Beiträge an Kirchgemeinden	6'000		5'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	50'000		52'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'000		7'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		18'000		20'000		
779	Umweltschutz, übriges	48'000	30'000	46'500	30'000		
	Nettoergebnis		18'000		16'500		
7790	Umweltschutz, übriges	48'000	30'000	46'500	30'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		11'000			
3612.13	Beitrag an regionale Kadaversammelstelle	18'000		16'500			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	17'000		15'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'000		4'000			
4990.01	Interne Verrechnung Hundesteuer		30'000		30'000		
79	Raumordnung	200'000	3'000	120'000	5'000		
	Nettoergebnis		197'000		115'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	200'000	3'000	120'000	5'000		
	Nettoergebnis		197'000		115'000		
7900	Raumordnung	200'000	3'000	120'000	5'000		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200'000		120'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		5'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'186'300	771'500	1'045'600	731'500		
	Nettoergebnis		414'800		314'100		
81	Landwirtschaft	366'800	10'500	261'600	7'500		
	Nettoergebnis		356'300		254'100		
811	Landwirtschaft	171'500	8'000	133'000	5'000		
	Nettoergebnis		163'500		128'000		
8110	Landwirtschaft	171'500	8'000	133'000	5'000		
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'000		4'000			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	400		400			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		25'500			
3140.05	Unterhalt Feldwege und Zäune	60'000		50'000			
3631.04	Beiträge an Tierseuchenfonds	12'000		8'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	60'000		40'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	9'000		5'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		8'000		5'000		
818	Alpwirtschaft	195'300	2'500	128'600	2'500		
	Nettoergebnis		192'800		126'100		
8180	Alpwirtschaft	195'300	2'500	128'600	2'500		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		16'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	84'000		14'000			
3140.04	Unterhalt Alpwege und Tobelverbauungen	64'000		50'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'000			
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV			17'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000		20'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	5'300		5'300			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen			5'300			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'500		2'500		
82	Forstwirtschaft	689'500	648'000	656'000	611'000		
	Nettoergebnis		41'500		45'000		
820	Forstwirtschaft	689'500	648'000	656'000	611'000		
	Nettoergebnis		41'500		45'000		
8200	Forstwirtschaft	689'500	648'000	656'000	611'000		
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47'000		42'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	10'000		5'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000		7'000			
3130.08	Fahrzeugversicherungen und Abgaben	4'000		5'000			
3130.10	Holzgewinnung und Waldpflege d. Dritte	220'000		181'000			
3140.06	Unterhalt Forststrassen	54'000		52'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	16'000		15'000			
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	5'500		5'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000		3'000			
3636.07	Beiträge an Institutionen	5'000		5'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	290'000		310'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	25'000		25'000			
4240.01	Benützungsgebühren		15'000		14'000		
4250.01	Holzverkauf/Nebennutzungen		214'000		211'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		134'000		133'000		
4470.01	Mietzinsen		39'000		40'000		
4631.01	Kantonsbeiträge		210'000		181'000		
4631.02	Beförsterungsbeitrag Kanton		16'000		16'000		
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		20'000		16'000		
84	Tourismus	13'000	13'000	13'000	13'000		
840	Tourismus	13'000	13'000	13'000	13'000		
8400	Tourismus	13'000	13'000	13'000	13'000		
3636.07	Beiträge an Institutionen	13'000		13'000			
4035.01	Gästetaxen		12'000		11'000		
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		1'000		2'000		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	117'000	100'000	115'000	100'000		
	Nettoergebnis		17'000		15'000		
850	Industrie, Gewerbe, Handel	117'000	100'000	115'000	100'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		17'000		15'000		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	117'000	100'000	115'000	100'000		
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'000		3'000			
3635.01	Wirtschaftsförderungsbeiträge	100'000		100'000			
