



Budget

2019

---

Gemeinde Landquart

Industrielle Betriebe Landquart (IBL)

# Inhaltsverzeichnis

<b>A. Budget der Gemeinde</b>	<b>Seiten</b>
- Bericht des Gemeindevorstandes .....	3-5
- Kennzahlen .....	6
- Erfolgs- und Finanzierungsausweis.....	7-8
- Erfolgsrechnung nach Funktionen .....	9-26
0 Allgemeine Verwaltung.....	9-10
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung .....	11-12
2 Bildung .....	13-14
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche.....	15-16
4 Gesundheit .....	17
5 Soziale Sicherheit.....	18
6 Verkehr .....	19-20
7 Umweltschutz und Raumordnung .....	21-22
8 Volkswirtschaft .....	23-24
9 Finanzen und Steuern .....	25-26
- Erfolgsrechnung nach Arten .....	27-29
- Investitionsrechnung nach Funktionen .....	30-31
- Investitionsrechnung nach Arten .....	32
<b>B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)</b>	<b>Seiten</b>
- Bericht des Gemeindevorstandes .....	33
- Erfolgs- und Finanzierungsausweis.....	34-35
- Erfolgsrechnung nach Funktionen .....	36-37
- Erfolgsrechnung nach Arten.....	38-39
- Investitionsrechnung nach Funktionen .....	40
- Investitionsrechnung nach Arten.....	41

## A. Budget der Gemeinde

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2019. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 28. November 2018, im Forum im Ried in Landquart statt.

Das Budget 2019 zeigt im Vergleich zur Rechnung 2017 folgende Eckdaten:

	Budget 2019	Rechnung 2017
Gesamtaufwand Erfolgsrechnung	39.957 Mio.	37.242 Mio.
Gesamtertrag Erfolgsrechnung	39.975 Mio.	39.769 Mio.
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.018 Mio.	2.527 Mio.
Selbstfinanzierung	3.591 Mio.	5.655 Mio.
Personalaufwand	16.330 Mio.	15.759 Mio.
Nettoinvestitionsausgaben	11.400 Mio.	5.410 Mio.
Passivzinsen	0.515 Mio.	0.603 Mio.
Nettosteuerertrag	23.845 Mio.	23.048 Mio.
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	32 %	> 100 %

### 1. Allgemeines

Beim Vergleich mit dem Budget 2018 kann festgestellt werden, dass sich der Haushalt bei knapp 40 Millionen Franken auf der Aufwand- und Ertragsseite stabilisiert hat. Im Budget 2019 wird von einem praktisch ausgeglichenen Ergebnis mit einem kleinen Ertragsüberschuss von Fr. 18'500.00 ausgegangen. Durch einige grössere Investitionsprojekte, welche im 2018 und 2019 abgeschlossen werden können (z.B. Kreisel Papierfabriken, Erweiterung Schulanlage Igis, Sanierung altes Primarschulhaus Igis) erhöhen sich die Abschreibungen nochmals merklich. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass im 2019 die letzte Tranche der Abschreibungen aus HRM1 (Buchwerte per 31.12.2015) anfällt.

Positiv wirken sich die tiefen Zinssätze für Fremdkapital auf das Budget aus, wodurch die bestehenden Darlehen abgelöst oder zu günstigeren Konditionen verlängert werden können. Auf der Ertragsseite schlagen vor allem die gegenüber 2017 nochmals höher erwarteten Steuereinnahmen zu Buche, hingegen reduziert sich der Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich merklich, ohne dass sich das Ressourcenpotential gegenüber dem kantonalen Durchschnitt verbessert hat.

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 Steuererträge mit einem Steuerfuss von 95 % der einfachen Kantonssteuer (seit 2016) haben sich in den letzten Jahren positiv entwickelt. Die sich aktuell im Bau befindlichen aber auch die geplanten erheblichen Investitionen in den Bereichen Bildung, Freizeit, Straßenbau usw. werden den 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 2018 nochmals leicht zu. Ein großer Teil des Aufwandes entfällt auf den Sachaufwand, wo durch verschiedene Aktivitäten wie z.B. Gebäude- und Strassenunterhalt Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden müssen. Die Kosten im Bereich der Gesundheit (Leistungen an Alters- und Pflegeheime, Spitäler und Spitex) steigen Jahr für Jahr deutlich an. Die Pflegefinanzierung wird die Gemeinde in den nächsten Jahren aufgrund der Demografie weiter stark belasten. Bei der öffentlichen Unterstützung wird von einem konstanten Niveau ausgegangen, was einerseits auf eine erwartete konstante Anzahl an Unterstützungsfällen und andererseits auf die Einnahmen aus dem Soziallastenausgleich des Kantons Graubünden zurückzuführen ist. Im Bereich der Abschreibungen ist im 2019 die letzte Tranche der Buchwerte aus HRM1 enthalten. Diese Budgetposition wird sich aufs Folgejahr hin deutlich reduzieren.

Die **Ertragsseite** zeigt, verglichen mit dem Budget 2018, nochmals eine leichte Zunahme der Erträge (interne Verrechnungen und Entnahmen aus Rückstellungen sind ausgenommen). Bei den Steuererträgen, welche nur schwierig abschätzbar sind, wird auf Basis der Rechnung 2017 sowie den Empfehlungen der Steuerverwaltung Graubünden kalkuliert. Gesamthaft wird mit einem Anstieg der Steuereinnahmen, sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen, gerechnet. Auch die Liegenschaftsteuern werden sich im Anschluss an die amtliche Neubewertung auf einem höheren Niveau einpendeln. Nachdem die Neubewertung im 2018 abgeschlossen werden kann, dürfte sich dies im Rechnungsergebnis 2019 erstmals entsprechend komplett abbilden. Aus dem Finanzausgleich darf, wie bereits eingangs erwähnt, nach wie vor ein stattlicher Beitrag von rund Fr. 2.9 Mio. erwartet werden. Auch wenn dieser rund Fr. 0.4 Mio. tiefer ausfällt als im Vorjahr, sollte der Gesamtbeitrag dank den steigenden Steuereinnahmen stabil gehalten werden können.

## 3. Investitionsrechnung

Von den budgetierten Nettoinvestitionen von rund Fr. 11.4 Mio. entfallen Fr. 3.7 Mio. auf die Sanierung des alten Primarschulhauses in Igis, welche bis zum Beginn des Schuljahres 2019/2020 fertiggestellt wird. Das Schulhaus soll nach den Sommerferien 2019 wieder für den Schulbetrieb zur Verfügung stehen. Rund Fr. 0.55 Mio. sollen anschliessend noch in die Neugestaltung der Umgebung der Schulanlage Igis investiert werden, womit die Erweiterung und Sanierung der Schulanlage Igis abgeschlossen werden kann. Für den Neubau der Sporthalle Ried ist eine erste Etappe von Fr. 3.8 Mio. vorgesehen, was die Abbrucharbeiten der alten Turnhalle inkl. Garderoben und Aula sowie den Aushub der Baugrube und Rohbauarbeiten beinhaltet.

Für ordentliche Strassensanierungen aufgrund der Zustandsanalyse sämtlicher Gemeindestrassen sind rund Fr. 1.4 Mio. vorgesehen und auch Planungs- und Projektierungskosten für die Bahnhofstrasse in Landquart sind mit Fr. 0.1 Mio. berücksichtigt. In Zusammenarbeit mit dem Amt für Wald und Naturgefahren Graubünden wurden zwei forstliche Strassenbauprojekte ins Budget 2019 aufgenommen, welche durch das AWN mit 69 % subventioniert werden und somit Nettokosten von rund Fr. 0.26 Mio. verursachen.

Im Bereich der Schiessanlagen ist die Gemeinde verpflichtet, die bestehenden Schiessanlagen zu sanieren und in den bleibelasteten Gebieten eine Bodenwäsche vorzunehmen. Ein entsprechendes Projekt für die Bodensanierung sowie die Entsorgung der alten Scheibenstände wurde durch ein Fachbüro erarbeitet und schlägt mit netto rund Fr. 0.3 Mio. zu Buche. Diese Arbeiten werden von Bund und Kanton subventioniert, sofern sie bis im Jahre 2020 erledigt werden können. In den restlichen rund Fr. 1.3 Mio. sind der Ersatz der gesamten Bühnenbeleuchtung im Forum im Ried, der Einbau einer Trag- und Deckschicht beim Festplatz Ried sowie die erste Etappe der Sanierung der Meteorwasserleitung vom Anfangswald in Igis bis zum Mühlbach in Landquart enthalten. Ebenfalls in diesem Betrag ist der Ersatz der Unterstände beim Werkhof in Landquart, welche durch die Bauarbeiten der Rhätischen Bahn AG tangiert werden, enthalten.

#### **4. Finanzlage**

Die Finanzsituation der Gemeinde Landquart hat sich in den letzten Jahren positiv entwickelt. So konnten schon in den Jahren 2002 bis 2015 große zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen getätigt werden. Mit dem Budget 2019 werden gemäss Beschluss des Gemeindevorstandes die restlichen Buchwerte aus HRM1 komplett abgeschrieben, was sich ab dem nächsten Budgetjahr 2020 in der Erfolgsrechnung deutlich auswirken wird. Viele Investitionsvorhaben konnten in den letzten Jahren aus eigenen Mitteln finanziert werden. Auch für die gesamte Erweiterung der Schulanlage Igis musste bis dato kein zusätzliches Fremdkapital beansprucht werden, was sehr positiv zu werten ist.

Durch die wiederum hohen geplanten Investitionen in den nächsten Jahren (z.B. Neubau Sporthalle Ried, Neugestaltung Bahnhofstrasse Landquart, verschiedene Sanierungen von Gemeindestrassen) 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 gilt jedoch stets zu berücksichtigen, dass künftige Veränderungen im Zinsumfeld grosse Auswirkungen auf den finanziellen Spielraum haben können, sofern das Fremdkapital nach Ablauf der jeweiligen Frist nicht zurückbezahlt werden kann.

#### **5. Schlussbemerkungen und Antrag**

Dem vorliegenden Budget liegt ein Steuerfuss von 95 Prozent der einfachen Kantonssteuer zu Grunde. Wir beantragen Ihnen, das Budget 2019 anlässlich der Gemeindeversammlung vom 28. November 2018 zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2019 sowie die entsprechenden Begründungen dazu wird der Gemeindevorstand wie üblich anlässlich der Gemeindeversammlung stellen.

**GEMEINDEVORSTAND LANDQUART**

Igis, 03. Oktober 2018

**Kennzahlen Budget 2019**

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>		<b>Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad</b>
Selbstfinanzierung	<u>3'591'300</u>	> 100% ideal
Nettoinvestitionen	11'400'300 = <b>32%</b>	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.

<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>		<b>Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil</b>
Selbstfinanzierung	<u>3'591'300</u>	> 20% gut
Laufender Ertrag	37'423'600 = <b>9.6%</b>	10 - 20% mittel
		< 10% schwach

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

<b>Zinsbelastungsanteil</b>		<b>Richtwerte Zinsbelastungsanteil</b>
Nettozinsaufwand	<u>442'000</u>	0 - 4% gut
Laufender Ertrag	37'423'600 = <b>1.2%</b>	4 - 9% genügend
		> 9% schlecht

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

<b>Kapitaldienstanteil</b>		<b>Richtwerte Kapitaldienstanteil</b>
Kapitalaufwand	<u>3'945'300</u>	< 5% geringe Belastung
Laufender Ertrag	37'423'600 = <b>10.5%</b>	5 - 15% tragbare Belastung
		> 15% hohe Belastung

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

<b>Investitionsanteil</b>		<b>Richtwerte Investitionsanteil</b>
Bruttoinvestitionen	<u>12'160'000</u>	< 10% schwach
Gesamtausgaben	45'890'300 = <b>26.5%</b>	10 - 20% mittel
		20 - 30% stark
		> 30% sehr stark

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

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

→ Je tiefer diese Kennzahl, umso günstiger die Verschuldung.

