

JAHRESRECHNUNG 2019

	Seite
Gesamtübersicht	1
 Erfolgsrechnung	
• gestufter Erfolgsausweis	2
• Artengliederung	3 - 4
• funktionale Gliederung	5 - 6
• institutionelle Gliederung	7 - 71
Departementsübergreifend	
10 Behörden	7
1 Präsidialdepartement	
100 Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	8
110 Finanz- und Steuerverwaltung	12
120 Grundbuchamt	14
130 Einwohnerdienste	15
140 Informatik Verwaltung und Betriebe	19
150 Personalwesen	20
160 Tourismus	20
170 Raumplanung, Richtplanung	23
180 Sport- und Freizeitanlagen	24
190 Übriges	24
2 Departement Bildung und Energie	
200 Volksschule	25
210 Informatik Volksschule	29
220 Weiterführende Bildungseinrichtungen	29
230 Energie	30
3 Departement Gesundheit und Sicherheit	
300 Gesundheit	30
310 Soziales	31
320 Feuerwehr, Militär, Zivilschutz, Pflege	34
330 Katastrophenstab, Lawinendienst	36
340 Sport / Kultur	37
4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	
400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr	39
410 Technische Betriebe	45
420 Forstbetrieb, Verbauungen	49
5 Departement Hochbau und Umweltschutz	
500 Hochbau, Baupolizei	52
510 Liegenschaftenverwaltung	54
520 Umweltschutz	67
530 touristische Infrastrukturen	69
 Investitionsrechnung	
• Artengliederung	72
• funktionale Gliederung	73
• institutionelle Gliederung	74 - 79
1 Präsidialdepartement	
100 Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	74
130 Einwohnerdienste	74
140 Informatik Verwaltung und Betriebe	74
160 Tourismus	74
180 Sport- und Freizeitanlagen	74
190 Übriges	74
2 Departement Bildung und Energie	
210 Informatik Volksschule	74
3 Departement Gesundheit und Pflege	
300 Gesundheit und Pflege	75

	Seite
4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	
400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr	75
410 Technische Betriebe	76
420 Forstbetrieb, Verbauungen	77
5 Departement Hochbau und Umweltschutz	
500 Hochbau	78
510 Liegenschaftenverwaltung	78
520 Umweltschutz	78
530 touristische Infrastrukturen	79
Bilanz	
• Aktiven	80
• Passiven	81
Geldflussrechnung	82
Kennzahlen	83
Anhang	
• Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	85
• Eigenkapitalnachweis	85
• Rückstellungsspiegel	86
• Beteiligungsspiegel	86
• Gewährleistungsspiegel	89
• Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger	90
• Anlagenspiegel Finanzvermögen	90
• Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	90
• Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen	91
• Ausserordentliche Geschäftsfälle	91
• Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	92
• Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen	92
• Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2	92
• Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert	92
• Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	93
• Verpflichtungskreditkontrolle	93

Gesamtübersicht

Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
1. ERFOLGSRECHNUNG			
Betriebl. Aufwand vor Zusatzabschreib. HRM1	107'933'269.46	102'939'500	101'944'616.09
Zusatzabschreibungen HRM1	0.00	5'700'000	6'196'421.78
Betriebl. Aufwand nach Zusatzabschreib. HRM1	107'933'269.46	108'639'500	108'141'037.87
Finanzaufwand	3'369'577.71	3'388'300	4'496'289.16
Aufwand ohne ausserordentliche Posten	111'302'847.17	112'027'800	112'637'327.03
Ausserord. Aufwand - Bildung von Vorfinanzierungen	6'000'000.00	6'000'000	7'490'000.00
Total Aufwand	117'302'847.17	118'027'800	120'127'327.03
Betriebl. Ertrag vor Entnahmen Zusatzabschr. HRM1	-118'607'286.68	-111'062'100	-110'885'630.46
Betriebl. Ertrag nach Entnahmen Zusatzabschr. HRM1	-118'607'286.68	-111'062'100	-111'482'578.46
Finanzertrag	-7'741'711.25	-6'712'200	-6'994'797.25
Ertrag ohne ausserordentliche Posten	-126'348'997.93	-117'774'300	-118'477'375.71
Ausserord. Ertrag	-476'571.30	-440'000	-1'868'137.00
Total Ertrag	-126'825'569.23	-118'214'300	-120'345'512.71
betriebl. Ergebnis vor Zusatzabschr. HRM1	-10'674'017.22	-8'122'600	-8'941'014.37
betriebl. Ergebnis nach Zusatzabschr. HRM1	-10'674'017.22	-2'422'600	-3'341'540.59
Ergebnis aus Finanzierung	-4'372'133.54	-3'323'900	-2'498'508.09
Operatives Ergebnis vor Zusatzabschreibungen HRM1	-15'046'150.76	-11'446'500	-11'439'522.46
Operatives Ergebnis (vor ausserord. Posten)	-15'046'150.76	-5'746'500	-5'840'048.68
Ausserordentliches Ergebnis	5'523'428.70	5'560'000	5'621'863.00
Gesamtergebnis	-9'522'722.06	-186'500	-218'185.68
2. INVESTITIONSRECHNUNG			
Ausgaben	47'652'412.80	48'395'500	31'115'476.40
Einnahmen	-13'382'143.60	-11'979'800	-9'588'519.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	34'270'269.20	36'415'700	21'526'956.65
3. FINANZIERUNG			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-9'522'722.06	-186'500	-218'185.68
ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'165'290.10	-10'022'800	-8'724'274.32
zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsv. HRM1	0.00	-5'700'000	-6'196'421.78
Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	-2'637'688.46	-2'115'000	-3'944'922.29
Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	2'213'244.47	2'236'700	1'705'122.32
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsv.	-1'302'486.57	-1'050'000	-1'925'207.66
Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsv.	-7'309.00	-7'100	-7'309.00
Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	-6'000'000.00	-6'000'000	-7'490'000.00
Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	399'000.00	440'000	285'000.00
Selbstfinanzierung	-26'023'251.72	-22'404'700	-26'516'198.41
Selbstfinanzierungsgrad in %	75.94	62	123.18

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Ausgaben / Verlust
Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Einnahmen / Gewinn

Gestuftter Erfolgsausweis per 31.12.2019

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrieblicher Aufwand	107'933'269.46	108'639'500	108'141'037.87
30	Personalaufwand	31'833'598.36	31'388'400	30'711'518.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'054'836.09	23'951'900	22'076'577.52
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'165'290.10	15'722'800	14'920'696.10
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	2'637'688.46	2'115'000	3'944'922.29
36	Transferaufwand	26'514'944.02	25'615'400	26'027'835.41
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	11'726'912.43	9'846'000	10'459'488.00
	Betrieblicher Ertrag	-118'607'286.68	-111'062'100	-111'482'578.46
40	Fiskalertrag	-69'147'735.34	-65'277'300	-65'795'154.99
41	Regalien und Konzessionen	-2'811'206.60	-2'670'200	-2'370'003.80
42	Entgelte	-20'814'323.32	-20'015'100	-19'543'627.89
43	Verschiedene Erträge	-1'759'182.24	-1'071'000	-1'189'619.30
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-2'213'244.47	-2'236'700	-1'705'122.32
46	Transferertrag	-10'134'682.28	-9'945'800	-10'419'562.16
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-11'726'912.43	-9'846'000	-10'459'488.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-10'674'017.22	-2'422'600	-3'341'540.59
34	Finanzaufwand	3'369'577.71	3'388'300	4'496'289.16
44	Finanzertrag	-7'741'711.25	-6'712'200	-6'994'797.25
	Ergebnis aus Finanzierung	-4'372'133.54	-3'323'900	-2'498'508.09
	OPERATIVES ERGEBNIS (1. Stufe)	-15'046'150.76	-5'746'500	-5'840'048.68
38	Ausserordentlicher Aufwand	6'000'000.00	6'000'000	7'490'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-476'571.30	-440'000	-1'868'137.00
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS (2. Stufe)	5'523'428.70	5'560'000	5'621'863.00
	<u>GESAMTERGEBNIS (3. Stufe)</u>	<u>-9'522'722.06</u>	<u>-186'500</u>	<u>-218'185.68</u>

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3	Aufwand	117'302'847.17	118'027'800	120'127'297.03
30	Personalaufwand	31'833'598.36	31'388'400	30'711'518.55
300	Behörden und Kommissionen	744'493.30	755'100	706'118.85
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	16'410'893.45	16'134'900	15'703'913.05
302	Löhne Lehrkräfte	9'568'343.65	9'364'000	9'261'560.40
304	Zulagen	207'869.10	188'000	163'835.15
305	Arbeitgeberbeiträge	4'486'861.36	4'487'500	4'400'435.65
306	Arbeitgeberleistungen	113'624.00	93'800	105'485.00
309	Übriger Personalaufwand	301'513.50	365'100	370'170.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'054'836.09	23'951'900	22'076'547.52
310	Material- und Warenaufwand	2'452'761.69	2'407'700	2'412'088.83
311	Nicht aktivierbare Anlagen (Anschaffungen)	1'965'351.05	2'187'500	1'635'333.44
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'522'557.55	1'611'900	1'428'105.51
313	Dienstleistungen und Honorare	9'444'800.16	7'958'200	8'175'793.02
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'864'003.75	5'944'300	5'249'480.17
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'685'431.70	1'669'500	1'471'036.95
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	550'450.15	717'600	557'936.30
317	Spesenentschädigungen	371'788.90	401'700	367'353.70
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	397'748.24	309'500	160'453.85
319	Verschiedener Betriebsaufwand	799'942.90	744'000	618'965.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'165'290.10	15'722'800	14'920'696.10
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	9'072'130.75	15'566'700	14'844'518.90
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	93'159.35	156'100	76'177.20
34	Finanzaufwand	3'369'577.71	3'388'300	4'496'289.16
340	Zinsaufwand	1'341'398.96	1'322'400	1'642'984.41
341	Realisierte Kursverluste	0.00	0	43'289.30
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	0.00	20'000	16'155.00
343	Liegenschaftenaufwand FV	1'469'953.45	1'595'900	1'175'494.00
344	Wertberichtigung Anlagen FV	558'225.30	450'000	1'618'366.45
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	2'637'688.46	2'115'000	3'944'922.29
350	Einlagen in Fonds FK	50'835.95	39'500	61'386.25
351	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen EK	2'586'852.51	2'075'500	3'883'536.04
36	Transferaufwand	26'514'944.02	25'615'400	26'027'835.41
360	Ertragsanteile an Dritte	205'458.35	192'000	207'977.80
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	9'019'746.80	7'528'000	7'890'344.35
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'360'732.85	1'377'000	1'335'008.65
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	14'619'210.45	15'461'300	14'661'987.95
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	1'302'486.57	1'050'000	1'925'207.66
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'309.00	7'100	7'309.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	6'000'000.00	6'000'000	7'490'000.00
389	Einlagen in das Eigenkapital	6'000'000.00	6'000'000	7'490'000.00
39	Interne Verrechnungen	11'726'912.43	9'846'000	10'459'488.00
390	Material- und Warenbezüge	153'864.90	186'800	162'754.95
391	Dienstleistungen	9'080'060.08	7'088'700	7'836'754.05
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	852'724.65	854'500	851'595.30
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	495'199.40	495'000	495'603.45
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	73'534.80	109'400	58'027.65
399	Übrige interne Verrechnungen	1'071'528.60	1'111'600	1'054'752.60

Erfolgsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4	Ertrag	-126'825'569.23	-118'214'300	-120'345'512.71
40	Fiskalertrag	-69'147'735.34	-65'277'300	-65'795'154.99
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-43'062'926.30	-41'855'000	-42'362'260.50
401	Direkte Steuern juristische Personen	-3'873'789.59	-4'400'000	-4'165'694.21
402	Übrige direkte Steuern	-17'861'589.00	-14'850'000	-14'997'922.28
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-4'349'430.45	-4'172'300	-4'269'278.00
41	Regalien und Konzessionen	-2'811'206.60	-2'670'200	-2'370'003.80
412	Konzessionen	-2'811'206.60	-2'670'200	-2'370'003.80
42	Entgelte	-20'814'323.32	-20'015'100	-19'543'627.89
420	Ersatzabgaben	-431'540.00	-580'000	-557'580.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-2'901'164.44	-2'224'200	-1'947'573.23
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-12'917'456.12	-12'755'400	-12'532'145.09
425	Erlös aus Verkäufen	-796'564.30	-912'500	-754'320.60
426	Rückerstattungen	-2'967'972.26	-2'745'400	-2'819'328.42
427	Bussen	-224'967.00	-230'500	-222'274.05
429	Übrige Entgelte	-574'659.20	-567'100	-710'406.50
43	Verschiedene Erträge	-1'759'182.24	-1'071'000	-1'189'619.30
430	Verschiedene betriebliche Erträge	-97'479.95	-110'000	-104'925.75
431	Aktivierung Eigenleistungen	-1'658'124.40	-951'000	-1'084'693.55
439	Übriger Ertrag	-3'577.89	-10'000	0.00
44	Finanzertrag	-7'741'711.25	-6'712'200	-6'994'797.25
440	Zinsertrag FV	-177'712.60	-160'000	-167'044.35
442	Beteiligungsertrag FV	-652'085.00	-594'200	-594'183.00
443	Liegenschaftenertrag FV	-4'221'045.90	-4'305'400	-4'339'911.50
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-365'760.00	0	-148'480.00
445	Finanzertrag aus Darlehen / Beteiligungen VV	-39'317.00	-41'900	-40'979.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen VV	-585'564.00	-585'600	-585'564.00
447	Liegenschaftenertrag VV	-1'700'226.75	-1'025'100	-1'118'635.40
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-2'213'244.47	-2'236'700	-1'705'122.32
450	Entnahmen aus Fonds FK	-132'261.35	-47'000	-79'354.20
451	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen EK	-2'080'983.12	-2'189'700	-1'625'768.12
46	Transferertrag	-10'134'682.28	-9'945'800	-10'419'562.16
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'661'654.55	-1'605'000	-1'771'548.00
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'977'422.00	-2'015'000	-2'120'057.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-6'315'260.28	-6'162'800	-6'342'905.71
469	Übriger Transferertrag	-180'345.45	-163'000	-185'051.45
48	Ausserordentlicher Ertrag	-476'571.30	-440'000	-1'868'137.00
484	Ausserordentliche Finanzerträge	0.00	0	-225'267.60
486	Ausserordentliche Transfererträge	-77'571.30	0	-1'357'869.40
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-399'000.00	-440'000	-285'000.00
49	Interne Verrechnungen	-11'726'912.43	-9'846'000	-10'459'488.00
490	Material- und Warenbezüge	-153'864.90	-186'800	-162'754.95
491	Dienstleistungen	-9'080'060.08	-7'088'700	-7'836'754.05
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-852'724.65	-854'500	-851'595.30
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-495'199.40	-495'000	-495'603.45
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-73'534.80	-109'400	-58'027.65
499	Übrige interne Verrechnungen	-1'071'528.60	-1'111'600	-1'054'752.60

Erfolgsrechnung - funktionale Gliederung

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
E	Ergebnis	-9'522'722.06	-186'500	-218'185.68
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'993'530.65	5'571'900	5'867'362.83
011	Legislative	161'472.24	154'200	158'759.95
012	Exekutive	735'322.10	760'600	754'040.80
021	Gemeindeverwaltung	2'665'772.96	2'865'000	3'300'636.93
022	Bauverwaltung	865'253.35	1'206'800	1'193'406.70
026	Region	172'422.60	158'000	143'994.90
029	Verwaltungsliegenschaften	393'287.40	427'300	316'523.55
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'092'611.73	1'234'100	1'063'644.35
111	Polizei	1'039'789.23	979'000	958'623.92
140	Allgemeines Rechtswesen	-368'647.50	-65'200	-263'903.71
150	Feuerwehr	147'852.45	78'200	122'966.45
161	Militärische Verteidigung	52'778.00	35'600	20'936.77
162	Zivile Verteidigung	220'839.55	206'500	225'020.92
2	BILDUNG	19'522'097.39	19'854'900	17'752'049.64
211	Eingangsstufe	846'482.55	850'700	846'632.55
212	Primarstufe	5'467'689.00	5'415'500	5'407'962.80
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'952'946.90	2'835'700	2'772'192.85
214	Musikschulen	476'258.35	523'800	506'692.70
217	Schulliegenschaften	6'672'332.65	6'923'100	4'568'331.45
218	Tagesbetreuung	27'031.10	30'300	-7'673.86
219	Volksschule Übriges	1'772'901.59	2'003'900	2'258'259.90
220	Sonderschulen	300'424.00	264'000	262'395.00
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	1'006'031.25	1'007'900	1'137'256.25
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'139'940.32	1'210'900	997'292.30
311	Museen und bildende Kunst	88'479.25	82'700	81'550.50
321	Bibliotheken	324'106.52	344'200	288'948.45
329	Kultur, übriges	371'122.80	469'700	357'775.30
341	Sport	142'715.80	138'600	145'224.10
342	Freizeit	213'515.95	175'700	123'793.95
4	GESUNDHEIT	7'184'529.17	5'722'200	7'420'651.46
411	Spitäler	5'876'035.97	4'110'000	5'954'111.66
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	969'343.05	1'200'000	1'108'555.25
421	Ambulante Krankenpflege	274'078.70	316'000	298'961.10
433	Schulgesundheitsdienst	47'831.50	90'200	55'128.00
434	Lebensmittelkontrolle	2'739.95	2'700	1'895.45
490	Gesundheitswesen, übriges	14'500.00	3'300	2'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'935'265.96	3'358'700	2'842'304.58
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	112'507.65	50'000	-108'780.30
545	Leistungen an Familien	327'875.10	312'000	287'763.65
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'173'711.90	1'192'000	1'180'425.97
573	Asylwesen	189'838.10	548'000	353'265.91
579	Fürsorge, übriges	1'131'333.21	1'256'700	1'129'629.35
6	VERKEHR	10'496'451.17	9'518'600	15'455'038.95
613	Kantonsstrassen	137'364.10	102'200	103'502.55
615	Gemeindestrassen	8'306'994.02	7'117'600	9'714'062.85
619	Werkbetrieb / Liegenschaft Val. Meisser	76'319.25	85'800	1'708'118.15
622	Regionalverkehr	1'005'065.55	1'016'500	987'949.80
623	Agglomerationsverkehr	970'708.25	1'196'500	2'941'405.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	579'712.31	910'600	331'122.05
720	Abwasserbeseitigung	102'787.45	165'200	110'537.00
741	Gewässerverbauungen	9'021.60	0	0.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	7'526.65	17'000	6'113.45
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	67'850.75	75'700	37'039.85
771	Friedhof und Bestattung	239'235.31	383'900	13'807.85
790	Raumordnung	153'290.55	268'800	163'623.90

Erfolgsrechnung - funktionale Gliederung

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
8	VOLKSWIRTSCHAFT	12'139'405.33	18'247'400	12'168'854.19
811	Landwirtschaft	3'774.65	25'800	15'232.10
820	Forstwirtschaft	51'317.34	275'900	327'792.95
830	Jagd und Fischerei	2'450.50	4'800	5'169.55
840	Tourismus	9'562'678.99	15'194'400	9'369'978.69
841	Tourismusabgabegesetz	803'607.60	820'000	837'452.90
850	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	1'715'576.25	1'926'500	1'613'228.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-69'606'266.09	-65'815'800	-64'116'506.03
910	Steuern	-62'852'174.50	-59'607'500	-58'699'089.29
930	Finanz- und Lastenausgleich	-614'245.15	-598'000	-785'048.35
950	Ertragsanteile	-2'752'973.95	-2'642'100	-2'234'379.80
961	Zinsen	-530'773.74	-142'300	73'651.01
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-2'856'098.75	-2'825'900	-2'471'639.60

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Ergebnis	-9'522'722.06	-186'500	-218'185.68
0	Departementsübergreifend	896'794.34	914'800	912'800.75
10	Behörden	896'794.34	914'800	912'800.75
100110	Legislative	161'472.24	154'200	158'759.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>161'712.24</u>	<u>157'200</u>	<u>162'049.95</u>
30	Personalaufwand	48'795.00	42'400	46'754.50
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder Grosser Landrat	29'520.00	20'500	22'770.00
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	17'412.50	19'500	21'330.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'763.00	2'400	2'654.50
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	99.50	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	112'917.24	114'800	115'295.45
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Abstimmungsunterlagen	33'797.85	27'200	30'839.35
3130.01	Verpackung und Versand Abstimmungsmaterial	33'736.09	26'400	30'238.35
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00	300	250.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	209.00	0	108.00
3132.01	Honorar Revisionsstelle	46'462.90	55'000	47'018.60
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-1'538.60	5'900	6'841.15
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-240.00</u>	<u>-3'000</u>	<u>-3'290.00</u>
42	Entgelte	-240.00	-3'000	-3'290.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-240.00	-3'000	-3'290.00
100120	Exekutive	735'322.10	760'600	754'040.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>821'049.70</u>	<u>834'600</u>	<u>822'443.50</u>
30	Personalaufwand	731'233.05	723'500	691'781.80
3000.02	Löhne Kleiner Landrat	610'311.00	610'400	573'300.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-3'787.90	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'965.40	47'100	45'207.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	71'292.80	59'000	65'084.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'451.75	7'000	6'486.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	1'703.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	74'534.00	98'100	103'244.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'270.20	2'600	5'061.90
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	75.00	1'700	75.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'480.00	9'300	6'485.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	2'141.20	0	1'475.00
3132.02	Honorare externe Berater	0.00	15'000	13'300.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	620.40	0	439.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	27'129.00	31'000	27'318.15
3170.01	Empfänge, Geschenke	26'419.30	30'000	38'602.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'398.90	8'500	10'487.45
36	Transferaufwand	13'905.65	9'000	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	9'000	0.00
3636.26	Beiträge Platz	4'885.75	0	0.00
3636.27	Beiträge Dorf	4'392.80	0	0.00
3636.28	Beiträge Frauenkirch	4'098.15	0	0.00
3636.29	Beiträge Glaris	528.95	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'377.00	4'000	27'417.10
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	0	77.10
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	1'000	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	3'000	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	1'377.00	0	27'340.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-85'727.60</u>	<u>-74'000</u>	<u>-68'402.70</u>
42	Entgelte	-71'821.95	-74'000	-68'402.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-70'360.00	-74'000	-68'402.70
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'461.95	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-13'905.65	0	0.00
4511.03	Entnahmen aus Fonds Fraktionsgemeinden	-13'905.65	0	0.00
1	Präsidialdepartement	-49'054'469.98	-45'694'800	-42'799'612.03
100	Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	3'301'840.98	3'672'700	3'168'188.44
1000210	Gemeindeverwaltung Kanzlei und Regionales	750'239.26	811'900	800'792.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>841'408.76</u>	<u>900'000</u>	<u>867'690.50</u>
30	Personalaufwand	747'212.45	748'900	754'837.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	621'050.30	629'500	637'665.70
3040.01	Besondere Sozialzulage	792.00	1'600	1'584.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	53'403.60	49'900	49'794.20
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	64'334.35	60'700	58'775.35
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7'142.20	7'200	7'017.80
3099.00	Übriger Personalaufwand	490.00	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'363.11	109'100	64'823.25
3100.00	Büromaterial	3'364.50	4'300	245.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'332.55	1'500	2'948.80
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'347.80	5'400	7'003.90
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	187.70
3130.04	Porti	2'807.85	0	1'570.40
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00	500	410.00
3130.36	Dienstleistungen Dritter Gemeindearchiv	0.00	2'000	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	0.46	0	150.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	0.00	2'000	0.00
3132.03	Rechtsgutachten, Prozesskosten	10'682.60	80'000	45'124.65
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	400	300.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	4'346.70	10'000	5'841.35
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'878.30	3'000	409.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	900.00	0	320.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'352.35	0	311.55
39	Interne Verrechnungen	53'833.20	42'000	48'030.20
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'414.85	0	1'773.65
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	1'696.00	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	7'229.95	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	9'422.40	10'000	10'841.50
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	34'070.00	32'000	35'415.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-91'169.50</u>	<u>-88'100</u>	<u>-66'897.80</u>
42	Entgelte	-44'832.50	-58'100	-66'897.80
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	-3'500	0.00
4210.02	Kanzleigebühren	-44'832.50	-49'500	-47'925.00
4250.01	Verkäufe Gesetzestexte, Broschüren	0.00	-100	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	-5'000	-18'972.80
49	Interne Verrechnungen	-46'337.00	-30'000	0.00
4910.26	Dienstleistungen Kanzlei (100)	-46'337.00	-30'000	0.00
1000260	Verwaltung Region Prättigau/Davos	172'422.60	158'000	143'994.90
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>172'422.60</u>	<u>158'000</u>	<u>143'994.90</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	49.60	0	48.35
3130.06	Telefon	49.60	0	48.35
36	Transferaufwand	172'373.00	158'000	143'946.55
3612.01	Defizit-Anteil Geschäftsstelle Region	172'373.00	158'000	143'946.55
1001111	Ordnungsdienst	235'626.76	158'700	141'146.09
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>905'318.37</u>	<u>664'700</u>	<u>280'240.09</u>
30	Personalaufwand	275'409.81	332'000	203'305.85
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	232'020.25	280'400	172'443.50

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	20'150.75	22'300	13'861.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	20'527.40	23'100	15'006.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'711.41	3'200	1'994.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	3'000	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	616'156.81	318'400	66'141.19
3100.00	Büromaterial	310.45	1'200	392.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'905.40	5'000	6'087.10
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	905.30	4'200	376.95
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	5'631.50	5'000	-0.01
3111.01	Anschaffung Signalisationen	218.65	0	0.00
3112.01	Dienstkleider	7'522.20	7'000	260.90
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0	1'832.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'019.45	270'000	30'999.25
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	1'580.00	1'000	14'690.20
3130.06	Telefon	372.35	500	143.40
3130.61	Drittkosten WEF	543'324.61	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'728.80	7'000	6'691.25
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'200.00	500	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	500	64.60
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'455.70	2'500	1'747.85
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	232.65	5'000	1'014.75
3160.01	Miete Lagerraum	55.00	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	0.00	0	103.40
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'020.00	4'000	960.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	0	200.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'674.75	5'000	577.45
36	Transferaufwand	0.00	400	400.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	400	400.00
39	Interne Verrechnungen	13'751.75	13'900	10'393.05
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	311.35	400	15.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	3'717.85	3'500	3'335.40
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	300	105.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0.00	1'000	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	3'522.55	1'000	717.25
3920.10	Mieten, Benützungskosten Talstrasse (510)	0.00	1'300	0.00
3920.15	Mieten, Benützungskosten Garage Jörg Jenatsch (510)	1'200.00	1'200	1'200.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	5'000.00	5'200	5'020.40
4	Ertrag	-669'691.61	-506'000	-139'094.00
42	Entgelte	-23'459.10	-23'000	-36'094.00
4210.08	Gebühren Diverse	-600.00	0	0.00
4240.26	Dienstleistungen	-19'109.10	-18'000	-29'493.10
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	0	-351.90
4270.00	Bussen	-3'750.00	-5'000	-6'245.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0.00	0	-4.00
49	Interne Verrechnungen	-646'232.51	-483'000	-103'000.00
4910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	-646'232.51	-483'000	-103'000.00
1001400	Allgemeines Rechtswesen Region Prättigau/Davos	38'205.00	98'000	63'694.95
3	Aufwand	75'967.00	98'000	76'461.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0	-2'200.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0	-2'200.00
36	Transferaufwand	75'967.00	98'000	78'661.10
3612.05	Defizit-Anteil Zivilstandsamt	75'967.00	98'000	78'661.10
4	Ertrag	-37'762.00	0	-12'766.15
46	Transferertrag	-37'762.00	0	-12'766.15
4612.05	Gewinn-Anteil Betreibungs- und Konkursamt	-37'762.00	0	-12'766.15
1001403	Übriges Rechtswesen	-48'185.60	-41'000	-38'852.30
3	Aufwand	120.65	0	50.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	120.65	0	50.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120.65	0	50.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-48'306.25</u>	<u>-41'000</u>	<u>-38'902.30</u>
41	Regalien und Konzessionen	-48'306.25	-41'000	-38'902.30
4120.01	Marktwesen	-21'783.50	-15'000	-15'515.50
4120.06	Plakatwesen	-26'522.75	-26'000	-23'386.80
1003420	Freizeit	33'771.85	40'400	18'139.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>36'471.85</u>	<u>40'400</u>	<u>18'139.35</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'060.35	25'400	8'780.85
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	32'060.35	25'400	8'780.85
39	Interne Verrechnungen	4'411.50	15'000	9'358.50
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	4'411.50	15'000	9'358.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'700.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
44	Finanzertrag	-2'700.00	0	0.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-2'700.00	0	0.00
1005790	Region Prättigau/Davos, übriges	308'919.00	386'000	310'641.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>308'919.00</u>	<u>386'000</u>	<u>310'641.95</u>
36	Transferaufwand	308'919.00	386'000	310'641.95
3612.03	Defizit-Anteil Berufsbeistandschaft	308'919.00	386'000	310'641.95
1006150	Gemeindestrassen	132'737.15	143'700	123'989.10
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>180'389.25</u>	<u>173'700</u>	<u>145'960.90</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	172'666.65	162'000	138'760.90
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'248.25	2'000	1'631.65
3111.01	Anschaffung Signalisationen	82'104.70	95'000	57'479.35
3130.09	Unterhalt Parkuhren und Elektranten	2'830.35	0	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	13'783.45	15'000	6'236.20
3141.05	Markierungen durch Dritte	71'579.30	50'000	73'413.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120.60	0	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	522.60	3'800	0.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	522.60	3'800	0.00
39	Interne Verrechnungen	7'200.00	7'900	7'200.00
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude	7'200.00	7'200	7'200.00
	VBD/Werkbetrieb (510)			
3920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	0.00	700	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-47'652.10</u>	<u>-30'000</u>	<u>-21'971.80</u>
42	Entgelte	-47'652.10	-30'000	-21'971.80
4240.21	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-47'053.65	-15'000	-19'780.00
4260.02	Markierungen und Signale für Dritte	-598.45	-15'000	-2'191.80
1006151	Parkplätze	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'114'804.05</u>	<u>1'081'500</u>	<u>1'061'179.75</u>
30	Personalaufwand	3'575.95	0	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'564.00	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	11.95	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	163'189.55	219'900	187'158.95
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'451.65	2'300	1'256.95
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0	1'275.00
3111.01	Anschaffung Signalisationen	13'468.15	18'000	12'110.45
3111.02	Anschaffung Parkuhren/Elektanten	56'579.20	64'000	37'646.85
3130.06	Telefon	836.05	0	409.15
3130.09	Unterhalt Parkuhren und Elektranten	32'585.65	28'500	31'095.00
3130.21	Verkehrshelfer	-907.50	3'000	10'250.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	2'797.65	5'000	2'694.75
3141.05	Markierungen durch Dritte	18'570.10	15'000	33'485.80
3141.09	Unterhalt Parkplätze	11'063.50	15'000	11'597.65
3169.02	Miete Taxistandplatz Bahnhof Dorf	3'856.00	5'000	3'856.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3169.03	Übrige Mieten	1'448.45	10'800	10'770.65
3169.06	Miete Parkplatz Sportzentrum	5'200.00	6'000	5'200.00
3169.07	Miete Parkplatz Stilli	1'200.00	1'700	1'400.00
3169.08	Miete Bahnhofareal Frauenkirch	5'400.00	5'600	5'400.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'156.05	0	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	7'484.60	40'000	18'710.70
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	222'200	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	222'200	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	948'038.55	639'400	874'020.80
3910.19	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Parkplätze	846'988.05	529'400	769'970.30
3910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	100'000.00	110'000	103'000.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	257.65	0	257.65
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	792.85	0	792.85
4	<u>Ertrag</u>	-1'114'804.05	-1'081'500	-1'061'179.75
42	<i>Entgelte</i>	-984'185.85	-1'070'000	-1'030'155.85
4240.07	Einnahmen Parkgebühren	-847'118.15	-900'000	-905'136.60
4240.26	Dienstleistungen	-780.00	0	-454.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-10'000	0.00
4270.02	Parkbussen	-136'287.70	-160'000	-124'565.05
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-115'443.75	0	-18'140.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-115'443.75	0	-18'140.85
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-15'174.45	-11'500	-12'883.05
4910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	-14'580.00	-11'000	-12'520.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-594.45	-500	-363.05
1008400	Koordination Grossanlässe	-32'542.79	0	133.60
3	<u>Aufwand</u>	627'607.21	400'000	133.60
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	0	133.60
3130.04	Porti	0.00	0	133.60
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	627'607.21	400'000	0.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	16'829.85	0	0.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	9'914.50	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	1'693.35	0	0.00
3910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	546'232.51	370'000	0.00
3910.26	Dienstleistungen Kanzlei (100)	46'337.00	30'000	0.00
3920.16	Mieten, Benützungskosten Zivilschutz (320)	6'600.00	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	-660'150.00	-400'000	0.00
42	<i>Entgelte</i>	-660'150.00	-400'000	0.00
4210.14	Gebühren Verkehr und Logistik anlässlich WEF	-660'150.00	-400'000	0.00
1008500	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	1'715'576.25	1'926'500	1'613'228.00
3	<u>Aufwand</u>	1'755'576.25	1'946'500	1'648'228.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	36.65	18'200	0.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	36.65	18'200	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	60'000.00	60'000	60'000.00
3511.01	Einlagen in Regionalentwicklungsfonds	60'000.00	60'000	60'000.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'524'539.60	1'697'300	1'417'228.00
3632.01	Regionalentwicklungsfonds, Beiträge an Gemeinden	15'000.00	0	15'000.00
3634.08	Agenda 2025, Beiträge an öffentliche Unternehmen	13'446.50	75'000	0.00
3635.13	Agenda 2025, Beiträge an private Unternehmen	143'865.10	225'000	105'000.00
3636.10	Beitrag Schweiz. Forschungsinstitut Hochgebirgsklima und Medizin	1'125'728.00	1'175'800	1'075'728.00
3636.12	Beitrag AO-Institut	220'000.00	220'000	220'000.00
3636.13	Beitrag Academia Raetica	500.00	500	500.00
3636.15	Beitrag Wissensstadt Davos	1'000.00	1'000	1'000.00
3636.25	Regionalentwicklungsfonds, Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	171'000.00	171'000	171'000.00
3920.01	Mieten, Benützungskosten Altes Schulhaus Dorf WRC (510)	161'000.00	161'000	161'000.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3920.14	Mieten, Benützungskosten Bergli, Academia Raetica (510)	10'000.00	10'000	10'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-40'000.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>-35'000.00</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-20'000.00	0	-15'000.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-20'000.00	0	-15'000.00
46	Transferertrag	-20'000.00	-20'000	-20'000.00
4632.07	Beitrag Gemeinde Klosters-Serneus Regionalentwicklungsfonds	-20'000.00	-20'000	-20'000.00
1009500	Ertragsanteile	-4'928.50	-9'500	-8'719.90
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'928.50</u>	<u>-9'500</u>	<u>-8'719.90</u>
41	Regalien und Konzessionen	-4'928.50	-9'500	-8'719.90
4120.04	Taxi-Konzessionen	-4'728.50	-5'500	-5'519.90
4120.07	Kutscher-Bewilligungen	-200.00	-4'000	-3'200.00
110	Finanz- und Steuerverwaltung	-58'214'969.09	-56'552'900	-56'802'162.47
1100210	Gemeindeverwaltung Finanzen und Steuern	304'634.45	274'900	227'990.51
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'331'348.09</u>	<u>1'312'200</u>	<u>1'287'146.79</u>
30	Personalaufwand	1'061'703.30	1'063'100	1'062'915.70
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	906'529.40	902'700	904'594.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	3'927.00	4'400	4'356.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	70'119.85	71'600	70'724.50
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	71'708.15	72'100	72'505.35
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	9'418.90	10'300	10'055.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	2'000	680.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	213'452.24	190'600	166'288.99
3100.00	Büromaterial	21'782.90	23'000	21'521.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	915.00	2'500	1'178.65
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'330.90	2'000	1'176.70
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	41'094.55	0	0.00
3130.04	Porti	43'669.20	55'000	46'006.60
3130.07	Telefon, Konzessionen	936.95	1'300	1'180.95
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	180.00	200	180.00
3130.28	Betreibungsgebühren	41'718.10	45'000	31'880.10
3130.43	Post- und Bankgebühren	16'334.37	15'000	14'430.39
3130.57	Gebühren e-Rechnungen	1'180.15	2'000	1'360.90
3132.09	Kostenanteil Revisionsschätzungen	0.00	30'000	10'729.60
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	10'968.10	10'000	10'968.10
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'351.80	4'000	3'458.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'213.97	600	560.80
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'440.75	0	21'638.90
3181.01	Steuererlasse	0.00	0	17.60
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'335.50	0	0.00
36	Transferaufwand	9'220.15	10'000	9'355.60
3611.00	Entschädigungen an Kanton	9'220.15	10'000	9'355.60
39	Interne Verrechnungen	46'972.40	48'500	48'586.50
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	50.00	0	245.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	9'422.40	11'000	10'841.50
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	37'500.00	37'500	37'500.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'026'713.64</u>	<u>-1'037'300</u>	<u>-1'059'156.28</u>
42	Entgelte	-109'702.54	-92'000	-111'691.33
4210.06	Mahn- und Betreibungsgebühren	-91'815.74	-82'000	-86'318.48
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'679.00	-5'000	-7'774.65
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-7'844.45	-5'000	-12'701.80
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-4'363.35	0	-4'896.40
44	Finanzertrag	-174.15	0	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-174.15	0	0.00
46	Transferertrag	-765'886.60	-793'500	-793'742.15
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'564.85	-4'000	-2'364.20
4611.03	Entschädigung Mitarbeit Veranlagung Steuern	-517'140.00	-519'500	-515'700.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4611.04	Inkassoprovision Quellensteuer	-67'565.30	-65'000	-66'714.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00	0	-276.50
4612.02	Inkassoprovision Fraktionssteuern	-47.90	-35'000	-29'409.40
4612.03	Inkassoprovision Kirchensteuern	-87'069.00	-80'000	-88'079.55
4614.02	Inkassoprovision TFA	-91'499.55	-90'000	-91'197.75
49	Interne Verrechnungen	-150'950.35	-151'800	-153'722.80
4900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	-14'650.95	-16'800	-17'019.35
4930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	-136'299.40	-135'000	-136'703.45
1108410	Tourismusförderungsabgabe (TFA)	803'607.60	820'000	837'452.90
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'666'594.65</u>	<u>2'620'000</u>	<u>2'678'068.25</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'603.80	0	34'113.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	16'603.80	0	34'113.45
36	Transferaufwand	2'649'990.85	2'620'000	2'643'954.80
3635.03	Gemeindebeitrag TFA an DDO	820'000.00	820'000	820'000.00
3635.04	Weiterleitung TFA an DDO (brutto)	1'829'990.85	1'800'000	1'823'954.80
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'862'987.05</u>	<u>-1'800'000</u>	<u>-1'840'615.35</u>
40	Fiskalertrag	-1'862'987.05	-1'800'000	-1'840'615.35
4035.03	Tourismusförderungsabgabe	-1'862'987.05	-1'800'000	-1'840'615.35
1109100	Allgemeine Gemeindesteuern	-46'579'539.60	-45'747'500	-46'304'675.01
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>454'896.14</u>	<u>517'500</u>	<u>316'814.20</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	250'400.49	300'000	104'817.15
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	232'440.58	300'000	70'390.65
3181.01	Steuererlasse	17'959.91	0	34'426.50
36	Transferaufwand	204'495.65	217'500	211'997.05
3611.02	Entschädigung Veranlagung Quellensteuer	100'410.25	100'000	98'672.30
3611.14	Entschädigung Einzugsgebühr Gewinn-/Kapitalsteuern	77'487.80	90'000	84'535.00
3611.15	Entschädigung zentrales Scanning Steuererklärungen	22'706.00	23'000	22'826.00
3611.90	übrige Entschädigung kt. Steuerverwaltung	1'733.95	2'000	3'642.45
3636.11	Inkassoprovisionen Steuerbezugsvereine	2'157.65	2'500	2'321.30
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-47'034'435.74</u>	<u>-46'265'000</u>	<u>-46'621'489.21</u>
40	Fiskalertrag	-46'936'715.89	-46'255'000	-46'527'954.71
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-26'641'723.00	-26'560'000	-26'805'692.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	-2'969'091.00	-2'800'000	-2'812'226.00
4000.15	Kapitalabfindungssteuer	-1'219'322.00	-900'000	-763'286.00
4000.30	Sonderliquidationssteuern natürliche Personen	0.00	-50'000	-45'224.00
4000.31	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	69'654.95	125'000	73'742.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-7'630'541.00	-7'450'000	-7'388'242.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	-1'124'994.00	-1'100'000	-1'241'442.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-3'546'910.25	-3'120'000	-3'379'891.05
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	-3'873'789.59	-4'400'000	-4'165'694.21
42	Entgelte	-97'719.85	-10'000	-93'534.50
4270.00	Bussen	-51'937.65	-10'000	-24'278.85
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-45'782.20	0	-69'255.65
1109101	Sondersteuern	-11'598'652.65	-11'160'000	-10'851'533.53
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>30'960.00</u>	<u>40'000</u>	<u>32'040.00</u>
36	Transferaufwand	30'960.00	40'000	32'040.00
3611.03	Entschädigung Veranlagung Grundstückgewinnsteuer	30'960.00	40'000	32'040.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-11'629'612.65</u>	<u>-11'200'000</u>	<u>-10'883'573.53</u>
40	Fiskalertrag	-11'629'612.65	-11'200'000	-10'883'573.53
4021.00	Liegenschaftsteuern	-7'667'367.00	-7'700'000	-7'368'822.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'891'179.65	-3'000'000	-2'666'305.53
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-1'071'066.00	-500'000	-848'446.00
1109300	Finanz- und Lastenausgleich	-614'245.15	-598'000	-785'048.35