3636.07	Beiträge an Institutionen	11'000		10'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		1'500			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		500			
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		100'000		100'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'873'200	28'239'000	2'318'500	27'395'200		
	Nettoergebnis	26'365'800		25'076'700			
91	Steuern	265'000	22'295'000	245'000	21'810'000		
	Nettoergebnis	22'030'000		21'565'000			
910	Steuern	265'000	22'295'000	245'000	21'810'000		
	Nettoergebnis	22'030'000		21'565'000			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	265'000	18'075'000	245'000	17'894'000		
3181.01	Abschreibungen, Erlasse, Verluste	165'000		160'000			
3611.04	Einzugsgebühren Kanton	100'000		85'000			
4000.01	Einkommenssteuern		13'100'000		13'300'000		
4001.01	Vermögenssteuern		1'350'000		1'264'000		
4002.01	Quellensteuern		850'000		760'000		
4010.01	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		2'700'000		2'550'000		
4290.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen		75'000		20'000		
9101	Sondersteuern		4'220'000		3'916'000		
4009.02	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen		270'000		266'000		
4021.01	Liegenschaftsteuern		2'000'000		1'800'000		
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		350'000		350'000		
4023.01	Handänderungssteuern		1'550'000		1'450'000		
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		50'000		
93	Finanz- und Lastenausgleich	30'000	3'354'000	60'000	2'457'000		
	Nettoergebnis	3'324'000		2'397'000			
930	Finanz- und Lastenausgleich	30'000	3'354'000	60'000	2'457'000		
	Nettoergebnis	3'324'000		2'397'000			
9300	Finanz- und Lastenausgleich	30'000	3'354'000	60'000	2'457'000		
3621.01	Beitrag kant. Finanzausgleich	30'000		60'000			
4621.01	Ressourcen- und Lastenausgleich		3'354'000		2'457'000		
95	Ertragsanteile	635'000	1'005'000	730'000	1'403'500		
	Nettoergebnis	370'000		673'500			
950	Ertragsanteile	635'000	1'005'000	730'000	1'403'500		
	Nettoergebnis	370'000		673'500			
9500	Ertragsanteile	635'000	1'005'000	730'000	1'403'500		
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	141'000		299'000			
3990.03	Ertragsanteile anderer Abteilungen	494'000		431'000			
4120.01	Konzessionsgebühren und Patente		20'000		18'500		
4120.02	Sondernutzungsabgabe Strom		635'000		730'000		
4120.03	Konzessionsgebühr der IBL		300'000		600'000		
4120.05	Konzessionsgebühr für Kiesgewinnung		50'000		55'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	943'200	1'576'000	1'283'500	1'717'700		
	Nettoergebnis	632'800		434'200			
961	Zinsen	655'000	713'000	865'000	860'200		
	Nettoergebnis	58'000			4'800		
9610	Zinsen	655'000	713'000	865'000	860'200		
3401.01	Verzinsung kurzfristige Schulden	15'000		25'000			
3406.01	Verzinsung langfristige Schulden	640'000		840'000			
4401.01	Verzugszinsen		60'000		62'000		
4401.02	Diverse Zinserträge		13'000		18'000		
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen		640'000		780'200		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	288'200	863'000	418'500	857'500		
	Nettoergebnis	574'800		439'000			
9630	Verschiedene Liegenschaften	42'000	486'000	38'500	477'500		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'500		1'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'000		10'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	17'000		15'000			
3160.01	Mieten und Baurechtszinsen	5'000		6'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'000		5'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		500			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000		1'500		
4430.01	Miet- und Pachtzinsen		294'000		296'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.02	Baurechtszinsen		190'000		180'000		
9631	Liegenschaft Krone Igis	246'200	377'000	380'000	380'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		2'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'500		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	2'000		2'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		20'000			
3130.12	Kostenanteile STWEG	95'000		85'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	9'000		10'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'000		2'500			
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung			135'300			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'000		5'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		1'000			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	116'200		116'200			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		42'000		40'000		
4430.03	Mietzinsen		335'000		340'000		
97	Rückverteilungen		9'000		7'000		
	Nettoergebnis	9'000		7'000			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		9'000		7'000		
