



Budget 2018

Gemeinde Landquart

Industrielle Betriebe Landquart (IBL)

Inhaltsverzeichnis

A. Budget der Gemeinde	Seiten
- Bericht des Gemeindevorstandes	3-5
- Kennzahlen	6
- Erfolgs- und Finanzierungsausweis.....	7-8
- Erfolgsrechnung nach Funktionen	9-25
0 Allgemeine Verwaltung.....	9-10
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	11-12
2 Bildung	13-15
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche.....	16-17
4 Gesundheit	18
5 Soziale Sicherheit.....	19
6 Verkehr	20-21
7 Umweltschutz und Raumordnung	22-23
8 Volkswirtschaft	24-25
9 Finanzen und Steuern	26-27
- Erfolgsrechnung nach Arten	28-30
- Investitionsrechnung nach Funktionen	31-32
- Investitionsrechnung nach Arten	33
 B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)	 Seiten
- Bericht des Gemeindevorstandes	34
- Erfolgs- und Finanzierungsausweis.....	35-36
- Erfolgsrechnung nach Funktionen	37-38
- Erfolgsrechnung nach Arten.....	39-40
- Investitionsrechnung nach Funktionen	41
- Investitionsrechnung nach Arten.....	42

A. Budget der Gemeinde

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2018. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 29. November 2017, im Forum im Ried in Landquart statt.

Beim Budget 2018 handelt es sich um das dritte Budget nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) für die Bündner Gemeinden. An Vergleichszahlen zu den Vorjahren stehen das Budget 2017 sowie erstmals das Rechnungsjahr 2016 zur Verfügung.

Das Budget 2018 zeigt im Vergleich zur Rechnung 2016 folgende Eckdaten:

	Budget 2018	Rechnung 2016
Gesamtaufwand Erfolgsrechnung	39.607 Mio.	35.530 Mio.
Gesamtertrag Erfolgsrechnung	39.711 Mio.	38.949 Mio.
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.104 Mio.	3.419 Mio.
Selbstfinanzierung	3.462 Mio.	6.644 Mio.
Personalaufwand	16.255 Mio.	15.679 Mio.
Nettoinvestitionsausgaben	9.824 Mio.	1.329 Mio.
Passivzinsen	0.602 Mio.	0.675 Mio.
Nettosteuerertrag	23.015 Mio.	23.679 Mio.
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	35 %	> 100 %

1. Allgemeines

Beim Vergleich mit dem Budget 2017 fällt auf, dass sowohl die Aufwand- als auch die Ertragsseite nochmals wesentlich ansteigen. Dies hat einerseits mit HRM2 zu tun, welches in verschiedenen Positionen der Erfolgsrechnung die konsequente Anwendung des Bruttoprinzips vorschreibt und andererseits mit höheren Erträgen und höherem Aufwand in einzelnen Positionen. Ein Beispiel für das Bruttoprinzip ist im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe zu finden, welche aufs Jahr 2018 hin sowohl auf der Aufwand- als auch auf der Ertragsseite deutlich anwächst. Im Bildungsbereich ist mit weiter steigenden Personalkosten zu kalkulieren. Aufgrund der steigenden Schülerzahlen muss in Landquart zudem ein zusätzlicher Kindergarten (total neu 12 Kindergartenklassen in Igis, Landquart und Mastrils) geführt werden. Positiv wirken sich die tiefen Zinssätze für Fremdkapital aus, wodurch die Darlehen zu günstigeren Konditionen verlängert werden können. Auf der Ertragsseite schlägt vor allem der gegenüber 2017 nochmals leicht höhere Beitrag aus dem Finanzausgleich zu Buche.

Die günstigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben sich gegenüber den Vorjahren nicht verändert. Für die Gemeinde Landquart ist der Spielraum bei den frei verfügbaren Mitteln nach wie vor auf einem guten Niveau. Die Reduktion des Steuerfusses auf 95 % der einfachen Kantonssteuer aufs Jahr 2016 hin konnte, auch mit den neuen Beiträgen aus dem Finanzausgleich sowie verschiedenen weiteren Einnahmepositionen, gut verkraftet 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 zu. Ein großer Teil entfällt auf den Sachaufwand, wo durch verschiedene Aktivitäten wie z.B. Gebäude- und Strassenunterhalt Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden müssen. Ebenfalls steigen die Kosten im Bereich der Gesundheit (Leistungen an Pflegeheime, Spitäler und Spitex). 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. Der Abschreibungsaufwand in den einzelnen Funktionen erhöht sich im 2018 und 2019 nochmals, da bis zu diesem Zeitpunkt noch Restabschreibungen der Buchwerte aus HRM1 vorzunehmen sind. Ab dem Jahr 2020 wird die Rechnung im Bereich der Abschreibungen deutlich entlastet.

Die **Ertragsseite** zeigt, verglichen mit dem Budget 2017, eine deutliche Zunahme der Erträge (interne Verrechnungen und Entnahmen aus Rückstellungen sind ausgenommen). Bei den Steuererträgen wird nicht auf der Basis des letzten Budgets sondern auf Basis der Rechnung 2016 sowie den Empfehlungen der Steuerverwaltung Graubünden kalkuliert. Gesamthaft wird mit einem leichten Anstieg der Steuereinnahmen gerechnet. Die einmaligen Einnahmen aus Spezialsteuern im 2016 wurden dabei nicht berücksichtigt. Im Bereich der juristischen Personen kann das erfreuliche Wachstum an Steuereinnahmen als konstant betrachtet werden. Auch die Liegenschaftensteuern werden sich im Anschluss an die amtliche Neuschätzung auf einem leicht höheren Niveau einpendeln. Durch die Anwendung des Bruttoprinzips ist analog zum Aufwand auch beim Ertrag nochmals ein deutlicher Anstieg zu verzeichnen.

3. Investitionsrechnung

Von den budgetierten Nettoinvestitionen von rund Fr. 9.8 Mio. entfallen Fr. 6.7 Mio. auf den Bereich Schulliegenschaften. Die letzte Etappe der Erweiterung der Schulanlagen Igis (Klassenhaus / Schulgebäude) beansprucht rund Fr. 3.6 Mio. und sollte bis Mitte 2018 fertiggestellt werden können. Die anschließende Sanierung des alten Schulhauses Igis schlägt mit total rund Fr. 4.5 Mio. zu Buche, wovon Fr. 2.5 Mio. im 2018 geplant sind. Die restlichen Kosten werden im Frühjahr 2019 anfallen, so dass das alte Schulhaus ab dem Sommer 2019 wiederum für den Schulbetrieb zur Verfügung steht. Das Kreditbegehren für die Sanierung wird anlässlich der Gemeindeversammlung vom 29. November 2017 vorberaten und am 04. März 2018 an der Urne zur Abstimmung gebracht. Außerdem sind im Bereich der Schulliegenschaften nebst einigen kleineren Investitionen auch Fr. 150'000.- an Projektierungskosten für die Ausarbeitung des definitiven Detailprojektes der Dreifachturnhalle Ried eingeplant.

Für ordentliche Straßensanierungen sind rund Fr. 2.2 Mio. vorgesehen und für den Neubau des Kreisels bei den Papierfabriken Restkosten von rund Fr. 0.1 Mio. für den Einbau der Feinbeläge im Frühjahr 2018. So bleiben für andere Vorhaben noch Fr. 0.9 Mio. übrig, wovon rund Fr. 0.5 Mio. für die Instandstellung von Wald- und Feldwegen und Fr. 0.4 Mio. für die Ersatzanschaffung je eines Feuerwehr- und eines Kommunalfahrzeuges für die Feuerwehr und den Werkbetrieb vorgesehen sind.

4. Finanzausgleich / Ressourcen- und Lastenausgleich

Der interkommunale Finanzausgleich wurde per Januar 2016 komplett neu gestaltet. 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 entlasten.

Die Gemeinde Landquart erhält aus dem Ressourcenausgleich für das Jahr 2018 einen Betrag von Fr. 3.464 Mio. 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. Die Gemeinde Landquart liegt vor der Ressourcenausgleich-Ausstattung bei einem Ressourcenpotential-Index von rund 63% im Vergleich mit dem kantonalen Durchschnitt aller Gemeinden von 100%.

Der Lastenausgleich Soziales (SLA) wurde im Laufe des Jahres 2017 aufgrund der Nettoaufwände aus dem Jahr 2016 erstmals berechnet und an die Gemeinden mit übermäßigen Soziallasten ausbezahlt. Die Gemeinde kann aufgrund dieser Berechnung sowie den stetig leicht ansteigenden Nettokosten wiederum mit einem Beitrag von rund Fr. 0.4 Mio. rechnen.

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. In den Jahren 2016 bis 2019 werden gemäss Beschluss des Gemeindevorstandes die restlichen Buchwerte aus HRM1 komplett abgeschrieben, was sich ab 2020 in der Erfolgsrechnung deutlich auswirken wird. Es darf somit von einer stabilen Finanzsituation ausgegangen werden, da viele Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden können und trotz Erweiterung der Schulanlagen in Igis bis dato keine Neuverschuldung eingegangen werden musste.

Durch die hohen Investitionen in den nächsten Jahren (Sanierung altes Schulhaus Igis, Neugestaltung Bahnhofstrasse Landquart, Neubau Dreifachturnhalle Ried 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 nach wie vor 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 2018 zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2018 wird der Gemeindevorstand wie üblich an der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 19. Oktober 2017

Kennzahlen Budget 2018

Selbstfinanzierungsgrad		Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad
<u>Selbstfinanzierung</u>	<u>3'462'400</u>	> 100% ideal
Nettoinvestitionen	9'824'000 = 35%	80 - 100% gut bis vertretbar
		50 - 80% problematisch
		< 50% ungenügend

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

Selbstfinanzierungsanteil		Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil
<u>Selbstfinanzierung</u>	<u>3'462'400</u>	> 20% gut
Laufender Ertrag	37'071'100 = 9.3%	10 - 20% mittel
		< 10% schwach

→ Je grösser diese Kennzahl, desto eher besteht die Möglichkeit für die Verwirklichung von Investitionen.

Zinsbelastungsanteil		Richtwerte Zinsbelastungsanteil
<u>Nettozinsaufwand</u>	<u>530'000</u>	0 - 4% gut
Laufender Ertrag	37'071'100 = 1.4%	4 - 9% genügend
		> 9% schlecht

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

Kapitaldienstanteil		Richtwerte Kapitaldienstanteil
<u>Kapitalaufwand</u>	<u>3'814'900</u>	< 5% geringe Belastung
Laufender Ertrag	37'071'100 = 10.3%	5 - 15% tragbare Belastung
		> 15% hohe Belastung

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

Investitionsanteil		Richtwerte Investitionsanteil
<u>Bruttoinvestitionen</u>	<u>9'950'000</u>	< 10% schwach
Gesamtausgaben	43'455'700 = 22.9%	10 - 20% mittel
		20 - 30% stark
		> 30% sehr stark

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

Bruttoverschuldungsanteil		Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil
<u>Bruttoschulden</u>	wird nur mit Rechnungsergebnis erhoben	< 50% sehr gut
Finanzertrag		50 - 100% gut
		100 - 150% mittel
		150 - 200% schlecht
		> 200% kritisch

→ Je tiefer diese Kennzahl, umso günstiger die Verschuldung.