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'360'732.85</u>	<u>1'377'000</u>	<u>1'335'008.65</u>
36	Transferaufwand	1'360'732.85	1'377'000	1'335'008.65
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	-16'245.15	0	-932.35
3621.01	Beitrag an den Ressourcenausgleich (RA)	1'376'978.00	1'377'000	1'335'941.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'974'978.00</u>	<u>-1'975'000</u>	<u>-2'120'057.00</u>
46	Transferertrag	-1'974'978.00	-1'975'000	-2'120'057.00
4621.02	Beitrag aus dem Gebirgslastenausgleich (GLA)	-1'974'978.00	-1'975'000	-2'120'057.00
1109610	Zinsen	-165'153.44	-142'300	222'130.01
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'364'753.26</u>	<u>1'345'600</u>	<u>1'669'887.01</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'387.65	0	7'558.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19'387.65	0	7'413.60
3181.01	Steuererlasse	0.00	0	144.45
34	Finanzaufwand	1'341'397.61	1'342'400	1'659'139.41
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	15'000	0.00
3401.01	Vergütungszinsen	1'004.90	6'000	10'659.65
3401.02	Negativzinsen flüssige Mittel	130'310.26	20'000	13'727.96
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'208'499.00	1'279'800	1'617'028.05
3409.01	Fondszinsen	1'583.45	1'600	1'568.75
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	0.00	20'000	16'155.00
39	Interne Verrechnungen	3'968.00	3'200	3'189.55
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'531.85	2'700	2'725.85
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen (Fonds)	436.15	500	463.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'529'906.70</u>	<u>-1'487'900</u>	<u>-1'447'757.00</u>
42	Entgelte	-5'839.75	0	-5'918.40
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-5'839.75	0	-5'918.40
44	Finanzertrag	-1'454'500.15	-1'381'700	-1'387'690.20
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-66.97	0	-1.55
4401.01	Verzugszinsen	-177'467.18	-160'000	-166'962.65
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	-652'085.00	-594'200	-594'183.00
4450.00	Zinsen von Darlehen VV	-39'317.00	-41'900	-40'979.00
4460.01	Dividenden von öffentlichen Unternehmen	-585'564.00	-585'600	-585'564.00
49	Interne Verrechnungen	-69'566.80	-106'200	-54'148.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-69'566.80	-106'200	-54'148.40
1109690	Finanzvermögen, übriges	-365'620.30	0	-148'479.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>139.70</u>	<u>0</u>	<u>1.00</u>
34	Finanzaufwand	139.70	0	1.00
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	139.70	0	1.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-365'760.00</u>	<u>0</u>	<u>-148'480.00</u>
44	Finanzertrag	-365'760.00	0	-148'480.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-365'760.00	0	-148'480.00
120	Grundbuchamt	-5'087'334.25	-2'881'000	-1'877'898.35
1201405	Grundbuch	-413'352.00	-181'000	-335'017.60
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>604'412.10</u>	<u>676'500</u>	<u>639'301.70</u>
30	Personalaufwand	487'511.15	523'900	519'259.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	417'562.10	452'100	448'652.65
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3042.00	Verpflegungszulagen	210.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	33'270.00	35'900	35'267.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'182.85	27'800	27'634.35
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'516.20	5'400	5'065.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'830.00	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	8'076.30	34'700	7'591.75
3100.00	Büromaterial	189.05	1'500	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	200	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	282.00	2'000	698.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	978.00	11'000	0.00
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	0.00	5'000	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	130.00	0	0.00
3130.52	Aktenvernichtung/Entsorgung	344.60	500	527.70
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	648.50	1'000	648.50
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	500	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	832.50	2'500	843.80
3161.01	Mieten und Benützungskosten	2'811.05	7'500	4'037.65
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'860.60	2'000	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	54.10
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0	782.00
36	<i>Transferaufwand</i>	2'400.00	2'500	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'400.00	2'500	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	106'424.65	115'400	112'450.15
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	986.20	2'000	1'239.30
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	37'689.80	45'000	43'365.70
3920.08	Mieten, Benützungskosten Postgebäude (510)	36'000.00	36'000	36'000.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	31'748.65	32'400	31'845.15
4	<u>Ertrag</u>	-1'017'764.10	-857'500	-974'319.30
42	<i>Entgelte</i>	-1'012'821.10	-850'000	-965'013.40
4210.03	Grundbuchgebühren	-990'177.15	-850'000	-964'992.15
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-22'643.95	0	0.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0.00	0	-21.25
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-4'943.00	-7'500	-9'305.90
4910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	-4'943.00	-7'500	-9'305.90
1209101	Handänderungssteuern	-4'673'982.25	-2'700'000	-1'542'880.75
3	<u>Aufwand</u>	1'557'994.10	900'000	2'571'468.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	1'557'994.10	900'000	2'571'468.00
3511.02	Einlagen in Parkplatz-Fonds	0.00	0	1'028'587.20
3511.03	Einlagen in Fonds für öffentliche und private Werke	0.00	0	1'542'880.80
3511.06	Einlagen in Fonds für Erstwohnungsbau und Gewerbeförderung	1'557'994.10	900'000	0.00
4	<u>Ertrag</u>	-6'231'976.35	-3'600'000	-4'114'348.75
40	<i>Fiskalertrag</i>	-6'231'976.35	-3'600'000	-4'114'348.75
4023.00	Handänderungssteuern	-6'231'976.35	-3'600'000	-4'114'348.75
130	Einwohnerdienste	1'185'732.03	1'377'100	978'886.14
1300211	AHV-Zweigstelle	75'524.00	73'500	72'257.67
3	<u>Aufwand</u>	87'585.80	88'500	88'345.22
30	<i>Personalaufwand</i>	85'490.00	85'100	84'771.97
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	73'570.55	72'600	69'474.52
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	5'600.95	5'800	6'049.80
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'568.70	5'800	6'336.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	749.80	900	841.25
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	1'504.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	566.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	331.80	400	218.05
3100.00	Büromaterial	0.00	100	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	100	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	43.05	100	43.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	90.00	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	198.75	100	175.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'764.00	3'000	3'355.20

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	468.90	500	1'569.15
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	1'295.10	2'500	1'786.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-12'061.80</u>	<u>-15'000</u>	<u>-16'087.55</u>
42	Entgelte	1'417.00	-1'000	-2'563.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter	1'417.00	-500	-1'517.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	-500	-1'046.15
46	Transferertrag	-13'478.80	-14'000	-13'524.40
4631.12	Verwaltungskostenbeitrag	-13'478.80	-14'000	-13'524.40
1301110	Gemeindepolizei / Ordnungsamt	804'162.47	820'300	817'477.83
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'143'627.92</u>	<u>1'142'800</u>	<u>1'133'023.33</u>
30	Personalaufwand	107'637.65	100'600	95'699.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	89'633.00	86'000	83'308.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	7'977.90	6'900	6'511.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'696.60	6'200	4'946.35
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	990.15	1'000	932.95
3064.00	Überbrückungsrenten	2'962.50	0	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	500	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	377.50	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'851.17	6'700	8'042.23
3100.00	Büromaterial	0.00	100	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'621.30	2'000	1'863.65
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	0.00
3130.04	Porti	389.30	500	258.75
3130.43	Post- und Bankgebühren	1'307.62	1'500	1'164.38
3130.54	Abschleppdienst	920.00	0	2'245.45
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	300	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'409.60	1'000	967.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	300	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120.65	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	82.70	500	1'543.00
36	Transferaufwand	1'023'968.00	1'030'000	1'023'711.55
3611.04	Dienstleistungen Kantonspolizei (Gemeindepolizeiaufgaben)	777'498.50	780'000	777'498.50
3634.05	Aufwand Tageskarten SBB	168'117.35	170'000	166'942.70
3634.06	Aufwand Tickets Bahnverlad Vereina RhB	78'352.15	80'000	79'270.35
39	Interne Verrechnungen	5'171.10	5'500	5'569.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	698.90	500	606.10
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	0.00	0	55.55
3920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	654.35	0	706.50
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'817.85	5'000	4'201.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-339'465.45</u>	<u>-322'500</u>	<u>-315'545.50</u>
42	Entgelte	-337'608.45	-321'500	-313'397.50
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'580.00	-1'500	-1'793.00
4210.07	Dienstleistungen, Alarmgebühren	-3'080.00	-2'500	-2'320.00
4210.08	Gebühren Diverse	-26'755.00	-22'000	-16'686.00
4210.11	Fahrbewilligungen	-8'425.00	-7'000	-9'135.00
4210.13	Abschleppgebühren	-920.00	-500	-1'530.00
4240.11	Verkauf Tageskarte SBB	-200'244.50	-200'000	-197'615.00
4240.12	Verkauf Tickets Bahnverlad Vereina RhB	-95'670.00	-85'000	-81'095.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-933.95	-2'000	-1'408.45
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	-500	-1'815.05
4270.00	Bussen	0.00	-500	0.00
46	Transferertrag	-495.00	-500	-515.00
4611.02	Inkassoprovision Mofa	-495.00	-500	-515.00
49	Interne Verrechnungen	-1'362.00	-500	-1'633.00
4910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	-1'362.00	-500	-1'633.00
1301406	Einwohnerkontrolle	60'585.10	68'800	54'941.14
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>478'062.45</u>	<u>455'800</u>	<u>487'553.44</u>
30	Personalaufwand	216'437.00	208'700	228'581.09
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	185'170.65	181'900	192'168.59

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	15'228.80	14'500	16'442.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'637.40	9'200	11'472.75
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'960.90	2'100	2'287.50
3064.00	Überbrückungsrenten	2'962.50	0	4'512.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'550.00	1'000	0.00
3091.00	Personalwerbung	549.25	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	377.50	0	1'698.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'833.80	10'100	7'626.80
3100.00	Büromaterial	0.00	500	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'940.15	1'000	312.55
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'849.40	500	14.50
3110.02	Anschaffung Mobiliar	0.00	1'000	794.85
3130.03	Porti, Telefon	0.00	0	440.10
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70.00	100	70.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'480.85	500	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'739.45	3'500	2'028.15
3170.00	Reisekosten und Spesen	821.70	1'000	549.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'472.95	500	2'175.20
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	459.30	1'500	1'241.85
36	Transferaufwand	223'818.35	212'000	226'337.80
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	202'942.80	190'000	205'763.30
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'515.55	2'000	2'214.50
3631.01	Beitrag RAV für Führung Arbeitsamt	18'360.00	20'000	18'360.00
39	Interne Verrechnungen	25'973.30	25'000	25'007.75
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'139.70	1'000	1'025.70
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	24'833.60	24'000	23'982.05
4	Ertrag	-417'477.35	-387'000	-432'612.30
42	Entgelte	-417'477.35	-387'000	-432'612.30
4210.04	Gebührenertrag	-410'462.95	-380'000	-422'075.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'600.00	-5'000	-4'000.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	0	-5'508.95
4270.00	Bussen	-2'240.00	-1'500	-990.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-174.40	-500	-38.20
1307300	Abfallwirtschaft allgemein (Tierkörper)	0.00	0	0.00
3	Aufwand	0.00	500	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	500	0.00
3130.45	Kadavertransporte	0.00	500	0.00
4	Ertrag	0.00	-500	0.00
42	Entgelte	0.00	-500	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-500	0.00
1307710	Bestattungsamt	239'235.31	383'900	13'807.85
3	Aufwand	848'378.55	1'023'900	13'807.85
30	Personalaufwand	414'971.25	488'000	1'153.25
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	0.00	6'000	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	351'364.40	400'000	1'153.25
3049.00	Übrige Zulagen	4'900.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	28'186.35	50'000	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'387.20	20'000	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'037.10	7'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'096.20	5'000	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	389'499.20	486'000	11'142.60
3100.00	Büromaterial	171.45	3'000	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	269.25	0	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'266.00	0	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	2'440.85	0	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	37'087.20	37'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0	10'290.00
3130.03	Porti, Telefon	3'676.65	3'000	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	1'074.04	0	0.00
3130.58	Kremationskosten	8'977.10	15'000	0.00
3130.59	Beerdigungskosten	23'214.50	50'000	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3130.60	Aufwand Grabpflege	124'871.91	155'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'852.30	0	0.00
3140.03	Unterhalt Friedhöfe	20'291.75	120'000	0.00
3140.04	Unterhalt Albertipark	585.35	1'000	0.00
3143.01	Unterhalt Loipen / Information Langlauf	12.00	0	0.00
3144.16	Unterhalt Krematorium und Anlagen	136'175.10	84'000	0.00
3149.04	übriger Unterhalt Krematorium	171.00	5'000	0.00
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'227.20	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'109.30	0	852.60
3170.00	Reisekosten und Spesen	356.70	3'000	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'213.30	10'000	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	9'456.25	0	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	19'353.40	21'300	0.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	19'353.40	21'300	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	1.35	0	0.00
3401.02	Negativzinsen flüssige Mittel	1.35	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	24'553.35	28'600	1'512.00
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	805.85	0	0.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	480.00	0	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	4'962.25	0	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	0	1'512.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	1'829.80	0	0.00
3920.02	Mieten, Benützungskosten Arkaden (510)	9'600.00	9'600	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	1'239.05	0	0.00
3990.01	Kehrrichtgrundgebühren (410)	609.50	11'000	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	5'026.90	8'000	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-609'143.24</u>	<u>-640'000</u>	<u>0.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-599'561.05	-630'000	0.00
4240.26	Dienstleistungen	-7'123.45	0	0.00
4240.29	Einnahmen Grabpflegen	0.00	-310'000	0.00
4240.30	Grabmieten Friedhöfe	-103'264.25	-123'000	0.00
4240.31	Bestattungsgebühren	-74'337.25	-60'000	0.00
4240.32	Kremationsgebühren	-114'528.90	-130'000	0.00
4240.33	Nischenmieten Krematorium	-7'355.00	-7'000	0.00
4240.39	Ertrag Grabpflege ohne Depotbelastung	-187'447.20	0	0.00
4240.40	Ertrag Grabpflege mit Depotbelastung	-96'968.60	0	0.00
4250.00	Verkäufe	-7'292.20	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'244.20	0	0.00
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	-3'577.89	-10'000	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	-3'577.89	-10'000	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-4.30	0	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-4.30	0	0.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-6'000.00	0	0.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-6'000.00	0	0.00
1308110	Landwirtschaft	3'774.65	25'800	15'232.10
3	<u>Aufwand</u>	<u>31'672.15</u>	<u>53'800</u>	<u>142'710.95</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	1'583.15	2'300	1'585.85
3010.19	Löhne Strukturerhebung/Schnittzeitpunktkontrollen	1'510.00	2'100	1'510.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	58.85	100	60.50
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	14.30	100	15.35
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	225.70	1'000	41'135.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	93.70	500	0.00
3141.06	Meliorationen Tiefbau	0.00	0	41'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	132.00	500	135.40
36	<i>Transferaufwand</i>	29'829.50	35'000	86'305.80
3611.11	Beitrag Tierseuchenfonds	27'829.50	28'000	25'886.00
3635.02	Landschaftsqualitätsprojekte	0.00	5'000	58'419.80
3635.14	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	2'000.00	2'000	2'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	33.80	15'500	13'683.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	500	12.60
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	0.00	5'000	8'294.05
3910.04	Dienstleistungen Gewässerverbauungen (420)	0.00	10'000	0.00
3910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0.00	0	5'344.35

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	33.80	0	32.90
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-27'897.50</u>	<u>-28'000</u>	<u>-127'478.85</u>
42	Entgelte	-27'897.50	-28'000	-86'478.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0	-60'575.85
4260.04	Rückerstattungen der Viehhalter	-27'897.50	-28'000	-25'903.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	0	-41'000.00
4510.01	Entnahmen aus Fonds für öff./private Werke	0.00	0	-41'000.00
1308300	Jagd und Fischerei	2'450.50	4'800	5'169.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'073.50</u>	<u>7'800</u>	<u>7'379.55</u>
30	Personalaufwand	6'253.50	6'300	6'476.80
3010.11	Löhne Kontrolleure Wildruhezonen	6'000.00	6'000	6'000.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	253.50	300	476.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	820.00	1'500	890.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	500	0.00
3130.16	Abschussprämien	820.00	1'000	890.00
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	12.75
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	0	12.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'623.00</u>	<u>-3'000</u>	<u>-2'210.00</u>
41	Regalien und Konzessionen	-2'373.00	-2'500	-2'210.00
4120.02	Seepatente	-2'373.00	-2'500	-2'210.00
42	Entgelte	-2'250.00	-500	0.00
4270.04	Bussen Verletzung Wildruhezone	-2'250.00	-500	0.00
1309101	Sondersteuern	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>100'517.45</u>	<u>101'000</u>	<u>80'200.00</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	517.45	1'000	200.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	517.45	1'000	200.00
39	Interne Verrechnungen	100'000.00	100'000	80'000.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	100'000.00	100'000	80'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-100'517.45</u>	<u>-101'000</u>	<u>-80'200.00</u>
40	Fiskalertrag	-67'850.00	-60'000	-64'895.00
4033.00	Hundesteuern	-67'850.00	-60'000	-64'895.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-32'667.45	-41'000	-15'305.00
4510.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Hundetaxe	-32'667.45	-41'000	-15'305.00
140	Informatik Verwaltung und Betriebe	1'241'078.30	1'338'400	1'789'262.80
1400210	Gemeindeverwaltung Informatik	1'241'078.30	1'338'400	1'789'262.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'727'666.75</u>	<u>1'798'400</u>	<u>2'263'463.85</u>
30	Personalaufwand	511'683.35	434'300	416'172.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	409'908.15	335'400	343'279.80
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'980.00	2'000	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	29'302.35	26'700	26'561.30
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	25'186.40	26'300	28'902.65
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	3'899.30	3'900	3'777.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	41'407.15	40'000	11'011.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	987'015.80	1'047'900	830'373.60
3100.00	Büromaterial	6'122.20	6'000	2'247.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'467.95	2'000	1'449.10
3113.00	Anschaffung Hardware	93'450.90	106'500	79'685.95
3118.00	Anschaffung Software/Release-Wechsel	151'338.45	178'000	172'662.90
3130.04	Porti	0.00	0	45.90
3130.07	Telefon, Konzessionen	36'222.05	35'000	36'511.80
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'450.00	2'700	2'627.55

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3132.02	Honorare externe Berater	50'130.20	55'000	47'277.65
3153.00	Informatik Unterhalt Hardware	61'168.70	65'000	59'255.60
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	581'872.75	582'700	423'514.95
3161.01	Mieten und Benützungskosten	2'428.10	10'000	3'979.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	364.50	5'000	1'114.80
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	225'592.80	312'200	1'013'192.40
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	79'900	79'891.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	798'914.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	135'259.85	124'200	72'867.75
3320.10	Ordentliche Abschreibungen Software	90'332.95	108'100	61'519.65
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'374.80	4'000	3'725.55
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	369.80	1'000	708.25
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500.00	500	500.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	2'505.00	2'500	2'517.30
4	<u>Ertrag</u>	-486'588.45	-460'000	-474'201.05
42	<i>Entgelte</i>	-127'688.45	-100'000	-115'301.05
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-108'780.00	-100'000	-114'320.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-8'315.60	0	-981.05
4260.09	Rückerstattungen Diverse	-10'592.85	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-358'900.00	-360'000	-358'900.00
4930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	-358'900.00	-360'000	-358'900.00
150	Personalwesen	294'296.95	366'300	410'333.25
1500210	Gemeindeverwaltung Personalwesen	294'296.95	366'300	410'333.25
3	<u>Aufwand</u>	312'359.95	376'300	433'107.55
30	<i>Personalaufwand</i>	294'860.30	360'900	420'501.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	245'900.95	254'500	259'308.70
3040.01	Besondere Sozialzulage	297.00	400	396.00
3042.00	Verpflegungszulagen	210.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	21'459.95	19'300	20'616.85
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'938.85	13'900	13'803.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	3'418.85	3'600	3'501.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	-31'933.60	30'000	76'697.65
3090.01	Ausbildungs-, Kurs- und Einsatzkosten	0.00	1'200	640.85
3091.00	Personalwerbung	17'557.65	12'000	20'424.95
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'010.65	26'000	25'112.45
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	6'880.65	4'200	1'864.20
3100.00	Büromaterial	0.00	1'500	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	217.00	1'000	837.75
3130.04	Porti	1'249.05	600	983.45
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'210.85	800	43.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'203.75	300	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	10'619.00	11'200	10'741.55
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	10'619.00	11'200	10'741.55
4	<u>Ertrag</u>	-18'063.00	-10'000	-22'774.30
42	<i>Entgelte</i>	-8'063.00	0	-12'774.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'000.00	0	-5'019.30
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-6'063.00	0	-7'755.00
46	<i>Transferertrag</i>	-10'000.00	-10'000	-10'000.00
4612.04	Lohnadministration Region Prättigau/Davos	-10'000.00	-10'000	-10'000.00
160	Tourismus	1'678'682.58	1'947'300	2'851'223.00
1603110	Ortsmuseen (ab 2019: 3403110 in Dep. 3)	0.00	0	81'550.50
3	<u>Aufwand</u>	0.00	0	86'550.50
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	0	24'464.95
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0	877.00
3144.01	Baulicher Unterhalt Heimatmuseum Davos	0.00	0	18'247.95

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3149.01	Übriger Unterhalt	0.00	0	20.00
3160.01	Miete Lagerraum	0.00	0	5'320.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>12'494.00</i>
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	0	12'494.00
36	<i>Transferaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>48'000.00</i>
3636.03	Beiträge an Ortsmuseen	0.00	0	48'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>1'591.55</i>
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	0	385.60
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	0	1'205.95
4	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-5'000.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-5'000.00</i>
4470.02	Mietzinseinnahmen	0.00	0	-5'000.00
1603210	Bibliotheken (ab 2019: 3403210 in Dep. 3)	0.00	0	288'948.45
3	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>408'105.20</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>314'145.50</i>
3010.07	Löhne Leihbibliothek	0.00	0	139'134.50
3010.08	Löhne Dokumentationsbibliothek	0.00	0	102'685.05
3010.14	Löhne Abwartschaft	0.00	0	22'902.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	0	364.45
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0	1'637.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	0.00	0	20'435.05
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	0.00	0	22'397.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	0.00	0	3'034.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0	1'080.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	475.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>79'128.85</i>
3100.00	Büromaterial	0.00	0	274.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0	849.25
3101.03	Verbrauchsmaterial	0.00	0	4'297.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0	440.00
3109.02	Anschaffungen Leihbibliothek	0.00	0	26'005.10
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	554.85
3120.02	Energie	0.00	0	10'503.55
3130.03	Porti, Telefon	0.00	0	376.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	0	250.00
3130.51	Lesungen, Referate	0.00	0	2'290.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0	1'343.85
3144.06	Unterhalt Gebäude	0.00	0	20'538.95
3149.01	Übriger Unterhalt	0.00	0	1'239.10
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	0.00	0	5'991.95
3161.01	Mieten und Benützungskosten	0.00	0	1'818.50
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0	743.40
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0	1'612.20
36	<i>Transferaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>1'800.00</i>
3636.23	Beitrag Ludothek	0.00	0	1'800.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>13'030.85</i>
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	0	111.65
3910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	0.00	0	1'050.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	0	9'900.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	0	301.80
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	0	1'667.40
4	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-119'156.75</u>
42	<i>Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-23'675.05</i>
4240.05	Leihgebühren	0.00	0	-19'547.00
4250.02	Verkaufserlöse, Fotokopien	0.00	0	-675.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0	-50.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	0	-3'402.55
44	<i>Finanzertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-58'021.70</i>
4470.02	Mietzinseinnahmen	0.00	0	-58'021.70
46	<i>Transferertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-20'460.00</i>
4631.00	Beiträge vom Kanton	0.00	0	-20'460.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	-17'000.00
4910.22	Dienstleistungen Leihbibliothek (160)	0.00	0	-17'000.00
1603290	Kultur, übriges (ab 2019: 3403290 in Dep. 3)	0.00	0	357'775.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>576'079.80</u>
30	Personalaufwand	0.00	0	4'120.30
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	0.00	0	3'870.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	0.00	0	243.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	0.00	0	7.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0	828.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0	480.50
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	0	280.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0	67.95
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	0	250'000.00
3511.05	Einlagen in Kulturfonds	0.00	0	250'000.00
36	Transferaufwand	0.00	0	306'320.05
3635.10	Beitrag an Kultursekretariat	0.00	0	90'000.00
3636.18	Beiträge Kulturfonds	0.00	0	216'320.05
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	14'811.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	0.00	0	14'811.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-218'304.50</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	0	-216'320.05
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0	-216'320.05
46	Transferertrag	0.00	0	-1'984.45
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	0.00	0	-1'984.45
1608400	Tourismus	1'678'682.58	1'947'300	1'768'710.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'565'246.28</u>	<u>2'834'300</u>	<u>2'655'274.45</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'047.05	47'400	24'576.35
3120.00	Energie, Heizmaterial	2'572.85	0	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'377.00	1'400	1'377.00
3130.18	Bundesfeier	23'618.00	26'000	13'347.50
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	3'000.00	4'000	2'150.00
3130.53	Ortspläne	0.00	8'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'479.20	8'000	7'701.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'870.15	5'300	538.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	1'870.15	5'300	538.00
36	Transferaufwand	718'743.70	935'900	767'395.90
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00	50'000	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	125'000.00	200'000	49'686.70
3635.07	Beitrag an Eisbahnen und Sommersportanlage	513'994.20	479'300	642'319.20
3635.20	Revitalisierung Marke Davos	0.00	0	75'390.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00	200'000	0.00
3636.08	Beitrag an Parc Ela	9'749.50	6'600	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'806'585.38	1'845'700	1'862'764.20
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	2'458.25	3'000	2'499.70
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	100	100.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0.00	3'000	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	8'100.30	2'500	7'936.30
3910.13	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Eisbahn	170'059.44	285'800	227'051.20
3910.14	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Spazier- und Wanderwege	1'319'931.81	1'239'800	1'332'462.70
3910.18	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Gärtnerei/Grünanlagen	304'310.58	304'500	290'929.30
3910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	0.00	3'000	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	1'725.00	4'000	1'785.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-886'563.70</u>	<u>-887'000</u>	<u>-886'563.70</u>
46	Transferertrag	-886'563.70	-887'000	-886'563.70
4635.02	Beitrag DDO an Eisbahnen, Spazier-/Wanderwege, Grünanlagen	-886'563.70	-887'000	-886'563.70

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
1608409	Sport, übriges (ab 2019: 3408409 in Dep. 3)	0.00	0	354'238.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>423'739.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	0	10'000.00
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	0.00	0	10'000.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0.00	0	148'384.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	0	148'384.00
36	<i>Transferaufwand</i>	0.00	0	260'000.00
3634.04	Beitrag an Sportfonds	0.00	0	230'000.00
3635.12	Betriebsbeitrag Bolgen Arena	0.00	0	30'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	0	5'355.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	0.00	0	5'355.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-69'501.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	0.00	0	-67'012.00
4470.05	Miet- und Baurechtszinsen Golf	0.00	0	-67'012.00
46	<i>Transferertrag</i>	0.00	0	-2'489.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	0.00	0	-2'489.00
170	Raumplanung, Richtplanung	153'290.55	268'800	163'623.90
1707900	Raumordnung	153'290.55	268'800	163'623.90
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>165'290.55</u>	<u>323'800</u>	<u>175'623.90</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	42'201.45	48'700	42'589.85
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	0.00	6'000	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	35'222.20	35'300	35'435.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'763.35	3'000	2'782.90
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'869.40	4'000	3'974.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	346.50	400	397.55
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	123'089.10	225'100	133'034.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	7'000	4'323.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	100	24.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'481.85	0	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'110.00	1'000	1'106.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'334.65	5'000	2'969.45
3132.06	Ortsplanung (Nutzungsplanung)	56'425.30	150'000	79'947.15
3132.08	Richtplanung und Landschaftsentwicklungskonzept	53'665.30	50'000	41'522.90
3132.10	Digitalisierung	0.00	10'000	3'140.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	72.00	1'000	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	50'000	0.00
3511.00	Einlagen in Fonds EK	0.00	50'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-12'000.00</u>	<u>-55'000</u>	<u>-12'000.00</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	0.00	-50'000	0.00
4022.01	Mehrwertabschöpfung Einzonungen	0.00	-50'000	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-12'000.00	-5'000	-12'000.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-12'000.00	-5'000	-12'000.00
1707901	Fonds Erstwohnungsbau und Gewerbeförderung	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>24'710.25</u>	<u>400'000</u>	<u>1'049.95</u>
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	24'710.25	0	1'049.95
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	24'710.25	0	1'049.95
36	<i>Transferaufwand</i>	0.00	400'000	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	400'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-24'710.25</u>	<u>-400'000</u>	<u>-1'049.95</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
40	<i>Fiskalertrag</i>	-23'660.00	0	0.00
4039.01	Lenkungsabgabe Zweitwohnungen	-23'660.00	0	0.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	-398'900	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	-398'900	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-1'050.25	-1'100	-1'049.95
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'050.25	-1'100	-1'049.95
180	Sport- und Freizeitanlagen	3'596.55	3'500	0.00
1808402	Eisstadion (bis 30.4.2020: 5308402 in Dep. 5)	0.00	0	0.00
1808403	Wellness- und Erlebnisbad (bis 30.4.2020: 5308403 in Dep. 5)	0.00	0	0.00
1808404	Langlauf (bis 30.4.2020: 4108404 in Dep. 4)	0.00	0	0.00
1808406	Bike- und Kletterpark Färich	3'596.55	3'500	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>3'596.55</u>	<u>3'500</u>	<u>0.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	3'596.55	3'500	0.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	3'596.55	3'500	0.00
1808409	Sport, übriges	0.00	0	0.00
1808420	Eistraum (bis 30.4.2020: enthalten in 1608400)	0.00	0	0.00
1808421	Trainingshalle (bis 30.4.2020: enthalten in 1608400)	0.00	0	0.00
1808422	Sommersportanlage (bis 30.4.2020: enthalten in 1608400)	0.00	0	0.00
1808423	Bikewege	0.00	0	0.00
4108423	Bikewege	0.00	0	0.00
190	Übriges	6'389'315.42	4'765'000	6'518'931.26
1904110	Spital Davos AG (bis 2017: 3004110 in Dep. 3)	5'876'035.97	4'110'000	5'954'111.66
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>6'413'535.97</u>	<u>4'110'000</u>	<u>5'954'111.66</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	463.80	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	463.80	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	558'085.60	450'000	825'089.00
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	558'085.60	450'000	825'089.00
36	<i>Transferaufwand</i>	5'854'986.57	3'660'000	5'129'022.66
3611.06	Leistungsbeiträge stationär Spital Davos	349'771.85	450'000	384'069.65
3611.07	Leistungsbeiträge stationär andere Spitäler/Kliniken	761'446.15	700'000	560'347.35
3614.01	Betriebsbeiträge Spital Davos (kantonale GWL)	246'282.00	260'000	259'398.00
3614.12	à-fonds-perdu-Beitrag Spital Davos AG	2'000'000.00	0	2'000'000.00
3614.14	Betriebsbeiträge Spital Davos (GWL aus regionalpolitischen Gründen)	1'195'000.00	1'200'000	0.00
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	1'302'486.57	1'050'000	1'925'207.66
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-537'500.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-537'500.00	0	0.00
4470.06	Baurechtszinsen	-537'500.00	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
1904121	Pflegeheim Spital Davos (bis 2018: 3004121 in Dep. 3)	240'483.50	340'000	268'818.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>240'483.50</u>	<u>340'000</u>	<u>268'818.00</u>
36	Transferaufwand	240'483.50	340'000	268'818.00
3614.03	Pflegekosten Pflegeheim Spital Davos	240'483.50	340'000	268'818.00
1904210	Ambulante Krankenpflege (bis 2018: 3004210 in Dep. 3)	272'795.95	315'000	296'001.60
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>272'795.95</u>	<u>315'000</u>	<u>296'001.60</u>
36	Transferaufwand	272'795.95	315'000	296'001.60
3614.06	Beitrag an Spitex Spital Davos	272'795.95	315'000	296'001.60
2	Departement Bildung und Energie	10'193'826.55	10'563'500	11'038'051.49
200	Volksschule	10'968'217.90	11'060'700	10'651'740.29
2002110	Kindergarten	846'482.55	850'700	846'632.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'137'293.35</u>	<u>1'152'700</u>	<u>1'112'516.65</u>
30	Personalaufwand	1'109'713.05	1'125'900	1'087'572.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'050.00	0	0.00
3020.00	Löhne Lehrkräfte	945'155.65	939'900	911'314.40
3020.02	Stellvertretungskosten	14'405.95	30'600	30'117.65
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	2'500	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	75'717.65	77'400	74'430.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	60'585.50	61'800	58'571.55
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	10'158.30	11'000	10'498.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'580.30	26'800	24'944.65
3104.00	Lehrmittel	8'345.35	8'800	8'602.15
3104.01	Kindergartenmaterial	6'847.40	6'100	5'383.00
3104.03	Bastelmaterial	12'387.55	11'900	10'959.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-290'810.80</u>	<u>-302'000</u>	<u>-265'884.10</u>
42	Entgelte	-1'407.00	-5'000	-11'180.80
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'407.00	-5'000	-11'180.80
46	Transferertrag	-289'403.80	-297'000	-254'703.30
4614.03	Entschädigung Pädagogische Hochschule	-450.00	0	-450.00
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-193'351.50	-168'000	-158'917.55
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-41'911.20	-76'500	-45'198.20
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-53'691.10	-52'500	-50'137.55
2002120	Primarschule	5'467'689.00	5'415'500	5'407'962.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>6'591'780.75</u>	<u>6'444'500</u>	<u>6'467'968.60</u>
30	Personalaufwand	6'417'059.50	6'256'400	6'265'818.45
3020.00	Löhne Lehrkräfte	5'323'024.65	5'220'300	5'210'447.80
3020.02	Stellvertretungskosten	210'952.65	145'500	184'708.45
3040.01	Besondere Sozialzulage	8'083.40	3'400	5'759.60
3049.00	Übrige Zulagen	12'424.65	35'000	5'720.05
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	430'106.60	427'900	425'493.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	372'299.15	362'700	364'188.75
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	55'534.20	56'900	57'915.05
3064.00	Überbrückungsrenten	4'634.20	4'700	11'585.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	174'721.25	188'100	202'150.15
3104.00	Lehrmittel	76'784.70	93'100	96'731.20
3104.02	Schulmaterial	45'334.40	47'900	56'369.90
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial (TTG)	52'802.15	47'100	48'649.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-200.00	0	400.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'124'091.75</u>	<u>-1'029'000</u>	<u>-1'060'005.80</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
42	Entgelte	-140'727.70	-114'000	-141'534.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-35'819.15	-39'000	-62'891.40
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-104'908.55	-75'000	-78'643.30
46	Transferertrag	-983'364.05	-915'000	-918'471.10
4614.03	Entschädigung Pädagogische Hochschule	-1'750.00	-4'000	-4'880.00
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-592'162.50	-520'400	-531'000.55
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-109'889.75	-137'700	-112'668.05
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-164'467.00	-162'600	-158'696.45
4631.05	Beiträge vom Kanton Kleinschulen	-54'221.40	-50'000	-54'262.00
4631.20	Beiträge vom Kanton Betreuung Flüchtlingskinder	-31'718.50	-10'000	-9'680.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	0.00	0	-24'465.00
4632.01	Beiträge anderer Gemeinden für auswärtige Schüler	-2'000.00	-2'000	0.00
4636.01	Beitrag für Begabtenförderung	-15'000.00	-15'000	-15'000.00
4637.05	Elternbeiträge	-12'154.90	-13'300	-7'819.05
2002130	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'793'913.20	2'686'500	2'639'483.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>3'139'048.50</u>	<u>3'080'200</u>	<u>2'964'045.70</u>
30	Personalaufwand	2'998'186.65	2'936'200	2'831'999.20
3020.00	Löhne Lehrkräfte	2'495'568.55	2'452'600	2'409'646.45
3020.02	Stellvertretungskosten	43'509.55	40'000	7'197.10
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	2'500	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	197'589.80	198'500	192'328.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	206'846.55	186'800	184'171.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	26'472.20	27'600	26'906.20
3064.00	Überbrückungsrenten	28'200.00	28'200	11'750.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	140'861.85	144'000	132'046.50
3104.00	Lehrmittel	60'657.95	53'000	52'374.50
3104.02	Schulmaterial	22'494.80	22'500	22'519.10
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial (TTG)	32'912.85	33'500	29'993.05
3105.00	Lebensmittel	24'796.25	35'000	27'159.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-345'135.30</u>	<u>-393'700</u>	<u>-324'562.30</u>
42	Entgelte	-53'609.60	-23'800	-20'897.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-20'215.80	-20'800	-20'201.75
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-33'393.80	-3'000	-696.00
46	Transferertrag	-291'525.70	-369'900	-303'664.55
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-203'435.70	-268'200	-222'345.80
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-16'459.20	-25'500	-14'707.65
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-56'534.00	-57'000	-52'515.60
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	0.00	-1'800	0.00
4637.05	Elternbeiträge	-15'096.80	-17'400	-14'095.50
2002136	Talentschule	159'033.70	149'200	132'709.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>600'118.35</u>	<u>617'700</u>	<u>569'609.45</u>
30	Personalaufwand	585'692.30	596'700	554'204.60
3020.00	Löhne Lehrkräfte	496'366.35	502'000	472'229.90
3020.02	Stellvertretungskosten	7'725.30	12'100	5'723.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	39'686.90	40'900	37'898.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	36'602.05	36'100	33'058.55
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	5'311.70	5'600	5'294.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'426.05	21'000	15'404.85
3104.00	Lehrmittel	7'679.90	9'100	9'621.70
3104.02	Schulmaterial	2'533.80	4'000	3'372.60
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial (TTG)	1'902.35	1'900	250.55
3105.00	Lebensmittel	0.00	2'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'950.00	4'000	2'160.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-441'084.65</u>	<u>-468'500</u>	<u>-436'900.00</u>
42	Entgelte	-3'861.50	-1'000	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-3'861.50	-1'000	0.00
46	Transferertrag	-437'223.15	-467'500	-436'900.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-39'634.75	-54'800	-44'028.60
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-11'020.40	-11'900	-10'300.40
4631.17	Beiträge vom Kanton Zusatzpauschale	-144'500.00	-158'000	-139'500.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-11'453.00	-8'300	-4'126.00
4632.01	Beiträge anderer Gemeinden für auswärtige Schüler	-228'775.00	-232'500	-235'675.00
4637.05	Elternbeiträge	-1'840.00	-2'000	-3'270.00
2002170	Schulliegenschaften	163'304.70	258'800	156'361.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>163'304.70</u>	<u>258'800</u>	<u>156'426.50</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	163'304.70	258'800	156'426.50
3110.03	Anschaffung Möbel	62'188.60	76'700	40'350.15
3111.05	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	59'973.40	67'300	89'412.10
3150.01	Unterhalt Möbel	8'239.05	15'000	272.60
3151.12	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	12'453.65	19'300	10'891.65
3160.03	Mieten und Baurechtszinsen	19'950.00	18'000	15'000.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.00	62'000	0.00
3169.03	Übrige Mieten	500.00	500	500.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-65.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	0.00	0	-65.00
4250.00	Verkäufe	0.00	0	-65.00
2002180	Tagesbetreuung	27'031.10	30'300	-7'673.86
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>326'843.80</u>	<u>284'300</u>	<u>271'304.20</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	249'862.20	212'700	202'039.85
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	220'171.50	184'900	176'446.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'055.40	1'800	1'448.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	17'311.60	14'700	14'020.05
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'081.40	9'300	8'195.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'242.30	2'000	1'928.90
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	76'981.60	71'600	69'264.35
3105.01	Lebensmittel Tagesbetreuung	55'834.50	53'000	53'568.85
3130.20	Schülertransporte durch Dritte	11'943.95	10'100	7'878.25
3170.00	Reisekosten und Spesen	630.00	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	907.20
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'573.15	8'500	6'910.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-299'812.70</u>	<u>-254'000</u>	<u>-278'978.06</u>
42	<i>Entgelte</i>	-12'333.70	0	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-12'333.70	0	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-287'479.00	-254'000	-278'978.06
4631.00	Beiträge vom Kanton	-41'768.85	-39'000	-44'241.66
4637.05	Elternbeiträge	-245'710.15	-215'000	-234'736.40
2002190	Schulleitung und Schulverwaltung	652'894.75	671'900	622'733.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>940'778.15</u>	<u>956'400</u>	<u>894'345.85</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	769'880.00	770'900	736'945.55
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	25'520.00	27'700	29'505.00
3010.04	Löhne Schulleitungen	437'168.40	442'000	428'399.70
3010.05	Löhne Schulsekretariat inkl. Lernende	162'290.70	163'300	137'052.65
3020.00	Löhne Lehrkräfte	60.00	0	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	210.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'807.45	49'500	47'645.65
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	46'378.20	46'400	45'207.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'596.45	7'000	6'756.65
3091.00	Personalwerbung	25'504.05	15'000	13'583.95
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'344.75	20'000	28'794.70
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	60'184.90	76'700	48'864.20
3100.00	Büromaterial	1'993.20	2'500	2'006.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'842.80	7'000	7'157.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'283.65	500	458.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	332.55	2'000	0.00
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	12'142.50	11'700	0.00
3130.04	Porti	134.50	200	167.50