**Erfolgs- und Finanzierungsausweis**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

<b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	16'329'500	16'255'400	15'759'430.89
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'698'600	6'739'600	5'966'068.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'503'300	3'284'900	2'823'769.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	171'500	176'500	307'007.21
36	Transferaufwand	10'187'200	9'908'700	9'384'166.43
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>36'890'100</b>	<b>36'365'100</b>	<b>34'240'441.60</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	24'103'000	23'295'000	23'266'078.22
41	Regalien und Konzessionen	1'032'000	1'005'000	1'024'632.79
42	Entgelte	5'386'300	5'168'200	5'586'568.38
43	Verschiedene Erträge	10'000	20'000	3'462.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	102'000	103'000	2'966.20
46	Transferertrag	5'740'300	6'435'900	6'411'582.49
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>36'373'600</b>	<b>36'027'100</b>	<b>36'295'290.58</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-516'500</b>	<b>-338'000</b>	<b>2'054'848.98</b>
34	Finanzaufwand	515'000	602'000	603'418.74
44	Finanzertrag	1'050'000	1'044'000	1'076'027.70
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>535'000</b>	<b>442'000</b>	<b>472'608.96</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>18'500</b>	<b>104'000</b>	<b>2'527'457.94</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>18'500</b>	<b>104'000</b>	<b>2'527'457.94</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Erfolgs- und Finanzierungsausweis**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

<b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	12'160'000	9'950'000	5'647'032.48
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>12'160'000</b>	<b>9'950'000</b>	<b>5'647'032.48</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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	759'700	126'000	236'633.65
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>759'700</b>	<b>126'000</b>	<b>236'633.65</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-11'400'300</b>	<b>-9'824'000</b>	<b>-5'410'398.83</b>
	Selbstfinanzierung	3'591'300	3'462'400	5'655'267.95
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-7'809'000</b>	<b>-6'361'600</b>	<b>244'869.12</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			



## Erfolgsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>E</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>39'956'500</b>	<b>39'975'000</b>	<b>39'607'200</b>	<b>39'711'200</b>	<b>37'241'919.71</b>	<b>39'769'377.65</b>
	Nettoergebnis	18'500		104'000		2'527'457.94	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'574'500</b>	<b>660'100</b>	<b>3'577'300</b>	<b>772'600</b>	<b>3'357'430.04</b>	<b>779'308.93</b>
	Nettoergebnis		2'914'400		2'804'700		2'578'121.11
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>742'200</b>	<b>29'000</b>	<b>738'500</b>	<b>28'000</b>	<b>678'443.33</b>	<b>18'872.80</b>
	Nettoergebnis		713'200		710'500		659'570.53
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>195'700</b>	<b>3'000</b>	<b>199'300</b>	<b>3'000</b>	<b>175'083.75</b>	
	Nettoergebnis		192'700		196'300		175'083.75
<b>0110</b>	<b>Urnengemeinde / Gde.-Versammlung</b>	<b>195'700</b>	<b>3'000</b>	<b>199'300</b>	<b>3'000</b>	<b>175'083.75</b>	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	39'000		40'000		35'318.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000		3'200		2'039.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200		100		214.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		200.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Amtsblatt	95'000		92'000		91'195.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000		27'000		21'942.70	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	30'000		33'000		22'217.10	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		1'576.50	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'500		380.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		3'000		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>546'500</b>	<b>26'000</b>	<b>539'200</b>	<b>25'000</b>	<b>503'359.58</b>	<b>18'872.80</b>
	Nettoergebnis		520'500		514'200		484'486.78
<b>0120</b>	<b>Gemeindevorstand / -präsident</b>	<b>546'500</b>	<b>26'000</b>	<b>539'200</b>	<b>25'000</b>	<b>503'359.58</b>	<b>18'872.80</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	357'000		352'000		343'398.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'700		27'000		26'391.25	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	25'000		21'000		24'924.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'800		1'200		1'259.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'000		52'000		42'146.43	
3170.01	Spesenentschädigungen	21'000		20'000		18'240.90	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	11'000		12'000		7'098.40	
3199.02	Freier Kredit gem. Verfassung	54'000		54'000		39'900.10	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		26'000		25'000		18'872.80
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'832'300</b>	<b>631'100</b>	<b>2'838'800</b>	<b>744'600</b>	<b>2'678'986.71</b>	<b>760'436.13</b>
	Nettoergebnis		2'201'200		2'094'200		1'918'550.58
<b>021</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>2'364'300</b>	<b>574'900</b>	<b>2'379'800</b>	<b>689'400</b>	<b>2'196'115.46</b>	<b>705'701.13</b>
	Nettoergebnis		1'789'400		1'690'400		1'490'414.33
<b>0210</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>2'364'300</b>	<b>574'900</b>	<b>2'379'800</b>	<b>689'400</b>	<b>2'196'115.46</b>	<b>705'701.13</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'560'000		1'645'000		1'534'800.05	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	119'700		127'000		117'497.45	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	139'400		136'500		128'493.70	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	8'200		8'000		6'661.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand	21'000		25'000		15'343.90	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	18'000		20'000		11'236.74	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar	22'500		13'000		7'297.60	
3110.02	Anschaffung Informatik	45'000		35'000		32'230.20	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	67'000		70'000		56'985.88	
3130.03	Support Informatik	173'000		99'000		100'606.35	
3134.01	Gebäude- und Sachversicherungsprämien	62'000		64'000		58'053.20	
3134.02	Haftpflichtversicherungsprämien	38'000		37'000		35'462.50	
3150.01	Unterhalt Büromobiliar	14'500		11'000		7'186.70	
3150.02	Unterhalt Informatik	10'000		25'300		24'134.10	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	16'000		14'000		14'560.69	
3170.01	Spesenentschädigungen	10'000		9'000		7'383.50	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	9'000		9'000		8'065.60	
3611.03	IT-Kosten Kanton	30'500		31'000		29'749.55	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		1'000		366.25	
4210.01	Gebühren für Dienstleistungen		51'000		46'000		56'292.18
4210.02	Baubewilligungsgebühren		60'000		70'000		58'852.80
4240.02	Dienstleistungen für IBL		151'000		151'000		165'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		61'900		56'400		62'865.55
4611.01	Mitarbeitsentschädigung Kanton		121'000		236'000		235'083.80
4614.01	Übrige Inkassoprovisionen		60'000		60'000		57'806.80
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		14'000		14'000		14'000.00
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		56'000		56'000		55'800.00
<b>026</b>	<b>Region</b>	<b>66'500</b>		<b>67'000</b>		<b>67'230.15</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			66'500		67'000		67'230.15
<b>0260</b>	<b>Region Landquart</b>	<b>66'500</b>		<b>67'000</b>		<b>67'230.15</b>	
3612.14	Betriebsbeitrag an Region Landquart	66'500		67'000		67'230.15	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>401'500</b>	<b>56'200</b>	<b>392'000</b>	<b>55'200</b>	<b>415'641.10</b>	<b>54'735.00</b>
	Nettoergebnis		345'300		336'800		360'906.10
<b>0290</b>	<b>Rathaus und Werkhof</b>	<b>401'500</b>	<b>56'200</b>	<b>392'000</b>	<b>55'200</b>	<b>415'641.10</b>	<b>54'735.00</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	37'200		35'500		28'930.15	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000		2'800		2'415.10	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	2'600		1'800		1'658.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200		200		140.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		6'500		1'317.40	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	4'000					
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	30'000		35'000		27'303.40	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	47'000		21'000		63'441.10	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	254'500		247'000		246'435.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500		1'000		1'160.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	4'200		1'400		4'113.30	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	9'300		39'800		38'726.85	
4470.01	Mietzinsen		35'000		34'000		34'535.00
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		21'200		21'200		20'200.00

## Erfolgsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>1'385'300</b>	<b>930'400</b>	<b>1'470'800</b>	<b>942'000</b>	<b>1'314'836.86</b>	<b>970'096.25</b>
	Nettoergebnis		454'900		528'800		344'740.61
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>89'000</b>	<b>107'000</b>	<b>93'000</b>	<b>110'000</b>	<b>82'938.30</b>	<b>109'407.00</b>
	Nettoergebnis	18'000		17'000		26'468.70	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>89'000</b>	<b>107'000</b>	<b>93'000</b>	<b>110'000</b>	<b>82'938.30</b>	<b>109'407.00</b>
	Nettoergebnis	18'000		17'000		26'468.70	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>89'000</b>	<b>107'000</b>	<b>93'000</b>	<b>110'000</b>	<b>82'938.30</b>	<b>109'407.00</b>
3130.01	Dienstleistungen Dritter	62'000		65'000		59'463.90	
3990.01	Interne Verrechnung Hundesteuer	27'000		28'000		23'474.40	
4033.01	Hundesteuern		52'000		54'000		53'381.70
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		3'000		3'020.00
4270.01	Ordnungsbussen		22'000		23'000		23'255.30
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		30'000		30'000		29'750.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>294'000</b>	<b>55'000</b>	<b>370'000</b>	<b>59'000</b>	<b>375'684.30</b>	<b>77'945.00</b>
	Nettoergebnis		239'000		311'000		297'739.30
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>294'000</b>	<b>55'000</b>	<b>370'000</b>	<b>59'000</b>	<b>375'684.30</b>	<b>77'945.00</b>
	Nettoergebnis		239'000		311'000		297'739.30
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>294'000</b>	<b>55'000</b>	<b>370'000</b>	<b>59'000</b>	<b>375'684.30</b>	<b>77'945.00</b>
3130.04	Nachführung Grundbuch/Vermessung	14'000		13'000		10'465.20	
3611.01	Amtliche Immobilienbewertungen	10'000		110'000		134'224.00	
3612.01	Defizitanteil Zivilstandsamt	59'000		60'000		53'857.20	
3612.02	Defizitanteil Berufsbeistandschaft	209'000		182'000		177'137.90	
3612.03	Defizitanteil Betreibungs-/Konkursamt	2'000		5'000			
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		1'000		
4612.01	Anteil Grundbuchgebühren		54'000		58'000		77'945.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>828'800</b>	<b>730'500</b>	<b>814'300</b>	<b>725'000</b>	<b>742'073.06</b>	<b>755'914.35</b>
	Nettoergebnis		98'300		89'300	13'841.29	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>828'800</b>	<b>730'500</b>	<b>814'300</b>	<b>725'000</b>	<b>742'073.06</b>	<b>755'914.35</b>
	Nettoergebnis		98'300		89'300	13'841.29	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>828'800</b>	<b>730'500</b>	<b>814'300</b>	<b>725'000</b>	<b>742'073.06</b>	<b>755'914.35</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	37'400		25'200		31'232.00	
3010.02	Einsätze und Sold	169'500		183'000		155'865.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'000		5'500		4'806.05	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'500		2'500		2'174.90	
3099.01	Übriger Personalaufwand	30'300		29'500		16'031.30	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	7'700		8'000		4'587.65	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'000		23'100		20'511.30	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	26'300		21'300		16'573.00	
3112.01	Dienst- und Schutzkleidung/Verpflegung	17'000		17'400		10'936.60	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	10'000		10'500		8'333.70	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	12'400		12'300		11'223.70	
3130.05	Gebühren und Fahrzeugversicherungen	24'200		24'000		22'783.05	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	44'500		6'000		12'629.35	
3140.02	Unterhalt Hydranten	30'000		30'000		30'000.00	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	28'200		25'000		25'784.86	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		354.20	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	8'000		7'300		7'881.40	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	126'000		126'000		126'000.00	
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilien	192'000		194'000		184'000.00	
3611.02	Brandschutzkontrollen	14'000		13'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	11'000		11'000		10'185.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	300		300			
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	8'500		38'400		40'179.10	
4200.01	Feuerwehropflichtersatz		487'000		485'000		485'965.70
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		89'500		90'000		118'481.65
4631.01	Kantonsbeiträge		154'000		150'000		151'467.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>173'500</b>	<b>37'900</b>	<b>193'500</b>	<b>48'000</b>	<b>114'141.20</b>	<b>26'829.90</b>
	Nettoergebnis		135'600		145'500		87'311.30
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>48'100</b>	<b>30'000</b>	<b>51'600</b>	<b>30'000</b>	<b>22'936.10</b>	<b>18'929.90</b>
	Nettoergebnis		18'100		21'600		4'006.20
<b>1610</b>	<b>Truppenunterkünfte / Schiesswesen</b>	<b>48'100</b>	<b>30'000</b>	<b>51'600</b>	<b>30'000</b>	<b>22'936.10</b>	<b>18'929.90</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		500.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		13'000		2'806.20	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'500		7'500		700.00	
3300.30	Planm. Abschreibungen Tiefbauten VV	7'500					
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	100		100			
3990.02	Interne Verrechnung Benützungsgebühren	30'000		30'000		18'929.90	
4472.01	Benützungsgebühren Anlagen		30'000		30'000		18'929.90
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>125'400</b>	<b>7'900</b>	<b>141'900</b>	<b>18'000</b>	<b>91'205.10</b>	<b>7'900.00</b>
	Nettoergebnis		117'500		123'900		83'305.10
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>125'400</b>	<b>7'900</b>	<b>141'900</b>	<b>18'000</b>	<b>91'205.10</b>	<b>7'900.00</b>
3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz	55'000		53'000		50'593.85	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		347.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		3'500		702.75	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'500		3'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	14'000		15'000		16'173.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000		26'000		4'220.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	33'500		30'000		10'803.35	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'000		2'000		464.40	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	500		500			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'900		7'900		7'900.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		7'900		18'000		7'900.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Budget 2018</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>17'695'700</b>	<b>2'290'400</b>	<b>17'161'700</b>	<b>2'244'500</b>	<b>16'228'245.71</b>	<b>2'332'895.05</b>
	Nettoergebnis		15'405'300		14'917'200		13'895'350.66
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>16'676'700</b>	<b>2'018'900</b>	<b>16'182'700</b>	<b>1'981'400</b>	<b>15'265'433.04</b>	<b>2'061'699.55</b>
	Nettoergebnis		14'657'800		14'201'300		13'203'733.49
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'564'800</b>	<b>212'800</b>	<b>1'600'600</b>	<b>201'300</b>	<b>1'514'143.93</b>	<b>258'416.70</b>
	Nettoergebnis		1'352'000		1'399'300		1'255'727.23
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'564'800</b>	<b>212'800</b>	<b>1'600'600</b>	<b>201'300</b>	<b>1'514'143.93</b>	<b>258'416.70</b>
3020.01	Löhne Lehrkräfte	1'113'000		1'135'000		1'118'739.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	86'900		89'000		85'066.45	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	63'700		59'500		56'697.30	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'800		5'600		4'192.95	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'500		5'500		2'119.65	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	36'200		35'400		29'580.63	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	17'400		39'500		3'226.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'900		2'000		968.65	
3130.06	Sprachliche Frühförderung Spielgruppen	5'600		4'300		5'052.00	
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		35'000		31'500.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	108'000		108'000		97'200.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		16'000		10'000		72'056.70
4631.01	Kantonsbeiträge		196'800		191'300		186'360.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>6'152'200</b>	<b>909'000</b>	<b>6'072'100</b>	<b>880'000</b>	<b>5'876'843.40</b>	<b>852'889.50</b>
	Nettoergebnis		5'243'200		5'192'100		5'023'953.90
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>6'152'200</b>	<b>909'000</b>	<b>6'072'100</b>	<b>880'000</b>	<b>5'876'843.40</b>	<b>852'889.50</b>
3020.01	Löhne Lehrkräfte	5'030'000		4'980'000		4'824'376.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	389'600		390'000		372'815.45	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	377'100		365'000		366'927.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	25'700		24'000		19'507.05	
3061.01	Rentenleistungen	27'500		51'000		67'189.80	
3099.01	Übriger Personalaufwand	32'000		29'000		19'787.15	
3104.02	Lehrmittel und Schulmaterial Igis	107'700		99'500		92'971.23	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial Landquart	69'800		65'400		52'222.62	
3104.04	Lehrmittel und Schulmaterial Mastrils	19'100		20'700		18'520.95	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	19'100		13'500		9'980.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'600		30'000		27'858.50	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	4'000		4'000		4'685.70	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		147'000		95'000		146'538.45
4631.01	Kantonsbeiträge		762'000		785'000		706'351.05
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>3'539'700</b>	<b>330'000</b>	<b>3'383'100</b>	<b>351'400</b>	<b>3'242'537.61</b>	<b>386'717.20</b>
	Nettoergebnis		3'209'700		3'031'700		2'855'820.41
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>3'539'700</b>	<b>330'000</b>	<b>3'383'100</b>	<b>351'400</b>	<b>3'242'537.61</b>	<b>386'717.20</b>
3020.01	Löhne Lehrkräfte	2'880'000		2'755'000		2'660'709.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	222'800		213'000		202'042.10	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	242'000		229'000		221'528.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	14'700		13'500		10'504.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand	15'800		15'700		10'004.41	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	132'700		132'000		119'238.52	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	11'600		18'400		13'134.73	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'600					
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	6'500		6'500		5'376.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		56'000		62'000		93'857.20
4631.01	Kantonsbeiträge		274'000		289'400		292'860.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>216'000</b>	<b>38'000</b>	<b>196'000</b>	<b>30'000</b>	<b>165'490.35</b>	<b>38'054.00</b>
	Nettoergebnis		178'000		166'000		127'436.35
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>216'000</b>	<b>38'000</b>	<b>196'000</b>	<b>30'000</b>	<b>165'490.35</b>	<b>38'054.00</b>
3612.04	Beitrag an Musikschule (MSLU)	216'000		196'000		165'490.35	
4480.01	Mietzinsen		38'000		30'000		38'054.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'830'700</b>	<b>195'600</b>	<b>3'646'600</b>	<b>197'600</b>	<b>3'367'604.82</b>	<b>188'235.80</b>
	Nettoergebnis		3'635'100		3'449'000		3'179'369.02
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'830'700</b>	<b>195'600</b>	<b>3'646'600</b>	<b>197'600</b>	<b>3'367'604.82</b>	<b>188'235.80</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	698'000		706'000		719'256.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	54'900		56'000		54'382.15	

## Erfolgsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	Pensionskassenbeiträge	46'200		52'000		51'952.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'600		3'500		2'906.95	
3099.01	Übriger Personalaufwand	11'000		10'000		6'930.10	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	53'000		55'000		53'466.85	
3101.02	Reinigungsmaterial/-kleingeräte	33'000		35'000		31'150.30	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	68'000		52'000		71'742.55	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	230'000		225'000		230'880.35	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	327'000		425'000		357'968.83	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	23'000		22'000		21'555.85	
3160.02	Raummieten	193'000		172'000		148'283.70	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000		5'000		3'876.75	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	1'710'000		1'547'000		1'234'909.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	75'000		75'000		70'084.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	40'100		42'600		39'591.25	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	260'900		163'500		268'667.64	
4240.01	Benützungsgebühren		9'000		8'000		9'080.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		7'000		10'000		13'783.80
4470.01	Mietzinsen		33'000		33'000		33'072.00
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		35'000		35'000		31'500.00
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		111'600		111'600		100'800.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>110'000</b>	<b>23'000</b>	<b>110'000</b>	<b>20'000</b>	<b>78'945.00</b>	<b>23'343.25</b>
	Nettoergebnis		87'000		90'000		55'601.75
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>110'000</b>	<b>23'000</b>	<b>110'000</b>	<b>20'000</b>	<b>78'945.00</b>	<b>23'343.25</b>
3636.05	Beiträge an Tagesstrukturen	110'000		110'000		78'945.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		23'000		20'000		23'343.25
<b>219</b>	<b>Volksschule Übriges</b>	<b>1'263'300</b>	<b>310'500</b>	<b>1'174'300</b>	<b>301'100</b>	<b>1'019'867.93</b>	<b>314'043.10</b>
	Nettoergebnis		952'800		873'200		705'824.83
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>1'263'300</b>	<b>310'500</b>	<b>1'174'300</b>	<b>301'100</b>	<b>1'019'867.93</b>	<b>314'043.10</b>
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	23'000		23'000		22'800.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	508'500		480'000		466'740.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	38'200		38'000		37'082.30	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	38'500		36'500		35'627.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'500		2'500		1'881.60	
3053.02	Schülerunfallversicherung	7'000		7'000		6'242.55	
3099.01	Übriger Personalaufwand	51'500		48'500		39'313.08	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	4'000		4'000		6'976.75	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar	7'000		6'800		9'121.81	
3110.02	Anschaffung Informatik	183'100		152'500		49'090.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	63'000		62'400		67'795.59	
3130.02	Frankaturen/Bankspesen/Telefon	23'000		26'500		20'849.00	
3130.13	Schulsozialarbeit	146'000		149'000		143'722.50	
3150.01	Unterhalt Büromobiliar	3'000		5'500		1'620.00	
3150.02	Unterhalt Informatik	85'000		51'000		42'075.65	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	45'000		45'000		38'165.20	
3170.01	Spesenentschädigungen	5'000		5'100		4'000.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	15'000		16'000		12'021.85	
3199.02	Freier Kredit gem. Verfassung	15'000		15'000		14'741.25	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		18'500		18'000		12'660.00
4631.01	Kantonsbeiträge		292'000		283'100		301'383.10
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>582'000</b>	<b>271'500</b>	<b>557'000</b>	<b>263'100</b>	<b>557'062.67</b>	<b>271'195.50</b>
	Nettoergebnis		310'500		293'900		285'867.17
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>582'000</b>	<b>271'500</b>	<b>557'000</b>	<b>263'100</b>	<b>557'062.67</b>	<b>271'195.50</b>
	Nettoergebnis		310'500		293'900		285'867.17
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>582'000</b>	<b>271'500</b>	<b>557'000</b>	<b>263'100</b>	<b>557'062.67</b>	<b>271'195.50</b>
3612.05	Beiträge an Psychomotorik	95'000		95'000		92'179.80	
3612.06	Beiträge an Logopädie	197'000		192'000		193'285.87	
3612.07	Beiträge an Schulheime	240'000		220'000		232'239.00	
3612.08	Beiträge für besondere Förderungen	50'000		50'000		39'358.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		271'500		263'100		271'195.50
<b>25</b>	<b>Allgemeinbildende Schulen</b>	<b>437'000</b>		<b>422'000</b>		<b>405'750.00</b>	
	Nettoergebnis		437'000		422'000		405'750.00
<b>251</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>437'000</b>		<b>422'000</b>		<b>405'750.00</b>	
	Nettoergebnis		437'000		422'000		405'750.00
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>437'000</b>		<b>422'000</b>		<b>405'750.00</b>	
3634.01	Beiträge an Mittelschulen	437'000		422'000		405'750.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Budget 2018</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'921'900</b>	<b>112'000</b>	<b>2'031'100</b>	<b>119'000</b>	<b>1'822'015.42</b>	<b>94'426.90</b>
	Nettoergebnis		1'809'900		1'912'100		1'727'588.52
<b>32</b>	<b>Kultur</b>	<b>1'194'500</b>	<b>101'000</b>	<b>1'269'600</b>	<b>107'000</b>	<b>1'190'146.99</b>	<b>87'201.90</b>
	Nettoergebnis		1'093'500		1'162'600		1'102'945.09
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>183'000</b>		<b>185'000</b>		<b>181'565.00</b>	
	Nettoergebnis		183'000		185'000		181'565.00
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>183'000</b>		<b>185'000</b>		<b>181'565.00</b>	
3612.09	Beiträge an Bibliothek	183'000		185'000		181'565.00	
<b>329</b>	<b>Kultur</b>	<b>1'011'500</b>	<b>101'000</b>	<b>1'084'600</b>	<b>107'000</b>	<b>1'008'581.99</b>	<b>87'201.90</b>
	Nettoergebnis		910'500		977'600		921'380.09
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>72'000</b>		<b>82'000</b>		<b>47'651.75</b>	
3636.02	Beiträge für Kulturelles	60'000		70'000		41'766.30	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'000		10'000		5'312.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	2'000		2'000		572.95	
<b>3291</b>	<b>Forum im Ried</b>	<b>939'500</b>	<b>101'000</b>	<b>1'002'600</b>	<b>107'000</b>	<b>960'930.24</b>	<b>87'201.90</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		7'500		2'283.75	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	25'000		27'000		29'326.60	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	86'000		88'000		75'096.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	96'000		97'000		90'297.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	150'000		160'000		159'321.54	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	5'000		4'000		5'394.25	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	404'000		398'000		397'853.00	
3635.02	Betriebsbeitrag	120'000		120'000		118'459.35	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000		12'000		13'763.95	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	19'100		19'100		18'789.60	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	17'900		70'000		50'344.95	
4240.01	Benützungsgebühren		70'000		75'000		67'580.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		2'000		692.00
4990.02	Interne Verrechnung Benützungsgebühren		30'000		30'000		18'929.90
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>707'400</b>	<b>11'000</b>	<b>739'500</b>	<b>12'000</b>	<b>606'590.38</b>	<b>7'225.00</b>
	Nettoergebnis		696'400		727'500		599'365.38
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>159'300</b>	<b>7'000</b>	<b>165'400</b>	<b>7'000</b>	<b>135'827.20</b>	<b>6'675.00</b>
	Nettoergebnis		152'300		158'400		129'152.20
<b>3410</b>	<b>Sport Allgemein</b>	<b>52'000</b>		<b>55'000</b>		<b>50'540.00</b>	
3636.03	Beiträge an Sportförderung	52'000		55'000		50'540.00	
<b>3411</b>	<b>Sportplätze</b>	<b>107'300</b>	<b>7'000</b>	<b>110'400</b>	<b>7'000</b>	<b>85'287.20</b>	<b>6'675.00</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'500		11'000		5'972.45	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	9'000		10'000		8'809.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	18'000		22'000		17'831.95	
3160.03	Mieten	3'300		2'900		2'820.65	
3300.30	Planm. Abschreibungen Tiefbauten VV	4'500		4'500		4'488.00	
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilien	10'000					
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	30'000		36'000		27'226.25	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	24'000		24'000		18'138.90	
4240.01	Benützungsgebühren		7'000		7'000		6'675.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>548'100</b>	<b>4'000</b>	<b>574'100</b>	<b>5'000</b>	<b>470'763.18</b>	<b>550.00</b>
	Nettoergebnis		544'100		569'100		470'213.18
<b>3420</b>	<b>Freizeit und öffentliche Anlagen</b>	<b>548'100</b>	<b>4'000</b>	<b>574'100</b>	<b>5'000</b>	<b>470'763.18</b>	<b>550.00</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		36'000		20'838.55	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	142'000		135'000		141'259.30	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	179'000		198'000		130'260.83	
3300.30	Planm. Abschreibungen Tiefbauten VV	9'100		4'100		4'051.00	
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	1'000		1'000		933.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	170'000		175'000		155'334.45	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	22'000		25'000		18'086.05	
4240.01	Benützungsgebühren		1'000		1'000		550.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000		4'000		
<b>35</b>	<b>Kirchen</b>	<b>20'000</b>		<b>22'000</b>		<b>25'278.05</b>	
	Nettoergebnis		20'000		22'000		25'278.05
<b>350</b>	<b>Kirchen</b>	<b>20'000</b>		<b>22'000</b>		<b>25'278.05</b>	
	Nettoergebnis		20'000		22'000		25'278.05

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3500</b>	<b>Kirchen</b>	<b>20'000</b>		<b>22'000</b>		<b>25'278.05</b>	
3150.04	Unterhalt Turmuhren/Geläute	7'000		8'000		12'653.05	
3636.04	Beiträge an Kirchgemeinden	13'000		14'000		12'625.00	



**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'364'100</b>	<b>28'000</b>	<b>2'206'600</b>	<b>32'000</b>	<b>2'186'666.47</b>	<b>26'143.30</b>
	Nettoergebnis		2'336'100		2'174'600		2'160'523.17
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'985'000</b>		<b>1'825'000</b>		<b>1'840'620.90</b>	
	Nettoergebnis		1'985'000		1'825'000		1'840'620.90
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>835'000</b>		<b>850'000</b>		<b>790'298.30</b>	
	Nettoergebnis		835'000		850'000		790'298.30
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>835'000</b>		<b>850'000</b>		<b>790'298.30</b>	
3612.10	Betriebsbeiträge an Spitalregion	835'000		850'000		790'298.30	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'150'000</b>		<b>975'000</b>		<b>1'050'322.60</b>	
	Nettoergebnis		1'150'000		975'000		1'050'322.60
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'150'000</b>		<b>975'000</b>		<b>1'050'322.60</b>	
3612.11	Stationäre Pflegefinanzierung	1'150'000		975'000		1'050'322.60	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>317'000</b>		<b>320'000</b>		<b>298'086.00</b>	
	Nettoergebnis		317'000		320'000		298'086.00
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>317'000</b>		<b>320'000</b>		<b>298'086.00</b>	
	Nettoergebnis		317'000		320'000		298'086.00
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>317'000</b>		<b>320'000</b>		<b>298'086.00</b>	
3612.12	Beitrag an Spitex	317'000		320'000		298'086.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>62'100</b>	<b>28'000</b>	<b>61'600</b>	<b>32'000</b>	<b>47'959.57</b>	<b>26'143.30</b>
	Nettoergebnis		34'100		29'600		21'816.27
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>62'100</b>	<b>28'000</b>	<b>61'600</b>	<b>32'000</b>	<b>47'959.57</b>	<b>26'143.30</b>
	Nettoergebnis		34'100		29'600		21'816.27
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>62'100</b>	<b>28'000</b>	<b>61'600</b>	<b>32'000</b>	<b>47'959.57</b>	<b>26'143.30</b>
3030.01	Löhne Schulärzte	50'000		50'000		42'473.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'500		4'500		3'093.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100		78.15	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		213.17	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000		6'000		2'101.20	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		28'000		32'000		26'143.30