Erfolgs- und Finanzierungsausweis

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	16'255'400	16'162'500	15'678'687.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'739'600	6'587'600	5'459'077.84
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'284'900	1'861'000	2'780'861.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	176'500	141'000	496'688.27
36	Transferaufwand	9'908'700	9'291'700	8'102'130.26
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	36'365'100	34'043'800	32'517'444.67
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	23'295'000	22'287'000	23'853'746.47
41	Regalien und Konzessionen	1'005'000	1'005'000	1'584'997.40
42	Entgelte	5'168'200	4'428'800	4'578'801.37
43	Verschiedene Erträge	20'000	20'000	7'107.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	103'000	101'000	52'718.70
46	Transferertrag	6'435'900	6'698'500	5'472'841.90
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	36'027'100	34'540'300	35'550'213.34
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-338'000	496'500	3'032'768.67
34	Finanzaufwand	602'000	655'000	675'878.40
44	Finanzertrag	1'044'000	1'032'500	1'061'788.23
	Ergebnis aus Finanzierung	442'000	377'500	385'909.83
	Operatives Ergebnis	104'000	874'000	3'418'678.50
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	104'000	874'000	3'418'678.50

Erfolgs- und Finanzierungsausweis

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	9'950'000	10'178'000	3'395'949.68
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	75'000	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	9'950'000	10'253'000	3'395'949.68
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	126'000	940'000	2'066'909.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	126'000	940'000	2'066'909.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-9'824'000	-9'313'000	-1'329'040.68
	Selbstfinanzierung	3'462'400	2'775'000	6'643'509.07
	Finanzierungsergebnis	-6'361'600	-6'538'000	5'314'468.39
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	39'607'200	39'711'200	37'431'400	38'305'400	35'530'124.77	38'948'803.27
	Nettoergebnis	104'000		874'000		3'418'678.50	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'577'300	772'600	3'491'600	798'900	3'450'052.52	804'258.58
	Nettoergebnis		2'804'700		2'692'700		2'645'793.94
01	Legislative und Exekutive	738'500	28'000	725'400	11'000	697'945.27	25'920.00
	Nettoergebnis		710'500		714'400		672'025.27
011	Legislative	199'300	3'000	198'100	3'000	176'739.35	
	Nettoergebnis		196'300		195'100		176'739.35
0110	Urnengemeinde / Gde.-Versammlung	199'300	3'000	198'100	3'000	176'739.35	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	40'000		40'000		35'258.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'200		3'500		2'111.45	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100		106.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		260.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Amtsblatt	92'000		93'000		89'992.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	27'000		25'000		19'120.50	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	33'000		32'000		28'953.35	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'500		310.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		626.70	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		3'000		
012	Exekutive	539'200	25'000	527'300	8'000	521'205.92	25'920.00
	Nettoergebnis		514'200		519'300		495'285.92
0120	Gemeindevorstand / -präsident	539'200	25'000	527'300	8'000	521'205.92	25'920.00
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	352'000		351'000		351'318.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'000		28'000		26'598.00	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	21'000		20'000		24'924.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'200		1'300		1'237.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	52'000		42'000		46'881.52	
3170.01	Spesenentschädigungen	20'000		18'000		19'510.30	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	12'000		13'000		4'207.00	
3199.02	Freier Kredit gem. Verfassung	54'000		54'000		46'527.70	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		25'000		8'000		25'920.00
02	Allgemeine Dienste	2'838'800	744'600	2'766'200	787'900	2'752'107.25	778'338.58
	Nettoergebnis		2'094'200		1'978'300		1'973'768.67
021	Gemeindeverwaltung	2'379'800	689'400	2'379'500	732'200	2'293'158.34	723'423.58
	Nettoergebnis		1'690'400		1'647'300		1'569'734.76
0210	Gemeindeverwaltung	2'379'800	689'400	2'379'500	732'200	2'293'158.34	723'423.58
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'645'000		1'620'000		1'574'439.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	127'000		126'000		121'745.55	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	136'500		127'000		130'444.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	8'000		7'500		8'553.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand	25'000		26'000		11'543.75	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	20'000		21'000		17'330.01	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar	13'000		20'000		21'401.15	
3110.02	Anschaffung Informatik	35'000		60'000		56'927.84	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	70'000		69'000		67'424.77	
3130.03	Support Informatik	99'000		100'000		91'539.00	
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungsprämien	64'000		67'000		58'487.60	
3134.02	Haftpflichtversicherungsprämien	37'000		36'000		33'489.60	
3150.01	Unterhalt Büromobiliar	11'000		10'000		8'419.70	
3150.02	Unterhalt Informatik	25'300		25'000		23'645.80	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	14'000		13'000		22'550.47	
3170.01	Spesenentschädigungen	9'000		10'000		8'329.70	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	9'000		10'000		6'791.75	
3611.03	IT-Kosten Kanton	31'000		31'000		29'724.20	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'000		370.00	
4210.01	Gebühren für Dienstleistungen		46'000		42'000		51'975.55
4210.02	Baubewilligungsgebühren		70'000		96'000		52'199.05
4240.02	Dienstleistungen für IBL		151'000		165'000		165'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		56'400		60'400		46'692.58
4611.01	Mitarbeitsentschädigung Kanton		236'000		242'000		283'203.40
4614.01	Übrige Inkassoprovisionen		60'000		57'000		54'553.00
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		14'000		14'000		14'000.00
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		56'000		55'800		55'800.00
026	Region	67'000		68'000		71'546.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		67'000		68'000		71'546.60
0260	Region Landquart	67'000		68'000		71'546.60	
3612.14	Betriebsbeitrag an Region Landquart	67'000		68'000		71'546.60	
029	Verwaltungsliegenschaften	392'000	55'200	318'700	55'700	387'402.31	54'915.00
	Nettoergebnis		336'800		263'000		332'487.31
0290	Rathaus und Werkhof	392'000	55'200	318'700	55'700	387'402.31	54'915.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	35'500		35'400		31'954.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'800		3'000		2'465.40	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'800		1'700		1'940.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200		200		154.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500		8'000		4'888.27	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	35'000		36'000		29'430.85	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	21'000		25'000		24'595.49	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	247'000		166'000		246'435.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'500		467.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	1'400		1'500		2'606.50	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	39'800		40'400		42'464.00	
4470.01	Mietzinsen		34'000		35'500		34'715.00
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		21'200		20'200		20'200.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'470'800	942'000	1'452'200	932'400	1'227'202.89	1'085'532.51
	Nettoergebnis		528'800		519'800		141'670.38
11	Öffentliche Sicherheit	93'000	110'000	97'000	112'000	81'315.50	108'886.15
	Nettoergebnis	17'000		15'000		27'570.65	
111	Polizei	93'000	110'000	97'000	112'000	81'315.50	108'886.15
	Nettoergebnis	17'000		15'000		27'570.65	
1110	Polizei	93'000	110'000	97'000	112'000	81'315.50	108'886.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	65'000		67'000		60'336.20	
3990.01	Interne Verrechnung Hundesteuer	28'000		30'000		20'979.30	
4033.01	Hundesteuern		54'000		55'000		54'565.35
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		3'000		3'020.00
4270.01	Ordnungsbussen		23'000		24'000		21'100.80
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		30'000		30'000		30'200.00
14	Allgemeines Rechtswesen	370'000	59'000	482'000	46'000	259'728.24	212'183.79
	Nettoergebnis		311'000		436'000		47'544.45
140	Allgemeines Rechtswesen	370'000	59'000	482'000	46'000	259'728.24	212'183.79
	Nettoergebnis		311'000		436'000		47'544.45
1400	Allgemeines Rechtswesen	370'000	59'000	482'000	46'000	259'728.24	212'183.79
3130.04	Nachführung Grundbuch/Vermessung	13'000		14'000		10'303.20	
3611.01	Amtliche Schätzungen	110'000		215'000		8'744.00	
3612.01	Defizitanteil Zivilstandsamt	60'000		63'000		55'665.59	
3612.02	Defizitanteil Berufsbeistandschaft	182'000		180'000		174'676.45	
3612.03	Defizitanteil Betreibungs-/Konkursamt	5'000		10'000		10'339.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		1'000		78'556.79
4612.01	Anteil Grundbuchgebühren		58'000		45'000		133'627.00
15	Feuerwehr	814'300	725'000	722'700	726'500	774'103.00	733'452.40
	Nettoergebnis		89'300	3'800			40'650.60
150	Feuerwehr	814'300	725'000	722'700	726'500	774'103.00	733'452.40
	Nettoergebnis		89'300	3'800			40'650.60
1500	Feuerwehr	814'300	725'000	722'700	726'500	774'103.00	733'452.40
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	25'200		15'000		25'876.00	
3010.02	Einsätze und Sold	183'000		195'000		154'672.85	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'500		5'500		3'930.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'500		2'500		1'965.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand	29'500		23'000		23'270.40	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	8'000		7'700		5'670.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'100		23'500		16'827.85	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	21'300		18'000		26'340.75	
3112.01	Dienst- und Schutzkleidung/Verpflegung	17'400		17'500		9'490.00	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	10'500		10'000		8'484.60	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	12'300		10'500		9'466.85	
3130.05	Gebühren und Fahrzeugversicherungen	24'000		23'500		23'498.85	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	6'000		24'000		24'212.80	
3140.02	Unterhalt Hydranten	30'000		30'000		30'000.00	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	25'000		24'000		19'559.30	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		315.60	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	7'300		7'500		6'991.30	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	126'000		84'000		126'000.00	
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilen	194'000		123'000		184'000.00	
3611.02	Brandschutzkontrollen	13'000		15'000		9'100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'000		11'000		10'343.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	300		200		40.15	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	38'400		51'300		54'045.00	
4200.01	Feuerwehrrpflichtersatz		485'000		490'000		480'797.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		90'000		89'500		96'335.65
4631.01	Kantonsbeiträge		150'000		147'000		156'319.25
16	Verteidigung	193'500	48'000	150'500	47'900	112'056.15	31'010.17
	Nettoergebnis		145'500		102'600		81'045.98
161	Militärische Verteidigung	51'600	30'000	35'100	30'000	31'168.60	23'110.20
	Nettoergebnis		21'600		5'100		8'058.40
1610	Truppenunterkünfte / Schiesswesen	51'600	30'000	35'100	30'000	31'168.60	23'110.20
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		500.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'000		1'500		2'028.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	7'500		2'500		5'375.05	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500		55.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	100		100		100.25	
3990.02	Interne Verrechnung Benützungsgebühren	30'000		30'000		23'110.20	
4472.01	Benützungsgebühren Anlagen		30'000		30'000		23'110.20
162	Zivile Verteidigung	141'900	18'000	115'400	17'900	80'887.55	7'899.97
	Nettoergebnis		123'900		97'500		72'987.58
1620	Zivilschutz	141'900	18'000	115'400	17'900	80'887.55	7'899.97
3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz	53'000		51'000		49'481.35	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		789.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'000		1'619.50	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	3'000		4'000		3'375.85	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	15'000		11'000		12'109.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	26'000		25'000		3'097.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	30'000		10'000		1'630.60	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'000		2'000		196.35	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500		687.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'900		7'900		7'900.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		18'000		17'900		7'899.97