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'663.00	2'000	1'598.00
3130.55	Übersetzungen	5'582.85	7'500	5'871.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	500	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	2'113.80	4'000	1'507.95
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'230.25	11'100	14'019.40
3199.03	übriger Betriebsaufwand	14'865.80	27'700	16'078.75
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	110'713.25	108'800	108'536.10
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	361.25	800	580.95
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	2'500.00	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	107'852.00	108'000	107'955.15
4	<u>Ertrag</u>	<u>-287'883.40</u>	<u>-284'500</u>	<u>-271'612.20</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'170.90	-1'000	-187.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'285.00	-1'000	-187.20
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-885.90	0	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-285'712.50	-283'500	-271'425.00
4631.14	Beiträge vom Kanton Schulleitung	-285'712.50	-283'500	-271'425.00
2002192	Volksschule Sonstiges	509'613.40	643'600	536'007.80
3	<u>Aufwand</u>	<u>793'292.00</u>	<u>891'100</u>	<u>817'188.25</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	105'498.15	102'000	100'771.50
3020.01	Löhne Schwimminstruktoren	31'575.00	21'000	30'175.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'039.45	1'700	1'805.05
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	283.10	100	273.55
3090.02	Kurse und Fortbildung	71'600.60	79'200	68'517.90
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	371'994.05	443'600	387'974.85
3101.07	Treibstoffe	1'782.65	2'400	1'479.05
3109.01	Schulbibliothek	0.00	0	7'999.80
3109.06	Lehrerbibliothek	4'713.40	6'500	5'568.05
3118.00	Anschaffung Software/Release-Wechsel	0.00	0	7'011.25
3130.07	Telefon, Konzessionen	8'286.45	12'000	12'087.25
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	2'000	0.00
3130.20	Schülertransporte durch Dritte	78'416.00	79'100	72'218.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	41.95	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0	2.20
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	7'620.00	7'700	7'620.00
3134.02	MFZ-Versicherung Schülertransporte Wiesen	1'228.60	1'400	1'216.80
3134.03	Schülerunfallversicherung	6'754.50	6'600	6'676.25
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	300.75	400	300.75
3138.01	Schwimmabzeichen, Tests	1'225.35	500	637.55
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	3'216.50	2'000	2'908.70
3161.01	Mieten und Benützungskosten	42'103.70	100'000	57'863.55
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	83'649.40	82'500	75'643.35
3171.01	Veranstaltungen	55'039.30	65'000	50'038.75
3171.02	Auslagen Wintersporttage	77'615.50	75'500	78'703.55
36	<i>Transferaufwand</i>	23'748.40	50'000	39'785.20
3631.02	Schulpsychologischer / Heilpädagogischer Dienst GR	23'748.40	50'000	39'785.20
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	292'051.40	295'500	288'656.70
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	242'950.20	248'000	241'783.30
3910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	29'204.00	30'000	29'604.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	183.95	500	269.40
3910.22	Dienstleistungen Leihbibliothek (160)	17'000.00	17'000	17'000.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	2'713.25	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-283'678.60</u>	<u>-247'500</u>	<u>-281'180.45</u>
42	<i>Entgelte</i>	-1'783.60	-5'300	-18'951.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'783.60	-5'300	-18'951.85
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	-2'000	0.00
4511.01	Beitrag Schulfonds Wintersporttage	0.00	-2'000	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-281'797.45	-240'100	-262'125.65
4614.04	Entschädigung Logopädie	-127'358.60	-92'000	-106'082.35
4631.15	Beiträge vom Kanton Transportkosten	-97'910.80	-81'600	-80'959.95
4631.16	Beiträge vom Kanton Weiterbildungen Lehrpersonen	-6'400.00	-1'000	0.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-434.00	-1'000	0.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	0.00	0	-4'950.00
4635.07	Sponsorenbeiträge Wintersporttage	-11'750.00	-18'000	-19'550.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4637.04	Elternbeiträge Wintersporttage	-30'208.50	-43'500	-42'827.00
4637.06	Elternbeiträge Schulreisen, Klassenlager, Exkursionen	-7'735.55	-3'000	-7'756.35
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-97.55	-100	-102.95
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Schulfonds	-97.55	-100	-102.95
2002200	Sonderschulung	300'424.00	264'000	262'395.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>300'424.00</u>	<u>264'000</u>	<u>262'395.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	300'424.00	264'000	262'395.00
3612.02	Beiträge an Sonderschulen	277'284.00	230'000	257'355.00
3635.16	Time-out Platzierungen	23'140.00	34'000	5'040.00
2004330	Schulgesundheitsdienst	47'831.50	90'200	55'128.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>73'617.40</u>	<u>106'700</u>	<u>76'033.50</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	29'366.20	40'800	29'271.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	0.00	3'200	0.00
3010.18	Löhne Schulzahnärzte	27'197.20	35'000	27'109.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'161.35	2'600	2'154.35
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7.65	0	7.65
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	43'731.20	49'400	44'711.60
3101.03	Verbrauchsmaterial	955.30	3'500	1'057.80
3136.01	schulärztlicher Dienst	16'990.00	29'400	22'241.00
3136.02	Honorar Schulzahnpflege	25'785.90	16'500	20'905.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	507.30
36	<i>Transferaufwand</i>	520.00	16'500	2'050.00
3614.13	Beitrag Spitalschule	520.00	9'000	2'050.00
3636.05	Jugendpsychiatrischer Dienst	0.00	7'500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-25'785.90</u>	<u>-16'500</u>	<u>-20'905.50</u>
42	<i>Entgelte</i>	-25'785.90	-16'500	-20'905.50
4260.06	Elternbeiträge Schulzahnpflege	-25'785.90	-16'500	-20'905.50
210	Informatik Volksschule	491'364.50	565'700	968'022.15
2102190	Schulleitung und Schulverwaltung	491'364.50	565'700	968'022.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>491'364.50</u>	<u>565'700</u>	<u>968'022.15</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	314'999.55	327'500	222'070.15
3113.00	Anschaffung Hardware	83'595.90	85'000	50'616.85
3118.00	Anschaffung Software/Release-Wechsel	73'857.45	85'000	83'592.40
3132.02	Honorare externe Berater	37'374.15	38'000	21'561.20
3153.00	Informatik Unterhalt Hardware	23'394.10	20'000	12'245.60
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	96'777.95	99'500	54'054.10
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	176'364.95	238'200	745'952.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	62'500	62'459.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	624'589.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	195'550.55	166'700	56'010.95
3320.10	Ordentliche Abschreibungen Software	-19'185.60	9'000	2'893.05
220	Weiterführende Bildungseinrichtungen	1'482'289.60	1'531'700	1'643'948.95
2202140	Musikschule	476'258.35	523'800	506'692.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>476'258.35</u>	<u>523'800</u>	<u>506'692.70</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	476'258.35	523'800	506'692.70
3636.01	Musikunterricht	476'258.35	523'800	506'692.70
2202300	Berufliche Grundbildung	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'100.00</u>	<u>2'500</u>	<u>1'400.00</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
36	Transferaufwand	1'100.00	2'500	1'400.00
3636.19	Beiträge Schulfonds	1'100.00	2'500	1'400.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'100.00</u>	<u>-2'500</u>	<u>-1'400.00</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-1'100.00	-2'500	-1'400.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-1'100.00	-2'500	-1'400.00
2202510	Schweizerische Alpine Mittelschule Davos	841'031.25	828'300	950'156.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>841'031.25</u>	<u>833'300</u>	<u>954'750.85</u>
36	Transferaufwand	841'031.25	833'300	954'750.85
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450'000.00	450'000	450'000.00
3636.02	Beiträge an Untergymnasium	391'031.25	378'300	500'156.25
3636.19	Beiträge Schulfonds	0.00	5'000	4'594.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-5'000</u>	<u>-4'594.60</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	-5'000	-4'594.60
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-5'000	-4'594.60
2202511	Schweizerisches Sport-Gymnasium Davos	165'000.00	165'000	165'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>165'000.00</u>	<u>165'000</u>	<u>165'000.00</u>
39	Interne Verrechnungen	165'000.00	165'000	165'000.00
3920.13	Mieten, Benützungskosten Castelmont SSGD (510)	165'000.00	165'000	165'000.00
2202519	auswärtige gymnasiale Maturitätsschulen	0.00	14'600	22'100.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>14'600</u>	<u>22'100.00</u>
36	Transferaufwand	0.00	14'600	22'100.00
3636.02	Beiträge an Untergymnasium	0.00	14'600	22'100.00
230	Energie	-2'748'045.45	-2'594'600	-2'225'659.90
2309500	Ertragsanteile	-2'748'045.45	-2'594'600	-2'225'659.90
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'553.40</u>	<u>22'600</u>	<u>94'511.70</u>
36	Transferaufwand	7'553.40	22'600	94'511.70
3631.05	Beitrag Landschaftsfranken	7'553.40	8'100	8'151.60
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	14'500	86'360.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'755'598.85</u>	<u>-2'617'200</u>	<u>-2'320'171.60</u>
41	Regalien und Konzessionen	-2'755'598.85	-2'617'200	-2'320'171.60
4120.05	Wasserzinsen	-1'335'864.10	-1'200'000	-932'830.60
4120.08	Konzessionen Wasser/Strom	-1'419'734.75	-1'417'200	-1'387'341.00
3	Departement Gesundheit und Sicherheit	4'917'449.77	5'452'400	3'870'005.37
300	Gesundheit	17'239.95	6'000	846'592.20
3004110	Spitäler (ab 2018: 1904110 in Dep. 1)	0.00	0	0.00
3004120	Alterszentrum Guggerbach (ab 2019: 3204120)	0.00	0	490'407.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>490'407.00</u>
36	Transferaufwand	0.00	0	490'407.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3614.02	Pflegekosten Alterszentrum Guggerbach	0.00	0	470'407.00
3636.04	Beitrag Leistungsvereinbarung Beratungszentrum	0.00	0	20'000.00
3004121	übrige Pflegeheime (ab 2019: 1904121 bzw. 3204121)	0.00	0	349'330.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>349'330.25</u>
36	Transferaufwand	0.00	0	349'330.25
3614.05	Pflegekosten auswärtige Pflegeheime	0.00	0	349'259.85
3614.07	Beiträge an andere Organisationen	0.00	0	70.40
3004210	Ambulante Krankenpflege (Spitex Davos ab 2019: 1904210 in Dep. 1, Rest 3204210)	0.00	0	2'959.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>2'959.50</u>
36	Transferaufwand	0.00	0	2'959.50
3614.07	Beiträge an andere Organisationen	0.00	0	2'959.50
3004340	Lebensmittelkontrolle	2'739.95	2'700	1'895.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'739.95</u>	<u>2'700</u>	<u>1'895.45</u>
30	Personalaufwand	1'426.75	2'000	1'895.45
3010.17	Löhne Pilzkontrolle	1'426.75	2'000	1'895.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'313.20	700	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	523.40	700	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	789.80	0	0.00
3004900	Gesundheitswesen, übriges	14'500.00	3'300	2'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>14'500.00</u>	<u>3'300</u>	<u>2'000.00</u>
36	Transferaufwand	14'500.00	3'300	2'000.00
3614.08	Beiträge an diverse Institutionen	2'000.00	3'300	2'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'500.00	0	0.00
310	Soziales	2'739'475.90	3'085'400	2'654'489.03
3101403	Übriges Rechtswesen	-5'900.00	-10'000	-8'669.90
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>-2'000.00</u>	<u>0</u>	<u>-4'000.00</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'000.00	0	-4'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-2'000.00	0	-4'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-3'900.00</u>	<u>-10'000</u>	<u>-4'669.90</u>
46	Transferertrag	-3'900.00	-10'000	-4'669.90
4637.01	Rückerstattungen Prozessführung	-3'900.00	-10'000	-4'669.90
3102192	Schulsozialarbeit	119'028.94	122'700	131'496.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>119'028.94</u>	<u>122'700</u>	<u>131'496.30</u>
30	Personalaufwand	114'679.75	116'200	128'193.70
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	97'315.95	98'500	109'524.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	8'086.70	7'900	8'227.95
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'212.80	8'600	9'273.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'064.30	1'200	1'168.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'349.19	6'500	3'302.60
3130.48	Auslagen Schulsozialarbeit	3'430.14	3'000	3'013.90
3161.01	Mieten und Benützungskosten	711.85	3'500	288.70
3170.00	Reisekosten und Spesen	207.20	0	0.00
3105430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	112'507.65	50'000	-108'780.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>221'983.00</u>	<u>200'000</u>	<u>154'390.00</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	67'000.00	0	-28'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	67'000.00	-45'000	-28'000.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	45'000	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	154'983.00	200'000	182'390.00
3637.02	Alimentenbevorschussung	154'983.00	200'000	182'390.00
4	<u>Ertrag</u>	-109'475.35	-150'000	-263'170.30
46	<i>Transferertrag</i>	-109'475.35	-150'000	-263'170.30
4637.02	Alimenteninkasso	-109'475.35	-150'000	-263'170.30
3105451	Kinderkrippen und Kinderhorte	327'875.10	312'000	287'763.65
3	<u>Aufwand</u>	332'275.10	316'000	292'063.65
36	<i>Transferaufwand</i>	332'275.10	316'000	292'063.65
3611.08	Familienergänzende Kinderbetreuung	327'875.10	312'000	287'763.65
3636.20	Beiträge Legat Dr. J.E. und U. Wolf-Noell	4'400.00	4'000	4'300.00
4	<u>Ertrag</u>	-4'400.00	-4'000	-4'300.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-4'400.00	-4'000	-4'300.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-4'400.00	-4'000	-4'300.00
3105720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'173'711.90	1'192'000	1'180'425.97
3	<u>Aufwand</u>	1'849'918.35	1'920'000	1'942'223.30
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	0	-1'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	0.00	0	-1'000.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'849'918.35	1'920'000	1'943'223.30
3614.11	Behandlungskosten ausländischer Gäste aufgrund nicht versicherter Leistungen	995.85	40'000	89'250.95
3637.03	Schweizer Bürger in der Gemeinde	1'022'128.40	1'125'000	1'107'197.20
3637.08	Einwohner in Anstalten (Volksschüler)	179'781.55	190'000	191'591.35
3637.09	Ausländer in der Gemeinde	501'120.75	433'000	432'804.70
3637.10	Einwohner in Anstalten (übrige)	92'631.85	100'000	95'360.75
3637.12	Uneinbringliche AHV-Beiträge	0.00	2'000	0.00
3637.15	Kostenbeiträge KESB	53'259.95	30'000	27'018.35
4	<u>Ertrag</u>	-676'206.45	-728'000	-761'797.33
42	<i>Entgelte</i>	-673'762.45	-688'000	-761'797.33
4260.07	Rückerstattungen für Einwohner	-673'762.45	-688'000	-761'797.33
46	<i>Transferertrag</i>	-2'444.00	-40'000	0.00
4621.01	Kantonsbeiträge Unterstützungen (SLA)	-2'444.00	-40'000	0.00
3105730	Asylwesen	189'838.10	548'000	353'265.91
3	<u>Aufwand</u>	1'136'264.30	1'443'000	1'399'800.05
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	96.00	0	163.00
3199.02	diverse Auslagen Unterkünfte Flüchtlinge	96.00	0	163.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'136'168.30	1'443'000	1'399'637.05
3611.16	Entschädigung an Kanton für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	52'676.70	70'000	71'774.00
3637.08	Einwohner in Anstalten (Volksschüler)	58'732.90	0	0.00
3637.10	Einwohner in Anstalten (übrige)	13'787.30	47'000	45'547.70
3637.11	anerkannte Flüchtlinge	986'178.40	1'325'000	1'280'994.45
3637.12	Uneinbringliche AHV-Beiträge	0.00	1'000	250.80
3637.15	Kostenbeiträge KESB	24'793.00	0	1'070.10
4	<u>Ertrag</u>	-946'426.20	-895'000	-1'046'534.14
42	<i>Entgelte</i>	-260'740.30	-195'000	-224'932.34
4260.12	Rückerstattungen für anerkannte Flüchtlinge	-260'740.30	-195'000	-224'932.34
46	<i>Transferertrag</i>	-685'685.90	-700'000	-821'601.80
4611.05	Globalpauschalen für anerkannte Flüchtlinge	-685'685.90	-700'000	-818'158.20

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4611.07	Entschädigung des Kantons für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	0.00	0	-3'443.60
3105790	Übrige Fürsorge	84'310.55	117'000	128'276.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>182'213.80</u>	<u>176'500</u>	<u>202'360.10</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	-8'000.00	1'700	-9'163.30
3109.05	Aufwand Verbilligungsaktionen	0.00	1'700	1'836.70
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-8'000.00	0	-11'000.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	14'845.55	0	9'455.45
3501.00	Einlagen in Fonds FK	14'845.55	0	9'455.45
36	<i>Transferaufwand</i>	129'624.25	122'800	152'183.95
3614.08	Beiträge an diverse Institutionen	7'840.00	14'800	19'620.00
3631.09	Beitrag an Kanton für Integrationsförderung	20'751.90	25'000	24'409.75
3636.06	Beitrag Sozialberatung für Personen im AHV-Alter	28'500.00	40'000	48'100.00
3636.21	Beiträge Legat P. und I. Issler	3'548.30	3'000	8'391.60
3637.14	Beiträge Legat F. Staubli	52'362.70	20'000	17'595.60
3637.16	Beiträge aus Fürsorgefonds	0.00	20'000	17'439.55
3637.18	Beiträge aus Sozialhilfefonds	16'621.35	0	16'627.45
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	45'744.00	52'000	49'884.00
3920.12	Verzicht Mietzinsanpassung für einkommensschwächere Personen (510)	45'744.00	52'000	49'884.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-97'903.25</u>	<u>-59'500</u>	<u>-74'083.70</u>
42	<i>Entgelte</i>	-5'425.35	-11'500	-4'574.05
4250.09	Ertrag Verbilligungsaktionen	-330.50	-1'500	-1'776.00
4260.01	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-5'094.85	-10'000	-2'798.05
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-72'532.35	-43'000	-60'054.20
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-72'532.35	-43'000	-60'054.20
46	<i>Transferertrag</i>	-19'945.55	-5'000	-9'455.45
4611.08	Entschädigung des Kantons für Gesundheitsförderung und Prävention im Alter	-5'000.00	0	0.00
4637.01	Rückerstattungen Prozessführung	-100.00	0	0.00
4637.07	Beiträge für Fürsorgefonds	0.00	-5'000	-9'455.45
4637.08	Beiträge für Sozialhilfefonds	-14'845.55	0	0.00
3105791	Sozialdienst	738'103.66	753'700	690'711.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>743'014.86</u>	<u>756'700</u>	<u>697'292.55</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	675'705.85	683'500	653'519.85
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	572'821.75	584'500	560'009.45
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	49'011.00	46'500	44'202.70
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'739.60	41'100	39'722.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'341.45	6'700	6'321.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	2'000	600.00
3091.00	Personalwerbung	199.25	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'952.80	0	23.70
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	34'565.01	36'700	20'535.85
3100.00	Büromaterial	584.80	500	170.25
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'479.15	2'000	2'078.10
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	107.70
3130.04	Porti	0.00	0	187.00
3130.08	Auslagen Jugendtreff	21'808.30	20'000	9'430.85
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	419.00	500	250.00
3130.28	Betreibungsgebühren	4'018.85	5'000	3'135.15
3130.43	Post- und Bankgebühren	668.75	1'000	748.50
3130.47	Supervision	0.00	2'500	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100	100.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	2'080.75	3'500	2'503.65
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'405.41	1'500	1'719.40
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	100	105.25
36	<i>Transferaufwand</i>	16'314.00	20'000	6'954.85
3636.07	Suchtprävention (Projekt BAG/Radix)	16'314.00	20'000	6'954.85
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	16'430.00	16'500	16'282.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'713.20	1'500	1'682.45
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	14'716.80	15'000	14'599.55
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'911.20</u>	<u>-3'000</u>	<u>-6'581.55</u>
42	Entgelte	-3'581.60	-1'400	-4'816.65
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-500.00	0	0.00
4210.08	Gebühren Diverse	-1'100.00	-400	-980.00
4210.12	Betreibungsgebühren	-1'415.20	-1'000	-1'258.65
4240.28	FIAZ-/FUD-Kurse	0.00	0	-1'000.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-126.40	0	-1'578.00
4290.06	Einnahmen Jugendtreff	-440.00	0	0.00
44	Finanzertrag	-991.00	-1'200	-1'404.15
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0	-80.15
4472.02	Vermietung Living Room	-991.00	-1'200	-1'324.00
49	Interne Verrechnungen	-338.60	-400	-360.75
4940.02	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Fonds Sozialdienst	-338.60	-400	-360.75
3105920	Hilfsaktionen	0.00	0	0.00
320	Feuerwehr, Militär, Zivilschutz, Pflege	1'003'759.85	1'103'100	245'957.69
3201500	Feuerwehr	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>657'949.40</u>	<u>649'700</u>	<u>1'035'172.65</u>
30	Personalaufwand	259'439.75	226'600	236'928.55
3000.04	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	33'157.60	35'000	35'318.75
3010.02	Beitragsfreier Lohn und Sold	76'240.00	70'000	67'484.35
3010.03	Einsatzentschädigungen	128'520.00	100'000	104'373.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'965.30	5'000	5'712.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'842.10	1'600	1'759.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	-25.00	8'000	13'979.60
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'739.75	7'000	8'300.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	256'273.56	256'400	280'585.85
3100.00	Büromaterial	464.30	500	304.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'310.30	3'000	2'057.15
3101.07	Treibstoffe	5'384.70	6'000	5'830.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen	323.75	1'500	637.15
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	825.00	1'000	825.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	85'009.00	83'000	123'969.00
3112.01	Dienstkleider	44'845.60	40'000	18'330.40
3120.00	Energie, Heizmaterial	10'245.00	10'000	9'687.05
3130.05	Kostenanteil Feuerwehr Albula	26'615.60	35'000	31'241.30
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	5'701.41	6'600	7'046.20
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'347.05	2'000	1'354.20
3130.22	Schneeräumung durch Dritte	1'083.20	1'500	2'439.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'296.80	12'500	11'286.10
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	0.00	200	617.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'296.80	27'000	46'078.20
3160.02	Miete Liegenschaften	2'880.00	2'900	2'880.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'115.70	200	1'085.65
3170.00	Reisekosten und Spesen	485.40	500	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'909.75	8'000	9'761.90
3181.01	Steuererlasse	52.80	0	873.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'081.40	15'000	4'280.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'500.00	40'400	443'869.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	3'500.00	40'400	40'352.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	403'517.00
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	113'438.84	91'400	46'250.35
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	113'438.84	91'400	46'250.35
39	Interne Verrechnungen	25'297.25	34'900	27'538.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	594.15	500	352.80
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	300	0.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	1'837.60	8'000	3'618.40
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	985.30	1'600	1'764.10
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	20'433.00	22'000	20'292.30

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	272.85	500	288.25
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'174.35	2'000	1'223.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-657'949.40</u>	<u>-649'700</u>	<u>-1'035'172.65</u>
42	Entgelte	-601'199.75	-613'500	-602'583.05
4200.01	Feuerwehrgeldersatz	-557'540.00	-580'000	-557'580.00
4240.26	Dienstleistungen	-3'050.00	-3'000	-7'720.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-38'295.30	-27'500	-33'099.05
4270.00	Bussen	-2'010.00	-3'000	-2'710.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-304.45	0	-1'474.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	-640.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0.00	0	-640.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	0	-403'517.00
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Fonds EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-403'517.00
46	Transferertrag	-52'862.25	-35'800	-26'141.85
4631.00	Beiträge vom Kanton	-1'200.00	0	0.00
4631.07	Beiträge GVG	-51'662.25	-35'800	-26'141.85
49	Interne Verrechnungen	-3'887.40	-400	-2'290.75
4910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	-3'825.00	-300	-2'250.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-62.40	-100	-40.75
3201610	Militärische Verteidigung	52'778.00	35'600	20'936.77
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>73'961.90</u>	<u>76'600</u>	<u>79'336.22</u>
30	Personalaufwand	64'567.90	62'400	70'277.07
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	55'342.20	52'800	58'037.92
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'162.05	4'200	4'975.15
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'506.45	4'800	5'529.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	557.20	600	699.30
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	752.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	283.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'090.10	5'800	1'829.25
3100.00	Büromaterial	0.00	200	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'000	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64.50	100	64.50
3169.01	Mietaufwand Einquartierungen	500.00	2'000	965.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	291.60	500	431.20
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	234.00	2'000	367.75
39	Interne Verrechnungen	8'303.90	8'400	7'229.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	129.40	300	0.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	498.00	1'000	629.90
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'076.50	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	500	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	6'600.00	6'600	6'600.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-21'183.90</u>	<u>-41'000</u>	<u>-58'399.45</u>
42	Entgelte	0.00	-1'000	-1'046.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-500	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	-500	-1'046.15
44	Finanzertrag	-21'183.90	-40'000	-57'353.30
4472.01	Entschädigungen für Einquartierungen	-21'183.90	-40'000	-57'353.30
3201620	Zivilschutz	220'839.55	206'500	225'020.92
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>273'579.85</u>	<u>254'000</u>	<u>268'099.72</u>
30	Personalaufwand	96'910.25	90'800	106'295.52
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	83'329.10	78'800	91'085.22
3010.14	Löhne Abwertschaft	1'789.15	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	5'522.95	5'300	6'273.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'495.00	5'900	6'993.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	774.05	800	908.65
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	752.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	283.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	84'168.65	65'300	69'876.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	692.10	1'000	182.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	500	0.00
3110.02	Anschaffung Mobiliar	0.00	500	794.85
3111.03	Anschaffung Anlagen, Geräte, Zivilschutzmaterial	233.30	1'000	4'414.35
3120.02	Energie	9'131.55	10'000	9'845.60
3130.06	Telefon	2'408.15	1'500	1'636.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'632.20	4'800	4'608.25
3143.04	Unterhalt Anlagen und Schutzräume	46'857.90	34'000	36'013.05
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'972.85	2'000	3'467.70
3151.01	Unterhalt Zivilschutzmaterial	0.00	1'000	0.00
3160.01	Miete Lagerraum	4'374.00	4'500	4'374.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'111.30	1'500	1'440.95
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'455.30	3'000	3'097.65
36	<i>Transferaufwand</i>	71'016.80	70'000	69'550.55
3611.05	Gemeindebeitrag Ausbildungskosten	71'016.80	70'000	69'550.55
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	21'484.15	27'900	22'377.55
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	21.40	500	28.70
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	500	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	540.00	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	9'422.40	15'000	10'841.50
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	9'900.00	9'900	9'900.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	375.80	500	375.80
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'224.55	1'500	1'231.55
4	<u>Ertrag</u>	<u>-52'740.30</u>	<u>-47'500</u>	<u>-43'078.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-8'635.65	-7'500	-7'076.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'635.65	-7'000	-6'030.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-6'000.00	-500	-1'046.15
44	<i>Finanzertrag</i>	-36'214.65	-40'000	-36'002.65
4472.01	Entschädigungen für Einquartierungen	-36'214.65	-40'000	-36'002.65
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-7'890.00	0	0.00
4920.16	Mieten, Benützungskosten Zivilschutz (320)	-7'890.00	0	0.00
3204120	Alterszentrum Guggerbach (bis 2018: 3004120)	428'951.80	520'000	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>428'951.80</u>	<u>520'000</u>	<u>0.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	428'951.80	520'000	0.00
3614.02	Pflegekosten Alterszentrum Guggerbach	408'951.80	500'000	0.00
3636.04	Beitrag Leistungsvereinbarung Beratungszentrum	20'000.00	20'000	0.00
3204121	übrige Pflegeheime (bis 2018: 3004121)	299'907.75	340'000	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>299'907.75</u>	<u>340'000</u>	<u>0.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	299'907.75	340'000	0.00
3614.05	Pflegekosten auswärtige Pflegeheime	299'907.75	340'000	0.00
3204210	Ambulante Krankenpflege (bis 2018: 3004210)	1'282.75	1'000	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'282.75</u>	<u>1'000</u>	<u>0.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	1'282.75	1'000	0.00
3614.07	Beiträge an andere Organisationen	1'282.75	1'000	0.00
330	Katastrophenstab, Lawinendienst	0.00	0	122'966.45
3301505	Katastrophen- und Lawinendienst (bis 2018 Dep 3, ab 2019 Dep. 4, Bereich 420)	0.00	0	122'966.45
3	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>125'311.55</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	0.00	0	12'132.25
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	0.00	0	8'370.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	0.00	0	2'600.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	0.00	0	870.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	0.00	0	291.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0	62'708.00
3101.01	Munition/Sprengstoffe	0.00	0	2'790.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0	767.15
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	0.00	0	21'997.05
3132.12	Erarbeitung kommunale Gefährdungsanalyse	0.00	0	8'890.90
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0	9'965.85
3160.01	Miete Lagerraum	0.00	0	3'000.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0	15'296.15
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	50'471.30
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	0	39'629.80
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	0.00	0	10'841.50
4	Ertrag	0.00	0	-2'345.10
46	Transferertrag	0.00	0	-2'345.10
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	0	-2'345.10
340	Sport / Kultur	1'156'974.07	1'257'900	0.00
3403110	Ortsmuseen (bis 2018: 1603110 in Dep. 1)	88'479.25	82'700	0.00
3	Aufwand	93'479.25	87'700	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'891.95	24'200	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	80.00	200	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	888.00	900	0.00
3144.01	Baulicher Unterhalt Heimatmuseum Davos	22'023.95	23'000	0.00
3149.01	Übriger Unterhalt	20.00	100	0.00
3160.01	Miete Lagerraum	6'880.00	0	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'494.00	12'500	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	12'494.00	12'500	0.00
36	Transferaufwand	49'500.00	49'500	0.00
3636.03	Beiträge an Ortsmuseen	49'500.00	49'500	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'593.30	1'500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	385.60	300	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'207.70	1'200	0.00
4	Ertrag	-5'000.00	-5'000	0.00
44	Finanzertrag	-5'000.00	-5'000	0.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-5'000.00	-5'000	0.00
3403210	Bibliotheken (bis 2018: 1603210 in Dep. 1)	324'106.52	344'200	0.00
3	Aufwand	428'090.82	446'600	0.00
30	Personalaufwand	317'243.35	295'100	0.00
3010.07	Löhne Leihbibliothek	152'065.55	136'000	0.00
3010.08	Löhne Dokumentationsbibliothek	102'942.25	108'500	0.00
3010.14	Löhne Abwertschaft	15'379.10	10'200	0.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	390.60	400	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	15.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	18'775.20	18'700	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'984.40	16'400	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'716.30	2'900	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'260.00	2'000	0.00
3091.00	Personalwerbung	474.95	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	240.00	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	97'237.77	137'700	0.00
3100.00	Büromaterial	174.75	4'000	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'084.55	800	0.00
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'343.50	7'000	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	593.40	1'000	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	500	0.00
3109.02	Anschaffungen Leihbibliothek	25'562.90	28'500	0.00
3109.03	Anschaffungen Dokumentationsbibliothek	0.00	2'000	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'981.65	6'000	0.00
3120.02	Energie	11'969.90	11'000	0.00
3130.03	Porti, Telefon	463.60	2'000	0.00
3130.51	Lesungen, Referate	3'386.50	6'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'351.40	1'400	0.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	31'343.50	48'000	0.00
3149.01	Übriger Unterhalt	792.10	1'000	0.00
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	6'353.60	8'000	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'202.75	1'500	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	612.82	3'200	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'020.85	5'800	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'800.00	1'800	0.00
3636.23	Beitrag Ludothek	1'800.00	1'800	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	11'809.70	12'000	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	9'900.00	9'900	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	301.80	300	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'607.90	1'800	0.00
4	<u>Ertrag</u>	-103'984.30	-102'400	0.00
42	<i>Entgelte</i>	-18'913.10	-20'900	0.00
4240.05	Leihgebühren	-18'180.00	-20'000	0.00
4250.02	Verkaufserlöse, Fotokopien	-652.90	-800	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-100	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-80.20	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-47'681.20	-54'500	0.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-47'681.20	-54'500	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-20'390.00	-10'000	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	-20'390.00	-10'000	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-17'000.00	-17'000	0.00
4910.22	Dienstleistungen Leihbibliothek (160)	-17'000.00	-17'000	0.00
3403290	Kultur, übriges (bis 2018: 1603290 in Dep. 1)	371'122.80	469'700	0.00
3	<u>Aufwand</u>	685'477.45	719'700	0.00
30	<i>Personalaufwand</i>	3'164.40	3'300	0.00
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	3'150.00	3'000	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	14.40	300	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	2'290.90	1'800	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	480.50	0	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	300	0.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	1'500.00	1'500	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	210.40	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	250'000.00	250'000	0.00
3511.05	Einlagen in Kulturfonds	250'000.00	250'000	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	404'354.65	449'000	0.00
3635.10	Beitrag an Kultursekretariat	90'000.00	90'000	0.00
3636.18	Beiträge Kulturfonds	305'485.30	250'000	0.00
3636.26	Beiträge Platz	0.00	18'000	0.00
3636.27	Beiträge Dorf	0.00	55'000	0.00
3636.28	Beiträge Frauenkirch	1'440.85	6'000	0.00
3636.29	Beiträge Glaris	6'016.20	12'000	0.00
3636.30	Beiträge Monstein	0.00	5'000	0.00
3636.31	Beiträge Wiesen	1'412.30	13'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	25'667.50	15'600	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	25'667.50	15'600	0.00
4	<u>Ertrag</u>	-314'354.65	-250'000	0.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-314'354.65	-250'000	0.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-305'485.30	-250'000	0.00
4511.03	Entnahmen aus Fonds Fraktionsgemeinden	-8'869.35	0	0.00
3408409	Sport, übriges (bis 2018: 1608409 in Dep. 1)	373'265.50	361'300	0.00
3	<u>Aufwand</u>	489'025.20	428'400	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	20'316.50	10'000	0.00
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	20'316.50	10'000	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	148'384.00	148'400	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	148'384.00	148'400	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	308'747.70	260'000	0.00
3634.04	Beitrag an Sportfonds	230'000.00	230'000	0.00
3635.12	Betriebsbeitrag Bolgen Arena	30'000.00	30'000	0.00
3636.27	Beiträge Dorf	46'925.00	0	0.00
3636.28	Beiträge Frauenkirch	500.00	0	0.00
3636.29	Beiträge Glaris	1'322.70	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	11'577.00	10'000	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	11'577.00	10'000	0.00
4	<u>Ertrag</u>	-115'759.70	-67'100	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-67'012.00	-67'100	0.00
4470.05	Miet- und Baurechtszinsen Golf	-67'012.00	-67'100	0.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-48'747.70	0	0.00
4511.03	Entnahmen aus Fonds Fraktionsgemeinden	-48'747.70	0	0.00
4	Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	9'358'433.03	8'497'400	11'903'757.05
400	Tiefbau und öffentlicher Verkehr	8'229'861.87	7'224'600	9'675'115.65
4000221	Verwaltung Tiefbau	164'772.90	165'100	163'288.55
3	<u>Aufwand</u>	164'772.90	165'100	163'288.55
30	<i>Personalaufwand</i>	129'600.50	134'200	131'455.50
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	109'669.35	110'700	113'090.55
3042.00	Verpflegungszulagen	30.00	0	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	21.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	8'817.40	8'800	8'745.80
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'180.20	8'400	8'385.05
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'085.70	1'300	1'234.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	2'500	0.00
3091.00	Personalwerbung	1'796.85	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	2'500	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	10'461.80	5'500	5'851.40
3130.04	Porti	132.50	100	30.00
3130.06	Telefon	1'760.30	2'000	2'292.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	137.10	200	135.50
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'431.90	3'200	3'393.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	24'710.60	25'400	25'981.65
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	887.50	1'500	620.30
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	2'469.00	1'000	2'055.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	1'000	519.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'000.00	1'500	1'000.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	9'422.40	10'000	10'841.50
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	7'100.00	7'100	7'100.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'831.70	3'300	3'845.85
4006150	Gemeindestrassen	6'129'025.82	4'973'900	5'590'073.75
3	<u>Aufwand</u>	6'309'647.02	5'071'500	5'691'362.45
30	<i>Personalaufwand</i>	71'506.45	70'600	70'287.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'972.60	60'800	60'642.90
3049.00	Übrige Zulagen	18.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'870.05	4'900	4'822.40
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'046.05	4'200	4'138.20

