

JAHRESRECHNUNG 2017

	Seite
Gesamtübersicht	1
Erfolgsrechnung	
• gestufter Erfolgsausweis	2
• Artengliederung	3 - 4
• funktionale Gliederung	5 - 6
• institutionelle Gliederung	7 - 62
Departementsübergreifend	
10 Behörden	7
1 Präsidialdepartement	
100 Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	7
110 Finanz- und Steuerverwaltung	11
120 Grundbuchamt	14
130 Einwohnerdienste	15
140 Informatik Verwaltung und Betriebe	18
150 Personalwesen	18
160 Sport, Tourismus und Kultur	19
170 Raumplanung, Richtplanung	21
2 Departement Bildung und Energie	
200 Volksschule	22
210 Informatik Volksschule	26
220 Weiterführende Bildungseinrichtungen	26
230 Energie	27
3 Departement Gesundheit und Sicherheit	
300 Gesundheit und Pflege	27
310 Soziales	28
320 Feuerwehr, Militär, Zivilschutz	31
330 Katastrophenstab, Lawinendienst	33
4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	
400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr	34
410 Technische Betriebe	40
420 Forstbetrieb, Verbauungen	44
5 Departement Hochbau und Umweltschutz	
500 Hochbau, Baupolizei	46
510 Liegenschaftenverwaltung	48
520 Umweltschutz	61
530 touristische Infrastrukturen	63
Investitionsrechnung	
• Artengliederung	66
• funktionale Gliederung	67
• institutionelle Gliederung	68 - 73
1 Präsidialdepartement	
130 Einwohnerdienste	68
140 Informatik Verwaltung und Betriebe	68
2 Departement Bildung und Energie	
210 Informatik Volksschule	68
4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	
400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr	68
410 Technische Betriebe	70
420 Forstbetrieb, Verbauungen	70
5 Departement Hochbau und Umweltschutz	
500 Hochbau	71
510 Liegenschaftenverwaltung	71
520 Umweltschutz	72
530 touristische Infrastrukturen	72

	Seite
Bilanz	
• Aktiven	74
• Passiven	75
Geldflussrechnung	76
Kennzahlen	77
Anhang	
• Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	79
• Eigenkapitalnachweis	79
• Rückstellungsspiegel	79
• Beteiligungsspiegel	80
• Gewährleistungsspiegel	82
• Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger	83
• Anlagenspiegel Finanzvermögen	84
• Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	84
• Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen	84
• Ausserordentliche Geschäftsfälle	85
• Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	85
• Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen	86
• Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2	86
• Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert	86
• Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	86
• Verpflichtungskreditkontrolle	86

Gesamtübersicht

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
1. ERFOLGSRECHNUNG			
Betriebl. Aufwand vor Zusatzabschreib. HRM1	98'543'747.94	96'175'500	94'130'894.02
Zusatzabschreibungen HRM1	3'600'000.00	4'200'000	16'084'148.58
Betriebl. Aufwand nach Zusatzabschreib. HRM1	102'143'747.94	100'375'500	110'215'042.60
Finanzaufwand	4'767'106.45	3'523'800	4'118'866.12
Aufwand ohne ausserordentliche Posten	106'910'854.39	103'899'300	114'333'908.72
Ausserord. Aufwand - Bildung von Vorfinanzierungen	9'000'000.00	6'000'000	8'000'000.00
Total Aufwand	115'910'854.39	109'899'300	122'333'908.72
Betriebl. Ertrag vor Entnahmen Zusatzabschr. HRM1	-108'496'797.95	-103'598'800	-110'003'450.48
Betriebl. Ertrag nach Entnahmen Zusatzabschr. HRM1	-109'496'797.95	-103'598'800	-115'199'748.86
Finanzertrag	-6'592'731.90	-6'463'200	-6'823'313.30
Ertrag ohne ausserordentliche Posten	-116'089'529.85	-110'062'000	-122'023'062.16
Ausserord. Ertrag	0.00	0	-480'000.00
Total Ertrag	-116'089'529.85	-110'062'000	-122'503'062.16
betriebl. Ergebnis vor Zusatzabschr. HRM1	-9'953'050.01	-7'423'300	-15'872'556.46
betriebl. Ergebnis nach Zusatzabschr. HRM1	-7'353'050.01	-3'223'300	-4'984'706.26
Ergebnis aus Finanzierung	-1'825'625.45	-2'939'400	-2'704'447.18
Operatives Ergebnis vor Zusatzabschreibungen HRM1	-11'778'675.46	-10'362'700	-18'577'003.64
Operatives Ergebnis (vor ausserord. Posten)	-9'178'675.46	-6'162'700	-7'689'153.44
Ausserordentliches Ergebnis	9'000'000.00	6'000'000	7'520'000.00
Gesamtergebnis	-178'675.46	-162'700	-169'153.44
2. INVESTITIONSRECHNUNG			
Ausgaben	24'065'490.45	34'042'800	20'121'853.05
Einnahmen	-5'979'278.65	-10'016'300	-6'310'138.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	18'086'211.80	24'026'500	13'811'715.05
3. FINANZIERUNG			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-178'675.46	-162'700	-169'153.44
ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-7'797'816.37	-9'305'000	-8'049'500.00
zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsv. HRM1	-3'600'000.00	-4'200'000	-16'084'148.58
Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	-4'044'433.43	-2'659'700	-4'863'346.76
Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	2'443'086.35	1'756'400	7'340'502.71
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0.00	0	-34'300.00
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsv.	-3'974'948.00	-700'000	-851'390.40
Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsv.	-7'040.00	0	0.00
Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	-9'000'000.00	-6'000'000	-8'000'000.00
Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	0.00	0	480'000.00
Selbstfinanzierung	-26'159'826.91	-21'271'000	-30'231'336.47
Selbstfinanzierungsgrad in %	144.64	89	218.88

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

Gestufter Erfolgsausweis per 31.12.2017

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand	102'143'747.94	100'375'500	110'215'042.60
30	Personalaufwand	30'218'287.90	29'938'800	30'446'260.73
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'079'962.52	22'004'900	21'032'610.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'397'816.37	13'505'000	24'133'648.58
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	4'044'433.43	2'659'700	4'863'346.76
36	Transferaufwand	25'925'128.23	23'597'900	21'320'341.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	9'478'119.49	8'669'200	8'418'833.71
	Betrieblicher Ertrag	-109'496'797.95	-103'598'800	-115'199'748.86
40	Fiskalertrag	-64'026'559.23	-62'114'700	-63'956'472.83
41	Regalien und Konzessionen	-2'552'541.60	-2'504'500	-3'452'010.45
42	Entgelte	-19'800'610.60	-18'298'500	-19'746'885.43
43	Verschiedene Erträge	-1'205'125.67	-1'050'000	-2'108'944.15
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-2'443'086.35	-1'756'400	-7'340'502.71
46	Transferertrag	-9'990'755.01	-9'205'500	-10'176'099.58
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-9'478'119.49	-8'669'200	-8'418'833.71
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'353'050.01	-3'223'300	-4'984'706.26
34	Finanzaufwand	4'767'106.45	3'523'800	4'118'866.12
44	Finanzertrag	-6'592'731.90	-6'463'200	-6'823'313.30
	Ergebnis aus Finanzierung	-1'825'625.45	-2'939'400	-2'704'447.18
	OPERATIVES ERGEBNIS (1. Stufe)	-9'178'675.46	-6'162'700	-7'689'153.44
38	Ausserordentlicher Aufwand	9'000'000.00	6'000'000	8'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	-480'000.00
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS (2. Stufe)	9'000'000.00	6'000'000	7'520'000.00
	<u>GESAMTERGEBNIS (3. Stufe)</u>	<u>-178'675.46</u>	<u>-162'700</u>	<u>-169'153.44</u>

Erfolgsrechnung - Artengliederung

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3	Aufwand	115'910'854.39	109'899'300	122'333'908.72
30	Personalaufwand	30'218'287.90	29'938'800	30'446'260.73
300	Behörden und Kommissionen	731'692.25	769'000	759'194.65
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'458'183.40	15'057'400	15'383'419.81
302	Löhne Lehrkräfte	9'139'652.60	9'178'200	9'324'554.85
304	Zulagen	219'130.90	159'900	172'019.55
305	Arbeitgeberbeiträge	4'267'192.90	4'353'300	4'325'444.77
306	Arbeitgeberleistungen	104'156.80	85'500	189'713.30
309	Übriger Personalaufwand	298'279.05	335'500	291'913.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'079'962.52	22'004'900	21'032'610.87
310	Material- und Warenaufwand	2'206'886.12	2'527'100	2'119'266.45
311	Nicht aktivierbare Anlagen (Anschaffungen)	1'687'101.45	1'797'000	1'001'794.45
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'360'207.89	1'673'800	1'627'382.40
313	Dienstleistungen und Honorare	7'463'921.11	6'746'500	7'024'142.29
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'895'924.25	5'527'000	5'061'787.03
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'590'500.05	1'712'300	1'416'877.20
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	621'542.53	635'100	630'889.10
317	Spesenentschädigungen	360'277.55	407'100	331'304.75
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	254'346.37	300'000	1'175'411.46
319	Verschiedener Betriebsaufwand	639'255.20	679'000	643'755.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'397'816.37	13'505'000	24'133'648.58
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	11'351'795.87	13'505'000	24'128'148.58
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	46'020.50	0	5'500.00
34	Finanzaufwand	4'767'106.45	3'523'800	4'118'866.12
340	Zinsaufwand	2'057'240.50	2'068'800	2'511'047.05
341	Realisierte Kursverluste	37'821.40	0	0.00
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	6'487.40	10'000	0.00
343	Liegenschaftenaufwand FV	913'011.15	1'145'000	1'242'937.47
344	Wertberichtigung Anlagen FV	1'752'546.00	300'000	364'881.60
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	4'044'433.43	2'659'700	4'863'346.76
350	Einlagen in Fonds FK	31'355.30	36'000	30'409.75
351	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen EK	4'013'078.13	2'623'700	4'832'937.01
36	Transferaufwand	25'925'128.23	23'597'900	21'320'341.95
360	Ertragsanteile an Dritte	187'793.20	210'000	179'983.90
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'959'764.65	6'050'000	5'720'045.24
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'379'388.50	1'424'400	1'343'675.50
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	14'416'193.88	15'213'500	13'190'946.91
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0	34'300.00
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	3'974'948.00	700'000	851'390.40
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'040.00	0	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	9'000'000.00	6'000'000	8'000'000.00
389	Einlagen in das Eigenkapital	9'000'000.00	6'000'000	8'000'000.00
39	Interne Verrechnungen	9'478'119.49	8'669'200	8'418'833.71
390	Material- und Warenbezüge	143'975.20	277'900	185'750.55
391	Dienstleistungen	6'901'860.89	5'836'500	5'657'753.28
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	830'935.70	882'100	847'446.38
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	493'767.35	490'600	466'828.55
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	48'311.55	109'500	247'714.35
399	Übrige interne Verrechnungen	1'059'268.80	1'072'600	1'013'340.60

Erfolgsrechnung - Artengliederung

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
4	Ertrag	-116'089'529.85	-110'062'000	-122'503'062.16
40	Fiskalertrag	-64'026'559.23	-62'114'700	-63'956'472.83
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-40'274'396.55	-39'800'000	-41'300'662.43
401	Direkte Steuern juristische Personen	-3'792'860.65	-4'700'000	-4'504'839.65
402	Übrige direkte Steuern	-15'858'417.12	-13'700'000	-14'211'413.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-4'100'884.91	-3'914'700	-3'939'556.95
41	Regalien und Konzessionen	-2'552'541.60	-2'504'500	-3'452'010.45
412	Konzessionen	-2'552'541.60	-2'504'500	-3'452'010.45
42	Entgelte	-19'800'610.60	-18'298'500	-19'746'885.43
420	Ersatzabgaben	-633'020.00	-600'000	-673'760.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-2'130'622.40	-1'751'100	-2'050'201.08
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-12'086'563.27	-12'104'600	-12'262'639.80
425	Erlös aus Verkäufen	-831'388.82	-783'600	-825'559.00
426	Rückerstattungen	-3'261'361.86	-2'357'600	-3'041'351.45
427	Bussen	-188'481.80	-168'500	-204'275.90
429	Übrige Entgelte	-669'172.45	-533'100	-689'098.20
43	Verschiedene Erträge	-1'205'125.67	-1'050'000	-2'108'944.15
430	Verschiedene betriebliche Erträge	-124'201.02	-110'000	-119'731.70
431	Aktivierung Eigenleistungen	-1'083'722.35	-940'000	-1'099'371.65
439	Übriger Ertrag	2'797.70	0	-889'840.80
44	Finanzertrag	-6'592'731.90	-6'463'200	-6'823'313.30
440	Zinsertrag FV	-129'614.95	-160'100	-220'564.77
441	Realisierte Gewinne FV	-3'820.30	0	0.00
442	Beteiligungsertrag FV	-533'913.00	-533'600	-533'913.00
443	Liegenschaftenertrag FV	-4'221'366.40	-4'109'700	-4'105'309.48
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-52'322.00	0	0.00
445	Finanzertrag aus Darlehen / Beteiligungen VV	-45'219.00	-45'300	-46'848.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen VV	-522'834.00	-522'900	-522'834.00
447	Liegenschaftenertrag VV	-1'083'642.25	-1'091'600	-1'393'844.05
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-2'443'086.35	-1'756'400	-7'340'502.71
450	Entnahmen aus Fonds FK	-54'108.75	-4'000	-69'332.90
451	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen EK	-2'388'977.60	-1'752'400	-7'271'169.81
46	Transferertrag	-9'990'755.01	-9'205'500	-10'176'099.58
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'683'196.45	-1'578'600	-1'830'868.61
462	Finanz- und Lastenausgleich	-1'789'890.55	-1'838'200	-1'802'264.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-6'378'140.06	-5'717'700	-6'403'616.72
469	Übriger Transferertrag	-139'527.95	-71'000	-139'350.25
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	-480'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	-480'000.00
49	Interne Verrechnungen	-9'478'119.49	-8'669'200	-8'418'833.71
490	Material- und Warenbezüge	-143'975.20	-277'900	-185'750.55
491	Dienstleistungen	-6'901'860.89	-5'836'500	-5'657'753.28
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-830'935.70	-882'100	-847'446.38
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-493'767.35	-490'600	-466'828.55
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-48'311.55	-109'500	-247'714.35
499	Übrige interne Verrechnungen	-1'059'268.80	-1'072'600	-1'013'340.60

Erfolgsrechnung - funktionale Gliederung

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
	Ergebnis	-178'675.46	-162'700	-169'153.44
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'646'121.74	5'029'500	4'254'788.76
011	Legislative	135'723.85	167'800	212'938.00
012	Exekutive	762'440.35	768'200	730'820.80
021	Gemeindeverwaltung	2'446'020.43	2'540'500	2'042'784.91
022	Bauverwaltung	827'638.45	971'400	838'124.75
026	Region	110'967.30	140'200	120'434.55
029	Verwaltungsliegenschaften	363'331.36	441'400	309'685.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'172'430.38	1'386'600	1'052'233.00
111	Polizei	1'002'364.67	996'400	975'103.60
140	Allgemeines Rechtswesen	-174'664.99	63'300	-249'446.00
150	Feuerwehr	86'440.60	66'900	77'792.85
161	Militärische Verteidigung	59'680.20	59'500	55'711.20
162	Zivile Verteidigung	198'609.90	200'500	193'071.35
2	BILDUNG	18'157'584.83	15'563'100	17'088'754.53
211	Eingangsstufe	761'551.05	740'100	880'268.85
212	Primarstufe	5'312'505.75	5'373'200	5'386'034.20
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'734'077.90	2'878'400	2'843'926.90
214	Musikschulen	453'570.80	517'000	518'266.70
217	Schulliegenschaften	5'605'430.43	2'645'500	4'546'068.25
218	Tagesbetreuung	8'245.72	47'500	10'054.29
219	Volksschule Übriges	1'725'359.33	1'835'700	1'658'493.09
220	Sonderschulen	228'498.80	270'500	212'337.00
230	Berufliche Grundbildung	0.00	0	-51'760.55
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	1'328'345.05	1'255'200	1'085'065.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	991'704.17	1'097'400	1'113'572.49
311	Museen und bildende Kunst	79'842.57	88'000	65'884.40
321	Bibliotheken	383'650.75	415'000	319'485.14
329	Kultur, übriges	302'641.70	362'400	430'316.70
341	Sport	96'576.40	105'600	79'760.15
342	Freizeit	128'992.75	126'400	218'126.10
4	GESUNDHEIT	8'570'347.85	3'833'000	3'884'840.25
411	Spitäler	7'074'868.00	2'250'000	2'565'252.50
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'116'548.25	1'171'300	939'732.50
421	Ambulante Krankenpflege	316'043.60	335'500	311'803.15
433	Schulgesundheitsdienst	64'298.30	64'500	59'183.75
434	Lebensmittelkontrolle	1'589.70	2'700	1'868.35
490	Gesundheitswesen, übriges	-3'000.00	9'000	7'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'864'978.17	4'235'000	2'701'465.79
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-31'382.15	195'000	22'942.65
545	Leistungen an Familien	311'614.00	330'000	332'057.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'054'785.44	1'848'100	1'211'024.75
573	Asylwesen	339'737.13	603'000	314'164.50
579	Fürsorge, übriges	1'190'223.75	1'245'200	817'526.89
592	Hilfsaktionen	0.00	13'700	3'750.00
6	VERKEHR	10'717'439.95	8'822'900	8'835'742.72
613	Kantonsstrassen	101'382.73	120'000	190'291.75
615	Gemeindestrassen	8'602'666.06	6'717'000	6'344'473.78
619	Werkbetrieb / Liegenschaft Val. Meisser	28'548.50	61'500	312'436.80
622	Regionalverkehr	1'012'634.70	1'016'000	982'144.00
623	Agglomerationsverkehr	972'207.96	908'400	1'006'396.39

Erfolgsrechnung - funktionale Gliederung

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	337'580.55	461'700	412'249.45
720	Abwasserbeseitigung	109'791.55	106'900	71'119.20
730	Abfallwirtschaft	0.00	0	41'147.30
741	Gewässerverbauungen	0.00	2'900	0.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	9'565.65	13'500	10'542.00
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	58'260.55	88'100	96'858.30
771	Friedhof und Bestattung	13'116.00	30'000	0.00
790	Raumordnung	146'846.80	220'300	192'582.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'211'442.80	20'456'800	23'770'742.94
811	Landwirtschaft	11'568.15	29'600	20'050.95
820	Forstwirtschaft	119'872.30	341'300	-55'559.65
830	Jagd und Fischerei	4'090.80	4'700	5'283.80
840	Tourismus	12'749'867.00	17'452'900	21'502'088.94
841	Tourismusabgabegesetz	817'816.55	820'000	820'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	1'508'228.00	1'808'300	1'448'882.00
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	0.00	0	29'996.90
9	FINANZEN UND STEUERN	-62'848'305.90	-61'048'700	-63'283'543.37
910	Steuern	-57'276'815.75	-55'789'600	-57'128'575.07
930	Finanz- und Lastenausgleich	-368'022.50	-360'400	-975'669.50
950	Ertragsanteile	-2'542'798.50	-2'496'300	-3'403'420.55
961	Zinsen	796'004.00	718'500	1'238'066.23
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-3'456'673.15	-3'120'900	-3'013'944.48

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
	Ergebnis	-178'675.46	-162'700	-169'153.44
0	Departementsübergreifend	898'164.20	936'000	943'758.80
10	Behörden	898'164.20	936'000	943'758.80
100110	Legislative	135'723.85	167'800	212'938.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>140'493.35</u>	<u>172'500</u>	<u>214'703.50</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	38'117.40	59'900	66'119.50
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder Grosser Landrat	20'520.00	26'000	31'080.00
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	15'180.00	30'400	31'539.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'417.40	3'500	3'499.60
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	102'375.95	112'600	148'584.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Abstimmungsunterlagen	16'336.25	27'400	27'807.65
3130.01	Verpackung und Versand Abstimmungsmaterial	24'718.45	24'600	42'515.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00	300	0.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	0.00	0	8'223.00
3132.01	Honorar Revisionsstelle	55'104.00	55'000	61'992.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'967.25	5'300	8'045.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'769.50</u>	<u>-4'700</u>	<u>-1'765.50</u>
42	<i>Entgelte</i>	-4'769.50	-4'700	-1'765.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'769.50	-4'700	-1'765.50
100120	Exekutive	762'440.35	768'200	730'820.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>848'133.30</u>	<u>833'200</u>	<u>842'039.50</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	732'326.25	736'300	738'384.75
3000.02	Löhne Kleiner Landrat	610'311.00	610'400	610'311.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'162.45	50'100	48'335.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	67'495.20	69'600	73'157.55
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'357.60	6'200	6'580.75
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	111'182.85	84'900	96'610.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'490.40	1'600	1'555.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'764.40	1'800	1'664.40
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'465.00	11'000	8'280.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	500.00	0	0.00
3132.02	Honorare externe Berater	31'400.00	0	13'781.90
3170.00	Reisekosten und Spesen	29'563.65	28'000	32'350.65
3170.01	Empfänge, Geschenke	29'090.25	30'600	12'531.75
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'909.15	11'900	24'600.65
3199.04	Auslagen Schwesterstädte	0.00	0	1'845.70
36	<i>Transferaufwand</i>	1'000.00	12'000	7'044.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00	8'000	3'500.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	4'000	3'544.50
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'624.20	0	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	1'135.50	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'488.70	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-85'692.95</u>	<u>-65'000</u>	<u>-111'218.70</u>
42	<i>Entgelte</i>	-85'692.95	-65'000	-111'218.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-85'692.95	-65'000	-111'218.70
1	Präsidialdepartement	-47'790'651.77	-45'568'000	-48'993'101.68
100	Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	3'046'824.58	3'383'800	2'923'671.29

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
1000210	Gemeindeverwaltung Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	731'794.88	703'100	679'137.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>795'627.78</u>	<u>755'800</u>	<u>747'632.80</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	703'477.05	653'000	668'722.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	601'501.45	540'600	561'949.85
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'254.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	43'879.40	53'100	47'617.55
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	51'313.80	52'800	53'000.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	5'528.40	6'500	6'154.60
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	43'679.58	64'200	47'953.00
3100.00	Büromaterial	212.50	5'300	9'479.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'024.40	1'500	1'968.25
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'174.00	9'900	5'241.55
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	51.75	0	0.00
3130.04	Porti	1'146.55	0	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	317.40	10'000	9'398.35
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	285.00	400	350.00
3130.36	Dienstleistungen Dritter Gemeindecarchiv	0.00	2'000	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	150.23	0	0.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	467.75	1'800	347.25
3132.03	Rechtsgutachten, Prozesskosten	22'239.15	15'000	8'662.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	300	386.95
3161.01	Mieten und Benützungskosten	10'071.60	10'000	9'782.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'344.25	3'000	2'337.30
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	195.00	5'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	48'471.15	38'600	30'957.00
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'125.45	0	0.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	100	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'352.00	0	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	3'500	330.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'490.55	10'000	10'801.75
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	34'503.15	25'000	19'825.25
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-63'832.90</u>	<u>-52'700</u>	<u>-68'495.30</u>
42	<i>Entgelte</i>	-63'832.90	-52'700	-68'495.30
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	-3'500	-4'376.00
4210.02	Kanzleigebühren	-60'631.90	-49'100	-44'547.60
4250.01	Verkäufe Gesetzestexte, Broschüren	-15.00	-100	-10.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'186.00	0	-353.70
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	0	-19'208.00
1000260	Verwaltung Region Prättigau/Davos	110'967.30	140'200	120'434.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>110'967.30</u>	<u>140'200</u>	<u>120'434.55</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	6'974.30	0	1'397.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'458.45	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	492.00	0	1'329.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	23.85	0	68.10
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	0	100.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0	100.00
36	<i>Transferaufwand</i>	103'993.00	140'200	118'937.00
3612.01	Defizit-Anteil Geschäftsstelle Region	103'993.00	140'200	118'937.00
1001111	Ordnungsdienst	196'320.75	167'800	167'640.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>327'890.30</u>	<u>346'800</u>	<u>368'862.55</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	208'690.95	210'200	281'272.75
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	171'653.55	169'700	225'901.40
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	0	440.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	13'277.30	14'000	14'278.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'618.00	15'700	10'437.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'732.10	1'700	2'015.70
3064.00	Überbrückungsrenten	7'050.00	7'100	28'200.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	360.00	2'000	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	109'210.15	125'200	79'281.15

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3100.00	Büromaterial	0.00	1'200	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'879.00	3'100	5'928.70
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0	177.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'212.25	2'500	657.80
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	49'155.90	53'500	1'396.00
3112.01	Dienstkleider	2'196.75	2'000	1'831.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'844.40	20'000	29'405.10
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	14'661.05	9'000	13'021.30
3130.06	Telefon	144.00	2'000	3'047.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'987.40	6'200	7'162.65
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	0.00	0	185.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	500	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	479.05	2'000	726.10
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	5'485.55	4'000	4'154.00
3160.01	Miete Lagerraum	8'440.00	10'000	8'440.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	960.00	2'500	1'240.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	486.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'764.80	6'700	1'421.55
36	<i>Transferaufwand</i>	400.00	0	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	400.00	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	9'589.20	11'400	8'308.65
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	378.30	300	14.20
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	3'292.10	4'000	2'541.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	100	45.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0.00	1'000	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	618.80	1'000	681.70
3920.15	Mieten, Benützungskosten Garage Jörg Jenatsch (510)	300.00	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	5'000.00	5'000	5'026.75
4	<u>Ertrag</u>	<u>-131'569.55</u>	<u>-179'000</u>	<u>-201'221.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-29'269.55	-29'000	-77'221.80
4210.08	Gebühren Diverse	0.00	-3'000	-3'373.50
4240.26	Dienstleistungen	-17'615.70	-16'000	-26'826.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-5'000	-5'780.60
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-4'196.75	0	-35'295.85
4270.00	Bussen	-7'445.00	-5'000	-5'945.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-12.10	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-102'300.00	-150'000	-124'000.00
4910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	-102'300.00	-150'000	-124'000.00
1001400	Allgemeines Rechtswesen Region Prättigau/Davos	48'510.00	108'000	116'592.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>78'802.00</u>	<u>108'000</u>	<u>116'592.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	-8'400.00	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-8'400.00	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	87'202.00	108'000	116'592.00
3612.04	Defizit-Anteil Betreibungs- und Konkursamt	0.00	0	29'763.00
3612.05	Defizit-Anteil Zivilstandsamt	87'202.00	108'000	86'829.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-30'292.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
46	<i>Transferertrag</i>	-30'292.00	0	0.00
4612.05	Gewinn-Anteil Betreibungs- und Konkursamt	-30'292.00	0	0.00
1001403	Übriges Rechtswesen	-41'345.75	-43'000	-39'906.80
3	<u>Aufwand</u>	<u>233.15</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	233.15	0	0.00
3101.03	Verbrauchsmaterial	183.15	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-41'578.90</u>	<u>-43'000</u>	<u>-39'906.80</u>
41	<i>Regalien und Konzessionen</i>	-41'578.90	-43'000	-39'906.80
4120.01	Marktwesen	-15'609.50	-8'000	-13'022.00
4120.06	Plakatwesen	-25'969.40	-35'000	-26'884.80