	Nettoergebnis	9'000		7'000			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		9'000		7'000		
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		9'000		7'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	37'431'400	38'305'400	36'063'400	36'634'700		
	Nettoergebnis	874'000		571'300			
3	Aufwand	37'431'400		36'063'400			
30	Personalaufwand	16'162'500		15'723'400			
300	Behörden und Kommissionen	414'000		403'000			
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	414'000		403'000			
301	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'480'400		4'433'800			
3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'480'400		4'433'800			
302	Löhne der Lehrkräfte	8'740'000		8'408'900			
3020	Löhne der Lehrkräfte	8'740'000		8'408'900			
303	Temporäre Arbeitskräfte	52'000		34'000			
3030	Temporäre Arbeitskräfte	52'000		34'000			
305	Arbeitgeberbeiträge	2'187'000		2'158'400			
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV VV-Kosten	1'087'800		1'061'000			
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	983'500		981'700			
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	115'700		115'700			
306	Arbeitgeberleistungen	72'500		34'200			
3061	Renten oder Rentenanteile	72'500		34'200			
309	Übriger Personalaufwand	216'600		251'100			
3090	Aus- / Weiterbildung des Personals	51'000		54'000			
3099	Übriger Personalaufwand	165'600		197'100			
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	6'587'600		6'188'200			
310	Material- und Warenaufwand	974'100		971'800			
3100	Büromaterial	37'200		37'500			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	492'000		476'400			
3102	Drucksachen, Publikationen	93'000		94'000			
3104	Lehrmittel	351'900		363'900			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	533'300		520'000			
3110	Büromöbel, Maschinen, Geräte	490'800		477'600			
3112	Dienst- und Schutzkleidung	42'500		42'400			
312	Ver-/Entsorgung Liegenschaften VV	585'300		601'500			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	585'300		601'500			
313	Dienstleistungen und Honorare	1'819'800		1'601'000			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'716'800		1'498'000			
3134	Sachversicherungsprämien	103'000		103'000			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'784'500		1'630'000			
3140	Unterhalt Grundstücke d. Dritte	1'784'500		1'630'000			
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	263'000		248'300			
3150	Unterhalt Möbel, Maschinen, Geräte	263'000		248'300			
316	Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	287'600		281'600			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	200'100		185'100			
3162	Raten für operatives Leasing	87'500		96'500			
317	Spesenentschädigungen	48'000		49'000			
3170	Reisekosten und Spesen	48'000		49'000			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	165'000		160'000			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	165'000		160'000			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	127'000		125'000			
3199	Übriger Betriebsaufwand	127'000		125'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'861'000		2'125'000			
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'861'000		2'125'000			
3300	Ordentl. Abschreibungen Sachanlagen	1'861'000		2'125'000			
34	Finanzaufwand	655'000		865'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
340	Zinsaufwand	655'000	865'000	
3401	Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	15'000	25'000	
3406	Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	640'000	840'000	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	141'000	434'300	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	141'000	434'300	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	141'000	434'300	
36	Transferaufwand	9'291'700	8'002'400	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'850'000	3'650'500	
3611	Entsch. an Kanton	616'000	505'000	
3612	Entsch. an Gemeinden und Verbände	3'234'000	3'145'500	
362	Finanz- und Lastenausgleich	30'000	60'000	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	30'000	60'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'411'700	4'291'900	
3631	Beiträge an Kanton	40'000	38'200	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	413'000	399'000	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	222'000	221'000	
3636	Beiträge an private Organisationen (o.E.)	431'700	383'700	
3637	Beiträge an private Haushalte	4'305'000	3'250'000	
39	Interne Verrechnungen	2'732'600	2'725'100	
391	Dienstleistungen	1'144'500	1'086'500	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'144'500	1'086'500	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	394'100	367'400	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	394'100	367'400	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	640'000	780'200	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	640'000	780'200	