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	599.75	700	683.75
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>1'714'617.15</i>	<i>1'719'600</i>	<i>1'508'004.50</i>
3100.00	Büromaterial	0.00	1'200	722.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	918.30	2'000	1'128.65
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'351.95	1'500	2'015.15
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	930.55	0	0.00
3112.01	Dienstkleider	50.00	0	0.00
3112.02	Sicherheitsausrüstungen	248.20	1'200	352.50
3120.03	Energie Strassenbeleuchtung	87'398.25	112'000	97'510.20
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'739.95	2'500	2'210.00
3130.49	Auf- und Abbau Winterbeleuchtung	63'773.00	69'000	60'000.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	113'410.40	110'000	114'849.95
3134.00	Sachversicherungsprämien	117.15	0	118.15
3141.01	Unterhalt Strassen (ohne Bushaltestellen)	934'459.85	870'000	746'228.25
3141.04	Unterhalt Brücken	57'891.90	60'000	27'851.25
3141.08	Baulicher Unterhalt Bahnübergänge	21'448.70	30'000	800.00
3141.09	Unterhalt Parkplätze	2'848.45	0	948.45
3141.11	Unterhalt Fusswege	54'448.60	30'000	0.00
3141.12	Markierungen/Signale Beidrichtungsverkehr Velo	8'677.05	68'000	146'830.40
3143.05	Unterhalt Strassenbeleuchtung	289'807.35	290'000	291'875.95
3149.02	Unterhalt Bushaltestellen	74'097.50	70'000	12'328.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	2'200	2'234.75
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>1'074'116.65</i>	<i>1'105'000</i>	<i>990'254.10</i>
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	813'369.00	813'400	813'369.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	260'747.65	291'600	176'885.10
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>3'449'406.77</i>	<i>2'176'300</i>	<i>3'122'816.60</i>
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	500	0.00
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	4'000.00	0	420.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	4'573.00	10'000	8'156.05
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	0	290.50
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	1'084.00	2'000	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500.00	0	500.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	48'097.55	43'600	30'369.60
3910.16	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Winter	2'989'860.05	1'743'100	2'749'437.85
3910.17	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Sommer	398'092.17	374'100	330'442.60
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'200.00	3'000	3'200.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-180'621.20</u>	<u>-97'600</u>	<u>-101'288.70</u>
42	<i>Entgelte</i>	<i>-100'049.90</i>	<i>-94'600</i>	<i>-84'587.10</i>
4240.21	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-16'020.00	-10'000	-15'690.00
4260.03	Rückerstattungen Strassenunterhalt	-2'887.55	-20'000	-923.85
4260.09	Rückerstattungen Diverse	-45'224.75	-25'000	-29'125.25
4260.11	Weiterverrechnung Winterbeleuchtung	-35'917.60	-39'600	-38'848.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-13'701.60</i>
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0	-13'701.60
48	<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>	<i>-77'571.30</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
4865.00	Ausserordentliche Transfererträge von privaten Unternehmungen	-77'571.30	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>-3'000.00</i>	<i>-3'000</i>	<i>-3'000.00</i>
4910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	-3'000.00	-3'000	-3'000.00
4006151	Parkplätze	0.00	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>45'738.90</u>	<u>40'500</u>	<u>46'407.65</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>45'738.90</i>	<i>40'000</i>	<i>46'407.65</i>
3141.09	Unterhalt Parkplätze	43'882.15	40'000	44'663.40
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	1'856.75	0	1'744.25
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>500</i>	<i>0.00</i>
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	500	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-45'738.90</u>	<u>-40'500</u>	<u>-46'407.65</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	<i>-45'738.90</i>	<i>-40'500</i>	<i>-46'407.65</i>
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-45'738.90	-40'500	-46'407.65

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4006220	Regionalverkehr	1'005'065.55	1'016'500	987'949.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'012'265.55</u>	<u>1'016'500</u>	<u>987'949.80</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	30'500	5'370.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	500	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	30'000	5'370.00
36	<i>Transferaufwand</i>	195'699.55	189'000	185'842.80
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'800.00	0	0.00
3634.02	Beitrag Postautolinie Flüela	13'462.50	13'500	13'462.50
3634.03	Beitrag an Tarifverbund Davos/Klosters (RhB/Postauto)	143'016.30	144'000	143'016.30
3634.09	Beitrag Geschäftsführung TVDK an RhB	5'220.75	6'500	4'364.00
3635.11	Beitrag Pro Flüela	25'000.00	25'000	25'000.00
3636.28	Beiträge Frauenkirch	2'200.00	0	0.00
3636.29	Beiträge Glaris	3'000.00	0	0.00
3636.31	Beiträge Wiesen	2'000.00	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	816'566.00	797'000	796'737.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	19'829.00	0	0.00
3990.02	Tarifverbund VBD (400)	626'737.00	627'000	626'737.00
3990.04	Verbilligung Davoser Pass (400)	170'000.00	170'000	170'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-7'200.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-7'200.00	0	0.00
4511.03	Entnahmen aus Fonds Fraktionsgemeinden	-7'200.00	0	0.00
4006230	Verkehrsbetrieb Davos (VBD)	930'997.60	1'107'100	2'933'803.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'125'907.50</u>	<u>7'119'300</u>	<u>10'812'542.10</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	2'597'651.00	2'578'400	2'561'749.65
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	270.00	1'600	360.00
3010.06	Löhne Betriebsleitung	110'472.20	110'600	112'276.30
3010.12	Löhne Fahrpersonal	1'814'089.70	1'792'900	1'771'900.25
3010.13	Löhne Werkstattpersonal	192'314.25	191'800	190'645.15
3040.01	Besondere Sozialzulage	7'920.00	8'000	11'520.85
3042.00	Verpflegungszulagen	480.00	0	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	12'040.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	165'043.15	166'100	167'014.10
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	176'334.65	175'300	185'053.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	63'424.85	78'900	78'493.05
3064.00	Überbrückungsrenten	16'114.80	16'200	6'714.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	15'384.15	14'000	9'427.85
3091.00	Personalwerbung	441.00	0	3'208.35
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'988.05	3'000	3'323.50
3099.01	FVP-Ausweise	15'334.20	20'000	21'812.50
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	4'105'575.75	3'906'400	3'860'584.50
3100.00	Büromaterial	183.80	1'000	113.30
3101.02	Billette, Abonnemente	10'956.60	13'000	4'371.15
3101.07	Treibstoffe	435'886.75	428'500	443'909.85
3101.11	Schmierstoffe	10'761.35	15'000	11'462.30
3101.13	Bereifung und Schneeketten	39'485.00	35'000	35'717.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'318.30	500	991.10
3102.02	Inserate	0.00	1'000	0.00
3102.03	Drucksachen, Fahrpläne	59'459.90	35'000	36'719.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	200.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	29'502.90	60'000	9'749.70
3112.01	Dienstkleider	17'997.15	25'000	35'383.40
3120.00	Energie, Heizmaterial	21'424.10	20'000	20'931.50
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	16'273.40	24'000	36'022.70
3130.11	Fahrdienstleistungen durch Dritte	2'462'314.70	2'400'000	2'472'726.85
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	3'695.05	3'300	3'262.70
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'747.00	16'500	12'889.15
3130.30	Betriebsplanung	39'416.20	17'000	23'242.90
3130.43	Post- und Bankgebühren	285.60	0	0.00
3130.50	Fahrausweiskontrollen durch Dritte	42'893.85	53'000	47'246.55
3130.61	Drittkosten WEF	59'487.05	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	98'834.15	98'000	92'416.80
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	15'889.10	20'000	19'333.15
3137.05	Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen	910.00	0	0.00
3144.05	Unterhalt Busdepot	70'772.05	74'000	64'476.70
3149.02	Unterhalt Bushaltestellen	4'355.05	30'000	7'316.15
3151.03	Ersatzteile/Material für Fahrzeuge	154'514.80	150'000	129'213.00
3151.04	Fahrzeugunterhalt durch Dritte, Nachprüfungen	131'105.30	80'000	131'434.75

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3151.05	Unterhalt Funkanlage	0.00	1'000	246.95
3151.07	Unterhalt Mobilien	2'336.10	2'000	1'052.40
3151.08	Übriger Unterhalt/Kleinmaterial	20'620.90	6'000	15'885.85
3151.09	Unterhalt Kassensystem/Betriebsleitstelle	32'122.00	50'000	30'751.25
3151.13	Ersatzteile/Material für Fahrzeuge Dritter	100'848.55	65'000	89'239.50
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'163.25	4'500	3'938.95
3161.02	Miete/Service Kasse/Anzeigen Linienbusse	0.00	100	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'912.95	2'000	545.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'187.25	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'577.30	5'000	1'760.90
3199.01	MWST-Vorsteuerminderungen	192'338.30	170'000	78'033.45
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>113'906.15</i>	<i>336'600</i>	<i>2'557'781.70</i>
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	-1.00	232'100	224'834.92
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	2'241'137.78
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	113'907.15	104'500	91'809.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>43'289.30</i>
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	0.00	0	43'289.30
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>1'490'000.00</i>
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	0.00	0	1'490'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>308'774.60</i>	<i>297'900</i>	<i>299'136.95</i>
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	530.90	500	307.95
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	36'720.00	32'000	31'824.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'000.00	1'000	1'000.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	7'980.55	2'500	3'075.60
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	220'100.00	220'100	220'100.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'255.00	33'000	33'212.50
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'306.85	1'000	1'306.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	7'881.30	7'800	8'310.05
4	<u>Ertrag</u>	<u>-6'194'909.90</u>	<u>-6'012'200</u>	<u>-7'878'738.55</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	<i>-1'400'678.05</i>	<i>-1'340'000</i>	<i>-1'385'066.15</i>
4035.02	Verkehrstaxe	-1'400'678.05	-1'340'000	-1'385'066.15
42	<i>Entgelte</i>	<i>-2'106'846.45</i>	<i>-2'057'000</i>	<i>-2'239'302.90</i>
4240.10	Fahrgeldeinnahmen	-1'596'447.05	-1'550'000	-1'604'185.55
4240.25	Auftragsfahrten	-13'944.50	-10'000	-10'708.35
4240.27	Reparatureinnahmen	-203'862.25	-120'000	-136'647.75
4250.03	Verkauf Treibstoffe	-30'555.95	-35'000	-34'795.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-2'000	-1'799.15
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-32'895.30	-25'000	-39'015.70
4270.05	Ticketkontrollen, Zuschläge, Bussen	-26'491.65	-20'000	-27'785.15
4290.01	Diverse Einnahmen	-50'300.75	-50'000	-138'966.60
4290.02	Einnahmen aus Werbung WEF	0.00	-120'000	-84'197.90
4290.04	Einnahmen aus Werbung übrige	-152'229.15	-125'000	-161'121.85
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-119.85	0	-79.20
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-21'470.05</i>
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	0	-21'470.05
46	<i>Transferertrag</i>	<i>-1'383'764.95</i>	<i>-1'340'500</i>	<i>-1'396'811.65</i>
4630.00	Beiträge vom Bund	-723'158.00	-680'500	-731'935.00
4630.01	Zollrückerstattungen (Mineralölsteuer)	-128'636.95	-140'000	-130'711.65
4631.08	Betriebsbeiträge Kanton	-254'539.00	-250'000	-256'734.00
4631.18	Abgeltung Tarifverbund Davos/Klosters	-170'929.00	-170'000	-170'929.00
4635.03	Leistungsauftrag Bergbahnen	-106'502.00	-100'000	-106'502.00
48	<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-1'583'137.00</i>
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge	0.00	0	-225'267.60
4864.00	Ausserordentliche Transfererträge öffentliche Unternehmungen	0.00	0	-1'357'869.40
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>-1'303'620.45</i>	<i>-1'274'700</i>	<i>-1'252'950.80</i>
4900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	-84'270.70	-63'000	-82'409.60
4910.09	Dienstleistungen VBD (400)	-409'525.35	-397'000	-359'674.40
4920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	-13'087.40	-17'700	-14'129.80
4990.02	Tarifverbund VBD (400)	-626'737.00	-627'000	-626'737.00
4990.04	Verbilligung Davoser Pass (400)	-170'000.00	-170'000	-170'000.00
4007101	Wasserversorgung	0.00	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>3'071'981.25</u>	<u>2'981'600</u>	<u>3'004'770.35</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	785'406.85	771'700	751'356.45
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	648'008.45	637'200	620'893.20
3040.01	Besondere Sozialzulage	5'280.00	5'300	5'280.00
3042.00	Verpflegungszulagen	705.00	500	420.00
3049.00	Übrige Zulagen	11'755.55	3'200	3'180.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	51'261.15	50'400	50'081.40
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	46'876.20	48'100	47'080.05
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	20'893.55	22'000	22'132.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	626.95	5'000	2'289.25
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'002'042.20	870'300	882'830.20
3100.00	Büromaterial	799.70	800	913.35
3101.03	Verbrauchsmaterial	306.60	800	851.75
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'067.65	900	739.60
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10.20	0	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	86'533.55	95'600	109'174.40
3112.01	Dienstkleider	10'363.10	11'000	4'117.25
3120.02	Energie	46'736.75	44'000	44'747.20
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	37'594.70	30'400	29'799.90
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'556.20	5'500	4'556.20
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	62'001.70	50'000	0.00
3132.11	Geometer, Nachführung Leitungskataster	32'207.75	28'000	27'902.25
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'671.25	21'000	20'809.35
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'832.30	1'700	1'680.20
3137.05	Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen	2'280.00	0	0.00
3143.06	Unterhalt Verteilungsleitungen	254'030.00	215'000	128'818.15
3144.06	Unterhalt Gebäude	5'445.70	8'000	3'804.85
3144.13	Unterhalt Quellgebiete/Reservoirs/ Zuleitungen	259'271.00	178'500	279'579.80
3149.03	Unterhalt Hydrantenanlagen	109'569.15	78'000	114'872.85
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'981.10	18'000	16'548.65
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'528.05	3'900	2'057.70
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'195.60	3'200	4'866.65
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	34.30	0	8'321.80
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'950.70	6'000	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerminderungen	31'075.15	70'000	78'668.30
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	1'060'257.20	1'090'800	993'811.25
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	881'902.00	882'000	881'902.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	40'148.65	46'600	37'144.85
3300.31	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 50 J.	125'020.55	149'500	61'578.75
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	8'676.00	8'700	8'676.00
3320.20	Ordentliche Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	4'510.00	4'000	4'509.65
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	87'877.20	60'900	245'306.50
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	87'877.20	60'900	245'306.50
36	<i>Transferaufwand</i>	6'500.00	6'500	6'500.00
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'500.00	6'500	6'500.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	129'897.80	181'400	124'965.95
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	845.90	1'500	606.70
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	9'020.50	7'000	10'034.55
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	345.00	500	870.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	159.75	6'000	5'909.20
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'800.00	1'800	1'800.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	4'869.65	7'000	3'014.60
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	18'844.80	25'000	21'653.70
3920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	666.00	700	666.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'000.00	33'000	33'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	60'346.20	97'600	47'411.20
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	300	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	1'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-3'071'981.25</u>	<u>-2'981'600</u>	<u>-3'004'770.35</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'766'567.25	-2'698'000	-2'740'801.75
4240.13	Grundgebühren	-1'567'456.85	-1'500'000	-1'543'873.60
4240.14	Verbrauchsgebühren	-1'108'405.10	-1'150'000	-1'101'330.15
4240.26	Dienstleistungen	-28'460.15	-38'000	-56'275.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-62'245.15	-10'000	-39'322.20
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	-29'548.40	0	0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-29'548.40	0	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-33'324.00	-33'000	-33'365.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4631.07	Beiträge GVG	-33'324.00	-33'000	-33'365.00
49	Interne Verrechnungen	-242'541.60	-250'600	-230'603.60
4900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	-9'332.00	-9'000	-7'169.00
4910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	-86'387.50	-84'100	-87'757.75
4990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	-146'822.10	-157'500	-135'676.85
4007201	Abwasserbeseitigung	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'592'424.60</u>	<u>2'743'900</u>	<u>2'419'838.80</u>
30	Personalaufwand	682'708.85	678'400	706'475.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	542'247.15	543'700	552'551.60
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3042.00	Verpflegungszulagen	0.00	200	175.00
3049.00	Übrige Zulagen	14'199.00	5'300	5'200.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	43'994.05	43'600	45'988.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'724.85	41'600	43'989.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	17'590.35	18'900	18'624.15
3064.00	Überbrückungsrenten	4'700.00	4'700	23'500.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	15'531.40	17'700	8'007.30
3099.00	Übriger Personalaufwand	82.05	0	5'799.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'333'273.85	1'458'900	1'128'123.25
3100.00	Büromaterial	923.15	1'500	1'093.05
3101.03	Verbrauchsmaterial	25'120.95	27'000	24'051.55
3101.04	Chemikalien für Phosphatfällung	58'491.60	60'000	60'056.90
3101.05	Klärschlammbehandlung	184'775.65	200'000	181'239.75
3101.08	Chemikalien für Schlammbehandlung	49'799.25	48'000	52'475.00
3101.09	Rechengut und Sandbeseitigung	4'670.60	5'000	4'192.45
3101.12	Chemikalien für Labor	18'492.85	17'000	17'312.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	2'000	310.05
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	905.35	500	37.15
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	221'679.00	241'800	89'707.60
3112.01	Dienstkleider	2'736.50	2'500	3'584.55
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	216'138.95	241'700	242'666.15
3130.03	Porti, Telefon	5'158.10	5'000	5'987.45
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'120.20	1'200	940.00
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'000.00	6'000	6'000.00
3132.11	Geometer, Nachführung Leitungskataster	27'647.40	30'000	35'929.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	46'240.05	44'000	45'710.65
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'333.35	1'200	1'678.15
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	2'145.00	700	682.00
3137.05	Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen	2'280.00	0	0.00
3143.07	Unterhalt Kanalisationsleitungsnetz	210'765.10	215'000	181'572.85
3144.06	Unterhalt Gebäude	0.00	0	670.30
3144.07	Unterhalt Gebäude ARA	98'474.55	108'500	40'762.70
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	136'495.20	151'800	117'901.05
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'266.40	3'500	1'795.65
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'260.50	15'000	15'187.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38.70	0	6'614.65
3199.01	MWST-Vorsteuerminderungen	9'315.45	30'000	-10'035.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	317'735.70	342'700	271'283.95
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	155'537.00	155'600	155'537.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	49'876.30	79'300	47'536.05
3300.31	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 50 J.	60'486.85	58'400	45'452.55
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	177.00	0	0.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	34'156.55	14'400	15'503.50
3320.20	Ordentliche Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	17'502.00	35'000	7'254.85
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	0	52'880.90
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0	52'880.90
36	Transferaufwand	96'228.00	97'600	96'957.00
3630.01	Beitrag zur Vermeidung von Mikroverunreinigungen	96'228.00	97'600	96'957.00
39	Interne Verrechnungen	162'478.20	166'300	164'118.30
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	200	387.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	4'572.35	2'500	3'594.45
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	4'845.00	5'000	6'810.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'143.00	0	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	53.00	0	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'500.00	1'500	1'500.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	2'017.20	0	0.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	82'250.00	82'300	82'250.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	28'267.30	35'000	32'480.60
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'272.10	33'000	33'000.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	688.00	800	688.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'870.25	6'000	3'408.25
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'592'424.60</u>	<u>-2'743'900</u>	<u>-2'419'838.80</u>
42	Entgelte	-2'260'953.95	-2'222'000	-2'228'410.95
4240.13	Grundgebühren	-1'016'082.35	-1'000'000	-997'698.85
4240.14	Verbrauchsgebühren	-1'196'440.40	-1'200'000	-1'199'513.55
4250.04	Schlammannahme	-12'525.00	-7'000	-10'607.50
4250.08	Fahrzeugverkauf	-8'152.25	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-27'753.95	-15'000	-20'591.05
43	Verschiedene Erträge	-35'907.30	0	0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-35'907.30	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-105'538.62	-326'700	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-105'538.62	-326'700	0.00
46	Transferertrag	-95'991.28	-90'000	-102'307.90
4635.05	Einspeisevergütung	-95'991.28	-90'000	-102'307.90
49	Interne Verrechnungen	-94'033.45	-105'200	-89'119.95
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-935.70	-200	-1'249.10
4990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	-93'097.75	-105'000	-87'870.85
4008900	Kiesabbau Tola, Wiesen	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>141'841.25</u>	<u>95'500</u>	<u>104'841.95</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	138'841.25	25'200	79'460.95
3143.03	Unterhaltsarbeiten	138'841.25	25'200	79'460.95
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	0	22'381.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0	22'381.00
36	Transferaufwand	0.00	28'300	0.00
3635.09	Beiträge an Grundeigentümer (private Unternehmungen)	0.00	11'300	0.00
3637.06	Beiträge an Grundeigentümer (Privatpersonen)	0.00	17'000	0.00
39	Interne Verrechnungen	3'000.00	42'000	3'000.00
3900.06	Material -und Warenbezüge Kies Tola (400)	0.00	38'000	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	1'000	0.00
3910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	3'000.00	3'000	3'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-141'841.25</u>	<u>-95'500</u>	<u>-104'841.95</u>
42	Entgelte	-64'836.35	-74'300	-104'818.95
4210.04	Gebührenertrag	-64'836.35	-74'300	-104'818.95
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-76'976.30	-21'100	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-76'976.30	-21'100	0.00
49	Interne Verrechnungen	-28.60	-100	-23.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-28.60	-100	-23.00
4009500	Ertragsanteile Kiesabbau Tola, Wiesen	0.00	-38'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-38'000</u>	<u>0.00</u>
49	Interne Verrechnungen	0.00	-38'000	0.00
4900.06	Material- und Warenbezüge Kies Tola (400)	0.00	-38'000	0.00
410	Technische Betriebe	929'401.37	918'700	1'900'848.45
4106130	Kantonsstrassen	137'364.10	102'200	103'502.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>137'364.10</u>	<u>102'200</u>	<u>103'502.55</u>
39	Interne Verrechnungen	137'364.10	102'200	103'502.55
3910.24	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Kantonsstrassen	137'364.10	102'200	103'502.55

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4106190	Werkbetrieb	0.00	0	982'268.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>8'403'234.77</u>	<u>6'789'100</u>	<u>8'886'463.90</u>
30	Personalaufwand	2'808'774.25	2'676'000	2'688'797.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'341'711.30	2'212'000	2'226'222.95
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	0	-2.15
3040.01	Besondere Sozialzulage	15'378.35	20'000	16'947.50
3042.00	Verpflegungszulagen	11'848.00	16'000	14'179.00
3049.00	Übrige Zulagen	15'547.60	1'000	1'198.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	180'916.20	176'000	172'528.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	160'063.95	161'000	163'256.50
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	77'251.15	81'000	79'377.10
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	9'400.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'180.10	6'000	1'718.50
3091.00	Personalwerbung	441.00	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'436.60	3'000	3'971.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'649'198.97	3'189'900	4'272'021.80
3100.00	Büromaterial	164.55	3'000	198.85
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	306'646.17	265'000	289'684.55
3101.07	Treibstoffe	152'128.15	100'000	131'750.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'495.15	3'000	1'909.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	161.00	1'000	161.00
3105.03	Einkauf Food LLZ	40'629.35	30'000	37'735.30
3109.07	Einkauf Non-Food LLZ	0.00	500	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	459.95	2'000	2'499.80
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	300'979.10	292'200	250'936.40
3112.01	Dienstkleider	13'945.60	15'000	30'418.60
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	94'105.65	80'200	83'672.25
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	3'570.80	5'100	2'747.25
3130.03	Porti, Telefon	56.05	0	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	5'560.10	5'000	4'769.40
3130.10	Grundgebühr Schneeäumung	265'136.10	265'000	270'272.95
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	500	400.00
3130.22	Schneeäumung durch Dritte	2'049'568.05	800'000	1'850'314.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	76'602.65	85'000	70'021.75
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	6'461.40	10'000	8'738.05
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	3'509.00	5'000	4'972.00
3137.05	Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen	910.00	0	0.00
3140.02	Unterhalt Gärtnerei	52'894.50	60'000	55'217.45
3141.10	Unterhalt Lärchenring	27'370.10	15'000	18'669.75
3143.01	Unterhalt Loipen / Information Langlauf	210'848.40	200'000	139'808.00
3143.02	Unterhalt Spazier-/Wanderwege, WC-Anlagen, Feuerstellen, Hundetoiletten	142'246.55	100'000	138'578.05
3143.10	Unterhalt Bikewege	86'202.85	94'000	86'202.85
3144.04	Unterhalt Langlaufzentrum	8'016.50	0	4'399.10
3144.15	Unterhalt Werkhof	15'496.75	15'000	10'851.95
3149.01	Übriger Unterhalt	64'834.80	50'500	60'568.55
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'170.15	70'000	74'532.35
3160.06	Miete Werkhof	179'305.00	180'000	177'741.30
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'818.05	4'000	2'169.65
3169.03	Übrige Mieten	29'084.10	28'500	17'303.65
3169.04	Loipenentschädigungen	180'152.85	190'000	179'146.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'393.20	5'200	4'419.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	200.55
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'347.35	10'200	11'009.65
3199.01	MWST-Vorsteuerminderungen	276'529.00	200'000	250'001.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93'756.00	222'000	1'149'502.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	98'300	98'227.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	982'268.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	93'756.00	123'700	69'007.00
36	Transferaufwand	182'603.05	155'000	137'932.40
3611.09	Entschädigung für Strassenunterhalt	182'603.05	155'000	137'932.40
39	Interne Verrechnungen	668'902.50	546'200	638'210.15
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	818.50	1'000	793.40
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	0.00	2'000	8'879.25
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	3'600.00	10'000	0.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	30'392.90	15'000	27'353.00
3900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	7'197.00	9'000	7'169.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	35'177.50	35'200	35'587.50
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	368'357.20	267'000	347'285.60
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	1'000	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	800.00	1'000	800.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	65'943.90	40'000	52'832.25
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	0.00	1'000	0.00
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	120'000.00	120'000	120'000.00
3920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	666.00	1'000	666.00
3920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	12'433.05	17'000	13'423.30
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	20'423.70	20'000	20'382.35
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	567.60	1'000	567.60
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'525.15	5'000	2'470.90
4	Ertrag	-8'403'234.77	-6'789'100	-7'904'195.90
40	Fiskalertrag	-744'255.35	-722'300	-728'701.50
4035.04	Anlagefonds, Beitrag Langlauf	-744'255.35	-722'300	-728'701.50
42	Entgelte	-885'527.75	-917'500	-832'568.75
4240.08	Erlös Werkstatt	-3'780.25	-2'000	-4'697.05
4240.09	Schneeräumung für Dritte	-272'335.75	-220'000	-304'998.45
4240.19	Benützungsgebühren Snow Farming	-21'055.45	-18'000	-20'842.95
4240.22	Erlös Anlässe	-141'368.80	-193'200	-146'383.55
4250.08	Fahrzeugverkauf	0.00	0	-2'135.55
4250.10	Verkäufe Food LLZ	-173'094.40	-100'000	-104'279.95
4250.11	Verkäufe Non-Food LLZ	-204.25	-1'000	-124.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'423.35	-3'000	-1'682.00
4260.03	Rückerstattungen Strassenunterhalt	-61'330.50	-110'200	-47'981.35
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-43'207.50	-60'000	-20'146.25
4260.13	Rückerstattung Perimeter Lärchenring	-28'601.60	-40'000	-19'063.30
4290.01	Diverse Einnahmen	-134'125.90	-170'100	-160'233.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	-23'739.15
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0.00	0	-23'739.15
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-8'806.50	0	0.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-8'806.50	0	0.00
46	Transferertrag	-23'434.05	-15'000	-21'744.90
4630.01	Zollrückerstattungen (Mineralölsteuer)	-23'434.05	-15'000	-21'744.90
49	Interne Verrechnungen	-6'741'211.12	-5'134'300	-6'297'441.60
4910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	-202'477.25	-193'900	-129'294.35
4910.13	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Eisbahn	-170'059.44	-285'800	-227'051.20
4910.14	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Spazier- und Wanderwege	-1'319'931.81	-1'239'800	-1'332'462.70
4910.15	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Langlauf	-372'127.67	-361'500	-364'350.75
4910.16	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Winter	-2'989'860.05	-1'743'100	-2'749'437.85
4910.17	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Sommer	-398'092.17	-374'100	-330'442.60
4910.18	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Gärtnerei/Grünanlagen	-304'310.58	-304'500	-290'929.30
4910.19	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Parkplätze	-846'988.05	-529'400	-769'970.30
4910.24	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Kantonsstrassen	-137'364.10	-102'200	-103'502.55
4106310	Werkstatt	0.00	0	0.00
4107301	Abfallwirtschaft	0.00	0	0.00
3	Aufwand	2'639'610.57	2'638'300	2'695'005.44
30	Personalaufwand	878'127.65	876'000	853'358.95
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'160.00	4'000	2'160.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	722'205.95	718'700	720'165.60
3049.00	Übrige Zulagen	2'050.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	61'603.70	57'200	57'294.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'958.30	43'200	46'091.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	23'955.80	25'700	25'980.55
3064.00	Überbrückungsrenten	21'150.00	21'200	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	3'000	1'225.65
3091.00	Personalwerbung	0.00	0	441.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'043.90	3'000	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	339'907.30	456'600	350'910.25
3100.00	Büromaterial	0.00	5'000	2'866.55
3101.03	Verbrauchsmaterial	243.90	5'000	214.40
3101.10	Ankauf Containerplomben, Vignetten	1'613.40	0	1'789.70

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'927.00	5'000	4'723.05
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	9'535.95	37'000	349.85
3112.01	Dienstkleider	7'939.60	10'000	9'831.40
3120.00	Energie, Heizmaterial	26'028.00	30'000	11'200.30
3130.03	Porti, Telefon	496.65	3'000	1'077.90
3130.09	Unterhalt Parkuhren und Elektranen	0.00	0	1'055.00
3130.31	Bahntransport	102'920.00	120'000	106'500.00
3130.37	Sondermüllentsorgung	7'144.45	10'000	6'648.50
3130.38	Kompostverwertung	8'580.00	3'000	6'914.70
3130.41	Wiederverwertungsgüter	87'916.00	100'000	94'934.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'186.95	25'000	20'889.55
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	4'750.00	4'000	4'029.60
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	11'908.90	12'000	11'946.80
3137.05	Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen	910.00	0	0.00
3143.08	Unterhalt Kehrichtsammelstellen	8'318.10	10'000	3'328.60
3144.08	Unterhalt Gebäude Kehrichtmehrzweckanlage	13'352.40	30'000	18'238.40
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	1'965.80	8'000	4'092.20
3151.10	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	6'060.25	20'000	5'952.45
3161.01	Mieten und Benützungskosten	96.00	0	72.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	430.00	2'600	1'260.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'515.90	0	1'225.15
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'650.75	7'000	8'743.15
3199.01	MWST-Vorsteuerminderung	8'417.30	10'000	23'026.45
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	66'706.60	77'200	43'671.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	40'312.00	40'400	40'312.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	5'161.05	13'400	3'359.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	21'233.55	23'400	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	492'832.12	276'500	541'783.59
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	492'832.12	276'500	541'783.59
36	<i>Transferaufwand</i>	713'508.40	800'000	773'611.00
3612.06	Verbrennungskosten GEVAG	713'508.40	800'000	773'611.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	148'528.50	152'000	131'670.65
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	264.40	1'000	310.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	32'695.75	30'000	34'072.65
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	41'801.70	25'000	27'346.45
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	60'023.30	80'000	58'245.85
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'474.85	4'000	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	7'712.50	8'000	7'712.50
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	689.70
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	570.95	1'000	570.95
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'985.05	3'000	2'722.55
4	<u>Ertrag</u>	<u>-2'639'610.57</u>	<u>-2'638'300</u>	<u>-2'695'005.44</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'343'906.92	-2'304'000	-2'392'333.59
4240.15	Kehricht-Grundgebühren	-1'130'327.95	-1'100'000	-1'121'983.90
4240.16	Kehricht-Verbrauchsgebühren	-1'209'978.97	-1'200'000	-1'266'702.84
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'600.00	-2'000	-3'646.85
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	-2'000	0.00
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	-97'479.95	-110'000	-104'925.75
4309.01	Ertrag Wiederverwertungsgüter	-97'479.95	-110'000	-104'925.75
44	<i>Finanzertrag</i>	-39'000.00	-39'000	-39'000.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-39'000.00	-39'000	-39'000.00
46	<i>Transferertrag</i>	-69'346.00	-75'000	-67'241.10
4631.19	Beiträge vom Kanton Bahntransport	-37'346.00	-40'000	-35'659.00
4632.05	Solidaritätsbeitrag GEVAG	-32'000.00	-35'000	-31'582.10
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-89'877.70	-110'300	-91'505.00
4910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	-54'145.50	-57'500	-56'347.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-860.45	-700	-689.70
4990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	-34'871.75	-52'100	-34'467.90
4108400	Tourismus	36'316.60	44'800	30'760.25
3	<u>Aufwand</u>	<u>36'316.60</u>	<u>44'800</u>	<u>30'760.25</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	36'316.60	44'800	30'760.25
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	27'362.00	27'400	27'362.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	8'954.60	17'400	3'398.25