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	17'161'700	2'244'500	16'106'000	1'971'800	15'978'170.24	2'348'121.70
	Nettoergebnis		14'917'200		14'134'200		13'630'048.54
21	Obligatorische Schule	16'182'700	1'981'400	15'148'000	1'704'800	15'071'954.24	2'080'566.70
	Nettoergebnis		14'201'300		13'443'200		12'991'387.54
211	Eingangsstufe	1'600'600	201'300	1'478'200	185'000	1'449'016.00	264'514.60
	Nettoergebnis		1'399'300		1'293'200		1'184'501.40
2110	Kindergarten	1'600'600	201'300	1'478'200	185'000	1'449'016.00	264'514.60
3020.01	Löhne Lehrkräfte	1'135'000		1'070'000		1'041'865.65	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	89'000		87'500		78'904.90	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	59'500		58'000		56'045.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'600		5'200		4'500.85	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'500		5'500		1'722.50	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	35'400		30'500		76'492.35	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	39'500		4'000		4'244.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'000		1'129.70	
3130.06	Sprachliche Frühförderung Spielgruppen	4'300		4'000		4'210.00	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'000		2'000			
3160.02	Raummieten	42'600		42'600		42'600.00	
3636.01	Beiträge an Spielgruppen	37'200		37'200		37'200.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	35'000		31'500		24'500.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	108'000		97'200		75'600.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		10'000		9'000		69'444.00
4631.01	Kantonsbeiträge		191'300		176'000		195'070.60
212	Primarstufe	6'072'100	880'000	6'044'600	669'000	5'807'154.68	897'923.10
	Nettoergebnis		5'192'100		5'375'600		4'909'231.58
2120	Primarstufe	6'072'100	880'000	6'044'600	669'000	5'807'154.68	897'923.10
3020.01	Löhne Lehrkräfte	4'980'000		4'940'000		4'788'702.20	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	390'000		400'000		384'995.95	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	365'000		352'000		365'209.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	24'000		24'000		22'572.45	
3061.01	Rentenleistungen	51'000		67'500		27'995.75	
3099.01	Übriger Personalaufwand	29'000		24'500		24'241.85	
3104.02	Lehrmittel und Schulmaterial Igis	99'500		93'400		97'669.21	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial Landquart	65'400		74'500		54'834.07	
3104.04	Lehrmittel und Schulmaterial Mastrils	20'700		21'700		16'172.25	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	13'500		13'000		7'912.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		11'246.00	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	4'000		4'000		5'602.40	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		95'000		84'000		118'555.65
4631.01	Kantonsbeiträge		785'000		585'000		779'367.45
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	3'383'100	351'400	3'351'100	356'000	3'266'473.52	388'810.75
	Nettoergebnis		3'031'700		2'995'100		2'877'662.77
2130	Oberstufe	3'383'100	351'400	3'351'100	356'000	3'266'473.52	388'810.75
3020.01	Löhne Lehrkräfte	2'755'000		2'730'000		2'663'591.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	213'000		218'000		201'657.50	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	229'000		219'000		224'635.45	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	13'500		13'000		12'094.70	
3099.01	Übriger Personalaufwand	15'700		15'800		10'105.80	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	132'000		131'800		134'880.82	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	18'400		17'000		9'874.00	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	6'500		6'500		9'633.35	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		62'000		65'000		94'873.05
4631.01	Kantonsbeiträge		289'400		291'000		293'937.70
214	Musikschulen	196'000	30'000	194'000		178'584.24	31'785.00
	Nettoergebnis		166'000		194'000		146'799.24
2140	Musikschulen	196'000	30'000	194'000		178'584.24	31'785.00
3612.04	Beitrag an Musikschule (MSLU)	196'000		194'000		178'584.24	
4480.01	Mietzinsen		30'000				31'785.00
217	Schulliegenschaften	3'646'600	197'600	2'926'000	187'300	3'334'976.22	179'647.25
	Nettoergebnis		3'449'000		2'738'700		3'155'328.97
2170	Schulliegenschaften	3'646'600	197'600	2'926'000	187'300	3'334'976.22	179'647.25
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	706'000		702'000		705'572.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	56'000		58'000		51'713.00	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	52'000		51'000		51'051.65	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'500		3'500		3'228.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'000		9'500		6'128.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000		57'000		44'293.18	
3101.02	Reinigungsmaterial/-kleingeräte	35'000		38'000		25'339.75	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	52'000		70'000		81'470.25	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	225'000		230'000		210'103.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	425'000		326'000		378'478.22	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	22'000		26'000		16'637.50	
3160.02	Raummieten	172'000		149'000		124'816.77	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	5'000		2'500		4'433.50	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	1'547'000		819'000		1'228'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	75'000		70'000		74'051.25	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	42'600		42'100		42'392.05	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	163'500		272'400		286'767.00	
4240.01	Benützungsgebühren		8'000		9'000		7'110.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		10'000		10'000		34'895.25
4470.01	Mietzinsen		33'000		36'000		33'942.00
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		35'000		31'500		24'500.00
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		111'600		100'800		79'200.00
218	Tagesbetreuung	110'000	20'000	105'000	17'500	89'383.00	20'316.90
	Nettoergebnis		90'000		87'500		69'066.10
2180	Tagesbetreuung	110'000	20'000	105'000	17'500	89'383.00	20'316.90
3636.05	Beiträge an Tagesstrukturen	110'000		105'000		89'383.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		20'000		17'500		20'316.90
219	Volksschule Übriges	1'174'300	301'100	1'049'100	290'000	946'366.58	297'569.10
	Nettoergebnis		873'200		759'100		648'797.48
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'174'300	301'100	1'049'100	290'000	946'366.58	297'569.10
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	23'000		23'000		22'800.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	480'000		465'000		455'210.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	38'000		39'000		36'890.70	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	36'500		36'000		35'101.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'500		2'200		2'189.40	
3053.02	Schülerunfallversicherung	7'000		6'500		6'633.60	
3099.01	Übriger Personalaufwand	48'500		48'300		21'192.10	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	4'000		4'000		2'709.85	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar	6'800		8'000		3'631.05	
3110.02	Anschaffung Informatik	152'500		57'800		43'793.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	62'400		63'900		56'660.35	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	26'500		26'400		19'470.50	
3130.13	Schulsozialarbeit	149'000		148'000		121'500.00	
3150.01	Unterhalt Büromobiliar	5'500		5'500		604.36	
3150.02	Unterhalt Informatik	51'000		31'000		26'770.63	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	45'000		50'000		59'328.89	
3170.01	Spesenentschädigungen	5'100		4'000		4'000.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	16'000		15'500		13'932.45	
3199.02	Freier Kredit gem. Verfassung	15'000		15'000		13'947.30	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		18'000		10'000		8'015.75
4631.01	Kantonsbeiträge		283'100		280'000		289'553.35
22	Sonderschulen	557'000	263'100	565'000	267'000	561'070.80	267'555.00
	Nettoergebnis		293'900		298'000		293'515.80
220	Sonderschulen	557'000	263'100	565'000	267'000	561'070.80	267'555.00
	Nettoergebnis		293'900		298'000		293'515.80
2200	Sonderschulen	557'000	263'100	565'000	267'000	561'070.80	267'555.00
3612.05	Beiträge an Psychomotorik	95'000		85'000		141'722.60	
3612.06	Beiträge an Logopädie	192'000		195'000		184'346.70	
3612.07	Beiträge an Schulheime	220'000		215'000		206'324.00	
3612.08	Beiträge für besondere Förderungen	50'000		70'000		28'677.50	
4631.01	Kantonsbeiträge		263'100		267'000		267'555.00
23	Berufliche Grundbildung					9'425.15	
	Nettoergebnis						9'425.15
230	Berufliche Grundbildung					9'425.15	
	Nettoergebnis						9'425.15
2300	Berufliche Grundbildung					9'425.15	
3634.03	Schulgelder an Berufsschulen					9'425.15	
25	Allgemeinbildende Schulen	422'000		393'000		335'720.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		422'000		393'000		335'720.05
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	422'000		393'000		335'720.05	
	Nettoergebnis		422'000		393'000		335'720.05
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	422'000		393'000		335'720.05	
3634.01	Beiträge an Mittelschulen	422'000		393'000		335'720.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'031'100	119'000	1'819'000	117'500	1'800'428.82	124'160.05
	Nettoergebnis		1'912'100		1'701'500		1'676'268.77
32	Kultur	1'269'600	107'000	1'155'000	105'000	1'197'613.90	112'444.70
	Nettoergebnis		1'162'600		1'050'000		1'085'169.20
321	Bibliotheken	185'000		186'000		181'283.00	
	Nettoergebnis		185'000		186'000		181'283.00
3210	Bibliotheken	185'000		186'000		181'283.00	
3612.09	Beiträge an Bibliothek	185'000		186'000		181'283.00	
329	Kultur	1'084'600	107'000	969'000	105'000	1'016'330.90	112'444.70
	Nettoergebnis		977'600		864'000		903'886.20
3290	Kultur, übriges	82'000		69'000		58'368.23	
3636.02	Beiträge für Kulturelles	70'000		58'000		47'846.68	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'000		9'000		8'953.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	2'000		2'000		1'567.80	
3291	Forum im Ried	1'002'600	107'000	900'000	105'000	957'962.67	112'444.70
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500		8'000		4'822.57	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	27'000		29'000		17'562.00	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	88'000		87'000		82'640.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	97'000		99'000		89'311.30	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	160'000		200'000		160'092.55	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	4'000		5'000		818.65	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	398'000		257'500		386'250.00	
3635.02	Betriebsbeitrag	120'000		122'000		118'273.75	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000		9'000		11'625.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	19'100		19'100		18'735.80	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	70'000		64'400		67'831.00	
4240.01	Benützungsgebühren		75'000		72'000		88'392.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000		3'000		942.00
4990.02	Interne Verrechnung Benützungsgebühren		30'000		30'000		23'110.20
34	Sport und Freizeit	739'500	12'000	634'500	12'500	571'564.22	11'715.35
	Nettoergebnis		727'500		622'000		559'848.87
341	Sport	165'400	7'000	141'500	8'000	134'973.87	6'225.00
	Nettoergebnis		158'400		133'500		128'748.87
3410	Sport Allgemein	55'000		35'000		30'880.00	
3636.03	Beiträge an Sportförderung	55'000		35'000		30'880.00	
3411	Sportplätze	110'400	7'000	106'500	8'000	104'093.87	6'225.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		10'000		8'513.25	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	10'000		11'000		8'204.25	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	22'000		20'000		23'063.07	
3160.03	Mieten	2'900		3'500		2'820.65	
3300.30	Planm. Abschreibungen Tiefbauten VV	4'500				4'488.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	36'000		40'000		33'870.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	24'000		22'000		23'134.65	
4240.01	Benützungsgebühren		7'000		8'000		6'225.00
342	Freizeit	574'100	5'000	493'000	4'500	436'590.35	5'490.35
	Nettoergebnis		569'100		488'500		431'100.00
3420	Freizeit und öffentliche Anlagen	574'100	5'000	493'000	4'500	436'590.35	5'490.35
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'000		30'000		24'696.15	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	135'000		133'000		132'035.40	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	198'000		135'000		76'361.35	
3300.30	Planm. Abschreibungen Tiefbauten VV	4'100				4'051.00	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	1'000				933.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	175'000		170'000		177'196.40	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	25'000		25'000		21'317.05	
4240.01	Benützungsgebühren		1'000		1'500		550.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		4'000		3'000		4'940.35
35	Kirchen	22'000		29'500		31'250.70	
	Nettoergebnis		22'000		29'500		31'250.70
350	Kirchen	22'000		29'500		31'250.70	
	Nettoergebnis		22'000		29'500		31'250.70