399	Übrige interne Verrechnungen	554'000	491'000	
3990	Übrige interne Verrechnungen	554'000	491'000	
4	Ertrag	38'305'400	36'634'700	
40	Fiskalertrag	22'287'000	21'855'000	
400	Direkte Steuern natürliche Personen	18'270'000	18'140'000	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	15'800'000	15'850'000	
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	1'350'000	1'264'000	
4002	Quellensteuern natürliche Personen	850'000	760'000	
4009	Übrige direkte Steuern nat. Personen	270'000	266'000	
402	Übrige direkte Steuern	3'950'000	3'650'000	
4021	Grund- und Liegenschaftensteuern	2'000'000	1'800'000	
4022	Vermögensgewinnsteuern	350'000	350'000	
4023	Handänderungssteuern	1'550'000	1'450'000	
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	50'000	50'000	
403	Besitz- und Aufwandsteuern	67'000	65'000	
4033	Hundetaxen	55'000	54'000	
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen	12'000	11'000	
41	Regalien und Konzessionen	1'005'000	1'403'500	
412	Konzessionsleistungen	1'005'000	1'403'500	
4120	Konzessionen	1'005'000	1'403'500	
42	Entgelte	4'428'800	3'486'300	
420	Ersatzabgaben	490'000	482'000	
4200	Ersatzabgaben	490'000	482'000	
421	Gebühren für Amtshandlungen	138'000	135'000	
4210	Gebühren für Amtshandlungen	138'000	135'000	
424	Benützungsgebühren/Dienstleistungen	738'500	717'000	
4240	Benützungsgebühren/Dienstleistungen	738'500	717'000	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		214'000		211'000		
4250	Verkäufe		214'000		211'000		
426	Rückerstattungen		2'749'300		1'896'300		
4260	Rückerstattungen Dritter		2'749'300		1'896'300		
427	Ordnungsbussen		24'000		25'000		
4270	Parkbussen		24'000		25'000		
429	Übrige Entgelte		75'000		20'000		
4290	Übrige Entgelte		75'000		20'000		
43	Verschiedene Erträge		20'000		15'000		
431	Aktivierung Eigenleistungen		20'000		15'000		
4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		20'000		15'000		
44	Finanzertrag		1'032'500		1'080'800		
440	Zinsertrag		73'000		80'000		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		73'000		80'000		
443	Liegenschaftsertrag FV		819'000		816'000		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		819'000		816'000		
447	Liegenschaftenertrag VV		140'500		184'800		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		110'500		154'800		
4472	Vergütung Benützung Liegenschaften		30'000		30'000		
45	Entnahme Fonds/Spez.finanzierungen		101'000		102'000		
451	Entnahme Fonds/Spez.finanzierungen		101'000		102'000		
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierungen EK		101'000		102'000		
46	Transferertrag		6'698'500		5'967'000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		344'000		531'000		
4611	Entsch. vom Kanton		242'000		296'000		
4612	Entsch. von Gemeinden und Verbänden		45'000		180'000		
4614	Entsch. von öffentl. Unternehmungen		57'000		55'000		
462	Finanz- und Lastenausgleich		4'354'000		3'507'000		
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		4'354'000		3'507'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'991'500		1'922'000		
4631	Beiträge vom Kanton		1'991'500		1'922'000		
469	Übriger Transferertrag		9'000		7'000		
4699	Rückverteilungen		9'000		7'000		
49	Interne Verrechnungen		2'732'600		2'725'100		
491	Dienstleistungen		1'144'500		1'086'500		
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'144'500		1'086'500		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		394'100		367'400		
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		394'100		367'400		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		640'000		780'200		
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		640'000		780'200		
499	Übrige interne Verrechnungen		554'000		491'000		
4990	Übrige interne Verrechnungen		554'000		491'000		

Investitionsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	10'253'000	940'000	4'724'200	71'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'313'000</i>		<i>4'653'200</i>		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>150'000</i>		
02	Allgemeine Dienste			150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>150'000</i>		
029	Verwaltungsliegenschaften			150'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften			150'000			
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte			150'000			
2	BILDUNG	5'620'000		2'500'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'620'000</i>		<i>2'500'000</i>		
21	Obligatorische Schule	5'620'000		2'500'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'620'000</i>		<i>2'500'000</i>		
217	Schulliegenschaften	5'620'000		2'500'000			