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
1003420	Freizeit	30'451.35	27'000	38'930.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>30'451.35</u>	<u>27'000</u>	<u>38'930.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	22'367.85	2'000	21'313.50
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	22'367.85	2'000	21'313.50
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	8'083.50	25'000	17'616.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	1'000	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	8'083.50	24'000	17'616.50
1005790	Region Prättigau/Davos, übriges	367'833.00	358'500	333'837.09
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>367'833.00</u>	<u>358'500</u>	<u>333'837.09</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	367'833.00	358'500	333'837.09
3612.03	Defizit-Anteil Berufsbeistandschaft	367'833.00	358'500	333'837.09
1006150	Gemeindestrassen	103'284.95	122'900	68'144.10
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>131'208.70</u>	<u>149'900</u>	<u>95'934.75</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	123'075.95	142'000	88'055.15
3101.03	Verbrauchsmaterial	873.15	2'000	1'451.70
3111.01	Anschaffung Signalisationen	86'321.50	65'000	59'134.25
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	213.30	10'000	0.00
3141.05	Markierungen durch Dritte	35'668.00	65'000	27'469.20
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	8'132.75	7'900	7'879.60
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	7'200.00	7'200	7'200.00
3920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	932.75	700	679.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-27'923.75</u>	<u>-27'000</u>	<u>-27'790.65</u>
42	<i>Entgelte</i>	-27'923.75	-27'000	-27'790.65
4240.21	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-21'087.00	-12'000	-10'593.00
4260.02	Markierungen und Signale für Dritte	-6'836.75	-15'000	-17'197.65
1006151	Parkplätze	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'072'578.20</u>	<u>949'200</u>	<u>1'074'951.65</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	163'795.80	119'100	86'754.95
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'846.75	3'500	786.90
3111.01	Anschaffung Signalisationen	11'748.70	6'000	6'993.95
3111.02	Anschaffung Parkuhren	61'133.25	45'000	34'843.30
3130.06	Telefon	1'698.20	0	0.00
3130.09	Unterhalt Parkuhren und Elektranen	27'379.50	25'000	9'064.20
3130.21	Verkehrshelfer	16'932.25	14'000	11'879.60
3130.43	Post- und Bankgebühren	4'945.35	0	0.00
3141.05	Markierungen durch Dritte	14'584.35	15'000	8'755.45
3141.09	Unterhalt Parkplätze	15'990.90	0	0.00
3169.02	Miete Taxistandplatz Bahnhof Dorf	0.00	5'000	8'329.00
3169.06	Miete Parkplatz Sportzentrum	5'616.00	5'600	5'616.00
3169.07	Miete Parkplatz Stilli	450.00	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	470.55	0	486.55
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	198'156.34	180'100	373'666.19
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	198'156.34	180'100	373'666.19
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	710'626.06	650'000	614'530.51
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	144.10	0	0.00
3910.19	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Parkplätze	612'481.96	500'000	490'530.51
3910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	98'000.00	150'000	124'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'072'578.20</u>	<u>-949'200</u>	<u>-1'074'951.65</u>
42	<i>Entgelte</i>	-1'063'288.05	-940'000	-1'063'941.65
4240.07	Einnahmen Parkgebühren	-903'168.00	-820'000	-894'501.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-10'000	-7'034.60
4270.02	Parkbussen	-160'120.05	-110'000	-162'405.30
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-9'290.15	-9'200	-11'010.00
4910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	-8'900.00	-9'200	-11'010.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-390.15	0	0.00
1008500	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	1'508'228.00	1'808'300	1'448'882.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'528'228.00</u>	<u>1'808'300</u>	<u>1'618'866.00</u>
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	60'000.00	40'000	40'000.00
3511.01	Einlagen in Regionalentwicklungsfonds	60'000.00	40'000	40'000.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'297'228.00	1'597'300	1'407'866.00
3634.08	Agenda 2025, Beiträge an öffentliche Unternehmen	0.00	75'000	30'000.00
3635.13	Agenda 2025, Beiträge an private Unternehmen	0.00	225'000	0.00
3635.17	Regionalentwicklungsfonds, Beiträge an private Unternehmen	0.00	0	21'192.00
3635.19	Beitrag Ausbau Breitbandversorgung	0.00	0	59'346.00
3636.10	Beitrag Schweiz. Forschungsinstitut Hochgebirgsklima und Medizin	1'075'728.00	1'075'800	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	0.00	0	100.00
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
3920.14	Mieten, Benützungskosten Bergli, Academia Raetica (510)	10'000.00	10'000	10'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-20'000.00</u>	<u>0</u>	<u>-169'984.00</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	0.00	0	-100'420.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	0.00	0	-21'292.00
4510.01	Entnahmen aus Fonds für öff./private Werke	0.00	0	-79'128.00
46	<i>Transferertrag</i>	-20'000.00	0	-69'564.00
4631.13	Beiträge vom Kanton Regionalentwicklung	0.00	0	-30'000.00
4632.06	Beitrag Fraktionen Ausbau Breitbandversorgung	0.00	0	-39'564.00
4632.07	Beitrag Gemeinde Klosters-Serneus Regionalentwicklungsfonds	-20'000.00	0	0.00
1009500	Ertragsanteile	-9'219.90	-9'000	-10'019.90
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-9'219.90</u>	<u>-9'000</u>	<u>-10'019.90</u>
41	<i>Regalien und Konzessionen</i>	-9'219.90	-9'000	-10'019.90
4120.04	Taxi-Konzessionen	-5'619.90	-5'000	-6'219.90
4120.07	Kutscher-Bewilligungen	-3'600.00	-4'000	-3'800.00
110	Finanz- und Steuerverwaltung	-54'407'452.85	-53'251'600	-54'439'848.38
1100210	Gemeindeverwaltung Finanzen und Steuern	258'547.35	234'900	119'169.01
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'296'440.76</u>	<u>1'271'100</u>	<u>1'318'087.39</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	1'024'448.25	1'025'000	1'049'316.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	875'074.30	876'500	895'796.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	4'290.00	4'400	4'356.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	67'813.30	71'300	71'174.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	68'743.55	64'100	68'303.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	8'527.10	8'700	9'686.15
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	213'103.86	197'100	223'105.44
3100.00	Büromaterial	20'768.95	18'000	21'491.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	769.80	2'500	1'362.75
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'375.65	2'000	1'174.65
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	1'292.20
3130.04	Porti	47'560.10	50'000	61'887.60
3130.07	Telefon, Konzessionen	1'329.80	12'000	14'981.80
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	140.00	0	140.00
3130.28	Betriebsgebühren	42'587.15	45'000	37'041.60
3130.43	Post- und Bankgebühren	14'179.36	11'000	9'693.79
3130.57	Gebühren e-Rechnungen	2'111.80	0	0.00
3132.09	Kostenanteil Revisions-schätzungen	40'442.65	25'000	23'969.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	16'100	12'283.40
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	10'968.10	5'000	4'825.60
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'953.70	6'000	4'269.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	508.90	500	642.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'719.95	0	28'024.45
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	687.95	4'000	25.90
36	<i>Transferaufwand</i>	9'823.10	14'000	9'863.80
3611.00	Entschädigungen an Kanton	9'823.10	14'000	9'863.80
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	49'065.55	35'000	35'801.75
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	75.00	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'490.55	10'000	10'801.75
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	37'500.00	25'000	25'000.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-1'037'893.41</u>	<u>-1'036'200</u>	<u>-1'198'918.38</u>
42	<i>Entgelte</i>	-90'802.01	-75'400	-92'638.08
4210.06	Mahn- und Betreibungsgebühren	-81'622.91	-70'000	-83'551.08
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'279.90	-5'400	-5'510.80
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-2'899.20	0	-3'576.20
46	<i>Transferertrag</i>	-797'477.95	-793'100	-968'674.80
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'172.85	-4'100	-79'494.00
4611.03	Entschädigung Mitarbeit Veranlagung Steuern	-518'859.00	-523'700	-603'961.00
4611.04	Inkassoprovision Quellensteuer	-63'248.55	-60'300	-66'200.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-381.50	0	0.00
4612.02	Inkassoprovision Fraktionssteuern	-37'543.40	-40'000	-39'388.10
4612.03	Inkassoprovision Kirchensteuern	-80'780.55	-80'000	-81'728.85
4614.02	Inkassoprovision TFA	-92'492.10	-85'000	-97'706.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalt	0.00	0	-196.40
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-149'613.45	-167'700	-137'605.50
4900.01	Material - und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	-14'746.10	-17'100	-11'851.95
4930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	-134'867.35	-150'600	-125'753.55
1108410	Tourismusförderungsabgabe (TFA)	817'816.55	820'000	820'000.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>2'647'915.85</u>	<u>2'570'000</u>	<u>2'614'592.35</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	5'966.75	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'966.75	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	2'641'949.10	2'570'000	2'614'592.35
3635.03	Gemeindebeitrag TFA an DDO	820'000.00	820'000	820'000.00
3635.04	Weiterleitung TFA an DDO (brutto)	1'821'949.10	1'750'000	1'794'592.35
4	<u>Ertrag</u>	<u>-1'830'099.30</u>	<u>-1'750'000</u>	<u>-1'794'592.35</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-1'829'940.55	-1'750'000	-1'794'592.35
4035.03	Tourismusförderungsabgabe	-1'829'940.55	-1'750'000	-1'794'592.35
42	<i>Entgelte</i>	-158.75	0	0.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-158.75	0	0.00
1109100	Allgemeine Gemeindesteuern	-43'734'887.78	-43'994'600	-45'416'912.72
3	<u>Aufwand</u>	<u>379'301.37</u>	<u>525'400</u>	<u>502'566.71</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	183'593.97	300'000	308'712.91
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	172'915.27	300'000	308'712.91
3181.01	Steuererlasse	10'678.70	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	195'707.40	225'400	193'853.80
3611.02	Entschädigung Veranlagung Quellensteuer	93'378.10	100'000	97'902.85
3611.14	Entschädigung Einzugsgebühr Gewinn-/Kapitalsteuern	76'970.75	100'000	91'497.25
3611.15	Entschädigung zentrales Scanning Steuererklärungen	22'976.00	23'000	0.00
3611.90	übrige Entschädigung kt. Steuerverwaltung	6.65	0	1'998.50
3636.11	Inkassoprovisionen Steuerbezugsvereine	2'375.90	2'400	2'455.20
4	<u>Ertrag</u>	<u>-44'114'189.15</u>	<u>-44'520'000</u>	<u>-45'919'479.43</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-44'067'257.20	-44'500'000	-45'805'502.08
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-26'194'084.00	-26'250'000	-26'310'031.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	-2'559'855.00	-2'300'000	-3'240'435.52

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
4000.15	Kapitalabfindungssteuer	-771'176.00	-500'000	-603'933.00
4000.30	Sonderliquidationssteuern natürliche Personen	-1'391.00	-100'000	-66'872.00
4000.31	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	97'791.20	150'000	167'906.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-6'990'956.00	-6'550'000	-6'861'813.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-796'588.00	-1'050'000	-1'116'033.48
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-3'058'137.75	-3'200'000	-3'269'451.08
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	-3'792'860.65	-4'700'000	-4'504'839.65
42	<i>Entgelte</i>	-46'931.95	-20'000	-113'977.35
4270.00	Bussen	-5'809.20	-20'000	-6'198.10
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-41'122.75	0	-107'779.25
1109101	Sondersteuern	-12'176'910.47	-10'670'000	-10'224'501.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>41'760.00</u>	<u>30'000</u>	<u>21'150.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	41'760.00	30'000	21'150.00
3611.03	Entschädigung Veranlagung Grundstückgewinnsteuer	41'760.00	30'000	21'150.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-12'218'670.47</u>	<u>-10'700'000</u>	<u>-10'245'651.40</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-12'218'370.47	-10'700'000	-10'245'651.40
4021.00	Liegenschaftsteuern	-7'855'305.00	-7'200'000	-7'180'571.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-3'586'153.47	-3'200'000	-2'885'579.40
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-776'912.00	-300'000	-179'501.00
42	<i>Entgelte</i>	-300.00	0	0.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-300.00	0	0.00
1109300	Finanz- und Lastenausgleich	-368'022.50	-360'400	-975'669.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'379'388.50</u>	<u>1'424'400</u>	<u>1'306'594.50</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	1'379'388.50	1'424'400	1'306'594.50
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	-70'147.50	20'000	29'217.50
3621.01	Beitrag an den Ressourcenausgleich (RA)	1'449'536.00	1'404'400	1'277'377.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'747'411.00</u>	<u>-1'784'800</u>	<u>-2'282'264.00</u>
46	<i>Transferertrag</i>	-1'747'411.00	-1'784'800	-1'802'264.00
4621.02	Beitrag aus dem Gebirgslastenausgleich (GLA)	-1'747'411.00	-1'784'800	-1'802'264.00
48	<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>	0.00	0	-480'000.00
4893.90	Entnahme Vorfinanzierung Fusion Wiesen	0.00	0	-480'000.00
1109610	Zinsen	799'329.00	718'500	1'238'066.23
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'077'787.70</u>	<u>2'084'300</u>	<u>2'669'517.60</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	14'691.80	0	17'338.90
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'691.80	0	17'338.90
34	<i>Finanzaufwand</i>	2'058'445.40	2'078'800	2'511'047.05
3401.01	Vergütungszinsen	8'320.70	13'000	11'785.75
3401.02	Negativzinsen flüssige Mittel	18'667.90	5'000	4'640.45
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'023'431.15	2'049'100	2'483'502.30
3409.01	Fondszinsen	1'538.25	1'700	11'118.55
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	6'487.40	10'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	4'650.50	5'500	141'131.65
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'175.45	5'100	138'466.60
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen (Fonds)	475.05	400	2'665.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'278'458.70</u>	<u>-1'365'800</u>	<u>-1'431'451.37</u>
42	<i>Entgelte</i>	-3'216.70	0	-708.90
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-3'216.70	0	-708.90
44	<i>Finanzertrag</i>	-1'231'580.95	-1'261'800	-1'324'159.77
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-1.55	0	0.00
4401.01	Verzugszinsen	-129'613.40	-160'000	-160'485.02
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0.00	0	-60'079.75
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	-533'913.00	-533'600	-533'913.00
4450.00	Zinsen von Darlehen VV	-45'219.00	-45'300	-46'848.00
4460.01	Dividenden von öffentlichen Unternehmen	-522'834.00	-522'900	-522'834.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-43'661.05	-104'000	-106'582.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-43'661.05	-104'000	-106'582.70
1109690	Finanzvermögen, übriges	-3'325.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>48'997.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	48'997.00	0	0.00
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	48'997.00	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-52'322.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-52'322.00	0	0.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-52'322.00	0	0.00
120	Grundbuchamt	-1'643'205.74	-1'185'900	-1'872'641.80
1201405	Grundbuch	-278'188.24	-60'900	-385'480.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>654'325.40</u>	<u>645'100</u>	<u>673'914.95</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	526'516.80	497'700	537'925.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	454'304.65	434'400	462'815.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	37'105.00	35'900	38'300.65
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'225.30	20'300	28'919.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'921.85	4'400	5'250.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	320.00	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	9'846.85	24'000	11'272.20
3100.00	Büromaterial	219.00	1'500	814.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	500	89.40
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	247.00	0	247.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	4'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	500	0.00
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	0.00	5'000	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	0.00	0	594.00
3130.52	Aktenvernichtung/Entsorgung	253.80	500	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	1'000	648.50
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	648.50	0	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	2'500	787.85
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	881.00	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	7'597.55	6'500	7'399.85
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	2'000	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	690.80
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0.00	0	12'182.10
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	9'782.10
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	0.00	0	2'400.00
36	<i>Transferaufwand</i>	2'400.00	3'000	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'400.00	1'500	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00	1'500	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	115'561.75	120'400	112'535.00
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'250.90	2'000	1'569.35
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	0	600.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	45'960.85	50'000	43'206.95
3920.08	Mieten, Benützungskosten Postgebäude (510)	36'000.00	36'000	36'000.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	32'350.00	32'400	31'158.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-932'513.64</u>	<u>-706'000</u>	<u>-1'059'395.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-918'639.24	-701'000	-1'052'190.30
4210.03	Grundbuchgebühren	-918'639.24	-700'000	-1'034'935.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-1'000	-4'422.40
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	0	-12'832.00
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0.00	0	-985.50
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0.00	0	-985.50

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
46	<i>Transferertrag</i>	-7'453.90	0	0.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-7'453.90	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-6'420.50	-5'000	-6'220.00
4910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	-6'420.50	-5'000	-6'220.00
1209101	Handänderungssteuern	-1'365'017.50	-1'125'000	-1'487'160.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'275'029.15</u>	<u>1'875'000</u>	<u>2'478'601.45</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	0	0.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-700'000.00	0	0.00
3181.01	Steuererlasse	700'000.00	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	2'275'029.15	1'875'000	2'478'601.45
3511.02	Einlagen in Parkplatz-Fonds	910'011.65	750'000	991'440.55
3511.03	Einlagen in Fonds für öffentliche und private Werke	1'365'017.50	1'125'000	1'487'160.90
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-3'640'046.65</u>	<u>-3'000'000</u>	<u>-3'965'762.40</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-3'640'046.65	-3'000'000	-3'965'762.40
4023.00	Handänderungssteuern	-3'640'046.65	-3'000'000	-3'965'762.40
130	Einwohnerdienste	1'015'860.87	1'051'700	997'556.65
1300211	AHV-Zweigstelle	73'939.00	69'700	71'276.60
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>87'822.20</u>	<u>84'200</u>	<u>85'191.40</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	84'740.45	82'100	82'515.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	71'839.95	69'100	69'646.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	5'626.75	5'700	5'589.70
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'532.70	6'600	6'521.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	741.05	700	757.20
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	204.95	200	222.95
3100.00	Büromaterial	66.00	100	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	100	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	38.95	0	38.95
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00	0	184.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'876.80	1'900	2'453.15
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	535.65	500	637.35
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	2'341.15	1'400	1'815.80
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-13'883.20</u>	<u>-14'500</u>	<u>-13'914.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-211.20	-500	-184.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-100.00	-500	-184.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-111.20	0	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-13'672.00	-14'000	-13'730.80
4631.12	Verwaltungskostenbeitrag	-13'672.00	-14'000	-13'730.80
1301110	Gemeindepolizei / Ordnungsamt	806'043.92	828'600	807'462.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'130'189.37</u>	<u>1'116'800</u>	<u>1'116'242.00</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	89'390.10	93'900	98'575.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	77'168.45	80'400	86'435.60
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'464.30	6'600	6'456.10
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'906.95	5'500	4'820.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	850.40	900	863.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	500	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	4'395.02	3'800	3'226.35
3100.00	Büromaterial	0.00	100	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'458.05	1'000	1'804.25
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	0.00
3130.04	Porti	383.35	0	13.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	1'362.77	0	0.00
3130.54	Abschleppdienst	250.00	0	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	500	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3161.01	Mieten und Benützungskosten	713.25	700	770.35
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	500	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	227.60	500	638.75
36	Transferaufwand	1'031'506.65	1'013'000	1'010'104.60
3611.04	Dienstleistungen Kantonspolizei (Gemeindepolizeiaufgaben)	777'498.50	780'000	777'498.50
3634.05	Aufwand Tageskarten SBB	166'157.40	160'000	160'672.35
3634.06	Aufwand Tickets Bahnverlad Vereina RhB	87'850.75	73'000	71'933.75
39	Interne Verrechnungen	4'897.60	6'100	4'336.00
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	696.90	600	467.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	4'200.70	5'500	3'869.00
4	Ertrag	-324'145.45	-288'200	-308'779.15
42	Entgelte	-323'148.45	-287'700	-308'259.15
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'290.00	-4'000	-9'530.80
4210.07	Dienstleistungen, Alarmgebühren	-2'350.00	-4'000	-3'390.00
4210.08	Gebühren Diverse	-19'905.00	-8'000	-21'270.00
4210.11	Fahrbewilligungen	-6'685.00	-4'000	-3'490.00
4210.13	Abschleppgebühren	-250.00	0	0.00
4240.11	Verkauf Tageskarte SBB	-200'700.00	-190'000	-196'282.00
4240.12	Verkauf Tickets Bahnverlad Vereina RhB	-89'496.50	-75'000	-73'476.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'249.50	-2'000	-820.35
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-222.45	0	0.00
4270.00	Bussen	0.00	-700	0.00
46	Transferertrag	-475.00	-500	-520.00
4611.02	Inkassoprovision Mofa	-475.00	-500	-520.00
49	Interne Verrechnungen	-522.00	0	0.00
4910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	-522.00	0	0.00
1301406	Einwohnerkontrolle	107'103.00	89'100	93'482.45
3	Aufwand	481'487.80	505'600	468'706.80
30	Personalaufwand	243'852.65	223'600	225'979.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	211'961.35	194'100	195'311.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'410.20	16'000	15'642.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'603.30	12'500	12'472.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'157.80	1'000	2'103.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	720.00	0	450.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'585.95	11'300	7'264.80
3100.00	Büromaterial	499.40	300	245.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	795.00	2'000	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	420.00	0	70.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	500	1'064.60
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'659.65	3'500	3'587.90
3170.00	Reisekosten und Spesen	848.60	1'000	483.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	682.90	0	1'087.80
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	680.40	2'000	725.75
36	Transferaufwand	206'153.20	245'000	212'669.90
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	185'920.70	206'000	175'760.55
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'872.50	4'000	4'223.35
3631.01	Beitrag RAV für Führung Arbeitsamt	18'360.00	35'000	32'686.00
39	Interne Verrechnungen	23'896.00	25'700	22'792.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'183.55	1'200	876.35
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	22'712.45	24'500	21'916.55
4	Ertrag	-374'384.80	-416'500	-375'224.35
42	Entgelte	-374'384.80	-416'500	-375'224.35
4210.04	Gebührenertrag	-368'068.70	-410'000	-369'994.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'400.00	-5'000	-4'000.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-556.10	0	0.00
4270.00	Bussen	-1'330.00	-1'500	-560.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-30.00	0	-669.75
1307300	Abfallwirtschaft allgemein (Tierkörper)	0.00	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>500</u>	<u>0.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	500	0.00
3130.45	Kadavertransporte	0.00	500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-500</u>	<u>0.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	0.00	-500	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-500	0.00
1307710	Friedhof und Bestattung	13'116.00	30'000	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>13'116.00</u>	<u>30'000</u>	<u>0.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	13'116.00	30'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'116.00	30'000	0.00
1308110	Landwirtschaft	11'568.15	29'600	20'050.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>38'191.15</u>	<u>54'600</u>	<u>48'126.45</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	1'536.95	4'500	3'630.00
3010.19	Löhne Strukturhebung/Schnittzeitpunktkontrollen	1'480.00	4'500	3'630.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	42.15	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	14.80	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	242.65	1'000	284.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	93.95	500	49.70
3170.00	Reisekosten und Spesen	148.70	500	234.80
36	<i>Transferaufwand</i>	28'561.00	37'000	30'201.40
3611.11	Beitrag Tierseuchenfonds	26'561.00	25'000	28'131.00
3635.02	Landschaftsqualitätsprojekte	0.00	10'000	0.00
3635.14	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	2'000.00	2'000	2'070.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	7'850.55	12'100	14'010.55
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	19.75	100	62.10
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	7'830.80	0	0.00
3910.04	Dienstleistungen Gewässerverbauungen (420)	0.00	12'000	13'948.45
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-26'623.00</u>	<u>-25'000</u>	<u>-28'075.50</u>
42	<i>Entgelte</i>	-26'623.00	-25'000	-28'075.50
4260.04	Rückerstattungen der Viehhalter	-26'623.00	-25'000	-28'075.50
1308300	Jagd und Fischerei	4'090.80	4'700	5'283.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'221.80</u>	<u>7'500</u>	<u>7'036.80</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	6'476.80	6'500	6'000.00
3010.11	Löhne Kontrolleure Wildruhezonen	6'000.00	6'000	6'000.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	476.80	500	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	745.00	1'000	1'036.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0	216.80
3130.16	Abschussprämien	745.00	1'000	820.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-3'131.00</u>	<u>-2'800</u>	<u>-1'753.00</u>
41	<i>Regalien und Konzessionen</i>	-2'631.00	-2'500	-1'753.00
4120.02	Seepatente	-2'631.00	-2'500	-1'753.00
42	<i>Entgelte</i>	-500.00	-300	0.00
4270.04	Bussen Verletzung Wildzone	-500.00	-300	0.00
1309101	Sondersteuern	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>80'811.40</u>	<u>80'000</u>	<u>81'697.45</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	811.40	0	1'697.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	811.40	0	1'697.45
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	80'000.00	80'000	80'000.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	80'000.00	80'000	80'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-80'811.40</u>	<u>-80'000</u>	<u>-81'697.45</u>
40	Fiskalertrag	-62'610.00	-60'000	-61'677.00
4033.00	Hundesteuern	-62'610.00	-60'000	-61'677.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-18'201.40	-20'000	-20'020.45
4510.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Hundetaxe	-18'201.40	-20'000	-20'020.45
140	Informatik Verwaltung und Betriebe	1'038'245.40	1'185'600	818'918.35
1400210	Gemeindeverwaltung Informatik	1'038'245.40	1'185'600	818'918.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'512'648.25</u>	<u>1'625'600</u>	<u>1'256'636.95</u>
30	Personalaufwand	442'778.20	465'000	421'258.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	367'834.45	361'300	336'437.15
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	28'591.65	29'900	26'990.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'954.05	31'400	30'610.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	3'593.90	3'700	3'674.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	8'164.15	36'000	20'906.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	880'142.45	918'200	670'044.35
3100.00	Büromaterial	3'053.05	6'000	2'029.30
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'344.70	2'000	1'365.95
3113.00	Anschaffung Hardware	38'707.10	22'000	12'195.00
3118.00	Anschaffung Software/Release-Wechsel	152'025.00	216'000	46'433.55
3130.04	Porti	24.00	0	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	32'685.15	5'000	5'626.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'639.60	2'700	2'640.55
3132.02	Honorare externe Berater	42'223.60	42'000	61'050.90
3153.00	Informatik Unterhalt Hardware	56'386.90	55'500	79'579.15
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	539'235.55	554'000	445'323.35
3161.01	Mieten und Benützungskosten	9'845.70	8'000	11'645.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'972.10	5'000	2'154.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	186'061.10	238'900	161'600.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	79'891.75	238'900	161'600.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	64'140.95	0	0.00
3320.10	Ordentliche Abschreibungen Software	42'028.40	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	3'666.50	3'500	3'734.30
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	639.75	500	345.45
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500.00	500	500.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	2'526.75	2'500	2'888.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-474'402.85</u>	<u>-440'000</u>	<u>-437'718.60</u>
42	Entgelte	-115'502.85	-100'000	-96'643.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-115'502.85	-100'000	-96'643.60
49	Interne Verrechnungen	-358'900.00	-340'000	-341'075.00
4930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	-358'900.00	-340'000	-341'075.00
150	Personalwesen	343'493.80	347'200	354'283.45
1500210	Gemeindeverwaltung Personalwesen	343'493.80	347'200	354'283.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>359'493.80</u>	<u>355'200</u>	<u>354'283.45</u>
30	Personalaufwand	346'500.70	342'000	314'978.60
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	237'223.90	234'300	194'551.90
3040.01	Besondere Sozialzulage	462.00	400	396.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	18'552.30	14'300	14'005.10
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'120.20	12'900	9'589.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	3'007.65	2'100	2'752.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	29'467.05	31'000	49'368.45
3090.01	Ausbildungs-, Kurs- und Einsatzkosten	1'145.00	0	0.00
3091.00	Personalwerbung	9'696.30	22'000	25'462.40
3099.00	Übriger Personalaufwand	33'826.30	25'000	18'853.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'866.95	6'500	32'604.85

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3100.00	Büromaterial	0.00	1'500	1'611.85
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	582.75	1'000	123.00
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	0.00	0	27'616.20
3130.04	Porti	538.30	0	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	0.00	3'500	3'253.80
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	628.00	500	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	117.90	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	11'126.15	6'700	6'700.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	11'126.15	6'700	6'700.00
4	<u>Ertrag</u>	-16'000.00	-8'000	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-16'000.00	-8'000	0.00
4612.04	Lohnadministration Region Prättigau/Davos	-16'000.00	-8'000	0.00
160	<i>Sport, Tourismus und Kultur</i>	2'668'735.37	2'680'900	2'032'376.11
1008400	Tourismus	0.00	0	0.00
1603110	Ortsmuseen	79'842.57	88'000	65'884.40
3	<u>Aufwand</u>	84'842.57	93'000	74'884.40
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	21'308.20	31'200	13'790.95
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	125.00	200	125.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	896.80	900	881.10
3144.01	Baulicher Unterhalt Heimatmuseum Davos	20'166.40	30'000	12'530.55
3149.01	Übriger Unterhalt	120.00	100	254.30
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	12'494.02	12'500	9'600.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	12'494.02	12'500	9'600.00
36	<i>Transferaufwand</i>	49'500.00	49'000	50'000.00
3636.03	Beiträge an Ortsmuseen	49'500.00	49'000	46'000.00
3636.21	Beiträge Legat P. und I. Issler	0.00	0	4'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'540.35	300	1'493.45
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	337.90	100	305.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'202.45	200	1'187.60
4	<u>Ertrag</u>	-5'000.00	-5'000	-9'000.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-5'000.00	-5'000	-5'000.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-5'000.00	-5'000	-5'000.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	0.00	0	-4'000.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	0.00	0	-4'000.00
1603210	Bibliotheken	383'650.75	415'000	319'485.14
3	<u>Aufwand</u>	454'390.45	487'400	404'419.54
30	<i>Personalaufwand</i>	305'765.95	319'500	317'667.00
3010.07	Löhne Leihbibliothek	136'840.65	140'600	139'247.05
3010.08	Löhne Dokumentationsbibliothek	106'308.80	110'800	110'174.20
3010.14	Löhne Abwertschaft	15'169.40	14'000	14'581.70
3040.01	Besondere Sozialzulage	676.95	400	2'456.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	19'927.65	21'500	21'207.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	23'379.35	25'700	25'890.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'685.95	2'700	2'847.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	420.00	3'500	1'262.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	357.20	300	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	136'622.30	155'800	72'909.69
3100.00	Büromaterial	819.55	2'000	1'951.85
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	624.25	0	0.00
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'964.70	7'000	7'263.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	190.80	1'000	1'096.95
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	405.00	0	375.00
3109.02	Anschaffungen Leihbibliothek	26'599.95	26'000	23'679.45
3109.03	Anschaffungen Dokumentationsbibliothek	100.00	3'000	1'710.05
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'021.10	7'000	2'423.70
3120.02	Energie	10'588.15	10'500	12'569.50