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500	Kirchen	22'000		29'500		31'250.70	
3150.04	Unterhalt Turmuhren/Geläute	8'000		16'000		18'625.70	
3636.04	Beiträge an Kirchgemeinden	14'000		13'500		12'625.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	2'206'600	32'000	2'012'100	36'000	2'007'711.30	70'267.13
	Nettoergebnis		2'174'600		1'976'100		1'937'444.17
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'825'000		1'655'000		1'647'101.35	
	Nettoergebnis		1'825'000		1'655'000		1'647'101.35
411	Spitäler	850'000		815'000		827'543.15	
	Nettoergebnis		850'000		815'000		827'543.15
4110	Spitäler	850'000		815'000		827'543.15	
3612.10	Betriebsbeiträge an Spitalregion	850'000		815'000		827'543.15	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	975'000		840'000		819'558.20	
	Nettoergebnis		975'000		840'000		819'558.20
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	975'000		840'000		819'558.20	
3612.11	Stationäre Pflegefinanzierung	975'000		840'000		819'558.20	
42	Ambulante Krankenpflege	320'000		295'000		309'055.50	41'362.48
	Nettoergebnis		320'000		295'000		267'693.02
421	Ambulante Krankenpflege	320'000		295'000		309'055.50	41'362.48
	Nettoergebnis		320'000		295'000		267'693.02
4210	Ambulante Krankenpflege	320'000		295'000		309'055.50	41'362.48
3612.12	Beitrag an Spitex	320'000		295'000		309'055.50	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						41'362.48
43	Gesundheitsprävention	61'600	32'000	62'100	36'000	51'554.45	28'904.65
	Nettoergebnis		29'600		26'100		22'649.80
433	Schulgesundheitsdienst	61'600	32'000	62'100	36'000	51'554.45	28'904.65
	Nettoergebnis		29'600		26'100		22'649.80
4330	Schulgesundheitsdienst	61'600	32'000	62'100	36'000	51'554.45	28'904.65
3030.01	Löhne Schulärzte	50'000		52'000		47'677.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'500		4'500		3'556.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100		89.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		230.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000		4'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		32'000		36'000		28'904.65

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'176'100	3'144'000	4'699'200	2'854'000	3'990'359.54	2'154'571.00
	Nettoergebnis		2'032'100		1'845'200		1'835'788.54
53	Alter und Hinterlassene	16'000	2'000	16'000	2'000	11'110.50	
	Nettoergebnis		14'000		14'000		11'110.50
535	Leistungen an das Alter	16'000	2'000	16'000	2'000	11'110.50	
	Nettoergebnis		14'000		14'000		11'110.50
5350	Anlaufstelle für Altersfragen	16'000	2'000	16'000	2'000	11'110.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		11'110.50	
4631.01	Kantonsbeiträge		2'000		2'000		
54	Familie und Jugend	437'100	42'000	475'200	52'000	396'609.14	44'030.80
	Nettoergebnis		395'100		423'200		352'578.34
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	152'000	18'000	200'000	28'000	136'966.00	20'954.75
	Nettoergebnis		134'000		172'000		116'011.25
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	152'000	18'000	200'000	28'000	136'966.00	20'954.75
3637.02	Bevorschussung Unterhaltsbeiträge	152'000		200'000		136'966.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		18'000		28'000		20'954.75
544	Jugendschutz	145'100	24'000	140'200	24'000	144'208.64	23'076.05
	Nettoergebnis		121'100		116'200		121'132.59
5440	Jugendarbeit	145'100	24'000	140'200	24'000	144'208.64	23'076.05
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	95'000		94'000		92'217.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'300		7'400		6'874.00	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	5'700		4'800		5'021.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500		500		407.15	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000		2'000		19'876.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	1'500		2'500		1'151.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'800		1'000		1'317.49	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	6'000		2'500		3'629.85	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	2'600		2'800		2'467.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000		17'000		9'119.15	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'500		3'000		273.65	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'500		1'000		1'377.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	500		500		45.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'000		257.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	200		200		173.95	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		24'000		24'000		23'076.05
545	Leistungen an Familien	140'000		135'000		115'434.50	
	Nettoergebnis		140'000		135'000		115'434.50
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	140'000		135'000		115'434.50	
3636.06	Familienergänzende Kinderbetreuung	140'000		135'000		115'434.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'723'000	3'100'000	4'208'000	2'800'000	3'582'639.90	2'110'540.20
	Nettoergebnis		1'623'000		1'408'000		1'472'099.70
572	Wirtschaftliche Hilfe	4'400'000	3'100'000	3'905'000	2'800'000	3'310'322.75	2'110'540.20
	Nettoergebnis		1'300'000		1'105'000		1'199'782.55
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'400'000	3'100'000	3'905'000	2'800'000	3'310'322.75	2'110'540.20
3637.01	Sozialhilfeleistungen	4'400'000		3'900'000		3'310'322.75	
3637.03	Prämienleistungen KVG			5'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'700'000		1'800'000		1'822'358.05
4621.01	Ressourcen- und Lastenausgleich		400'000		1'000'000		288'182.15
579	Fürsorge, übriges	323'000		303'000		272'317.15	
	Nettoergebnis		323'000		303'000		272'317.15
5790	Fürsorge, übriges	323'000		303'000		272'317.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000		20'000		7'056.00	
3611.05	Regionaler Sozialdienst	264'000		255'000		244'267.55	
3631.02	Beiträge an Integrationsförderung	15'000		15'000		14'358.60	
3636.10	Beiträge an Institutionen	14'000		13'000		6'635.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	4'069'600	2'020'300	3'810'800	2'135'300	3'606'533.47	1'866'978.82
	Nettoergebnis		2'049'300		1'675'500		1'739'554.65
61	Strassenverkehr	4'011'100	1'961'800	3'746'800	2'071'300	3'554'040.72	1'814'486.07
	Nettoergebnis		2'049'300		1'675'500		1'739'554.65
613	Kantonsstrassen	14'000		13'000		11'073.15	
	Nettoergebnis		14'000		13'000		11'073.15
6130	Kantonsstrassen	14'000		13'000		11'073.15	
3631.01	Beiträge an Kanton	14'000		13'000		11'073.15	
615	Gemeindestrassen	2'084'900	273'000	1'681'300	267'000	1'624'906.21	264'740.17
	Nettoergebnis		1'811'900		1'414'300		1'360'166.04
6150	Gemeindestrassen	1'996'900	185'000	1'599'300	185'000	1'560'885.19	200'719.15
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	115'000		110'000		79'382.55	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	45'000		64'000		61'662.85	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000		1'000		767.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		15'000		7'701.50	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	516'000		435'000		378'392.21	
3140.03	Winterdienst durch Dritte	108'000		112'000		75'883.13	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	17'000		17'000			
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen VV	699'000		400'000		579'528.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	140'000		145'000		130'073.75	
3910.02	Int. Verr. Personalaufwand Winterdienst	100'000		100'000		81'773.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	100'000		105'000		65'352.45	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	145'900		95'300		100'368.00	
4240.03	Parkierungsgebühren		132'000		135'000		126'930.25
4240.04	Parkplatzabgeltungen		8'000		10'000		45'468.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		45'000		40'000		28'320.90
6151	Strassenbeleuchtung	88'000	88'000	82'000	82'000	64'021.02	64'021.02
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		4'000		1'000.00	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	60'000		55'000		54'724.15	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	25'000		23'000		8'296.87	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		1'000		4'818.40
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		87'000		81'000		59'202.62
619	Werkbetriebe und Fahrzeuge	1'912'200	1'688'800	2'052'500	1'804'300	1'918'061.36	1'549'745.90
	Nettoergebnis		223'400		248'200		368'315.46
6190	Werkbetriebe	1'642'000	1'480'500	1'740'000	1'577'000	1'698'811.96	1'388'386.10
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'250'000		1'350'000		1'334'419.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	98'000		107'000		99'616.35	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	111'000		114'000		111'703.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	46'000		49'000		55'832.90	
3061.01	Rentenleistungen	24'000		5'000			
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'000		11'000		6'517.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		21'000		18'942.69	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	13'000		15'000		8'052.75	
3112.01	Dienst- und Schutzkleidung/Verpflegung	28'000		25'000		26'670.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000		16'000		8'799.93	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	9'000		7'000		7'544.44	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	2'500		2'000		2'463.45	
3170.01	Spesenentschädigungen	12'000		12'000		11'788.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'000		2'000		2'985.30	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'500		4'000		3'474.95	
4240.02	Dienstleistungen für IBL		268'000		323'000		283'992.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		140'000		165'000		111'942.16
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen		20'000		20'000		7'107.50
4449.01	Aufwertung Holzlager						191.29
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		1'052'500		1'069'000		985'152.65
6191	Fahrzeuge und Geräte	270'200	208'300	312'500	227'300	219'249.40	161'359.80
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000		55'000		33'352.05	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	36'000		97'000		49'784.30	
3130.08	Fahrzeugversicherungen und Abgaben	16'000		20'000		14'849.80	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	60'000		80'000		53'289.30	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	1'000				1'000.00	
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilen	55'700		11'500		20'676.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	42'000		43'000		39'142.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'000		6'000		7'155.45	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	7'500					

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		20'000		30'000		16'581.85
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		188'300		197'300		144'777.95
62	Öffentlicher Verkehr	58'500	58'500	64'000	64'000	52'492.75	52'492.75
622	Regionalverkehr	58'500	58'500	64'000	64'000	52'492.75	52'492.75
6220	Regionalverkehr	58'500	58'500	64'000	64'000	52'492.75	52'492.75
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		97.20	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	13'000		14'000		12'043.70	
3634.02	Betriebsbeiträge Busbetriebe	19'000		20'000		18'350.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	20'000		23'000		17'990.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	4'500		5'000		4'011.85	
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		58'500		64'000		52'492.75

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'026'000	421'500	981'000	449'000	741'112.98	247'072.65
	Nettoergebnis		604'500		532'000		494'040.33
74	Verbauungen	112'500		81'000		117'386.12	
	Nettoergebnis		112'500		81'000		117'386.12
741	Gewässerverbauungen	112'500		81'000		117'386.12	
	Nettoergebnis		112'500		81'000		117'386.12
7410	Gewässerverbauungen	112'500		81'000		117'386.12	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500		6'000		5'750.19	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	68'000		50'000		74'316.43	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	2'000					
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000		22'000		32'780.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	5'000		3'000		4'539.50	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	6'000					
75	Arten- und Landschaftsschutz	39'500		42'000		23'511.77	
	Nettoergebnis		39'500		42'000		23'511.77
750	Arten- und Landschaftsschutz	39'500		42'000		23'511.77	
	Nettoergebnis		39'500		42'000		23'511.77
7500	Arten- und Landschaftsschutz	39'500		42'000		23'511.77	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		340.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'000		3'331.60	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	17'000		18'000		5'984.87	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'000		15'000		12'365.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	2'000		3'000		1'490.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	371'000	374'500	395'000	398'000	198'174.70	201'812.30
	Nettoergebnis	3'500		3'000		3'637.60	
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz	371'000	374'500	395'000	398'000	198'174.70	201'812.30
	Nettoergebnis	3'500		3'000		3'637.60	
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz	28'000	31'500	36'000	39'000	25'682.40	29'320.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	28'000		36'000		25'682.40	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		31'500		39'000		29'320.00
7611	Energiestadt	343'000	343'000	359'000	359'000	172'492.30	172'492.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	143'000		159'000		106'484.80	
3637.04	Energie-Förderbeiträge	200'000		200'000		66'007.50	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		25'000		10'000		31'872.62
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		318'000		349'000		140'619.68
77	Übriger Umweltschutz	268'000	45'000	263'000	48'000	256'354.69	45'151.35
	Nettoergebnis		223'000		215'000		211'203.34
771	Friedhof und Bestattung	223'000	17'000	215'000	18'000	217'587.79	24'172.05
	Nettoergebnis		206'000		197'000		193'415.74
7710	Friedhof und Bestattung	223'000	17'000	215'000	18'000	217'587.79	24'172.05
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		12'000		3'296.35	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	5'500		5'000		4'997.35	
3130.09	Kremationen, Übriges	72'000		70'000		68'820.32	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	68'000		65'000		73'916.62	
3636.04	Beiträge an Kirchgemeinden	5'500		6'000		5'120.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	55'000		50'000		54'347.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'000		7'000		7'089.65	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		17'000		18'000		24'172.05
779	Umweltschutz, übriges	45'000	28'000	48'000	30'000	38'766.90	20'979.30
	Nettoergebnis		17'000		18'000		17'787.60
7790	Umweltschutz, übriges	45'000	28'000	48'000	30'000	38'766.90	20'979.30
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		10'000		5'436.70	
3612.13	Beitrag an regionale Kadaversammelstelle	17'000		18'000		17'787.60	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000		17'000		13'556.25	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	2'000		3'000		1'986.35	
4990.01	Interne Verrechnung Hundesteuer		28'000		30'000		20'979.30