2170	Schulliegenschaften	5'620'000		2'500'000			
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte	700'000					
5040.02	Erweiterung Schulanlage Igis	4'700'000		2'500'000			
5040.03	Sanierungen Schulanlage Igis	220'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	350'000		630'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>350'000</i>		<i>630'000</i>		
32	Kultur	350'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>350'000</i>				
329	Kultur	350'000					
3291	Forum im Ried	350'000					
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte	350'000					
34	Sport und Freizeit			630'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>630'000</i>		
341	Sport			180'000			
3411	Sportplätze			180'000			
5030.03	Sanierungen Sportplätze und Rundbahn			180'000			
342	Freizeit			450'000			
3420	Freizeit			450'000			
5030.06	Bahnhofplatz Landquart			200'000			
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte			250'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'510'000	600'000	1'170'200	20'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'910'000</i>		<i>1'150'200</i>		
61	Strassenverkehr	3'510'000	600'000	1'110'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'910'000</i>		<i>1'110'200</i>		
615	Gemeindestrassen	3'510'000	600'000	935'000			
6150	Gemeindestrassen	3'510'000	600'000	735'000			
5010.01	Allg. Sanierungen Tiefbau/Strassen	860'000		635'000			
5010.07	Sanierung Bahnhofstrasse Landquart	150'000		100'000			
5010.13	Kreisel Papierfabriken	2'500'000					
6310.01	Kantonsbeiträge		600'000				
6151	Strassenbeleuchtung			200'000			
5010.02	Strassenbeleuchtungsanlagen			200'000			
619	Strassen, übriges			175'200			
6191	Fahrzeuge und Geräte			175'200			
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen			175'200			

Investitionsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
62	Öffentlicher Verkehr			60'000	20'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>40'000</i>		
622	Regionalverkehr			60'000	20'000		
6220	Regionalverkehr			60'000	20'000		
5010.03	Neubau / Sanierung Bushaltestellen			60'000			
6310.01	Kantonsbeiträge				20'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	300'000	220'000	50'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000</i>		<i>50'000</i>		
74	Verbauungen	300'000	220'000	50'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000</i>		<i>50'000</i>		
741	Gewässerverbauungen	300'000	220'000	50'000			
7410	Gewässerverbauungen	300'000	220'000	50'000			
5020.02	Rüfenverbauungsprojekte	300'000		50'000			
6310.01	Kantonsbeiträge		220'000				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	473'000	120'000	224'000	51'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>353'000</i>		<i>173'000</i>		
81	Landwirtschaft	100'000		80'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000</i>		<i>80'000</i>		
811	Landwirtschaft	100'000		80'000			
8110	Landwirtschaft	100'000		80'000			
5010.09	Feldwegkonzept	100'000		80'000			
82	Forstwirtschaft	373'000	120'000	144'000	51'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>253'000</i>		<i>93'000</i>		
820	Forstwirtschaft	373'000	120'000	144'000	51'000		
8200	Forstwirtschaft	373'000	120'000	144'000	51'000		
5010.10	Waldstrassen	200'000		85'000			
5010.11	Waldwegprojekt Litzitobel Mastrils	30'000		30'000			
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen	68'000					
5620.01	Beitrag an Wegkonsortium Furnertobel	75'000		29'000			
6310.01	Kantonsbeiträge		120'000		51'000		

Investitionsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	10'253'000	940'000	4'724'200	71'000		
5	Investitionsausgaben	10'253'000		4'724'200			
50	Sachanlagen	10'178'000		4'695'200			
501	Strassen / Verkehrswege	3'840'000		1'190'000			
5010	Strassen / Verkehrswege	3'840'000		1'190'000			
502	Wasserbau	300'000		50'000			
5020	Wasserbau	300'000		50'000			
503	übrige Tiefbauten			380'000			
5030	Tiefbauten Allgemeiner Haushalt			380'000			
504	Hochbauten	5'970'000		2'900'000			
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	5'970'000		2'900'000			
506	Mobilien	68'000		175'200			
5060	Mobilien Allgemeiner Haushalt	68'000		175'200			
56	Eigene Investitionsbeiträge	75'000		29'000			
562	Gemeinden und Gemeindeverbände	75'000		29'000			
5620	IR-Beiträge an Gemeinden und -verbände	75'000		29'000			
6	Investitionseinnahmen		940'000		71'000		
63	Investitionsbeiträge		940'000		71'000		
631	Kanton		940'000		71'000		
6310	IR-Beiträge vom Kanton		940'000		71'000		

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 connecta ag, Ilanz, ausgelagert. Die entsprechenden Produkte werden unter „lInet“ 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 2017 zur Beratung und Genehmigung.

Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung zeigt einen **Ertragsüberschuss** von **Fr. 393'000.-** (Vorjahr Fr. 215'500.-). Die Wasserverbrauchstaxen und die Betriebs- / Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich sind letztmals per 1.1.2013 leicht erhöht worden. Die Konzessionsabgabe an die Gemeinde wurde auf neu Fr. 300'000.- festgelegt (Vorjahr Fr. 600'000.-). Die Preisentwicklung auf dem Erdgasmarkt schlägt sich sowohl bei den Einkaufs- als auch den Verkaufspreisen nieder, welche gegenüber dem Vorjahr nochmals sinken. Der Bruttogewinn beim Erdgasverkauf ist leicht steigend.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung zeigt **Nettoaussgaben** von **Fr. 5.28 Mio.** Die Abwasseranlagen werfen durch die Anschlussbeiträge einen Einnahmenüberschuss ab. Die Wasserversorgungsanlagen bilden weiterhin die größte Investitionsposition, im Jahr 2017 belaufen sich die Investitionen auf netto Fr. 4.005 Mio. Die größten Positionen sind dabei der Neubau des Grundwasserpumpwerkes mit der Gemeinde Malans sowie verschiedene Sanierungen im gesamten Leitungsnetz. Im Bereich Kommunikation ist eine weitere Etappe der Netzerneuerung mit Fr. 450'000.- vorgesehen. Bei der Erdgasversorgung muss die Hauptanschlussleitung, welche momentan im Abwasserkanal verläuft, verlegt werden, was rund Fr. 700'000.- ausmacht.

Schlussbemerkungen

Um mittelfristig eine ausgeglichene Rechnung zu erreichen, werden die verschiedenen Verbrauchs- und Benützungstarife sowie die Ausgaben laufend überprüft. Für das Jahr 2017 müssen keine Anpassungen bei den Gebühren vorgenommen werden. Wir setzen alles daran, der Einwohnerschaft günstige Leistungen von hoher Qualität anbieten zu können.

Wir beantragen Ihnen, das Budget 2017 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 20. Oktober 2016

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	4'437'500	4'830'500	5'334'500	5'550'000		
	Nettoergebnis	393'000		215'500			
7	INDUSTRIELLE BETRIEBE	4'437'500	4'830'500	5'334'500	5'550'000		
	LANDQUART (IBL)						
	Nettoergebnis	393'000		215'500			
70	Wasserversorgung	951'600	1'054'500	900'200	1'027'500		
	Nettoergebnis	102'900		127'300			
7000	Wasserversorgung	951'600	1'054'500	900'200	1'027'500		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	59'000		55'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	61'000		63'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	110'000		115'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'000		47'000			
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	38'500		38'400			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	153'000		134'000			
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	205'000		201'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	17'000		16'000			
3160.03	Mieten	21'600		21'600			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	11'000		10'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen	185'300		140'000			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	20'000		24'000			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	38'200		34'700			
4240.02	Zählermieten		49'000		48'000		
4250.02	Wassergebühren		965'000		938'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		34'000		35'000		
4260.02	Übrige Einnahmen (ohne MWST)		6'500		6'500		
71	Abwasserentsorgung	815'200	790'000	685'300	760'000		
	Nettoergebnis		25'200	74'700			
7100	Abwasserentsorgung	815'200	790'000	685'300	760'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		15'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	2'000		1'600			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'000		12'000			
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	30'200		30'200			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	75'000		57'000			
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	12'000		7'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'000		1'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'500			
3612.02	Betriebskostenbeitrag ARA	665'000		560'000			
4240.03	Abwassergebühren		790'000		760'000		
72	Abfallentsorgung	799'700	759'000	793'900	752'000		
	Nettoergebnis		40'700		41'900		
7200	Abfallentsorgung	799'700	759'000	793'900	752'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000			
3130.02	Kartonsammlung und -verwertung	27'000		26'000			
3130.03	Altpapiersammlung und -verwertung	42'000		41'000			
3130.04	Altglassammlung und -verwertung	23'000		27'200			
3130.05	Aluminium- und Weissblechsammlung	3'000		10'000			
3130.06	Grüngutsammlung und -verwertung	150'000		160'000			
3130.07	Transportkosten Hauskehricht	107'000		106'000			
3130.08	Übrige Entsorgungen/Leistungen	29'000		28'000			
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	122'000		122'000			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	26'000		17'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	16'000		15'000			