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4108404	Langlauf (ab 1.5.2020: 1808404 in Dep. 1)	755'720.67	771'700	784'317.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>798'181.92</u>	<u>797'700</u>	<u>810'317.65</u>
30	Personalaufwand	19'817.70	18'500	19'900.60
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'186.90	16'000	17'539.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'356.55	1'300	1'394.30
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'094.55	1'000	767.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	179.70	200	200.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'461.80	38'000	72'135.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	8'000	839.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0	474.95
3120.00	Energie, Heizmaterial	11'735.60	10'000	12'813.30
3130.07	Telefon, Konzessionen	1'308.20	0	1'320.60
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'981.95	0	5'173.70
3143.03	Unterhaltsarbeiten	7'260.00	0	0.00
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	248.15	0	0.00
3144.04	Unterhalt Langlaufzentrum	12'927.90	15'000	47'694.15
3144.06	Unterhalt Gebäude	0.00	0	731.30
3144.12	Unterhalt Parkhaus	0.00	5'000	2'975.90
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0	112.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	366'911.90	372'300	352'703.95
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	398'795.00	375'500	375'462.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	-28'392.35	1'500	-18'335.70
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	-3'490.75	-4'700	-4'422.35
34	Finanzaufwand	1'635.90	5'000	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	953.40	5'000	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	682.50	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	373'354.62	363'900	365'577.70
3910.15	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Langlauf	372'127.67	361'500	364'350.75
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	300.95	500	300.95
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	926.00	1'900	926.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-42'461.25</u>	<u>-26'000</u>	<u>-26'000.00</u>
42	Entgelte	-16'461.25	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-16'461.25	0	0.00
44	Finanzertrag	-26'000.00	-26'000	-26'000.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-26'000.00	-26'000	-26'000.00
420	Forstbetrieb, Verbauungen	199'169.79	354'100	327'792.95
4201505	Katastrophen- und Lawinendienst (bis 2018 Dep 3, Bereich 330)	147'852.45	78'200	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>172'838.80</u>	<u>98'200</u>	<u>0.00</u>
30	Personalaufwand	26'419.40	12'000	0.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	7'120.00	8'500	0.00
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	7'817.20	0	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'100.00	2'600	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	15.00	0	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'300.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'868.30	900	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	198.90	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	90'065.90	55'200	0.00
3101.01	Munition/Sprengstoffe	3'906.60	4'000	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	976.00	500	0.00
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	22'667.65	20'200	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	300	0.00
3132.12	Erarbeitung kommunale Gefährdungsanalyse	2'222.70	0	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'354.60	12'000	0.00
3160.01	Miete Lagerraum	3'000.00	3'000	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.00	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	37'539.35	15'200	0.00
39	Interne Verrechnungen	56'353.50	31'000	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	46'931.10	20'000	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	9'422.40	11'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-24'986.35</u>	<u>-20'000</u>	<u>0.00</u>
42	Entgelte	-9'719.90	-20'000	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-9'719.90	-20'000	0.00
46	Transferertrag	-15'266.45	0	0.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-15'266.45	0	0.00
4207410	Gewässerverbauungen	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'313'096.70</u>	<u>647'500</u>	<u>436'911.55</u>
30	Personalaufwand	3'251.40	0	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	3'090.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	118.20	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	43.20	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'074'312.85	510'000	332'290.80
3142.01	Unterhalt Verbauungen	150'907.25	150'000	111'353.05
3142.02	Verbauungsarbeiten	377'035.70	360'000	220'937.75
3142.03	Unwetterschäden (ausserordentliche)	545'247.85	0	0.00
3143.03	Unterhaltsarbeiten	1'122.05	0	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38'548.90	54'500	9'513.75
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	32'287.30	31'600	9'513.75
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	6'261.60	22'900	0.00
39	Interne Verrechnungen	196'983.55	83'000	95'107.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	196'983.55	80'000	93'847.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	1'000	960.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	1'000	300.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	1'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'313'096.70</u>	<u>-647'500</u>	<u>-436'911.55</u>
42	Entgelte	-88'060.00	-2'000	-1'760.00
4290.01	Diverse Einnahmen	-88'060.00	-2'000	-1'760.00
43	Verschiedene Erträge	-144'997.00	0	0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-144'997.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-891'613.10	-615'500	-377'129.80
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-891'613.10	-615'500	-377'129.80
46	Transferertrag	-180'826.60	0	-48'937.70
4630.02	Bundesbeitrag (Unwetter)	-56'391.75	0	0.00
4631.09	Kantonsbeitrag (Unwetter)	-124'434.85	0	-48'937.70
49	Interne Verrechnungen	-7'600.00	-30'000	-9'084.05
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	0.00	0	-70.00
4900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	-7'600.00	-20'000	-9'014.05
4910.04	Dienstleistungen Gewässerverbauungen (420)	0.00	-10'000	0.00
4207420	Lawinenverbauungen	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>206'211.00</u>	<u>218'000</u>	<u>227'130.20</u>
30	Personalaufwand	0.00	0	471.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	471.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	105'271.15	82'000	125'655.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	980.40	2'000	968.80
3143.03	Unterhaltsarbeiten	104'290.75	80'000	124'400.75
3144.06	Unterhalt Gebäude	0.00	0	135.20
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0	150.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'654.00	16'000	13'773.65
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	16'654.00	16'000	13'773.65
39	Interne Verrechnungen	84'285.85	120'000	87'229.50
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	84'020.85	120'000	87'229.50
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	265.00	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4	<u>Ertrag</u>	-206'211.00	-218'000	-227'130.20
42	<i>Entgelte</i>	-4'738.15	0	0.00
4290.01	Diverse Einnahmen	-4'738.15	0	0.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-87'877.75	-158'000	-130'657.45
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-87'877.75	-158'000	-130'657.45
46	<i>Transferertrag</i>	-113'595.10	-60'000	-96'472.75
4631.00	Beiträge vom Kanton	-113'595.10	-60'000	-96'472.75
4208200	Forstwirtschaft	51'317.34	275'900	327'792.95
3	<u>Aufwand</u>	3'741'758.15	3'614'600	3'860'644.20
30	<i>Personalaufwand</i>	1'822'570.55	1'809'400	1'974'708.40
3010.09	Löhne Betriebsleitung inkl. Lernende	514'771.35	537'400	519'107.25
3010.10	Löhne Forstgruppe	928'259.65	900'100	1'038'839.20
3010.14	Löhne Abwertschaft	3'976.80	3'600	3'531.35
3040.01	Besondere Sozialzulage	3'963.05	0	4'260.85
3042.00	Verpflegungszulagen	41'850.00	45'000	45'345.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'612.90	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	116'904.60	112'400	120'917.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	75'849.25	76'100	76'516.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	83'818.60	96'000	100'444.60
3064.00	Überbrückungsrenten	18'800.00	18'800	35'015.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	22'080.80	15'000	23'507.20
3091.00	Personalwerbung	0.00	0	2'316.35
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'683.55	5'000	4'907.95
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'776'368.95	1'622'800	1'568'381.45
3100.00	Büromaterial	42.05	3'000	51.10
3101.06	Holzankauf aus Privatwald	90'516.05	75'000	97'700.75
3101.07	Treibstoffe	48'041.85	48'000	40'875.15
3101.11	Schmierstoffe	0.00	3'000	1'999.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'000	756.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	555.75	600	671.35
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	5'000	1'294.25
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	39'767.55	74'000	59'953.40
3112.02	Sicherheitsausrüstungen	25'588.10	28'500	28'317.70
3119.02	Waldparzellen Diverse	0.00	25'000	34'000.00
3120.02	Energie	5'793.05	4'000	4'953.70
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	7'092.00	6'000	4'786.20
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	2'603.15	7'700	4'076.60
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'956.00	1'500	3'703.00
3130.26	Forstarbeiten durch Dritte	11'309.20	75'000	18'291.60
3130.35	Forstarbeiten durch Dritte, Privatwald	1'210'544.50	900'000	933'259.75
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'328.60	24'300	23'607.75
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	4'586.35	4'000	4'010.15
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	4'180.00	7'300	6'700.10
3137.05	Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen	910.00	0	0.00
3141.03	Unterhalt Waldwege und -strassen	55'320.25	102'000	63'650.75
3144.06	Unterhalt Gebäude	12'389.15	25'000	8'865.95
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	111'808.60	100'000	143'738.50
3158.02	Betriebsabrechnung (BAR)	0.00	1'000	0.00
3160.01	Miete Lagerraum	3'996.00	7'000	4'998.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	2'548.50	900	3'002.60
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'287.10	23'000	27'218.20
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	503.55	0	40.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'410.70	6'000	8'753.65
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	82'290.90	65'000	39'105.15
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	101'739.55	121'400	287'241.05
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	33'105.00	52'500	52'448.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	193'431.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	34'379.95	37'300	17'249.50
3300.50	Ordentliche Abschreibungen Waldungen	17'404.60	12'800	7'262.50
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	16'850.00	18'800	16'850.05
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	41'079.10	61'000	30'313.30
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	619.80	0	784.85
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	1'291.25	0	695.80
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	0.00	5'000	300.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	200.00	1'000	965.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	13'522.85	30'000	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	9'422.45	11'000	10'826.85
3920.16	Mieten, Benützungskosten Zivilschutz (320)	1'290.00	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	13'765.55	13'000	13'914.60
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	225.85	300	225.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	741.35	700	2'600.35
4	Ertrag	-3'690'440.81	-3'338'700	-3'532'851.25
42	Entgelte	-1'142'368.21	-1'542'600	-1'373'070.75
4240.23	Arbeiten für übrige Gemeinwesen	-26'281.50	-50'000	-114'981.15
4250.05	Holzverkauf Landschaftswald	-31'599.95	-40'000	-19'670.70
4250.07	Holzverkauf Privatwald	-429'527.35	-620'000	-474'167.95
4250.08	Fahrzeugverkauf	0.00	-100	-1'857.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-617'160.80	-810'000	-730'499.85
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-18'349.05	-18'000	-28'376.95
4260.10	Rückerstattungen ohne MwSt.	-19'449.56	-4'500	-3'517.15
43	Verschiedene Erträge	-1'442'124.70	-950'000	-1'043'912.40
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-1'442'124.70	-950'000	-1'043'912.40
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-122'262.05	-121'400	-287'241.05
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-20'522.50	0	0.00
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Fonds EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-193'431.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-101'739.55	-121'400	-93'810.05
46	Transferertrag	-129'689.05	-110'000	-154'475.90
4631.10	Beiträge vom Kanton (hoheitliche Leistungen Revierforstamt)	-51'761.55	-50'000	-51'397.65
4631.11	Beiträge vom Kanton (Projekte)	-77'927.50	-60'000	-103'078.25
49	Interne Verrechnungen	-853'996.80	-614'700	-674'151.15
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-36'720.00	-40'000	-46'447.15
4910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	-815'944.80	-573'000	-626'372.00
4920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	-1'332.00	-1'700	-1'332.00
5	Departement Hochbau und Umweltschutz	14'165'244.23	20'080'200	14'856'811.69
500	Hochbau, Baupolizei	2'217'527.60	2'530'000	4'536'326.70
5000220	Verwaltung Hochbau	172'296.55	530'000	536'326.70
3	Aufwand	806'899.55	922'500	884'090.75
30	Personalaufwand	586'326.00	567'000	548'171.75
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	6'615.00	7'500	6'705.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	491'313.85	471'700	454'482.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'488.15	38'000	36'410.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	44'386.10	44'400	45'527.05
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'821.45	5'400	5'046.95
3091.00	Personalwerbung	474.95	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	226.50	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	167'002.20	294'000	272'593.80
3100.00	Büromaterial	9'197.95	5'000	2'614.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	29'093.20	50'000	35'332.05
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	3'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'014.90	100'000	131'061.30
3130.06	Telefon	676.35	0	493.70
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	3'000	0.00
3132.03	Rechtsgutachten, Prozesskosten	21'340.10	75'000	53'361.30
3132.06	Ortsplanung (Nutzungsplanung)	0.00	2'000	538.50
3132.08	Richtplanung und Landschaftsentwicklungskonzept	0.00	0	509.85
3132.13	Kontrolle Energienachweise	0.00	25'000	11'058.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'289.95	5'000	7'289.95
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	1'000	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'425.95	5'000	4'471.15
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'607.20	10'000	5'588.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'056.60	10'000	20'275.05
39	Interne Verrechnungen	53'571.35	61'500	63'325.20

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'451.10	1'000	3'368.55
3900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	1'000.00	0	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	5'733.00	0	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	3'000	2'998.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	6'000	5'934.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'000.00	500	1'300.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0.00	0	180.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	387.65	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	33'920.80	41'000	39'029.30
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	10'078.80	10'000	10'515.35
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-634'603.00</u>	<u>-392'500</u>	<u>-347'764.05</u>
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-611'142.15</u>	<u>-380'500</u>	<u>-323'796.05</u>
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-591'164.55	-350'000	-287'740.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-18'912.00	-500	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'065.60	0	-355.20
4270.01	Baubussen	0.00	-30'000	-35'700.00
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-5'547.00</u>	<u>-1'000</u>	<u>-16'402.00</u>
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-5'547.00	-1'000	-16'402.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-17'913.85</u>	<u>-11'000</u>	<u>-7'566.00</u>
4910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	-13'646.20	-11'000	-7'566.00
4910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	-4'267.65	0	0.00
5001402	Vermessung/Landinformationssystem	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>189'652.30</u>	<u>230'000</u>	<u>216'741.65</u>
<u>31</u>	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	<u>189'652.30</u>	<u>230'000</u>	<u>216'741.65</u>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	189'652.30	230'000	216'741.65
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-189'652.30</u>	<u>-230'000</u>	<u>-216'741.65</u>
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'203.85</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'203.85	0	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-188'448.45</u>	<u>-230'000</u>	<u>-216'741.65</u>
4910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	-188'448.45	-230'000	-216'741.65
5001500	Feuerpolizei	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>11'198.65</u>	<u>6'000</u>	<u>0.00</u>
<u>31</u>	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	<u>11'198.65</u>	<u>6'000</u>	<u>0.00</u>
3130.19	Brandschutzkontrollen, Feuerschau	11'198.65	6'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-11'198.65</u>	<u>-6'000</u>	<u>0.00</u>
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-3'350.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4210.05	Gebührenertrag Brandschutzkontrollen	-3'350.00	0	0.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</u>	<u>-7'848.65</u>	<u>-6'000</u>	<u>0.00</u>
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-7'848.65	-6'000	0.00
5006151	Parkplätze (Ersatzabgaben)	0.00	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>126'000.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4200.02	Ersatzabgaben Parkplätze	126'000.00	0	0.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</u>	<u>-126'000.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-126'000.00	0	0.00
5006156	Begegnungszone Arkaden	45'231.05	0	2'000'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>48'167.10</u>	<u>0</u>	<u>2'000'038.95</u>
<u>33</u>	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>45'231.05</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	45'231.05	0	0.00
<u>38</u>	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>2'000'000.00</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	0.00	0	2'000'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'936.05	0	38.95
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'936.05	0	38.95
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'936.05</u>	<u>0</u>	<u>-38.95</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-2'936.05	0	-38.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-2'936.05	0	-38.95
5006157	Begegnungszone Seehofseeli	2'000'000.00	2'000'000	2'000'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'000'000.00</u>	<u>2'000'000</u>	<u>2'000'000.00</u>
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	2'000'000.00	2'000'000	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	2'000'000.00	2'000'000	2'000'000.00
5008120	Strukturverbesserungen	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>180'000</u>	<u>0.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	180'000	0.00
3144.09	Meliorationen Hochbauten	0.00	180'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-180'000</u>	<u>0.00</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	-180'000	0.00
4510.02	Entnahmen aus Fonds für öff./private Werke (Melioration)	0.00	-180'000	0.00
5008500	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	0.00	0	0.00
510	Liegenschaftenverwaltung	4'953'952.35	5'306'800	3'729'283.30
5100220	Liegenschaftenverwaltung allgemein	364'310.80	364'800	338'103.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>364'459.55</u>	<u>364'800</u>	<u>338'103.55</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	307'170.25	303'400	271'045.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	256'792.05	250'900	225'638.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	19'999.70	20'000	17'628.65
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	25'285.85	26'900	22'653.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'452.65	2'900	2'484.70
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	32'261.65	29'700	37'795.45
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	162.00	200	162.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	932.70	1'000	18'150.00
3112.01	Dienstkleider	6'183.60	12'000	0.00
3130.04	Porti	37.20	0	144.50
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00	300	250.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'574.45	2'700	3'619.15
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	922.30	1'000	654.55
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0	1'396.50
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'563.95	4'000	2'868.60
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'131.95	5'500	7'426.85
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'503.50	3'000	3'123.30
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	25'027.65	31'700	29'262.90
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	3'871.35	3'000	3'964.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	600	1'545.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	2'000	2'235.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	500	280.40
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	800.00	800	800.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	140.00	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	13'191.30	16'000	15'178.00
3910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	3'725.00	0	1'200.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'300.00	3'300	3'300.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	1'000	153.90
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	4'500	606.60

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-148.75</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
42	Entgelte	-148.75	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-148.75	0	0.00
5100290	Verwaltungsliegenschaft Rathaus	393'287.40	427'300	316'523.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>397'225.40</u>	<u>428'000</u>	<u>320'678.70</u>
30	Personalaufwand	99'505.40	94'700	89'989.60
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	84'717.65	82'200	76'625.60
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	0	1'307.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	7'622.15	6'600	6'743.40
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'118.20	4'800	4'338.15
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'047.40	1'100	975.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	221'464.25	256'700	155'293.95
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'180.60	13'000	19'179.85
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	42'333.20	50'000	29'459.85
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	3'122.20	1'500	1'030.60
3120.00	Energie, Heizmaterial	47'390.55	50'000	39'486.40
3130.06	Telefon	310.45	1'200	768.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'668.65	7'500	7'646.55
3144.06	Unterhalt Gebäude	102'690.65	128'000	51'292.50
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	3'000	5'381.60
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'530.35	2'500	1'048.60
3170.00	Reisekosten und Spesen	237.60	0	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	70'277.00	68'600	70'277.40
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	57'532.00	57'600	57'532.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	12'745.00	11'000	12'745.40
39	Interne Verrechnungen	5'978.75	8'000	5'117.75
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	500	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'025.50	1'500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	965.05	1'000	965.05
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'988.20	5'000	4'152.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-3'938.00</u>	<u>-700</u>	<u>-4'155.15</u>
42	Entgelte	-3'218.00	0	-3'435.15
4240.03	Benützungsgebühren	-3'125.00	0	-3'125.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-93.00	0	-310.15
44	Finanzertrag	-720.00	-700	-720.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-720.00	-700	-720.00
5102170	Schulliegenschaften	6'509'027.95	6'664'300	4'411'969.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>6'827'149.60</u>	<u>6'950'500</u>	<u>4'725'549.90</u>
30	Personalaufwand	876'277.55	852'800	876'768.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	0.00	0	-1'664.50
3010.14	Löhne Abwartschaft	758'971.55	732'600	751'962.50
3040.01	Besondere Sozialzulage	6'034.60	8'500	11'646.80
3042.00	Verpflegungszulagen	15.00	0	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	480.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	60'655.90	58'300	60'307.65
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	42'006.10	44'900	46'127.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	8'114.40	8'500	8'389.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'345'020.50	1'215'800	1'230'295.95
3101.14	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	73'065.55	60'000	67'502.85
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	100	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	5'000	0.00
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	16'900.45	12'000	9'720.75
3120.05	Energie, Heizmaterial	406'848.45	450'000	381'991.00
3130.06	Telefon	578.15	0	507.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'557.45	40'700	40'565.25
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	789'362.60	633'000	714'870.65
3144.06	Unterhalt Gebäude	0.00	0	755.55
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0	3'214.25
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'260.85	15'000	11'088.35

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'947.00	0	79.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	536'854.00	801'700	545'024.75
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	446'613.00	446'700	446'613.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	90'241.00	355'000	98'411.75
38	Ausserordentlicher Aufwand	4'000'000.00	4'000'000	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	4'000'000.00	4'000'000	2'000'000.00
39	Interne Verrechnungen	68'997.55	80'200	73'460.30
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	0.00	0	2'669.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	3'760.00	6'000	4'800.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	6'729.55	5'000	2'073.75
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	375.00	2'000	833.00
3910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	0.00	200	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	12'596.95	17'000	13'223.25
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	45'536.05	50'000	49'861.30
4	Ertrag	-318'121.65	-286'200	-313'579.95
42	Entgelte	-207'805.25	-150'000	-186'611.90
4240.03	Benützungsgebühren	-63'830.00	-50'000	-82'465.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-142'620.90	-100'000	-99'847.10
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'354.35	0	-4'299.80
44	Finanzertrag	-47'871.40	-75'000	-62'106.40
4470.02	Mietzinseinnahmen	-47'871.40	-75'000	-62'106.40
46	Transferertrag	0.00	0	-2'175.85
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	0.00	0	-2'175.85
48	Ausserordentlicher Ertrag	-61'000.00	-60'000	-61'000.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	-61'000.00	-60'000	-61'000.00
49	Interne Verrechnungen	-1'445.00	-1'200	-1'685.80
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-245.00	0	-485.80
4920.15	Mieten, Benützungskosten Garage Jörg Jenatsch (510)	-1'200.00	-1'200	-1'200.00
5103413	Schiessanlagen	142'715.80	138'600	145'224.10
3	Aufwand	143'215.80	139'600	145'954.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'227.35	22'600	55'513.40
3120.01	Wasser, Energie	0.00	0	270.90
3120.02	Energie	7'344.60	7'000	6'559.40
3130.06	Telefon	0.00	0	607.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'554.85	1'600	1'548.45
3144.02	Baulicher Unterhalt	12'327.90	12'000	46'527.35
3160.04	Miete Parkplatz Landguet	4'000.00	2'000	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	116'785.30	116'400	89'999.25
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	77'614.00	77'700	77'614.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	39'171.30	38'700	12'385.25
39	Interne Verrechnungen	1'203.15	600	441.65
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	790.00	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	124.25	200	124.25
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	288.90	400	317.40
4	Ertrag	-500.00	-1'000	-730.20
42	Entgelte	-500.00	-1'000	-730.20
4240.03	Benützungsgebühren	-500.00	-1'000	-730.20
5103420	Freizeit	179'744.10	135'300	105'654.60
3	Aufwand	180'359.25	135'300	105'654.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	150'465.40	118'500	93'930.85
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	63'597.50	51'500	46'758.75
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	208.55	1'500	203.70
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	86'610.25	65'500	46'917.30
3144.04	Unterhalt Langlaufzentrum	49.10	0	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0	51.10

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	7'644.00	7'700	7'644.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	7'644.00	7'700	7'644.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	22'249.85	9'100	4'079.75
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	0.00	2'000	0.00
3900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	1'135.00	0	0.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	1'100	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	13'122.35	5'000	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	2'180.00	500	1'820.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	2'881.50	500	2'259.75
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'931.00	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-615.15</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-615.15	0	0.00
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-615.15	0	0.00
5105340	Wohnhaus Waldheim	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>334'105.25</u>	<u>304'100</u>	<u>291'250.85</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	8'051.70	8'200	8'051.70
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'436.00	7'500	7'436.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	590.90	600	590.90
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	24.80	100	24.80
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	74'738.00	42'900	32'374.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	141.75	500	187.00
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	0.00	500	1'646.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'778.75	1'900	1'765.10
3144.06	Unterhalt Gebäude	71'947.00	40'000	28'490.15
3149.01	Übriger Unterhalt	870.50	0	285.55
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	234'750.00	234'800	234'750.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	234'750.00	234'800	234'750.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	16'565.55	18'200	16'074.50
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'200.50	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	4'400.00	4'400	4'400.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	6'284.55	8'200	6'698.25
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	605.40	600	605.40
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	4'075.10	5'000	4'370.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-334'105.25</u>	<u>-304'100</u>	<u>-291'250.85</u>
42	<i>Entgelte</i>	-10'678.80	-13'000	-10'974.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'678.80	-13'000	-10'974.10
44	<i>Finanzertrag</i>	-267'634.00	-270'000	-269'654.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-267'634.00	-270'000	-269'654.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-55'792.45	-21'100	-10'405.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	-21'100	0.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-55'792.45	0	-10'405.30
46	<i>Transferertrag</i>	0.00	0	-217.45
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	0.00	0	-217.45
5106155	Parkhaus Silvretta/Grischuna	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>248'152.70</u>	<u>190'000</u>	<u>248'593.27</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	248'152.70	20'000	248'593.27
3144.12	Unterhalt Parkhaus	260'700.70	20'000	290'750.82
3144.14	Erneuerungsfonds	-12'548.00	0	-42'157.55
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0.00	9'100	0.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	0.00	9'100	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	160'500	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	160'500	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	400	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	400	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-248'152.70</u>	<u>-190'000</u>	<u>-248'593.27</u>
42	<i>Entgelte</i>	-207'790.30	-190'000	-210'154.50
4240.07	Einnahmen Parkgebühren	-207'790.30	-190'000	-210'154.50
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-40'362.40	0	-38'438.77
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-40'362.40	0	-38'438.77
5106156	Parkhaus Arkaden	0.00	0	0.00
5106195	Werkhofliegenschaft Meisser	76'319.25	85'800	725'850.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>153'569.25</u>	<u>150'000</u>	<u>811'860.35</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	60'330.10	59'000	46'992.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0	299.45
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'685.90	1'000	904.40
3120.00	Energie, Heizmaterial	31'002.85	35'000	20'252.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'494.50	0	1'483.65
3144.06	Unterhalt Gebäude	26'146.85	23'000	23'912.25
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	140.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	87'442.00	87'500	761'858.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	87'442.00	87'500	87'442.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	674'416.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	2'318.05	0	0.00
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	2'318.05	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'479.10	3'500	3'010.10
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	497.00	500	497.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'982.10	3'000	2'513.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-77'250.00</u>	<u>-64'200</u>	<u>-86'010.20</u>
42	<i>Entgelte</i>	-3'000.00	-4'200	-3'150.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'000.00	-4'200	-3'150.20
44	<i>Finanzertrag</i>	-74'250.00	-60'000	-82'860.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-74'250.00	-60'000	-82'860.00
5106231	Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb	39'710.65	89'400	7'602.05
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>405'835.80</u>	<u>443'800</u>	<u>362'002.05</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	105'738.80	142'300	61'905.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'244.80	7'300	7'177.75
3144.06	Unterhalt Gebäude	98'494.00	135'000	54'727.30
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	300'097.00	300'200	300'097.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	281'667.00	281'700	281'667.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	18'430.00	18'500	18'430.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	1'300	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	1'300	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-366'125.15</u>	<u>-354'400</u>	<u>-354'400.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-11'725.15	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-11'725.15	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-354'400.00	-354'400	-354'400.00
4920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	-354'400.00	-354'400	-354'400.00
5107200	Abwasserbeseitigung allgemein (öffentliche Toiletten)	102'787.45	165'200	110'537.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>102'787.45</u>	<u>165'200</u>	<u>110'537.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	10'961.10	75'600	19'453.40

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3134.00	Sachversicherungsprämien	174.65	600	170.55
3144.02	Baulicher Unterhalt	0.00	60'000	0.00
3151.02	Übriger Unterhalt	10'786.45	15'000	19'282.85
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	90'143.00	87'000	90'143.45
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	61'475.00	61'500	61'475.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	28'668.00	25'500	28'668.45
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'683.35	2'600	940.15
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	75.85	100	34.20
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'607.50	2'500	905.95
5108405	Strandbad	2'147.70	62'000	39'457.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>82'811.70</u>	<u>112'000</u>	<u>117'132.85</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	40'084.70	68'200	74'025.85
3120.02	Energie	13'806.85	10'000	13'473.35
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'168.00	1'200	1'168.65
3144.02	Baulicher Unterhalt	15'089.45	47'000	49'301.65
3160.07	Baurechtszinsen	10'020.40	10'000	10'082.20
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	42'457.00	42'500	42'457.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	42'457.00	42'500	42'457.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	0.00	1'000	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	0.00	1'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	270.00	300	650.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	0	385.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	270.00	300	265.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-80'664.00</u>	<u>-50'000</u>	<u>-77'674.90</u>
42	<i>Entgelte</i>	-10'553.65	-5'000	-11'579.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'553.65	-5'000	-11'579.15
44	<i>Finanzertrag</i>	-70'110.35	-45'000	-66'095.75
4470.03	Miet- und Pachtzinsen	-70'110.35	-45'000	-66'095.75
5108901		0.00	0	0.00
5109630	Liegenschaften des FV	0.00	0	0.00
5109632	Bündagrundstücke	-6'461.30	-6'500	-6'461.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>14.70</u>	<u>0</u>	<u>14.70</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	14.70	0	14.70
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	14.70	0	14.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-6'476.00</u>	<u>-6'500</u>	<u>-6'476.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-6'476.00	-6'500	-6'476.00
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-5'776.00	-6'500	-5'776.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-700.00	0	-700.00
5109633	Liegenschaften Hertistrasse	-316'144.80	-351'300	-354'580.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>143'670.20</u>	<u>108'100</u>	<u>110'256.55</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	16'671.25	18'500	18'227.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	14'482.35	16'000	16'075.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'160.30	1'300	1'277.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	875.85	1'000	691.50
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	152.75	200	182.60
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	7'021.00	400	92.25
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	400	92.25
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'021.00	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	107'239.80	76'000	79'281.35
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	99'619.70	70'000	71'714.40

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	3'137.30	2'500	4'153.55
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	4'482.80	3'500	3'413.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	12'738.15	13'200	12'655.90
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	200	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'090.55	1'000	1'090.55
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	11'647.60	12'000	11'565.35
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-459'815.00</u>	<u>-459'400</u>	<u>-464'837.35</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-459'815.00	-459'400	-464'837.35
4430.04	Baurechtszinsen	-11'000.00	-11'000	-11'000.00
4430.06	Mietzinsen	-425'673.65	-420'000	-423'120.00
4439.00	Rückerstattungen	-23'141.35	-28'400	-30'717.35
5109634	Kongresshotel	-241'938.50	-376'800	-276'545.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>9'175.60</u>	<u>9'200</u>	<u>57'224.00</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	9'175.60	9'200	57'224.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	0.00	0	48'110.40
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	9'175.60	9'200	9'113.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-251'114.10</u>	<u>-386'000</u>	<u>-333'769.65</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-251'114.10	-386'000	-333'769.65
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-251'114.10	-386'000	-333'769.65
5109635	Liegenschaften Laret	-68'659.85	-46'200	-77'714.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'684.25</u>	<u>25'500</u>	<u>3'875.60</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	6'225.90	24'200	3'852.50
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	5'126.40	18'000	2'148.60
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	0.00	5'000	608.35
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'099.50	1'200	1'095.55
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'458.35	1'300	23.10
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	200	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'435.25	1'000	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	23.10	100	23.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-76'344.10</u>	<u>-71'700</u>	<u>-81'590.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-76'190.00	-71'700	-81'590.00
4430.04	Baurechtszinsen	-59'090.00	-60'000	-59'090.00
4430.06	Mietzinsen	-17'100.00	-11'700	-22'500.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-154.10	0	0.00
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-154.10	0	0.00
5109636	Liegenschaft Mattahof	-12'887.60	-100	-16'109.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>38'028.70</u>	<u>49'900</u>	<u>33'799.00</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	952.65	0	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	875.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	69.60	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	8.05	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	3'120.00	4'600	4'180.00
3160.08	Miet- und Baurechtszinsen Golf	3'120.00	4'600	4'180.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	32'504.00	43'600	27'948.20
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	31'917.10	38'000	27'321.90
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	48.10	5'000	90.45
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	538.80	600	535.85
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'452.05	1'700	1'670.80
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	137.25	200	137.25
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'314.80	1'500	1'533.55
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-50'916.30</u>	<u>-50'000</u>	<u>-49'908.55</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-50'916.30	-50'000	-49'908.55

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4430.02	Miet- und Baurechtszinsen	-49'170.00	-48'000	-48'660.00
4439.00	Rückerstattungen	-1'746.30	-2'000	-1'248.55
5109637	Liegenschaft Feuerwehrgebäude	-85'544.30	-70'500	-43'694.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>48'593.85</u>	<u>65'200</u>	<u>91'897.40</u>
30	Personalaufwand	6'533.70	6'700	6'563.75
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'001.45	6'100	6'041.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	471.75	500	480.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	60.50	100	42.65
34	Finanzaufwand	37'988.10	53'500	81'373.85
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	34'377.50	50'000	77'710.50
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	1'605.00	1'500	1'799.75
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'005.60	2'000	1'863.60
39	Interne Verrechnungen	4'072.05	5'000	3'959.80
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	1'000	0.00
3910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	100.00	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	470.45	500	470.45
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'501.60	3'500	3'489.35
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-134'138.15</u>	<u>-135'700</u>	<u>-135'591.95</u>
44	Finanzertrag	-134'138.15	-135'700	-135'591.95
4430.06	Mietzinsen	-125'440.00	-125'000	-126'630.00
4439.00	Rückerstattungen	-8'698.15	-10'700	-8'961.95
5109638	Liegenschaft Postgebäude	-140'572.80	-66'000	-190'207.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>165'202.60</u>	<u>253'900</u>	<u>129'240.65</u>
30	Personalaufwand	35'310.75	35'200	35'318.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'684.55	30'600	30'736.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	0	336.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'438.15	2'500	2'399.80
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'861.20	1'700	1'503.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	326.85	400	343.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	216.00	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	216.00	0	0.00
34	Finanzaufwand	125'146.00	212'800	89'198.60
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	86'278.00	175'000	49'178.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	6'819.45	7'800	15'170.10
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	32'048.55	30'000	24'850.45
39	Interne Verrechnungen	4'529.85	5'900	4'723.25
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	200	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	200.40	200	358.80
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	860.75	1'000	860.75
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'468.70	4'500	3'503.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-305'775.40</u>	<u>-319'900</u>	<u>-319'448.40</u>
44	Finanzertrag	-269'775.40	-283'900	-283'448.40
4430.06	Mietzinsen	-250'078.20	-270'000	-269'528.40
4439.00	Rückerstattungen	-19'697.20	-13'900	-13'920.00
49	Interne Verrechnungen	-36'000.00	-36'000	-36'000.00
4920.08	Mieten, Benützungskosten Postgebäude (510)	-36'000.00	-36'000	-36'000.00
5109639	Liegenschaft Sonnenhof	-44'725.80	-4'200	-85'920.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>148'541.40</u>	<u>205'800</u>	<u>128'575.15</u>
30	Personalaufwand	35'312.05	35'200	35'351.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'685.20	30'600	30'768.55
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	0	336.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'439.40	2'500	2'399.80
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'860.00	1'700	1'504.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	327.45	400	342.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	216.00	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3170.00	Reisekosten und Spesen	216.00	0	0.00
34	Finanzaufwand	107'823.85	165'000	86'337.70
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	75'953.10	140'000	62'118.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	865.25	5'000	3'313.65
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	31'005.50	20'000	20'906.00
39	Interne Verrechnungen	5'189.50	5'600	6'885.65
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	200	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	1'452.90	1'500	2'601.30
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	698.95	700	698.95
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'037.65	3'200	3'585.40
4	Ertrag	-193'267.20	-210'000	-214'496.00
44	Finanzertrag	-193'267.20	-210'000	-214'496.00
4430.06	Mietzinsen	-179'000.00	-195'000	-198'940.00
4439.00	Rückerstattungen	-14'267.20	-15'000	-15'556.00
5109640	Betriebsliegenschaften EW	-424'976.75	-424'900	-424'996.35
3	Aufwand	2'503.25	2'600	2'483.65
34	Finanzaufwand	2'503.25	2'600	2'483.65
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'503.25	2'600	2'483.65
4	Ertrag	-427'480.00	-427'500	-427'480.00
44	Finanzertrag	-427'480.00	-427'500	-427'480.00
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-427'480.00	-427'500	-427'480.00
5109641	Liegenschaften Talstrasse	-429'481.90	-414'600	-339'514.60
3	Aufwand	68'446.25	67'800	148'719.55
30	Personalaufwand	12'062.60	12'300	12'070.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'079.90	11'200	11'079.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	880.70	900	880.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	102.00	200	109.80
34	Finanzaufwand	47'243.70	46'500	127'218.70
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	41'581.60	38'000	120'418.95
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	1'715.20	5'500	3'251.20
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'946.90	3'000	3'548.55
39	Interne Verrechnungen	9'139.95	9'000	9'430.45
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'069.30	1'000	1'069.30
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	8'070.65	8'000	8'361.15
4	Ertrag	-497'928.15	-482'400	-488'234.15
44	Finanzertrag	-497'928.15	-481'100	-488'234.15
4430.06	Mietzinsen	-466'710.00	-460'000	-466'750.00
4439.00	Rückerstattungen	-31'218.15	-21'100	-21'484.15
49	Interne Verrechnungen	0.00	-1'300	0.00
4920.10	Mieten, Benützungskosten Talstrasse (510)	0.00	-1'300	0.00
5109642	Liegenschaft Trais Fluors	-89'876.30	-90'900	-96'013.80
3	Aufwand	87'457.55	92'100	90'765.25
30	Personalaufwand	9'614.95	9'800	9'621.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'824.40	8'900	8'824.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	701.35	800	701.35
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	89.20	100	95.65
34	Finanzaufwand	73'936.65	78'800	77'201.15
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	14'927.30	15'000	19'413.30
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	1'014.95	7'500	1'383.45
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	57'994.40	56'300	56'404.40
39	Interne Verrechnungen	3'905.95	3'500	3'942.70
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	516.65	500	516.65
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'389.30	3'000	3'426.05

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-177'333.85</u>	<u>-183'000</u>	<u>-186'779.05</u>
42	Entgelte	-967.75	0	0.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-967.75	0	0.00
44	Finanzertrag	-176'366.10	-183'000	-186'779.05
4430.06	Mietzinsen	-164'430.00	-170'000	-174'800.00
4439.00	Rückerstattungen	-11'936.10	-13'000	-11'979.05
5109643	Altes Schulhaus Dorf (WRC)	-157'823.80	-151'000	-158'319.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>73'226.20</u>	<u>80'000</u>	<u>72'730.75</u>
34	Finanzaufwand	73'226.20	80'000	72'730.75
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	425.05	10'000	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	43.45	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	72'757.70	70'000	72'730.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-231'050.00</u>	<u>-231'000</u>	<u>-231'050.00</u>
44	Finanzertrag	-70'050.00	-70'000	-70'050.00
4430.06	Mietzinsen	-70'050.00	-70'000	-70'050.00
49	Interne Verrechnungen	-161'000.00	-161'000	-161'000.00
4920.01	Mieten, Benützungskosten Altes Schulhaus Dorf WRC (510)	-161'000.00	-161'000	-161'000.00
5109644	Grundstück Brauerei (Kantonale Pensionskasse)	-117'414.00	-118'000	-117'801.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-117'414.00</u>	<u>-118'000</u>	<u>-117'801.00</u>
44	Finanzertrag	-117'414.00	-118'000	-117'801.00
4430.04	Baurechtszinsen	-117'414.00	-118'000	-117'801.00
5109645	Liegenschaft Castelmont	-193'213.75	-206'000	103'657.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>83'786.25</u>	<u>71'000</u>	<u>383'081.20</u>
34	Finanzaufwand	83'786.25	69'000	382'653.20
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	79'766.70	55'000	66'550.20
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	610.65	10'000	12'515.80
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'408.90	4'000	3'993.05
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0.00	0	299'594.15
39	Interne Verrechnungen	0.00	2'000	428.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	2'000	0.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	0	428.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-277'000.00</u>	<u>-277'000</u>	<u>-279'424.00</u>
44	Finanzertrag	-112'000.00	-112'000	-114'424.00
4430.06	Mietzinsen	-112'000.00	-112'000	-112'000.00
4439.00	Rückerstattungen	0.00	0	-2'424.00
49	Interne Verrechnungen	-165'000.00	-165'000	-165'000.00
4920.13	Mieten, Benützungskosten Castelmont SSGD (510)	-165'000.00	-165'000	-165'000.00
5109646	Liegenschaft Arkaden	63'651.55	56'200	-135'579.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>197'744.75</u>	<u>186'800</u>	<u>50'286.75</u>
30	Personalaufwand	10'572.25	11'500	14'730.15
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'207.20	9'500	12'414.65
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	400	52.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	706.30	800	1'031.95
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	564.40	600	892.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	94.35	200	145.90
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	192.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43.20	0	20.25
3170.00	Reisekosten und Spesen	43.20	0	20.25
34	Finanzaufwand	182'355.85	169'000	29'015.75