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	235'000	2'000	200'000	3'000	145'685.70	109.00
	Nettoergebnis		233'000		197'000		145'576.70
790	Raumordnung	235'000	2'000	200'000	3'000	145'685.70	109.00
	Nettoergebnis		233'000		197'000		145'576.70
7900	Raumordnung	235'000	2'000	200'000	3'000	145'685.70	109.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	235'000		200'000		145'685.70	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000		3'000		109.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'048'300	712'300	1'186'300	771'500	796'227.40	687'217.47
	Nettoergebnis		336'000		414'800		109'009.93
81	Landwirtschaft	293'000	11'500	366'800	10'500	207'544.41	19'562.60
	Nettoergebnis		281'500		356'300		187'981.81
811	Landwirtschaft	150'500	9'000	171'500	8'000	125'007.56	9'349.00
	Nettoergebnis		141'500		163'500		115'658.56
8110	Landwirtschaft	150'500	9'000	171'500	8'000	125'007.56	9'349.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'000		4'000		4'000.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	400		400		318.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100		10.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'000		26'000		16'378.80	
3140.05	Unterhalt Feldwege und Zäune	59'000		60'000		47'650.76	
3631.04	Beiträge an Tierseuchenfonds	13'000		12'000		10'917.70	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	50'000		60'000		44'281.25	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'000		9'000		1'449.30	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		9'000		8'000		9'349.00
818	Alpwirtschaft	142'500	2'500	195'300	2'500	82'536.85	10'213.60
	Nettoergebnis		140'000		192'800		72'323.25
8180	Alpwirtschaft	142'500	2'500	195'300	2'500	82'536.85	10'213.60
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		15'000		9'876.80	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	20'000		84'000		14'968.00	
3140.04	Unterhalt Alpwege und Tobelverbauungen	75'000		64'000		27'843.60	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500		2'000		911.65	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000		25'000		20'563.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	9'000		5'300		8'373.05	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'500		2'500		10'213.60
82	Forstwirtschaft	624'300	586'800	689'500	648'000	512'904.34	604'916.27
	Nettoergebnis		37'500		41'500	92'011.93	
820	Forstwirtschaft	624'300	586'800	689'500	648'000	512'904.34	604'916.27
	Nettoergebnis		37'500		41'500	92'011.93	
8200	Forstwirtschaft	624'300	586'800	689'500	648'000	512'904.34	604'916.27
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		195.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	48'000		47'000		41'477.23	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	9'000		10'000		6'011.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000		8'000		4'851.60	
3130.08	Fahrzeugversicherungen und Abgaben	3'500		4'000		3'090.05	
3130.10	Holzgewinnung und Waldpflege d. Dritte	175'000		220'000		140'245.41	
3140.06	Unterhalt Forststrassen	43'000		54'000		13'470.35	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	18'000		16'000		15'008.60	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren			5'500			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'500		4'000		2'840.00	
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilien	6'600					
3636.07	Beiträge an Institutionen	5'000		5'000		4'767.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	280'000		290'000		260'750.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	22'000		25'000		20'198.10	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	2'700					
4240.01	Benützungsgebühren		15'000		15'000		14'715.90
4250.01	Holzverkauf/Nebennutzungen		180'000		214'000		182'288.29
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		111'800		134'000		104'295.03
4470.01	Mietzinsen		36'000		39'000		39'822.00
4631.01	Kantonsbeiträge		206'000		210'000		226'816.50
4631.02	Beförsterungsbeitrag Kanton		18'000		16'000		18'087.00
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		20'000		20'000		18'891.55
84	Tourismus	14'000	14'000	13'000	13'000	12'737.60	12'737.60
840	Tourismus	14'000	14'000	13'000	13'000	12'737.60	12'737.60
8400	Tourismus	14'000	14'000	13'000	13'000	12'737.60	12'737.60
3636.07	Beiträge an Institutionen	14'000		13'000		12'737.60	
4035.01	Gästetaxen		11'000		12'000		10'019.90
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		3'000		1'000		2'717.70
85	Industrie, Gewerbe, Handel	117'000	100'000	117'000	100'000	63'041.05	50'001.00
	Nettoergebnis		17'000		17'000		13'040.05
850	Industrie, Gewerbe, Handel	117'000	100'000	117'000	100'000	63'041.05	50'001.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		17'000		17'000		13'040.05
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	117'000	100'000	117'000	100'000	63'041.05	50'001.00
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'000		4'000		2'268.00	
3635.01	Wirtschaftsförderungsbeiträge	100'000		100'000		50'001.00	
3636.07	Beiträge an Institutionen	12'000		11'000		10'123.90	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		1'500		467.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		500		180.65	
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		100'000		100'000		50'001.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'839'700	29'303'000	1'873'200	28'239'000	1'932'325.61	29'560'623.36
	Nettoergebnis	27'463'300		26'365'800		27'628'297.75	
91	Steuern	295'000	23'310'000	265'000	22'295'000	221'446.15	23'900'845.02
	Nettoergebnis	23'015'000		22'030'000		23'679'398.87	
910	Steuern	295'000	23'310'000	265'000	22'295'000	221'446.15	23'900'845.02
	Nettoergebnis	23'015'000		22'030'000		23'679'398.87	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	295'000	18'985'000	265'000	18'075'000	221'446.15	18'170'898.62
3181.01	Abschreibungen, Erlasse, Verluste	160'000		165'000		128'275.10	
3611.04	Einzugsgebühren Kanton	135'000		100'000		93'171.05	
4000.01	Einkommenssteuern		13'400'000		13'100'000		12'766'292.60
4001.01	Vermögenssteuern		1'600'000		1'350'000		1'410'759.00
4002.01	Quellensteuern		905'000		850'000		842'028.20
4009.01	Nach- und Strafsteuern						31'509.40
4010.01	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		3'000'000		2'700'000		3'008'625.62
4290.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen		80'000		75'000		111'683.80
9101	Sondersteuern		4'325'000		4'220'000		5'729'946.40
4009.02	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen		290'000		270'000		277'162.00
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'275'000		2'000'000		2'016'704.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		440'000		350'000		701'492.40
4023.01	Handänderungssteuern		1'250'000		1'550'000		2'127'225.00
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		70'000		50'000		607'363.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	10'000	3'464'000	30'000	3'354'000	55'845.00	2'457'154.00
	Nettoergebnis	3'454'000		3'324'000		2'401'309.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	10'000	3'464'000	30'000	3'354'000	55'845.00	2'457'154.00
	Nettoergebnis	3'454'000		3'324'000		2'401'309.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	10'000	3'464'000	30'000	3'354'000	55'845.00	2'457'154.00
3621.01	Beitrag kant. Finanzausgleich	10'000		30'000		55'845.00	
4621.01	Ressourcen- und Lastenausgleich		3'464'000		3'354'000		2'457'154.00
95	Ertragsanteile	640'000	1'005'000	635'000	1'005'000	749'003.32	1'584'997.40
	Nettoergebnis	365'000		370'000		835'994.08	
950	Ertragsanteile	640'000	1'005'000	635'000	1'005'000	749'003.32	1'584'997.40
	Nettoergebnis	365'000		370'000		835'994.08	
9500	Ertragsanteile	640'000	1'005'000	635'000	1'005'000	749'003.32	1'584'997.40
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	176'500		141'000		496'688.27	
3990.03	Ertragsanteile anderer Abteilungen	463'500		494'000		252'315.05	
4120.01	Konzessionsgebühren und Patente		25'000		20'000		51'716.18
4120.02	Sondernutzungsabgabe Strom		640'000		635'000		749'003.32
4120.03	Konzessionsgebühr der IBL		300'000		300'000		600'000.00
4120.04	Gewinnbeteiligung Tardisland						151'200.00
4120.05	Konzessionsgebühr für Kiesgewinnung		40'000		50'000		33'077.90
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	894'700	1'514'000	943'200	1'576'000	906'031.14	1'608'528.34
	Nettoergebnis	619'300		632'800		702'497.20	
961	Zinsen	602'000	662'000	655'000	713'000	675'878.40	758'562.14
	Nettoergebnis	60'000		58'000		82'683.74	
9610	Zinsen	602'000	662'000	655'000	713'000	675'878.40	758'562.14
3401.01	Verzinsung kurzfristige Schulden	12'000		15'000		8'203.40	
3406.01	Verzinsung langfristige Schulden	590'000		640'000		667'675.00	
4401.01	Verzugszinsen		62'000		60'000		63'685.25
4401.02	Diverse Zinserträge		10'000		13'000		27'201.89
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen		590'000		640'000		667'675.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	292'700	852'000	288'200	863'000	230'152.74	849'966.20
	Nettoergebnis	559'300		574'800		619'813.46	
9630	Verschiedene Liegenschaften	52'500	477'000	42'000	486'000	35'590.14	474'569.90
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		73.95	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000		1'500		521.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000		13'000		9'688.64	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	30'000		17'000		19'370.70	
3160.01	Mieten und Baurechtszinsen	5'000		5'000		4'552.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000		4'000		1'383.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		500			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000		2'000		1'153.30
4430.01	Miet- und Pachtzinsen		295'000		294'000		294'771.50
4430.02	Baurechtszinsen		180'000		190'000		178'645.10
9631	Liegenschaft Krone Igis	240'200	375'000	246'200	377'000	194'562.60	375'396.30
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		102.30	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'000		1'500			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	2'000		2'000		1'040.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'000		15'000		10'601.05	
3130.12	Kostenanteile STWEG	90'000		95'000		56'507.25	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'000		9'000		7'863.50	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'500		2'000		247.70	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'000		4'000		2'000.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		500			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	116'200		116'200		116'200.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		41'000		42'000		41'477.30
4430.03	Mietzinsen		334'000		335'000		333'919.00
97	Rückverteilungen		10'000		9'000		9'098.60
	Nettoergebnis	10'000		9'000		9'098.60	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		10'000		9'000		9'098.60
	Nettoergebnis	10'000		9'000		9'098.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		10'000		9'000		9'098.60
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		10'000		9'000		9'098.60