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>5'367'200</b>	<b>3'337'000</b>	<b>5'176'100</b>	<b>3'144'000</b>	<b>4'901'300.31</b>	<b>3'228'944.29</b>
	Nettoergebnis		2'030'200		2'032'100		1'672'356.02
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>15'000</b>	<b>2'000</b>	<b>16'000</b>	<b>2'000</b>	<b>14'248.05</b>	<b>5'000.00</b>
	Nettoergebnis		13'000		14'000		9'248.05
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>15'000</b>	<b>2'000</b>	<b>16'000</b>	<b>2'000</b>	<b>14'248.05</b>	<b>5'000.00</b>
	Nettoergebnis		13'000		14'000		9'248.05
<b>5350</b>	<b>Anlaufstelle für Altersfragen</b>	<b>15'000</b>	<b>2'000</b>	<b>16'000</b>	<b>2'000</b>	<b>14'248.05</b>	<b>5'000.00</b>
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		16'000		14'248.05	
4631.01	Kantonsbeiträge		2'000		2'000		5'000.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>434'200</b>	<b>35'000</b>	<b>437'100</b>	<b>42'000</b>	<b>355'385.65</b>	<b>32'655.55</b>
	Nettoergebnis		399'200		395'100		322'730.10
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>145'000</b>	<b>15'000</b>	<b>152'000</b>	<b>18'000</b>	<b>142'745.00</b>	<b>12'907.05</b>
	Nettoergebnis		130'000		134'000		129'837.95
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>145'000</b>	<b>15'000</b>	<b>152'000</b>	<b>18'000</b>	<b>142'745.00</b>	<b>12'907.05</b>
3637.02	Bevorschussung Unterhaltsbeiträge	145'000		152'000		142'745.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		15'000		18'000		12'907.05
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>174'200</b>	<b>20'000</b>	<b>145'100</b>	<b>24'000</b>	<b>133'241.25</b>	<b>19'748.50</b>
	Nettoergebnis		154'200		121'100		113'492.75
<b>5440</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>174'200</b>	<b>20'000</b>	<b>145'100</b>	<b>24'000</b>	<b>133'241.25</b>	<b>19'748.50</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	101'500		95'000		93'646.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'700		7'300		6'575.00	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	5'800		5'700		5'634.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500		500		414.05	
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'200		1'000		901.25	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000		1'500		1'957.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'800		141.20	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	2'500		6'000		497.95	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	3'300		2'600		3'243.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		17'000		16'939.65	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	24'000		3'500		2'164.70	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'500		1'500		345.55	
3170.01	Spesenentschädigungen	500		500		166.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'000		563.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	200		200		50.55	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		20'000		24'000		19'748.50
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>115'000</b>		<b>140'000</b>		<b>79'399.40</b>	
	Nettoergebnis		115'000		140'000		79'399.40
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>115'000</b>		<b>140'000</b>		<b>79'399.40</b>	
3636.06	Familienergänzende Kinderbetreuung	115'000		140'000		79'399.40	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>4'918'000</b>	<b>3'300'000</b>	<b>4'723'000</b>	<b>3'100'000</b>	<b>4'531'666.61</b>	<b>3'191'288.74</b>
	Nettoergebnis		1'618'000		1'623'000		1'340'377.87
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>4'600'000</b>	<b>3'300'000</b>	<b>4'400'000</b>	<b>3'100'000</b>	<b>4'235'957.41</b>	<b>3'191'288.74</b>
	Nettoergebnis		1'300'000		1'300'000		1'044'668.67
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>4'600'000</b>	<b>3'300'000</b>	<b>4'400'000</b>	<b>3'100'000</b>	<b>4'235'957.41</b>	<b>3'191'288.74</b>
3637.01	Sozialhilfeleistungen	4'600'000		4'400'000		4'235'957.41	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'890'000		2'700'000		2'768'434.94
4621.01	Ressourcen- und Lastenausgleich		410'000		400'000		422'853.80
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>318'000</b>		<b>323'000</b>		<b>295'709.20</b>	
	Nettoergebnis		318'000		323'000		295'709.20
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>318'000</b>		<b>323'000</b>		<b>295'709.20</b>	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000		30'000		19'637.70	
3611.05	Regionaler Sozialdienst	266'000		264'000		254'411.40	
3631.02	Beiträge an Integrationsförderung	15'000		15'000		14'342.10	
3636.10	Beiträge an Institutionen	12'000		14'000		7'318.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'864'300</b>	<b>1'983'600</b>	<b>4'069'600</b>	<b>2'020'300</b>	<b>3'977'578.04</b>	<b>1'899'531.33</b>
	Nettoergebnis		1'880'700		2'049'300		2'078'046.71
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'802'800</b>	<b>1'922'100</b>	<b>4'011'100</b>	<b>1'961'800</b>	<b>3'922'912.69</b>	<b>1'844'865.98</b>
	Nettoergebnis		1'880'700		2'049'300		2'078'046.71
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>16'000</b>		<b>14'000</b>		<b>16'314.20</b>	
	Nettoergebnis		16'000		14'000		16'314.20
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>16'000</b>		<b>14'000</b>		<b>16'314.20</b>	
3631.01	Beiträge an Kanton	16'000		14'000		16'314.20	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'888'200</b>	<b>286'000</b>	<b>2'084'900</b>	<b>273'000</b>	<b>1'904'664.37</b>	<b>285'465.18</b>
	Nettoergebnis		1'602'200		1'811'900		1'619'199.19
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'797'200</b>	<b>195'000</b>	<b>1'996'900</b>	<b>185'000</b>	<b>1'816'540.89</b>	<b>197'341.70</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	120'000		115'000		118'754.35	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte			45'000		65'785.90	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000		1'000		825.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000		10'000		20'788.75	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	395'000		516'000		461'089.89	
3140.03	Winterdienst durch Dritte	110'000		108'000		102'130.65	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	16'200		17'000		16'200.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen VV	715'000		699'000		597'843.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	139'000		140'000		140'263.75	
3910.02	Int. Verr. Personalaufwand Winterdienst	110'000		100'000		124'900.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	80'000		100'000		81'790.65	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	86'000		145'900		86'167.30	
4240.03	Parkierungsgebühren		140'000		132'000		142'248.15
4240.04	Parkplatzabgeltungen		8'000		8'000		
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		47'000		45'000		55'093.55
<b>6151</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>91'000</b>	<b>91'000</b>	<b>88'000</b>	<b>88'000</b>	<b>88'123.48</b>	<b>88'123.48</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'000.00	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	58'000		60'000		55'637.35	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	30'000		25'000		31'486.13	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000		1'000		70.00
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		90'000		87'000		88'053.48
<b>619</b>	<b>Werkbetriebe und Fahrzeuge</b>	<b>1'898'600</b>	<b>1'636'100</b>	<b>1'912'200</b>	<b>1'688'800</b>	<b>2'001'934.12</b>	<b>1'559'400.80</b>
	Nettoergebnis		262'500		223'400		442'533.32
<b>6190</b>	<b>Werkbetriebe</b>	<b>1'622'500</b>	<b>1'451'000</b>	<b>1'642'000</b>	<b>1'480'500</b>	<b>1'732'914.50</b>	<b>1'389'449.50</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'236'000		1'250'000		1'311'277.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	96'000		98'000		99'071.05	
3052.01	Pensionskassenbeiträge	105'000		111'000		112'321.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	46'500		46'000		48'954.45	
3061.01	Rentenleistungen			24'000		2'820.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'500		10'000		10'328.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'000		20'000		12'996.60	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	15'000		13'000		19'617.15	
3112.01	Dienst- und Schutzkleidung/Verpflegung	29'000		28'000		27'044.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	34'000		12'000		59'600.90	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	9'000		9'000		8'239.35	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	2'000		2'500		2'021.05	
3170.01	Spesenentschädigungen	12'000		12'000		11'775.20	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	5'000		3'000		5'213.65	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'500		3'500		1'633.70	
4240.02	Dienstleistungen für IBL		270'000		268'000		280'016.25
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		134'000		140'000		121'517.95
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen		10'000		20'000		3'462.50
4449.01	Aufwertung Holzlager						9.65
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		1'037'000		1'052'500		984'443.15
<b>6191</b>	<b>Fahrzeuge und Geräte</b>	<b>276'100</b>	<b>185'100</b>	<b>270'200</b>	<b>208'300</b>	<b>269'019.62</b>	<b>169'951.30</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'000		45'000		46'319.02	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	43'000		36'000		81'156.65	
3130.08	Fahrzeugversicherungen und Abgaben	15'000		16'000		13'565.35	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	58'000		60'000		66'540.30	
3162.01	Mieten und Leasinggebühren	1'000		1'000			
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilen	60'700		55'700		20'676.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	40'000		42'000		34'711.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'000		7'000		6'050.55	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	5'400		7'500			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		19'000		20'000		17'716.05
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		166'100		188'300		152'235.25
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>61'500</b>	<b>61'500</b>	<b>58'500</b>	<b>58'500</b>	<b>54'665.35</b>	<b>54'665.35</b>
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>61'500</b>	<b>61'500</b>	<b>58'500</b>	<b>58'500</b>	<b>54'665.35</b>	<b>54'665.35</b>
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>61'500</b>	<b>61'500</b>	<b>58'500</b>	<b>58'500</b>	<b>54'665.35</b>	<b>54'665.35</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		405.95	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	16'500		13'000		13'680.85	
3634.02	Betriebsbeiträge Busbetriebe	19'000		19'000		18'350.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	20'000		20'000		19'112.50	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	4'000		4'500		3'116.05	
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		61'500		58'500		54'665.35

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'018'900</b>	<b>438'000</b>	<b>1'026'000</b>	<b>421'500</b>	<b>754'558.73</b>	<b>318'655.15</b>
	Nettoergebnis		580'900		604'500		435'903.58
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>100'400</b>		<b>112'500</b>		<b>62'091.58</b>	
	Nettoergebnis		100'400		112'500		62'091.58
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>100'400</b>		<b>112'500</b>		<b>62'091.58</b>	
	Nettoergebnis		100'400		112'500		62'091.58
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>100'400</b>		<b>112'500</b>		<b>62'091.58</b>	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'500			
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	63'000		68'000		48'463.53	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	2'400		2'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000		25'000		11'750.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	4'000		5'000		1'878.05	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen			6'000			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>28'500</b>		<b>39'500</b>		<b>24'489.10</b>	
	Nettoergebnis		28'500		39'500		24'489.10
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>28'500</b>		<b>39'500</b>		<b>24'489.10</b>	
	Nettoergebnis		28'500		39'500		24'489.10
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>28'500</b>		<b>39'500</b>		<b>24'489.10</b>	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		1'182.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		6'000		3'009.95	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	5'000		17'000		3'632.50	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	14'000		13'000		13'193.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'500		2'000		3'470.40	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>391'000</b>	<b>394'000</b>	<b>371'000</b>	<b>374'500</b>	<b>283'537.25</b>	<b>279'812.55</b>
	Nettoergebnis	3'000		3'500			3'724.70
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung, Klimaschutz</b>	<b>391'000</b>	<b>394'000</b>	<b>371'000</b>	<b>374'500</b>	<b>283'537.25</b>	<b>279'812.55</b>
	Nettoergebnis	3'000		3'500			3'724.70
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung, Klimaschutz</b>	<b>34'000</b>	<b>37'000</b>	<b>28'000</b>	<b>31'500</b>	<b>46'854.70</b>	<b>43'130.00</b>
3130.01	Dienstleistungen Dritter	34'000		28'000		46'854.70	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		37'000		31'500		43'130.00
<b>7611</b>	<b>Energiestadt</b>	<b>357'000</b>	<b>357'000</b>	<b>343'000</b>	<b>343'000</b>	<b>236'682.55</b>	<b>236'682.55</b>
3130.01	Dienstleistungen Dritter	157'000		143'000		126'564.85	
3637.04	Energie-Förderbeiträge	200'000		200'000		110'117.70	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		10'000		25'000		25'800.00
4990.03	Ertragsanteil Sondernutzungsabgabe Strom		347'000		318'000		210'882.55
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>274'000</b>	<b>42'000</b>	<b>268'000</b>	<b>45'000</b>	<b>244'800.70</b>	<b>38'842.60</b>
	Nettoergebnis		232'000		223'000		205'958.10
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>232'000</b>	<b>15'000</b>	<b>223'000</b>	<b>17'000</b>	<b>194'633.25</b>	<b>15'368.20</b>
	Nettoergebnis		217'000		206'000		179'265.05
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>232'000</b>	<b>15'000</b>	<b>223'000</b>	<b>17'000</b>	<b>194'633.25</b>	<b>15'368.20</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'000		10'000		3'523.20	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	6'000		5'500		5'797.90	
3130.09	Kremationen, Übriges	80'000		72'000		80'424.50	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	63'000		68'000		49'786.75	
3636.04	Beiträge an Kirchgemeinden	5'000		5'500		5'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	50'000		55'000		44'219.75	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	7'000		7'000		5'881.15	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		15'000		17'000		15'368.20
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>42'000</b>	<b>27'000</b>	<b>45'000</b>	<b>28'000</b>	<b>50'167.45</b>	<b>23'474.40</b>
	Nettoergebnis		15'000		17'000		26'693.05
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>42'000</b>	<b>27'000</b>	<b>45'000</b>	<b>28'000</b>	<b>50'167.45</b>	<b>23'474.40</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		11'000		8'247.45	
3612.13	Beitrag an regionale Kadaversammelstelle	15'000		17'000		26'693.05	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000		15'000		13'401.25	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	2'000		2'000		1'825.70	
4990.01	Interne Verrechnung Hundesteuer		27'000		28'000		23'474.40