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	4'000	0.00
3130.03	Porti, Telefon	423.25	1'600	2'085.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	0	100.00
3130.51	Lesungen, Referate	4'779.20	6'800	1'522.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'375.60	1'400	1'378.10
3144.06	Unterhalt Gebäude	66'492.15	70'000	4'623.05
3149.01	Übriger Unterhalt	867.45	1'000	0.00
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	7'110.20	9'000	4'971.80
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'016.35	3'300	3'042.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	327.00	200	473.90
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'917.60	2'000	3'643.34
36	<i>Transferaufwand</i>	0.00	0	1'800.00
3636.23	Beitrag Ludothek	0.00	0	1'800.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	12'002.20	12'100	12'042.85
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	300	126.40
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	100	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	9'900.00	9'900	9'900.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	301.80	300	301.80
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'800.40	1'500	1'714.65
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-70'739.70</u>	<u>-72'400</u>	<u>-84'934.40</u>
42	<i>Entgelte</i>	-20'039.70	-32'200	-23'754.40
4240.05	Leihgebühren	-19'351.00	-30'000	-21'087.00
4250.02	Verkaufserlöse, Fotokopien	-642.80	-2'000	-2'095.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-45.90	-200	-572.05
44	<i>Finanzertrag</i>	-31'160.00	-30'200	-30'960.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-31'160.00	-30'200	-30'960.00
46	<i>Transferertrag</i>	-10'040.00	-10'000	-20'720.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	-10'040.00	-10'000	-10'220.00
4635.01	Beitrag DDO für Dokumentationsbibliothek	0.00	0	-10'500.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-9'500.00	0	-9'500.00
4910.22	Dienstleistungen Leihbibliothek (160)	-9'500.00	0	-9'500.00
1603290	Kultur, übriges	302'641.70	362'400	430'316.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>520'810.15</u>	<u>612'400</u>	<u>655'383.10</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	3'096.50	2'800	2'829.30
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'880.00	2'500	2'700.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	216.50	200	129.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	0.00	100	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	2'099.20	2'300	100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	499.20	0	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	300	100.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	1'500.00	2'000	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	250'000.00	250'000	300'000.00
3511.05	Einlagen in Kulturfonds	250'000.00	250'000	300'000.00
36	<i>Transferaufwand</i>	258'168.45	340'000	327'237.10
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-50'000.00	0	0.00
3635.10	Beitrag an Kultursekretariat	90'000.00	90'000	105'000.00
3636.18	Beiträge Kulturfonds	218'168.45	250'000	222'237.10
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	7'446.00	17'300	25'216.70
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	1'300	1'515.20
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	7'446.00	16'000	23'701.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-218'168.45</u>	<u>-250'000</u>	<u>-225'066.40</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-218'168.45	-250'000	-225'066.40
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-218'168.45	-250'000	-225'066.40
1608400	Tourismus	1'540'262.63	1'449'200	1'039'959.82
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'426'826.33</u>	<u>2'336'200</u>	<u>1'926'523.52</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	19'145.60	36'900	30'156.50
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300.00	400	1'300.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3130.18	Bundesfeier	24'895.40	23'500	22'830.95
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	1'000.00	5'000	6'025.55
3130.53	Ortspläne	0.00	8'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'850.20	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-15'900.00	0	0.00
36	Transferaufwand	607'276.80	555'300	268'261.95
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00	100'000	-38'600.00
3635.07	Beitrag an Eisbahnen und Sommersportanlage	602'076.80	355'300	355'989.75
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200.00	100'000	-49'127.80
39	Interne Verrechnungen	1'800'403.93	1'744'000	1'628'105.07
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	2'961.00	0	2'981.80
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	4'400.00	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	5'000.00	2'000	394.25
3910.13	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Eisbahn	310'456.16	230'000	225'030.84
3910.14	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Spazier- und Wanderwege	1'162'434.10	1'180'000	1'081'254.28
3910.18	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Gärtnerei/Grünanlagen	307'282.67	332'000	318'443.90
3910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	4'300.00	0	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	3'570.00	0	0.00
4	Ertrag	-886'563.70	-887'000	-886'563.70
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
1608409	Sport, übriges	362'337.72	366'300	176'730.05
3	Aufwand	429'349.72	433'400	243'742.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'000.00	15'000	12'212.05
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	10'000.00	15'000	12'212.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	148'384.72	148'400	113'700.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	148'384.72	148'400	113'700.00
36	Transferaufwand	260'000.00	260'000	114'260.00
3634.04	Beitrag an Sportfonds	230'000.00	230'000	230'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0	-145'740.00
3635.12	Betriebsbeitrag Bolgen Arena	30'000.00	30'000	30'000.00
39	Interne Verrechnungen	10'965.00	10'000	3'570.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	10'965.00	10'000	3'570.00
4	Ertrag	-67'012.00	-67'100	-67'012.00
44	Finanzertrag	-67'012.00	-67'100	-67'012.00
4470.05	Miet- und Baurechtszinsen Golf	-67'012.00	-67'100	-67'012.00
170	Raumplanung, Richtplanung	146'846.80	220'300	192'582.65
1707900	Raumordnung	146'846.80	220'300	192'582.65
3	Aufwand	146'846.80	225'300	196'730.65
30	Personalaufwand	42'104.25	45'300	44'682.95
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	0.00	3'000	2'340.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	34'845.20	34'900	35'055.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'925.10	2'800	2'968.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'973.80	4'200	3'954.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	360.15	400	364.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'742.55	180'000	152'047.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'751.65	7'000	5'431.75
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24.55	0	24.55
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	850.00	1'000	850.00
3132.06	Ortsplanung (Nutzungsplanung)	73'700.10	100'000	118'255.20
3132.08	Richtplanung und Landschaftsentwicklungskonzept	24'416.25	60'000	27'486.20
3132.10	Digitalisierung	0.00	10'000	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
4	<u>Ertrag</u>	0.00	-5'000	-4'148.00
46	Transferertrag	0.00	-5'000	-4'148.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-5'000	-4'148.00
1707901	Fonds Erstwohnungsbau und Gewerbeförderung	0.00	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	400'000.00	2'400	34'234.55
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	0.00	2'400	34'234.55
3511.00	Einlagen in Fonds EK	0.00	2'400	34'234.55
36	Transferaufwand	400'000.00	0	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400'000.00	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	-400'000.00	-2'400	-34'234.55
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-398'950.05	0	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-398'950.05	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-1'049.95	-2'400	-34'234.55
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'049.95	-2'400	-34'234.55
2	Departement Bildung und Energie	10'137'340.15	10'596'000	9'205'488.68
200	Volksschule	10'516'157.85	10'865'200	10'726'111.28
2002110	Kindergarten	761'551.05	740'100	880'268.85
3	<u>Aufwand</u>	1'104'308.50	1'075'200	1'191'200.70
30	Personalaufwand	1'078'899.30	1'047'200	1'166'747.90
3020.00	Löhne Lehrkräfte	908'875.80	884'200	955'570.20
3020.02	Stellvertretungskosten	22'356.20	17'800	37'108.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	4'254.45	2'700	4'487.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	73'459.65	72'800	77'536.55
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	53'838.40	53'700	60'419.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	9'064.80	8'900	10'476.30
3064.00	Überbrückungsrenten	7'050.00	7'100	21'150.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'409.20	28'000	24'452.80
3104.00	Lehrmittel	8'295.40	8'800	8'348.05
3104.01	Kindergartenmaterial	5'313.15	5'500	5'096.50
3104.03	Bastelmaterial	11'800.65	13'700	11'008.25
4	<u>Ertrag</u>	-342'757.45	-335'100	-310'931.85
42	Entgelte	-99.00	-5'000	-17'326.40
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-99.00	-5'000	-17'326.40
46	Transferertrag	-342'658.45	-330'100	-293'605.45
4614.03	Entschädigung Pädagogische Hochschule	0.00	0	-450.00
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-185'460.00	-173'800	-178'398.85
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-104'284.55	-102'000	-59'253.85
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-52'913.90	-54'300	-55'502.75
2002120	Primarschule	5'312'505.75	5'373'200	5'386'034.20
3	<u>Aufwand</u>	6'357'781.65	6'316'500	6'456'837.35
30	Personalaufwand	6'194'641.70	6'109'500	6'302'355.75
3020.00	Löhne Lehrkräfte	5'182'781.85	5'138'900	5'299'371.95
3020.02	Stellvertretungskosten	138'078.85	110'000	116'081.05
3040.01	Besondere Sozialzulage	6'502.80	8'700	6'508.80
3049.00	Übrige Zulagen	13'913.85	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	419'650.75	431'200	427'828.70
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	366'458.35	352'700	368'438.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	50'805.25	51'500	55'926.80
3064.00	Überbrückungsrenten	16'450.00	16'500	28'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	163'139.95	207'000	154'481.60

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3104.00	Lehrmittel	71'082.60	87'100	64'169.80
3104.02	Schulmaterial	46'734.70	61'000	45'271.95
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial	45'322.65	58'900	45'039.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'045'275.90</u>	<u>-943'300</u>	<u>-1'070'803.15</u>
42	<i>Entgelte</i>	-122'717.10	-85'000	-141'436.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-40'822.45	-45'000	-75'178.55
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-81'894.65	-40'000	-66'258.15
46	<i>Transferertrag</i>	-922'558.80	-858'300	-929'366.45
4614.03	Entschädigung Pädagogische Hochschule	-5'124.00	-3'000	-3'500.00
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-518'999.85	-499'200	-498'832.80
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-142'705.25	-136'000	-191'870.50
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-158'910.10	-156'000	-155'511.30
4631.05	Beiträge vom Kanton Kleinschulen	-53'360.60	-53'000	-50'930.10
4631.16	Beiträge vom Kanton Weiterbildungen Lehrpersonen	0.00	0	-439.05
4631.20	Beiträge vom Kanton Betreuung Flüchtlingskinder	0.00	0	-15'305.70
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-28'793.00	0	-12'977.00
4637.05	Elternbeiträge	-14'666.00	-11'100	0.00
2002130	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'627'716.06	2'687'900	2'751'747.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'997'093.95</u>	<u>3'075'500</u>	<u>3'180'402.85</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	2'878'654.25	2'948'800	3'055'913.15
3020.00	Löhne Lehrkräfte	2'413'359.20	2'451'300	2'569'959.05
3020.02	Stellvertretungskosten	12'481.15	58'500	12'420.15
3049.00	Übrige Zulagen	33'894.15	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	188'635.75	205'900	201'665.15
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	189'900.60	192'000	206'859.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	23'933.40	24'600	27'409.20
3064.00	Überbrückungsrenten	16'450.00	16'500	37'600.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	118'439.70	126'700	124'489.70
3104.00	Lehrmittel	46'570.30	36'700	39'433.35
3104.02	Schulmaterial	21'054.40	28'800	21'295.80
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial	21'402.55	24'400	33'418.95
3105.00	Lebensmittel	28'489.25	36'800	30'341.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	923.20	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-369'377.89</u>	<u>-387'600</u>	<u>-428'655.60</u>
42	<i>Entgelte</i>	-23'400.65	-43'100	-62'874.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-20'262.50	-38'100	-41'432.50
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-3'138.15	-5'000	-21'441.80
46	<i>Transferertrag</i>	-345'977.24	-344'500	-365'781.30
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-248'640.94	-256'300	-269'003.15
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-27'443.35	-17'000	-26'305.35
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-52'243.85	-54'300	-55'941.25
4631.15	Beiträge vom Kanton Transportkosten	0.00	0	-1'470.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-2'433.00	0	0.00
4637.05	Elternbeiträge	-15'216.10	-16'900	-13'061.55
2002136	Talentschule	106'361.84	190'500	92'179.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>513'114.00</u>	<u>603'900</u>	<u>383'338.15</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	496'632.20	573'700	370'660.85
3020.00	Löhne Lehrkräfte	419'561.25	486'600	308'830.50
3020.02	Stellvertretungskosten	10'683.30	10'900	7'038.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	32'764.55	40'800	25'198.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	29'373.55	30'600	26'191.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'249.55	4'800	3'401.65
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	16'481.80	30'200	12'677.30
3104.00	Lehrmittel	10'527.65	10'200	7'918.75
3104.02	Schulmaterial	2'684.85	7'100	2'483.10
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial	1'829.30	12'900	2'275.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'440.00	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-406'752.16</u>	<u>-413'400</u>	<u>-291'158.50</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
42	Entgelte	-16'052.45	-4'700	-358.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-4'700	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-16'052.45	0	-358.40
46	Transferertrag	-390'699.71	-408'700	-290'800.10
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-42'099.06	-49'800	-26'216.40
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-9'119.65	-20'400	-5'699.70
4631.15	Beiträge vom Kanton Transportkosten	0.00	0	-984.00
4631.17	Beiträge vom Kanton Zusatzpauschale	-122'000.00	-136'000	-76'000.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-6'161.00	0	0.00
4632.01	Beiträge anderer Gemeinden für auswärtige Schüler	-209'175.00	-202'500	-181'900.00
4637.05	Elternbeiträge	-2'145.00	0	0.00
2002170	Schulliegenschaften	183'183.00	221'500	155'820.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>183'183.00</u>	<u>221'500</u>	<u>155'820.25</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	181'358.00	221'500	155'820.25
3110.03	Anschaffung Möbel	55'406.80	61'700	35'923.25
3111.05	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	86'533.45	112'000	103'057.20
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	10'800	0.00
3150.01	Unterhalt Möbel	8'109.20	2'500	3'843.90
3151.12	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'808.55	19'500	12'995.90
3160.03	Mieten und Baurechtszinsen	15'000.00	15'000	0.00
3169.03	Übrige Mieten	500.00	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'825.00	0	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'825.00	0	0.00
2002180	Tagesbetreuung	8'245.72	47'500	10'054.29
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>260'818.65</u>	<u>250'500</u>	<u>225'729.50</u>
30	Personalaufwand	197'432.70	180'000	171'046.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	173'067.45	158'500	149'196.95
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'354.00	1'500	1'770.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'110.30	13'000	12'362.70
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'085.00	5'400	6'098.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'815.95	1'600	1'619.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	63'385.95	70'500	54'682.60
3105.01	Lebensmittel Tagesbetreuung	49'912.60	50'000	37'648.85
3130.20	Schülertransporte durch Dritte	6'352.80	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	500	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	184.30	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'936.25	20'000	17'033.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-252'572.93</u>	<u>-203'000</u>	<u>-215'675.21</u>
46	Transferertrag	-252'572.93	-203'000	-215'675.21
4631.00	Beiträge vom Kanton	-39'812.53	-33'000	-30'671.66
4637.05	Elternbeiträge	-212'760.40	-170'000	-185'003.55
2002190	Schulleitung und Schulverwaltung	616'282.40	608'800	611'792.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>895'388.00</u>	<u>882'600</u>	<u>891'118.40</u>
30	Personalaufwand	726'702.70	702'900	720'294.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	27'275.00	29'500	37'240.00
3010.04	Löhne Schulleitungen	414'336.00	409'500	423'632.05
3010.05	Löhne Schulsekretariat inkl. Lernende	156'088.60	149'400	145'324.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	47'020.75	47'000	48'921.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'675.70	41'900	44'531.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'040.15	5'600	6'487.25
3091.00	Personalwerbung	12'618.05	20'000	14'157.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'648.45	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	60'934.40	71'000	62'660.75
3100.00	Büromaterial	2'029.85	2'000	2'158.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'641.20	7'000	7'146.05
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	825.50	0	399.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'430.40	2'000	256.50
3130.04	Porti	205.15	0	76.50
3130.55	Übersetzungen	7'217.90	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'900.60	4'000	3'797.25
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'134.80	5'000	3'085.70
3199.03	übriger Betriebsaufwand	15'549.00	50'000	45'741.25
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	107'750.90	108'700	108'162.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	2.85	300	853.70
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	107'748.05	108'400	107'309.20
4	<u>Ertrag</u>	<u>-279'105.60</u>	<u>-273'800</u>	<u>-279'326.40</u>
42	<i>Entgelte</i>	-5'093.10	-500	-6'513.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'451.50	-500	-6'513.90
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-3'641.60	0	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-274'012.50	-273'300	-272'812.50
4631.14	Beiträge vom Kanton Schulleitung	-274'012.50	-273'300	-272'812.50
2002192	Volksschule Sonstiges	607'514.93	660'700	566'694.04
3	<u>Aufwand</u>	<u>855'256.83</u>	<u>861'800</u>	<u>799'537.30</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	95'832.45	110'900	78'456.75
3020.01	Löhne Schwimminstruktoren	31'475.00	20'000	18'175.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'229.90	1'700	1'312.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	195.80	200	250.10
3090.02	Kurse und Fortbildung	61'931.75	89'000	58'719.65
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	430'202.78	422'400	384'369.00
3101.07	Treibstoffe	1'179.95	0	0.00
3109.01	Schulbibliothek	7'872.60	18'500	8'100.00
3109.06	Lehrerbibliothek	5'329.10	0	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	11'850.35	10'500	11'563.20
3130.20	Schülertransporte durch Dritte	70'292.00	57'000	72'860.00
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	7'620.00	7'700	7'620.00
3134.02	MFZ-Versicherung Schülertransporte Wiesen	1'216.80	1'400	1'393.30
3134.03	Schülerunfallversicherung	6'491.45	6'600	6'470.10
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	300.75	300	300.75
3138.01	Schwimmbadbezeichnungen, Tests	245.75	2'000	209.35
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	911.75	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	108'513.68	100'000	82'608.35
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	77'948.45	70'000	79'586.45
3171.01	Veranstaltungen	59'612.40	58'400	45'314.00
3171.02	Auslagen Wintersporttage	70'817.75	90'000	67'943.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	400.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0.00	0	4'400.80
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	0	900.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	3'500.80
36	<i>Transferaufwand</i>	47'763.30	50'000	48'328.80
3631.02	Schulpsychologischer / Heilpädagogischer Dienst GR	47'763.30	50'000	48'328.80
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	281'458.30	278'500	283'981.95
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	241'323.20	248'000	246'460.25
3910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	29'040.00	30'000	27'954.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	350.70	500	67.20
3910.22	Dienstleistungen Leihbibliothek (160)	9'500.00	0	9'500.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	134.80	0	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'109.60	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-247'741.90</u>	<u>-201'100</u>	<u>-232'843.26</u>
42	<i>Entgelte</i>	-7'648.80	-13'800	-34'184.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-7'648.80	-13'800	-34'184.70
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	0.00	-3'000	0.00
4511.01	Beitrag Schulfonds Wintersporttage	0.00	-3'000	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-239'984.25	-184'100	-197'687.11
4614.04	Entschädigung Logopädie	-76'828.15	-55'000	-68'457.76
4631.15	Beiträge vom Kanton Transportskosten	-88'091.20	-70'100	-69'729.35
4631.16	Beiträge vom Kanton Weiterbildungen Lehrpersonen	-2'552.00	-1'000	0.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-2'170.00	0	0.00
4635.07	Sponsorenbeiträge Wintersporttage	-14'710.00	-15'000	-16'100.00
4637.04	Elternbeiträge Wintersporttage	-43'025.00	-40'000	-43'400.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
4637.06	Elternbeiträge Schulreisen, Klassenlager, Exkursionen	-12'607.90	-3'000	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-108.85	-200	-971.45
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Schulfonds	-108.85	-200	-971.45
2002200	Sonderschulung	228'498.80	270'500	212'337.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>228'498.80</u>	<u>270'500</u>	<u>212'337.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	228'498.80	270'500	212'337.00
3612.02	Beiträge an Sonderschulen	206'220.00	236'500	212'337.00
3635.16	Time-out Platzierungen	22'278.80	34'000	0.00
2004330	Schulgesundheitsdienst	64'298.30	64'500	59'183.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>80'742.60</u>	<u>82'500</u>	<u>76'837.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	27'740.10	47'500	43'236.70
3010.18	Löhne Schulzahnärzte	25'681.95	44'200	43'236.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'050.50	3'300	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7.65	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	45'502.50	27'500	26'101.00
3136.01	Schulärztlicher Dienst	28'011.00	25'000	25'703.30
3136.02	Schulzahnpflege	16'957.50	2'500	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	534.00	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	397.70
36	<i>Transferaufwand</i>	7'500.00	7'500	7'500.00
3636.05	Jugendpsychiatrischer Dienst	7'500.00	7'500	7'500.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-16'444.30</u>	<u>-18'000</u>	<u>-17'653.95</u>
42	<i>Entgelte</i>	-16'444.30	-18'000	-17'653.95
4260.06	Elternbeiträge Schulzahnpflege	-16'444.30	-18'000	-17'653.95
210	Informatik Volksschule	330'339.95	400'900	321'206.10
2102190	Schulleitung und Schulverwaltung	330'339.95	400'900	321'206.10
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>330'339.95</u>	<u>400'900</u>	<u>321'206.10</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	248'216.50	317'300	149'206.10
3113.00	Anschaffung Hardware	23'204.50	20'000	37'104.15
3118.00	Anschaffung Software/Release-Wechsel	139'453.15	160'000	18'549.35
3132.02	Honorare externe Berater	6'566.40	31'000	0.00
3153.00	Informatik Unterhalt Hardware	19'100.30	13'000	0.00
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	59'892.15	93'300	93'552.60
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	82'123.45	83'600	172'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	62'458.70	83'600	172'000.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	19'664.75	0	0.00
220	Weiterführende Bildungseinrichtungen	1'781'915.85	1'772'200	1'551'571.95
2202140	Musikschule	453'570.80	517'000	518'266.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>508'570.80</u>	<u>517'000</u>	<u>518'266.70</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	508'570.80	517'000	518'266.70
3636.01	Musikunterricht inkl. Jugendmusik	508'570.80	517'000	518'266.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-55'000.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-55'000.00	0	0.00
4260.14	Rückerstattung Musikschule Davos	-55'000.00	0	0.00
2202300	Berufliche Grundbildung	0.00	0	-51'760.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'000.00</u>	<u>2'500</u>	<u>-50'160.55</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
36	Transferaufwand	2'000.00	2'500	-50'160.55
3634.07	Beiträge an Berufsschulen	0.00	0	-51'760.55
3636.19	Beiträge Schulfonds	2'000.00	2'500	1'600.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'000.00</u>	<u>-2'500</u>	<u>-1'600.00</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-2'000.00	-2'500	-1'600.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-2'000.00	-2'500	-1'600.00
2202510	Schweizerische Alpine Mittelschule Davos	1'141'795.05	1'090'200	920'065.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'146'371.40</u>	<u>1'095'200</u>	<u>927'027.65</u>
36	Transferaufwand	1'146'371.40	1'095'200	927'027.65
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450'000.00	450'000	250'000.00
3636.02	Beiträge an Untergymnasium	691'795.05	640'200	670'065.80
3636.19	Beiträge Schulfonds	4'576.35	5'000	6'961.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'576.35</u>	<u>-5'000</u>	<u>-6'961.85</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-4'576.35	-5'000	-6'961.85
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-4'576.35	-5'000	-6'961.85
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	21'550.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>21'550.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
36	Transferaufwand	21'550.00	0	0.00
3636.02	Beiträge an Untergymnasium	21'550.00	0	0.00
230	Energie	-2'491'073.50	-2'442'300	-3'393'400.65
2309500	Ertragsanteile	-2'491'073.50	-2'442'300	-3'393'400.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>8'038.30</u>	<u>7'700</u>	<u>6'930.10</u>
36	Transferaufwand	8'038.30	7'700	6'930.10
3631.05	Beitrag Landschaftsfranken	8'038.30	7'700	6'930.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'499'111.80</u>	<u>-2'450'000</u>	<u>-3'400'330.75</u>
41	Regalien und Konzessionen	-2'499'111.80	-2'450'000	-3'400'330.75
4120.05	Wasserzinsen	-1'091'358.20	-1'050'000	-1'893'599.30
4120.08	Konzessionen Wasser/Strom	-1'407'753.60	-1'400'000	-1'506'731.45
3	Departement Gesundheit und Sicherheit	11'508'403.47	8'107'300	6'644'528.75
300	Gesundheit und Pflege	8'506'049.55	3'768'500	3'825'656.50
3004110	Spitäler	7'074'868.00	2'250'000	2'565'252.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'074'868.00</u>	<u>2'250'000</u>	<u>2'565'252.50</u>
34	Finanzaufwand	1'703'549.00	300'000	364'881.60
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	1'703'549.00	300'000	364'881.60
36	Transferaufwand	5'371'319.00	1'950'000	2'200'370.90
3611.06	Leistungsbeiträge stationär Spital Davos	447'451.35	380'000	410'930.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3611.07	Leistungsbeiträge stationär andere Spitäler/Kliniken	680'235.65	550'000	676'686.50
3614.01	Betriebsbeiträge Spital Davos	268'684.00	320'000	261'364.00
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	3'974'948.00	700'000	851'390.40
3004120	Alterszentrum Guggerbach	461'940.30	637'800	452'977.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>461'940.30</u>	<u>637'800</u>	<u>452'977.70</u>
36	Transferaufwand	461'940.30	637'800	452'977.70
3614.02	Pflegekosten Alterszentrum Guggerbach	441'940.30	577'800	358'677.70
3636.04	Beitrag Leistungsvereinbarung Beratungszentrum	20'000.00	60'000	60'000.00
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0	34'300.00
3004121	Pflegeheim Spital Davos und andere	654'607.95	533'500	486'754.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>654'607.95</u>	<u>533'500</u>	<u>486'754.80</u>
36	Transferaufwand	654'607.95	533'500	486'754.80
3614.03	Pflegekosten Pflegeheim Spital Davos	290'372.80	313'500	286'574.50
3614.04	Pflegekosten Hochgebirgsklinik Wolfgang	0.00	0	-2'466.20
3614.05	Pflegekosten auswärtige Pflegeheime	364'235.15	220'000	202'646.50
3004210	Ambulante Krankenpflege	316'043.60	335'500	311'803.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>316'043.60</u>	<u>335'500</u>	<u>311'803.15</u>
36	Transferaufwand	316'043.60	335'500	311'803.15
3614.06	Beitrag an Spitex Spital Davos	315'345.40	335'000	311'803.15
3614.07	Beiträge an andere Organisationen	698.20	500	0.00
3004340	Lebensmittelkontrolle	1'589.70	2'700	1'868.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'589.70</u>	<u>2'700</u>	<u>1'868.35</u>
30	Personalaufwand	1'589.70	2'000	1'868.35
3010.17	Löhne Pilzkontrolle	1'589.70	2'000	1'868.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	700	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	700	0.00
3004900	Gesundheitswesen, übriges	-3'000.00	9'000	7'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>-3'000.00</u>	<u>9'000</u>	<u>7'000.00</u>
36	Transferaufwand	-3'000.00	9'000	7'000.00
3614.08	Beiträge an diverse Institutionen	2'000.00	4'000	2'000.00
3614.10	Stiftung Bündner Eingliederungsstätte für Behinderte	-5'000.00	5'000	5'000.00
310	Soziales	2'657'623.22	4'011'900	2'492'296.85
3101403	Übriges Rechtswesen	-10'744.00	-29'900	-34'132.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>-9'000.00</u>	<u>100</u>	<u>38'000.00</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'000.00	0	38'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkreder)	-9'000.00	0	38'000.00
36	Transferaufwand	0.00	100	0.00
3637.01	Unentgeltliche Prozessführung	0.00	100	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'744.00</u>	<u>-30'000</u>	<u>-72'132.80</u>
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	-42'747.20
4390.90	Einbuchung Forderungen	0.00	0	-42'747.20
46	Transferertrag	-1'744.00	-30'000	-29'385.60
4637.01	Rückerstattungen Prozessführung	-1'744.00	-30'000	-29'385.60
3102192	Schulsozialarbeit	171'222.05	165'300	158'800.95

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>171'222.05</u>	<u>165'300</u>	<u>158'800.95</u>
30	Personalaufwand	169'491.30	158'800	156'918.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	147'418.85	137'400	136'266.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	10'762.80	11'300	10'958.40
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'902.00	8'700	8'216.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'407.65	1'400	1'476.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'730.75	6'500	1'882.70
3130.48	Auslagen Schulsozialarbeit	1'730.75	3'000	1'882.70
3161.01	Mieten und Benützungskosten	0.00	3'500	0.00
3105430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-31'382.15	195'000	22'942.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>110'235.10</u>	<u>200'000</u>	<u>723'541.40</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-65'000.00	0	578'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-65'000.00	0	578'000.00
36	Transferaufwand	175'235.10	200'000	145'541.40
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	0.00	0	3'763.15
3637.02	Alimentenbevorschussung	175'235.10	200'000	141'778.25
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-141'617.25</u>	<u>-5'000</u>	<u>-700'598.75</u>
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	-642'159.95
4390.90	Einbuchung Forderungen	0.00	0	-642'159.95
46	Transferertrag	-141'617.25	-5'000	-58'438.80
4637.02	Alimenteninkasso	-141'617.25	-5'000	-58'438.80
3105451	Kinderkrippen und Kinderhorte	311'614.00	330'000	332'057.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>315'614.00</u>	<u>334'000</u>	<u>335'857.00</u>
36	Transferaufwand	315'614.00	334'000	335'857.00
3611.08	Familienergänzende Kinderbetreuung	311'614.00	330'000	332'057.00
3636.20	Beiträge Legat Dr. J.E. und U. Wolf-Noell	4'000.00	4'000	3'800.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'000.00</u>	<u>-4'000</u>	<u>-3'800.00</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-4'000.00	-4'000	-3'800.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-4'000.00	-4'000	-3'800.00
3105720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'054'785.44	1'848'100	1'211'024.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'890'541.60</u>	<u>2'441'000</u>	<u>1'916'697.00</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'000.00	0	6'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-2'000.00	0	6'000.00
36	Transferaufwand	1'892'541.60	2'441'000	1'910'697.00
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	0.00	0	33'317.85
3637.03	Schweizer Bürger in der Gemeinde	1'348'994.95	1'300'000	1'294'376.60
3637.08	Einwohner in Anstalten (Volksschüler)	338'278.85	640'000	394'945.45
3637.09	Ausländer in der Gemeinde	136'802.45	200'000	164'220.15
3637.10	Einwohner in Anstalten (übrige)	37'855.75	290'000	5'738.35
3637.12	Uneinbringliche AHV-Beiträge	1'278.80	1'000	794.20
3637.15	Kostenbeiträge KESB	29'330.80	10'000	17'304.40
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-835'756.16</u>	<u>-592'900</u>	<u>-705'672.25</u>
42	Entgelte	-776'326.06	-530'000	-613'403.30
4260.01	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-100.00	0	0.00
4260.07	Rückerstattungen für Einwohner	-776'226.06	-530'000	-613'403.30
43	Verschiedene Erträge	2'797.70	0	-6'212.00
4390.90	Einbuchung Forderungen	2'797.70	0	-6'212.00
46	Transferertrag	-62'227.80	-62'900	-86'056.95
4612.01	Beiträge von Heimatgemeinden	-19'748.25	-9'000	-86'056.95
4621.01	Kantonsbeiträge Unterstützungen (SLA)	-42'479.55	-53'400	0.00
4637.03	persönliche AHV-Beiträge Klienten	0.00	-500	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3105730	Asylwesen	339'737.13	603'000	314'164.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'298'264.93</u>	<u>1'573'000</u>	<u>1'129'452.55</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	93.05	3'000	12'764.05
3160.05	Mietaufwand Transitzentrum Schiabach	0.00	0	11'550.00
3199.02	diverse Auslagen Unterkünfte Flüchtlinge	93.05	3'000	1'214.05
36	<i>Transferaufwand</i>	<i>1'298'171.88</i>	<i>1'570'000</i>	<i>1'116'688.50</i>
3611.16	Entschädigung an Kanton für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	61'176.20	70'000	0.00
3637.10	Einwohner in Anstalten (übrige)	53'287.10	0	0.00
3637.11	anerkannte Flüchtlinge	1'182'806.18	1'500'000	1'116'688.50
3637.12	Uneinbringliche AHV-Beiträge	752.40	0	0.00
3637.15	Kostenbeiträge KESB	150.00	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-958'527.80</u>	<u>-970'000</u>	<u>-815'288.05</u>
42	<i>Entgelte</i>	<i>-242'753.85</i>	<i>-270'000</i>	<i>-146'471.90</i>
4260.12	Rückerstattungen für anerkannte Flüchtlinge	-242'753.85	-270'000	-146'471.90
44	<i>Finanzertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-16'350.00</i>
4430.05	Mieterträge Transitzentrum Schiabach	0.00	0	-16'350.00
46	<i>Transferertrag</i>	<i>-715'773.95</i>	<i>-700'000</i>	<i>-652'466.15</i>
4611.05	Globalpauschalen für anerkannte Flüchtlinge	-701'156.75	-700'000	-652'466.15
4611.07	Entschädigung des Kantons für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	-14'617.20	0	0.00
3105790	Übrige Fürsorge	95'260.00	121'200	45'325.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>139'557.85</u>	<u>172'700</u>	<u>331'850.25</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>-17'307.85</i>	<i>1'700</i>	<i>179'669.40</i>
3109.05	Aufwand Verbilligungsaktionen	1'692.15	1'700	1'669.40
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-19'000.00	0	178'000.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	<i>5'380.50</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
3501.00	Einlagen in Fonds FK	5'380.50	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	<i>99'201.20</i>	<i>91'000</i>	<i>93'056.85</i>
3611.12	Entschädigung an Kanton für Suchthilfe	0.00	25'000	0.00
3614.08	Beiträge an diverse Institutionen	1'000.00	1'000	1'000.00
3631.09	Beitrag an Kanton für Integrationsförderung	23'130.05	25'000	22'308.85
3636.06	Beitrag Sozialberatung für Personen im AHV-Alter	40'000.00	35'000	25'560.00
3636.21	Beiträge Legat P. und I. Issler	4'531.95	0	0.00
3637.05	Uneinbringliche Krankenkassenprämien	0.00	5'000	3'947.10
3637.14	Beiträge Legat F. Staubli	19'100.05	0	40'240.90
3637.16	Beiträge aus Fürsorgefonds	11'439.15	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>52'284.00</i>	<i>80'000</i>	<i>59'124.00</i>
3920.12	Verzicht Mietzinsanpassung für einkommensschwächere Personen (510)	52'284.00	80'000	59'124.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-44'297.85</u>	<u>-51'500</u>	<u>-286'525.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	<i>-3'846.20</i>	<i>-51'500</i>	<i>-47'562.45</i>
4210.12	Betriebsgebühren	-127.00	0	0.00
4250.09	Ertrag Verbilligungsaktionen	-1'619.50	-1'500	-1'839.00
4260.01	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-2'099.70	-50'000	-45'723.45
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-198'721.65</i>
4390.90	Einbuchung Forderungen	0.00	0	-198'721.65
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	<i>-35'071.15</i>	<i>0</i>	<i>-40'240.90</i>
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-35'071.15	0	-40'240.90
46	<i>Transferertrag</i>	<i>-5'380.50</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
4637.07	Beiträge für Fürsorgefonds	-5'380.50	0	0.00
3105791	Sozialdienst	727'130.75	765'500	438'364.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>730'974.10</u>	<u>772'500</u>	<u>774'774.95</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	<i>683'168.55</i>	<i>678'900</i>	<i>716'797.45</i>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	580'322.85	576'800	612'705.15