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	39'607'200	39'711'200	37'431'400	38'305'400	35'530'124.77	38'948'803.27
	Nettoergebnis	104'000		874'000		3'418'678.50	
3	Aufwand	39'607'200		37'431'400		35'530'124.77	
30	Personalaufwand	16'255'400		16'162'500		15'678'687.30	
300	Behörden und Kommissionen	415'000		414'000		409'376.90	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	415'000		414'000		409'376.90	
301	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'423'700		4'480'400		4'378'363.10	
3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'423'700		4'480'400		4'378'363.10	
302	Löhne der Lehrkräfte	8'870'000		8'740'000		8'494'159.75	
3020	Löhne der Lehrkräfte	8'870'000		8'740'000		8'494'159.75	
303	Temporäre Arbeitskräfte	50'000		52'000		47'677.90	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000		52'000		47'677.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'194'500		2'187'000		2'147'033.85	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV VV-Kosten	1'061'700		1'087'800		1'021'379.10	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'018'000		983'500		1'006'077.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	114'800		115'700		119'576.90	
306	Arbeitgeberleistungen	75'000		72'500		27'995.75	
3061	Renten oder Rentenanteile	75'000		72'500		27'995.75	
309	Übriger Personalaufwand	227'200		216'600		174'080.05	
3090	Aus- / Weiterbildung des Personals	53'000		51'000		49'481.35	
3099	Übriger Personalaufwand	174'200		165'600		124'598.70	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	6'739'600		6'587'600		5'459'077.84	
310	Material- und Warenaufwand	958'900		974'100		846'704.38	
3100	Büromaterial	35'500		37'200		27'846.76	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	478'400		492'000		348'816.42	
3102	Drucksachen, Publikationen	92'000		93'000		89'992.50	
3104	Lehrmittel	353'000		351'900		380'048.70	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	537'400		533'300		441'834.64	
3110	Büromöbel, Maschinen, Geräte	492'000		490'800		405'674.34	
3112	Dienst- und Schutzkleidung	45'400		42'500		36'160.30	
312	Ver-/Entsorgung Liegenschaften VV	590'600		585'300		547'525.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	590'600		585'300		547'525.85	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'799'000		1'819'800		1'391'780.09	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'698'000		1'716'800		1'299'802.89	
3134	Sachversicherungsprämien	101'000		103'000		91'977.20	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'958'000		1'784'500		1'486'351.52	
3140	Unterhalt Grundstücke d. Dritte	1'958'000		1'784'500		1'486'351.52	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	256'300		263'000		207'980.78	
3150	Unterhalt Möbel, Maschinen, Geräte	256'300		263'000		207'980.78	
316	Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	302'000		287'600		260'132.23	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	222'500		200'100		174'789.42	
3162	Raten für operatives Leasing	79'500		87'500		85'342.81	
317	Spesenentschädigungen	49'600		48'000		44'298.60	
3170	Reisekosten und Spesen	49'600		48'000		44'298.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	160'000		165'000		128'275.10	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	160'000		165'000		128'275.10	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	127'800		127'000		104'194.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand	127'800		127'000		104'194.65	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'284'900		1'861'000		2'780'861.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	3'284'900		1'861'000		2'780'861.00	
3300	Ordentl. Abschreibungen Sachanlagen	3'284'900		1'861'000		2'780'861.00	
34	Finanzaufwand	602'000		655'000		675'878.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	Zinsaufwand	602'000		655'000		675'878.40	
3401	Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	12'000		15'000		8'203.40	
3406	Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	590'000		640'000		667'675.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	176'500		141'000		496'688.27	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	176'500		141'000		496'688.27	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	176'500		141'000		496'688.27	
36	Transferaufwand	9'908'700		9'291'700		8'102'130.26	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'967'000		3'850'000		3'592'116.93	
3611	Entsch. an Kanton	553'000		616'000		385'006.80	
3612	Entsch. an Gemeinden und Verbände	3'414'000		3'234'000		3'207'110.13	
362	Finanz- und Lastenausgleich	10'000		30'000		55'845.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	10'000		30'000		55'845.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'931'700		5'411'700		4'454'168.33	
3631	Beiträge an Kanton	42'000		40'000		36'349.45	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	441'000		413'000		363'495.20	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	220'000		222'000		168'274.75	
3636	Beiträge an private Organisationen (o.E.)	476'700		431'700		372'752.68	
3637	Beiträge an private Haushalte	4'752'000		4'305'000		3'513'296.25	
39	Interne Verrechnungen	2'640'100		2'732'600		2'336'801.70	
391	Dienstleistungen	1'131'500		1'144'500		1'053'852.65	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'131'500		1'144'500		1'053'852.65	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	397'100		394'100		318'869.50	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	397'100		394'100		318'869.50	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	590'000		640'000		667'675.00	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	590'000		640'000		667'675.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	521'500		554'000		296'404.55	
3990	Übrige interne Verrechnungen	521'500		554'000		296'404.55	
4	Ertrag		39'711'200		38'305'400		38'948'803.27
40	Fiskalertrag		23'295'000		22'287'000		23'853'746.47
400	Direkte Steuern natürliche Personen		19'195'000		18'270'000		18'336'376.82
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'400'000		15'800'000		15'774'918.22
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'600'000		1'350'000		1'410'759.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		905'000		850'000		842'028.20
4009	Übrige direkte Steuern nat. Personen		290'000		270'000		308'671.40
402	Übrige direkte Steuern		4'035'000		3'950'000		5'452'784.40
4021	Grund- und Liegenschaftensteuern		2'275'000		2'000'000		2'016'704.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		440'000		350'000		701'492.40
4023	Handänderungssteuern		1'250'000		1'550'000		2'127'225.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		70'000		50'000		607'363.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		65'000		67'000		64'585.25
4033	Hundetaxen		54'000		55'000		54'565.35
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		11'000		12'000		10'019.90
41	Regalien und Konzessionen		1'005'000		1'005'000		1'584'997.40
412	Konzessionsleistungen		1'005'000		1'005'000		1'584'997.40
4120	Konzessionen		1'005'000		1'005'000		1'584'997.40
42	Entgelte		5'168'200		4'428'800		4'578'801.37
420	Ersatzabgaben		485'000		490'000		480'797.50
4200	Ersatzabgaben		485'000		490'000		480'797.50
421	Gebühren für Amtshandlungen		116'000		138'000		104'174.60
4210	Gebühren für Amtshandlungen		116'000		138'000		104'174.60
424	Benützungsgebühren/Dienstleistungen		665'000		738'500		738'384.15
4240	Benützungsgebühren/Dienstleistungen		665'000		738'500		738'384.15

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		180'000		182'288.29
4250	Verkäufe		180'000		182'288.29
426	Rückerstattungen	3'619'200		2'749'300	2'940'372.23
4260	Rückerstattungen Dritter	3'619'200		2'749'300	2'940'372.23
427	Ordnungsbussen	23'000		24'000	21'100.80
4270	Parkbussen	23'000		24'000	21'100.80
429	Übrige Entgelte	80'000		75'000	111'683.80
4290	Übrige Entgelte	80'000		75'000	111'683.80
43	Verschiedene Erträge	20'000		20'000	7'107.50
431	Aktivierung Eigenleistungen	20'000		20'000	7'107.50
4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	20'000		20'000	7'107.50
44	Finanzertrag	1'044'000		1'032'500	1'061'788.23
440	Zinsertrag	72'000		73'000	90'887.14
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	72'000		73'000	90'887.14
443	Liegenschaftsertrag FV	809'000		819'000	807'335.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	809'000		819'000	807'335.60
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				191.29
4449	Marktwertanpassungen übrige Sachanl.				191.29
447	Liegenschaftenertrag VV	133'000		140'500	131'589.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	103'000		110'500	108'479.00
4472	Vergütung Benützungen Liegenschaften	30'000		30'000	23'110.20
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	30'000			31'785.00
4480	Mietzins von gemieteten Liegenschaften	30'000			31'785.00
45	Entnahme Fonds/Spez.finanzeungen	103'000		101'000	52'718.70
451	Entnahme Fonds/Spez.finanzeungen	103'000		101'000	52'718.70
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierungen EK	103'000		101'000	52'718.70
46	Transferertrag	6'435'900		6'698'500	5'472'841.90
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	354'000		344'000	471'383.40
4611	Entsch. vom Kanton	236'000		242'000	283'203.40
4612	Entsch. von Gemeinden und Verbänden	58'000		45'000	133'627.00
4614	Entsch. von öffentl. Unternehmungen	60'000		57'000	54'553.00
462	Finanz- und Lastenausgleich	3'864'000		4'354'000	2'745'336.15
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	3'864'000		4'354'000	2'745'336.15
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'207'900		1'991'500	2'247'023.75
4631	Beiträge vom Kanton	2'207'900		1'991'500	2'247'023.75
469	Übriger Transferertrag	10'000		9'000	9'098.60
4699	Rückverteilungen	10'000		9'000	9'098.60
49	Interne Verrechnungen	2'640'100		2'732'600	2'336'801.70
491	Dienstleistungen	1'131'500		1'144'500	1'053'852.65
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'131'500		1'144'500	1'053'852.65
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	397'100		394'100	318'869.50
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten	397'100		394'100	318'869.50
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	590'000		640'000	667'675.00
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	590'000		640'000	667'675.00
499	Übrige interne Verrechnungen	521'500		554'000	296'404.55
4990	Übrige interne Verrechnungen	521'500		554'000	296'404.55

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	9'950'000	126'000	10'253'000	940'000	3'395'949.68	2'066'909.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'824'000</i>		<i>9'313'000</i>		<i>1'329'040.68</i>
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					171'091.90	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>171'091.90</i>
02	Allgemeine Dienste					171'091.90	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>171'091.90</i>
029	Verwaltungsliegenschaften					171'091.90	
0290	Verwaltungsliegenschaften					171'091.90	
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte					171'091.90	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	80'000	22'000				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'000</i>				
15	Feuerwehr	80'000	22'000				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'000</i>				
150	Feuerwehr	80'000	22'000				
1500	Feuerwehr	80'000	22'000				
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen	80'000					
6310.01	Kantonsbeiträge		22'000				
2	BILDUNG	6'685'000		5'620'000		1'852'183.25	1'495'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'685'000</i>		<i>5'620'000</i>		<i>356'283.25</i>
21	Obligatorische Schule	6'685'000		5'620'000		1'852'183.25	1'495'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'685'000</i>		<i>5'620'000</i>		<i>356'283.25</i>
217	Schulliegenschaften	6'685'000		5'620'000		1'852'183.25	1'495'900.00
2170	Schulliegenschaften	6'685'000		5'620'000		1'852'183.25	1'495'900.00
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte	185'000		700'000			
5040.02	Erweiterung Schulanlage Igis	3'600'000		4'700'000		1'852'183.25	
5040.03	Sanierungen Schulanlage Igis	250'000		220'000			
5040.04	Sanierung altes Schulhaus Igis *	2'500'000					
5040.05	Neubau Dreifachturnhalle Ried	150'000					
6310.01	Kantonsbeiträge						1'495'900.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			350'000		397'531.45	25'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>350'000</i>		<i>372'331.45</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					397'531.45	25'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>372'331.45</i>
341	Sport					179'500.50	
3411	Sportplätze					179'500.50	
5030.03	Sanierungen Sportplätze und Rundbahn					179'500.50	
342	Freizeit					218'030.95	25'200.00
3420	Freizeit					218'030.95	25'200.00
5030.06	Bahnhofplatz Landquart					162'030.95	
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte					56'000.00	
6310.01	Kantonsbeiträge						25'200.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'660'000		3'510'000	600'000	871'408.33	507'409.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'660'000</i>		<i>2'910'000</i>		<i>363'999.33</i>
61	Strassenverkehr	2'660'000		3'510'000	600'000	856'631.48	500'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'660'000</i>		<i>2'910'000</i>		<i>356'631.48</i>