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	165'012.90	145'000	20'131.85
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	1'499.25	20'000	1'910.70
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	15'843.70	4'000	6'973.20
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	4'773.45	6'300	6'520.60
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	732.90	800	766.95
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	4'040.55	5'000	5'753.65
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-134'093.20</u>	<u>-130'600</u>	<u>-185'866.15</u>
42	<i>Entgelte</i>	-504.05	0	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-504.05	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-123'989.15	-121'000	-185'866.15
4430.06	Mietzinsen	-121'400.00	-116'000	-181'650.00
4439.00	Rückerstattungen	-2'589.15	-5'000	-4'216.15
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-9'600.00	-9'600	0.00
4920.02	Mieten, Benützungskosten Arkaden (510)	-9'600.00	-9'600	0.00
5109647	Liegenschaften Riedstrasse 14-16	-425'907.80	-395'700	85'154.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>76'504.85</u>	<u>108'300</u>	<u>580'449.90</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	36'122.95	38'300	42'219.50
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'458.00	32'200	35'217.30
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	1'100	180.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'412.30	2'600	2'954.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'929.20	2'000	2'793.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	323.45	400	418.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	656.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	147.60	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	147.60	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	28'624.05	60'000	525'918.90
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	20'241.20	10'000	15'469.15
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	4'497.25	23'000	3'418.50
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'885.60	27'000	13'348.95
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0.00	0	493'682.30
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	11'610.25	10'000	12'311.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	668.00	0	1'196.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'214.50	1'000	1'214.50
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	9'727.75	9'000	9'901.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-502'412.65</u>	<u>-504'000</u>	<u>-495'295.60</u>
42	<i>Entgelte</i>	-1'722.15	0	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'722.15	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-500'690.50	-504'000	-495'295.60
4430.06	Mietzinsen	-480'333.65	-462'000	-459'512.00
4439.00	Rückerstattungen	-20'356.85	-42'000	-35'783.60
5109648	Liegenschaften Mattastrasse 3A +3B	-204'191.60	-198'800	-168'207.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>98'766.50</u>	<u>93'200</u>	<u>133'659.55</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	27'311.60	29'200	31'921.35
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	23'785.25	24'400	26'627.75
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	900	136.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'823.85	2'000	2'233.85
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'458.40	1'600	2'111.65
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	244.10	300	315.70
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	496.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	111.60	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	111.60	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	64'062.80	56'000	90'418.55
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	24'450.75	30'000	47'474.55
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	10'514.75	6'000	18'191.35
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	29'097.30	20'000	24'752.65

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	7'280.50	8'000	11'319.65
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	0.00	0	3'074.90
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	658.90	700	658.90
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	6'621.60	7'300	7'585.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-302'958.10</u>	<u>-292'000</u>	<u>-301'867.05</u>
42	<i>Entgelte</i>	-1'302.10	0	-1'016.05
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'302.10	0	0.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0.00	0	-1'016.05
44	<i>Finanzertrag</i>	-301'656.00	-292'000	-300'711.00
4430.06	Mietzinsen	-288'900.00	-280'000	-287'955.00
4439.00	Rückerstattungen	-12'756.00	-12'000	-12'756.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	0	-140.00
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	0.00	0	-140.00
5109649	Liegenschaft Flurstrasse 1	1'608.05	11'300	-15'275.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>46'080.15</u>	<u>54'300</u>	<u>28'584.85</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	14'095.75	15'100	16'475.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'276.25	12'600	13'743.35
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	500	70.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	940.05	1'000	1'151.90
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	753.00	800	1'090.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	126.45	200	163.60
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0	256.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	57.60	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	57.60	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	30'100.15	36'000	10'195.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	28'632.75	30'000	8'913.65
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	361.35	4'000	133.55
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'106.05	2'000	1'148.25
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'826.65	3'200	1'914.15
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	1'500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	201.40	200	201.40
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'625.25	1'500	1'712.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-44'472.10</u>	<u>-43'000</u>	<u>-43'860.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-672.10	0	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-672.10	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-43'800.00	-43'000	-43'860.00
4430.06	Mietzinsen	-42'920.00	-42'000	-42'900.00
4439.00	Rückerstattungen	-880.00	-1'000	-960.00
5109650	Liegenschaft von-Sprecher-Haus	-14'728.80	-12'600	-55'994.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>88'337.45</u>	<u>95'100</u>	<u>50'740.85</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	88'285.65	95'000	50'689.05
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	69'657.70	70'000	28'883.75
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	2'188.90	10'000	2'113.35
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	16'439.05	15'000	19'691.95
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	51.80	100	51.80
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	51.80	100	51.80
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-103'066.25</u>	<u>-107'700</u>	<u>-106'735.05</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-103'066.25	-107'700	-106'735.05
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-45'000.00	-90'000	-90'000.00
4430.06	Mietzinsen	-45'000.00	0	0.00
4439.00	Rückerstattungen	-13'066.25	-17'700	-16'735.05
5109651	Liegenschaft Gruoba 26 (Wiesen)	64'056.10	74'900	13'650.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>93'854.10</u>	<u>101'900</u>	<u>43'848.85</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	<i>Personalaufwand</i>	4'465.20	6'700	6'477.15
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'305.05	5'200	5'164.15
3010.14	Löhne Abwärtschaft	1'530.20	0	0.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	55.00	100	132.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	304.80	500	410.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	229.25	800	712.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	40.90	100	58.35
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	7.50	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	7.50	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	88'197.15	94'000	36'187.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	72'154.75	75'000	20'614.80
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	0.00	5'000	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	16'042.40	14'000	15'572.65
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'184.25	1'200	1'184.25
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	183.15	200	183.15
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'001.10	1'000	1'001.10
4	<u>Ertrag</u>	-29'798.00	-27'000	-30'198.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-29'798.00	-27'000	-27'198.00
4430.06	Mietzinsen	-29'798.00	-27'000	-27'198.00
46	<i>Transferertrag</i>	0.00	0	-3'000.00
4632.04	Beitrag Fraktionsgemeinde Wiesen	0.00	0	-3'000.00
5109652	Liegenschaft Bergli	-9'077.45	-16'700	-17'703.85
3	<u>Aufwand</u>	30'622.55	23'000	22'296.15
30	<i>Personalaufwand</i>	7'041.00	7'100	7'401.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'230.90	6'200	6'552.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	494.70	500	506.90
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	249.00	300	269.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	66.40	100	72.70
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	50.40	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.40	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	22'753.15	15'000	14'894.95
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	18'668.00	10'000	11'259.75
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	992.75	2'000	883.85
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'092.40	3'000	2'751.35
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	778.00	900	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	153.90	200	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	624.10	700	0.00
4	<u>Ertrag</u>	-39'700.00	-39'700	-40'000.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-29'700.00	-29'700	-30'000.00
4430.06	Mietzinsen	-29'700.00	-29'700	-30'000.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-10'000.00	-10'000	-10'000.00
4920.14	Mieten, Benützungskosten Bergli, Academia Raetica (510)	-10'000.00	-10'000	-10'000.00
5109653	Liegenschaft Bolgenstrasse 1 (ehemals Schlachthaus)	16'533.10	-11'300	-45'707.70
3	<u>Aufwand</u>	98'458.20	40'700	54'562.30
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	0	4'317.20
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	4'317.20
34	<i>Finanzaufwand</i>	87'685.20	38'700	45'678.90
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	47'567.65	15'000	10'292.50
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	1'089.70	5'000	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	39'027.85	18'700	35'386.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	10'773.00	2'000	4'566.20
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	170.00	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'073.75	500	290.15
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	9'529.25	1'500	4'276.05

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-81'925.10</u>	<u>-52'000</u>	<u>-100'270.00</u>
42	Entgelte	-3'453.75	0	0.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-3'453.75	0	0.00
44	Finanzertrag	-78'471.35	-52'000	-100'270.00
4430.06	Mietzinsen	-67'809.35	-30'000	-80'270.00
4439.00	Rückerstattungen	-10'662.00	-22'000	-20'000.00
5109654	Liegenschaft Villa Vecchia	-8'908.45	-27'800	1'582.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>50'712.50</u>	<u>49'200</u>	<u>1'582.00</u>
30	Personalaufwand	11'293.75	11'500	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'180.00	11'500	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	113.75	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	2'700	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	2'700	0.00
34	Finanzaufwand	36'722.85	35'000	1'582.00
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	42'892.10	30'000	1'493.80
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	1'335.60	0	88.20
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	-7'504.85	5'000	0.00
39	Interne Verrechnungen	2'695.90	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	382.55	0	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'313.35	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-59'620.95</u>	<u>-77'000</u>	<u>0.00</u>
44	Finanzertrag	-59'620.95	-77'000	0.00
4430.06	Mietzinsen	-65'000.00	-77'000	0.00
4439.00	Rückerstattungen	5'379.05	0	0.00
5109659	Liegenschaften diverse	-9'412.00	21'600	-49'336.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>144'632.30</u>	<u>130'800</u>	<u>78'620.45</u>
34	Finanzaufwand	130'398.65	130'000	76'671.10
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	122'536.70	125'000	67'674.55
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	5'051.25	5'000	7'845.70
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'810.70	0	1'150.85
39	Interne Verrechnungen	14'233.65	800	1'949.35
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	3'040.00	0	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	5'345.05	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'993.90	0	0.00
3910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	0.00	100	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	513.15	200	344.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'341.55	500	1'604.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-154'044.30</u>	<u>-109'200</u>	<u>-127'956.75</u>
44	Finanzertrag	-108'023.30	-57'200	-75'789.60
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-52'750.00	0	-13'270.80
4430.03	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	-2'564.00	-6'600	-12'009.50
4430.04	Baurechtszinsen	-50'509.30	-50'600	-50'509.30
4439.00	Rückerstattungen	-2'200.00	0	0.00
46	Transferertrag	0.00	0	-2'283.15
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	0.00	0	-2'283.15
49	Interne Verrechnungen	-46'021.00	-52'000	-49'884.00
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-277.00	0	0.00
4920.12	Verzicht Mietzinsanpassung für einkommensschwächere Personen (510)	-45'744.00	-52'000	-49'884.00
520	Umweltschutz	345'603.95	339'700	290'775.20
5200220	Verwaltung Umweltschutz	163'873.10	146'900	155'687.90
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>182'403.55</u>	<u>167'500</u>	<u>170'411.00</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	<i>Personalaufwand</i>	157'763.20	156'300	157'821.55
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1'440.00	5'400	2'430.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	130'910.20	124'400	129'123.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	10'061.65	10'100	10'039.05
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'017.05	14'900	14'806.90
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'334.30	1'500	1'422.50
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	15'014.35	4'600	3'006.45
3100.00	Büromaterial	0.00	500	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'512.95	600	651.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	312.35	500	90.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	600	600.00
3132.13	Kontrolle Energienachweise	10'971.95	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'217.10	2'400	1'664.85
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	9'626.00	6'600	9'583.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	40.00	0	0.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	2'000.00	0	0.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	986.00	0	2'983.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	6'600.00	6'600	6'600.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-18'530.45</u>	<u>-20'600</u>	<u>-14'723.10</u>
42	<i>Entgelte</i>	-18'530.45	-12'600	-9'378.75
4240.18	Arbeiten für Dritte	-12'010.45	-7'600	-9'378.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'520.00	-5'000	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	-8'000	-5'344.35
4910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0.00	-8'000	-5'344.35
5207303	Deponien	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>64'890.15</u>	<u>75'000</u>	<u>136'800.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	48'257.35	58'000	35'923.35
3130.14	Deponie Bruch (Überwachung)	22'480.80	25'000	20'847.00
3132.05	Geologie- und Ingenieurarbeiten	20'736.55	28'000	7'035.35
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'040.00	5'000	5'040.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	0.00	0	3'001.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	4'000	92'415.75
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	4'000	92'415.75
36	<i>Transferaufwand</i>	0.00	1'000	8'460.90
3631.08	Umweltanalytik (kantonale Untersuchungen)	0.00	1'000	8'460.90
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	16'632.80	12'000	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	16'632.80	12'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-64'890.15</u>	<u>-75'000</u>	<u>-136'800.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-59'750.00	-75'000	-136'800.00
4240.17	Deponiegebühren	-59'750.00	-75'000	-136'800.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-5'140.15	0	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-5'140.15	0	0.00
5207410	Revitalisierung Gewässer	9'021.60	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>9'021.60</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	9'021.60	0	0.00
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	9'021.60	0	0.00
5207500	Arten- und Landschaftsschutz	7'526.65	17'000	6'113.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'526.65</u>	<u>17'000</u>	<u>6'113.45</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	0.00	7'000	0.00
3636.08	Beitrag an Parc Ela	0.00	7'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	7'526.65	10'000	6'113.45
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	7'526.65	10'000	6'113.45

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
5207610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, Bekämpfung Umweltverschmutzung	67'850.75	75'700	37'039.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>67'850.75</u>	<u>75'700</u>	<u>37'039.85</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	67'850.75	75'700	37'039.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0	100.80
3130.25	Umweltanalytik	1'230.85	2'500	512.35
3130.33	Label Energiestadt	2'600.00	2'600	2'600.00
3130.34	Altlast Gaswerk Laret	20'041.60	20'000	0.00
3130.39	Aktionen, Projekte	43'978.30	50'600	33'359.30
3130.44	Energieeffizienz Projekte	0.00	0	467.40
5208401	Geothermische Ressourcenanalyse Kongresszentrum	97'331.85	100'100	91'934.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>124'131.85</u>	<u>100'100</u>	<u>91'934.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	32'198.85	0	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'198.85	0	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	91'124.00	91'500	91'125.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	88'907.00	89'000	88'907.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	2'217.00	2'500	2'218.00
36	<i>Transferaufwand</i>	809.00	600	809.00
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	809.00	600	809.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	8'000	0.00
3910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0.00	8'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-26'800.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
46	<i>Transferertrag</i>	-26'800.00	0	0.00
4630.00	Beiträge vom Bund	-13'400.00	0	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	-13'400.00	0	0.00
5209710	Rückverteilungen CO2-Abgabe	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>62'070.90</u>	<u>45'000</u>	<u>69'812.20</u>
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	35'990.40	39'500	51'930.80
3501.00	Einlagen in Fonds FK	35'990.40	39'500	51'930.80
36	<i>Transferaufwand</i>	24'718.50	5'000	16'348.40
3636.24	Beiträge CO2-Kompensation/Projekte	24'718.50	5'000	16'348.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'362.00	500	1'533.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'362.00	500	1'533.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-62'070.90</u>	<u>-45'000</u>	<u>-69'812.20</u>
46	<i>Transferertrag</i>	-62'070.90	-45'000	-69'812.20
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden	-34'830.90	-30'000	-39'152.20
4699.02	CO2-Abgabe auf mobile Heizungen	-27'240.00	-15'000	-30'660.00
530	touristische Infrastrukturen	6'648'160.33	11'903'700	6'300'426.49
5308401	Kongresszentrum	3'426'513.60	6'222'600	3'406'726.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>4'255'358.25</u>	<u>6'993'700</u>	<u>4'139'099.75</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	206'207.40	105'000	228'074.55
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'462.00	0	6'462.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	36'736.40	0	36'400.30
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	163'009.00	105'000	185'212.25
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	1'869'605.05	4'772'600	1'797'178.20
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	1'639'252.00	1'639'300	1'639'252.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	2'850'000	0.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	204'066.70	230'300	146'495.45
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	26'286.35	53'000	11'430.75

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
36	Transferaufwand	2'179'545.80	2'106'100	2'113'847.00
3631.04	Gemeindeanteil Sicherheitskosten WEF	1'067'932.40	1'125'000	1'081'066.65
3635.05	Betriebsbeitrag Davos Congress	1'111'613.40	981'100	1'032'780.35
39	Interne Verrechnungen	0.00	10'000	0.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0.00	10'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-828'844.65</u>	<u>-771'100</u>	<u>-732'372.95</u>
42	Entgelte	-148'446.85	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-148'446.85	0	0.00
44	Finanzertrag	-95'000.00	0	0.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-95'000.00	0	0.00
46	Transferertrag	-409'926.55	-576'500	-557'723.45
4632.03	WEF-Beitrag Gemeinde Klosters-Serneus (Sicherheitskosten)	-100'000.00	-100'000	-100'000.00
4635.06	Beitrag Catering/Restaurant Extrablatt	-309'926.55	-476'500	-457'723.45
48	Ausserordentlicher Ertrag	-128'000.00	-150'000	-116'000.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	-128'000.00	-150'000	-116'000.00
49	Interne Verrechnungen	-47'471.25	-44'600	-58'649.50
4920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	-47'471.25	-44'600	-58'649.50
5308402	Eisstadion (ab 1.5.2020: 1808402 in Dep. 1)	1'808'073.30	1'402'600	1'562'239.60
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'563'335.60</u>	<u>2'114'800</u>	<u>2'194'445.80</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'034.30	48'500	47'067.50
3130.06	Telefon	0.00	2'000	303.00
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'462.00	6'500	6'462.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'572.30	40'000	40'302.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	969'078.75	834'300	831'184.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	280'223.00	291'900	291'873.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	116'498.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	553'031.35	458'800	302'354.20
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	135'824.40	83'600	120'458.80
36	Transferaufwand	1'547'222.55	1'232'000	1'316'194.30
3635.06	Betriebsbeitrag Eisstadion	1'547'222.55	1'232'000	1'316'194.30
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-755'262.30</u>	<u>-712'200</u>	<u>-632'206.20</u>
40	Fiskalertrag	-150'000.00	-150'000	-150'000.00
4035.01	Beitrag Anlagefonds	-150'000.00	-150'000	-150'000.00
42	Entgelte	-2'279.90	-4'200	-2'369.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'279.90	-4'200	-2'369.85
44	Finanzertrag	-349'765.75	-290'000	-334'078.10
4470.02	Mietzinseinnahmen	-349'765.75	-290'000	-334'078.10
46	Transferertrag	-43'216.65	-38'000	-37'758.25
4699.03	Rückerstattung CO2-Abgabe für befreite Unternehmen	-43'216.65	-38'000	-37'758.25
48	Ausserordentlicher Ertrag	-210'000.00	-230'000	-108'000.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	-210'000.00	0	-108'000.00
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Gesamtprojekt Eisstadion	0.00	-230'000	0.00
5308403	Wellness- und Erlebnisbad (ab 1.5.2020: 1808403 in Dep. 1)	1'413'573.43	4'278'500	1'331'460.09
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>3'078'778.43</u>	<u>5'965'200</u>	<u>2'988'105.34</u>
30	Personalaufwand	910'354.80	853'500	852'212.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	754'893.15	714'300	725'924.10
3040.01	Besondere Sozialzulage	3'564.00	3'500	3'428.35
3042.00	Verpflegungszulagen	0.00	1'000	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	922.00	0	1'397.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	61'977.95	56'800	54'277.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	58'138.60	58'300	57'761.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7'901.10	8'100	7'737.45
3064.00	Überbrückungsrenten	14'100.00	0	0.00
3090.01	Ausbildungs-, Kurs- und Einsatzkosten	5'015.00	10'000	1'332.85
3091.00	Personalwerbung	942.00	1'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'901.00	500	353.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'259'914.43	1'321'100	1'056'491.69
3100.00	Büromaterial	122.25	300	69.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	76'107.30	70'000	75'933.65
3102.04	Drucksachen, Werbung	32'216.20	35'000	37'104.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'591.10	3'000	1'055.60
3105.02	Einkauf Cafeteria	26'965.90	30'000	26'851.45
3109.04	Warenaufwand Bade-Shop	53'358.32	55'000	55'559.03
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	68'107.00	81'000	74'490.10
3111.08	Anschaffung Anlagen	118'143.30	114'000	0.00
3112.01	Dienstkleider	2'876.80	2'000	1'999.35
3120.00	Energie, Heizmaterial	395'121.10	380'000	367'569.66
3120.04	Wärmeverbund Eisstadion	40'676.30	70'000	49'971.50
3130.04	Porti	0.00	200	75.90
3130.07	Telefon, Konzessionen	11'122.55	12'500	12'146.10
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'239.10	1'700	802.30
3130.35	Forstarbeiten durch Dritte, Privatwald	233.90	0	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	9'914.61	8'000	8'843.45
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'000.00	6'500	6'462.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'379.40	30'000	29'184.00
3137.05	Unternehmensabgabe Radio und Fernsehen	910.00	0	0.00
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	231'581.35	223'000	191'248.15
3149.01	Übriger Unterhalt	88'671.50	150'000	66'084.55
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	35'101.10	40'000	32'472.20
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	830.80	0	875.30
3161.01	Mieten und Benützungskosten	1'037.20	2'900	1'535.10
3170.00	Reisekosten und Spesen	798.10	4'000	852.70
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	2'000	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	27'809.25	0	15'306.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	816'416.00	3'681'800	994'232.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	802'014.00	818'200	818'179.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	2'850'000	161'651.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	14'402.00	13'600	14'402.00
39	Interne Verrechnungen	92'093.20	108'800	85'169.35
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	217.90	100	57.20
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	0.00	6'000	0.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	6'000.00	6'000	6'000.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	3'937.00	0	4'046.50
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'000.00	1'000	1'500.00
3910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	0.00	1'500	1'196.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	238.40	0	173.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	330.00	200	264.00
3990.01	Kehrighgrundgebühren (410)	4'077.05	4'000	4'077.05
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	76'292.85	90'000	67'855.60
4	Ertrag	-1'665'205.00	-1'686'700	-1'656'645.25
40	Fiskalertrag	-100'000.00	-100'000	-100'000.00
4035.01	Beitrag Anlagefonds	-100'000.00	-100'000	-100'000.00
42	Entgelte	-1'450'050.60	-1'463'600	-1'435'656.75
4240.24	Benützungsgebühren Hallenbad/Sauna/Solarium	-1'087'193.00	-1'099'600	-1'066'817.25
4250.06	Warenaufwand Bade-Shop	-102'629.55	-107'000	-104'164.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-169'800.90	-155'500	-156'006.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-6'667.40	-2'000	-27'245.10
4290.01	Diverse Einnahmen	-35'224.00	-44'500	-35'048.25
4290.03	Einnahmen/Verkäufe Cafeteria	-48'535.75	-55'000	-46'375.25
44	Finanzertrag	-10'892.50	-11'600	-12'707.50
4470.02	Mietzinseinnahmen	-10'892.50	-11'600	-12'707.50
46	Transferertrag	-75'057.90	-80'000	-77'481.00
4699.03	Rückerstattung CO2-Abgabe für befreite Unternehmen	-75'057.90	-80'000	-77'481.00
49	Interne Verrechnungen	-29'204.00	-31'500	-30'800.00
4910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	-29'204.00	-31'500	-30'800.00

Investitionsrechnung - Artengliederung

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Nettoinvestitionen	34'270'269.20	36'415'700	21'526'956.65
5	Investitionsausgaben	47'652'412.80	48'395'500	31'115'476.40
50	Sachanlagen	44'937'949.65	47'480'500	30'914'126.95
500	Grundstücke	291'000.00	0	0.00
501	Strassen / Verkehrswege	5'118'385.85	6'640'000	4'050'680.55
502	Wasserbau	2'905'088.15	4'403'000	2'571'419.95
503	Übriger Tiefbau	7'535'518.30	9'397'500	6'590'546.60
504	Hochbauten	25'983'677.15	23'645'000	15'368'141.25
505	Waldungen	1'174'298.60	930'000	782'721.30
506	Mobilien	1'929'981.60	2'465'000	1'550'617.30
52	Immaterielle Anlagen	251'643.85	415'000	153'398.75
520	Software	150'390.85	315'000	111'921.70
529	Übrige immaterielle Anlagen	101'253.00	100'000	41'477.05
54	Darlehen	1'400'000.00	0	0.00
544	Öffentliche Unternehmungen	1'400'000.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'062'819.30	500'000	47'950.70
564	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	0	10'770.00
566	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'062'819.30	500'000	37'180.70
6	Investitionseinnahmen	-13'382'143.60	-11'979'800	-9'588'519.75
60	Übertragung von Sachanlagen VV ins Finanzvermögen	-1'245'200.00	-1'400'000	-86'539.30
600	Übertrag von Grundstücken ins FV	-1'245'200.00	-1'400'000	0.00
606	Übertrag von Mobilien ins FV	0.00	0	-86'539.30
63	Investitionsbeiträge	-12'050'710.60	-10'493'500	-5'412'379.45
630	Beiträge vom Bund	-1'813'901.95	-1'770'600	-815'637.35
631	Beiträge vom Kanton	-7'761'357.50	-6'426'900	-2'549'987.45
634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-485'224.85	-654'000	-623'714.35
635	Beiträge von privaten Unternehmungen	-227'125.00	-390'000	0.00
636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-544'766.80	-252'000	-164'814.35
637	Beiträge von privaten Haushalten	-1'218'334.50	-1'000'000	-1'258'225.95
64	Rückzahlung von Darlehen	-86'233.00	-86'300	-4'089'601.00
644	Öffentliche Unternehmungen	-83'233.00	-83'300	-4'081'601.00
645	Private Unternehmungen	-3'000.00	-3'000	-8'000.00

Investitionsrechnung - funktionale Gliederung

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
I	Nettoinvestitionen	34'270'269.20	36'415'700	21'526'956.65
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	456'021.80	480'000	439'982.80
021	Gemeindeverwaltung	456'021.80	480'000	141'094.40
029	Verwaltungsliegenschaften	0.00	0	298'888.40
2	BILDUNG	6'880'817.10	9'900'000	3'980'533.30
217	Schulliegenschaften	6'293'509.15	9'320'000	3'784'335.30
219	Volksschule Übriges	587'307.95	580'000	196'198.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	883'980.30	448'000	341'019.25
341	Sport	883'980.30	448'000	341'019.25
4	GESUNDHEIT	1'400'000.00	0	-4'000'000.00
411	Spitäler	1'400'000.00	0	0.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0.00	0	-4'000'000.00
6	VERKEHR	6'286'234.25	4'737'000	4'572'735.10
615	Gemeindestrassen	5'833'647.10	3'987'000	4'131'544.40
619	Werkbetrieb / Liegenschaft Val. Meisser	198'000.00	250'000	0.00
623	Agglomerationsverkehr	254'587.15	500'000	441'190.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'943'837.45	8'803'800	5'497'979.50
710	Wasserversorgung	3'713'078.70	4'703'000	2'546'537.75
720	Abwasserbeseitigung	1'103'918.70	1'585'000	1'598'939.95
730	Abfallwirtschaft	390'567.60	450'000	-5'087.00
741	Gewässerverbauungen	979'573.60	1'202'800	1'091'710.95
742	Lawinverbauungen	118'045.45	163'000	265'877.85
771	Friedhof und Bestattung	638'653.40	700'000	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	11'419'378.30	12'046'900	10'694'706.70
811	Landwirtschaft	-3'000.00	-3'000	-3'000.00
820	Forstwirtschaft	762'648.65	768'200	307'356.40
840	Tourismus	10'658'518.00	10'681'700	10'385'291.10
850	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	1'211.65	600'000	5'059.20

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Nettoinvestitionen	34'270'269.20	36'415'700	21'526'956.65
1	Präsidialdepartement	2'709'704.50	1'607'000	159'634.40
100	Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	20'899.60	150'000	0.00
1006150.001	Unterflurverteiler Promenade	20'899.60	150'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	20'899.60	150'000	0.00
130	Einwohnerdienste	635'653.40	697'000	-3'000.00
1307710.001	Neubau Aufbahrungsräumlichkeiten	638'653.40	700'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	638'653.40	700'000	0.00
1308110.001	Darlehen Molkerei Davos, Sanierung Käserei und Umbau Molkereigebäude	-3'000.00	-3'000	-3'000.00
6450.01	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-3'000.00	-3'000	-3'000.00
140	Informatik Verwaltung und Betriebe	456'021.80	480'000	141'094.40
1400210.001	Erneuerung EDV-Netzwerk	111'958.85	130'000	43'635.75
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	111'958.85	130'000	43'635.75
1400210.003	Erneuerung Arbeitsplätze Verwaltung	200'000.00	200'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	200'000.00	120'000	0.00
5200.01	Software Allgemeiner Haushalt	0.00	80'000	0.00
1400210.006	Gemeindelösung	144'062.95	150'000	97'458.65
5200.01	Software Allgemeiner Haushalt	144'062.95	150'000	97'458.65
160	Tourismus	53'273.15	140'000	21'540.00
1608400.001	Neue Signaletik Davos	53'273.15	140'000	21'540.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	53'273.15	140'000	21'540.00
180	Sport- und Freizeitanlagen	143'856.55	140'000	0.00
1808406.002	Erneuerung Kletterpark Färich (vorbehältlich später folgender Verpflichtungskredit)	143'856.55	140'000	0.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	143'856.55	140'000	0.00
190	Übriges	1'400'000.00	0	0.00
1904110.002	Spital Davos AG, Darlehen zur Liquiditätssicherung	1'400'000.00	0	0.00
5440.01	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	1'400'000.00	0	0.00
2	Departement Bildung und Energie	587'307.95	580'000	196'198.00
210	Informatik Volksschule	587'307.95	580'000	196'198.00
2102190.001	EDV-Infrastruktur für Schule	196'793.00	315'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	196'793.00	315'000	0.00
2102190.002	Erneuerung Arbeitsplätze Volksschule	390'514.95	265'000	196'198.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	506'312.05	300'000	181'734.95
5200.01	Software Allgemeiner Haushalt	6'327.90	85'000	14'463.05
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-122'125.00	-120'000	0.00
3	Departement Gesundheit und Sicherheit	0.00	0	-4'000'000.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
300	Gesundheit und Pflege	0.00	0	-4'000'000.00
3004120.001	Rückzahlung Darlehen Alterszentrum Guggerbach	0.00	0	-4'000'000.00
6440.01	Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	0.00	0	-4'000'000.00
4	Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	10'274'991.70	13'287'000	9'518'785.20
400	Tiefbau und öffentlicher Verkehr	8'426'128.20	10'658'000	8'074'744.00
<u>4006150</u>	<u>Gemeindestrassen</u>	<u>3'354'543.65</u>	<u>3'870'000</u>	<u>3'513'938.05</u>
4006150.002	Sanierung Obere Strasse	767'173.30	890'000	676'564.80
5010.01	Strassen / Verkehrswege	767'173.30	890'000	676'564.80
4006150.005	Sanierung Dischmastrasse	237'744.45	250'000	195'353.10
5010.01	Strassen / Verkehrswege	301'076.80	250'000	195'353.10
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-63'332.35	0	0.00
4006150.006	Sanierung Promenade	815'401.75	1'100'000	681'350.95
5010.01	Strassen / Verkehrswege	815'401.75	1'100'000	681'350.95
4006150.008	Sanierung Hertistrasse	0.00	0	-56.25
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	-56.25
4006150.015	Brückensanierungen	152'806.80	100'000	47'896.80
5010.01	Strassen / Verkehrswege	152'806.80	100'000	47'896.80
4006150.016	Trottoir Clavadelerstrasse	0.00	0	220'918.10
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	220'918.10
4006150.021	Trottoir Landwasserstrasse, Ausgang Davos	189'409.25	300'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	189'409.25	300'000	0.00
4006150.028	Sanierung Ducanstrasse	248'396.30	280'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	248'396.30	280'000	0.00
4006150.029	Sanierung Wildenerstrasse	0.00	0	464'067.10
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	464'067.10
4006150.030	Entwässerung Dischmastrasse	0.00	0	478'537.75
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	478'537.75
4006150.034	Sanierung Sertigerstrasse	0.00	0	395'704.25
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	395'704.25
4006150.035	Sanierung Alte Zügenstrasse	118'421.10	200'000	2'297.20
5010.01	Strassen / Verkehrswege	293'293.90	250'000	2'297.20
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-53'200.00	-25'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-50'000.00	-15'000	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-25'000.00	0	0.00
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-46'672.80	-10'000	0.00
4006150.037	Sanierung Zufahrt Schatzalpbahn	0.00	0	90'221.60
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	90'221.60
4006150.041	Rathausstutz	255'906.85	250'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	255'906.85	250'000	0.00
4006150.900	Allgemeine Sanierung Strassen	569'283.85	500'000	261'082.65
5010.01	Strassen / Verkehrswege	569'283.85	500'000	261'082.65
<u>4006230</u>	<u>Verkehrsbetrieb Davos (VBD)</u>	<u>254'587.15</u>	<u>500'000</u>	<u>441'190.70</u>
4006230.001	Fahrzeuge	0.00	0	441'190.70
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	0.00	0	527'730.00
6060.01	Übertragung von Mobilien ins FV	0.00	0	-86'539.30
4006230.003	neues Kassasystem/Leitstelle	254'587.15	500'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	254'587.15	500'000	0.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>4007101</u>	<u>Wasserversorgung</u>	<u>3'713'078.70</u>	<u>4'703'000</u>	<u>2'546'537.75</u>
<i>4007101.001</i>	<i>Ausbau und Erneuerung der Quellen, Reservoirs und Zuleitungen</i>	<i>2'553'770.90</i>	<i>3'651'000</i>	<i>752'035.45</i>
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	2'625'753.90	3'812'000	772'035.45
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-71'983.00	-161'000	-20'000.00
<i>4007101.002</i>	<i>Ausbau und Erneuerung der Verteilungsleitungen</i>	<i>1'326'182.20</i>	<i>1'172'000</i>	<i>1'914'937.40</i>
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	1'444'704.20	1'232'000	2'148'057.55
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-118'522.00	-60'000	-205'265.00
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0.00	0	-27'855.15
<i>4007101.003</i>	<i>Ausbau und Erneuerung der Hydrantenanlagen</i>	<i>16'385.10</i>	<i>0</i>	<i>124'561.80</i>
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	16'385.10	0	141'341.80
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	0	-16'780.00
<i>4007101.004</i>	<i>Wasserversorgung Monstein</i>	<i>287'350.20</i>	<i>380'000</i>	<i>227'720.95</i>
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	315'129.20	400'000	249'616.95
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-27'779.00	-20'000	-21'896.00
<i>4007101.901</i>	<i>Anschlussgebühren Wasserversorgung</i>	<i>-470'609.70</i>	<i>-500'000</i>	<i>-472'717.85</i>
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-470'609.70	-500'000	-472'717.85
<u>4007201</u>	<u>Abwasserbeseitigung</u>	<u>1'103'918.70</u>	<u>1'585'000</u>	<u>1'573'077.50</u>
<i>4007201.001</i>	<i>Ausbau und Erneuerung des Leitungsnetzes</i>	<i>1'497'120.75</i>	<i>1'510'000</i>	<i>1'910'503.55</i>
5032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'511'863.65	1'510'000	1'994'317.85
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-14'742.90	0	-83'814.30
<i>4007201.002</i>	<i>Ausbau ARA</i>	<i>237'306.85</i>	<i>475'000</i>	<i>294'935.55</i>
5032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	342'306.85	475'000	368'575.55
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	0	-73'640.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-105'000.00	0	0.00
<i>4007201.003</i>	<i>Zustandsaufnahmen Kanalisation</i>	<i>102'473.00</i>	<i>100'000</i>	<i>41'477.05</i>
5032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'220.00	0	0.00
5292.01	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	101'253.00	100'000	41'477.05
<i>4007201.901</i>	<i>Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung</i>	<i>-732'981.90</i>	<i>-500'000</i>	<i>-673'838.65</i>
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-732'981.90	-500'000	-673'838.65
410	Technische Betriebe	408'464.85	995'000	-189'678.45
<u>4106190</u>	<u>Werkbetrieb</u>	<u>198'000.00</u>	<u>250'000</u>	<u>0.00</u>
<i>4106190.001</i>	<i>Ersatz von Maschinen und Fahrzeugen</i>	<i>198'000.00</i>	<i>250'000</i>	<i>0.00</i>
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	198'000.00	250'000	0.00
<u>4107301</u>	<u>Abfallwirtschaft</u>	<u>390'567.60</u>	<u>450'000</u>	<u>-5'087.00</u>
<i>4107301.001</i>	<i>Kehrichtsammelstellen</i>	<i>72'068.05</i>	<i>100'000</i>	<i>-87.00</i>
5033.01	Tiefbauten Abfallwirtschaft	72'068.05	100'000	-87.00
<i>4107301.003</i>	<i>Ankauf von Fahrzeugen</i>	<i>318'499.55</i>	<i>350'000</i>	<i>0.00</i>
5063.01	Mobilien Abfallwirtschaft	318'499.55	350'000	0.00
<i>4107301.004</i>	<i>Darlehen Davos Biogas GmbH, Biogasanlage</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-5'000.00</i>
6450.01	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	0.00	0	-5'000.00
<u>4108400</u>	<u>Tourismus</u>	<u>-180'102.75</u>	<u>295'000</u>	<u>-184'591.45</u>
<i>4108400.002</i>	<i>Gemeindebeitrag Sanierung Felsenweg</i>	<i>222'207.60</i>	<i>300'000</i>	<i>33'410.00</i>
5010.01	Strassen / Verkehrswege	222'207.60	300'000	33'410.00
<i>4108400.003</i>	<i>Ersatz Brücken</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>80'427.25</i>
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	80'427.25
<i>4108400.002</i>	<i>Loipenausbau</i>	<i>-402'310.35</i>	<i>-5'000</i>	<i>-298'428.70</i>
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	252'689.65	1'400'000	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-450'000.00	-450'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-205'000.00	-205'000	0.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
6340.02	Investitionsbeiträge vom Anlagefonds	0.00	-240'000	-149'214.35
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0.00	-270'000	0.00
6360.02	Investitionsbeiträge vom Casinofonds	0.00	-240'000	-149'214.35
420	Forstbetrieb, Verbauungen	1'440'398.65	1'634'000	1'633'719.65
<u>4207410</u>	<u>Gewässerverbauungen</u>	<u>559'704.55</u>	<u>702'800</u>	<u>1'060'485.40</u>
4207410.003	Verbauung Totalpbach	340'345.50	490'000	574'948.30
5020.01	Wasserbau	857'472.30	1'210'000	1'420'010.65
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-301'657.30	-420'000	-492'953.05
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-215'469.50	-300'000	-352'109.30
4207410.006	Instandstellung Schutzbauten/Sicherung Werkleitungen Stützbach	-5'517.90	13'900	55'309.85
5020.01	Wasserbau	222'511.65	75'000	478'348.15
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-92'958.25	-24'500	-169'962.90
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-97'340.55	-25'600	-177'975.40
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-29'893.20	-9'000	-59'500.00
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-7'837.55	-2'000	-15'600.00
4207410.007	Geschiebesammler Hinter den Eggen	39'165.90	76'400	127'763.95
5020.01	Wasserbau	162'647.45	168'000	241'740.30
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-78'579.15	-33'600	-72'530.40
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-44'902.40	-58'000	-41'445.95
4207410.008	Verlegung Unterlauf Schatzalpbäche	8'084.00	50'000	297'618.00
5020.01	Wasserbau	8'084.00	50'000	297'618.00
4207410.011	Hochwasser 10.6.2019	120'133.35	0	0.00
5020.01	Wasserbau	302'010.00	0	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-106'986.25	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-74'890.40	0	0.00
4207410.900	Neue Wasserbauprojekte	57'493.70	72'500	4'845.30
5020.01	Wasserbau	57'493.70	100'000	4'845.30
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0.00	-17'500	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	-10'000	0.00
<u>4207420</u>	<u>Lawinenverbauungen</u>	<u>118'045.45</u>	<u>163'000</u>	<u>265'877.85</u>
4207420.001	Lawinenverbauung Dorfberg	-63'665.45	135'000	233'604.90
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	500'000	0.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	200'003.95	0	572'776.75
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-263'669.40	-365'000	-339'171.85
4207420.002	Gleitschneeverbauung Meierhof	-27'709.90	-1'500	47'645.50
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	1'012.65	8'500	92'284.10
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-28'722.55	-10'000	-44'638.60
4207420.003	Breitzug Glaris, Sprengmasten	-30'830.60	2'500	-29'597.10
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	50'000	150'223.05
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-30'498.95	-42'500	-164'820.15
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-331.65	-5'000	-15'000.00
4207420.004	Lawinenverbauung Duchli	186'355.05	0	0.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	499'691.85	0	0.00
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	1'663.20	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-315'000.00	0	0.00
4207420.900	Neue Lawinenverbauungen	53'896.35	27'000	14'224.55
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	53'896.35	100'000	14'224.55
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	-73'000	0.00
<u>4208200</u>	<u>Forstwirtschaft</u>	<u>762'648.65</u>	<u>768'200</u>	<u>307'356.40</u>
4208200.001	Waldweg Dürrwald	236'885.40	272'000	-6'201.55
5010.01	Strassen / Verkehrswege	649'539.80	800'000	231'340.85
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-412'654.40	-528'000	-237'542.40
4208200.002	Waldweg Ronenwald	23'387.60	235'200	29'140.35
5010.01	Strassen / Verkehrswege	363'887.60	800'000	29'140.35
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-340'500.00	-564'800	0.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
4208200.003	Instandstellung Waldwege	96'682.05	69'000	-5'683.95
5010.01	Strassen / Verkehrswege	290'002.05	300'000	160'217.05
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-193'320.00	-231'000	-165'901.00
4208200.004	Schutzwald und Waldschäden	405'693.60	186'000	153'097.50
5050.01	Waldungen	1'174'298.60	930'000	782'721.30
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-768'605.00	-744'000	-629'623.80
4208200.006	Waldweg Litzwald/Sertig	0.00	6'000	2'207.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	20'000	2'207.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	-14'000	0.00
4208200.007	Forstmaschinen	0.00	0	134'797.05
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	0.00	0	134'797.05
5	Departement Hochbau und Umweltschutz	20'698'265.05	20'941'700	15'652'339.05
500	Hochbau	9'034'293.60	8'887'000	1'514'777.90
5002170.001	Neubau Kindergarten Herti	11'748.95	0	27'000.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	11'748.95	0	27'000.00
5002170.002	Raumerweiterung/Sanierungen Schulgebäude	805'250.05	0	865'112.35
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	805'250.05	0	865'112.35
5002170.004	Neubau 3-fach Turnhalle SZ Platz	5'757'879.10	8'320'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	5'757'879.10	8'320'000	0.00
5006151.001	Parkplatz Arkaden	422'518.95	0	-2'818.80
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	422'518.95	0	-2'818.80
5006156.001	Begegnungszone Arkaden	2'035'684.90	-33'000	620'425.15
5000.01	Grundstücke Allgemeiner Haushalt	291'000.00	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	2'989'884.90	1'367'000	620'425.15
6000.01	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen	-1'245'200.00	-1'400'000	0.00
5008500.001	Halle Sandgrube	1'211.65	600'000	5'059.20
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'211.65	600'000	5'059.20
510	Liegenschaftenverwaltung	-281'368.95	1'000'000	3'216'973.80
5100290.001	Rathaus, Fenstersanierung	0.00	0	298'888.40
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	0	298'888.40
5102170.002	Sanierung Schulzentrum Dorf	0.00	0	4'283.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	0	4'283.00
5102170.003	Gebäudesanierung Schulzentrum Platz/Aula	-281'368.95	1'000'000	2'887'939.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	365'197.50	1'000'000	2'887'939.95
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-156'310.00	0	0.00
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-490'256.45	0	0.00
5107200.001	öffentliche WC-Anlagen	0.00	0	25'862.45
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	0	25'862.45
520	Umweltschutz	1'303'849.35	978'000	444'784.80
5203413.002	Sanierung Jagdschiessanlage Landgut (gebunden)	233'788.30	500'000	246'952.65
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	0	209'771.95
5660.01	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	362'819.30	500'000	37'180.70
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-86'021.00	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-43'010.00	0	0.00
5203413.003	Sanierung Schiessstand Monstein	-49'808.00	-52'000	94'066.60
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	0	3'870.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	-52'000	90'196.60
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-32'000.00	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-17'808.00	0	0.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
5203413.004	Sanierung Jagdschiessanlage Landgut (ungebunden)	700'000.00	0	0.00
5660.01	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700'000.00	0	0.00
5207410.001	Revitalisierung Dischmabach	419'869.05	500'000	31'225.55
5020.01	Wasserbau	1'294'869.05	2'800'000	128'857.55
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-612'500.00	-800'000	-34'171.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-262'500.00	-1'500'000	-63'461.00
5208401.002	Geothermische Ressourcenanalyse (Erkundungsbohrung)	0.00	30'000	72'540.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	30'000	61'770.00
5640.01	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	0	10'770.00
530	touristische Infrastrukturen	10'641'491.05	10'076'700	10'475'802.55
<u>5308401</u>	<u>Kongresszentrum</u>	<u>2'018'708.05</u>	<u>1'320'000</u>	<u>2'524'968.20</u>
5308401.001	Bauliche Sanierung Kongresszentrum	0.00	0	21'226.85
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	0	21'226.85
5308401.002	Ersatz/Erneuerung technische Ausrüstung und Geräte	82'486.00	70'000	183'689.55
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	82'486.00	70'000	183'689.55
5308401.004	Energetische Sanierung Altbau Kongresszentrum	428'074.75	0	2'001'965.15
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	687'614.75	0	2'047'985.15
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0.00	0	-46'020.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-259'540.00	0	0.00
5308401.005	Restaurant Extrablatt, Sanierung inkl. Umgebung	1'508'147.30	1'000'000	250'538.90
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'508'147.30	1'000'000	250'538.90
5308401.006	Ersatz/Erneuerung Geräte und Mobiliar Gastronomie	0.00	250'000	67'547.75
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	0.00	250'000	67'547.75
<u>5308402</u>	<u>Eisstadion</u>	<u>8'312'029.75</u>	<u>8'756'700</u>	<u>7'916'445.70</u>
5308402.001	Eisstadion, Gesamtprojekt (gebundene Kosten)	4'588'849.75	8'100'000	7'687'322.75
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	8'608'496.55	9'900'000	7'802'874.90
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	110'353.20	100'000	284'447.85
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-3'700'000.00	-1'500'000	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-30'000.00	0	0.00
6340.02	Investitionsbeiträge vom Anlagefonds	-400'000.00	-400'000	-400'000.00
5308402.006	Darlehen Anlagefonds, Bau Eissporthalle 1981	-83'233.00	-83'300	-81'601.00
6440.01	Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-83'233.00	-83'300	-81'601.00
5308402.007	Eisstadion, Gesamtprojekt (nicht gebundene Kosten)	3'101'217.20	0	310'723.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	3'088'639.00	0	0.00
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	12'578.20	0	310'723.95
5308402.008	Photovoltaik-Anlage Trainingshalle	705'195.80	740'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	705'195.80	740'000	0.00
<u>5308403</u>	<u>Wellness- und Erlebnisbad</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>26'450.00</u>
5308403.005	Nutzung alternativer Energieträger	0.00	0	26'450.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	0	26'450.00
<u>5308404</u>	<u>Langlaufzentrum / Einstellhalle Herti</u>	<u>310'753.25</u>	<u>0</u>	<u>7'938.65</u>
5308404.001	Neubau Langlaufgebäude	310'753.25	0	7'938.65
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	310'753.25	0	7'938.65