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>225'000</b>	<b>2'000</b>	<b>235'000</b>	<b>2'000</b>	<b>139'640.10</b>	
	Nettoergebnis		223'000		233'000		139'640.10
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>225'000</b>	<b>2'000</b>	<b>235'000</b>	<b>2'000</b>	<b>139'640.10</b>	
	Nettoergebnis		223'000		233'000		139'640.10
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>225'000</b>	<b>2'000</b>	<b>235'000</b>	<b>2'000</b>	<b>139'640.10</b>	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	225'000		235'000		139'640.10	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000		2'000		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Budget 2018</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'015'900</b>	<b>710'500</b>	<b>1'048'300</b>	<b>712'300</b>	<b>863'057.09</b>	<b>851'408.44</b>
	Nettoergebnis		305'400		336'000		11'648.65
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>278'000</b>	<b>11'500</b>	<b>293'000</b>	<b>11'500</b>	<b>236'507.10</b>	<b>13'463.25</b>
	Nettoergebnis		266'500		281'500		223'043.85
<b>811</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>139'000</b>	<b>9'000</b>	<b>150'500</b>	<b>9'000</b>	<b>134'641.05</b>	<b>9'096.00</b>
	Nettoergebnis		130'000		141'500		125'545.05
<b>8110</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>139'000</b>	<b>9'000</b>	<b>150'500</b>	<b>9'000</b>	<b>134'641.05</b>	<b>9'096.00</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'000		4'000		4'000.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	400		400		316.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100		100		11.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		21'000		10'546.85	
3140.05	Unterhalt Feldwege und Zäune	55'000		59'000		67'981.15	
3631.04	Beiträge an Tierseuchenfonds	12'000		13'000		10'313.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	45'000		50'000		39'346.25	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	2'500		3'000		2'126.00	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		9'000		9'000		9'096.00
<b>818</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>139'000</b>	<b>2'500</b>	<b>142'500</b>	<b>2'500</b>	<b>101'866.05</b>	<b>4'367.25</b>
	Nettoergebnis		136'500		140'000		97'498.80
<b>8180</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>139'000</b>	<b>2'500</b>	<b>142'500</b>	<b>2'500</b>	<b>101'866.05</b>	<b>4'367.25</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		12'000		9'429.05	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	28'000		20'000		24'991.85	
3140.04	Unterhalt Alpwege und Tobelverbauungen	65'000		75'000		35'056.55	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'500		3'358.25	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000		25'000		23'085.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	8'000		9'000		5'945.35	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'500		2'500		4'367.25
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>603'400</b>	<b>576'000</b>	<b>624'300</b>	<b>586'800</b>	<b>599'665.79</b>	<b>813'041.79</b>
	Nettoergebnis		27'400		37'500	213'376.00	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>603'400</b>	<b>576'000</b>	<b>624'300</b>	<b>586'800</b>	<b>599'665.79</b>	<b>813'041.79</b>
	Nettoergebnis		27'400		37'500	213'376.00	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>603'400</b>	<b>576'000</b>	<b>624'300</b>	<b>586'800</b>	<b>599'665.79</b>	<b>813'041.79</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		541.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	38'500		48'000		38'755.75	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	8'000		9'000		14'748.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000		7'000		4'170.00	
3130.08	Fahrzeugversicherungen und Abgaben	3'500		3'500		2'705.20	
3130.10	Holzgewinnung und Waldpflege d. Dritte	175'000		175'000		186'025.45	
3140.06	Unterhalt Forststrassen	37'000		43'000		27'456.04	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	14'500		18'000		9'348.60	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'500		3'500		2'974.50	
3300.50	Planm. Abschreibung Fahrz./Mobilen	6'600		6'600		6'581.00	
3636.07	Beiträge an Institutionen	5'000		5'000		4'548.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	280'000		280'000		277'947.25	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	24'000		22'000		23'863.95	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	800		2'700			
4240.01	Benützungsgebühren		15'000		15'000		13'884.70
4250.01	Holzverkauf/Nebennutzungen		180'000		180'000		265'376.60
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		100'000		111'800		124'755.45
4470.01	Mietzinsen		36'000		36'000		39'822.00
4631.01	Kantonsbeiträge		207'000		206'000		339'308.84
4631.02	Beförsterungsbeitrag Kanton		18'000		18'000		16'854.75
4930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		20'000		20'000		13'039.45
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>13'000</b>	<b>13'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>12'763.20</b>	<b>12'763.20</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>13'000</b>	<b>13'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>12'763.20</b>	<b>12'763.20</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>13'000</b>	<b>13'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>12'763.20</b>	<b>12'763.20</b>
3636.07	Beiträge an Institutionen	13'000		14'000		12'763.20	
4035.01	Gästetaxen		11'000		11'000		9'797.00
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		2'000		3'000		2'966.20
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>121'500</b>	<b>110'000</b>	<b>117'000</b>	<b>100'000</b>	<b>14'121.00</b>	<b>12'140.20</b>
	Nettoergebnis		11'500		17'000		1'980.80
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>121'500</b>	<b>110'000</b>	<b>117'000</b>	<b>100'000</b>	<b>14'121.00</b>	<b>12'140.20</b>
	Nettoergebnis		11'500		17'000		1'980.80

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>121'500</b>	<b>110'000</b>	<b>117'000</b>	<b>100'000</b>	<b>14'121.00</b>	<b>12'140.20</b>
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	9'000		3'000		3'476.50	
3635.01	Wirtschaftsförderungsbeiträge	100'000		100'000			
3636.07	Beiträge an Institutionen	11'000		12'000		10'328.95	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000		1'500		265.00	
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		500		50.55	
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		10'000				12'140.20
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		100'000		100'000		



## Erfolgsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'748'700</b>	<b>29'485'000</b>	<b>1'839'700</b>	<b>29'303'000</b>	<b>1'836'231.04</b>	<b>29'267'968.01</b>
	Nettoergebnis	27'736'300		27'463'300		27'431'736.97	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>285'000</b>	<b>24'130'000</b>	<b>295'000</b>	<b>23'310'000</b>	<b>312'207.65</b>	<b>23'359'982.58</b>
	Nettoergebnis	23'845'000		23'015'000		23'047'774.93	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>285'000</b>	<b>24'130'000</b>	<b>295'000</b>	<b>23'310'000</b>	<b>312'207.65</b>	<b>23'359'982.58</b>
	Nettoergebnis	23'845'000		23'015'000		23'047'774.93	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>285'000</b>	<b>19'790'000</b>	<b>295'000</b>	<b>18'985'000</b>	<b>312'207.65</b>	<b>19'652'093.73</b>
3181.01	Abschreibungen, Erlasse, Verluste	155'000		160'000		139'256.10	
3611.04	Einzugsgebühren Kanton	130'000		135'000		172'951.55	
4000.01	Einkommenssteuern		13'500'000		13'400'000		13'022'861.00
4001.01	Vermögenssteuern		1'770'000		1'600'000		1'421'490.00
4002.01	Quellensteuern		930'000		905'000		911'244.15
4009.01	Nach- und Strafsteuern						4'904.90
4010.01	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		3'500'000		3'000'000		4'134'510.62
4290.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen		90'000		80'000		157'083.06
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>4'340'000</b>		<b>4'325'000</b>		<b>3'707'888.85</b>
4009.02	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen		350'000		290'000		304'382.00
4021.01	Liegenschaftsteuern		2'170'000		2'275'000		1'912'167.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		550'000		440'000		454'163.85
4023.01	Handänderungssteuern		1'200'000		1'250'000		977'950.00
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		70'000		70'000		59'226.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>5'000</b>	<b>2'885'000</b>	<b>10'000</b>	<b>3'464'000</b>	<b>12'304.10</b>	<b>3'312'961.00</b>
	Nettoergebnis	2'880'000		3'454'000		3'300'656.90	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>5'000</b>	<b>2'885'000</b>	<b>10'000</b>	<b>3'464'000</b>	<b>12'304.10</b>	<b>3'312'961.00</b>
	Nettoergebnis	2'880'000		3'454'000		3'300'656.90	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>5'000</b>	<b>2'885'000</b>	<b>10'000</b>	<b>3'464'000</b>	<b>12'304.10</b>	<b>3'312'961.00</b>
3621.01	Beitrag kant. Finanzausgleich	5'000		10'000		12'304.10	
4621.01	Ressourcen- und Lastenausgleich		2'885'000		3'464'000		3'312'961.00
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile</b>	<b>670'000</b>	<b>1'032'000</b>	<b>640'000</b>	<b>1'005'000</b>	<b>660'608.59</b>	<b>1'024'632.79</b>
	Nettoergebnis	362'000		365'000		364'024.20	
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile</b>	<b>670'000</b>	<b>1'032'000</b>	<b>640'000</b>	<b>1'005'000</b>	<b>660'608.59</b>	<b>1'024'632.79</b>
	Nettoergebnis	362'000		365'000		364'024.20	
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile</b>	<b>670'000</b>	<b>1'032'000</b>	<b>640'000</b>	<b>1'005'000</b>	<b>660'608.59</b>	<b>1'024'632.79</b>
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	171'500		176'500		307'007.21	
3990.03	Ertragsanteile anderer Abteilungen	498'500		463'500		353'601.38	
4120.01	Konzessionsgebühren und Patente		27'000		25'000		24'957.30
4120.02	Sondernutzungsabgabe Strom		670'000		640'000		660'608.59
4120.03	Konzessionsgebühr der IBL		300'000		300'000		300'000.00
4120.04	Gewinnbeteiligung Tardisland						16'800.00
4120.05	Konzessionsgebühr für Kiesgewinnung		35'000		40'000		22'266.90
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>788'700</b>	<b>1'428'000</b>	<b>894'700</b>	<b>1'514'000</b>	<b>851'110.70</b>	<b>1'559'583.04</b>
	Nettoergebnis	639'300		619'300		708'472.34	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>515'000</b>	<b>578'000</b>	<b>602'000</b>	<b>662'000</b>	<b>603'418.74</b>	<b>678'074.39</b>
	Nettoergebnis	63'000		60'000		74'655.65	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>515'000</b>	<b>578'000</b>	<b>602'000</b>	<b>662'000</b>	<b>603'418.74</b>	<b>678'074.39</b>
3401.01	Verzinsung kurzfristige Schulden	10'000		12'000		3'132.90	
3406.01	Verzinsung langfristige Schulden	505'000		590'000		600'285.84	
4401.01	Verzugszinsen		65'000		62'000		71'968.40
4401.02	Diverse Zinserträge		8'000		10'000		5'820.15
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen		505'000		590'000		600'285.84
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>273'700</b>	<b>850'000</b>	<b>292'700</b>	<b>852'000</b>	<b>247'691.96</b>	<b>842'609.65</b>
	Nettoergebnis	576'300		559'300		594'917.69	
<b>9630</b>	<b>Verschiedene Liegenschaften</b>	<b>44'500</b>	<b>477'000</b>	<b>52'500</b>	<b>477'000</b>	<b>40'582.61</b>	<b>476'026.35</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		37.85	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000		1'000		386.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		12'000		6'355.46	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	25'000		30'000		29'251.05	
3160.01	Mieten und Baurechtszinsen	5'000		5'000		4'552.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000		3'000			
3930.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	500		500			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000		2'000		2'654.75
4430.01	Miet- und Pachtzinsen		295'000		295'000		294'726.50
4430.02	Baurechtszinsen		180'000		180'000		178'645.10
<b>9631</b>	<b>Liegenschaft Krone Igis</b>	<b>229'200</b>	<b>373'000</b>	<b>240'200</b>	<b>375'000</b>	<b>207'109.35</b>	<b>366'583.30</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000			
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'000		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'500		2'000		911.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'000		14'000		11'021.85	
3130.12	Kostenanteile STWEG	85'000		90'000		71'713.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	7'000		10'000		3'343.40	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	1'500		1'500		1'919.50	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000		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		43'000		41'000		45'037.30
4430.03	Mietzinsen		330'000		334'000		321'546.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>						<b>38'899.00</b>
	Nettoergebnis					38'899.00	
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>						<b>38'899.00</b>
4440.01	Marktwertanpassung Finanzvermögen						38'899.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'808.60</b>
	Nettoergebnis	10'000		10'000		10'808.60	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'808.60</b>
	Nettoergebnis	10'000		10'000		10'808.60	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'808.60</b>
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		10'000		10'000		10'808.60