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	2'380'000		3'510'000	600'000	691'221.88	500'000.00
6150	Gemeindestrassen	2'380'000		3'510'000	600'000	523'357.00	500'000.00
5010.01	Allg. Sanierungen Tiefbau/Strassen	2'180'000		860'000		387'476.00	
5010.07	Sanierung Bahnhofstrasse Landquart	100'000		150'000		135'881.00	
5010.13	Kreisel Papierfabriken	100'000		2'500'000			
6310.01	Kantonsbeiträge				600'000		
6370.01	Verschiedene Beiträge						500'000.00
6151	Strassenbeleuchtung					167'864.88	
5010.02	Strassenbeleuchtungsanlagen					167'864.88	
619	Strassen, übriges	280'000				165'409.60	
6191	Fahrzeuge und Geräte	280'000				165'409.60	
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen	280'000				165'409.60	
62	Öffentlicher Verkehr					14'776.85	7'409.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>7'367.85</i>
622	Regionalverkehr					14'776.85	7'409.00
6220	Regionalverkehr					14'776.85	7'409.00
5010.03	Neubau / Sanierung Bushaltestellen					14'776.85	
6310.01	Kantonsbeiträge						7'409.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			300'000	220'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>80'000</i>		
74	Verbauungen			300'000	220'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>80'000</i>		
741	Gewässerverbauungen			300'000	220'000		
7410	Gewässerverbauungen			300'000	220'000		
5020.02	Rüfenverbauungsprojekte			300'000			
6310.01	Kantonsbeiträge				220'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	525'000	104'000	473'000	120'000	103'734.75	38'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>421'000</i>		<i>353'000</i>		<i>65'334.75</i>
81	Landwirtschaft	100'000		100'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000</i>		<i>100'000</i>		
811	Landwirtschaft	100'000		100'000			
8110	Landwirtschaft	100'000		100'000			
5010.09	Feldwegkonzept	100'000		100'000			
82	Forstwirtschaft	425'000	104'000	373'000	120'000	103'734.75	38'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>321'000</i>		<i>253'000</i>		<i>65'334.75</i>
820	Forstwirtschaft	425'000	104'000	373'000	120'000	103'734.75	38'400.00
8200	Forstwirtschaft	425'000	104'000	373'000	120'000	103'734.75	38'400.00
5010.10	Waldstrassen	405'000		200'000		92'827.40	
5010.11	Waldwegprojekt Litzitobel Mastrils	20'000		30'000		10'907.35	
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen			68'000			
5620.01	Beitrag an Wegkonsortium Furnertobel			75'000			
6310.01	Kantonsbeiträge		104'000		120'000		38'400.00

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	9'950'000	126'000	10'253'000	940'000	5'462'858.68	5'462'858.68
5	Investitionsausgaben	9'950'000		10'253'000		5'462'858.68	
50	Sachanlagen	9'950'000		10'178'000		3'395'949.68	
501	Strassen / Verkehrswege	2'905'000		3'840'000		809'733.48	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'905'000		3'840'000		809'733.48	
502	Wasserbau			300'000			
5020	Wasserbau			300'000			
503	übrige Tiefbauten					341'531.45	
5030	Tiefbauten Allgemeiner Haushalt					341'531.45	
504	Hochbauten	6'685'000		5'970'000		2'079'275.15	
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	6'685'000		5'970'000		2'079'275.15	
506	Mobilien	360'000		68'000		165'409.60	
5060	Mobilien Allgemeiner Haushalt	360'000		68'000		165'409.60	
56	Eigene Investitionsbeiträge			75'000			
562	Gemeinden und Gemeindeverbände			75'000			
5620	IR-Beiträge an Gemeinden und -verbände			75'000			
59	Übertrag an Bilanz					2'066'909.00	
590	Passivierungen					2'066'909.00	
5900	Passivierte Einnahmen					2'066'909.00	
6	Investitionseinnahmen		126'000		940'000		5'462'858.68
63	Investitionsbeiträge		126'000		940'000		2'066'909.00
631	Kanton		126'000		940'000		1'566'909.00
6310	IR-Beiträge vom Kanton		126'000		940'000		1'566'909.00
637	Private Haushalte					500'000.00	
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten					500'000.00	
69	Übertrag an Bilanz					3'395'949.68	
690	Aktivierungen					3'395'949.68	
6900	Aktivierte Ausgaben					3'395'949.68	

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. Das Kommunikationsnetz wird seit dem Jahre 2008 durch die Firma connecta ag, Ilanz betrieben. Die entsprechenden Produkte werden unter „ilnet“ angeboten. Der Betrieb der Erdgasversorgung wurde per 01. Oktober 2017 an die IBC Energie Wasser Chur ausgelagert. 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 2018 zur Beratung und Genehmigung.

Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung zeigt einen **Ertragsüberschuss** von **Fr. 11'600.-** (Vorjahr Fr. 0.393 Mio.). Die Wasserverbrauchsgebühren und die Betriebs- / Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich sind letztmals per 1.1.2013 leicht erhöht worden. Die Konzessionsabgabe an die Gemeinde wurde auf Fr. 0.3 Mio. festgelegt (analog Vorjahr). Die Auslagerung der Erdgasversorgung an die IBC Energie Wasser Chur schlägt sich sowohl auf der Aufwand- als auch der Ertragsseite nieder, wo neue Positionen wie z.B. der Pachtzins im Budget dazukommen und frühere Positionen wie der Erdgaseinkauf oder der Erdgasverkauf wegfallen.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung zeigt **Nettoausgaben** von **Fr. 4.415 Mio.** Die Abwasseranlagen werfen durch die Anschlussbeiträge einen kleinen Einnahmenüberschuss ab. Die Wasserversorgungsanlagen bilden weiterhin die größte Investitionsposition, im Jahr 2018 belaufen sich die Investitionen auf netto Fr. 3.485 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. 0.450 Mio. vorgesehen. Bei der Erdgasversorgung sind zwei Ringschlüsse im Versorgungsnetz sowie einzelne Neuanschlüsse von privaten Liegenschaften geplant.

Schlussbemerkungen

Um mittelfristig eine ausgeglichene Rechnung zu erreichen, werden die verschiedenen Verbrauchs- und Benützungstarife sowie die Ausgaben laufend überprüft. Für das Jahr 2018 muss im Bereich Abfallentsorgung die Umweltgrundgebühr von Fr. 0.25 auf neu Fr. 0.30 pro m³ Wasserbezug leicht erhöht werden. Wir setzen alles daran, der Einwohnerschaft günstige Leistungen von hoher Qualität anbieten zu können.

Wir beantragen Ihnen, das Budget 2018 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 19. Oktober 2017

Erfolgs- und Finanzierungsausweis

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'709'200	2'759'700	2'979'705.94
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	405'200	303'800	294'151.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'293'000	1'223'000	1'917'695.13
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'407'400	4'286'500	5'191'552.07
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	751'000	395'000	380'986.11
42	Entgelte	2'741'000	4'364'500	4'723'340.82
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	3'492'000	4'759'500	5'104'326.93
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	84'600	473'000	-87'225.14
34	Finanzaufwand	76'000	83'000	50'631.45
44	Finanzertrag	3'000	3'000	241'238.08
	Ergebnis aus Finanzierung	-73'000	-80'000	190'606.63
	Operatives Ergebnis	11'600	393'000	103'381.49
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	11'600	393'000	103'381.49