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3040.01	Besondere Sozialzulage	4'752.00	3'000	5'808.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	45'958.30	47'900	47'783.90
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	44'278.85	43'800	44'096.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'025.35	5'900	6'403.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	559.20	1'500	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'272.00	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'256.65	59'300	38'656.00
3100.00	Büromaterial	343.50	100	351.95
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'242.50	0	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'252.90	1'000	0.00
3130.08	Auslagen Jugendtreff	14'968.95	20'000	22'822.95
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	650.00	0	0.00
3130.28	Betriebsgebühren	4'029.55	20'000	5'479.40
3130.43	Post- und Bankgebühren	748.25	0	0.00
3130.47	Supervision	566.50	1'500	350.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100	100.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	500	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'311.65	3'100	3'119.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'856.50	8'000	3'328.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	186.35	5'000	3'104.15
36	Transferaufwand	2'237.00	20'000	3'324.65
3636.07	Suchtprävention (Projekt BAG/Radix)	2'237.00	20'000	3'324.65
39	Interne Verrechnungen	16'311.90	14'300	15'996.85
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'463.45	1'100	1'355.90
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	70.00	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	14'778.45	13'200	14'640.95
4	Ertrag	-3'843.35	-7'000	-336'410.40
42	Entgelte	-2'182.15	-6'700	-29'668.85
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-250.00	0	0.00
4210.08	Gebühren Diverse	-460.00	-300	-420.00
4210.12	Betriebsgebühren	-1'158.15	-6'000	-3'770.25
4240.28	FIAZ-Kurse	0.00	-400	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0	-500.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-314.00	0	-24'978.60
44	Finanzertrag	-1'295.00	-100	-1'780.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	-100	0.00
4472.02	Vermietung Living Room	-1'295.00	0	-1'780.00
46	Transferertrag	0.00	0	-303'267.95
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	0	-865.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00	0	-24'677.95
4631.00	Beiträge vom Kanton	0.00	0	-277'725.00
49	Interne Verrechnungen	-366.20	-200	-1'693.60
4940.02	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Fonds Sozialdienst	-366.20	-200	-1'693.60
3105920	Hilfsaktionen	0.00	13'700	3'750.00
3	Aufwand	0.00	13'700	3'750.00
36	Transferaufwand	0.00	13'700	3'750.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	13'700	3'750.00
320	Feuerwehr, Militär, Zivilschutz	258'290.10	260'000	248'782.55
3201500	Feuerwehr	0.00	0	0.00
3	Aufwand	713'961.60	680'900	709'593.80
30	Personalaufwand	217'339.55	238'500	275'257.45
3000.04	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	34'956.25	45'000	33'003.75
3010.02	Beitragsfreier Lohn und Sold	67'840.75	70'000	68'318.75
3010.03	Einsatzentschädigungen	85'530.00	100'000	112'162.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'817.30	2'500	21'029.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'636.05	2'000	1'404.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	16'691.90	12'000	31'543.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'867.30	7'000	7'796.05

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	321'232.40	318'200	283'417.15
3100.00	Büromaterial	0.00	1'000	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'982.60	3'000	3'337.20
3101.07	Treibstoffe	5'528.75	6'000	4'976.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	930.10	2'000	639.45
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	825.00	0	750.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	163'682.55	166'000	143'786.15
3112.01	Dienstkleider	29'434.40	30'000	5'213.20
3120.00	Energie, Heizmaterial	9'885.60	9'000	7'261.20
3130.05	Kostenanteil Feuerwehr Albula	34'107.40	30'000	46'613.60
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	6'383.40	4'000	5'602.15
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'019.20	2'400	1'815.00
3130.22	Schneeräumung durch Dritte	738.30	3'000	2'017.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'296.65	12'000	11'807.70
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	0.00	200	410.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	1'694.10	0	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'463.75	31'000	24'237.40
3160.02	Miete Liegenschaften	2'400.00	2'900	2'880.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	168.20	200	148.70
3170.00	Reisekosten und Spesen	96.00	500	62.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'189.95	0	11'209.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'406.45	15'000	10'649.65
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	40'351.45	40'400	121'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	40'351.45	40'400	121'100.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	103'982.50	55'100	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	103'982.50	55'100	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	31'055.70	28'700	29'819.20
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	469.55	800	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	300	300.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	7'341.00	2'000	2'319.90
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	476.75	1'600	967.60
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	20'299.65	22'000	20'082.20
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	4'539.90
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	394.95	500	272.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'073.80	1'500	1'336.75
4	<u>Ertrag</u>	<u>-713'961.60</u>	<u>-680'900</u>	<u>-709'593.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-661'298.55	-641'000	-638'411.50
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz	-591'020.00	-600'000	-589'760.00
4240.26	Dienstleistungen	-9'564.00	-3'000	0.00
4250.08	Fahrzeugverkauf	-23'300.00	0	-15'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-32'448.90	-35'000	-28'856.10
4270.00	Bussen	-3'900.00	-3'000	-3'490.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-1'065.65	0	-1'305.40
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	0.00	0	-22'674.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	0	-22'674.25
46	<i>Transferertrag</i>	-52'322.00	-39'800	-44'493.80
4611.06	Kurs- und Einsatzentschädigungen GVG	0.00	0	-16'408.80
4631.07	Beiträge GVG	-52'322.00	-39'800	-28'085.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-341.05	-100	-4'014.25
4910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	-300.00	0	0.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-41.05	-100	-4'014.25
3201610	Militärische Verteidigung	59'680.20	59'500	55'711.20
3	<u>Aufwand</u>	<u>83'895.10</u>	<u>85'000</u>	<u>81'431.00</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	74'521.40	72'600	72'890.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	63'040.50	61'000	61'454.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'987.00	5'000	4'944.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'836.70	5'900	5'819.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	657.20	700	671.65
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'814.00	4'700	946.40
3100.00	Büromaterial	0.00	200	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	2'000	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64.50	0	62.50
3169.01	Mietaufwand Einquartierungen	1'392.50	1'000	500.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	357.00	500	333.90

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	50.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	7'559.70	7'700	7'594.55
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	300	558.75
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	959.70	500	435.80
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	300	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	6'600.00	6'600	6'600.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-24'214.90</u>	<u>-25'500</u>	<u>-25'719.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-111.20	-500	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-500	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-111.20	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-24'103.70	-25'000	-25'719.80
4472.01	Entschädigungen für Einquartierungen	-24'103.70	-25'000	-25'719.80
3201620	Zivilschutz	198'609.90	200'500	193'071.35
3	<u>Aufwand</u>	<u>242'749.10</u>	<u>247'500</u>	<u>247'427.60</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	106'332.80	106'600	100'760.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	91'947.05	90'800	86'410.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'215.40	7'500	6'173.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'335.40	7'500	7'334.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	834.95	800	842.10
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	49'659.15	53'300	60'888.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	354.30	1'500	773.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	500	0.00
3110.02	Anschaffung Mobiliar	0.00	500	114.70
3111.03	Anschaffung Anlagen, Geräte, Zivilschutzmaterial	8'402.35	2'000	269.45
3120.02	Energie	9'488.00	10'000	9'255.90
3130.06	Telefon	1'637.95	1'500	1'473.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'657.45	5'000	4'656.25
3143.04	Unterhalt Anlagen und Schutzräume	14'924.50	20'000	32'222.65
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'702.30	0	0.00
3151.01	Unterhalt Zivilschutzmaterial	57.15	3'000	32.40
3160.01	Miete Lagerraum	4'374.00	6'300	4'374.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'184.75	1'500	451.10
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'876.40	1'500	7'265.80
36	<i>Transferaufwand</i>	63'709.75	60'000	63'394.40
3611.05	Gemeindebeitrag Ausbildungskosten	63'709.75	60'000	63'394.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	23'047.40	27'600	22'383.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	107.25	500	38.10
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'490.55	15'300	10'801.70
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)	1'173.80	1'400	1'268.30
4	<u>Ertrag</u>	<u>-44'139.20</u>	<u>-47'000</u>	<u>-54'356.25</u>
42	<i>Entgelte</i>	-6'111.20	-7'000	-100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'000.00	-7'000	-100.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-111.20	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-38'028.00	-40'000	-48'256.25
4472.01	Entschädigungen für Einquartierungen	-38'028.00	-40'000	-48'256.25
46	<i>Transferertrag</i>	0.00	0	-6'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0.00	0	-6'000.00
330	Katastrophenstab, Lawinendienst	86'440.60	66'900	77'792.85
3301505	Katastrophen- und Lawinendienst	86'440.60	66'900	77'792.85
3	<u>Aufwand</u>	<u>88'681.85</u>	<u>69'900</u>	<u>81'937.25</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	13'124.00	13'900	14'448.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	8'690.00	200	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'600.00	12'000	12'246.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	895.30	600	852.85

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	280.70	100	196.20
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	658.00	1'000	1'153.45
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>42'758.35</i>	<i>34'000</i>	<i>40'720.05</i>
3101.01	Munition/Sprengstoffe	560.50	6'000	4'383.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'902.00	1'000	297.45
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	19'519.10	18'000	23'250.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	0	300.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'285.25	5'000	7'848.05
3160.01	Miete Lagerraum	3'000.00	0	3'000.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'191.50	4'000	1'639.90
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>32'799.50</i>	<i>22'000</i>	<i>26'768.70</i>
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	21'308.95	12'000	15'967.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'490.55	10'000	10'801.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'241.25</u>	<u>-3'000</u>	<u>-4'144.40</u>
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>-3'000</i>	<i>-4'144.40</i>
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-3'000	-4'144.40
<i>46</i>	<i>Transferertrag</i>	<i>-2'241.25</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'241.25	0	0.00
4	Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	7'552'576.61	7'846'300	7'233'868.91
400	Tiefbau und öffentlicher Verkehr	6'606'823.52	6'615'100	6'365'526.99
4000221	Verwaltung Tiefbau	154'761.85	135'400	149'176.32
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>154'761.85</u>	<u>135'400</u>	<u>152'176.32</u>
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>124'007.90</i>	<i>107'500</i>	<i>126'432.90</i>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	102'990.45	92'700	109'085.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	8'059.50	7'600	7'849.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'493.45	6'200	6'037.95
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'005.00	1'000	992.80
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	2'467.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'203.20	0	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'256.30	0	0.00
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>4'934.35</i>	<i>5'000</i>	<i>4'644.05</i>
3130.04	Porti	22.95	0	0.00
3130.06	Telefon	1'765.25	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	135.85	5'000	4'644.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'010.30	0	0.00
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>25'819.60</i>	<i>22'900</i>	<i>21'099.37</i>
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'035.70	1'500	911.25
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	640.00	0	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'500.00	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'490.55	10'000	9'788.12
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)	4'053.35	4'300	3'300.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-3'000.00</u>
<i>49</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-3'000.00</i>
4910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	0.00	0	-3'000.00
4006130	Kantonsstrassen	0.00	0	0.00
4006150	Gemeindestrassen	4'499'381.11	4'594'100	4'274'390.68
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>4'666'685.96</u>	<u>4'651'100</u>	<u>4'376'735.83</u>
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>65'788.55</i>	<i>60'700</i>	<i>63'326.10</i>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	56'996.20	52'500	53'499.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'495.10	4'400	4'176.60

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'710.75	3'200	3'003.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	586.50	600	531.35
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	2'115.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'208'595.80	1'655'700	1'506'692.80
3100.00	Büromaterial	41.90	1'500	1'231.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	880.65	3'000	1'669.45
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'938.70	0	0.00
3112.02	Sicherheitsausrüstungen	847.00	1'000	0.00
3120.03	Energie Strassenbeleuchtung	97'127.35	109'000	107'738.65
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'210.00	500	1'676.70
3130.49	Auf- und Abbau Winterbeleuchtung	72'001.20	55'600	21'669.15
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	53'797.40	130'000	117'420.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	134.75	0	0.00
3141.01	Unterhalt Strassen (ohne Bushaltestellen)	626'232.15	800'000	807'140.85
3141.04	Unterhalt Brücken	16'181.35	200'000	117'441.65
3141.08	Baulicher Unterhalt Bahnübergänge	15'921.80	60'000	16'200.00
3141.11	Unterhalt Fusswege	0.00	0	1'198.00
3141.12	Markierungen/Signale Beidrichtungsverkehr Velo	1'346.10	0	0.00
3143.05	Unterhalt Strassenbeleuchtung	316'543.70	290'000	311'163.40
3149.01	Übriger Unterhalt	1'244.50	2'100	318.20
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'147.25	3'000	1'824.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	901'929.72	1'058'300	944'499.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	813'368.27	1'058'300	901'300.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	43'199.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	88'561.45	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	2'490'371.89	1'876'400	1'862'217.93
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0.00	500	1'000.90
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	2'594.05	10'000	15'355.40
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	1'190.00	0	0.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	400	419.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	1'000	1'000.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	33'460.05	14'700	3'486.70
3910.16	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Winter	2'124'300.70	1'436'600	1'536'430.21
3910.17	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Sommer	325'627.09	410'000	304'124.22
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'200.00	3'200	401.50
4	Ertrag	-167'304.85	-57'000	-102'345.15
42	Entgelte	-164'202.85	-54'000	-102'043.55
4240.21	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-8'028.75	-4'400	-14'370.00
4260.03	Rückerstattungen Strassenunterhalt	-51'451.25	-10'000	-63'585.95
4260.09	Rückerstattungen Diverse	-51'720.85	-3'500	-24'087.60
4260.11	Weiterverrechnung Winterbeleuchtung	-53'002.00	-36'100	0.00
46	Transferertrag	-102.00	0	-301.60
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-102.00	0	-301.60
49	Interne Verrechnungen	-3'000.00	-3'000	0.00
4910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	-3'000.00	-3'000	0.00
4006151	Parkplätze	0.00	0	0.00
3	Aufwand	20'998.50	80'500	66'995.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'904.00	80'000	66'995.95
3141.09	Unterhalt Parkplätze	20'904.00	80'000	66'995.95
39	Interne Verrechnungen	94.50	500	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	500	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	94.50	0	0.00
4	Ertrag	-20'998.50	-80'500	-66'995.95
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-20'998.50	-80'500	-66'995.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-20'998.50	-80'500	-66'995.95
4006220	Regionalverkehr	1'012'634.70	1'016'000	982'144.00
3	Aufwand	1'012'634.70	1'016'000	982'144.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	29'260.70	30'500	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	500	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	29'260.70	30'000	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	186'637.00	188'500	185'407.00
3634.02	Beitrag Postautolinie Flüela	13'500.00	13'500	13'500.00
3634.03	Beitrag an Tarifverbund Davos/Klosters (RhB/Postauto)	143'253.00	146'000	143'253.00
3634.09	Beitrag Geschäftsführung TVDK an RhB	4'884.00	4'000	3'654.00
3635.11	Beitrag Pro Flüela	25'000.00	25'000	25'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	796'737.00	797'000	796'737.00
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
4006230	Verkehrsbetrieb Davos (VBD)	982'550.96	914'600	921'947.69
3	<u>Aufwand</u>	7'047'324.50	6'916'300	6'977'617.45
30	<i>Personalaufwand</i>	2'522'921.70	2'547'700	2'555'235.05
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	720.00	800	450.00
3010.06	Löhne Betriebsleitung	108'286.50	107'600	111'839.70
3010.12	Löhne Fahrpersonal	1'779'369.75	1'754'400	1'758'102.65
3010.13	Löhne Werkstattpersonal	192'281.00	198'400	211'216.85
3040.01	Besondere Sozialzulage	12'980.00	17'000	17'988.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	155'494.95	170'400	163'185.30
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	171'695.60	185'600	171'202.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	64'873.45	71'000	71'665.70
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	11'515.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	13'729.50	4'500	7'931.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'604.75	15'000	2'859.35
3099.01	FVP-Ausweise	18'886.20	23'000	27'278.45
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	3'920'216.20	3'806'100	3'691'163.55
3100.00	Büromaterial	172.75	1'000	3'905.15
3101.02	Billette, Abonnemente	10'959.65	2'200	4'026.70
3101.07	Treibstoffe	429'040.55	567'000	427'778.65
3101.11	Schmierstoffe	12'208.00	20'000	20'773.50
3101.13	Bereifung und Schneeketten	40'599.25	30'000	33'815.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'318.30	0	0.00
3102.02	Inserate	0.00	1'000	690.00
3102.03	Drucksachen, Fahrpläne	43'109.35	26'000	41'436.50
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	376.25
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	28'639.75	24'500	0.00
3112.01	Dienstkleider	20'133.80	25'000	1'567.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	19'659.35	34'000	39'727.70
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	14'093.20	0	5'647.20
3130.11	Fahrdienstleistungen durch Dritte	2'444'674.90	2'360'000	2'405'309.70
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	3'214.95	3'300	2'220.25
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'379.05	13'000	12'419.00
3130.30	Betriebsplanung	37'037.30	20'000	31'841.75
3130.50	Fahrausweiskontrollen durch Dritte	40'986.10	58'000	48'711.10
3134.00	Sachversicherungsprämien	95'921.60	95'000	98'511.85
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	18'920.50	23'000	19'406.35
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	225.35	0	0.00
3144.05	Unterhalt Busdepot	53'416.50	70'000	75'599.40
3149.02	Unterhalt Bushaltestellen	3'045.20	10'000	11'511.10
3151.03	Ersatzteile/Material für Fahrzeuge	144'754.65	170'000	131'675.80
3151.04	Fahrzeuguunterhalt durch Dritte, Nachprüfungen	208'594.95	80'000	99'461.25
3151.05	Unterhalt Funkanlage	210.00	1'000	488.00
3151.07	Unterhalt Mobilien	1'361.50	1'000	0.00
3151.08	Übriger Unterhalt/Kleinmaterial	18'587.75	6'000	1'538.70
3151.09	Unterhalt Kassensystem	40'184.90	35'000	27'500.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	5'075.00	5'500	4'567.20
3169.03	Übrige Mieten	0.00	600	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'573.95	2'000	2'450.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	1'062.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'480.70	10'000	26'440.55
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	164'637.40	110'000	110'705.15
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	257'890.10	262'200	434'300.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	232'047.10	262'200	434'300.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	25'843.00	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	37'821.40	0	0.00
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	37'821.40	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	308'475.10	300'300	296'918.85

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	500	410.45
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	36'000	32'240.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	600	650.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'300	2'500.10
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	220'100	220'100.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'000	33'340.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	7'800	7'678.30
4	Ertrag	-6'064'773.54	-6'001'700
40	Fiskalertrag	-1'341'515.45	-1'235'000
4035.02	Verkehrstaxe	-1'341'515.45	-1'214'927.95
42	Entgelte	-2'055'620.04	-2'275'000
4240.10	Fahrgeldeinnahmen	-1'547'427.77	-1'650'000
4240.25	Auftragsfahrten	-19'343.95	-4'000
4240.27	Reparatureinnahmen	-115'996.45	-200'000
4250.03	Verkauf Treibstoffe	-35'384.32	-70'000
4250.08	Fahrzeugverkauf	0.00	-8'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-20'000
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-63'504.75	-5'000
4270.05	Ticketkontrollen, Zuschläge, Bussen	-8'577.55	-18'000
4290.01	Diverse Einnahmen	-48'914.90	-70'000
4290.02	Einnahmen aus Werbung WEF	-112'537.50	-180'000
4290.04	Einnahmen aus Werbung übrige	-103'908.15	-50'000
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-24.70	0
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	0.00	0
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-11'425.85
46	Transferertrag	-1'382'629.30	-1'245'500
4630.00	Beiträge vom Bund	-717'722.00	-680'500
4630.01	Zollrückerstattungen (Mineralölsteuer)	-134'295.30	-140'000
4631.08	Betriebsbeiträge Kanton	-253'181.00	-170'000
4631.18	Abgeltung Tarifverbund Davos/Klosters	-170'929.00	-155'000
4635.03	Leistungsauftrag Bergbahnen	-106'502.00	-100'000
49	Interne Verrechnungen	-1'285'008.75	-1'246'200
4900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	-65'541.75	-61'300
4910.09	Dienstleistungen VBD (400)	-404'074.80	-373'200
4920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	-18'655.20	-14'700
4990.02	Tarifverbund VBD (400)	-626'737.00	-627'000
4990.04	Verbilligung Davoser Pass	-170'000.00	-170'000
4007101	Wasserversorgung	0.00	0
3	Aufwand	3'992'186.50	2'855'900
30	Personalaufwand	712'324.50	692'200
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	590'805.65	578'900
3040.01	Besondere Sozialzulage	5'280.00	5'300
3042.00	Verpflegungszulagen	510.00	500
3049.00	Übrige Zulagen	4'530.00	1'600
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'821.65	47'900
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	42'072.00	37'600
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	19'094.85	20'400
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'993.50	0
3099.00	Übriger Personalaufwand	216.85	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	859'660.20	839'700
3100.00	Büromaterial	714.70	1'400
3101.03	Verbrauchsmaterial	36.10	2'000
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	4'600
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	344.10	0
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	101'751.95	103'400
3112.01	Dienstkleider	3'479.35	4'200
3120.02	Energie	40'381.80	44'000
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	29'157.75	31'900
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'556.20	7'000
3132.11	Geometer, Nachführung Leitungskataster	23'241.20	25'000
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'219.55	20'100
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'680.20	1'700
3143.06	Unterhalt Verteilungsleitungen	192'910.75	215'000

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3144.06	Unterhalt Gebäude	13'252.70	8'000	7'064.95
3144.13	Unterhalt Quellgebiete/Reservoire/ Zuleitungen	267'673.35	167'500	170'059.90
3149.03	Unterhalt Hydrantenanlagen	57'398.90	99'500	45'172.95
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'797.45	20'000	9'109.45
3160.01	Miete Lagerraum	0.00	1'000	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'143.95	4'400	3'120.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'158.80	9'000	4'820.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	380.45	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'350.00	0	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	53'030.95	70'000	61'260.35
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	1'936'206.92	1'152'900	877'438.30
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	881'901.77	1'152'900	852'400.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	1'000'000.00	0	25'038.30
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	9'115.45	0	0.00
3300.31	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 50 J.	32'521.20	0	0.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	8'676.40	0	0.00
3320.20	Ordentliche Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	3'992.10	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	5'282.50	0	0.00
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'282.50	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	359'353.48	0	467'042.75
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	359'353.48	0	467'042.75
36	<i>Transferaufwand</i>	6'500.00	0	0.00
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'500.00	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	112'858.90	171'100	145'446.35
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'605.75	1'500	107.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	8'295.30	7'000	6'284.55
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	500	375.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	3'743.30	6'000	17'061.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'500.00	1'500	2'100.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	4'477.85	2'000	2'007.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	100	53.55
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	22'826.40	25'000	20'089.00
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	36'744.30	92'500	63'702.75
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	300	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	1'000	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-3'992'186.50</u>	<u>-2'855'900</u>	<u>-2'959'639.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'726'157.85	-2'460'000	-2'716'244.00
4240.13	Grundgebühren	-1'499'407.60	-1'300'000	-1'562'640.15
4240.14	Verbrauchsgebühren	-1'163'754.30	-1'100'000	-996'420.60
4240.26	Dienstleistungen	-34'679.80	-45'000	-62'681.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-28'316.15	-10'000	-44'242.55
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	-5'000	-50'259.65
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0.00	0	-12'617.05
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0.00	0	-12'617.05
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-1'000'000.00	-187'800	-25'038.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	-187'800	0.00
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	-1'000'000.00	0	-25'038.30
46	<i>Transferertrag</i>	-32'964.00	0	0.00
4631.07	Beiträge GVG	-32'964.00	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-233'064.65	-208'100	-205'739.65
4900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	-8'724.00	-82'000	-81'200.00
4910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	-85'476.20	-5'600	-16'932.90
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	-4'795.85
4990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	-138'864.45	-120'500	-102'810.90
4007201	Abwasserbeseitigung	0.00	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>2'499'132.78</u>	<u>2'457'200</u>	<u>2'414'762.45</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	663'294.90	641'600	658'557.35
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	532'799.00	516'100	552'490.40

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3042.00	Verpflegungszulagen	165.00	100	65.00
3049.00	Übrige Zulagen	7'800.00	5'200	800.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	43'440.95	42'600	43'209.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	49'378.50	47'600	38'757.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	17'338.70	18'100	18'256.15
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	1'057.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	9'231.75	9'200	1'281.65
3091.00	Personalwerbung	501.00	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'161'404.34	1'250'200	1'112'470.95
3100.00	Büromaterial	2'097.50	1'500	450.85
3101.03	Verbrauchsmaterial	13'574.70	27'000	27'576.05
3101.04	Chemikalien für Phosphatfällung	56'270.65	60'000	63'585.50
3101.05	Klärschlammensorgung	178'774.90	210'000	204'159.75
3101.08	Chemikalien für Schlammbehandlung	46'221.70	48'000	34'440.00
3101.09	Rechengut und Sandbeseitigung	2'085.85	5'000	3'720.90
3101.12	Chemikalien für Labor	17'544.70	17'000	14'937.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	4'500	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	383.35	0	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	66'670.00	63'000	24'993.45
3112.01	Dienstkleider	1'681.10	2'000	2'267.25
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	228'286.09	243'300	230'395.55
3130.03	Porti, Telefon	5'464.50	5'000	4'842.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'090.00	1'100	1'120.25
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'000.00	0	0.00
3132.11	Geometer, Nachführung Leitungskataster	46'408.15	30'000	41'877.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	45'527.10	44'000	41'895.10
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'249.70	1'000	1'114.65
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	682.00	700	682.00
3143.07	Unterhalt Kanalisationsleitungsnetz	175'353.35	215'000	102'522.20
3144.07	Unterhalt Gebäude ARA	36'819.85	26'000	64'430.35
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	188'105.75	202'600	194'965.40
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'000.40	3'500	2'948.55
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'525.80	15'000	13'150.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	395.05	0	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	23'192.15	25'000	36'396.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	218'937.70	306'700	74'700.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	155'537.05	306'700	74'700.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	43'263.20	0	0.00
3300.31	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 50 J.	20'137.45	0	0.00
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	189'219.34	0	304'321.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	189'219.34	0	304'321.00
36	Transferaufwand	98'544.00	97'600	97'524.00
3630.01	Beitrag zur Vermeidung von Mikroverunreinigungen	97'344.00	97'600	97'524.00
3631.08	Umweltanalytik (kantonale Untersuchungen)	1'200.00	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	167'732.50	161'100	167'189.15
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	67.15	400	79.25
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	2'930.20	2'400	2'766.65
3900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	0.00	82'000	81'200.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	4'920.00	7'000	5'655.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'334.00	0	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'500.00	1'500	900.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	2'288.20	0	1'095.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	82'250.00	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	34'455.70	30'000	29'933.45
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'150.00	33'000	33'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	5'606.55
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	688.00	800	688.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	4'149.25	4'000	6'265.25
4	Ertrag	-2'499'132.78	-2'457'200	-2'414'762.45
42	Entgelte	-2'314'263.35	-2'220'000	-2'177'451.95
4240.13	Grundgebühren	-981'816.05	-1'000'000	-1'024'736.40
4240.14	Verbrauchsgebühren	-1'228'525.85	-1'200'000	-1'104'394.55
4250.04	Schlammannahme	-9'100.00	-5'000	-6'214.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-94'821.45	-10'000	-19'296.70
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	-5'000	-22'810.25
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	0.00	-40'100	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0.00	-40'100	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
46	<i>Transferertrag</i>	-92'182.93	-75'000	-84'540.75
4635.05	Einspeisevergütung	-92'182.93	-75'000	-84'540.75
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-92'686.50	-122'100	-152'769.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'948.00	-1'600	-67'083.00
4990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	-90'738.50	-120'500	-85'686.75
4008900	Kiesabbau Tola, Wiesen	0.00	0	37'868.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>90'001.15</u>	<u>113'700</u>	<u>91'024.30</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	13'596.95	23'700	12'839.05
3143.03	Unterhaltsarbeiten	13'596.95	23'700	12'839.05
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0.00	0	37'868.30
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	0	3'400.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	31'368.30
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	0.00	0	3'100.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	0	24'614.75
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0	24'614.75
36	<i>Transferaufwand</i>	30'899.10	32'000	0.00
3635.09	Beiträge an Grundeigentümer (private Unternehmungen)	12'405.90	13'000	0.00
3637.06	Beiträge an Grundeigentümer (Privatpersonen)	18'493.20	19'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	45'505.10	58'000	15'702.20
3900.06	Material- und Warenbezüge Kies Tola (400)	42'505.10	45'000	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	10'000	12'586.15
3910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	3'000.00	3'000	3'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	116.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-90'001.15</u>	<u>-113'700</u>	<u>-53'156.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-82'580.80	-84'200	-52'594.70
4210.04	Gebührenertrag	-82'580.80	-84'200	-52'594.70
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-7'397.35	-29'400	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-7'397.35	-29'400	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-23.00	-100	-561.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-23.00	-100	-561.30
4009500	Ertragsanteile Kiesabbau Tola, Wiesen	-42'505.10	-45'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-42'505.10</u>	<u>-45'000</u>	<u>0.00</u>
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-42'505.10	-45'000	0.00
4900.06	Material- und Warenbezüge Kies Tola (400)	-42'505.10	-45'000	0.00
410	Technische Betriebe	825'880.79	889'900	923'901.57
4106130	Kantonsstrassen	101'382.73	120'000	190'291.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>101'382.73</u>	<u>120'000</u>	<u>190'291.75</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	0.00	120'000	190'291.75
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	0	68'724.15
3611.09	Entschädigung für Strassenunterhalt	0.00	120'000	121'567.60
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	101'382.73	0	0.00
3910.24	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Kantonsstrassen	101'382.73	0	0.00
4106190	Werkbetrieb	0.00	0	219'900.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>6'826'202.50</u>	<u>5'822'600</u>	<u>6'035'042.63</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	2'658'237.60	2'626'100	2'602'311.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'188'605.40	2'146'200	2'140'923.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	20'534.20	22'500	21'560.00
3042.00	Verpflegungszulagen	13'089.00	16'000	13'527.00
3049.00	Übrige Zulagen	100.00	1'000	650.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	164'722.40	173'900	168'577.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	166'854.80	164'800	161'701.90
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	66'335.90	59'800	69'932.90
3064.00	Überbrückungsrenten	32'899.80	32'900	21'821.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'397.95	6'000	1'390.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'698.15	3'000	2'227.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'276'929.55	2'629'000	2'796'884.00
3100.00	Büromaterial	513.05	3'000	1'089.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	242'459.00	265'000	246'923.80
3101.07	Treibstoffe	102'185.50	80'000	73'536.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'742.40	3'000	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	155.10	0	155.10
3105.03	Einkauf Food LLZ	12'340.75	0	0.00
3109.07	Einkauf Non-Food LLZ	1'018.15	0	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	649.60
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	31'120.95	30'000	42'887.75
3111.01	Anschaffung Signalisationen	0.00	0	573.00
3112.01	Dienstkleider	13'779.15	12'000	11'433.40
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	80'796.85	70'000	86'079.85
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	5'520.50	3'000	4'719.35
3130.07	Telefon, Konzessionen	5'121.70	3'000	4'138.20
3130.10	Grundgebühr Schneeräumung	265'035.90	260'000	254'865.50
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	0	0.00
3130.22	Schneeräumung durch Dritte	1'290'175.70	680'000	907'371.50
3130.29	Auf-/Abbau Weihnachtsbeleuchtung	0.00	0	28'012.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	84'490.90	82'000	83'212.05
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	7'316.05	10'000	7'296.65
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	4'059.00	5'000	3'853.45
3140.02	Unterhalt Gärtnerei	58'845.20	58'000	57'340.75
3141.10	Unterhalt Lärchenring	13'849.20	0	0.00
3143.01	Unterhalt Loipen / Information Langlauf	147'112.10	160'000	189'083.95
3143.02	Unterhalt Spazier-/Wanderwege, WC-Anlagen, Feuerstellen, Hundetoiletten	101'468.65	72'000	97'491.90
3143.10	Unterhalt Bikewege	93'190.10	0	0.00
3144.04	Unterhalt Langlaufzentrum	429.00	0	5'323.35
3144.15	Unterhalt Werkhof	17'842.55	14'000	14'724.00
3149.01	Übriger Unterhalt	56'750.50	50'000	48'095.15
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'222.95	170'000	48'511.55
3160.06	Miete Werkhof	176'351.35	180'000	176'872.60
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'547.00	3'000	2'551.40
3169.03	Übrige Mieten	28'237.30	25'000	28'878.25
3169.04	Loipenentschädigungen	173'159.65	190'000	184'380.15
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'206.20	20'000	17'515.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	133.00	0	560.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'909.65	10'000	13'217.70
3199.01	MWST-Vorsteuerminderung	196'644.50	170'000	155'540.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	167'233.95	173'300	219'900.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	98'226.45	173'300	219'900.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	69'007.50	0	0.00
36	Transferaufwand	153'475.80	0	0.00
3611.09	Entschädigung für Strassenunterhalt	153'475.80	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	570'325.60	394'200	415'946.98
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	648.80	1'000	806.70
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	0.00	5'000	561.35
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	0.00	13'000	0.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	17'304.60	15'000	12'741.55
3900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	8'724.00	0	0.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	33'982.50	35'000	40'012.50
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	309'281.65	107'000	150'632.85
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	1'000	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	800.00	1'000	600.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	37'681.85	40'000	36'608.15
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	0.00	5'000	16'415.90
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	120'000.00	127'200	120'000.00
3920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	666.00	1'000	666.00
3920.05	Mieten, Benützungskosten Freizeit - LLZ (410)	0.00	0	50.00
3920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	17'722.45	14'000	12'912.78
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	20'176.00	20'000	20'206.60
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	567.60	1'000	699.65
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'770.15	8'000	3'032.95
4	Ertrag	-6'826'202.50	-5'822'600	-5'815'142.63