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>39'956'500</b>	<b>39'975'000</b>	<b>39'607'200</b>	<b>39'711'200</b>	<b>37'241'919.71</b>	<b>39'769'377.65</b>
	Nettoergebnis	18'500		104'000		2'527'457.94	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>39'956'500</b>		<b>39'607'200</b>		<b>37'241'919.71</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>16'329'500</b>		<b>16'255'400</b>		<b>15'759'430.89</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>419'000</b>		<b>415'000</b>		<b>401'517.30</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	419'000		415'000		401'517.30	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal</b>	<b>4'352'100</b>		<b>4'423'700</b>		<b>4'345'748.75</b>	
3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'352'100		4'423'700		4'345'748.75	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>9'023'000</b>		<b>8'870'000</b>		<b>8'603'825.60</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	9'023'000		8'870'000		8'603'825.60	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>		<b>42'473.80</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000		50'000		42'473.80	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>2'223'100</b>		<b>2'194'500</b>		<b>2'124'502.20</b>	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	1'058'400		1'061'700		1'013'593.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'045'300		1'018'000		1'005'764.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	119'400		114'800		105'145.05	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>27'500</b>		<b>75'000</b>		<b>70'009.80</b>	
3061	Renten oder Rentenanteile	27'500		75'000		70'009.80	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>234'800</b>		<b>227'200</b>		<b>171'353.44</b>	
3090	Aus- / Weiterbildung des Personals	55'000		53'000		50'593.85	
3099	Übriger Personalaufwand	179'800		174'200		120'759.59	
<b>31</b>	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'698'600</b>		<b>6'739'600</b>		<b>5'966'068.07</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>953'200</b>		<b>958'900</b>		<b>817'873.38</b>	
3100	Büromaterial	33'700		35'500		25'647.99	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	459'000		478'400		388'496.29	
3102	Drucksachen, Publikationen	95'000		92'000		91'195.15	
3104	Lehrmittel	365'500		353'000		312'533.95	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>547'000</b>		<b>537'400</b>		<b>461'510.79</b>	
3110	Büromöbel, Maschinen, Geräte	501'000		492'000		423'529.84	
3112	Dienst- und Schutzkleidung	46'000		45'400		37'980.95	
<b>312</b>	<b>Ver-/Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>591'800</b>		<b>590'600</b>		<b>574'657.80</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	591'800		590'600		574'657.80	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'908'800</b>		<b>1'799'000</b>		<b>1'630'286.31</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'808'800		1'698'000		1'536'770.61	
3134	Sachversicherungsprämien	100'000		101'000		93'515.70	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>1'766'000</b>		<b>1'958'000</b>		<b>1'686'948.49</b>	
3140	Unterhalt Grundstücke d. Dritte	1'766'000		1'958'000		1'686'948.49	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen</b>	<b>273'700</b>		<b>256'300</b>		<b>237'323.86</b>	
3150	Unterhalt Möbel, Maschinen, Geräte	273'700		256'300		237'323.86	
<b>316</b>	<b>Mieten,Leasing,Pacht,Benützungsgeb.</b>	<b>324'100</b>		<b>302'000</b>		<b>269'203.29</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	243'900		222'500		198'256.35	
3162	Raten für operatives Leasing	80'200		79'500		70'946.94	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>51'500</b>		<b>49'600</b>		<b>43'496.30</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	51'500		49'600		43'496.30	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>155'000</b>		<b>160'000</b>		<b>139'256.10</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	155'000		160'000		139'256.10	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>127'500</b>		<b>127'800</b>		<b>105'511.75</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	127'500		127'800		105'511.75	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'503'300</b>		<b>3'284'900</b>		<b>2'823'769.00</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>3'503'300</b>		<b>3'284'900</b>		<b>2'823'769.00</b>	
3300	Ordentl. Abschreibungen Sachanlagen	3'503'300		3'284'900		2'823'769.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>515'000</b>		<b>602'000</b>		<b>603'418.74</b>	

## Erfolgsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>515'000</b>		<b>602'000</b>		<b>603'418.74</b>	
3401	Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	10'000		12'000		3'132.90	
3406	Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	505'000		590'000		600'285.84	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.</b>	<b>171'500</b>		<b>176'500</b>		<b>307'007.21</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.</b>	<b>171'500</b>		<b>176'500</b>		<b>307'007.21</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	171'500		176'500		307'007.21	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>10'187'200</b>		<b>9'908'700</b>		<b>9'384'166.43</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>4'085'000</b>		<b>3'967'000</b>		<b>3'959'079.72</b>	
3611	Entsch. an Kanton	450'500		553'000		591'336.50	
3612	Entsch. an Gemeinden und Verbände	3'634'500		3'414'000		3'367'743.22	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>5'000</b>		<b>10'000</b>		<b>12'304.10</b>	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	5'000		10'000		12'304.10	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>6'097'200</b>		<b>5'931'700</b>		<b>5'412'782.61</b>	
3631	Beiträge an Kanton	43'000		42'000		40'969.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	456'000		441'000		424'100.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	220'000		220'000		118'459.35	
3636	Beiträge an private Organisationen (o.E.)	433'200		476'700		340'433.85	
3637	Beiträge an private Haushalte	4'945'000		4'752'000		4'488'820.11	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'551'400</b>		<b>2'640'100</b>		<b>2'398'059.37</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>1'116'000</b>		<b>1'131'500</b>		<b>1'059'693.15</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'116'000		1'131'500		1'059'693.15	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>374'900</b>		<b>397'100</b>		<b>342'074.70</b>	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	374'900		397'100		342'074.70	
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>505'000</b>		<b>590'000</b>		<b>600'285.84</b>	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	505'000		590'000		600'285.84	
<b>399</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>	<b>555'500</b>		<b>521'500</b>		<b>396'005.68</b>	
3990	Übrige interne Verrechnungen	555'500		521'500		396'005.68	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>39'975'000</b>		<b>39'711'200</b>		<b>39'769'377.65</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>24'103'000</b>		<b>23'295'000</b>		<b>23'266'078.22</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>16'550'000</b>		<b>16'195'000</b>		<b>15'664'882.05</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		13'500'000		13'400'000		13'022'861.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'770'000		1'600'000		1'421'490.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		930'000		905'000		911'244.15
4009	Übrige direkte Steuern nat. Personen		350'000		290'000		309'286.90
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>3'500'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>4'134'510.62</b>
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		3'500'000		3'000'000		4'134'510.62
<b>402</b>	<b>Übrige direkte Steuern</b>		<b>3'990'000</b>		<b>4'035'000</b>		<b>3'403'506.85</b>
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		2'170'000		2'275'000		1'912'167.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		550'000		440'000		454'163.85
4023	Handänderungssteuern		1'200'000		1'250'000		977'950.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		70'000		70'000		59'226.00
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>63'000</b>		<b>65'000</b>		<b>63'178.70</b>
4033	Hundetaxen		52'000		54'000		53'381.70
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		11'000		11'000		9'797.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>1'032'000</b>		<b>1'005'000</b>		<b>1'024'632.79</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionsleistungen</b>		<b>1'032'000</b>		<b>1'005'000</b>		<b>1'024'632.79</b>
4120	Konzessionen		1'032'000		1'005'000		1'024'632.79
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>5'386'300</b>		<b>5'168'200</b>		<b>5'586'568.38</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>487'000</b>		<b>485'000</b>		<b>485'965.70</b>
4200	Ersatzabgaben		487'000		485'000		485'965.70
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>111'000</b>		<b>116'000</b>		<b>115'144.98</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		111'000		116'000		115'144.98

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren/Dienstleistungen</b>		<b>671'000</b>		<b>665'000</b>		<b>685'034.10</b>
4240	Benützungsgebühren/Dienstleistungen		671'000		665'000		685'034.10
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>180'000</b>		<b>180'000</b>		<b>265'376.60</b>
4250	Verkäufe		180'000		180'000		265'376.60
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>3'825'300</b>		<b>3'619'200</b>		<b>3'854'708.64</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		3'825'300		3'619'200		3'854'708.64
<b>427</b>	<b>Ordnungsbussen</b>		<b>22'000</b>		<b>23'000</b>		<b>23'255.30</b>
4270	Parkbussen		22'000		23'000		23'255.30
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>90'000</b>		<b>80'000</b>		<b>157'083.06</b>
4290	Übrige Entgelte		90'000		80'000		157'083.06
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>10'000</b>		<b>20'000</b>		<b>3'462.50</b>
<b>431</b>	<b>Aktivierung Eigenleistungen</b>		<b>10'000</b>		<b>20'000</b>		<b>3'462.50</b>
4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		10'000		20'000		3'462.50
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>1'050'000</b>		<b>1'044'000</b>		<b>1'076'027.70</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>73'000</b>		<b>72'000</b>		<b>77'788.55</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		73'000		72'000		77'788.55
<b>443</b>	<b>Liegenschaftsertrag FV</b>		<b>805'000</b>		<b>809'000</b>		<b>794'917.60</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		805'000		809'000		794'917.60
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>						<b>38'908.65</b>
4440	Marktwertanpassung Wertschriften						38'899.00
4449	Marktwertanpassungen übrige Sachanl.						9.65
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>134'000</b>		<b>133'000</b>		<b>126'358.90</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		104'000		103'000		107'429.00
4472	Vergütung Benützungen Liegenschaften		30'000		30'000		18'929.90
<b>448</b>	<b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>		<b>38'000</b>		<b>30'000</b>		<b>38'054.00</b>
4480	Mietzins von gemieteten Liegenschaften		38'000		30'000		38'054.00
<b>45</b>	<b>Entnahme Fonds/Spez.finanzierungen</b>		<b>102'000</b>		<b>103'000</b>		<b>2'966.20</b>
<b>451</b>	<b>Entnahme Fonds/Spez.finanzierungen</b>		<b>102'000</b>		<b>103'000</b>		<b>2'966.20</b>
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierungen EK		102'000		103'000		2'966.20
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>5'740'300</b>		<b>6'435'900</b>		<b>6'411'582.49</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>235'000</b>		<b>354'000</b>		<b>370'835.60</b>
4611	Entsch. vom Kanton		121'000		236'000		235'083.80
4612	Entsch. von Gemeinden und Verbänden		54'000		58'000		77'945.00
4614	Entsch. von öffentl. Unternehmungen		60'000		60'000		57'806.80
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>3'295'000</b>		<b>3'864'000</b>		<b>3'735'814.80</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		3'295'000		3'864'000		3'735'814.80
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'200'300</b>		<b>2'207'900</b>		<b>2'294'123.49</b>
4631	Beiträge vom Kanton		2'200'300		2'207'900		2'294'123.49
<b>469</b>	<b>Übriger Transferertrag</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'808.60</b>
4699	Rückverteilungen		10'000		10'000		10'808.60
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>2'551'400</b>		<b>2'640'100</b>		<b>2'398'059.37</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>1'116'000</b>		<b>1'131'500</b>		<b>1'059'693.15</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'116'000		1'131'500		1'059'693.15
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>374'900</b>		<b>397'100</b>		<b>342'074.70</b>
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		374'900		397'100		342'074.70
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>505'000</b>		<b>590'000</b>		<b>600'285.84</b>
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		505'000		590'000		600'285.84
<b>499</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>		<b>555'500</b>		<b>521'500</b>		<b>396'005.68</b>
4990	Übrige interne Verrechnungen		555'500		521'500		396'005.68

## Investitionsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>I</b>	<b>Investitionsrechnung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>12'160'000</b>	<b>759'700</b> <i>11'400'300</i>	<b>9'950'000</b>	<b>126'000</b> <i>9'824'000</i>	<b>9'042'982.16</b>	<b>2'303'542.65</b> <i>6'739'439.51</i>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>265'000</b>	<i>265'000</i>			<b>171'091.90</b>	<i>171'091.90</i>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>265'000</b>	<i>265'000</i>			<b>171'091.90</b>	<i>171'091.90</i>
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>265'000</b>				<b>171'091.90</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>265'000</b>				<b>171'091.90</b>	
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte					171'091.90	
5040.10	Hochbauten Werkhof Landquart	265'000					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>480'000</b>	<b>180'000</b> <i>300'000</i>	<b>80'000</b>	<b>22'000</b> <i>58'000</i>		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b> <i>Nettoergebnis</i>			<b>80'000</b>	<b>22'000</b> <i>58'000</i>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>80'000</b>	<b>22'000</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>80'000</b>	<b>22'000</b>		
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen			80'000			
6310.01	Kantonsbeiträge				22'000		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>480'000</b>	<b>180'000</b> <i>300'000</i>				
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>480'000</b>	<b>180'000</b>				
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>480'000</b>	<b>180'000</b>				
5030.04	Altlastensanierung Schiessanlagen	480'000					
6300.01	Bundesbeiträge		120'000				
6310.01	Kantonsbeiträge		60'000				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>8'350'000</b>	<i>8'350'000</i>	<b>6'685'000</b>	<i>6'685'000</i>	<b>5'071'082.09</b>	<b>1'495'900.00</b> <i>3'575'182.09</i>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>8'350'000</b>	<i>8'350'000</i>	<b>6'685'000</b>	<i>6'685'000</i>	<b>5'071'082.09</b>	<b>1'495'900.00</b> <i>3'575'182.09</i>
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>8'350'000</b>		<b>6'685'000</b>		<b>5'071'082.09</b>	<b>1'495'900.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>8'350'000</b>		<b>6'685'000</b>		<b>5'071'082.09</b>	<b>1'495'900.00</b>
5030.07	Neugestaltung Umgebung SH Igis	550'000					
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte	300'000				108'489.39	
5040.02	Erweiterung Schulanlage Igis			185'000		4'859'592.70	
5040.03	Sanierungen Schulanlage Igis			250'000		103'000.00	
5040.04	Sanierung altes Schulhaus Igis	3'700'000		2'500'000			
5040.05	Neubau Sporthalle Ried	3'800'000		150'000			
6310.01	Kantonsbeiträge						1'495'900.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>480'000</b>	<i>480'000</i>			<b>780'416.80</b>	<b>25'200.00</b> <i>755'216.80</i>
<b>32</b>	<b>Kultur</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>200'000</b>	<i>200'000</i>			<b>382'885.35</b>	<i>382'885.35</i>
<b>329</b>	<b>Kultur</b>	<b>200'000</b>				<b>382'885.35</b>	
<b>3291</b>	<b>Forum im Ried</b>	<b>200'000</b>				<b>382'885.35</b>	
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte					382'885.35	
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen	200'000					
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>280'000</b>	<i>280'000</i>			<b>397'531.45</b>	<b>25'200.00</b> <i>372'331.45</i>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>80'000</b>				<b>179'500.50</b>	
<b>3411</b>	<b>Sportplätze</b>	<b>80'000</b>				<b>179'500.50</b>	
5030.03	Sanierungen Sportplätze und Rundbahn					179'500.50	
5060.01	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	80'000					

## Investitionsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>200'000</b>				<b>218'030.95</b>	<b>25'200.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>200'000</b>				<b>218'030.95</b>	<b>25'200.00</b>
5030.01	Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	200'000					
5030.06	Bahnhofplatz Landquart					162'030.95	
5040.01	Allg. Sanierungen Hochbau, Projekte					56'000.00	
6310.01	Kantonsbeiträge						25'200.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'505'000</b>		<b>2'660'000</b>		<b>2'655'256.07</b>	<b>622'409.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		1'505'000		2'660'000		2'032'847.07
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'505'000</b>		<b>2'660'000</b>		<b>2'640'479.22</b>	<b>615'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		1'505'000		2'660'000		2'025'479.22
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'505'000</b>		<b>2'380'000</b>		<b>2'475'069.62</b>	<b>615'000.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'505'000</b>		<b>2'380'000</b>		<b>2'307'204.74</b>	<b>615'000.00</b>
5010.01	Allg. Sanierungen Tiefbau/Strassen	1'405'000		2'180'000		1'016'083.95	
5010.07	Sanierung Bahnhofstrasse Landquart	100'000		100'000		152'749.65	
5010.13	Kreisel Papierfabriken			100'000		1'138'371.14	
6310.01	Kantonsbeiträge						115'000.00
6370.01	Verschiedene Beiträge						500'000.00
<b>6151</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>					<b>167'864.88</b>	
5010.02	Strassenbeleuchtungsanlagen					167'864.88	
<b>619</b>	<b>Strassen, übriges</b>			<b>280'000</b>		<b>165'409.60</b>	
<b>6191</b>	<b>Fahrzeuge und Geräte</b>			<b>280'000</b>		<b>165'409.60</b>	
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen			280'000		165'409.60	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>					<b>14'776.85</b>	<b>7'409.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						7'367.85
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>14'776.85</b>	<b>7'409.00</b>
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>14'776.85</b>	<b>7'409.00</b>
5010.03	Neubau / Sanierung Bushaltestellen					14'776.85	
6310.01	Kantonsbeiträge						7'409.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>120'000</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		120'000				
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>120'000</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		120'000				
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>120'000</b>					
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>120'000</b>					
5020.03	Rüfenentwässerung	120'000					
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>960'000</b>	<b>579'700</b>	<b>525'000</b>	<b>104'000</b>	<b>365'135.30</b>	<b>160'033.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		380'300		42'1'000		205'101.65
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		100'000		100'000		
<b>811</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>			
<b>8110</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>			
5010.09	Feldwegkonzept	100'000		100'000			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>860'000</b>	<b>579'700</b>	<b>425'000</b>	<b>104'000</b>	<b>365'135.30</b>	<b>160'033.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		280'300		32'1'000		205'101.65
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>860'000</b>	<b>579'700</b>	<b>425'000</b>	<b>104'000</b>	<b>365'135.30</b>	<b>160'033.65</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>860'000</b>	<b>579'700</b>	<b>425'000</b>	<b>104'000</b>	<b>365'135.30</b>	<b>160'033.65</b>
5010.10	Waldstrassen	840'000		405'000		286'123.15	
5010.11	Waldwegprojekt Litzitobel Mastrils	20'000		20'000		26'361.70	
5060.01	Mobiliar/Fahrzeuge/Maschinen					52'650.45	
6310.01	Kantonsbeiträge		579'700		104'000		160'033.65

## Investitionsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>12'160'000</b>	<b>759'700</b>	<b>9'950'000</b>	<b>126'000</b>	<b>5'883'666.13</b>	<b>5'883'666.13</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>12'160'000</b>		<b>9'950'000</b>		<b>5'883'666.13</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>12'160'000</b>		<b>9'950'000</b>		<b>5'647'032.48</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>2'465'000</b>		<b>2'905'000</b>		<b>1'992'597.84</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'465'000		2'905'000		1'992'597.84	
<b>502</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>120'000</b>					
5020	Wasserbau	120'000					
<b>503</b>	<b>übrige Tiefbauten</b>	<b>1'230'000</b>					
5030	Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	1'230'000					
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>8'065'000</b>		<b>6'685'000</b>		<b>3'601'784.19</b>	
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	8'065'000		6'685'000		3'601'784.19	
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>	<b>280'000</b>		<b>360'000</b>		<b>52'650.45</b>	
5060	Mobilien Allgemeiner Haushalt	280'000		360'000		52'650.45	
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>					<b>236'633.65</b>	
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>					<b>236'633.65</b>	
5900	Passivierte Einnahmen					236'633.65	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>759'700</b>		<b>126'000</b>		<b>5'883'666.13</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>		<b>759'700</b>		<b>126'000</b>		<b>236'633.65</b>
<b>630</b>	<b>Bund</b>		<b>120'000</b>				
6300	IR-Beiträge vom Bund		120'000				
<b>631</b>	<b>Kanton</b>		<b>639'700</b>		<b>126'000</b>		<b>236'633.65</b>
6310	IR-Beiträge vom Kanton		639'700		126'000		236'633.65
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>						<b>5'647'032.48</b>
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>						<b>5'647'032.48</b>
6900	Aktivierte Ausgaben						5'647'032.48



## B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)

### Allgemeines

Auf den 1. Januar 2000 wurden die Industriellen Betriebe Igis-Landquart (IBL) 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 im Jahre 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 2019 zur Beratung und Genehmigung.

### Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung zeigt einen **Aufwandüberschuss** von **Fr. 131'900.-** (Vorjahr Ertragsüberschuss Fr. 11'600.-). Die Wasserverbrauchsgebühren und die Betriebs- und Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich sind letztmals per 1.1.2013 leicht erhöht worden. Da im Budgetjahr 2019 die letzte Tranche an Abschreibungen der Buchwerte aus HRM1 vorgenommen wird und deshalb der Aufwand noch einmal etwas höher ausfällt, kann vorerst auf eine Gebührenanpassung verzichtet werden. Die Konzessionsabgabe an die Gemeinde wurde auf Fr. 0.3 Mio. festgelegt (analog Vorjahr) und wird aus dem Überschuss aus den Abteilungen Kommunikation und Erdgas finanziert.

### Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung zeigt **Nettoausgaben** von **Fr. 2.410 Mio.** Die Wasserversorgungsanlagen bilden weiterhin die größte Investitionsposition, im Jahr 2019 belaufen sich die Investitionen auf netto Fr. 1.415 Mio. Nebst verschiedenen Leitungssanierungen im gesamten Netz sollen erste dringende Massnahmen ausgeführt sowie eine Sanierungsstudie beim Grundwasserpumpwerk Viertellöser erstellt werden. Im Bereich Kommunikation ist eine weitere Etappe der Netzerneuerung mit Fr. 0.450 Mio. vorgesehen. Bei der Erdgasversorgung sind ein Ringschluss 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. Im 2019 soll eine umfassende Gebührenanalyse durchgeführt werden um eine aktuelle Basis für die Gebührensatzfestlegung für die Folgejahre zu erhalten. Wir setzen alles daran, der Einwohnerschaft günstige Leistungen von hoher Qualität anbieten zu können.

Wir beantragen Ihnen, das Budget 2019 der IBL zu genehmigen.

**GEMEINDEVORSTAND LANDQUART**

Igis, 03. Oktober 2018

**Erfolgs- und Finanzierungsausweis**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

<b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'822'200	1'709'200	2'878'428.53
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	536'200	405'200	360'146.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'319'400	1'293'000	1'225'817.82
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>3'677'800</b>	<b>3'407'400</b>	<b>4'464'392.35</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	794'000	751'000	362'400.16
42	Entgelte	2'819'900	2'741'000	4'491'586.99
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
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>3'613'900</b>	<b>3'492'000</b>	<b>4'853'987.15</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-63'900</b>	<b>84'600</b>	<b>389'594.80</b>
34	Finanzaufwand	70'000	76'000	51'655.70
44	Finanzertrag	2'000	3'000	261.20
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-68'000</b>	<b>-73'000</b>	<b>-51'394.50</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-131'900</b>	<b>11'600</b>	<b>338'200.30</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-131'900</b>	<b>11'600</b>	<b>338'200.30</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Erfolgs- und Finanzierungsausweis**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

<b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	3'200'000	4'920'000	3'672'621.23
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>3'200'000</b>	<b>4'920'000</b>	<b>3'672'621.23</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	10'000	10'000	2'091.12
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	780'000	495'000	715'667.71
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>790'000</b>	<b>505'000</b>	<b>717'758.83</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-2'410'000</b>	<b>-4'415'000</b>	<b>-2'954'862.40</b>
	Selbstfinanzierung	404'300	416'800	698'346.30
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-2'005'700</b>	<b>-3'998'200</b>	<b>-2'256'516.10</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>3'807'800</b>	<b>3'675'900</b>	<b>3'544'400</b>	<b>3'556'000</b>	<b>4'562'548.05</b>	<b>4'900'748.35</b>
	Nettoergebnis		131'900	11'600		338'200.30	
<b>7</b>	<b>INDUSTRIELLE BETRIEBE LANDQUART (IBL)</b>	<b>3'807'800</b>	<b>3'675'900</b>	<b>3'544'400</b>	<b>3'556'000</b>	<b>4'562'548.05</b>	<b>4'900'748.35</b>
	Nettoergebnis		131'900	11'600		338'200.30	
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'243'700</b>	<b>1'095'000</b>	<b>1'071'500</b>	<b>1'075'500</b>	<b>961'700.86</b>	<b>1'085'677.27</b>
	Nettoergebnis		148'700	4'000		123'976.41	
<b>7000</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'243'700</b>	<b>1'095'000</b>	<b>1'071'500</b>	<b>1'075'500</b>	<b>961'700.86</b>	<b>1'085'677.27</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	59'000		57'000		41'911.32	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	91'000		62'000		68'355.23	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	110'000		108'000		86'836.63	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	90'000		40'000		40'715.01	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	53'500		53'500		38'500.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	224'000		182'000		215'796.25	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	205'000		206'000		191'137.50	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	17'000		16'000		9'644.28	
3160.03	Mieten	21'600		21'600		21'600.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	11'000		12'000		10'937.64	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	290'000		260'000		191'814.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	35'000		18'000		17'483.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	36'600		35'400		26'970.00	
4240.02	Zählermieten		49'000		48'500		48'207.17
4250.02	Wassergebühren		1'000'000		985'000		986'201.38
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		38'000		35'000		42'910.02
4260.02	Übrige Einnahmen (ohne MWST)		8'000		7'000		8'358.70
<b>71</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>868'900</b>	<b>838'000</b>	<b>863'400</b>	<b>805'000</b>	<b>814'905.79</b>	<b>835'610.45</b>
	Nettoergebnis		30'900		58'400	20'704.66	
<b>7100</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>868'900</b>	<b>838'000</b>	<b>863'400</b>	<b>805'000</b>	<b>814'905.79</b>	<b>835'610.45</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		15'000		6'776.85	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	2'000		1'500		1'498.63	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000		12'000		9'005.42	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	30'400		30'400		30'200.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	50'000		55'000		89'185.18	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	9'000		7'000		8'882.50	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	500		1'000		189.90	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'500		950.00	
3612.02	Betriebskostenbeitrag ARA	749'000		740'000		668'217.31	
4240.03	Abwassergebühren		838'000		805'000		835'610.45
<b>72</b>	<b>Abfallentsorgung</b>	<b>823'000</b>	<b>808'900</b>	<b>831'100</b>	<b>778'000</b>	<b>763'601.36</b>	<b>774'475.14</b>
	Nettoergebnis		14'100		53'100	10'873.78	
<b>7200</b>	<b>Abfallentsorgung</b>	<b>823'000</b>	<b>808'900</b>	<b>831'100</b>	<b>778'000</b>	<b>763'601.36</b>	<b>774'475.14</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'500		7'000		6'915.00	
3130.02	Kartonsammlung und -verwertung	27'500		27'000		27'410.05	
3130.03	Altpapiersammlung und -verwertung	36'700		39'000		36'485.60	
3130.04	Altglassammlung und -verwertung	15'000		22'000		20'682.22	
3130.05	Aluminium- und Weissblechsammlung	2'400		3'000		5'011.63	
3130.06	Grüngutsammlung und -verwertung	164'900		164'000		167'743.49	
3130.07	Transportkosten Hauskehr	128'400		127'500		108'201.15	
3130.08	Übrige Entsorgungen/Leistungen	30'000		28'000		20'282.55	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	100'000		100'000		100'567.50	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	54'500		53'000		24'873.10	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte	12'000		15'000		5'344.20	
3160.03	Mieten	3'200		4'000		3'660.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	8'000		13'000		6'970.88	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	15'200		15'200		15'159.00	
3612.03	Betriebskosten GEVAG	212'900		211'000		212'434.99	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	1'800		2'400		1'860.00	
4240.04	Allgemeine Kehrichtgebühren		563'600		550'000		560'285.98
4240.05	Grundgebühren		169'100		166'000		140'810.66
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		76'200		62'000		73'378.50
<b>73</b>	<b>Kommunikationsnetz</b>	<b>278'000</b>	<b>456'000</b>	<b>198'800</b>	<b>452'500</b>	<b>207'970.82</b>	<b>426'289.02</b>
	Nettoergebnis		178'000	253'700		218'318.20	
<b>7300</b>	<b>Kommunikationsnetz</b>	<b>278'000</b>	<b>456'000</b>	<b>198'800</b>	<b>452'500</b>	<b>207'970.82</b>	<b>426'289.02</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		3'000		2'970.97	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	29'000		28'500		28'221.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'000		13'000		11'793.28	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER nach Funktionen