Bilanz

	Bezeichnung	Rechnung 31.12.2019	Veränderung	Rechnung 31.12.2018
1	AKTIVEN	357'759'656.48	23'974'942.53	333'784'713.95
10	Finanzvermögen	218'579'262.13	137'746.00	218'441'516.13
100	Flüssige Mittel	41'279'285.68	22'453'408.15	18'825'877.53
1000	Kasse	72'787.20	6'701.25	66'085.95
1001	Post	13'289'198.07	7'428'748.25	5'860'449.82
1002	Bank	27'905'614.25	15'032'370.60	12'873'243.65
1004	Debit- und Kreditkarten	11'686.16	-14'411.95	26'098.11
101	Forderungen	50'182'279.47	-29'005'757.60	79'188'037.07
1010	Lieferungen/Leistungen gegenüber Dritten	14'276'127.57	5'521'612.18	8'754'515.39
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'302'313.72	-32'231'527.13	33'533'840.85
1012	Steuerforderungen	34'060'965.73	-2'134'270.15	36'195'235.88
1015	Interne Kontokorrente	151'428.15	40'443.30	110'984.85
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	23'882.90	-33'262.40	57'145.30
1019	Übrige Forderungen	367'561.40	-168'753.40	536'314.80
102	Kurzfristige Finanzanlagen	103'448.30	89'948.30	13'500.00
1020	Kurzfristige Darlehen	103'448.30	89'948.30	13'500.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'631'263.30	2'884'886.92	4'746'376.38
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	2'763'484.85	-1'716'513.53	4'479'998.38
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	4'867'778.45	4'601'400.45	266'378.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1'108'655.98	104'365.63	1'004'290.35
1060	Handelswaren	191'961.43	41'479.18	150'482.25
1061	Roh- und Hilfsmaterial	569'246.55	12'245.80	557'000.75
1062	Halb- und Fertigfabrikate	347'448.00	50'640.65	296'807.35
107	Langfristige Finanzanlagen	9'079'715.30	-265'856.30	9'345'571.60
1070	Aktien und Anteilscheine	9'079'715.30	-175'856.30	9'255'571.60
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	-90'000.00	90'000.00
108	Sachanlagen FV	109'194'614.10	3'876'750.90	105'317'863.20
1080	Grundstücke FV	4'988'200.00	0.00	4'988'200.00
1084	Gebäude FV	104'206'414.10	3'876'750.90	100'329'663.20
14	Verwaltungsvermögen	139'180'394.35	23'837'196.53	115'343'197.82
140	Sachanlagen VV	126'567'844.35	23'790'241.10	102'777'603.25
1400	Grundstücke VV unüberbaut	40'266.25	14'763.10	25'503.15
1401	Strassen / Verkehrswege	18'894'162.00	2'874'947.45	16'019'214.55
1402	Wasserbau	2'013'600.25	1'551'038.25	462'562.00
1403	Übrige Tiefbauten	25'253'331.35	3'038'145.70	22'215'185.65
1404	Hochbauten	66'287'780.45	8'190'010.45	58'097'770.00
1405	Waldungen	668'098.00	388'290.00	279'808.00
1406	Möbilien VV	4'399'337.00	1'343'164.00	3'056'173.00
1407	Anlagen im Bau VV	9'011'269.05	6'389'882.15	2'621'386.90
142	Immaterielle Anlagen	360'500.00	42'984.00	317'516.00
1420	Software	178'145.00	-37'477.00	215'622.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	1.00	0.00	1.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	182'354.00	80'461.00	101'893.00
144	Darlehen	3'407'137.00	1'313'767.00	2'093'370.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	3'155'137.00	1'316'767.00	1'838'370.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	252'000.00	-3'000.00	255'000.00
145	Beteiligungen	8'574'200.00	-1'302'486.57	9'876'686.57
1454	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	8'574'200.00	-1'302'486.57	9'876'686.57
146	Investitionsbeiträge	270'713.00	-7'309.00	278'022.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	240'500.00	-6'500.00	247'000.00
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	30'213.00	-809.00	31'022.00

Bilanz

	Bezeichnung	Rechnung 31.12.2019	Veränderung	Rechnung 31.12.2018
2	PASSIVEN	-357'759'656.48	23'974'942.53	-333'784'713.95
20	Fremdkapital	-132'296'427.26	2'852'831.14	-129'443'596.12
200	Laufende Verbindlichkeiten	-25'673'321.70	7'708'495.47	-17'964'826.23
2000	Lieferungen/Leistungen von Dritten	-20'426'641.20	7'228'662.10	-13'197'979.10
2001	Kontokorrente mit Dritten	-3'683'402.50	-554'607.60	-4'238'010.10
2002	Steuern	-219'771.50	56'829.05	-162'942.45
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-66'957.70	-124'786.20	-191'743.90
2005	Interne Kontokorrente	-46'783.70	48'314.45	1'530.75
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'121'693.70	1'080'457.15	-41'236.55
2009	Übrige Verpflichtungen	-108'071.40	-26'373.48	-134'444.88
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-4'158'199.31	148'845.16	-4'009'354.15
2040	Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-3'925'053.26	-34'300.89	-3'959'354.15
2046	Passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-233'146.05	183'146.05	-50'000.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-925'387.10	64'766.35	-860'620.75
2050	Mehrleistungen des Personals	-925'387.10	64'766.35	-860'620.75
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-98'772'776.60	-5'122'109.75	-103'894'886.35
2064	Darlehen, Schuldscheine	-98'687'276.60	-5'104'359.75	-103'791'636.35
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichk.	-85'500.00	-17'750.00	-103'250.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-2'766'742.55	52'833.91	-2'713'908.64
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-2'766'742.55	52'833.91	-2'713'908.64
29	Eigenkapital	-225'463'229.22	21'122'111.39	-204'341'117.83
290	Verpflichtungen (-) bzw. Vorschüsse (+) gegenüber Spezialfinanzierungen	-24'024'678.83	1'718'200.24	-22'306'478.59
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-24'024'678.83	1'718'200.24	-22'306'478.59
291	Fonds	-12'333'472.04	194'190.09	-12'139'281.95
2910	Fonds im Eigenkapital	-11'129'552.02	249'796.14	-10'879'755.88
2911	Legate und Stiftungen o. Rechtspers. im EK	-1'203'920.02	-55'606.05	-1'259'526.07
293	Vorfinanzierungen	-43'006'000.00	6'801'000.00	-36'205'000.00
2930	Vorfinanzierungen	-43'006'000.00	6'801'000.00	-36'205'000.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-2'885'999.00	2'885'999.00	0.00
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-2'885'999.00	2'885'999.00	0.00
299	Bilanzüberschuss	-143'213'079.35	9'522'722.06	-133'690'357.29
2990	Jahresergebnis	-9'522'722.06	9'304'536.38	-218'185.68
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-133'690'357.29	218'185.68	-133'472'171.61

Geldflussrechnung

		Rechnung 2019	Rechnung 2018
1. OPERATIVE TÄTIGKEIT (indirekte Methode)			
ER	Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	9'522'722.06	218'185.68
	33x + Abschreibungen VV	9'165'290.10	14'920'696.10
	35 + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'637'688.46	3'944'922.29
	364 + Wertberichtigung Darlehen VV	0.00	0.00
	365 + Wertberichtigung Beteiligungen VV	1'302'486.57	1'925'207.66
	366 + Abschreibungen Investitionsbeiträge VV	7'309.00	7'309.00
	383 + Zusätzliche Abschreibungen VV	0.00	0.00
	387 + Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge VV	0.00	0.00
	388 + Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
	389 + Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	6'000'000.00	7'490'000.00
Bilanz	4490 - Aufwertungen VV	0.00	0.00
	45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-2'213'244.47	-1'705'122.32
	483, 487 - Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00
	489 - Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	-399'000.00	-285'000.00
	<i>Selbstfinanzierung HRM2</i>	26'023'251.72	26'516'198.41
	4440 - Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	-365'760.00	-148'480.00
	4443 - Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00	0.00
	3440 + Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	558'225.30	825'090.00
	3441 + Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00	793'276.45
	1004 - Zunahme / + Abnahme Debit- und Kreditkarten	14'411.95	595.24
Bilanz	1009 - Zunahme / + Abnahme übrige Flüssige Mittel	0.00	0.00
	101 - Zunahme / + Abnahme Forderungen	29'005'757.60	-2'188'240.66
	1040 - Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	1'716'513.53	-1'092'078.60
	106 - Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-104'365.63	-101'840.41
	109 - Zunahme / + Abnahme Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK	0.00	0.00
	200 + Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	7'708'495.47	-872'767.41
	2040 + Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-34'300.89	806'930.90
	205 + Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	64'766.35	23'943.00
	208 + Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	209 + Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten ggü. Spezialfinanzierungen/Fonds im FK *1)	74'259.31	1'246.40
Bilanz	29099 + Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto *1)	0.00	0.00
	291 + Zunahme / - Abnahme Fonds im EK *1)	1'466'520.94	10'020.35
	293 + Integration Fraktionen: erfolgsneutrale Einbuchung Vorfinanzierungen *2)	1'200'000.00	0.00
	*1) sofern Veränderung nicht bereits in 35/45 berücksichtigt		
	Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit	67'327'775.65	24'573'893.67
	ohne Veränderung Bilanzkonten 10110 Steuerkontokorrente Kanton (Rückzahlungen in 2019 z.G. Gemeinde)	35'424'663.02	27'638'113.81
2. INVESTITIONS- UND ANLAGENTÄTIGKEIT			
Bilanz	50 - 58 - Investitionsausgaben VV	-47'652'412.80	-31'115'476.40
	60 - 68 + Investitionseinnahmen VV	13'382'143.60	9'588'519.75
	1046 - Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-4'601'400.45	53'423.40
	2046 + Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	183'146.05	50'000.00
	140 - Integration Fraktionen: Übernahme Sachanlagen VV *2)	-42'013.00	0.00
	<i>Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</i>	<i>-38'730'536.60</i>	<i>-21'423'533.25</i>
	3440 - Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	-558'225.30	-825'090.00
	3441 - Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00	-793'276.45
	4440 + Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	365'760.00	148'480.00
	4443 + Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00	0.00
Bilanz	102 - Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen FV	-89'948.30	-13'500.00
	107 - Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen FV	265'856.30	769'310.00
	108 - Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen FV	-3'876'750.90	-151'139.20
	108 + Integration Fraktionen: erfolgsneutrale Aufwertung von Gebäuden FV *2)	2'885'999.00	0.00
	<i>Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</i>	<i>-1'007'309.20</i>	<i>-865'215.65</i>
	Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-39'737'845.80	-22'288'748.90
3. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT			
Bilanz	201 + Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
	206 + Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'122'109.75	-5'177'920.55
	Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit	-5'122'109.75	-5'177'920.55
	TOTAL GELDFLUSS (CASHFLOW) = VERÄNDERUNG FONDS GELD	22'467'820.10	-2'892'775.78
FONDS GELD			
Bilanz	1000 + Zunahme / - Abnahme Kasse	6'701.25	4'478.20
	1001 + Zunahme / - Abnahme Post	7'428'748.25	18'991.75
	1002 + Zunahme / - Abnahme Bank	15'032'370.60	-2'916'245.73
	1003 + Zunahme / - Abnahme kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00	0.00
		22'467'820.10	-2'892'775.78
	*2) einmalige Posten betreffend Auflösung der Fraktionen per 1.1.2019, siehe Eigenkapitalnachweis im Anhang		

Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

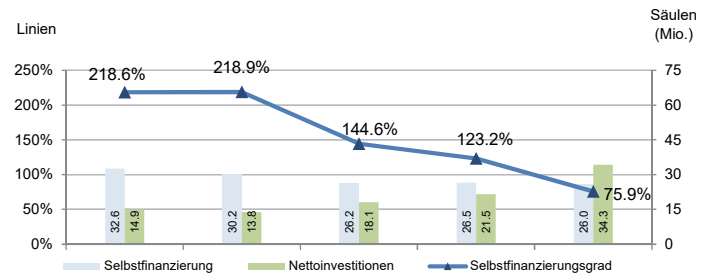
Ø 5 Jahre: 138.0%

Definition

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

Richtwerte

über 100 %	ideal, Schulden können abgebaut werden
80 % bis 100 %	gut bis vertretbar
50 % bis 80 %	problematisch
unter 50 %	ungenügend



2. Selbstfinanzierungsanteil

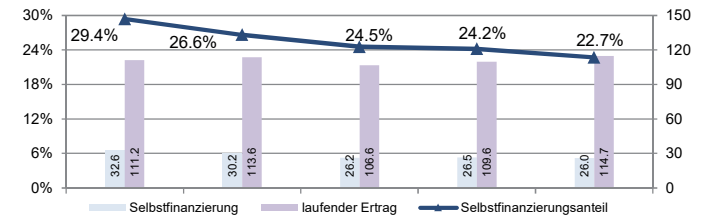
Ø 5 Jahre: 25.5%

Definition

Selbstfinanzierung in % des laufenden Ertrags

Richtwerte

über 20 %	gut
10 % bis 20 %	mittel
unter 10 %	schwach



3. Kapitaldienstanteil

Ø 5 Jahre: 12.5%

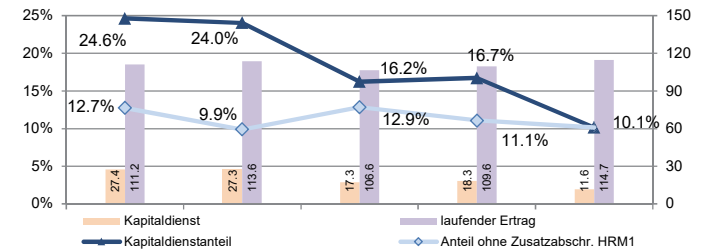
(ohne Zusatzabschreibungen HRM1)

Definition

Nettozinsaufwand und ord. Abschreibungen in % des laufenden Ertrags

Richtwerte

unter 5 %	geringe Belastung
5 % bis 15 %	tragbare Belastung
über 15 %	hohe Belastung



4. Zinsbelastungsanteil

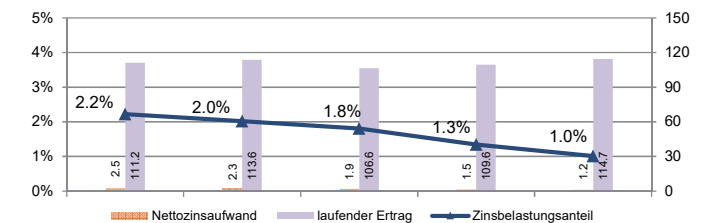
Ø 5 Jahre: 1.7%

Definition

Nettozinsaufwand in % des laufenden Ertrags

Richtwerte

unter 4 %	gut
4 % bis 9 %	genügend
über 9 %	schlecht



5. Bruttoverschuldungsanteil

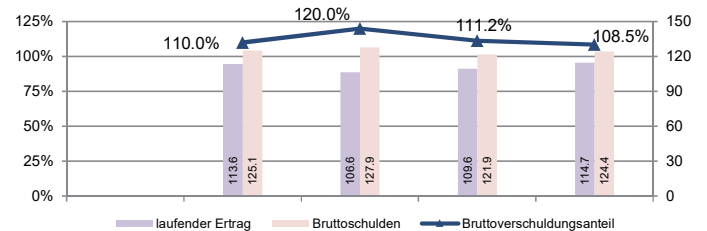
Ø 4 Jahre: 112.3%

Definition

Bruttoschulden in % des laufenden Ertrags

Richtwerte

unter 50 %	sehr gut
50 % bis 100 %	gut
100 % bis 150 %	mittel
150 % bis 200 %	schlecht
über 200 %	kritisch



6. Investitionsanteil

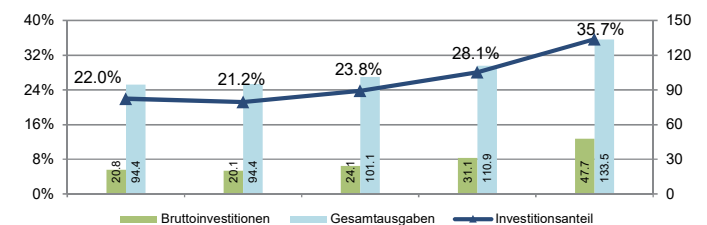
Ø 5 Jahre: 26.9%

Definition

Bruttoinvestitionen in % des konsolidierten Gesamtaufwandes

Richtwerte

unter 10 %	schwache Investitionstätigkeit
10 % bis 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
20 % bis 30 %	starke Investitionstätigkeit
über 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit



7. Nettoschuld in Fr. pro Einwohner

Ø 4 Jahre: -7'669

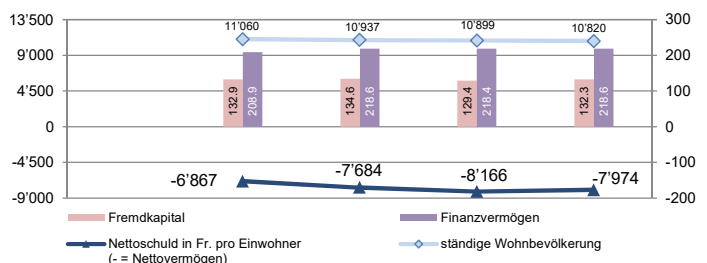
Definition

Fremdkapital ./. Finanzvermögen, geteilt durch ständige Wohnbevölkerung

(bis 2018: kantonale Statistik, 2019: kommunale Statistik, da kantonaler Wert noch nicht vorliegend)

Richtwerte

unter 0	Nettovermögen
0 bis 1'000	geringe Verschuldung
1'001 bis 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 bis 5'000	hohe Verschuldung
über 5'000	sehr hohe Verschuldung



Anhang zur Jahresrechnung

Inhaltsverzeichnis

1.	Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	85
2.	Eigenkapitalnachweis	85
3.	Rückstellungsspiegel	86
4.	Beteiligungsspiegel	86
5.	Gewährleistungsspiegel	89
6.	Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger	90
7.	Anlagenspiegel Finanzvermögen	90
8.	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	90
9.	Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen	91
10.	Ausserordentliche Geschäftsfälle	91
11.	Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	92
12.	Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen	92
13.	Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2	92
14.	Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert	92
15.	Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	93
16.	Verpflichtungskreditkontrolle	93

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung ist in Übereinstimmung mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVg, BR 710.200) erfolgt. Sie zeigt ein Bild des Finanzhaushaltes, welches der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht (true and fair view).

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der Erfüllung öffentlicher Aufgaben veräussert werden können (Art. 2 Abs. 1 FHG). Es wird per Bilanzstichtag nach kaufmännischen Grundsätzen bewertet. Ausgenommen sind Grundstücke und Gebäude, deren Bewertung mindestens alle 10 Jahre erfolgt (Art. 26 FHG und Art. 20 FHVg).

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar und auf längere Zeit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen (Art. 2 Abs. 2 FHG). Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens werden bilanziert, wenn sie über mehrere Jahre genutzt werden können und die für die Gemeinde geltende Aktivierungsgrenze übersteigen (Art. 12 FHVg). Das Verwaltungsvermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Sind keine Kosten entstanden, wird es zum Marktwert bilanziert. Das Verwaltungsvermögen, das durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegt, wird ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte und die ordentliche Nutzung übersteigende Wertminderung absehbar, wird deren Buchwert berichtigt (Art. 27 Abs. 4 FHG). Darlehen, Beteiligungen und Grundstücke werden nicht abgeschrieben, solange keine Wertminderung eintritt.

2. Eigenkapitalnachweis

Das Eigenkapital wird mit dem HRM2 kontenplanmässig detaillierter dargestellt, was die Transparenz erhöht. Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals detailliert auf.

Konto Nr.	Bezeichnung	Stand 1.1.2019	Stand 31.12.2019	Veränderung	Grund der Veränderung
2900	Verpflichtungen, bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	22'306'479	24'024'679	1'718'200	Einlagen in bzw. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen. Die grösste Veränderung betrifft die Spezialfinanzierung "Erstwohnungsbau und Gewerbeförderung", die im Jahr 2019 um Fr. 1'582'704 auf Fr. 5'783'644 zugenommen hat. Dieser Anstieg ist insbesondere auf die neue Regelung der Zweckbindung der Handänderungssteuer zurückzuführen.
2910/2911	Fonds, Legate und Stiftungen	12'139'282	12'333'472	194'190	Einlagen in bzw. Entnahmen aus Fonds/Legaten. Die grösste negative Veränderung betrifft den Fonds für öffentliche und private Werke (Fr. -1,08 Mio.). Weil der Anfangsbestand per 1.1.2019 Fr. 10 Mio. überschritten hat, erfolgte im Jahr 2019 gemäss der neuen Regelung der Zweckbindung der Handänderungssteuer keine Einlage. Stattdessen wurde dem Fonds wie üblich Aufwendungen aus den Bereichen Gewässer- und Lawinenverbauungen sowie Waldungen belastet. Da der Anfangsbestand dieses Fonds per 1.1.2020 Fr. 10 Mio. unterschreitet, wird im Jahr 2020 eine Einlage verbucht. Im Gegenzug nimmt diese Bilanzgruppe im Jahr 2019 wegen der Integration der aufgelösten Fraktionen zu (+1,39 Mio. Franken per 31.12.2019).
2930	Vorfinanzierungen	36'205'000	43'006'000	6'801'000	siehe nächste Tabelle
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen aus der Umstellung auf HRM2	0	2'885'999	2'885'999	Erfolgsneutrale Neubewertungen zweier von den aufgelösten Fraktionen übernommenen Liegenschaften *1)
2990	Bilanzüberschuss	133'690'357	143'213'079	9'522'722	Ertragsüberschuss 2019
	Total Eigenkapital	204'341'118	225'463'229	21'122'111	
	Eigenkapitalquote (% der Bilanzsumme)	61,2 %	63,0 %		

*1) Per 1. Januar 2019 wurden die Davoser Fraktionen Platz, Dorf, Frauenkirch, Glaris und Wiesen (fünf von total sechs) aufgelöst und in die politische Gemeinde Davos integriert. Im Sinne einer Bilanzbereinigung wurde die Anpassung der Buchwerte der übernommenen Liegenschaften des Finanzvermögens an die amtlichen Verkehrswerte erfolgsneutral über die Neubewertungsreserve vorgenommen. Im Folgejahr wird diese Neubewertungsreserve übertragen auf den Bilanzüberschuss. Die übernommenen Buchwerte des Verwaltungsvermögens wurden im Sinne einer Bilanzkonsolidierung nicht über die Investitionsrechnung verbucht, sondern direkt in der Bilanz (Verwaltungsvermögen an Eigenkapital) und als Zugänge in der Anlagenbuchhaltung. Dadurch ist sichergestellt, dass wichtige Kennzahlen wie die Selbstfinanzierung und der Selbstfinanzierungsgrad durch diese Integration nicht beeinflusst werden.

Detailinformationen zu Vorfinanzierungen (Bilanzgruppe 2930 und 29300, ausschliesslich allgemeiner Haushalt):

Konto Nr.	Bezeichnung	Stand 1.1.2019	Stand 31.12.2019	Veränderung	Grund der Veränderung
	a) Vorfinanzierungen für Projekte, die noch nicht realisiert wurden				
29300.10001	Gesamtprojekt Eisstadion	4'426'000	1'081'000	-3'345'000	Umgliederung infolge Inbetriebnahme 2. Etappe Süd
29300.10002	energ. Sanierung Altbau KGZ	2'177'000	1'779'000	-398'000	Umgliederung infolge Abschluss Gebäudehüllen
29300.10003	energ. Sanierung Schulhäuser	0	0	0	
29300.10004	Begegnungszone Arkaden	8'000'000	8'000'000	0	
29300.10005	Schulraumerweiterung Dorf	5'000'000	7'000'000	2'000'000	Erhöhung gemäss genehmigtes Budget 2019
29300.10006	Begegnungszone Seehofseeli	4'000'000	6'000'000	2'000'000	Erhöhung gemäss genehmigtes Budget 2019
29300.10007	Ersatz Doppelturnhalle	2'000'000	4'000'000	2'000'000	Erhöhung gemäss genehmigtes Budget 2019
29300.10008	Digitales Infosystem Bushaltestellen	490'000	490'000	0	
29300.10009	Elektromobilität VBD	1'000'000	1'000'000	0	
29300.10900	Platz, Waldfriedhof	0	330'000	330'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Platz
29300.10901	Platz, Sanierung Friedhofsstr.	0	150'000	150'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Platz
29300.10902	Platz, Krematorium	0	280'000	280'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Platz
29300.10903	Platz, Feuerwehrgebäude	0	60'000	60'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Platz
29300.10904	Platz, Ofen Krematorium	0	50'000	50'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Platz
29300.10905	Platz, Friedhofgärtnerhaus	0	70'000	70'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Platz
29300.10911	Dorf, Friedhof	0	110'000	110'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Dorf
29300.10912	Dorf, Seehofseeli	0	150'000	150'000	Übernahme von der aufgelösten Fraktion Dorf
29300.10		27'093'000	30'550'000	3'457'000	
	b) Vorfinanzierungen für zwischenzeitlich in Betrieb genommene Projekte/Teilprojekte (nicht mehr abzudecken mit Liquidität/Guthaben)				
29300.50001	Gesamtprojekt Eisstadion	3'466'000	6'601'000	3'135'000	Umgliederung Fr. 3,345 Mio., Auflösung Fr. 210'000
29300.50002	energ. Sanierung Altbau KGZ	3'707'000	3'977'000	270'000	Umgliederung Fr. 398'000, Auflösung Fr. 128'000
29300.50003	energ. Sanierung Schulhäuser	1'939'000	1'878'000	-61'000	Auflösung Fr. 61'000
29300.50		9'112'000	12'456'000	3'344'000	

3. Rückstellungsspiegel

Die Rückstellungen (Art. 14 FHVG) werden im Fremdkapital bilanziert. Es wird unterschieden zwischen kurz- und langfristigen Rückstellungen (Konto 205 und 208). Die Rückstellungen und deren Veränderungen sind im Rückstellungsspiegel aufzuführen und zu erläutern. Der Rückstellungsspiegel enthält insbesondere den Stand der einzelnen Rückstellungen und einen Kommentar dazu (Art. 14. Abs. 3 FHVG).

Konto Nr.	Bezeichnung	Stand 1.1.2019	Stand 31.12.2019	Veränderung	Grund der Veränderung
205x	Kurzfristige Rückstellungen	860'621	925'387	64'766	Insgesamt höhere Ferien- und Überzeitguthaben inkl. Sozialversicherungsbeiträge.
208x	Langfristige Rückstellungen	0	0	0	
	Total Rückstellungen	860'621	925'387	64'766	

4. Beteiligungsspiegel

Gemäss kantonaler Vorgabe soll, anstatt einer aufwendigen und schwierig zu interpretierenden Konsolidierung, die Transparenz mit einer weitgehenden Offenlegung der Beteiligungen im Anhang zur Jahresrechnung verbessert werden.

Der Beteiligungsspiegel enthält Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen und Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften, an der die Gemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist (Art. 25 Abs. 1 FHVG).