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
40	<i>Fiskalertrag</i>	-616'818.91	-619'700	-618'359.65
4035.04	Anlagefonds, Beitrag Langlauf	-616'818.91	-619'700	-618'359.65
42	<i>Entgelte</i>	-810'383.85	-648'100	-787'761.35
4240.08	Erlös Werkstatt	-5'394.90	-6'000	-1'785.05
4240.09	Schneeräumung für Dritte	-97'713.55	-200'000	-233'595.00
4240.19	Benützungsgebühren Snow Farming	-18'256.95	-10'500	-10'791.40
4240.22	Erlös Anlässe	-135'405.00	-220'000	-292'279.40
4250.10	Verkäufe Food LLZ	-31'421.95	0	0.00
4250.11	Verkäufe Non-Food LLZ	-43.20	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'440.95	0	-10'000.00
4260.03	Rückerstattungen Strassenunterhalt	-111'773.50	-70'000	-66'040.10
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-112'551.30	-10'000	-65'471.05
4260.13	Rückerstattung Perimeter Lärchenring	-38'226.60	0	0.00
4290.01	Diverse Einnahmen	-255'143.65	-131'600	-107'799.35
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-12.30	0	0.00
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0.00	-40'000	-26'479.35
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0.00	-40'000	-26'479.35
44	<i>Finanzertrag</i>	-3'820.30	0	0.00
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen Sachanlagen FV	-3'820.30	0	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-11'675.35	0	0.00
4630.01	Zollrückerstattungen (Mineralölsteuer)	-11'675.35	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-5'383'504.09	-4'514'800	-4'382'542.28
4910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	-131'129.25	-122'400	-117'548.50
4910.13	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Eisbahn	-310'456.16	-230'000	-225'030.84
4910.14	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Spazier- und Wanderwege	-1'162'434.10	-1'180'000	-1'081'254.28
4910.15	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Langlauf	-308'409.43	-303'800	-309'179.82
4910.16	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Winter	-2'124'300.70	-1'436'600	-1'536'430.21
4910.17	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Sommer	-325'627.09	-410'000	-304'124.22
4910.18	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Gärtnerei/Grünanlagen	-307'282.67	-332'000	-318'443.90
4910.19	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Parkplätze	-612'481.96	-500'000	-490'530.51
4910.24	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Kantonsstrassen	-101'382.73	0	0.00
4107301	Abfallwirtschaft	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'672'190.62</u>	<u>2'581'100</u>	<u>2'868'298.62</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	873'618.50	944'700	905'104.25
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1'980.00	2'000	2'520.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	732'975.15	790'700	772'527.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	58'785.45	64'900	56'918.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	50'877.70	55'500	45'981.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	23'249.90	27'600	22'220.90
3064.00	Überbrückungsrenten	0.00	0	4'935.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'160.00	3'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'590.30	1'000	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	325'674.55	414'000	346'431.30
3100.00	Büromaterial	0.00	5'000	682.85
3101.03	Verbrauchsmaterial	3'853.00	5'000	-2'720.25
3101.10	Ankauf Containerplomben, Vignetten	1'581.15	5'000	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'325.00	4'000	16'067.95
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	0.00	10'000	95.60
3112.01	Dienstkleider	5'484.50	5'000	4'431.50
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	10'000	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	14'772.55	33'000	22'331.70
3130.03	Porti, Telefon	977.45	3'000	1'913.40
3130.31	Bahntransport	107'500.00	120'000	107'000.00
3130.37	Sondermüllentsorgung	6'858.95	10'000	5'994.85
3130.38	Kompostverwertung	1'700.00	3'000	2'040.00
3130.41	Wiederverwertungsgüter	84'537.00	100'000	96'539.80
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'936.00	25'000	22'136.45
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	3'959.60	4'000	3'959.60
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	12'298.45	12'000	11'507.20
3143.08	Unterhalt Kehrriechtsammelstellen	5'556.25	10'000	113.45
3144.08	Unterhalt Gebäude Kehrriechtmehrzweckanlage	10'543.25	12'000	31'003.70
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	9'249.90	2'000	2'768.45
3151.10	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	11'320.00	20'000	8'140.85

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'260.00	1'000	1'260.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	758.95
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'894.65	5'000	1'785.85
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	11'066.85	10'000	8'619.40
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	43'673.25	44'700	173'300.20
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	40'312.40	44'700	54'000.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	119'300.20
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	3'360.85	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	530'152.17	216'200	559'877.82
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	530'152.17	216'200	559'877.82
36	<i>Transferaufwand</i>	745'803.95	820'000	755'460.95
3612.06	Verbrennungskosten GEVAG	745'803.95	820'000	755'460.95
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	153'268.20	141'500	128'124.10
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	13.30	1'000	26.50
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	30'645.75	30'000	27'374.30
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	16'150.00	17'000	34'875.80
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	95'456.65	80'000	47'566.60
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	3'000	3'240.90
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	7'712.50	7'500	7'585.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	4'137.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	570.95	1'000	570.95
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'719.05	2'000	2'747.05
4	<u>Ertrag</u>	<u>-2'672'190.62</u>	<u>-2'581'100</u>	<u>-2'868'298.62</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'332'876.10	-2'320'000	-2'414'725.42
4240.15	Kehricht-Grundgebühren	-1'112'265.50	-1'085'000	-1'148'804.00
4240.16	Kehricht-Verbrauchsgebühren	-1'212'601.50	-1'230'000	-1'208'370.27
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'600.00	0	-3'600.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-4'409.10	-5'000	-53'790.30
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0.00	0	-160.85
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	-124'201.02	-110'000	-119'731.70
4309.01	Ertrag Wiederverwertungsgüter	-124'201.02	-110'000	-119'731.70
44	<i>Finanzertrag</i>	-39'000.00	-39'000	-39'000.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-39'000.00	-39'000	-39'000.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezf. Finanzierungen</i>	0.00	0	-119'300.20
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-119'300.20
46	<i>Transferertrag</i>	-88'940.95	-20'000	-67'795.25
4631.19	Beiträge vom Kanton Bahntransport	-45'985.00	0	-30'994.00
4632.05	Solidaritätsbeitrag GEVAG	-42'955.95	-20'000	-36'801.25
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-87'172.55	-92'100	-107'746.05
4910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	-53'532.20	-56'600	-60'397.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-711.50	-900	-19'242.80
4990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	-32'928.85	-34'600	-28'105.95
4108400	Tourismus	27'915.48	37'200	26'100.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>27'915.48</u>	<u>37'200</u>	<u>26'100.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	27'915.48	37'200	26'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	27'362.08	37'200	26'100.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	553.40	0	0.00
4108404	Langlauf	696'582.58	732'700	487'609.82
3	<u>Aufwand</u>	<u>733'097.78</u>	<u>756'700</u>	<u>487'859.82</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	7'969.00	15'400	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'076.90	14'000	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	562.50	1'200	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	255.25	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	74.35	200	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	54'844.00	34'500	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	8'926.80	14'500	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3130.07	Telefon, Konzessionen	1'310.15	800	0.00
3130.22	Schneeräumung durch Dritte	0.00	3'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	124.60	2'000	0.00
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	54.00	0	0.00
3144.04	Unterhalt Langlaufzentrum	42'169.65	4'200	0.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	2'029.30	5'000	0.00
3144.12	Unterhalt Parkhaus	0.00	5'000	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	187.50	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	42.00	0	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	359'923.95	399'800	123'800.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	375'462.15	399'800	123'800.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	-10'875.00	0	0.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	-4'663.20	0	0.00
34	Finanzaufwand	130.70	0	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	130.70	0	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0	54'880.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	0	54'880.00
39	Interne Verrechnungen	310'230.13	307'000	309'179.82
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	416.00	0	0.00
3910.15	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Langlauf	308'409.43	303'800	309'179.82
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	344.55	1'500	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'060.15	1'700	0.00
4	Ertrag	-36'515.20	-24'000	-250.00
42	Entgelte	-18'515.20	0	-200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-18'515.20	0	-200.00
44	Finanzertrag	-18'000.00	-24'000	0.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-18'000.00	-24'000	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	-50.00
4920.05	Mieten, Benützungskosten Freizeit - LLZ (410)	0.00	0	-50.00
420	Forstbetrieb, Verbauungen	119'872.30	341'300	-55'559.65
4207410	Gewässerverbauungen	0.00	0	0.00
3	Aufwand	506'033.20	671'900	3'252'593.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	443'347.15	510'000	493'879.35
3142.01	Unterhalt Verbauungen	107'867.50	150'000	149'072.75
3142.02	Verbauungsarbeiten	335'479.65	360'000	344'806.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'572.30	24'100	2'686'989.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	24'100	491'400.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	2'195'589.00
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	3'572.30	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	59'113.75	137'800	71'724.80
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	55'840.75	136'800	68'505.80
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	2'510.00	0	2'769.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	763.00	0	450.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	1'000	0.00
4	Ertrag	-506'033.20	-671'900	-3'252'593.15
42	Entgelte	0.00	0	-4'750.00
4290.01	Diverse Einnahmen	0.00	0	-4'750.00
43	Verschiedene Erträge	-76'631.00	0	0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-76'631.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	-418'181.40	-634'400	-3'117'953.70
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-15'037.60	0	0.00
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-2'195'589.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-403'143.80	-634'400	-922'364.70
46	Transferertrag	0.00	0	-113'391.00
4631.09	Kantonsbeitrag (Unwetter)	0.00	0	-113'391.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-11'220.80	-37'500	-16'498.45
4900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	-11'220.80	-25'500	-2'550.00
4910.04	Dienstleistungen Gewässerverbauungen (420)	0.00	-12'000	-13'948.45
4207420	Lawinerverbauungen	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>151'578.15</u>	<u>189'600</u>	<u>1'106'294.25</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	54'520.85	70'000	77'098.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	971.50	0	0.00
3143.03	Unterhaltsarbeiten	53'549.35	70'000	77'098.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	7'600.95	8'600	926'517.55
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	8'600	144'800.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	781'717.55
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	7'600.95	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	89'456.35	111'000	102'678.70
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	89'456.35	110'000	102'678.70
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	1'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-151'578.15</u>	<u>-189'600</u>	<u>-1'106'294.25</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfianzierungen</i>	-92'713.50	-119'600	-984'691.35
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-781'717.55
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-92'713.50	-119'600	-202'973.80
46	<i>Transferertrag</i>	-58'864.65	-70'000	-121'602.90
4631.00	Beiträge vom Kanton	-58'864.65	-70'000	-121'602.90
4208200	Forstwirtschaft	119'872.30	341'300	-55'559.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>3'436'513.95</u>	<u>3'144'700</u>	<u>4'399'422.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	1'882'343.00	1'646'600	1'800'822.90
3010.09	Löhne Betriebsleitung inkl. Lernende	518'757.25	480'500	501'584.15
3010.10	Löhne Forstgruppe	973'421.95	815'000	932'360.40
3010.14	Löhne Abwertschaft	3'400.45	5'000	1'910.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	6'375.60	5'000	4'620.00
3042.00	Verpflegungszulagen	45'153.00	35'000	44'759.00
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0	4'159.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	124'288.30	109'400	112'148.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	80'206.65	80'200	86'108.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	86'697.10	102'500	93'898.45
3064.00	Überbrückungsrenten	18'941.00	0	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	12'351.95	9'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'749.75	5'000	19'274.20
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'443'850.00	1'386'200	1'281'291.60
3100.00	Büromaterial	0.00	3'100	237.65
3101.06	Holzankauf aus Privatwald	92'939.80	75'000	81'098.45
3101.07	Treibstoffe	48'011.65	47'000	39'102.15
3101.11	Schmierstoffe	3'575.35	3'000	4'260.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	885.60	400	2'965.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	339.75	0	602.50
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'898.20	0	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	84'866.15	84'000	59'820.30
3112.02	Sicherheitsausrüstungen	28'235.40	23'700	26'794.20
3119.02	Waldparzellen Diverse	3'310.00	25'000	0.00
3120.02	Energie	3'820.50	6'500	5'639.25
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	3'655.25	3'500	3'617.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'613.00	0	0.00
3130.26	Forstarbeiten durch Dritte	83'363.50	65'000	25'218.85
3130.35	Forstarbeiten durch Dritte, Privatwald	774'077.20	700'000	674'924.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'310.50	16'000	24'799.20
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	4'333.25	4'000	3'188.30
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	7'216.00	7'000	7'216.00
3141.03	Unterhalt Waldwege und -strassen	65'192.50	60'000	70'540.75
3144.06	Unterhalt Gebäude	21'394.75	25'000	34'460.55
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'919.45	120'000	115'399.70
3158.02	Betriebsabrechnung (BAR)	0.00	1'000	0.00
3160.01	Miete Lagerraum	4'775.80	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3161.01	Mieten und Benützungskosten	4'239.95	3'000	3'248.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'610.75	30'000	21'268.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	720.00	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'259.80	29'000	9'076.25
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	59'285.90	55'000	67'812.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	73'346.20	68'400	1'286'879.70
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	52'449.35	68'400	317'900.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	968'979.70
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	17'462.55	0	0.00
3300.50	Ordentliche Abschreibungen Waldungen	3'434.30	0	0.00
34	Finanzaufwand	5'669.25	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	5'669.25	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	31'305.50	43'500	30'428.50
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	547.30	100	527.55
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	477.45	0	0.00
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	3'390.00	12'500	2'550.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	4'000	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	870.00	500	0.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	0	470.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0.00	0	1'095.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	600	1'084.90
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'413.20	11'000	10'044.50
3920.07	Mieten, Benützungskosten Liegenschaften Laret (510)	0.00	800	800.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	13'706.70	13'200	13'630.70
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	225.85	300	225.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	675.00	500	0.00
4	Ertrag	-3'316'641.65	-2'803'400	-4'454'982.35
42	Entgelte	-1'513'432.60	-1'225'000	-1'474'787.30
4240.23	Arbeiten für übrige Gemeinwesen	-51'348.65	-50'000	-59'074.40
4250.05	Holzverkauf Landschaftswald	-49'134.15	-10'000	-32'833.80
4250.07	Holzverkauf Privatwald	-557'089.00	-580'000	-605'567.80
4250.08	Fahrzeugverkauf	-2'314.85	0	-1'200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-835'906.15	-550'000	-740'901.45
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-13'480.50	-5'000	-11'644.45
4260.10	Rückerstattungen ohne MwSt.	-4'159.30	-30'000	-23'565.40
43	Verschiedene Erträge	-1'008'580.15	-900'000	-1'018'910.75
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-1'008'580.15	-900'000	-1'018'910.75
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfianzierungen	-73'346.20	-68'400	-1'274'353.95
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-968'979.70
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-73'346.20	-68'400	-305'374.25
46	Transferertrag	-144'386.05	-110'000	-200'969.45
4631.10	Beiträge vom Kanton (hoheitliche Leistungen Revierforstamt)	-50'921.85	-50'000	-153'272.45
4631.11	Beiträge vom Kanton (Projekte)	-93'464.20	-60'000	-47'697.00
49	Interne Verrechnungen	-576'896.65	-500'000	-485'960.90
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-760.00	-47'000	-35'481.35
4910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	-574'804.65	-451'300	-449'147.55
4920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	-1'332.00	-1'700	-1'332.00
5	Departement Hochbau und Umweltschutz	17'515'491.88	17'919'700	24'796'303.10
500	Hochbau, Baupolizei	4'259'495.15	2'424'500	2'316'803.76
5000220	Verwaltung Hochbau	259'495.15	424'500	320'154.01
3	Aufwand	856'062.55	848'500	775'310.11
30	Personalaufwand	503'974.25	522'700	484'336.95
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	7'560.00	15'000	6'570.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	416'118.65	426'100	401'730.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	33'822.15	35'000	32'155.80
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	42'181.30	42'300	39'800.90

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'153.55	4'300	4'080.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	138.60	0	0.00
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>290'463.85</i>	<i>271'500</i>	<i>237'562.45</i>
3100.00	Büromaterial	2'988.50	5'000	4'065.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'608.60	70'000	27'826.45
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	3'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'408.60	75'000	64'989.70
3130.06	Telefon	472.05	2'500	2'032.70
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'291.70	0	0.00
3132.03	Rechtsgutachten, Prozesskosten	110'732.90	75'000	109'537.20
3132.06	Ortsplanung (Nutzungsplanung)	1'890.00	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'289.95	5'000	4'644.10
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	1'000	13.30
3161.01	Mieten und Benützungskosten	4'879.65	5'000	4'395.40
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'111.10	10'000	9'350.45
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'790.80	20'000	10'707.40
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>61'624.45</i>	<i>54'300</i>	<i>53'410.71</i>
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	2'111.70	2'000	911.30
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	0.00	300	364.65
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	7'979.00	0	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	800.00	500	500.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	41'364.70	35'000	39'428.76
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	9'369.05	16'500	12'206.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-596'567.40</u>	<u>-424'000</u>	<u>-455'156.10</u>
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>	<i>-588'598.20</i>	<i>-411'000</i>	<i>-413'309.10</i>
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-586'603.70	-400'000	-409'706.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'114.50	-1'000	-1'681.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0.00	0	-921.60
4270.01	Baubussen	-800.00	-10'000	-1'000.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-80.00	0	0.00
<i>43</i>	<i>Verschiedene Erträge</i>	<i>1'488.80</i>	<i>0</i>	<i>-39'839.00</i>
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	1'488.80	0	-39'839.00
<i>44</i>	<i>Finanzertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>-10'000</i>	<i>0.00</i>
4479.01	Gebühren für Benutzung öffentlicher Luftraum	0.00	-10'000	0.00
<i>49</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>-9'458.00</i>	<i>-3'000</i>	<i>-2'008.00</i>
4910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	-9'458.00	-3'000	-2'008.00
5001402	Vermessung/Landinformationssystem	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>229'560.45</u>	<u>221'300</u>	<u>212'844.85</u>
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>229'560.45</i>	<i>221'300</i>	<i>212'844.85</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	229'560.45	221'300	212'844.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-229'560.45</u>	<u>-221'300</u>	<u>-212'844.85</u>
<i>49</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>-229'560.45</i>	<i>-221'300</i>	<i>-212'844.85</i>
4910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	-229'560.45	-221'300	-212'844.85
5001500	Feuerpolizei	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>5'710.25</u>	<u>8'000</u>	<u>3'919.30</u>
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>5'710.25</i>	<i>8'000</i>	<i>3'919.30</i>
3130.19	Brandschutzkontrollen, Feuerschau	5'710.25	8'000	3'919.30
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-5'710.25</u>	<u>-8'000</u>	<u>-3'919.30</u>
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>-5'000</i>	<i>0.00</i>
4210.05	Gebührenertrag Brandschutzkontrollen	0.00	-5'000	0.00
<i>45</i>	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	<i>-5'710.25</i>	<i>-3'000</i>	<i>-3'919.30</i>
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-5'710.25	-3'000	-3'919.30
5006151	Parkplätze (Ersatzabgaben)	0.00	0	1'939.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>95'641.40</u>	<u>0</u>	<u>85'939.00</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	95'400.00	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	95'400.00	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	0	84'000.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0	84'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	241.40	0	1'939.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	0	1'939.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	241.40	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-95'641.40</u>	<u>0</u>	<u>-84'000.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-42'000.00	0	-84'000.00
4200.02	Ersatzabgaben Parkplätze	-42'000.00	0	-84'000.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-53'641.40	0	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-53'641.40	0	0.00
5006156	Begegnungszone Arkaden	2'000'000.00	2'000'000	2'000'000.00
3	<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
5006157	Begegnungszone Seehofseeli	2'000'000.00	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>2'000'000.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	2'000'000.00	0	0.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	2'000'000.00	0	0.00
5007610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, Bekämpfung Umweltverschmutzung	0.00	0	-5'289.25
4	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-5'289.25</u>
42	<i>Entgelte</i>	0.00	0	-5'250.15
4210.09	Entgelt Ölfeuerungskontrolle	0.00	0	95.75
4210.10	Entgelt Holzfeuerungskontrolle	0.00	0	-5'345.90
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	0	-39.10
4910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0.00	0	-39.10
5008120	Strukturverbesserungen	0.00	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>200'000</u>	<u>115'200.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0.00	200'000	115'200.00
3144.09	Meliorationen Hochbauten	0.00	200'000	115'200.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-200'000</u>	<u>-115'200.00</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	0.00	-200'000	-115'200.00
4510.02	Entnahmen aus Fonds für öff./private Werke (Melioration)	0.00	-200'000	-115'200.00
5008500	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	0.00	0	0.00
510	Liegenschaftsverwaltung	3'005'131.64	466'500	2'485'954.24
5100220	Liegenschaftsverwaltung allgemein	272'617.05	255'800	252'771.37
3	<u>Aufwand</u>	<u>275'372.05</u>	<u>255'800</u>	<u>252'771.37</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	233'821.25	230'200	228'492.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	195'102.15	191'200	191'101.35
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'640.00	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	15'317.90	15'900	15'324.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'856.90	18'400	17'505.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'904.30	2'000	1'920.40

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	9'122.05	5'200	2'602.85
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	98.00	0	0.00
3130.04	Porti	0.00	0	176.40
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00	0	250.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'668.40	0	0.00
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	189.75	200	189.75
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'041.15	1'500	632.85
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'884.40	1'500	1'195.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	990.35	2'000	158.35
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	32'428.75	20'400	21'676.47
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	2'780.15	600	729.30
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	420.00	0	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'837.00	0	0.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0.00	1'000	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	800.00	500	500.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	180.00	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	16'086.85	15'000	17'147.17
3920.10	Mieten, Benützungskosten Talstrasse (510)	1'900.00	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'300.00	3'300	3'300.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	965.05	0	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	4'159.70	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-2'755.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'755.00	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'755.00	0	0.00
5100290	Verwaltungsliegenschaft Rathaus	363'331.36	441'400	309'685.75
3	<u>Aufwand</u>	<u>367'773.31</u>	<u>442'100</u>	<u>310'780.75</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	96'008.80	87'700	90'704.75
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	82'148.60	75'200	76'917.75
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'576.20	1'600	1'584.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	7'026.25	6'300	7'152.05
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'267.80	3'800	4'063.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	989.95	800	987.15
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	207'116.11	268'000	169'248.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'670.90	13'000	19'419.55
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	32'554.85	30'000	5'781.65
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	305.40	5'000	3'557.70
3120.00	Energie, Heizmaterial	36'502.46	60'000	47'349.75
3130.06	Telefon	1'253.25	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'747.15	5'400	5'926.50
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	332.65	0	0.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	112'738.60	150'000	84'984.20
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	596.65	600	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'216.15	4'000	2'228.90
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	198.05	0	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	61'218.90	79'000	44'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	57'531.20	79'000	44'100.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	3'687.70	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'429.50	7'400	6'727.75
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	570.00	500	423.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	2'859.50	200	546.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	1'200	965.05
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	5'000	4'793.20
4	<u>Ertrag</u>	<u>-4'441.95</u>	<u>-700</u>	<u>-1'095.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-3'594.50	0	0.00
4240.03	Benützungsgebühren	-1'625.00	0	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'969.50	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-720.00	-700	-1'095.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-720.00	-700	-1'095.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-127.45	0	0.00
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-127.45	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
5102170	Schulliegenschaften	5'422'247.43	2'424'000	4'390'248.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>5'683'116.08</u>	<u>2'717'600</u>	<u>4'728'389.90</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	867'442.20	862'900	877'375.80
3010.14	Löhne Abwartchaft	737'069.55	729'400	739'988.75
3040.01	Besondere Sozialzulage	12'381.60	12'100	12'444.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	58'586.30	61'300	59'582.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	46'261.60	47'200	46'654.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7'585.15	7'500	7'910.90
3064.00	Überbrückungsrenten	5'316.00	5'400	10'794.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	242.00	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'284'649.08	1'317'800	1'478'389.95
3101.14	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	67'435.50	60'000	63'553.90
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64.00	0	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'634.75	10'000	0.00
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	32'773.05	20'000	26'978.25
3120.05	Energie, Heizmaterial	340'507.68	450'000	445'625.40
3130.06	Telefon	346.75	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'679.25	41'800	41'792.15
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	781'909.20	715'000	852'298.70
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	552.95	0	0.00
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'745.95	20'000	22'289.55
3160.03	Mieten und Baurechtszinsen	0.00	0	25'852.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	456'422.85	468'000	289'800.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	446'612.40	468'000	289'800.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	9'810.45	0	0.00
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	3'000'000.00	0	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	3'000'000.00	0	2'000'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	74'601.95	68'900	82'824.15
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	6'680.00	5'000	6'080.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	3'876.50	3'500	2'267.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	300.00	600	669.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	0.00	300	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	317.80	1'500	14'048.35
3910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	200.00	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	13'094.60	13'000	12'966.80
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	50'133.05	45'000	46'793.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-260'868.65</u>	<u>-293'600</u>	<u>-338'141.90</u>
42	<i>Entgelte</i>	-185'046.25	-205'000	-254'091.90
4240.03	Benützungsgebühren	-85'105.00	-95'000	-84'470.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-98'355.15	-100'000	-169'621.90
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-1'586.10	-10'000	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-75'522.40	-88'600	-84'050.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-75'522.40	-88'600	-84'050.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-300.00	0	0.00
4920.15	Mieten, Benützungskosten Garage Jörg Jenatsch (510)	-300.00	0	0.00
5103413	Schiessanlagen	96'576.40	105'600	79'760.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>97'299.40</u>	<u>107'100</u>	<u>81'043.05</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	17'140.50	22'600	21'119.40
3120.02	Energie	6'578.50	6'200	7'243.15
3130.06	Telefon	612.65	700	610.75
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'589.35	1'700	1'640.55
3144.02	Baulicher Unterhalt	6'360.00	12'000	9'624.95
3160.04	Miete Parkplatz Landguet	2'000.00	2'000	2'000.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	79'664.75	84'000	59'500.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	77'613.90	84'000	59'500.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	2'050.85	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	494.15	500	423.65
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	124.25	100	124.25

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	369.90	400	299.40
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-723.00</u>	<u>-1'500</u>	<u>-1'282.90</u>
42	<i>Entgelte</i>	-723.00	-1'500	-1'282.90
4240.03	Benützungsgebühren	-723.00	-1'500	-1'282.90
5103420	Freizeit	98'541.40	99'400	179'196.10
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>98'891.40</u>	<u>99'400</u>	<u>179'196.10</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	89'155.15	78'300	133'361.85
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	9'125.80	0	62'060.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	7'600	7'559.15
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	961.65	700	460.40
3144.01	Baulicher Unterhalt Heimatmuseum Davos	13.05	0	0.00
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	79'054.65	70'000	63'282.30
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	7'644.60	10'100	30'400.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	7'644.60	10'100	30'400.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'091.65	11'000	15'434.25
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	293.65	2'000	1'865.25
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	1'000	1'035.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'798.00	6'000	10'934.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0.00	500	300.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0.00	200	40.00
3920.10	Mieten, Benützungskosten Talstrasse (510)	0.00	1'300	1'260.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-350.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-350.00	0	0.00
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-350.00	0	0.00
5105340	Wohnhaus Waldheim	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>330'560.25</u>	<u>315'900</u>	<u>292'666.20</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	7'987.35	8'000	7'874.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'376.20	7'300	7'254.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	586.45	600	599.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	24.70	100	20.10
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	72'354.95	46'100	38'923.30
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	600	0.00
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	483.40	500	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'833.55	1'900	1'833.95
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	53.45	0	0.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	69'729.55	43'100	37'089.35
3149.01	Übriger Unterhalt	255.00	0	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	234'750.00	234'800	80'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	234'750.00	234'800	80'000.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0.00	0	125'988.40
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0.00	0	125'988.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	15'467.95	27'000	39'880.50
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	4'400.00	13'800	13'200.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	6'394.45	8'100	21'727.50
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	605.40	600	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	4'068.10	4'500	4'953.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-330'560.25</u>	<u>-315'900</u>	<u>-292'666.20</u>
42	<i>Entgelte</i>	-13'134.75	-13'200	-12'827.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-13'134.75	-13'200	-12'827.35
44	<i>Finanzertrag</i>	-268'719.00	-271'200	-271'304.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-268'719.00	-271'200	-271'304.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-48'706.50	-31'500	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-48'706.50	-31'500	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	0	-8'534.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	-8'534.85