Erfolgs- und Finanzierungsausweis

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	4'920'000	6'500'000	2'196'788.11
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	4'920'000	6'500'000	2'196'788.11
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	10'000	15'000	8'510.75
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	495'000	1'205'000	954'727.37
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	505'000	1'220'000	963'238.12
	Ergebnis Investitionsrechnung	-4'415'000	-5'280'000	-1'233'549.99
	Selbstfinanzierung	416'800	696'800	397'532.49
	Finanzierungsergebnis	-3'998'200	-4'583'200	-836'017.50
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	3'544'400	3'556'000	4'437'500	4'830'500	5'288'683.52	5'392'065.01
	Nettoergebnis	11'600		393'000		103'381.49	
7	INDUSTRIELLE BETRIEBE	3'544'400	3'556'000	4'437'500	4'830'500	5'288'683.52	5'392'065.01
	LANDQUART (IBL)						
	Nettoergebnis	11'600		393'000		103'381.49	
70	Wasserversorgung	1'071'500	1'075'500	951'600	1'054'500	885'771.88	1'070'188.21
	Nettoergebnis	4'000		102'900		184'416.33	
7000	Wasserversorgung	1'071'500	1'075'500	951'600	1'054'500	885'771.88	1'070'188.21
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57'000		59'000		45'831.98	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	62'000		61'000		63'521.08	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	108'000		110'000		76'888.07	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	40'000		32'000		32'617.70	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	53'500		38'500		38'400.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	182'000		153'000		176'141.04	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	206'000		205'000		201'832.40	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	16'000		17'000		10'223.00	
3160.03	Mieten	21'600		21'600		21'600.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	12'000		11'000		10'858.61	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	260'000		185'300		168'141.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	18'000		20'000		13'677.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	35'400		38'200		26'040.00	
4240.02	Zählermieten		48'500		49'000		47'920.02
4250.02	Wassergebühren		985'000		965'000		970'429.03
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		35'000		34'000		45'369.21
4260.02	Übrige Einnahmen (ohne MWST)		7'000		6'500		6'469.95
71	Abwasserentsorgung	863'400	805'000	815'200	790'000	1'164'375.49	771'037.51
	Nettoergebnis		58'400		25'200		393'337.98
7100	Abwasserentsorgung	863'400	805'000	815'200	790'000	1'164'375.49	771'037.51
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		16'000		14'352.40	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'500		2'000		1'147.48	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000		13'000		9'229.28	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	30'400		30'200		30'200.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	55'000		75'000		35'876.08	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	7'000		12'000		5'967.50	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'000		1'000		165.65	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'000		950.00	
3612.02	Betriebskostenbeitrag ARA	740'000		665'000		1'066'487.10	
4240.03	Abwassergebühren		805'000		790'000		771'037.51
72	Abfallentsorgung	831'100	778'000	799'700	759'000	757'454.51	744'779.05
	Nettoergebnis		53'100		40'700		12'675.46
7200	Abfallentsorgung	831'100	778'000	799'700	759'000	757'454.51	744'779.05
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		5'000		5'370.67	
3130.02	Kartonsammlung und -verwertung	27'000		27'000		25'493.84	
3130.03	Altpapiersammlung und -verwertung	39'000		42'000		39'076.00	
3130.04	Altglassammlung und -verwertung	22'000		23'000		20'876.66	
3130.05	Aluminium- und Weissblechsammlung	3'000		3'000		6'267.81	
3130.06	Grüngutsammlung und -verwertung	164'000		150'000		163'956.58	
3130.07	Transportkosten Hauskehr	127'500		107'000		106'074.82	
3130.08	Übrige Entsorgungen/Leistungen	28'000		29'000		24'684.49	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	100'000		122'000		97'620.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	53'000		26'000		20'485.78	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	15'000		16'000		8'591.24	
3160.03	Mieten	4'000		4'000		3'660.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	13'000		13'500		3'087.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	15'200		16'200		15'159.00	
3612.03	Betriebskosten GEVAG	211'000		212'000		214'259.77	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	2'400		4'000		2'790.00	
4240.04	Allgemeine Kehrichtgebühren		550'000		550'000		544'002.59
4240.05	Grundgebühren		166'000		145'000		133'043.43
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		62'000		64'000		67'733.03
73	Kommunikationsnetz	198'800	452'500	194'400	454'000	153'967.29	437'730.23
	Nettoergebnis	253'700		259'600		283'762.94	
7300	Kommunikationsnetz	198'800	452'500	194'400	454'000	153'967.29	437'730.23
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		5'000		448.38	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	28'500		29'000		27'059.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'000		15'000		9'646.64	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU ER nach Funktionen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	18'500		19'100		19'200.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	45'000		50'000		29'526.06	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	1'000		1'000		440.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	27'000		19'000		8'750.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	39'000		32'500		38'490.00	
3612.04	Konzessionsleistungen	14'000		15'000		14'361.76	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	9'800		8'800		6'045.00	
4120.01	Konzessionen		400'000		395'000		380'986.11
4240.06	Kommunikationsgebühren		35'000		42'000		39'196.21
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		17'500		17'000		17'547.91
74	Erdgasversorgung	202'600	381'000	1'292'600	1'702'000	1'676'482.90	2'080'591.93
	Nettoergebnis	178'400		409'400		404'109.03	
7400	Erdgasversorgung	202'600	381'000	1'292'600	1'702'000	1'676'482.90	2'080'591.93
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			3'000		873.99	
3109.01	Erdgaseinkauf			1'000'000		1'490'549.85	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte			17'000		1'279.72	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		80'000		15'613.48	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	8'600		35'200		35'200.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	50'000		13'000		6'725.76	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal			30'000		19'878.75	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte			2'500		627.15	
3160.03	Mieten	3'600		3'600		3'600.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	10'000		10'500		9'238.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	91'000		69'800		72'361.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	10'000		11'000		8'909.50	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	13'400		17'000		11'625.00	
4120.01	Konzessionen		351'000				
4240.08	Netznutzungsgebühren				1'000		
4250.01	Erdgasverkäufe				1'700'000		2'080'499.94
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		30'000		1'000		91.99
76	Finanzaufwand/-ertrag	377'000	64'000	384'000	71'000	650'631.45	287'738.08
	Nettoergebnis		313'000		313'000		362'893.37
7600	Finanzaufwand/-ertrag	377'000	64'000	384'000	71'000	650'631.45	287'738.08
3181.01	Forderungsverluste	1'000		1'000			
3401.01	Verzinsung kurzfristige Schulden	15'000		15'000		4'131.45	
3406.01	Verzinsung langfristige Schulden	61'000		68'000		46'500.00	
3612.05	Konzession an Gemeinde Landquart	300'000		300'000		600'000.00	
4401.01	Diverse Zinserträge		3'000		3'000		366.00
4410.01	Buchgewinn aus Verkauf FV						240'872.08
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen		61'000		68'000		46'500.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	3'544'400	3'556'000	4'437'500	4'830'500	5'288'683.52	5'392'065.01
	Nettoergebnis	11'600		393'000		103'381.49	
3	Aufwand	3'544'400		4'437'500		5'288'683.52	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'709'200		2'759'700		2'979'705.94	
310	Material- und Warenaufwand	82'000		1'088'000		1'557'427.27	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	82'000		88'000		66'877.42	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000'000		1'490'549.85	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	62'000		78'000		64'800.80	
3110	Büromöbel, Maschinen und Geräte	62'000		78'000		64'800.80	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	139'000		141'000		105'095.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	139'000		141'000		105'095.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	701'500		766'000		674'157.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	701'500		766'000		674'157.30	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	599'000		565'000		496'873.37	
3140	Unterhalt Grundstücke	599'000		565'000		496'873.37	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	32'000		36'500		19'607.04	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32'000		36'500		19'607.04	
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	29'200		29'200		28'860.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	29'200		29'200		28'860.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000		1'000			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	63'500		55'000		32'885.16	
3199	Übriger Betriebsaufwand	63'500		55'000		32'885.16	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	405'200		303'800		294'151.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	405'200		303'800		294'151.00	
3300	Ordentliche Abschreibungen	405'200		303'800		294'151.00	
34	Finanzaufwand	76'000		83'000		50'631.45	
340	Zinsaufwand	76'000		83'000		50'631.45	
3401	Verzinsung kurzfristige Schulden	15'000		15'000		4'131.45	
3406	Verzinsung langfristige Schulden	61'000		68'000		46'500.00	
36	Transferaufwand	1'293'000		1'223'000		1'917'695.13	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'293'000		1'223'000		1'917'695.13	
3612	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'293'000		1'223'000		1'917'695.13	
39	Interne Verrechnungen	61'000		68'000		46'500.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	61'000		68'000		46'500.00	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	61'000		68'000		46'500.00	
4	Ertrag		3'556'000		4'830'500		5'392'065.01
41	Regalien und Konzessionen		751'000		395'000		380'986.11
412	Konzessionen		751'000		395'000		380'986.11
4120	Konzessionen		751'000		395'000		380'986.11
42	Entgelte		2'741'000		4'364'500		4'723'340.82
424	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'604'500		1'577'000		1'535'199.76
4240	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'604'500		1'577'000		1'535'199.76
425	Erlös aus Verkäufen		985'000		2'665'000		3'050'928.97
4250	Verkäufe		985'000		2'665'000		3'050'928.97
426	Rückerstattungen		151'500		122'500		137'212.09
4260	Rückerstattungen Dritter		151'500		122'500		137'212.09
44	Finanzertrag		3'000		3'000		241'238.08

Erfolgsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440	Zinsertrag		3'000		3'000		366.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000		3'000		366.00
441	Realisierte Gewinne FV						240'872.08
4410	Gewinn aus Verkauf Finanzanlagen						240'872.08
49	Interne Verrechnungen		61'000		68'000		46'500.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		61'000		68'000		46'500.00
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		61'000		68'000		46'500.00

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	4'920'000	505'000	6'500'000	1'220'000	2'196'788.11	963'238.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'415'000</i>		<i>5'280'000</i>		<i>1'233'549.99</i>
7	INDUSTRIELLE BETRIEBE LANDQUART (IBL)	4'920'000	505'000	6'500'000	1'220'000	2'196'788.11	963'238.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'415'000</i>		<i>5'280'000</i>		<i>1'233'549.99</i>
70	Wasserversorgung	3'670'000	185'000	4'390'000	385'000	1'693'572.20	286'518.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'485'000</i>		<i>4'005'000</i>		<i>1'407'053.55</i>
700	Wasserversorgung	3'670'000	185'000	4'390'000	385'000	1'693'572.20	286'518.65
7000	Wasserversorgung	3'670'000	185'000	4'390'000	385'000	1'693'572.20	286'518.65
5031.01	Allgemeine Tiefbauten Wasserversorgung	1'920'000		1'730'000		1'082'114.40	
5031.04	Reservoir Eichholz Mastrils					23'483.15	
5031.06	Pumpwerk Sarelli					3'108.98	
5031.07	Neue Grundwassernutzung	1'750'000		2'500'000		89'304.80	
5031.08	Quellzuleitungen Mastrils					495'560.87	
5031.09	Kreisel Papierfabriken Landquart			160'000			
6130.01	Rückerstattungen		10'000		15'000		8'510.75
6310.01	Kantonsbeiträge		50'000		50'000		101'392.00
6370.01	Anschlussbeiträge		125'000		320'000		176'615.90
71	Abwasserentsorgung	285'000	310'000	500'000	800'000	14'315.65	635'150.21
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>25'000</i>		<i>300'000</i>		<i>620'834.56</i>	
710	Abwasserentsorgung	285'000	310'000	500'000	800'000	14'315.65	635'150.21
7100	Abwasserentsorgung	285'000	310'000	500'000	800'000	14'315.65	635'150.21
5032.01	Allgemeine Tiefbauten Abwasserentsorgung	285'000		390'000		14'315.65	
5032.02	Kreisel Papierfabriken Landquart			110'000			
6310.01	Kantonsbeiträge						132'408.00
6370.01	Anschlussbeiträge		310'000		800'000		502'742.21
72	Abfallentsorgung			100'000		6'350.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>100'000</i>		<i>6'350.00</i>
720	Abfallentsorgung			100'000		6'350.00	
7200	Abfallentsorgung			100'000		6'350.00	
5033.01	Allgemeine Tiefbauten Abfallentsorgung			100'000		6'350.00	
73	Kommunikationsnetz	530'000	10'000	530'000	15'000	129'612.09	33'769.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>520'000</i>		<i>515'000</i>		<i>95'842.83</i>
730	Kommunikationsnetz	530'000	10'000	530'000	15'000	129'612.09	33'769.26
7300	Kommunikationsnetz	530'000	10'000	530'000	15'000	129'612.09	33'769.26
5034.01	Allgemeine Tiefbauten Kommunikation	80'000		80'000		13'820.70	
5034.02	Technische Anlagen Tiefbau	450'000		450'000		115'791.39	
6370.01	Anschlussbeiträge		10'000		15'000		33'769.26
74	Energie	435'000		980'000	20'000	352'938.17	7'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>435'000</i>		<i>960'000</i>		<i>345'138.17</i>
740	Erdgasversorgung	435'000		980'000	20'000	352'938.17	7'800.00
7400	Erdgasversorgung	435'000		980'000	20'000	352'938.17	7'800.00
5035.01	Allgemeine Tiefbauten Erdgas	435'000		850'000		352'938.17	
5035.02	Kreisel Papierfabriken Landquart			130'000			
6370.01	Anschlussbeiträge				20'000		7'800.00

Investitionsrechnung

Budget / 19.10.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'920'000	505'000	6'500'000	1'220'000	3'160'026.23	3'160'026.23
5	Investitionsausgaben	4'920'000		6'500'000		3'160'026.23	
50	Sachanlagen	4'920'000		6'500'000		2'196'788.11	
503	Übrige Tiefbauten	4'920'000		6'500'000		2'196'788.11	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	3'670'000		4'390'000		1'693'572.20	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	285'000		500'000		14'315.65	
5033	Tiefbauten Abfallentsorgung			100'000		6'350.00	
5034	Tiefbauten Kommunikationsnetz	530'000		530'000		129'612.09	
5035	Tiefbauten Erdgasversorgung	435'000		980'000		352'938.17	
59	Übertrag an Bilanz					963'238.12	
590	Passivierungen					963'238.12	
5900	Passivierte Einnahmen					963'238.12	
6	Investitionseinnahmen		505'000		1'220'000		3'160'026.23
61	Rückerstattungen		10'000		15'000		8'510.75
613	Übriger Tiefbau		10'000		15'000		8'510.75
6130	Rückerstattungen Dritter		10'000		15'000		8'510.75
63	Investitionsbeiträge		495'000		1'205'000		954'727.37
631	Kanton		50'000		50'000		233'800.00
6310	Beiträge vom Kanton		50'000		50'000		233'800.00
637	Private Haushalte		445'000		1'155'000		720'927.37
6370	Beiträge von privaten Haushalten		445'000		1'155'000		720'927.37
69	Übertrag an Bilanz						2'196'788.11
690	Aktivierungen						2'196'788.11
6900	Aktivierte Ausgaben						2'196'788.11