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	18'500		18'500		19'100.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	50'000		45'000		48'656.60	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal	1'000		1'000			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	14'000		27'000		8'950.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	126'000		39'000		66'630.00	
3612.04	Konzessionsleistungen	12'500		14'000		14'208.52	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	9'000		9'800		7'440.00	
4120.01	Konzessionen		405'000		400'000		362'400.16
4240.06	Kommunikationsgebühren		33'000		35'000		44'733.26
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		18'000		17'500		19'155.60
<b>74</b>	<b>Erdgasversorgung</b>	<b>223'200</b>	<b>416'000</b>	<b>202'600</b>	<b>381'000</b>	<b>1'462'713.52</b>	<b>1'731'935.27</b>
	Nettoergebnis	192'800		178'400		269'221.75	
<b>7400</b>	<b>Erdgasversorgung</b>	<b>223'200</b>	<b>416'000</b>	<b>202'600</b>	<b>381'000</b>	<b>1'462'713.52</b>	<b>1'731'935.27</b>
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					2'523.61	
3109.01	Erdgaseinkauf					1'175'157.92	
3110.03	Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte					9'182.22	
3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000		1'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'000		15'000		78'241.19	
3130.30	Dienstleistungen durch Gemeindepersonal	8'600		8'600		35'200.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	65'000		50'000		12'835.77	
3140.10	Unterhalt Anlagen d. Gemeindepersonal					20'568.75	
3150.03	Unterhalt Mobiliar/Maschinen/Geräte					2'036.76	
3160.03	Mieten			3'600		3'600.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	8'000		10'000		13'120.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	105'000		91'000		86'543.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	10'000		10'000		13'474.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	12'600		13'400		10'230.00	
4120.01	Konzessionen		389'000		351'000		
4250.01	Erdgasverkäufe						1'731'842.68
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		27'000		30'000		92.59
<b>76</b>	<b>Finanzaufwand/-ertrag</b>	<b>371'000</b>	<b>62'000</b>	<b>377'000</b>	<b>64'000</b>	<b>351'655.70</b>	<b>46'761.20</b>
	Nettoergebnis		309'000		313'000		304'894.50
<b>7600</b>	<b>Finanzaufwand/-ertrag</b>	<b>371'000</b>	<b>62'000</b>	<b>377'000</b>	<b>64'000</b>	<b>351'655.70</b>	<b>46'761.20</b>
3181.01	Forderungsverluste	1'000		1'000			
3401.01	Verzinsung kurzfristige Schulden	10'000		15'000		5'155.70	
3406.01	Verzinsung langfristige Schulden	60'000		61'000		46'500.00	
3612.05	Konzession an Gemeinde Landquart	300'000		300'000		300'000.00	
4401.01	Diverse Zinserträge		2'000		3'000		261.20
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen		60'000		61'000		46'500.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>3'807'800</b>	<b>3'675'900</b>	<b>3'544'400</b>	<b>3'556'000</b>	<b>4'562'548.05</b>	<b>4'900'748.35</b>
	Nettoergebnis		131'900	11'600		338'200.30	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'807'800</b>		<b>3'544'400</b>		<b>4'562'548.05</b>	
<b>31</b>	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'822'200</b>		<b>1'709'200</b>		<b>2'878'428.53</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>89'500</b>		<b>82'000</b>		<b>1'236'255.67</b>	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	89'500		82'000		61'097.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand					1'175'157.92	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>91'000</b>		<b>62'000</b>		<b>77'537.45</b>	
3110	Büromöbel, Maschinen und Geräte	91'000		62'000		77'537.45	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften</b>	<b>142'000</b>		<b>139'000</b>		<b>116'556.71</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	142'000		139'000		116'556.71	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>743'900</b>		<b>701'500</b>		<b>749'139.09</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	743'900		701'500		749'139.09	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>658'500</b>		<b>599'000</b>		<b>611'935.65</b>	
3140	Unterhalt Grundstücke	658'500		599'000		611'935.65	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen</b>	<b>29'500</b>		<b>32'000</b>		<b>17'215.14</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	29'500		32'000		17'215.14	
<b>316</b>	<b>Mieten, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>24'800</b>		<b>29'200</b>		<b>28'860.00</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	24'800		29'200		28'860.00	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000			
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>42'000</b>		<b>63'500</b>		<b>40'928.82</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	42'000		63'500		40'928.82	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>536'200</b>		<b>405'200</b>		<b>360'146.00</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>536'200</b>		<b>405'200</b>		<b>360'146.00</b>	
3300	Ordentliche Abschreibungen	536'200		405'200		360'146.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>70'000</b>		<b>76'000</b>		<b>51'655.70</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>70'000</b>		<b>76'000</b>		<b>51'655.70</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Schulden	10'000		15'000		5'155.70	
3406	Verzinsung langfristige Schulden	60'000		61'000		46'500.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>1'319'400</b>		<b>1'293'000</b>		<b>1'225'817.82</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'319'400</b>		<b>1'293'000</b>		<b>1'225'817.82</b>	
3612	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'319'400		1'293'000		1'225'817.82	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>60'000</b>		<b>61'000</b>		<b>46'500.00</b>	
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>60'000</b>		<b>61'000</b>		<b>46'500.00</b>	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	60'000		61'000		46'500.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>3'675'900</b>		<b>3'556'000</b>		<b>4'900'748.35</b>
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>794'000</b>		<b>751'000</b>		<b>362'400.16</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>794'000</b>		<b>751'000</b>		<b>362'400.16</b>
4120	Konzessionen		794'000		751'000		362'400.16
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>2'819'900</b>		<b>2'741'000</b>		<b>4'491'586.99</b>
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren, Dienstleistungen</b>		<b>1'652'700</b>		<b>1'604'500</b>		<b>1'629'647.52</b>
4240	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'652'700		1'604'500		1'629'647.52
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>1'000'000</b>		<b>985'000</b>		<b>2'718'044.06</b>
4250	Verkäufe		1'000'000		985'000		2'718'044.06
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>167'200</b>		<b>151'500</b>		<b>143'895.41</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		167'200		151'500		143'895.41
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>2'000</b>		<b>3'000</b>		<b>261.20</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>2'000</b>		<b>3'000</b>		<b>261.20</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		3'000		261.20
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>60'000</b>		<b>61'000</b>		<b>46'500.00</b>
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>60'000</b>		<b>61'000</b>		<b>46'500.00</b>
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		60'000		61'000		46'500.00

## Investitionsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR nach Funktionen

Konto	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>3'200'000</b>	<b>790'000</b>	<b>4'920'000</b>	<b>505'000</b>	<b>3'672'621.23</b>	<b>717'758.83</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'410'000</i>		<i>4'415'000</i>		<i>2'954'862.40</i>
<b>7</b>	<b>INDUSTRIELLE BETRIEBE LANDQUART (IBL)</b>	<b>3'200'000</b>	<b>790'000</b>	<b>4'920'000</b>	<b>505'000</b>	<b>3'672'621.23</b>	<b>717'758.83</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'410'000</i>		<i>4'415'000</i>		<i>2'954'862.40</i>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'785'000</b>	<b>370'000</b>	<b>3'670'000</b>	<b>185'000</b>	<b>2'440'280.24</b>	<b>296'200.71</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'415'000</i>		<i>3'485'000</i>		<i>2'144'079.53</i>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'785'000</b>	<b>370'000</b>	<b>3'670'000</b>	<b>185'000</b>	<b>2'440'280.24</b>	<b>296'200.71</b>
<b>7000</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'785'000</b>	<b>370'000</b>	<b>3'670'000</b>	<b>185'000</b>	<b>2'440'280.24</b>	<b>296'200.71</b>
5031.01	Allgemeine Tiefbauten Wasserversorgung	1'615'000		1'920'000		1'355'373.92	
5031.04	Reservoir Eichholz Mastrils	50'000					
5031.07	Neue Grundwassernutzung			1'750'000		960'437.40	
5031.09	Kreisel Papierfabriken Landquart					124'468.92	
5031.10	Grundwasserpumpwerk Viertellöser	120'000					
6130.01	Rückerstattungen		10'000		10'000		2'091.12
6310.01	Kantonsbeiträge		200'000		50'000		138'551.00
6370.01	Anschlussbeiträge		160'000		125'000		155'558.59
<b>71</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>520'000</b>	<b>400'000</b>	<b>285'000</b>	<b>310'000</b>	<b>260'171.60</b>	<b>395'998.12</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>120'000</i>	<i>25'000</i>		<i>135'826.52</i>	
<b>710</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>520'000</b>	<b>400'000</b>	<b>285'000</b>	<b>310'000</b>	<b>260'171.60</b>	<b>395'998.12</b>
<b>7100</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>520'000</b>	<b>400'000</b>	<b>285'000</b>	<b>310'000</b>	<b>260'171.60</b>	<b>395'998.12</b>
5032.01	Allgemeine Tiefbauten Abwasserentsorgung	520'000		285'000		260'171.60	
6370.01	Anschlussbeiträge		400'000		310'000		395'998.12
<b>73</b>	<b>Kommunikationsnetz</b>	<b>530'000</b>	<b>10'000</b>	<b>530'000</b>	<b>10'000</b>	<b>456'902.18</b>	<b>6'660.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>520'000</i>		<i>520'000</i>		<i>450'242.18</i>
<b>730</b>	<b>Kommunikationsnetz</b>	<b>530'000</b>	<b>10'000</b>	<b>530'000</b>	<b>10'000</b>	<b>456'902.18</b>	<b>6'660.00</b>
<b>7300</b>	<b>Kommunikationsnetz</b>	<b>530'000</b>	<b>10'000</b>	<b>530'000</b>	<b>10'000</b>	<b>456'902.18</b>	<b>6'660.00</b>
5034.01	Allgemeine Tiefbauten Kommunikation	80'000		80'000		18'499.91	
5034.02	Technische Anlagen Tiefbau	450'000		450'000		438'402.27	
6370.01	Anschlussbeiträge		10'000		10'000		6'660.00
<b>74</b>	<b>Energie</b>	<b>365'000</b>	<b>10'000</b>	<b>435'000</b>		<b>515'267.21</b>	<b>18'900.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>355'000</i>		<i>435'000</i>		<i>496'367.21</i>
<b>740</b>	<b>Erdgasversorgung</b>	<b>365'000</b>	<b>10'000</b>	<b>435'000</b>		<b>515'267.21</b>	<b>18'900.00</b>
<b>7400</b>	<b>Erdgasversorgung</b>	<b>365'000</b>	<b>10'000</b>	<b>435'000</b>		<b>515'267.21</b>	<b>18'900.00</b>
5035.01	Allgemeine Tiefbauten Erdgas	365'000		435'000		508'715.64	
5035.02	Kreisel Papierfabriken Landquart					6'551.57	
6370.01	Anschlussbeiträge		10'000				18'900.00



## Investitionsrechnung

Budget / 03.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'200'000</b>	<b>790'000</b>	<b>4'920'000</b>	<b>505'000</b>	<b>4'390'380.06</b>	<b>4'390'380.06</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>3'200'000</b>		<b>4'920'000</b>		<b>4'390'380.06</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>3'200'000</b>		<b>4'920'000</b>		<b>3'672'621.23</b>	
<b>503</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>3'200'000</b>		<b>4'920'000</b>		<b>3'672'621.23</b>	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'785'000		3'670'000		2'440'280.24	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	520'000		285'000		260'171.60	
5034	Tiefbauten Kommunikationsnetz	530'000		530'000		456'902.18	
5035	Tiefbauten Erdgasversorgung	365'000		435'000		515'267.21	
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>					<b>717'758.83</b>	
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>					<b>717'758.83</b>	
5900	Passivierte Einnahmen					717'758.83	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>790'000</b>		<b>505'000</b>		<b>4'390'380.06</b>
<b>61</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>2'091.12</b>
<b>613</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>2'091.12</b>
6130	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		2'091.12
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>		<b>780'000</b>		<b>495'000</b>		<b>715'667.71</b>
<b>631</b>	<b>Kanton</b>		<b>200'000</b>		<b>50'000</b>		<b>138'551.00</b>
6310	Beiträge vom Kanton		200'000		50'000		138'551.00
<b>637</b>	<b>Private Haushalte</b>		<b>580'000</b>		<b>445'000</b>		<b>577'116.71</b>
6370	Beiträge von privaten Haushalten		580'000		445'000		577'116.71
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>						<b>3'672'621.23</b>
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>						<b>3'672'621.23</b>
6900	Aktivierte Ausgaben						3'672'621.23