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
5106155	Parkhaus Silvretta/Grischuna	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>225'678.90</u>	<u>297'200</u>	<u>1'108'243.91</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	225'492.50	238'800	231'541.03
3144.12	Unterhalt Parkhaus	244'804.45	178'800	172'446.88
3144.14	Erneuerungsfonds	-19'311.95	60'000	59'094.15
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0.00	55'000	872'230.28
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	55'000	52'400.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	819'830.28
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	186.40	3'400	4'472.60
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	186.40	3'400	4'472.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-225'678.90</u>	<u>-297'200</u>	<u>-1'108'243.91</u>
42	<i>Entgelte</i>	-184'255.05	-220'000	-197'247.00
4240.07	Einnahmen Parkgebühren	-184'255.05	-220'000	-197'247.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-41'423.85	-77'200	-910'996.91
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-41'423.85	-77'200	-91'166.63
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-819'830.28
5106195	Werkhofliegenschaft Meisser	28'548.50	61'500	92'536.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>130'977.45</u>	<u>169'400</u>	<u>205'231.05</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	40'135.10	76'000	134'989.95
3101.03	Verbrauchsmaterial	86.65	1'000	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	27'210.10	40'000	32'775.50
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	-20'060.60	0	65'000.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'545.45	0	0.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	31'143.50	35'000	37'214.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	210.00	0	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	87'442.00	87'400	67'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	87'442.00	87'400	67'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'400.35	6'000	3'241.10
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	2'000	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	497.00	500	497.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'903.35	3'500	2'744.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-102'428.95</u>	<u>-107'900</u>	<u>-112'694.25</u>
42	<i>Entgelte</i>	-4'148.95	-4'700	-4'954.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'148.95	-4'700	-4'588.60
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0.00	0	-365.65
44	<i>Finanzertrag</i>	-98'280.00	-103'200	-107'740.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-98'280.00	-103'200	-107'740.00
5106231	Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb	-10'343.00	-6'200	84'448.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>344'057.00</u>	<u>355'400</u>	<u>438'848.70</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	43'959.20	68'400	77'541.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'226.90	8'400	8'319.80
3144.02	Baulicher Unterhalt	0.00	0	69'222.05
3144.06	Unterhalt Gebäude	36'732.30	60'000	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	300'097.80	285'700	360'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	281'667.00	285'700	360'000.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	18'430.80	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	1'300	1'306.85
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	1'300	1'306.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-354'400.00</u>	<u>-361'600</u>	<u>-354'400.00</u>
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-354'400.00	-361'600	-354'400.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
4920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	-354'400.00	-361'600	-354'400.00
5107200	Abwasserbeseitigung allgemein (öffentliche Toiletten)	109'791.55	106'900	71'119.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>109'791.55</u>	<u>106'900</u>	<u>71'119.20</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>14'409.05</i>	<i>25'000</i>	<i>29'381.90</i>
3134.00	Sachversicherungsprämien	569.95	0	0.00
3144.02	Baulicher Unterhalt	-1'398.90	0	0.00
3151.02	Übriger Unterhalt	15'238.00	25'000	29'381.90
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>86'911.30</i>	<i>80'800</i>	<i>39'600.00</i>
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	61'475.65	80'800	39'600.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	25'435.65	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>8'471.20</i>	<i>1'100</i>	<i>2'137.30</i>
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	2'940.00	0	517.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	3'746.80	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	72.05	100	34.20
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'712.35	1'000	1'586.10
5108405	Strandbad	80'494.10	99'000	48'004.05
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>139'269.40</u>	<u>140'000</u>	<u>106'393.20</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>95'127.90</i>	<i>96'600</i>	<i>72'976.20</i>
3120.02	Energie	10'495.05	0	0.00
3130.06	Telefon	272.80	400	325.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'194.25	1'200	1'194.20
3144.02	Baulicher Unterhalt	73'165.80	85'000	61'456.70
3160.07	Baurechtszinsen	10'000.00	10'000	10'000.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>42'456.75</i>	<i>42'500</i>	<i>32'500.00</i>
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	42'456.75	42'500	32'500.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	<i>923.40</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	923.40	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>761.35</i>	<i>900</i>	<i>917.00</i>
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	0	917.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	286.20	300	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	475.15	600	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-58'775.30</u>	<u>-41'000</u>	<u>-58'389.15</u>
42	<i>Entgelte</i>	<i>-5'864.25</i>	<i>-5'000</i>	<i>-5'877.55</i>
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'864.25	-5'000	-5'877.55
44	<i>Finanzertrag</i>	<i>-52'911.05</i>	<i>-36'000</i>	<i>-52'511.60</i>
4470.03	Miet- und Pachtzinsen	-52'911.05	-36'000	-52'511.60
5108901	Schlachthaus	0.00	0	-7'871.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>47'971.10</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>46'730.55</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0	8'750.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0	25'000.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0	1'328.60
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	0.00	0	11'651.95
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>1'240.55</i>
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0.00	0	120.90
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	0	1'119.65
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>-55'842.50</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>-55'842.50</i>
4470.04	Pacht und Baurechtszinsen	0.00	0	-55'842.50
5109630	Liegenschaften des FV	0.00	0	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
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	Finanzaufwand	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	Finanzertrag	-6'476.00	-6'500	-6'476.00
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-5'776.00	-6'500	-6'476.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-700.00	0	0.00
5109633	Liegenschaften Hertistrasse	-349'514.25	-260'100	-267'349.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>111'578.50</u>	<u>205'400</u>	<u>157'665.65</u>
30	Personalaufwand	111'142.25	14'200	12'871.60
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'366.15	13'300	12'745.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	461.00	800	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	209.25	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	105.85	100	125.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	153.75	0	2'497.30
3170.00	Reisekosten und Spesen	153.75	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0	2'497.30
34	Finanzaufwand	86'839.05	176'500	141'348.75
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	70'185.05	170'000	137'213.70
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	13'053.40	3'000	840.60
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'600.60	3'500	3'294.45
39	Interne Verrechnungen	13'443.45	14'700	948.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	200	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	0	948.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	283.55	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	1'400	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'090.55	1'100	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	12'069.35	12'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-461'092.75</u>	<u>-465'500</u>	<u>-425'015.30</u>
42	Entgelte	-170.85	0	0.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	-170.85	0	0.00
44	Finanzertrag	-460'921.90	-465'500	-425'015.30
4430.04	Baurechtszinsen	-11'000.00	-11'000	-11'000.00
4430.06	Mietzinsen	-421'465.00	-422'500	-399'315.20
4439.00	Rückerstattungen	-28'456.90	-32'000	-14'700.10
5109634	Kongresshotel	-319'704.00	-253'600	-258'580.28
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>55'840.15</u>	<u>69'900</u>	<u>76'664.60</u>
34	Finanzaufwand	55'840.15	69'900	76'664.60
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	160.00	0	46'770.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	66'562.35	60'000	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	-10'882.20	9'900	29'894.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-375'544.15</u>	<u>-323'500</u>	<u>-335'244.88</u>
44	Finanzertrag	-375'544.15	-323'500	-335'244.88
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-375'544.15	-323'500	-335'244.88
5109635	Liegenschaften Laret	-52'678.45	-34'900	-19'592.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>14'310.15</u>	<u>32'600</u>	<u>53'834.55</u>
34	Finanzaufwand	14'287.05	32'000	44'804.05
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	8'588.25	30'000	40'782.50
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	4'583.80	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'115.00	2'000	4'021.55
39	Interne Verrechnungen	23.10	600	9'030.50
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	500	140.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	0	853.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	0	8'000.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	23.10	100	37.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-66'988.60</u>	<u>-67'500</u>	<u>-73'427.40</u>
44	Finanzertrag	-66'988.60	-66'700	-72'627.40
4430.04	Baurechtszinsen	-55'288.60	-55'300	-55'288.60
4430.06	Mietzinsen	-11'700.00	-11'400	-15'930.00
4439.00	Rückerstattungen	0.00	0	-1'408.80
49	Interne Verrechnungen	0.00	-800	-800.00
4920.07	Mieten, Benützungskosten Liegenschaften Laret (510)	0.00	-800	-800.00
5109636	Liegenschaft Mattahof	-32'893.00	-28'600	-21'086.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>17'579.55</u>	<u>22'100</u>	<u>27'573.45</u>
30	Personalaufwand	381.00	0	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	350.00	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	27.85	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	3.15	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'560.00	4'600	4'560.00
3160.08	Miet- und Baurechtszinsen Golf	4'560.00	4'600	4'560.00
34	Finanzaufwand	10'826.00	15'600	23'013.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	2'076.55	15'000	22'452.10
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	8'187.00	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	562.45	600	561.35
39	Interne Verrechnungen	1'812.55	1'900	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	300	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	137.25	100	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'675.30	1'500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-50'472.55</u>	<u>-50'700</u>	<u>-48'660.00</u>
44	Finanzertrag	-50'472.55	-50'700	-48'660.00
4430.02	Miet- und Baurechtszinsen	-48'660.00	-48'700	-48'660.00
4439.00	Rückerstattungen	-1'812.55	-2'000	0.00
5109637	Liegenschaft Feuerwehrgebäude	-84'073.95	-106'500	-108'934.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>52'047.60</u>	<u>36'300</u>	<u>27'333.45</u>
30	Personalaufwand	9'185.20	8'800	8'203.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'482.50	7'700	7'330.80
3040.01	Besondere Sozialzulage	0.00	300	217.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	674.20	700	585.15
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	28.50	100	69.45
34	Finanzaufwand	37'251.35	23'000	19'130.25
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	1'774.30	20'000	17'126.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	32'560.40	1'000	522.75
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'916.65	2'000	1'481.45
39	Interne Verrechnungen	5'611.05	4'500	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'534.00	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	470.45	500	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'606.60	3'500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-136'121.55</u>	<u>-142'800</u>	<u>-136'268.20</u>
44	Finanzertrag	-136'121.55	-142'800	-136'268.20
4430.06	Mietzinsen	-125'510.00	-129'600	-128'065.00
4439.00	Rückerstattungen	-10'611.55	-13'200	-8'203.20
5109638	Liegenschaft Postgebäude	-225'675.85	-169'000	-108'449.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>94'286.75</u>	<u>139'800</u>	<u>222'742.50</u>
30	Personalaufwand	35'289.05	31'000	34'981.74
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'701.00	26'800	30'579.62

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3040.01	Besondere Sozialzulage	399.90	400	396.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'428.35	2'200	2'332.27
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'440.15	1'300	1'362.31
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	319.65	300	311.54
34	Finanzaufwand	54'561.60	104'000	183'082.36
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	16'983.90	60'000	153'196.85
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	9'783.55	14'000	1'881.21
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	27'794.15	30'000	28'004.30
39	Interne Verrechnungen	4'436.10	4'800	4'678.40
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	200	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	38.40	200	196.80
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	860.75	900	957.75
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'536.95	3'500	3'523.85
4	Ertrag	-319'962.60	-308'800	-331'192.00
42	Entgelte	-514.20	0	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-514.20	0	0.00
44	Finanzertrag	-283'448.40	-272'800	-295'192.00
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-184'520.40	0	0.00
4430.06	Mietzinsen	-85'008.00	-260'000	-282'472.00
4439.00	Rückerstattungen	-13'920.00	-12'800	-12'720.00
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	-142'139.35	-123'400	-114'645.65
3	Aufwand	72'656.95	96'200	106'177.40
30	Personalaufwand	35'253.35	31'000	34'432.84
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'669.70	26'800	30'030.72
3040.01	Besondere Sozialzulage	399.90	400	396.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'426.85	2'200	2'332.27
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'438.75	1'300	1'362.31
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	318.15	300	311.54
34	Finanzaufwand	33'150.60	60'000	66'366.16
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	10'048.95	30'000	42'676.95
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	6'738.55	5'000	4'900.36
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	16'363.10	25'000	18'788.85
39	Interne Verrechnungen	4'253.00	5'200	5'378.40
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0.00	0	196.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	278.40	1'500	1'426.80
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	698.95	700	635.70
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'275.65	3'000	3'119.90
4	Ertrag	-214'796.30	-219'600	-220'823.05
42	Entgelte	-514.30	0	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-514.30	0	0.00
44	Finanzertrag	-214'282.00	-219'600	-220'823.05
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-28'456.00	0	0.00
4430.06	Mietzinsen	-171'186.00	-186'500	-182'676.00
4439.00	Rückerstattungen	-14'640.00	-33'100	-38'147.05
5109640	Betriebsliegenschaften EW	-449'919.60	-424'900	-392'143.45
3	Aufwand	-22'439.60	2'600	35'336.55
34	Finanzaufwand	-22'439.60	2'600	35'336.55
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	-22'439.60	2'600	35'336.55
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	-396'324.15	-436'100	-440'581.70

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>68'249.90</u>	<u>54'200</u>	<u>34'947.20</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	12'060.85	12'000	11'668.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'079.90	11'000	10'992.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	880.95	900	576.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100.00	100	99.25
34	<i>Finanzaufwand</i>	47'190.85	32'000	23'278.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	28'732.60	25'000	14'429.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	11'570.65	4'000	5'798.40
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	6'887.60	3'000	3'050.85
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	8'998.20	10'200	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	1'200	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'069.30	1'000	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	7'928.90	8'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-464'574.05</u>	<u>-490'300</u>	<u>-475'528.90</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-462'674.05	-489'000	-474'268.90
4430.06	Mietzinsen	-441'615.00	-468'000	-462'600.00
4439.00	Rückerstattungen	-21'059.05	-21'000	-11'668.90
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-1'900.00	-1'300	-1'260.00
4920.10	Mieten, Benützungskosten Talstrasse (510)	-1'900.00	-1'300	-1'260.00
5109642	Liegenschaft Trais Fluors	-116'068.50	-104'900	-107'235.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>75'503.65</u>	<u>86'700</u>	<u>75'986.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	9'410.20	9'500	9'411.95
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'637.20	8'700	8'637.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	686.60	700	689.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	86.40	100	85.75
34	<i>Finanzaufwand</i>	62'131.50	72'800	66'574.75
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	2'996.75	15'000	9'765.25
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	2'876.30	1'500	550.85
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	56'258.45	56'300	56'258.65
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'961.95	4'400	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	900	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	516.65	500	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'445.30	3'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-191'572.15</u>	<u>-191'600</u>	<u>-183'222.10</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-191'572.15	-191'600	-183'222.10
4430.06	Mietzinsen	-178'200.00	-177'600	-173'810.00
4439.00	Rückerstattungen	-13'372.15	-14'000	-9'412.10
5109643	Altes Schulhaus Dorf (WRC)	-158'256.00	-143'200	-147'765.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>72'794.00</u>	<u>87'900</u>	<u>84'184.30</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	72'794.00	87'900	84'184.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	0.00	15'000	11'383.30
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	72'794.00	72'900	72'801.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-231'050.00</u>	<u>-231'100</u>	<u>-231'950.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-70'050.00	-70'100	-70'950.00
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	0.00	0	-70'950.00
4430.06	Mietzinsen	-70'050.00	-70'100	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-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)	-118'317.00	-120'100	-119'698.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-118'317.00</u>	<u>-120'100</u>	<u>-119'698.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-118'317.00	-120'100	-119'698.00
4430.04	Baurechtszinsen	-118'317.00	-120'100	-119'698.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
5109645	Liegenschaft Castelmont	-177'596.40	-181'000	-167'717.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>99'736.95</u>	<u>96'000</u>	<u>109'985.45</u>
34	Finanzaufwand	99'357.45	96'000	109'985.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	57'247.65	90'000	106'358.70
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'948.80	0	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	30'706.15	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'454.85	6'000	3'626.75
39	Interne Verrechnungen	379.50	0	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	379.50	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-277'333.35</u>	<u>-277'000</u>	<u>-277'702.80</u>
44	Finanzertrag	-112'333.35	-112'000	-112'702.80
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-75'000.00	0	0.00
4430.06	Mietzinsen	-37'333.35	-112'000	-111'999.65
4439.00	Rückerstattungen	0.00	0	-703.15
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	-147'114.15	-161'200	-134'632.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>59'678.20</u>	<u>54'700</u>	<u>73'867.30</u>
30	Personalaufwand	12'879.75	11'200	10'793.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'054.65	9'400	9'127.42
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	856.75	800	747.39
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	855.45	900	817.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	112.90	100	100.69
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33.75	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	33.75	0	0.00
34	Finanzaufwand	40'892.25	38'000	62'678.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	19'643.35	30'000	57'538.10
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	17'460.75	2'500	1'824.65
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'788.15	5'500	3'315.55
39	Interne Verrechnungen	5'872.45	5'500	395.90
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	0	395.90
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	0.00	700	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	732.90	800	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	5'139.55	4'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-206'792.35</u>	<u>-215'900</u>	<u>-208'499.80</u>
44	Finanzertrag	-206'792.35	-215'900	-208'499.80
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-85'200.00	0	0.00
4430.06	Mietzinsen	-115'359.90	-210'000	-208'139.80
4439.00	Rückerstattungen	-6'232.45	-5'900	-360.00
5109647	Liegenschaften Riedstrasse 14-16	-273'949.10	-238'000	-239'593.19
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>107'239.10</u>	<u>94'200</u>	<u>114'091.81</u>
30	Personalaufwand	39'106.70	37'800	36'873.66
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	33'417.80	32'100	31'183.05
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'580.80	2'600	2'553.37
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'766.30	2'900	2'793.24
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	341.80	200	344.00
34	Finanzaufwand	57'481.60	45'000	69'857.80
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	11'557.20	15'000	29'327.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	17'707.50	3'000	793.95
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	28'216.90	27'000	39'736.85
39	Interne Verrechnungen	10'650.80	11'400	7'360.35
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	741.50	0	0.00
3910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0.00	0	100.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	833.95	700	656.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	912.85	900	912.85

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	8'162.50	9'800	5'691.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-381'188.20</u>	<u>-332'200</u>	<u>-353'685.00</u>
44	Finanzertrag	-381'188.20	-332'200	-353'685.00
4430.06	Mietzinsen	-328'948.00	-315'000	-339'190.00
4439.00	Rückerstattungen	-52'240.20	-17'200	-14'495.00
5109648	Liegenschaften Mattastrasse 3A +3B	-134'754.20	-178'600	-198'125.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>138'686.80</u>	<u>101'700</u>	<u>80'472.45</u>
30	Personalaufwand	29'567.85	28'700	27'880.50
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	25'267.15	24'300	23'577.77
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'951.10	2'000	1'930.63
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'091.40	2'200	2'112.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	258.20	200	260.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'823.10	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'823.10	0	0.00
34	Finanzaufwand	91'746.10	63'000	45'173.20
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	47'060.90	40'000	16'766.15
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	23'581.75	3'000	876.10
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	21'103.45	20'000	27'530.95
39	Interne Verrechnungen	8'549.75	10'000	7'418.75
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	760.00	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	2'000	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	658.90	700	658.90
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	7'130.85	7'300	6'759.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-273'441.00</u>	<u>-280'300</u>	<u>-278'598.30</u>
44	Finanzertrag	-273'441.00	-280'300	-278'598.30
4430.06	Mietzinsen	-261'975.00	-267'600	-266'762.30
4439.00	Rückerstattungen	-11'466.00	-12'700	-11'836.00
5109649	Liegenschaft Flurstrasse 1	-18'034.45	-6'200	-10'286.86
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>25'825.55</u>	<u>37'700</u>	<u>33'573.14</u>
30	Personalaufwand	15'259.45	14'800	14'389.69
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	13'041.00	12'500	12'168.98
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'005.65	1'000	996.43
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'079.55	1'200	1'090.04
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	133.25	100	134.24
34	Finanzaufwand	6'219.75	17'200	17'395.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	3'375.65	15'000	14'354.80
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	1'683.10	700	295.10
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'161.00	1'500	2'745.40
39	Interne Verrechnungen	4'346.35	5'700	1'788.15
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	2'456.70	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	4'000	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	201.40	200	201.40
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'688.25	1'500	1'586.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-43'860.00</u>	<u>-43'900</u>	<u>-43'860.00</u>
44	Finanzertrag	-43'860.00	-43'900	-43'860.00
4430.06	Mietzinsen	-42'900.00	-42'900	-42'900.00
4439.00	Rückerstattungen	-960.00	-1'000	-960.00
5109650	Liegenschaft von-Sprecher-Haus	-78'444.75	-16'900	-20'339.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>43'880.60</u>	<u>73'100</u>	<u>87'285.75</u>
34	Finanzaufwand	43'828.80	73'000	83'306.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	12'493.95	50'000	63'274.75
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	16'491.40	1'000	545.60
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	14'843.45	22'000	19'486.10
39	Interne Verrechnungen	51.80	100	3'979.30

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	51.80	100	637.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0.00	0	3'341.45
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-122'325.35</u>	<u>-90'000</u>	<u>-107'625.50</u>
44	Finanzertrag	-122'325.35	-90'000	-107'625.50
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-90'000.00	-90'000	-90'000.00
4439.00	Rückerstattungen	-32'325.35	0	-17'625.50
5109651	Liegenschaft Gruoba 26 (Wiesen)	-4'369.95	10'100	16'253.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>26'311.55</u>	<u>40'700</u>	<u>49'051.20</u>
30	Personalaufwand	6'042.15	4'600	4'384.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'144.65	3'700	3'625.85
3040.01	Besondere Sozialzulage	132.00	200	132.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	409.60	300	289.15
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	302.90	300	298.65
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	53.00	100	39.25
34	Finanzaufwand	19'085.15	35'000	43'482.05
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	294.65	20'000	29'907.20
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	4'780.75	1'000	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	14'009.75	14'000	13'574.85
39	Interne Verrechnungen	1'184.25	1'100	1'184.25
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	183.15	200	183.15
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'001.10	900	1'001.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-30'681.50</u>	<u>-30'600</u>	<u>-32'798.00</u>
44	Finanzertrag	-27'681.50	-27'600	-29'798.00
4430.06	Mietzinsen	-27'681.50	-27'600	-29'798.00
46	Transferertrag	-3'000.00	-3'000	-3'000.00
4632.04	Beitrag Fraktionsgemeinde Wiesen	-3'000.00	-3'000	-3'000.00
5109652	Liegenschaft Bergli	-19'036.30	-17'400	-29'941.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>24'338.70</u>	<u>30'400</u>	<u>17'858.80</u>
30	Personalaufwand	6'936.80	9'900	10'078.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'135.45	8'600	8'722.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	488.25	700	794.65
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	248.70	500	451.55
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	64.40	100	109.70
34	Finanzaufwand	16'630.90	20'500	6'964.55
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	9'241.60	15'000	2'168.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	4'400.65	2'000	2'157.75
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'988.65	3'500	2'638.75
39	Interne Verrechnungen	771.00	0	815.95
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	153.90	0	156.35
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	617.10	0	659.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-43'375.00</u>	<u>-47'800</u>	<u>-47'800.00</u>
44	Finanzertrag	-33'375.00	-37'800	-37'800.00
4430.06	Mietzinsen	-33'375.00	-37'800	-37'800.00
49	Interne Verrechnungen	-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)	-76'942.00	-32'200	-30'850.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>17'978.00</u>	<u>26'000</u>	<u>0.00</u>
34	Finanzaufwand	14'251.80	26'000	0.00
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	4'235.75	25'000	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	3'242.25	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	6'773.80	1'000	0.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'726.20	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	290.15	0	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'436.05	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-94'920.00</u>	<u>-58'200</u>	<u>-30'850.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-15'000.00	0	0.00
4250.00	Verkäufe	-15'000.00	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-79'920.00	-58'200	-30'850.00
4430.06	Mietzinsen	-79'920.00	-58'200	-30'350.00
4439.00	Rückerstattungen	0.00	0	-500.00
5109659	Liegenschaften diverse	-74'406.45	-87'700	-86'186.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>66'358.85</u>	<u>57'700</u>	<u>41'666.10</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	64'346.75	55'000	40'296.15
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	35'072.15	50'000	38'705.75
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	19'538.35	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	9'736.25	5'000	1'590.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'012.10	2'700	1'369.95
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'205.25	2'500	913.30
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0.00	0	265.00
3910.23	Dienstleistungen Feuerwehr (320)	100.00	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	192.35	200	191.65
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	514.50	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-140'765.30</u>	<u>-145'400</u>	<u>-127'852.30</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-76'801.30	-65'400	-68'728.30
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-18'372.00	-8'700	-15'916.00
4430.03	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	-7'220.00	0	0.00
4430.04	Baurechtszinsen	-51'209.30	-56'700	-52'812.30
46	<i>Transferertrag</i>	-11'680.00	0	0.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-11'680.00	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-52'284.00	-80'000	-59'124.00
4920.12	Verzicht Mietzinsanpassung für einkommensschwächere Personen (510)	-52'284.00	-80'000	-59'124.00
520	Umweltschutz	298'710.80	351'800	338'959.90
5200220	Verwaltung Umweltschutz	140'764.40	155'700	116'023.05
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>168'041.60</u>	<u>163'700</u>	<u>170'850.85</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	155'346.10	153'700	161'712.00
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1'620.00	4'200	1'440.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	127'582.55	123'100	133'866.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'894.65	10'100	10'113.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'960.60	15'000	14'971.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'288.30	1'300	1'320.40
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	6'095.50	3'400	2'538.85
3100.00	Büromaterial	0.00	500	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	313.20	500	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	114.00	0	337.20
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00	0	80.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'284.30	2'400	2'121.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'784.00	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	6'600.00	6'600	6'600.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	6'600.00	6'600	6'600.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-27'277.20</u>	<u>-8'000</u>	<u>-54'827.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-27'277.20	-3'000	-49'649.80
4240.18	Arbeiten für Dritte	-13'257.20	-3'000	-14'647.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'020.00	0	-35'002.30
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0.00	0	-540.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0.00	0	-540.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
46	Transferertrag	0.00	-5'000	-4'538.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00	-5'000	-4'538.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	-100.00
4910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0.00	0	-100.00
5207303	Deponien	0.00	0	41'147.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>75'951.80</u>	<u>65'000</u>	<u>401'165.65</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'282.15	44'600	39'490.60
3130.14	Deponie Brüch (Überwachung)	7'214.85	24'000	29'163.60
3132.05	Geologie- und Ingenieurarbeiten	8'027.30	10'000	5'287.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'040.00	5'600	5'040.00
3143.09	Aufforstung / Landschaftspflege	0.00	5'000	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	304'043.35
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	0	18'200.00
3300.02	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1 spezialfinanziert)	0.00	0	285'843.35
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	47'185.15	4'900	40'590.10
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	47'185.15	4'900	40'590.10
36	Transferaufwand	8'484.50	500	11'635.95
3631.08	Umweltanalytik (kantonale Untersuchungen)	8'484.50	500	11'635.95
39	Interne Verrechnungen	0.00	15'000	5'405.65
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0.00	15'000	2'777.55
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	0	347.75
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	2'280.35
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-75'951.80</u>	<u>-65'000</u>	<u>-360'018.35</u>
42	Entgelte	-75'940.00	-65'000	-74'175.00
4240.17	Deponiegebühren	-75'940.00	-65'000	-74'175.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezf. Finanzierungen	0.00	0	-285'843.35
4510.09	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK wegen zusätzlichen Abschreibungen HRM1	0.00	0	-285'843.35
49	Interne Verrechnungen	-11.80	0	0.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-11.80	0	0.00
5207410	Revitalisierung Gewässer	0.00	2'900	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>2'900</u>	<u>0.00</u>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	2'900	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0.00	2'900	0.00
5207500	Arten- und Landschaftsschutz	9'565.65	13'500	10'542.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>9'565.65</u>	<u>13'500</u>	<u>10'542.00</u>
36	Transferaufwand	3'255.50	3'500	3'247.00
3636.08	Beitrag an Parc Ela	3'255.50	3'500	3'247.00
39	Interne Verrechnungen	6'310.15	10'000	7'295.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	6'310.15	10'000	7'295.00
5207610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, Bekämpfung Umweltverschmutzung	58'260.55	88'100	102'147.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>58'260.55</u>	<u>88'100</u>	<u>102'147.55</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'600.55	87'200	102'147.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'473.55	0	0.00
3130.25	Umweltanalytik	0.00	2'500	1'966.30
3130.33	Label Energiestadt	2'600.00	2'600	2'600.00
3130.34	Altlast Gaswerk Laret	0.00	20'000	3'996.00
3130.39	Aktionen, Projekte	53'527.00	57'100	68'610.25

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3130.44	Energieeffizienz Projekte	0.00	5'000	24'975.00
36	<i>Transferaufwand</i>	660.00	700	0.00
3631.08	Umweltanalytik (kantonale Untersuchungen)	660.00	700	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	200	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	200	0.00
5208401	Geothermische Ressourcenanalyse Kongresszentrum	90'120.20	91'600	69'100.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>90'120.20</u>	<u>91'600</u>	<u>69'100.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	89'580.20	91'600	69'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	88'906.35	91'600	69'100.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	673.85	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	540.00	0	0.00
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	540.00	0	0.00
5209710	Rückverteilungen CO2-Abgabe	0.00	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>30'823.10</u>	<u>36'000</u>	<u>39'767.15</u>
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	25'974.80	36'000	30'409.75
3501.00	Einlagen in Fonds FK	25'974.80	36'000	30'409.75
36	<i>Transferaufwand</i>	4'326.30	0	7'597.40
3636.24	Beiträge CO2-Kompensation/Projekte	4'326.30	0	7'597.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	522.00	0	1'760.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	522.00	0	1'760.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-30'823.10</u>	<u>-36'000</u>	<u>-39'767.15</u>
46	<i>Transferertrag</i>	-30'823.10	-36'000	-39'767.15
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden	-20'383.10	-18'000	-17'987.15
4699.02	CO2-Abgabe auf mobile Heizungen	-10'440.00	-18'000	-21'780.00
530	touristische Infrastrukturen	9'952'154.29	14'676'900	19'654'585.20
5308401	Kongresszentrum	4'451'521.94	7'635'000	8'498'322.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>5'232'232.09</u>	<u>8'348'900</u>	<u>9'081'559.36</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	229'733.70	290'000	108'419.10
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	5'070.50	0	0.00
3111.06	Anschaffung technische Ausrüstung und Geräte	80'496.40	80'000	0.00
3111.07	Anschaffung Geräte und Mobiliar Gastronomie	30'273.85	80'000	0.00
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'480.00	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	36'579.65	40'000	37'004.95
3144.02	Baulicher Unterhalt	6'140.00	0	0.00
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	64'693.30	90'000	71'414.15
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	3'014'268.04	4'043'900	5'011'700.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	1'639'251.89	1'943'900	1'411'700.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	1'300'000.00	2'100'000	3'600'000.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	72'029.35	0	0.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	2'986.80	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'977'304.30	2'014'000	1'961'440.26
3631.04	Gemeindeanteil Sicherheitskosten WEF	1'100'000.00	1'000'000	1'000'000.00
3635.05	Betriebsbeitrag Davos Congress	877'304.30	1'014'000	961'440.26
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	0.00	2'000'000	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	0.00	2'000'000	2'000'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	10'926.05	1'000	0.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	10'926.05	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0.00	1'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-780'710.15</u>	<u>-713'900</u>	<u>-583'237.36</u>