Darlehen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentl. Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Anlage Nr.	Bezeichnung, Rechtsform	Gegenstand	Buchwert 31.12.2019
14440.01	1941000011	Spital Davos AG	Sicherung der Liquidität	1'400'000
14440.01	5384200003	Anlagefonds (DRB 24, Art. 13 ff.)	Nachfinanzierung Eissporthalle (1981)	1'755'137
14450.01	1381000001	Molkerei Davos Genossenschaft	Darlehen zur Sanierung Käserei und Umbau (1999)	252'000
		Total		3'407'137

Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentl. Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Anlage Nr.	Bezeichnung, Rechtsform	Tätigkeit	Art	Anzahl	Nominalwert	Beteiligung in %	Buchwert 31.12.2019
14540.01/99	2395000001	EWD Elektrizitätswerk Davos AG	Erzeugung, Beschaffung, Verteilung und Verkauf von elektrischer Energie und Erbringung von damit verbundenen Dienstleistungen aller Art	Namensaktien	8'200	Fr. 500	100 %	5'406'000 (= Anteil Verwaltungsvermögen von 51 %)
14540.01/99	3041000004	Spital Davos AG	Betrieb des Spitals Davos zur Erfüllung von Aufgaben der medizinischen Versorgung, insbesondere der Grundversorgung. Betrieb einer Einrichtung zur Langzeitpflege (Pflegeheim), einer Spitex, eines Rettungsdienstes sowie einer Notfallstation	vinkulierte Namensaktien	1'000'000	Fr. 1	100 %	3'167'000 (= Anteil Verwaltungsvermögen von 70 %)
14540.01/99	2395000002	Griselelektra AG	Nutzung der vom Kanton Graubünden und Bündner Gemeinden eingebrachten elektrischen Energie für die optimale Versorgung im Kanton, die bestmögliche Verwertung der nicht im Kanton abgesetzten Energie, Beschaffung der für die Versorgung im Kanton notwendigen Ausgleichsenergie sowie Vorbereitung der erforderlichen Massnahmen für eine wirtschaftlich vorteilhafte Ausübung des Heimfallrechtes an Wasserkraftwerken	Namensaktien	70	Fr. 100	0,7 %	1'200
		Total						8'574'200

Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

Name der Organisation (pro funktionalem Aufgabenbereich)	Rechtsform der Organisation	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Anteil der Gemeinde	Wesentliche weitere Miteigentümer / Mit- glieder	Bemerkungen
0 Allgemeine Verwaltung					
Region Prättigau-Davos (Kostenstellen 1000260, 1001400, 1005790, 1008500)	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Wirtschaftsentwicklung, Kon- kursamt, Betreibungsamt, Zivil- standsamt, Berufsbeistandschaft	Jede Regionsgemein- de verfügt bis 1000 Einwohner über eine Stimme. Pro weitere 1000 Einwohner oder einen Bruchteil davon erhält die Regionsge- meinde eine zusätzli- che Stimme	Gemeinden Conters, Fi- deris, Furna, Grüsch, Jenaz, Klosters-Ser- neus, Küblis, Luzein, Schiers, Seewis	In den übrigen Gemein- den zusätzlich Raument- wicklung/Richtplanung, Musikschule, Abfallbe- wirtschaftung Kulturför- derung sowie Steueralli- anz (letzteres ohne Klos- ters-Serneus)
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
Landinformationssystem Da- vos (Kostenstelle 5001402)	Zweckverband (als Verein organisiert)	Organisation Landinformati- ons- system	43 % Stimmkraft	EWD Elektrizitätswerk Davos AG, Swisscom, upc cablecom GmbH	Aufgabenübertragung gemäss Volksabstim- mung vom 26.9.2010
Darnuzer Ingenieure AG (div. Kostenstellen)	Aktiengesellschaft	Amtliche Vermessung	-	BKW AG	
Kantonspolizei Graubünden (Kostenstelle 1301110)	Dienststelle des Kan- tons Graubünden	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit, für Ruhe und Ordnung sorgen, strafbaren Handlungen und drohenden Gefahren jeder Art nachgehen, Fehlbare verzeihen und bei Unglücksfällen bestmögli- che Hilfe leisten.	-	-	
Feuerwehrstützpunkt Albula (Kostenstelle 3201500)	Verband	Feuerwehr in Davos Wiesen	-	-	
Regionale Arbeitsvermittlungs- stelle RAV	Dienststelle des Kan- tons Graubünden	Gemeindeaufgaben im Bereich kommunales Arbeitsamt	-	-	
2 Bildung					
Musikschule Davos (Kostenstelle 2202140)	Verein	Musikalische Grundausbildung, breitgefächerter Instrumental- und Vokalunterricht, gemeinsames Musizieren (Ensembles, Chor, Or- chester), Ergänzungsfächer	-	-	
Berufsfachschule Davos (Kostenstelle 2202300)	unselbständige An- stalt der Gemeinde Davos	Erteilung des Pflichtunterrichts, der ein integraler Bestandteil der Berufslehre ist, sowie 10. Schul- jahr, freiwillige Kurse für Lernende sowie Weiterbildungskurse für Er- wachsene	unselbständige An- stalt der Gemeinde Davos	-	
Schweizerische Alpine Mittel- schule Davos (Kostenstelle 2202510)	Stiftung	Gymnasiale Maturitätsschule	-	-	
Stiftung Sport-Gymnasium (Kostenstelle 2202511)	Stiftung	Gymnasiale Maturitätsschule	-	-	

Name der Organisation (pro funktionalem Aufgabenbereich)	Rechtsform der Organisation	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Anteil der Gemeinde	Wesentliche weitere Miteigentümer / Mit- glieder	Bemerkungen
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					
4 Gesundheit					
Spital Davos AG (Kostenstelle 1904110)	Aktiengesellschaft	Gesundheitsversorgung in der Spitalregion Davos (zusammen mit der Gemeinde Schmitten) so- wie Spitex-Dienstleistungen	Alleinaktionärin	-	Ausgliederung gemäss Volksabstimmung vom 27.11.2011
Stiftung Zentrum Guggerbach Davos (Kostenstelle 3204120)	Stiftung	Pflegeheim	-	-	
5 Soziale Sicherheit					
Verein Chinderchrattä	Verein	Kinderbetreuung	-	-	
Kinderkrippen Mandala und Glückspilz (beides Kostenstelle 3105451)	Teil der Spital Davos AG bzw. der Hochge- birgsklinik Davos AG				
Pro Senectute	Stiftung	Fach- und Dienstleistungsorgani- sation für Menschen im AHV-Alter			
6 Verkehr					
Tarifverbund DavosKlosters TVDK (Kostenstelle 4006220)	einfache Gesellschaft / Vereinbarung	Verkehr (Erweiterung Ortsbus-Abo im Winter und Regelung öV-Nut- zung)	jährliche Pauschalen	Kanton Graubünden, Rhä- tische Bahn, Gemeinden Davos, Bergün Filisur, Küblis, Klosters-Serneus, Bergbahnen (Davos Klos- ters Bergbahnen AG und Tochtergesellschaften, Klosters-Madrisa Berg- bahnen AG)	
Parkhaus Silvretta/Grischuna (Kostenstelle 5106155)	einfache Gesellschaft	öffentliches Parkhaus beim Bahnhof Davos Platz	196/389	Coop Ostschweiz, Ge- schäftshaus Rätia AG, Beat Fopp	
7 Umweltschutz und Raumordnung					
GEVAG (Kostenstelle 4107301)	Gemeindeverband	Kehrichtverbrennung	Davos ist eine von 25 Gemeinden (Stimmen- anteil 12 von 100)	24 weitere Bündner Ge- meinden (www.gevag.ch)	Umwandlung in eine öf- fentlich-rechtliche Anstalt (ab 2021)
Jürg Schläpfer Davos GmbH (Kostenstelle 5001500)	GmbH	Brandschutzkontrollen	-	-	
Schmid & Graf Immo GmbH (Kostenstelle 5207303)	GmbH	Betrieb der Inertstoffdeponie Valdanna	-	-	
8 Volkswirtschaft					
Davos-Destinations-Organisa- tion (DDO) (diverse Kostenstellen, unter anderem 1608400, 5308401 und 5308402)	Genossenschaft	Tourismus (Marketing), Betrieb von touristischen Infrastrukturen der Ge- meinde (insbesondere Kongress- zentrum und Eisstadion), Einzug und Verwendung Gästetaxen, Ver- wendung Tourismusförderungsab- gabe	Genossenschafterin	über 500 aktive und pas- sive Genossenschafter	Für die Deponie soll eine weitere Gesellschaft ge- gründet werden.
Gesellschaft Wiesner Kies (Kostenstelle 4008900)	einfache Gesellschaft	Abbau von Kies in der Deponie Tola und dessen Verkauf	Davos ist einer von 7 Gesellschaftern, Anteil der Gemeinde von 57,91 %	KWD Kieswerk Davos Frauenkirch, Kieswerk Wiesen sowie 4 private Grundeigentümer	
9 Finanzen und Steuern					
EWD Elektrizitätswerk Davos AG (Kostenstelle 2309500)	Aktiengesellschaft	Stromversorgung, Einzug Konzessi- onsabgabe, Wärmelieferung sowie Betrieb Lichtwellenleiternetz (Daten- übertragung)	Alleinaktionärin	-	Ausgliederung gemäss Volksabstim- mung vom 26.11.2000

5. Gewährleistungsspiegel

Im Gewährleistungsspiegel sind alle Tatbestände aufzuführen, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung ergeben kann (Art. 25 Abs. 2 FHVG). Er umfasst insbesondere Eventualverbindlichkeiten, bei denen die Gemeinde zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht (insbesondere Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Defizitgarantien), Leasingverbindlichkeiten und sonstige Sachverhalte mit Eventualcharakter (Konventionalstrafen, Reuegelder), falls diese noch nicht als Rückstellungen verbucht wurden. Bei den Eventualverbindlichkeiten handelt es sich um Verpflichtungen der Gemeinde zugunsten Dritter, die vom Eintreten bestimmter Voraussetzungen abhängig sind. Kreditrechtlich stellt das Eingehen einer Eventualverpflichtung eine Ausgabe dar. Sie bedarf deshalb einer Ausgabenbewilligung durch die zuständige Instanz. Beispiele für Eventualverpflichtungen sind Bürgschaften, Defizitgarantien, Garantieverpflichtungen, Nachschusspflicht bei Genossenschaften, Defizitverpflichtung gegenüber Pensionskasse.

Name und Sitz der Einheit / Organisation	Art der Gewährleistung	Beschluss	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Verfall
Schweizerisches Forschungsinstitut für Hochgebirgsklima und Medizin (SFI)	Garantie über maximal Fr. 2'000'000	Landschaftsabstimmung vom 25.9.2016	Die Gemeinde Davos hat sich gegenüber dem Kanton Graubünden, vertreten durch das Amt für Wirtschaft und Tourismus, bereit erklärt, für die Rückzahlung des NRP-Darlehens zu garantieren. Falls die Amortisationen gemäss Darlehensvertrag nicht rechtzeitig vom Darlehensnehmer bezahlt werden können, wird somit die Gemeinde Davos für die Begleichung der in Rechnung gestellten Amortisationen aufkommen.	-	Zahlungsunfähigkeit des Schweizerischen Forschungsinstituts für Hochgebirgsklima und Medizin	Maximal 20 Jahre ab Auszahlung Darlehen
	Schadenfälle des Kreises		Die Kreise wurden per 31.12.2015 aufgelöst. Gemäss Art. 5 Abs. 2 des Gesetzes über die Einteilung des Kantons Graubünden in Regionen haften die Gemeinden der aufgelösten Kreise im Umfang ihres Defizitanteils für Verbindlichkeiten der Kreise.	-	Für bekannte, noch nicht erledigte Schadenfälle hat der Kreis Davos Rückstellungen im Umfang von total Fr. 5'1000 gebildet, die von der Gemeinde Davos per 31.12.2015 übernommen wurden. Bis zum Jahr 2019 konnten zwei Schadenfälle abgeschlossen werden. Für den bekannten offenen und für noch nicht bekannte Schadenfälle besteht eine Nachversicherung.	-
Stiftung Sport-Gymnasium Davos (SSGD)	Kapital-Grundpfandverschreibung über Fr. 500'000 zu Lasten Liegenschaft Nr. (1097)1148	Beschluss des Kleinen Landrates vom 11.1.2011	Im Dezember 2010 hat das Amt für Wirtschaft und Tourismus Graubünden den Darlehensvertrag über Fr. 500'000 zwischen dem Kanton und dem SSGD aufgesetzt. Zweck dieses Grundpfandes zu Lasten der Gemeinde als Grundeigentümerin ist es, dieses zinsbegünstigte Darlehen abzusichern, welches das SSGD für die Erweiterung seiner Infrastruktur benötigt.	-	Zahlungsunfähigkeit der Stiftung Sport-Gymnasium Davos (SSGD)	31.12.2020
Bergbahnen Rinerhorn AG	Garantie über maximal Fr. 1'000'000	Landschaftsabstimmung vom 23.9.2018	Die Gemeinde Davos hat sich gegenüber dem Kanton Graubünden, vertreten durch das Amt für Wirtschaft und Tourismus, bereit erklärt, für die Rückzahlung des NRP-Darlehens zu garantieren. Falls die Amortisationen gemäss Darlehensvertrag nicht rechtzeitig vom Darlehensnehmer bezahlt werden können, wird somit die Gemeinde Davos für die Begleichung der in Rechnung gestellten Amortisationen aufkommen.	-	Zahlungsunfähigkeit der Bergbahnen Rinerhorn AG	bis zur vollständigen Rückzahlung des NRP-Darlehenslaufzeit 10 Jahre)

6. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger

In diesem Verzeichnis sind Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (Artengliederung 363 in der Erfolgsrechnung) aufzuführen, die aufgrund einer selber eingegangenen Verpflichtung geleistet worden sind, keine angemessene Gegenleistung zur Folge haben, und die Gemeinde nicht selber an der Gesellschaft beteiligt ist.

Als grosse Beiträge gelten bei Gemeinden bis 5'000 Einwohner Beiträge ab Fr. 500'000, bei Gemeinden mit mehr als 5'000 Einwohner Beiträge ab Fr. 1 Mio.

Kostenstelle, Konto Nr.	Name des Empfängers	Rechtsform	Tätigkeiten, Zweck	Zahlung im Berichtsjahr
1008500 - 3636.10	Schweizerisches Forschungsinstitut für Hochgebirgsklima und Medizin (SFI)	Stiftung	Gemeindebeitrag für das Physikalisch-Meteorologische Observatorium Davos (PMOD)/Weltstrahlungszentrum (WRC) sowie für das Schweizerische Institut für Allergie- und Asthmaforschung (SIAF)	1'125'728.00
1108410 - 3635.04	Davos Destinations-Organisation (DDO)	Genossenschaft	Weiterleitung Tourismusförderungsabgabe (brutto, vor Abzug Inkassoprovision)	1'829'990.85
5308401 - 3631.04	Kanton Graubünden, Kantons-polizei	Öffentlich-rechtliche Körperschaft	WEF-Sicherheitskosten	1'067'932.40
5308401 - 3635.05	Davos Destinations-Organisation (DDO)	Genossenschaft	Betriebsbeitrag Kongresszentrum Davos *1) (brutto, ohne Nettoertrag Restaurant/ Catering)	1'111'613.40
5308402 - 3635.06	Davos Destinations-Organisation (DDO)	Genossenschaft	Betriebsbeitrag Vaillant-Arena *1)	1'547'222.55

*1) inkl. Veränderung der Rechnungsabgrenzung für die Zeit vom 1.5.2019 bis 31.12.2019 vs. 1.5.2018 bis 31.12.2018

7. Anlagenspiegel Finanzvermögen

Zur Dokumentation und Information über die Anlagegüter ist ein Anlagenspiegel zu erstellen und jeweils im Anhang zur Jahresrechnung zu publizieren. Er dient der Offenlegung der Rechnungslegungsgrundsätze, welche in der Anlagenbuchhaltung zur Anwendung kommen und der Dokumentation der Anlagen selbst. Die Werte im Anlagenspiegel werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert und stimmen mit der Finanzbuchhaltung (Bilanz) überein.

Konto Sachanlagen Finanzvermögen (FV)	10800 Grundstücke FV	10801 Baurechts-grundstücke FV	1084 Gebäude FV	1086 Mobilien FV	1087 Anlagen im Bau FV	1089 übrige Sachanlagen FV	Total
Buchwert per 1.1.2019	121'400	4'866'800	100'329'663	0	0	0	105'317'863
+ Zugänge	0	0	990'752	0	0	0	990'752
+ Übertragungen vom VV	0	0	0	0	0	0	0
- Subventionen/Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
- Abgänge	0	0	0	0	0	0	0
- Übertragungen ins VV	0	0	0	0	0	0	0
+/- Verkehrswertanpassungen (ER)	0	0	0	0	0	0	0
+/- Verkehrswertanpassungen (EK) *1)	0	0	2'885'999	0	0	0	2'885'999
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0
Buchwert per 31.12.2019	121'400	4'866'800	104'206'414	0	0	0	109'194'614

*1) erfolgsneutrale Anpassung an den amtlichen Verkehrswert der Liegenschaften im Finanzvermögen, die von den aufgelösten Fraktionen per 1. Januar 2019 übernommen wurden. Siehe Ausführungen in Ziffer 1 des Anhangs (Eigenkapitalnachweis).

8. Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen

Konto Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	1400 Grundstücke unüberbaut	1401 Strassen/Verkehrswege	1402 Wasserbau	1403 übr. Tiefbauten	1404 Hochbauten	1405 Waldungen	1406 Mobilien VV	1407 Anlagen im Bau VV	Total
Anschaffungskosten per 1.1.2019	25'503	18'005'324	475'648	26'456'714	70'617'642	290'505	10'481'195	2'621'387	128'973'918
+ Zugänge	14'763	4'651'864	1'823'513	7'401'080	18'685'922	1'174'300	2'171'761	10'112'954	46'036'157
- Subventionen/Beiträge	0	-1'287'505	-1'408'388	-2'652'082	-5'214'945	-768'605	0	-597'061	-11'928'586
- Abgänge	0	0	0	0	0	0	0	-1'245'200	-1'245'200
Umgliederungen	0	657'272	1'177'222	42'378	3'939	0	0	-1'880'811	0
Stand per 31.12.2019	40'266	22'026'955	2'067'995	31'248'090	84'092'558	696'199	12'652'956	9'011'269	161'836'289
Kumulierte Abschreibungen per 1.1.2019	0	-1'986'109	-13'086	-4'241'528	-12'519'872	-10'697	-7'425'022	0	-26'196'314
+ Ordentliche Abschreibungen	0	-1'146'684	-41'309	-1'753'231	-5'284'906	-17404	-828'597	0	-9'072'131

+	Ausserord. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	Zusätzliche Abschreibungen HRM1 auf Zugänge bis 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	Zusätzliche Abschreibungen HRM2 auf Zugänge ab 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Abgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stand per 31.12.2019	0	-3'132'793	-54'395	-5'994'759	-17'804'778	-28'101	-8'253'619	0	-35'268'445
	Buchwert per 31.12.2019	40'266	18'894'162	2'013'600	25'253'331	66'287'780	668'098	4'399'337	9'011'269	126'567'844

9. Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

Konto übriges Verwaltungsvermögen (VV)	1409 übrige Sach- anlagen	1420 Software	1421 Lizenzen	1427 immat. An- lagen in Realisation	1429 übrige im- mat. Anla- gen	144x Darlehen	145x Beteili- gungen	146x Investitions- beiträge	Total
Anschaffungskosten per 1.1.2019	0	322'063	1	0	117'650	2'093'370	15'776'842	292'371	18'602'297
+	Zugänge	0	155'795	0	0	1'400'000	0	0	1'658'268
-	Subventionen/Beiträge	0	-122'125	0	0	0	0	0	-122'125
-	Abgänge	0	0	0	0	-86'233	0	0	-86'233
	Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.2019	0	355'733	1	0	220'123	3'407'137	15'776'842	292'371	20'052'207
Kumulierte Abschreibungen per 1.1.2019	0	-106'441	0	0	-15'757	0	-5'900'155	-14'349	-6'036'702
+	Ordentliche Abschreibungen	0	-71'147	0	0	-22'012	0	-7'309	-100'468
+	Ausserord. Abschreibungen	0	0	0	0	0	-1'302'487	0	-1'302'487
+	Zusätzliche Abschreibungen auf Zugänge ab 2017	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Abgänge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.2019	0	-177'588	0	0	-37'769	0	-7'202'642	-21'658	-7'439'657
Buchwert per 31.12.2019	0	178'145	1	0	182'354	3'407'13	8'574'200	270'713	12'612'550

10. Ausserordentliche Geschäftsfälle

Ausserordentliche Geschäftsfälle sind im Anhang offen zu legen und zu erläutern. Dazu gehören Aufwand und Ertrag sowie Investitionsausgaben und –einnahmen, wenn mit ihnen nicht gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und deren Auflösung, die Bildung und Auflösung von Vorfinanzierungen sowie das Abtragen eines Bilanzfehlbetrages sind ebenfalls ausserordentliche Geschäftsfälle (vgl. Art. 12 FHG).

Wie in den Vorjahren und wie Budget 2019 vorgesehen wurden Vorfinanzierungen gebildet. Dabei wurden bestehende Vorfinanzierungen um insgesamt Fr. 6 Mio. aufgestockt. Diese sind gemäss Praxisempfehlung Nr. 8 des Amts für Gemeinden Graubünden, Abschnitt 3.2 als ausserordentlicher Aufwand zu verbuchen. Zudem wurden total Fr. 1,2 Mio. an zweckgebundenen Vorfinanzierungen von den aufgelösten Fraktionen übernommen. Die einzelnen Zugänge sind ersichtlich in Ziffer 2 des Anhangs zur Jahresrechnung.

Im Jahr 2019 wurden zum zweiten Mal in den Vorjahren gebildete Vorfinanzierungen teilweise aufgelöst aufgrund der Inbetriebnahme der entsprechenden Projekte. Solche Vorfinanzierungen werden über die Nutzungsdauer der wichtigsten Anlagekategorie der jeweiligen Investition aufgelöst. Im Jahr 2019 betrug die Auflösung insgesamt Fr. 399'000, vgl. Eigenkapitalnachweis gemäss Ziffer 2 des Anhangs zur Jahresrechnung. Diese Auflösungen sind gemäss Praxisempfehlung Nr. 8 des Amts für Gemeinden Graubünden, Abschnitt 3.4 als ausserordentlicher Ertrag zu verbuchen.

Ferner wurde im Zusammenhang mit den WEKO-Untersuchungen im Bereich Strassenbau im Kanton Graubünden eine ausserordentliche Entschädigung von Fr. 77'571.30 verbucht.

11. Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten

Ein erfolgswirksamer Ausweis im Zeitpunkt der Zusicherung von Beiträgen von Bund, Kanton und Dritten für Investitionsausgaben der Gemeinde ist unter Umständen administrativ nur schwer zu handhaben, weshalb solche zugesicherten Beiträge lediglich im Anhang zur Jahresrechnung aufzuführen sind (Art. 27 FHVG).

Bis zum Jahresende 2019 wurden folgende Beiträge zugesichert:

Kostenstelle/ Konto Nr.	Bereich	Bezeichnung	Betrag in Fr.
4108404.002 - 6340.02	Loipenausbau	Beitrag Anlagefonds	420'000
4108404.002 - 6350.01	Loipenausbau	Beitrag DDO (Versicherungen)	270'000
4108404.002 - 6360.02	Loipenausbau	Beitrag Casinofonds	420'000
4207420.004 - 6310.01	Lawinverbauung Duchi	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2019	39'282
4208200.001 - 6310.01	Waldweg Dürrwald	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2019	66'544
4208200.004 - 6310.01	Schutzwald/Waldschäden	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2019	276'463
5207410.001 - 6300.01	Revitalisierung Dischmabach	Bundesbeitrag (max. Fr. 1'390'400 ./. Beiträge in 2018 und 2019 Fr. 646'671)	743'729
5207410.001 - 6310.01	Revitalisierung Dischmabach	Kantonsbeitrag (max. Fr. 617'800 ./. Beiträge in 2018 und 2019 Fr. 325'961)	291'839
5207410.001 - 6340.01	Revitalisierung Dischmabach	Beitrag aus naturemade star Fonds des EWZ	max. 510'000
5308402.001/.007 - 6310.01	Sanierung Eisstadion	Regierungsbeschluss vom 4. Juli 2017 (Fr. 5'000'000 oder höchstens 20 % der anrechenbaren Kosten, abzüglich Teilzahlung 2019 von Fr. 3'700'000)	1'300'000
5308402.001/.007 - 6340.02	Sanierung Eisstadion	Beitrag Anlagefonds gemäss Beschluss Grosser Landrat vom 6. Juli 2017 (10 Jahre à Fr. 400'000, Auszahlung der Jahrestanche erstmals ab 2018)	3'200'000

12. Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen

Gemäss Ziffer 2.2.1 des Anhangs der Verordnung des Eidgenössischen Departements für Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation (UVEK) über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen (SR 742.221) werden die Autobusse der Davoser Verkehrsbetriebe ab dem Anschaffungsjahr 2017 über 14 Jahre linear abgeschrieben.

Per 31.12. 2018 wurden die vorhandenen Buchwerte der Autobusse, die unter HRM1 bis 2016 angeschafft wurden, vollständig zusätzlich abgeschrieben (Fr. 2'241'137.78). Dies im Einklang mit allen Mobilien, Fahrzeugen und EDV-Anlagen der übrigen Abteilungen der Gemeinde mit Anschaffungsjahr bis 2016. Durch diese Zusatzabschreibung im Jahr 2018 werden in den Folgejahren ab 2019 keine Abschreibungen mehr auf dem Fahrzeugbestand bis 2016 verbucht.

Aufgrund der kantonalen Übergangsbestimmungen darf das zum Zeitpunkt der Einführung von HRM2 bestehende Vermögen längstens über 12 Jahre abgeschrieben werden (siehe auch nächste Ziffer 13). Im Fall der Gemeinde Davos, wo HRM2 per 1.1.2017 eingeführt wurde, also längstens bis 2028. Wenn man die gesamte Zusatzabschreibung 2018 von Fr. 2'241'137.78 teilt durch die verbleibenden Folgejahre ab 1.1.2019 bis 2028, also durch 10 Jahre, so ergibt sich eine jährlich gleichbleibende Auflösung von stillen Reserven im Umfang von Fr. 224'113.78.

In dieser summarischen Berechnung nicht berücksichtigt sind

- die unterschiedlichen Ausgaben pro Anschaffungsjahr, z.B. Solobus vs. Gelenkbus
- der Umstand, dass in den Jahren 2011 und 2013 keine Ersatzbeschaffung getätigt wurde
- Die Nutzungsdauer von 14 Jahren gemäss der einleitend erwähnten Verordnung des UVEK

Wenn die effektiven Anschaffungen seit 2006 pro Jahr und eine Nutzungsdauer von 14 Jahren berücksichtigt werden, so ergibt sich für das Jahr 2019 eine Auflösung von stillen Reserven im Umfang von Fr. 380'756.

13. Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2

Das beim Übergang vorhandene Verwaltungsvermögen ist nicht neu zu bewerten. Es ist linear während längstens 12 Jahren abzuschreiben. Wesentliche Investitionen der letzten 5 Jahre vor Einführung von HRM2 oder solche, deren Restnutzungsdauer wesentlich über die Übergangsphase von 12 Jahre hinausreicht, können gesondert behandelt werden. Eine allfällige Sonderbehandlung des Verwaltungsvermögens ist im Anhang aufzuführen (Art. 32 Abs. 2 FHVG).

Beim Übergang zum HRM2 erfolgte keine Sonderbehandlung.

14. Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert

Die Liegenschaften (Grundstücke und Gebäude) des Finanzvermögens sind mindestens alle zehn Jahre zum Marktwert am Bilanzierungstichtag zu bewerten (vgl. Art. 26 Abs. 2 FHVG, Art. 20 FHVG). Wenn für eine Liegenschaft des Finanzvermögens eine amtliche Verkehrswertschätzung vorliegt, so kann der Wert dieser Schätzung übernommen werden.

Die Bewertung sämtlicher per 31. Dezember 2019 im Finanzvermögen bilanzierten Liegenschaften basiert auf amtlichen Verkehrswertschätzungen des kantonalen Amtes für Immobilienbewertung aus den Jahren 2014 und 2017 sowie 2018. Die Schätzungen der von den aufgelösten Fraktionen übernommenen zwei Liegenschaften im Finanzvermögen stammen aus den Jahren 2009 und 2012.

15. Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen

Die Bilanzierung des Nutzungsvermögens erfolgt gemäss rechtmässigem Eigentum bei der Bürgergemeinde oder bei der politischen Gemeinde. Wo das Nutzungsvermögen der politischen Gemeinde nicht im Verwaltungsvermögen bilanziert ist, ist es im Anhang aufzuführen (Art. 27 FHVG).

Parzellen	Bezeichnung	Fläche in m2
Diverse	Diverse Alpfächen, Alphütten, Weiden und Wald	-

16. Verpflichtungskreditkontrolle

Es sind Kontrollen über die eingegangenen Verpflichtungen, die Beanspruchung der Kredite, die erfolgten Zahlungen sowie die Aufteilung von Rahmenkrediten auf die Einzelvorhaben zu führen (Art. 7 FHVG). Diese Verpflichtungskreditkontrolle ist im Anhang zu publizieren (Art. 27 FHVG). Die in der folgenden Tabelle in den Spalten Kreditsumme und Kreditkontrolle aufgeführten Beträge verstehen sich in Fr. Tausend.

Kreditbeschluss				Investitionsrechnung			Kreditkontrolle									
							Ausgaben			Einnahmen			Verfügbarer			
							Stand		Stand	Stand		Stand				
Datum	Organ	B / N *	Kreditsumme		Dep.	Kostenstelle - Konto Nr.	Objektbezeichnung	01.01. 2019	IR 2019	31.12. 2019	01.01. 2019	IR 2019	31.12. 2019	Restkredit		
06.12. 2012	P	B	4'800	4'800	4	4207420.001 - 5030.01 bzw. 760.501.03	Lawinenverbauung Dorfberg	3'723	200	3'923				877	877	
21.05. 2015	P	B	2'700	2'887	4	4208200.001 - 5010.01 bzw. 810.501.02	Waldweg Dürrwald Waldweg Dürrwald, Nachtragsprojekt	1'910	649	2'559				328	328	
23.08. 2018	P	B	187													
23.11. 1997	U	N	590	590	4	4108404.002 - 5030.01 bis 6360.02 bzw. 341.565.01, .660.03, .661.03, .669.04	NASAK-/KASAK- Projekte Langlauf zu Lasten Gemeinde	2'565	253	2'818	1'993	655	2'648	420	420	
27.08. 2015	P															
29.10. 2015	P	N	1'771	1'771	4	enthalten in 4007101.001/ 4007101.003 - 5031.01 bis 6310.01 bzw. 700.501.01 und .661.01-661.04	Übernahme und Neubau Wasserver- sorgung Büelen	2'510	0	2'510	1'518	0	1'518	779	779	*)
28.02. 2016	U	B	3'050	3'850	5	5308404.001 - 5040.01 bzw. 341.503.09	Abbruch und Neubau Langlaufzentrum	2'977	311	3288				-238	-87	*)
28.02. 2016	U	B	800			5002170.001 - 5040.01 bzw. 217.503.20	Abbruch und Neubau Kindergarten Herti	637	12	649				151		
17.03. 2016	P	B	6'900	6'900		10840.01/5196 000010 bzw. 967.503.01	Sanierung Liegen- schaften Riedstrasse 14, 14A und 16	6'849	0	6'849				51	51	
21.04. 2016	P	B	3'720	3'720	4	4208200.004 - 5050.01 bzw. 810.505.01	Schutzwaldpflege und Waldschäden 2016-2019	2'532	1'174	3'706				14	14	
03.11. 2016	P	B	2'300	2'300	4	4107301.001 - 5033.01	Umsetzung des Ab- fallkonzeptes mit Tiefsammelsystemen	134	72	206				2'094	2'094	
06.07. 2017	P	B	22'135	25'550	5	5308402.001 - 5040.01 bzw. 341.503.10	Sanierung Eisstadion Davos (gebundene Kosten)	9'236	8'719	17'955				4'180	4'184	*)
24.09. 2017	U	B	3'415			5308402.007 - 5040.01	Sanierung Eisstadion Davos (nicht gebun- dene Kosten)	310	3'101	3'411				4		
28.09. 2017	P	B	3'460	3'460	4	4207410.003 - 5020.01 bzw. 750.501.11	Verbauung Totalpbach	1'652	857	2'509				951	951	
28.09. 2017	P	B	820	820	4	4207420.003 - 5030.01	Breitzug, künstliche Lawinenauslösung mit Sprengmasten	649	0	649				171	171	

02.11.2017	P	B	170	170	4	4207420.002 - 5030.01	Gleitschneeschutzverbauung Meierhof	126	1	127				43	43
22.03.2018	P	B	462	462	4	4207410.008 - 5020.01	Bachkanalanpassung Vaillant Arena	298	8	306				156	156
05.07.2018	P	B	950	950	4	4207410.006 - 5020.01	Hochwasserschutz Stützbach „Stückli“	478	223	701				249	249
23.08.2018	P	B	590	590	4	4207410.007 - 5020.01	Hochwasserschutz Sertigbach „Hinter den Eggen“	242	162	404				186	186
27.09.2018	P	B	370			5203413.002	Ersatzbau Jagdschiessanlage Landgut (gebundene Kosten)	37	363	400				-30	
27.09.2018	P	N	185	1'285	5	5203413.002	Sanierung alte Kugelfänge Landgut (gebundene Kosten)	210	0	210	0	129	129	104	104
27.09.2018	P	B	730			5203413.004	Ersatzbau Jagdschiessanlage Landgut (nicht gebundene Kosten)	0	700	700				30	
27.09.2018	P	B	5'717			5002170.004/5006151.001/5006156.001 - 5040.01	Neues Ortszentrum Arkaden (gebundene Kosten)	0	1'666	1'666				4'051	
25.11.2018	U	B	20'270	25'987	5	5002170.004/5006151.001/5006156.001 - 5040.01	Neues Ortszentrum Arkaden (nicht gebundene Kosten) (jeweils inkl. Neubau Dreifachturnhalle)	620	7'034	7'654				12'616	16'667 *4)
06.12.2018	P	B	1'300	1'300		4208200.002 - 5010.01	Waldweg Ronenwald, Projektgenehmigung und Rahmenkredit	29	364	393				907	907
10.01.2019	P	B	390	390	4	4208200.003 - 5010.01	Instandstellung Erschliessungen 2019/20 (Rütiwald/Silberberg)	0	290	290				100	100
14.03.2019	P	B	5'000				Sanierung Schulhaus Bünza (gebundene Kosten)	0	0	0				5'000	
14.03.2019	P	B	875	13'875	5	5002170.002 - 5040.01	Planungskosten Schulhaus Bünza	0	805	805				70	13'070
19.05.2019	U	B	8'000			5102170.002 - 5040.01	Erweiterungsbau Schulhaus Bünza (nicht gebundene Kosten)	0	0	0				8'000	
27.06.2019	P	B	500		2	2202511.001-5660.01	Sportgymnasium, Erweiterung Färb	0	0	0				500	
15.09.2019	U	B	2'000	2'500		10710.01	Sportgymnasium, Darlehen Erweiterung Castelmont (Finanzvermögen)	0	0	0				2'000	2'500
03.10.2019	P	B	1'850	1'850	5	5008405.001 - 5030.01	Davosersee, Steigerung touristische Nutzung	0	0	0				1'850	1'850
07.11.2019	P	B	2'000			1904110.001 - 5440.01	Spital Davos AG, Darlehen (max. Fr. 2 Mio.)	0	1'400	1'400				600	600

Organ: U = Urne, P = Parlament

* Brutto- / Nettokredit: Wird der Kredit netto beschlossen, sind die Einnahmen ebenfalls zu berücksichtigen.

*1) Wasserversorgung Büelen

Die Anfangsbestände per 1.1.2019 in dieser Tabelle wurden angeglichen an die definitive Bauabrechnung, die dem Grossen Landrat im 1. Semester 2020 vorgelegt wird. Dadurch erhöhen sich die Ausgaben per 1.1.2019 um rund Fr. 0,771 Mio. gegenüber dem per 31.12.2018 ausgewiesenen Wert von Fr. 1,739 Mio. Der Grund dieses Anstiegs liegt insbesondere in der Tatsache, dass die Bauabrechnung auch die Kosten für die Hydrantenanlage Büelen beinhaltet. Diese Kosten wurden aber auf einer anderen Kostenstelle (4007101.003) verbucht und waren deshalb nicht in den Verpflichtungskreditkontrollen 2017 und 2018 enthalten.

Auf der anderen Seite steigen die Einnahmen per 1.1.2019 um rund Fr. 1,424 Mio. Neben GVG- und Anschlussbeiträgen ist darin der Beitrag des Fonds für öffentliche und private Werke von Fr. 1 Mio. zur Deckung der Zusatzabschreibung enthalten, wie im Kreditantrag an den Grossen Landrat vom 9.10.2015 auf den Seiten 4 und 5 erwähnt.

*2) Neubau Langlaufzentrum

Der Anfangsbestand per 1.1.2019 in dieser Tabelle wurde angeglichen an die definitive Bauabrechnung, die dem Grossen Landrat voraussichtlich im 1. Semester 2020 vorgelegt wird. Dadurch reduzieren sich die Ausgaben per 1.1.2019 um rund Fr. 0,142 Mio. gegenüber dem per 31.12.2018 ausgewiesenen Wert von Fr. 3,119 Mio. Hintergrund sind Vorprojektkosten z.B. für Variantenvergleich, die nicht dem Verpflichtungskredit anzurechnen sind.

*3) Eisstadion

Von den gebundenen Kosten 2017 sind insgesamt Fr. 1'588'623 bis zur Volksabstimmung vom 24.9.2017 angefallen, z.B. Aufnahmen Ist-Zustand Gebäude, Statik, Kontrollbericht Dach, Schadstoffscreening sowie deren Vorbereitung, Honorare Teilnehmer, diverse Gutachten wie Dachlawinen, Feuchtemessung der ETH, Sondagen, zusätzliche Varianten (Garderoben im Süden, Konzentration Restaurantbetriebe im Norden), statische Optimierung etc. Diese Kosten sind nicht Gegenstand des Verpflichtungskredits und werden bei der Kreditabrechnung nach Bauabschluss nicht miteinbezogen. Deshalb wird in dieser Tabelle der Anfangsbestand per 1.1.2019 gegenüber dem per 31.12.2018 ausgewiesenen Betrag (Fr. 10,825 Mio.) reduziert auf Fr. 9,236 Mio.

*4) neue Dreifachturnhalle (Teil der Abstimmungsvorlage "Neues Ortszentrum Arkaden")

Von den Ausgaben 2019 sind total Fr. 761'235.70 dem Variantenstudium bzw. dem Vorprojekt zuzuordnen. Dabei handelt es sich insbesondere um die Aufwände, die nach der Volksabstimmung bis zum Abschluss des Vorprojekts angefallen sind, wie Aufnahmen Ist-Zustand Gebäude, diverse Kontrollberichte, Wettbewerb, Sondagen sowie zwei komplette Überarbeitungen/Neuanordnung der Räume und Variantenstudium bezüglich Höhenlage. Diese Kosten sind nicht Gegenstand des Verpflichtungskredits und werden bei der Kreditabrechnung nach Bauabschluss nicht miteinbezogen. Deshalb werden in dieser Tabelle die Ausgaben 2019 von Fr. 5,758 Mio. laut Investitionsrechnung reduziert auf Fr. 4,997 Mio. Davon werden 1/3 als gebundene Ausgaben zugeordnet (Verhältnis für dieses Teilprojekt gemäss Abstimmungsbotschaft zur Abstimmung vom 25.11.2018).