3160.03	Mieten	4'000		4'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	13'500		3'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen	16'200		15'000			
3612.03	Betriebskosten GEVAG	212'000		211'000			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	4'000		3'700			
4240.04	Allgemeine Kehrichtgebühren		550'000		550'000		
4240.05	Grundgebühren		145'000		140'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		64'000		62'000		
73	Kommunikationsnetz	194'400	454'000	189'800	513'500		
	Nettoergebnis	259'600		323'700			
7300	Kommunikationsnetz	194'400	454'000	189'800	513'500		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	29'000		28'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		14'500			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU ER nach Funktionen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	19'100		19'200			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	50'000		55'000			
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	1'000		1'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	19'000		10'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen	32'500		32'500			
3612.04	Konzessionsleistungen	15'000		16'500			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	8'800		8'100			
4120.01	Konzessionen		395'000		430'000		
4240.06	Kommunikationsgebühren		42'000		67'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		17'000		16'500		
74	Erdgasversorgung	1'292'600	1'702'000	2'085'300	2'432'000		
	Nettoergebnis	409'400		346'700			
7400	Erdgasversorgung	1'292'600	1'702'000	2'085'300	2'432'000		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		5'000			
3109.01	Erdgaseinkauf	1'000'000		1'850'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	17'000		18'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	80'000		29'500			
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	35'200		35'200			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	13'000		12'000			
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	30'000		29'000			
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'500		3'000			
3160.03	Mieten	3'600		3'600			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	10'500		11'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen	69'800		62'500			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	11'000		11'000			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	17'000		15'500			
4240.08	Netznutzungsgebühren		1'000		1'000		
4250.01	Erdgasverkäufe		1'700'000		2'430'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		1'000		
76	Finanzaufwand/-ertrag	384'000	71'000	680'000	65'000		
	Nettoergebnis		313'000		615'000		
7600	Finanzaufwand/-ertrag	384'000	71'000	680'000	65'000		
3181.01	Forderungsverluste	1'000		1'000			
3401.01	Verzinsung kurzfristige Schulden	15'000		17'000			
3406.01	Verzinsung langfristige Schulden	68'000		62'000			
3612.05	Konzession an Gemeinde Landquart	300'000		600'000			
4401.01	Diverse Zinserträge		3'000		3'000		
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen		68'000		62'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	4'437'500	4'830'500	5'334'500	5'550'000		
	Nettoergebnis	393'000		215'500			
3	Aufwand	4'437'500		5'334'500			
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'759'700		3'521'000			
310	Material- und Warenaufwand	1'088'000		1'935'000			
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	88'000		85'000			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000'000		1'850'000			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	78'000		81'000			
3110	Büromöbel, Maschinen und Geräte	78'000		81'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	141'000		144'600			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	141'000		144'600			
313	Dienstleistungen und Honorare	766'000		746'200			
3130	Dienstleistungen Dritter	766'000		746'200			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	565'000		513'000			
3140	Unterhalt Grundstücke	565'000		513'000			
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	36'500		35'000			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	36'500		35'000			
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	29'200		29'200			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	29'200		29'200			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000		1'000			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	55'000		36'000			
3199	Übriger Betriebsaufwand	55'000		36'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	303'800		250'000			
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	303'800		250'000			
3300	Ordentliche Abschreibungen	303'800		250'000			
34	Finanzaufwand	83'000		79'000			
340	Zinsaufwand	83'000		79'000			
3401	Verzinsung kurzfristige Schulden	15'000		17'000			
3406	Verzinsung langfristige Schulden	68'000		62'000			