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
42	<i>Entgelte</i>	-5'000.00	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'000.00	0	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	0.00	0	-885.95
4439.00	Rückerstattungen	0.00	0	-885.95
46	<i>Transferertrag</i>	-745'645.65	-663'900	-537'463.41
4632.03	WEF-Beitrag Gemeinde Klosters-Serneus (Sicherheitskosten)	-100'000.00	-100'000	-100'000.00
4635.06	Beitrag Catering/Restaurant Extrablatt	-645'645.65	-563'900	-437'463.41
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-30'064.50	-50'000	-44'888.00
4920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	-30'064.50	-50'000	-44'888.00
5308402	Eisstadion	2'961'424.87	3'410'600	6'435'863.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>3'507'790.07</u>	<u>3'904'800</u>	<u>7'228'507.50</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	48'921.40	52'500	62'361.90
3130.06	Telefon	1'897.50	2'500	2'171.80
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'480.00	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'543.90	45'000	40'626.20
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	0.00	5'000	19'563.90
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	337'935.07	659'300	4'059'600.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	291'872.87	659'300	459'600.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0.00	0	3'600'000.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	46'062.20	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'120'933.60	1'193'000	1'106'545.60
3635.06	Betriebsbeitrag Eisstadion	1'120'933.60	1'193'000	1'106'545.60
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-546'365.20</u>	<u>-494'200</u>	<u>-792'643.65</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-150'000.00	-150'000	-150'000.00
4035.01	Beitrag Anlagefonds	-150'000.00	-150'000	-150'000.00
42	<i>Entgelte</i>	-4'167.05	-4'200	-15'503.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'167.05	-4'200	-15'503.05
44	<i>Finanzertrag</i>	-353'801.10	-340'000	-591'957.90
4470.02	Mietzinseinnahmen	-353'801.10	-340'000	-591'957.90
46	<i>Transferertrag</i>	-38'397.05	0	-35'182.70
4699.03	Rückerstattung CO2-Abgabe für befreite Unternehmen	-38'397.05	0	-35'182.70
5308403	Wellness- und Erlebnisbad	2'539'207.48	3'631'300	4'720'399.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>4'238'967.73</u>	<u>5'426'700</u>	<u>6'385'241.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	851'791.45	818'500	847'613.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	725'544.65	685'400	721'177.55
3040.01	Besondere Sozialzulage	3'432.00	2'800	3'432.00
3042.00	Verpflegungszulagen	436.00	1'000	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'942.30	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	56'503.55	57'000	56'566.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	54'915.45	59'300	58'844.50
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7'412.85	7'000	7'592.65
3090.01	Ausbildungs-, Kurs- und Einsatzkosten	1'550.00	5'000	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	1'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	54.65	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'162'163.83	1'276'100	1'039'076.80
3100.00	Büromaterial	58.90	300	12.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	68'253.35	74'000	52'522.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	280.00	0	0.00
3102.04	Drucksachen, Werbung	32'738.05	40'000	30'002.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'739.50	0	0.00
3105.02	Einkauf Cafeteria	26'242.07	35'000	31'001.65
3109.04	Warenaufwand Bade-Shop	52'078.70	58'000	19'170.30
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	83'512.35	92'000	45'167.45
3111.08	Anschaffung Anlagen	74'600.00	70'000	54'268.00

Erfolgsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
3120.00	Energie, Heizmaterial	354'502.56	450'000	470'686.15
3120.04	Wärmeverbund Eisstadion	60'678.50	73'000	60'081.50
3130.04	Porti	162.25	200	96.75
3130.07	Telefon, Konzessionen	11'426.60	12'200	11'353.45
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	815.85	1'700	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	8'183.95	7'000	7'200.65
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'480.00	0	6'000.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'232.65	27'700	30'105.75
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	215'245.35	208'000	106'606.95
3149.01	Übriger Unterhalt	68'378.45	62'000	50'976.95
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	38'439.90	33'000	43'267.50
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	451.40	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	2'648.05	2'900	2'656.10
3170.00	Reisekosten und Spesen	706.70	4'000	3'794.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'653.70	100	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	22'655.00	25'000	14'105.55
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	2'131'778.85	3'220'000	4'407'200.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	818'178.90	1'120'000	807'200.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	1'300'000.00	2'100'000	3'600'000.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	13'599.95	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	93'233.60	112'100	91'351.85
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	165.85	100	166.40
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	0.00	6'000	2'680.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	6'000.00	6'000	6'000.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	4'809.50	0	453.50
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500.00	800	1'300.00
3910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0.00	0	39.10
3910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	1'468.00	1'500	915.95
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	228.35	200	425.50
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	4'077.05	3'500	4'077.05
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	75'984.85	94'000	75'294.35
4	<u>Ertrag</u>	-1'699'760.25	-1'795'400	-1'664'842.35
40	<i>Fiskalertrag</i>	-100'000.00	-100'000	-100'000.00
4035.01	Beitrag Anlagefonds	-100'000.00	-100'000	-100'000.00
42	<i>Entgelte</i>	-1'489'554.45	-1'617'300	-1'459'956.50
4240.24	Benützungsgebühren Hallenbad/Sauna/Solarium	-1'117'206.40	-1'168'800	-1'081'019.60
4250.06	Warenenertrag Bade-Shop	-106'324.05	-107'000	-103'949.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-145'153.90	-240'000	-171'235.75
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-21'294.85	0	-4'661.55
4290.01	Diverse Einnahmen	-45'222.40	-37'000	-39'575.15
4290.03	Einnahmen/Verkäufe Cafeteria	-54'352.85	-64'500	-59'514.65
44	<i>Finanzertrag</i>	-9'390.00	-11'600	-11'615.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-9'390.00	-11'600	-11'615.00
46	<i>Transferertrag</i>	-70'307.80	-35'000	-64'400.40
4690.01	Beitrag Stiftung Klimarappen für Wärmeverbund	0.00	-35'000	0.00
4699.03	Rückerstattung CO2-Abgabe für befreite Unternehmen	-70'307.80	0	-64'400.40
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-30'508.00	-31'500	-28'870.45
4910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	-30'508.00	-31'500	-28'870.45

Investitionsrechnung - Artengliederung

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
	Nettoinvestitionen	18'086'211.80	24'026'500	13'811'715.05
5	Investitionsausgaben	24'065'490.45	34'042'800	20'121'853.05
50	Sachanlagen	23'573'749.05	33'460'800	19'869'156.20
500	Grundstücke	0.00	400'000	0.00
501	Strassen / Verkehrswege	5'590'429.70	7'073'200	2'698'132.35
502	Wasserbau	437'581.15	3'760'000	622'287.40
503	Übriger Tiefbau	8'318'873.10	12'245'600	7'921'773.45
504	Hochbauten	6'893'345.30	7'117'000	6'960'591.65
505	Waldungen	873'891.90	930'000	875'282.00
506	Mobilien	1'459'627.90	1'935'000	791'089.35
52	Immaterielle Anlagen	210'141.40	300'000	252'696.85
520	Software	210'141.40	300'000	252'696.85
56	Eigene Investitionsbeiträge	281'600.00	282'000	0.00
562	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	260'000.00	272'000	0.00
564	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	21'600.00	10'000	0.00
6	Investitionseinnahmen	-5'979'278.65	-10'016'300	-6'310'138.00
60	Übertragung von Sachanlagen VV ins FV	-47'408.50	-1'400'000	0.00
600	Übertrag von Grundstücken ins Finanzvermögen	0.00	-1'400'000	0.00
606	Übertrag von Mobilien ins FV	-47'408.50	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	-5'843'869.15	-8'616'300	-6'310'138.00
630	Beiträge vom Bund	-147'107.00	-1'510'000	-604'710.55
631	Beiträge vom Kanton	-3'607'355.10	-4'628'300	-2'866'584.90
634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-635'000.00	-836'000	-990'000.00
635	Beiträge von privaten Unternehmungen	0.00	-300'000	-215'000.00
636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-14'461.90	-42'000	-175'940.55
637	Beiträge von privaten Haushalten	-1'439'945.15	-1'300'000	-1'457'902.00
64	Rückzahlung von Darlehen	-88'001.00	0	0.00
644	Öffentliche Unternehmungen	-80'001.00	0	0.00
645	Private Unternehmungen	-8'000.00	0	0.00

Investitionsrechnung - funktionale Gliederung

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
Nettoinvestitionen		18'086'211.80	24'026'500	13'811'715.05
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	652'530.05	915'000	312'149.75
021	Gemeindeverwaltung	530'842.35	675'000	312'149.75
029	Verwaltungsliegenschaften	121'687.70	240'000	0.00
2	BILDUNG	531'766.25	525'000	880'405.25
217	Schulliegenschaften	433'445.50	425'000	818'796.65
219	Volksschule Übriges	98'320.75	100'000	61'608.60
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	67'708.85	198'000	-30'000.00
341	Sport	67'708.85	198'000	0.00
342	Freizeit	0.00	0	-30'000.00
6	VERKEHR	4'583'299.40	5'040'000	2'361'962.45
615	Gemeindestrassen	3'569'405.60	3'930'000	1'691'934.60
619	Werkbetrieb / Liegenschaft Val. Meisser	548'471.40	600'000	302'827.85
623	Agglomerationsverkehr	465'422.40	510'000	367'200.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'210'770.00	9'764'300	4'816'073.85
710	Wasserversorgung	2'476'445.80	4'582'000	2'966'561.05
720	Abwasserbeseitigung	2'997'581.10	3'300'000	1'311'506.70
730	Abfallwirtschaft	129'452.85	190'600	105'446.00
741	Gewässerverbauungen	303'270.30	1'349'000	229'990.15
742	Lawinenverbauungen	304'019.95	342'700	202'569.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'040'137.25	7'584'200	5'471'123.75
811	Landwirtschaft	-3'000.00	0	0.00
820	Forstwirtschaft	848'402.60	639'000	26'314.50
840	Tourismus	5'194'734.65	6'945'200	5'444'809.25

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
	Nettoinvestitionen	18'086'211.80	24'026'500	13'811'715.05
1	Präsidialdepartement	527'842.35	675'000	312'149.75
130	Einwohnerdienste	-3'000.00	0	0.00
1308110001	Darlehen Molkerei Davos, Sanierung Käserei und Umbau Molkereigebäude	-3'000.00	0	0.00
6450.01	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-3'000.00	0	0.00
140	Informatik Verwaltung und Betriebe	530'842.35	675'000	312'149.75
1400210001	Erneuerung EDV-Netzwerk	95'342.70	100'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	95'342.70	100'000	0.00
1400210002	Umbau Telefonanschlüsse	123'788.80	175'000	59'452.90
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	123'788.80	175'000	59'452.90
1400210004	Erneuerung zentrale IT-Systeme	101'569.45	100'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	101'569.45	100'000	0.00
1400210006	Umsetzung HRM2/neue Gemeindelösung	210'141.40	300'000	252'696.85
5200.01	Software Allgemeiner Haushalt	210'141.40	300'000	252'696.85
2	Departement Bildung und Energie	98'320.75	100'000	61'608.60
210	Informatik Volksschule	98'320.75	100'000	61'608.60
2102190001	EDV-Infrastruktur für Schule	98'320.75	100'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	98'320.75	100'000	0.00
2102190002	Erneuerung Arbeitsplätze Volksschule	0.00	0	61'608.60
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	0.00	0	61'608.60
4	Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	10'870'715.85	16'662'500	7'509'908.85
400	Tiefbau und öffentlicher Verkehr	9'149'980.35	13'192'000	6'219'295.40
4006150	Gemeindestrassen	3'561'459.50	5'030'000	1'691'934.60
4006150001	Sanierung Mattastrasse	101'397.20	180'000	687'118.35
5010.01	Strassen / Verkehrswege	101'397.20	180'000	687'118.35
4006150002	Sanierung Obere Strasse	660'255.95	850'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	660'255.95	850'000	0.00
4006150004	Fusswege/Beruhigungsmassnahmen	0.00	100'000	92'118.50
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	100'000	92'118.50
4006150005	Sanierung Dischmastrasse	191'571.95	250'000	258'405.75
5010.01	Strassen / Verkehrswege	191'571.95	250'000	258'405.75
4006150006	Sanierung Promenade	336'238.00	550'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	336'238.00	550'000	0.00
4006150007	Sanierung Reginaweg	0.00	50'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	50'000	0.00
4006150008	Sanierung Hertistrasse	426'221.50	700'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	426'221.50	700'000	0.00
4006150009	Sanierung Eisbahnstrasse	309'144.50	400'000	0.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
5010.01	Strassen / Verkehrswege	309'144.50	400'000	0.00
4006150012	Sanierung Chummastrasse	210'961.65	170'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	210'961.65	170'000	0.00
4006150013	Bushaltestelle Stilli	0.00	0	131'516.10
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	175'772.80
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	0	-44'256.70
4006150014	Aufhebung RhB-Bahnübergänge	82'247.50	150'000	7'020.85
5010.01	Strassen / Verkehrswege	362'247.50	300'000	7'020.85
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-280'000.00	-150'000	0.00
4006150015	Brückensanierungen	129'425.55	200'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	129'425.55	200'000	0.00
4006150016	Trottoir Clavadelstrasse	-17'240.60	0	170'574.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	10'678.55	0	459'992.25
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-13'457.25	0	-113'477.70
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-14'461.90	0	-175'940.55
4006150017	Sanierung Trottoir Promenade (Spital)	0.00	0	95'162.05
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	95'162.05
4006150018	Sanierung Chrüzaweg Wiesen	0.00	0	245'507.25
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	0	245'507.25
4006150019	Beidrichtungsverkehr Velo	0.00	270'000	4'511.75
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0.00	270'000	4'511.75
4006150021	Trottoir Landwasserstrasse, Ausgang Davos	98'783.85	120'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	98'783.85	120'000	0.00
4006150022	Deckbelag Obere Strasse, Bereich Belvédère	45'000.50	50'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	45'000.50	50'000	0.00
4006150023	Sanierung Treppe Rütistutz	132'495.35	150'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	132'495.35	150'000	0.00
4006150024	Brücke Hofstrasse	289'790.80	240'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	289'790.80	240'000	0.00
4006150900	Allgemeine Sanierung Strassen	565'165.80	600'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	709'414.60	600'000	0.00
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-144'248.80	0	0.00
4006230	<u>Verkehrsbetrieb Davos (VBD)</u>	<u>317'978.60</u>	<u>380'000</u>	<u>367'200.00</u>
4006230001	Fahrzeuge	317'978.60	380'000	367'200.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	361'800.00	380'000	367'200.00
6060.01	Übertragung von Mobilien ins FV	-43'821.40	0	0.00
4007101	<u>Wasserversorgung</u>	<u>2'476'445.80</u>	<u>4'482'000</u>	<u>2'966'561.05</u>
4007101001	Ausbau und Erneuerung der Quellen, Reservoirs und Zuleitungen	569'334.25	1'199'000	582'703.95
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	600'665.25	1'399'000	645'404.95
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-31'331.00	-200'000	-62'701.00
4007101002	Ausbau und Erneuerung der Verteilungsleitungen	1'581'576.65	2'616'000	2'791'763.50
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	1'745'518.65	2'766'000	3'180'777.50
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-163'942.00	-150'000	-359'014.00
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0.00	0	-30'000.00
4007101003	Ausbau und Erneuerung der Hydrantenanlagen	686'958.50	845'000	106'481.15
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	745'544.50	845'000	106'481.15
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-58'586.00	0	0.00
4007101004	Wasserversorgung Monstein	49'452.20	150'000	0.00
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	49'452.20	150'000	0.00
4007101005	Fraktionsgemeinde Monstein, Ablösung Hypothek Wasserversorgung	260'000.00	272'000	0.00
5620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	260'000.00	272'000	0.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

Bezeichnung		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
4007101901 6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-670'875.80 -670'875.80	-600'000 -600'000	-514'387.55 -514'387.55
4007201	<u>Abwasserbeseitigung</u>	<u>2'794'096.45</u>	<u>3'300'000</u>	<u>1'193'599.75</u>
4007201001 5032.01 6310.01	Ausbau und Erneuerung des Leitungsnetzes Tiefbauten Abwasserbeseitigung Investitionsbeiträge vom Kanton	1'688'372.80 1'688'372.80 0.00	2'400'000 2'400'000 0	1'242'834.10 1'255'287.10 -12'453.00
4007201002 5032.01	Ausbau ARA Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'730'544.20 1'730'544.20	1'600'000 1'600'000	864'280.10 864'280.10
4007201901 6370.01	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-624'820.55 -624'820.55	-700'000 -700'000	-913'514.45 -913'514.45
410	Technische Betriebe	265'042.65	1'283'800	831'738.85
4106190	<u>Werkbetrieb</u>	<u>548'471.40</u>	<u>600'000</u>	<u>302'827.85</u>
4106190001 5060.01 6060.01	Ersatz von Maschinen und Fahrzeugen Mobilien Allgemeiner Haushalt Übertragung von Mobilien ins FV	548'471.40 552'058.50 -3'587.10	600'000 600'000 0	302'827.85 302'827.85 0.00
4107301	<u>Abfallwirtschaft</u>	<u>129'452.85</u>	<u>190'600</u>	<u>105'446.00</u>
4107301001 5033.01	Kehrichtsammelstellen Tiefbauten Abfallwirtschaft	134'452.85 134'452.85	190'600 190'600	0.00 0.00
4107301002 5040.01	Ersatz Heizung, Steuerung und Verteilung KMA Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00 0.00	0 0	105'446.00 105'446.00
4107301004 6450.01	Darlehen Davos Biogas GmbH, Biogasanlage Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-5'000.00 -5'000.00	0 0	0.00 0.00
4108400	<u>Tourismus</u>	<u>-412'881.60</u>	<u>493'200</u>	<u>423'465.00</u>
4108400001 5010.01	Gemeindebeitrag Sanierung Bikewege Strassen / Verkehrswege	0.00 0.00	93'200 93'200	93'465.00 93'465.00
4108400002 5010.01	Gemeindebeitrag Sanierung Felsenweg Strassen / Verkehrswege	22'118.40 22'118.40	300'000 300'000	0.00 0.00
4108404002 5030.01 6310.01 6340.02 6350.01	Loipenausbau Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt Investitionsbeiträge vom Kanton Investitionsbeiträge vom Anlagefonds Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-435'000.00 270'000.00 -425'000.00 -280'000.00 0.00	100'000 700'000 -300'000 0 -300'000	330'000.00 920'000.00 0.00 -590'000.00 0.00
420	Forstbetrieb, Verbauungen	1'455'692.85	2'186'700	458'874.60
4207410	<u>Gewässerverbauungen</u>	<u>303'270.30</u>	<u>1'205'000</u>	<u>229'990.15</u>
4207410001 5020.01 6300.01 6310.01	Verbauung Guggerbach Wasserbau Investitionsbeiträge vom Bund Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00 0.00 0.00 0.00	0 0 0 0	70'442.85 178'723.40 -63'163.65 -45'116.90
4207410002 5020.01 6300.01 6310.01	Verbauung Bildjibach Wasserbau Investitionsbeiträge vom Bund Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00 0.00 0.00 0.00	0 0 0 0	-14'459.55 109'243.60 -72'160.15 -51'543.00
4207410003 5020.01 6300.01 6310.01	Verbauung Totalpbach Wasserbau Investitionsbeiträge vom Bund Investitionsbeiträge vom Kanton	50'276.10 184'586.95 -78'348.00 -55'962.85	900'000 2'000'000 -700'000 -400'000	47'409.70 47'409.70 0.00 0.00
4207410004 5020.01 6300.01	Verbauung Arelenbach Wasserbau Investitionsbeiträge vom Bund	0.00 0.00 0.00	0 0 0	-70'780.30 89'533.25 -39'386.75

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	0	-120'926.80
4207410005	Davosersee, Stützmauer Salezergalerie (Schneedeponie)	178'630.30	260'000	197'377.45
5020.01	Wasserbau	178'630.30	260'000	197'377.45
4207410900	Neue Wasserbauprojekte	74'363.90	45'000	0.00
5020.01	Wasserbau	74'363.90	100'000	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0.00	-35'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	-20'000	0.00
4207420	<u>Lawinenverbauungen</u>	<u>304'019.95</u>	<u>342'700</u>	<u>202'569.95</u>
4207420001	Lawinenverbauung Dorfberg	211'263.10	270'000	187'715.10
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	764'618.95	1'000'000	771'005.60
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-553'355.85	-730'000	-583'290.50
4207420002	Gleitschneeverbauung Meierhof	4'158.35	20'200	10'359.80
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	34'158.35	75'000	10'359.80
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-30'000.00	-54'800	0.00
4207420003	Breizug Glaris, Sprengmasten	88'598.50	52'500	4'495.05
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	498'598.50	750'000	4'495.05
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-360'000.00	-547'500	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-50'000.00	-150'000	0.00
4208200	<u>Forstwirtschaft</u>	<u>848'402.60</u>	<u>639'000</u>	<u>26'314.50</u>
4208200001	Waldweg Dürrwald	586'714.85	246'000	-172'354.75
5010.01	Strassen / Verkehrswege	1'268'156.35	600'000	371'845.25
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-606'441.50	-354'000	-544'200.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-75'000.00	0	0.00
4208200002	Waldweg Ronenwald	12'483.75	138'000	7'370.95
5010.01	Strassen / Verkehrswege	12'483.75	600'000	7'370.95
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	-462'000	0.00
4208200003	Instandstellung Waldwege	111'797.70	69'000	29'637.10
5010.01	Strassen / Verkehrswege	274'043.75	300'000	199'841.60
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-162'246.05	-231'000	-170'204.50
4208200004	Schutzwald und Waldschäden	137'406.30	186'000	161'661.20
5050.01	Waldungen	873'891.90	930'000	875'282.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-736'485.60	-744'000	-713'620.80
5	Departement Hochbau und Umweltschutz	6'589'332.85	6'589'000	5'928'047.85
500	Hochbau	332'377.60	-700'000	600'000.00
5002170001	Neubau Kindergarten Herti	10'356.50	0	600'000.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	10'356.50	0	600'000.00
5002170002	Raumerweiterung/Sanierungen Schulgebäude	314'075.00	300'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	314'075.00	300'000	0.00
5006151001	Parkplatz Arkaden	2'818.80	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	2'818.80	0	0.00
5006156001	Parkhaus Arkaden	5'127.30	-1'100'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	5'127.30	300'000	0.00
6000.01	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen	0.00	-1'400'000	0.00
5007101001	Räumlichkeiten Wasserversorgung	0.00	100'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	100'000	0.00
510	Liegenschaftenverwaltung	581'630.15	495'000	306'703.60
5100290001	Rathaus, Fenstersanierung	121'687.70	240'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	121'687.70	240'000	0.00
5102170002	Sanierung Schulzentrum Dorf	104'421.20	125'000	218'796.65

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	129'464.20	125'000	264'576.65
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-25'043.00	0	-45'780.00
5102170003	<i>Gebäudesanierung Schulzentrum Platz/Aula</i>	4'592.80	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	4'592.80	0	0.00
5103420001	<i>Sanierung Spielplatz Kurpark</i>	0.00	0	-30'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0.00	0	-30'000.00
5106231001	<i>Betriebsgebäude VBD</i>	147'443.80	130'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	147'443.80	130'000	0.00
5107200001	<i>öffentliche WC-Anlagen</i>	203'484.65	0	117'906.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	203'484.65	0	117'906.95
520	Umweltschutz	116'255.70	392'000	-16'317.80
5203413001	<i>Sanierung Kugelfang Islen</i>	67'708.85	198'000	0.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	0.00	300'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	121'971.85	0	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-38'759.00	-45'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-15'504.00	-15'000	0.00
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	-42'000	0.00
5207410001	<i>Revitalisierung Dischmabach</i>	0.00	144'000	0.00
5020.01	Wasserbau	0.00	1'400'000	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0.00	-700'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	-420'000	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	0.00	-136'000	0.00
5208401002	<i>Geothermische Ressourcenanalyse (Erkundungsbohrung)</i>	48'546.85	50'000	-16'317.80
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	56'946.85	70'000	163'682.20
5640.01	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	21'600.00	10'000	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-30'000.00	-30'000	-30'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0.00	0	-150'000.00
530	touristische Infrastrukturen	5'559'069.40	6'402'000	5'037'662.05
5308401	<u>Kongresszentrum</u>	<u>2'400'867.15</u>	<u>2'735'000</u>	<u>1'155'644.55</u>
5308401001	<i>Bauliche Sanierung Kongresszentrum</i>	707'965.35	200'000	1'073'817.55
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	707'965.35	200'000	1'073'817.55
5308401002	<i>Ersatz/Erneuerung technische Ausrüstung und Geräte</i>	0.00	335'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	0.00	335'000	0.00
5308401004	<i>Energetische Sanierung Altbau Kongresszentrum</i>	1'692'901.80	2'200'000	81'827.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'692'901.80	2'200'000	81'827.00
5308402	<u>Eisstadion</u>	<u>2'863'301.50</u>	<u>2'445'000</u>	<u>382'906.95</u>
5308402000	<i>Eisstadion, Schliesssystem/Kristallclub</i>	0.00	0	-35'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0.00	0	-35'000.00
5308402001	<i>Eisstadion, Gesamtprojekt (gebundene Kosten)</i>	2'574'804.30	1'650'000	417'906.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	2'574'804.30	2'050'000	417'906.95
6340.02	Investitionsbeiträge vom Anlagefonds	0.00	-400'000	0.00
5308402002	<i>Ersatz/Erneuerung technische Ausrüstung und Geräte</i>	126'747.70	145'000	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	126'747.70	145'000	0.00
5308402003	<i>Eisstadion, Bandenanlage</i>	241'750.50	250'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	241'750.50	250'000	0.00
5308402004	<i>Eisstadion, Landerwerb</i>	0.00	400'000	0.00
5000.01	Grundstücke Allgemeiner Haushalt	0.00	400'000	0.00
5308402006	<i>Darlehen Anlagefonds, Bau Eissporthalle 1981</i>	-80'001.00	0	0.00
6440.01	Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-80'001.00	0	0.00

Investitionsrechnung - institutionelle Gliederung, Einzelkonten

	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>5308403</u>	<u>Wellness- und Erlebnisbad</u>	<u>448'798.95</u>	<u>372'000</u>	<u>1'337'495.60</u>
5308403001	Sanierung Hallenbad 2012-2016 (gebundene Kosten)	8'910.00	0	100'610.40
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	8'910.00	0	100'610.40
5308403002	Sanierung Hallenbad 2012-2016 (nicht gebundene Kosten)	-594'999.75	0	385'734.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	-594'999.75	0	385'734.95
5308403003	Sanierung Dach Hallenbad	612'888.70	0	851'150.25
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	612'888.70	0	851'150.25
5308403004	Photovoltaik-Anlage	422'000.00	372'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	372'000.00	372'000	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	50'000.00	0	0.00
<u>5308404</u>	<u>Langlaufzentrum / Einstellhalle Herti</u>	<u>-153'898.20</u>	<u>850'000</u>	<u>2'161'614.95</u>
5308404001	Neubau Langlaufgebäude	-299'623.20	850'000	2'161'614.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	70'376.80	850'000	2'961'614.95
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0.00	0	-400'000.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-370'000.00	0	0.00
6340.02	Investitionsbeiträge vom Anlagefonds	0.00	0	-400'000.00
5308404002	Einstellhalle Hertistrasse	145'725.00	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	145'725.00	0	0.00

Bilanz

Bezeichnung		Rechnung 31.12.2017	Rechnung 1.1.2017
1	AKTIVEN	329'280'275.61	316'831'459.30
10	Finanzvermögen	218'610'821.68	208'868'412.80
100	Flüssige Mittel	21'719'248.55	17'080'799.50
1000	Kasse	61'607.75	46'883.55
1001	Post	5'841'458.07	4'323'402.99
1002	Bank	15'789'489.38	12'695'262.36
1004	Debit- und Kreditkarten	26'693.35	15'250.60
101	Forderungen	76'999'796.41	70'761'001.45
1010	Lieferungen/Leistungen gegenüber Dritten	9'308'555.05	11'186'767.32
1011	Kontokorrente mit Dritten	30'713'130.36	23'027'453.71
1012	Steuerforderungen	36'773'051.55	36'387'178.39
1015	Interne Kontokorrente	145'406.20	87'430.95
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	59'653.25	72'171.08
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'707'721.18	4'499'006.25
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	3'387'919.78	3'774'415.30
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	319'801.40	724'590.95
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	902'449.94	785'400.00
1060	Handelswaren	142'285.18	145'600.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	475'164.76	450'800.00
1062	Halb- und Fertigfabrikate	285'000.00	189'000.00
107	Langfristige Finanzanlagen	10'114'881.60	13'407'305.60
1070	Aktien und Anteilscheine	9'934'881.60	11'637'305.60
1071	Verzinsliche Anlagen	180'000.00	1'770'000.00
108	Sachanlagen FV	105'166'724.00	102'334'900.00
1080	Grundstücke FV	4'988'200.00	4'988'200.00
1084	Gebäude FV	100'178'524.00	97'346'700.00
1086	Mobilien FV	0.00	0.00
14	Verwaltungsvermögen	110'669'453.93	107'963'046.50
140	Sachanlagen VV	92'179'002.10	85'915'228.27
1400	Grundstücke VV unüberbaut	0.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	13'423'547.05	10'088'764.35
1402	Wasserbau	175'060.00	2.00
1403	Übrige Tiefbauten	19'851'388.20	17'658'022.79
1404	Hochbauten	47'604'631.00	51'399'408.62
1405	Waldungen	133'973.00	1.00
1406	Mobilien VV	8'026'847.00	6'769'029.51
1407	Anlagen im Bau VV	2'963'555.85	0.00
142	Immaterielle Anlagen	231'025.60	3.00
1420	Software	168'113.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	1.00	1.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	62'911.60	2.00
144	Darlehen	6'182'971.00	6'270'972.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	5'919'971.00	5'999'972.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	263'000.00	271'000.00
145	Beteiligungen	11'801'894.23	15'776'842.23
1454	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	11'801'894.23	15'776'842.23
146	Investitionsbeiträge	274'561.00	1.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	253'500.00	0.00
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	21'061.00	1.00