36	Transferaufwand	1'223'000		1'422'500			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'223'000		1'422'500			
3612	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'223'000		1'422'500			
39	Interne Verrechnungen	68'000		62'000			
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	68'000		62'000			
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	68'000		62'000			
4	Ertrag		4'830'500		5'550'000		
41	Regalien und Konzessionen		395'000		430'000		
412	Konzessionen		395'000		430'000		
4120	Konzessionen		395'000		430'000		
42	Entgelte		4'364'500		5'055'000		
424	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'577'000		1'566'000		
4240	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'577'000		1'566'000		
425	Erlös aus Verkäufen		2'665'000		3'368'000		
4250	Verkäufe		2'665'000		3'368'000		
426	Rückerstattungen		122'500		121'000		
4260	Rückerstattungen Dritter		122'500		121'000		
44	Finanzertrag		3'000		3'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440	Zinsertrag		3'000		3'000		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorr.		3'000		3'000		
49	Interne Verrechnungen		68'000		62'000		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		68'000		62'000		
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		68'000		62'000		

Investitionsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'500'000	1'220'000	3'805'000	1'415'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'280'000</i>		<i>2'390'000</i>		
7	INDUSTRIELLE BETRIEBE	6'500'000	1'220'000	3'805'000	1'415'000		
	LANDQUART (IBL)						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'280'000</i>		<i>2'390'000</i>		
70	Wasserversorgung	4'390'000	385'000	2'595'000	455'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'005'000</i>		<i>2'140'000</i>		
700	Wasserversorgung	4'390'000	385'000	2'595'000	455'000		
7000	Wasserversorgung	4'390'000	385'000	2'595'000	455'000		
5031.01	Allgemeine Tiefbauten Wasserversorgung	1'730'000		1'380'000			
5031.04	Reservoir Eichholz Mastrils			50'000			
5031.06	Pumpwerk Sarelli			65'000			
5031.07	Neue Grundwassernutzung	2'500'000		600'000			
5031.08	Quellzuleitungen Mastrils			500'000			
5031.09	Kreisel Papierfabriken Landquart	160'000					
6130.01	Rückerstattungen		15'000		20'000		
6310.01	Kantonsbeiträge		50'000		35'000		
6370.01	Anschlussbeiträge		320'000		400'000		
71	Abwasserentsorgung	500'000	800'000	200'000	900'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>300'000</i>		<i>700'000</i>			
710	Abwasserentsorgung	500'000	800'000	200'000	900'000		
7100	Abwasserentsorgung	500'000	800'000	200'000	900'000		
5032.01	Allgemeine Tiefbauten	390'000		200'000			
	Abwasserentsorgung						
5032.02	Kreisel Papierfabriken Landquart	110'000					
6370.01	Anschlussbeiträge		800'000		900'000		
72	Abfallentsorgung	100'000		50'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000</i>		<i>50'000</i>		
720	Abfallentsorgung	100'000		50'000			
7200	Abfallentsorgung	100'000		50'000			
5033.01	Allgemeine Tiefbauten Abfallentsorgung	100'000		50'000			
73	Kommunikationsnetz	530'000	15'000	560'000	25'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>515'000</i>		<i>535'000</i>		
730	Kommunikationsnetz	530'000	15'000	560'000	25'000		
7300	Kommunikationsnetz	530'000	15'000	560'000	25'000		
5034.01	Allgemeine Tiefbauten Kommunikation	80'000		30'000			
5034.02	Technische Anlagen Tiefbau	450'000		530'000			
6370.01	Anschlussbeiträge		15'000		25'000		
74	Energie	980'000	20'000	400'000	35'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>960'000</i>		<i>365'000</i>		
740	Erdgasversorgung	980'000	20'000	400'000	35'000		
7400	Erdgasversorgung	980'000	20'000	400'000	35'000		
5035.01	Allgemeine Tiefbauten Erdgas	850'000		400'000			
5035.02	Kreisel Papierfabriken Landquart	130'000					
6370.01	Anschlussbeiträge		20'000		35'000		

Investitionsrechnung

Budget / 20.10.2016

1.1.2017 - 31.12.2017

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'500'000	1'220'000	3'805'000	1'415'000		
5	Investitionsausgaben	6'500'000		3'805'000			
50	Sachanlagen	6'500'000		3'805'000			
503	Übrige Tiefbauten	6'500'000		3'805'000			
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	4'390'000		2'595'000			
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	500'000		200'000			
5033	Tiefbauten Abfallentsorgung	100'000		50'000			
5034	Tiefbauten Kommunikationsnetz	530'000		560'000			
5035	Tiefbauten Erdgasversorgung	980'000		400'000			
6	Investitionseinnahmen		1'220'000		1'415'000		
61	Rückerstattungen		15'000		20'000		
613	Übriger Tiefbau		15'000		20'000		
6130	Rückerstattungen Dritter		15'000		20'000		
63	Investitionsbeiträge		1'205'000		1'395'000		
631	Kanton		50'000		35'000		
6310	Beiträge vom Kanton		50'000		35'000		
637	Private Haushalte		1'155'000		1'360'000		
6370	Beiträge von privaten Haushalten		1'155'000		1'360'000		