Bilanz

Bezeichnung		Rechnung 31.12.2017	Rechnung 1.1.2017
2	PASSIVEN	-329'280'275.61	-316'831'459.30
20	<i>Fremdkapital</i>	-134'570'131.73	-132'918'985.68
200	Laufende Verbindlichkeiten	-18'837'593.64	-10'881'727.39
2000	Lieferungen/Leistungen von Dritten	-14'513'623.15	-6'335'935.65
2001	Kontokorrente mit Dritten	-4'191'469.13	-4'450'447.53
2005	Interne Kontokorrente	-6'040.45	-1'030.15
2006	Depotgelder und Kautionen	-37'070.70	0.00
2009	Übrige Verpflichtungen	-89'390.21	-94'314.06
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-3'152'423.25	-5'329'942.75
2040	Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-3'152'423.25	-5'185'098.80
2046	Passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	-144'843.95
205	Kurzfristige Rückstellungen	-836'677.75	0.00
2050	Mehrleistungen des Personals	-836'677.75	0.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-109'072'806.90	-114'266'521.35
2064	Darlehen, Schuldscheine	-108'901'806.90	-114'027'771.35
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichk.	-171'000.00	-238'750.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-2'670'630.19	-2'440'794.19
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-2'670'630.19	-2'440'794.19
29	<i>Eigenkapital</i>	-194'710'143.88	-183'912'473.62
290	Verpflichtungen (-) bzw. Vorschüsse (+) gegenüber Spezialfinanzierungen	-20'797'671.57	-19'005'933.74
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-20'797'671.57	-19'005'933.74
291	Fonds	-11'440'300.70	-11'613'043.73
2910	Fonds im Eigenkapital	-10'170'418.48	-10'349'076.33
2911	Legate und Stiftungen o. Rechtspers. im EK	-1'269'882.22	-1'263'967.40
293	Vorfinanzierungen	-29'000'000.00	-20'000'000.00
2930	Vorfinanzierungen	-29'000'000.00	-20'000'000.00
295	Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0.00	-3'462'186.00
2950	Aufwertungsreserve	0.00	-3'462'186.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	-48'916'143.70
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	-48'916'143.70
299	Bilanzüberschuss	-133'472'171.61	-80'915'166.45
2990	Jahresergebnis	-178'675.46	0.00
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-133'293'496.15	-80'915'166.45

Geldflussrechnung

Rechnung
2017

1. OPERATIVE TÄTIGKEIT (indirekte Methode)

ER		Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	178'675.46
	33x	+ Abschreibungen VV	11'397'816.37
	35	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'044'433.43
	364	+ Wertberichtigung Darlehen VV	0.00
	365	+ Wertberichtigung Beteiligungen VV	3'974'948.00
	366	+ Abschreibungen Investitionsbeiträge VV	7'040.00
	383	+ Zusätzliche Abschreibungen VV	0.00
	387	+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge VV	0.00
	388	+ Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00
	389	+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	9'000'000.00
Bilanz	4490	- Aufwertungen VV	0.00
	45	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-2'443'086.35
	483, 487	- Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0.00
	489	- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00
		<i>Selbstfinanzierung HRM2</i>	26'159'826.91
	4440	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	-52'322.00
	4443	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00
	3440	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	1'752'546.00
	3441	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00
	101	- Zunahme / + Abnahme Forderungen	-6'238'794.96
	1040	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	386'495.52
	106	- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-117'049.94
	200	+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	7'955'866.25
	2040	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-2'032'675.55
	205	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	836'677.75
	208	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	0.00
209	+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten ggü. Spezialfinanzierungen/Fonds im FK *	192'589.45	
29099	+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto *	0.00	
291	+ Zunahme / - Abnahme Fonds im EK *	54'894.27	

* sofern Veränderung nicht bereits in 35/45 berücksichtigt

Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit**28'898'053.70**

2. INVESTITIONS- UND ANLAGENTÄTIGKEIT

IR	50 - 58	- Investitionsausgaben VV	-24'065'490.45
	60 - 68	+ Investitionseinnahmen VV	5'979'278.65
Bilanz	1046	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	404'789.55
	2046	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-144'843.95
		<i>Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</i>	-17'826'266.20

ER	3440	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	-1'752'546.00
	3441	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00
	4440	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (102 + 107)	52'322.00
	4443	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (108)	0.00
Bilanz	102	- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen FV	0.00
	107	- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen FV	3'292'424.00
	108	- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen FV	-2'831'824.00
		<i>Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</i>	-1'239'624.00

Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit**-19'065'890.20**

3. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Bilanz	201	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
	206	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'193'714.45
		Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit	-5'193'714.45

TOTAL GELDFLUSS (CASHFLOW) = VERÄNDERUNG FONDS GELD**4'638'449.05**

FONDS GELD

Bilanz	1000	+ Zunahme / - Abnahme Kasse	14'724.20
	1001	+ Zunahme / - Abnahme Post	1'518'055.08
	1002	+ Zunahme / - Abnahme Bank	3'094'227.02
	1003	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00
	1004	+ Zunahme / - Abnahme Debit- und Kreditkarten	11'442.75
		4'638'449.05	

Kennzahlen

	2013	2014	2015	2016	2017
--	------	------	------	------	------

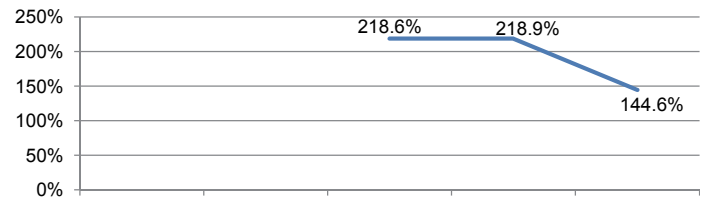
1. Selbstfinanzierungsgrad

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



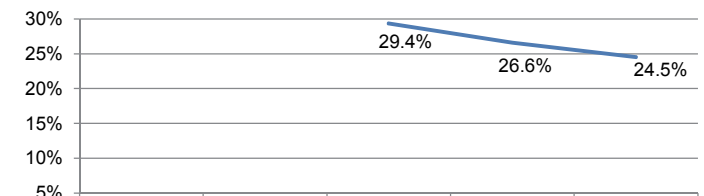
2. Selbstfinanzierungsanteil

Definition

Selbstfinanzierung in % des laufenden Ertrags

Richtwerte

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



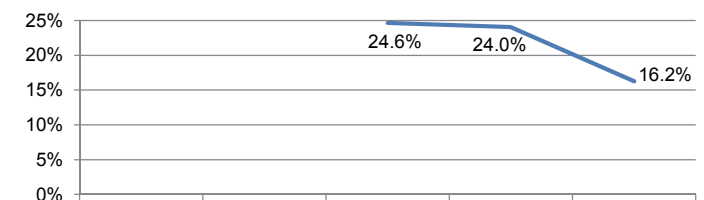
3. Kapitaldienstanteil

Definition

Nettozinsaufwand und ord. Abschreibungen in % des laufenden Ertrags

Richtwerte

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



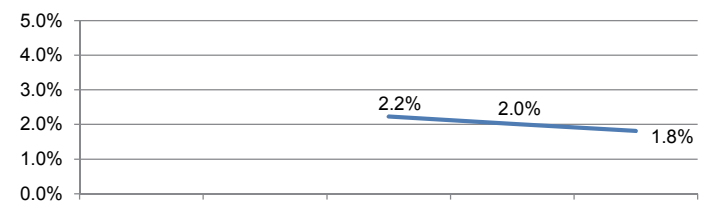
4. Zinsbelastungsanteil

Definition

Nettozinsaufwand in % des laufenden Ertrags

Richtwerte

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



5. Bruttoverschuldungsanteil

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



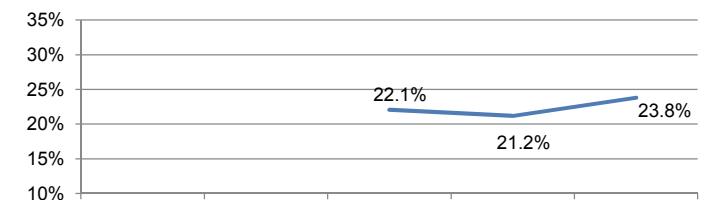
6. Investitionsanteil

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 (- = Nettovermögen)

Definition

Fremdkapital ./. Finanzvermögen, geteilt durch ständige Wohnbevölkerung

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	79
2.	Eigenkapitalnachweis	79
3.	Rückstellungsspiegel	79
4.	Beteiligungsspiegel	80
5.	Gewährleistungsspiegel	82
6.	Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger	83
7.	Anlagenspiegel Finanzvermögen	84
8.	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	84
9.	Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen	84
10.	Ausserordentliche Geschäftsfälle	85
11.	Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	85
12.	Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen	86
13.	Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2	86
14.	Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert	86
15.	Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	86
16.	Verpflichtungskreditkontrolle	86

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

Im HRM1 wurde das Konto Eigenkapital als ein Konto geführt, welches sich allein durch den Saldo der Laufenden Rechnung veränderte. 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 1.1.2017	Stand 31.12.2017	Veränderung	Grund der Veränderung
2900	Verpflichtungen, bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	19'005'934	20'797'671	1'791'737	Einlagen in bzw. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen. Die grösste Veränderung betrifft die Spezialfinanzierung Parkplätze (inkl. Parkhäuser), die um Fr. 992'104 auf Fr. 1'452'209 zugenommen hat.
2910/2911	Fonds, Legate und Stiftungen	11'613'044	11'440'301	-172'743	Einlagen in bzw. Entnahmen aus Fonds/Legate. Ohne die Sofortabschreibung des Reservoirs Büelen zu Lasten des Fonds für öffentliche und private Werke gemäss Beschluss des Grossen Landrats vom 29.10.2015 hätte eine Zunahme resultiert.
2930	Vorfinanzierungen	20'000'000	29'000'000	9'000'000	je Fr. 2 Mio. für Gesamtprojekt Eisstadion, Begegnungszone Arkaden, Begegnungszone Seehofseeli sowie Ersatz Doppelturnhalle. Zudem Fr. 1 Mio. für Schulraumerweiterung Bünda
2950	Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	3'462'186	0	-3'462'186	Gemäss Art. 31 und 32 FHVG werden die Reserven am Ende des ersten Rechnungsjahres nach HRM2 in das Konto Bilanzüberschuss umgegliedert.
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	48'916'144	0	-48'916'144	
2990	Bilanzüberschuss	80'915'166	133'472'172	52'557'006	Umgliederung Reserven und Ertragsüberschuss 2017
	Total Eigenkapital	183'912'474	194'710'144	10'797'670	

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 1.1.2017	Stand 31.12.2017	Veränderung	Grund der Veränderung
205x	Kurzfristige Rückstellungen	0	836'678	836'678	Ferien- und Überzeitguthaben inkl. Sozialversicherungsbeiträge. Diese sind gemäss Praxisempfehlung Nr. 11 als Rückstellung auszuweisen. Per 1.1.2017 waren hierfür in den passiven Rechnungsabgrenzungen Fr. 695'799 enthalten.
208x	Langfristige Rückstellungen	0	0	0	
	Total Rückstellungen	0	836'678	833'678	

4. Beteiligungsspiegel

Anstatt einer aufwendigen und schwierig zu interpretierenden Konsolidierung soll mit einer weitgehenden Offenlegung der Beteiligungen im Anhang zur Jahresrechnung die Transparenz verbessert werden.

Der Beteiligungsspiegel enthält daher 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 öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Anlage Nr.	Bezeichnung, Rechtsform	Gegenstand	Buchwert 31.12.2017
14440.01	3041000001	Zentrum Guggerbach Davos (Stiftung)	Darlehensvertrag zwischen der Gemeinde Davos und der Stiftung Altersheim der Landschaft Davos vom 12. Dezember 1983 für die Erstellung einer neuen Alterssiedlung	4'000'000
14440.01	5384200003	Anlagefonds (DRB 24, Art. 13 ff.)	Nachfinanzierung Eissporthalle 1981	1'919'971
14450.01	1381000001	Molkerei Davos Genossenschaft	Darlehen zur Sanierung Käserei und Umbau	258'000
14450.01	4173000005	Davos Biogas GmbH	Unterstützung für den Bau und Betrieb einer Gastro Kompakt-Biogasanlage	5'000
		Total		6'182'971

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

Konto Nr.	Anlage Nr.	Bezeichnung, Rechtsform	Tätigkeit	Art	Anzahl	Nominalwert	Beteiligung in %	Buchwert 31.12.2017
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 %	6'394'694 (= Anteil Verwaltungsvermögen von 70 %)
14540.01/99	2395000002	Grischelektra 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						11'801'894

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 / Mitglieder	Bemerkungen
0 Allgemeine Verwaltung					
Region Prättigau-Davos (Kostenstellen 1000260, 1001400, 1005790, 1008500)	öffentlich-rechtliche Körperschaft	Wirtschaftsentwicklung, Konkursamt, Betreibungsamt, Zivilstandsamt, Berufsbeistandschaft	Jede Regionsgemeinde verfügt bis 1000 Einwohner über eine Stimme. Pro weitere 1000 Einwohner oder einen Bruchteil davon erhält die Regionsgemeinde eine zusätzliche Stimme	Gemeinden Conters, Fideris, Furna, Grüsch, Jenaz, Klosters-Serneus, Küblis, Luzein, Schiers, Seewis	In den übrigen Gemeinden zusätzlich Raumentwicklung, Musikschule, Abfallbewirtschaftung und Kulturförderung
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
Landinformationssystem Davos (Kostenstelle 5001402)	Zweckverband (als Verein organisiert)	Organisation Landinformationssystem	43 % Stimmkraft	EWD Elektrizitätswerk Davos AG, Swisscom, upc cablecom GmbH	
Darnuzer Ingenieure AG (div. Kostenstellen)	Aktiengesellschaft	Amtliche Vermessung	-	BKW AG	
Kantonspolizei Graubünden (Kostenstelle 1301110)	Dienststelle des Kantons Graubünden	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit, für Ruhe und Ordnung sorgen, strafbaren Handlungen und drohenden Gefahren jeder Art nachgehen, Fehlbare verzeihen und bei Unglücksfällen bestmögliche Hilfe leisten.	-	-	Aufgabenübertragung gemäss Volksabstimmung vom 26.9.2010
Feuerwehrstützpunkt Albula (Kostenstelle 3201500)	Verband	Feuerwehr in der Fraktion Wiesen	-	-	
2 Bildung					
Musikschule Davos (Kostenstelle 2202140)	Verein	Musikalische Grundausbildung, breitgefächerter Instrumental- und Vokalunterricht, gemeinsames Musizieren (Ensembles, Chor, Orchester), Ergänzungsfächer	-	-	
Berufsfachschule Davos (Kostenstelle 2202300)	unselbständige Anstalt der Gemeinde Davos	Erteilung des Pflichtunterrichts, der ein integraler Bestandteil der Berufslehre ist, sowie 10. Schuljahr, freiwillige Kurse für Lernende sowie Weiterbildungskurse für Erwachsene	unselbständige Anstalt der Gemeinde Davos	-	
Schweizerische Alpine Mittelschule Davos (Kostenstelle 2202510)	Stiftung	Gymnasiale Maturitätsschule	-	-	
Stiftung Sport-Gymnasium (Kostenstelle 2202511)	Stiftung	Gymnasiale Maturitätsschule	-	-	
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					
4 Gesundheit					
Spital Davos AG (Kostenstelle 3004110)	Aktiengesellschaft	Gesundheitsversorgung in der Spitalregion Davos (zusammen mit der Gemeinde Schmitten) sowie Spitex-Dienstleistungen	Alleinaktionärin	-	Ausgliederung gemäss Volksabstimmung vom 27.11.2011
Stiftung Zentrum Guggerbach Davos (Kostenstelle 3004120)	Stiftung	Pflegeheim	-	-	
5 Soziale Sicherheit					
Verein Chinderchrättä Kinderkrippen Mandala und Glückspilz (beides Kostenstelle 3105451)	Verein Teil der Spital Davos AG bzw. der Hochgebirgsklinik Davos AG	Kinderbetreuung	-	-	

Name der Organisation (pro funktionalem Aufgabenbereich)	Rechtsform der Organisation	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Anteil der Gemeinde	Wesentliche weitere Miteigentümer / Mitglieder	Bemerkungen
6 Verkehr					
Tarifverbund DavosKlosters TVDK (Kostenstelle 4006220)	einfache Gesellschaft / Vereinbarung	Verkehr (Erweiterung Ortsbus-Abo im Winter und Regelung öV-Nutzung)	jährliche Pauschalen	Kanton Graubünden, Rhätische Bahn, Gemeinden Davos, Bergün Filisur, Küblis, Klosters-Serneus, Bergbahnen (Davos Klosters Bergbahnen AG und Tochtergesellschaften, Klosters-Madrisa Bergbahnen AG)	
Parkhaus Silvretta/Grischuna (Kostenstelle 5106155)	einfache Gesellschaft	öffentliches Parkhaus beim Bahnhof Davos Platz	196/389	Coop Ostschweiz, Geschäftshaus Rätia AG, Beat Fopp	
7 Umweltschutz und Raumordnung					
Fraktionen der Gemeinde Davos (Kostenstelle 1307710)	öffentlich-rechtliche Körperschaften	Bestattungs-, Kremations- und Friedhofswesen	selbständige öffentlich-rechtliche Körperschaften		wird per 1.1.2019 zur Gemeinde Davos übergehen.
GEVAG (Kostenstelle 4107301)	Gemeindeverband	Kehrichtverbrennung	Davos ist eine von 25 Gemeinden (Stimmenanteil 13 von 100 Delegiertenstimmen)	25 weitere Bündner Gemeinden (www.gevag.ch)	
Jürg Schläpfer Davos GmbH (Kostenstelle 5007610)	GmbH	Öl- und Holzfeuerungskontrollen	-	-	
Schmid & Graf Immo GmbH (Kostenstelle 5207303)	GmbH	Betrieb der Inertstoffdeponie Valdanna	-	-	
8 Volkswirtschaft					
Davos-Destinations-Organisation (DDO) (diverse Kostenstellen, unter anderem 1608400, 5308401 und 5308402)	Genossenschaft	Tourismus (Marketing), Betrieb von touristischen Infrastrukturen der Gemeinde (insbesondere Kongresszentrum und Eisstadion), Einzug und Verwendung Gästetaxen, Verwendung Tourismusförderungsabgabe	Genossenschafterin	über 500 aktive und passive Genossenschafter	
9 Finanzen und Steuern					
EWD Elektrizitätswerk Davos AG (Kostenstelle 2309500)	Aktiengesellschaft	Stromversorgung, Einzug Konzessionsabgabe	Alleinaktionärin	-	Ausgliederung gemäss Volksabstimmung 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 Ausgabebewilligung durch die zuständige Instanz. Beispiele für Eventualverbindlichkeiten sind Bürgschaften (z. B. zugunsten eines Dorfladens), 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. 61'600 gebildet, die von der Gemeinde Davos per 31.12.2015 übernommen wurden. Im Jahr 2017 konnte ein Schadenfall abgeschlossen werden. Für die 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

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)	1'075'728.00
1108410 - 3635.04	Davos Destinations-Organisation (DDO)	Genossenschaft	Weiterleitung Tourismusförderungsabgabe	1'821'949.10
5308401 - 3631.04	Kanton Graubünden, Kantonspolizei	Öffentlich-rechtliche Körperschaft	WEF-Sicherheitskosten	1'100'000.00
5308402 - 3635.06	Davos Destinations-Organisation (DDO)	Genossenschaft	Betriebsbeitrag Vaillant-Arena	1'120'933.60

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 Baurechtsgrundstücke FV	1084 Gebäude FV	1086 Mobilien FV	1087 Anlagen im Bau FV	1089 übrige Sachanlagen FV	Total
Buchwert per 1.1.2017	121'400	4'866'800	97'346'700	0	0	0	102'334'900
+ Zugänge	0	0	3'356'059	0	0	0	3'356'059
+ Übertragungen vom VV	0	0	0	0	0	0	0
- Subventionen/Beiträge	0	0	-399'235	0	0	0	-399'235
- Abgänge	0	0	-125'000	0	0	0	-125'000
- Übertragungen ins VV	0	0	0	0	0	0	0
+/- Verkehrswertanpassungen	0	0	0	0	0	0	0
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0
Buchwert per 31.12.2017	121'400	4'866'800	100'178'524	0	0	0	105'166'724

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 1.1.2017	0	10'088'764	2	17'658'023	51'399'409	1	6'769'029	0	85'915'228
+ Zugänge	0	5'577'946	178'630	8'048'576	3'584'328	873'892	2'145'608	3'097'867	23'506'847
- Subventionen/Beiträge	0	-1'295'855	0	-3'277'911	-399'306	-736'486	0	-134'311	-5'843'869
- Abgänge	0	0	0	0	0	0	-47'408	0	-47'408
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.2017	0	14'370'855	178'632	22'428'688	54'584'431	137'407	8'867'229	2'963'556	103'530'798
Kumulierte Abschreibungen per 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Ordentliche Abschreibungen	0	-947'308	-3'572	-1'577'300	-4'379'800	-3'434	-840'382	0	-7'751'796
+ Ausserord. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Zusätzliche Abschreibungen HRM1 auf Zugänge bis 2016	0	0	0	-1'000'000	-2'600'000	0	0	0	-3'600'000
+ 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 31.12.2017	0	-947'308	-3'572	-2'577'300	-6'979'800	-3'434	-840'382	0	-11'351'796
Buchwert per 31.12.2017	0	13'423'547	175'060	19'851'388	47'604'631	133'973	8'026'847	2'963'556	92'179'002

9. Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

Konto übriges Verwaltungsvermögen (VV)	1409 übrige Sachanlagen	1420 Software	1421 Lizenzen	1427 immat. Anlagen in Realisation	1429 übrige immat. Anlagen	144x Darlehen	145x Beteiligungen	146x Investitionsbeiträge	Total
Anschaffungskosten per 1.1.2017	0	0	1	0	2	6'270'972	15'776'842	1	22'047'818
+ Zugänge	0	210'141	0	0	66'902	0	0	281'600	558'643
- Subventionen/Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Abgänge	0	0	0	0	0	-88'001	0	0	-88'001
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.2017	0	210'141	1	0	66'904	6'182'971	15'776'842	281'601	22'518'460

Kumulierte Abschreibungen per 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Ordentliche Abschreibungen	0	-42'028	0	0	-3'992	0	0	-7'040	-53'060
+ Ausserord. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	-3'974'948	0	-3'974'948
+ Zusätzliche Abschreibungen 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 31.12.2017	0	-42'028	0	0	-3'992	0	-3'974'948	-7'040	-4'028'008
Buchwert per 31.12.2017	0	168'113	1	0	62'912	6'182'971	11'801'894	274'561	18'490'452

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).

Das beim Übergang zu HRM2 vorhandene Verwaltungsvermögen ist linear während längstens zwölf Jahren (8.33 % pro Jahr) abzuschreiben, vgl. Art. 32 Abs. 1 FHVG. Es sind auch höhere jährliche Abschreibungen zulässig während dieser Übergangsphase. Sämtliche Abschreibungen sind als ordentliche Abschreibungen zu verbuchen. Es wurden zusätzliche Abschreibungen auf dem HRM1-Verwaltungsvermögen getätigt, welche gemäss kantonaler Vorgabe als ordentliche Abschreibungen ausgewiesen werden:

Kostenstelle/ Konto Nr.	Bereich	Bezeichnung	Konto Nr. Bilanz	Anlagen Nr.	Betrag in Fr.
5308401 - 3300.01	Kongresszentrum	Zusatzabschreibungen Zugänge bis 2016 (HRM1)	14040.01	5384100001	1'300'000
5308403 - 3300.01	Wellness- und Erlebnisbad	Zusatzabschreibungen Zugänge bis 2016 (HRM1)	14040.01	5384300001	1'300'000

Um die effektive Ertragslage transparent darzustellen, werden in der Gesamtübersicht auf Seite 1 der Jahresrechnung und des Budgets diese Zusatzabschreibungen von HRM1-Vermögen separat gezeigt. Ebenfalls werden auch das betriebliche und das operative Ergebnis vor und nach solchen Zusatzabschreibungen abgebildet.

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 2017 wurden folgende Beiträge zugesichert:

Kostenstelle/ Konto Nr.	Bereich	Bezeichnung	Betrag in Fr.
4108404.002 - 6300.01	Loipenausbau	NASAK-Bundesbeitrag (Restbetrag wird nach Abschluss der Arbeiten ausbezahlt)	450'000
4108404.002 - 6310.01	Loipenausbau	KASAK-Kantonsbeitrag (Restbetrag wird nach Abschluss der Arbeiten ausbezahlt)	205'000
4108404.002 - 6340.02	Loipenausbau	Beitrag Anlagefonds	571'571
4108404.002 - 6350.01	Loipenausbau	Beitrag DDO (Versicherungen)	270'000
4108404.002 - 6360.02	Loipenausbau	Beitrag Casinofonds	571'571
4207420.001 - 6310.01	Lawinenverbauung Dorfberg	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2017	39'872
4207420.002 - 6310.01	Gleitschneeverbauung Meierhof	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2017	3'389
4207420.003 - 6310.01	Breizug Glaris, Sprengmasten	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2017	17'320
4208200.001 - 6310.01	Waldweg Dürrwald	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2017	243'913
4208200.003 - 6310.01	Instandstellung Waldwege	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2017	60'864
4208200.004 - 6310.01	Schutzwald/Waldschäden	zugesicherte Beiträge gemäss Bauprogramm 2017	92'558
5308402.001/.007 - 6310.01	Sanierung Eisstadion	Regierungsbeschluss vom 4. Juli 2017 (Fr. 5'000'000 oder höchstens 20 % der anrechenbaren Kosten)	5'000'000
5308402.001/.007 - 6340.02	Sanierung Eisstadion	Beitrag Anlagefonds gemäss Beschluss Grosser Landrat vom 6. Juli 2017 (10 Jahre à Fr. 400'000 ab 2018)	4'000'000

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.

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 Bilanzierungsstichtag zu bewerten (vgl. Art. 26 Abs. 2 FHG, 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 2017 im Finanzvermögen bilanzierten Liegenschaften basiert auf amtlichen Verkehrswertschätzungen des kantonalen Amtes für Immobilienbewertung aus den Jahren 2014 und 2017.

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 Restkredit		
Datum	Organ	B / N *	Kreditsumme	Dep.	Kostenstelle - Konto Nr.	Objektbezeichnung	Stand 01.01. 2017	IR 2017	Stand 31.12. 2017	Stand 01.01. 2017	IR 2017	Stand 31.12. 2017			
19.04. 2012	P	B	4'656	7'977	5	5308403.001 - 5040.01 bzw. 343.503.04	Sanierung Hallenbad 2012-2016 (gebundene Kosten)	5'316	9	5'325				-669	1'067
17.06. 2012	U	B	3'321			5308403.002 - 5040.01 bzw. 343.503.05	Sanierung Hallenbad 2012-2016 (nicht gebundene Kosten)	2'179	-595	1'584					
06.12. 2012	P	B	4'800	4'800	4	4207420.001 - 5030.01 bzw. 760.501.03	Lawinenverbauung Dorfberg	2'386	764	3'150				1'649	1'649
21.05. 2015	P	B	2'700	2'700	4	4208200.001 - 5010.01 bzw.	Waldweg Dürrwald	410	1'268	1'678				1'021	1'021

						810.501.02										
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	2'295	270	2'565	990	705	1'695	-280	-280	*1)
27.08.2015	P															
29.10.2015	P	N	1'771	1'771	4	enthalten in 4007101.001 - 5031.01 bis 6310.01 bzw. 700.501.01 und .661.01-661.04	Übernahme und Neubau Wasserversorgung Büelen	475	1'260	1'735	63	31	94	130	130	
11.02.2016	P	B	260	260	4	4207410.005 - 5020.01 bzw. 750.501.16	Sanierung Ufermauer Salezergalerie Davosersee, 1. Etappe	197	0	197				63	63	
28.02.2016	U	B	3'050	3'850	5	5308404.001 - 5040.01 bzw. 341.503.09	Abbruch und Neubau Langlaufzentrum	3'041	70	3'111				-61	128	
			800			5002170.001 - 5040.01 bzw. 217.503.20	Abbruch und Neubau Kindergarten Herti	600	10	610				189		
17.03.2016	P	B	6'900	6'900	5	10840.01/5196 000010 bzw. 967.503.01	Sanierung Liegenschaften Riedstrasse 14, 14A und 16	3'843	2'950	6'793				107	107	*2)
21.04.2016	P	B	3'720	3'720	4	4208200.004 - 5050.01 bzw. 810.505.01	Schutzwaldpflege und Waldschäden 2016-2019	875	874	1'749				1'971	1'971	
03.11.2016	P	B	2'300	2'300	4	4107301.001 - 5033.01	Umsetzung des Abfallkonzeptes mit Tiefsammelsystemen	0	134	134				2'166	2'166	
23.03.2017	P	B	490	490	4	4208200.003 - 5010.01	Instandstellung Erschliessungen 2017/18 (Bobbahnstrasse, Mühle Sertig, Heidboden)	0	274	274				216	216	
23.03.2017	P	B	260	260	4	4207410.005 - 5020.01	Sanierung Ufermauer Salezergalerie Davosersee, 2. Etappe	0	179	179				81	81	
06.07.2017	P	B	22'135	25'550	5	5308402.001 - 5040.01 bzw. 341.503.10	Sanierung Eisstadion Davos (gebundene Kosten)	162	2'575	2'737				19'398	22'813	
24.09.2017	U	B	3'415			5308402.007 - 5040.01	Sanierung Eisstadion Davos (nicht gebundene Kosten)	0		0				3'415		
28.09.2017	P	B	3'460	3'460	4	4207410.003 - 5020.01 bzw. 750.501.11	Verbauung Totalpach	47	185	232				3'228	3'228	
28.09.2017	P	B	820	820	4	4207420.003 - 5030.01	Breitzug, künstliche Lawinenauslösung mit Sprengmasten	0	499	499				321	321	
02.11.2017	P	B	170	170	4	4207420.002 - 5030.01	Gleitschneeschutzverbauung Meierhof	0	34	34				136	136	

Organ: U = Urne, P = Parlament

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

*1)

Vorleistung der Gemeinde. Restliche Beiträge von Bund, Kanton und Fonds werden in den kommenden Jahren ausbezahlt, siehe Abschnitt "Zugesicherte Beiträge" in Ziffer 11 des Anhangs.

*2)

Verbuchung erfolgt direkt über die Bilanz und nicht über die Investitionsrechnung, da es sich hierbei um Finanz- und nicht um Verwaltungsvermögen handelt.

