

GROSSER LANDRAT DER GEMEINDE DAVOS

AMTSPERIODE 2017 – 2020

E I N L A D U N G

zur

5. Sitzung des Grossen Landrates

auf

Donnerstag, 28. September 2017, 14.00 Uhr

im Landratssaal

Sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Ich gestatte mir, Sie höflich zur Teilnahme an der 5. Ratssitzung einzuladen und unterbreite Ihnen die nachfolgende Traktandenliste:

1. Protokoll

Das Protokoll der Sitzung vom 6. Juli 2017 sowie alle übrigen Unterlagen liegen ab sofort für die Mitglieder des Grossen Landrates im Landratssaal in der Aktenaufgabe zur Einsichtnahme auf.

2. Legislaturziele 2017-2020 und Jahresziele 2018

Beilage Nr. 32: Antrag des Kleinen Landrates vom 29.08.2017

Beilage Nr. 33: Bericht "Legislaturziele 2017-2020 und Jahresziele 2018" vom 29.08.2017

3. Finanzplan für die Jahre 2019 bis 2022

Beilage Nr. 34: Antrag des Kleinen Landrates vom 29.08.2017

Beilage Nr. 35: Finanzplan 2019 – 2022

4. Budget 2018

Beilage Nr. 36: Antrag des Kleinen Landrates vom 29.08.2017

Beilage Nr. 37: Budget 2018

5. Verbauung Totalpbach

Beilage Nr. 38: Antrag des Kleinen Landrates vom 05.09.2017

Auflageakten:

- Projektmappe Verbauung Totalpbach
- Regierung des Kantons Graubünden, Projektgenehmigung (RB-Nr. 731)

6. Breitzug, künstliche Lawinenauslösung mit Sprengmasten

Beilage Nr. 39: Antrag des Kleinen Landrates vom 29.08.2017

Auflageakten: – Vorprojekt Künstliche Lawinenauslösung Breitzug Davos, vom 08.06.2017

7. Motion von Landrat Christian Stricker betreffend Einführung von Kunststoffrecycling in Davos

Beilage Nr. 40: Antrag des Kleinen Landrates vom 29.08.2017

Beilage Nr. 41: Motion Christian Stricker betreffend Einführung von Kunststoffrecycling in Davos

Auflageakten: – Kurzbericht KuRVe vom 12.07.2017

8. Persönliche Vorstösse

9. Mitteilungen des Kleinen Landrates

Ich danke Ihnen für Ihre geschätzte Mitarbeit.

Meinungsaustausch

Im Anschluss an die ordentliche Sitzung findet im Landratssaal ein kurzer Meinungsaustausch zwischen Grosse- und Kleinem Landrat statt. Dieser Meinungsaustausch ist nicht öffentlich und wird ohne Publikum und Medien durchgeführt.

Einladung der Abwasserentsorgung

Im Anschluss an die ordentliche Parlamentssitzung und den Meinungsaustausch findet für die Mitglieder des Grossen Landrates und des Kleinen Landrates sowie die Vertreter der Medien bei der Abwasserentsorgung ARA Gadenstatt Frauenkirch eine Präsentation mit Rundgang zu den aktuellen Aufgabenstellungen und Herausforderungen statt. Im Anschluss an die total ca. 45 Minuten dauernde Präsentation ist ein Apéro mit Gelegenheit zum vertiefenden Gespräch vorgesehen.

Freundliche Grüsse

Namens des Grossen Landrates

Der Landratspräsident

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized cursive letters that appear to read 'C. Ackermann', followed by a horizontal line.

Cyrill Ackermann

Davos, 6. September 2017

Sitzung vom 29.08.2017
Mitgeteilt am 01.09.2017
Protokoll-Nr. 17-543
Reg.-Nr. A1.A

An den Grossen Landrat

Legislaturziele 2017-2020 und Jahresziele 2018

1. Ausgangslage

In der vergangenen Legislatur entwickelte der Kleine Landrat sein Instrumentarium zur Führung der Gemeinde weiter. Die Grundlagen sind folgende:

- A Leitbild der Gemeinde von 2009, erarbeitet mit einer 60-köpfigen Leitbildgruppe und externem Moderator/Berater, mit unbestimmter Gültigkeitsdauer;
- B Legislaturziele, erarbeitet durch den Kleinen Landrat, geben die wichtigen Ziele vor, wie die Entwicklung der Gemeinde gestaltet werden soll, mit Gültigkeitsdauer analog der Dauer der laufenden Legislatur;
- C Jahresziele, erarbeitet durch den Kleinen Landrat, zeigen auf, mit welchem Entwicklungsschritt die Legislaturziele im laufenden Jahr umgesetzt werden sollen;
- D Projektcontrolling, erarbeitet durch den Kleinen Landrat, Übersicht über die noch nicht begonnenen, die aktuellen und die abgeschlossenen Projekte der Gemeinde, bei den aktuellen Projekten monatliche, detaillierte Nachführung tatsächlich vollzogener Entwicklungsschritte, internes Führungsinstrument;
- E Finanzplan, erarbeitet durch den Kleinen Landrat, mit Blick auf die kommenden vier Jahre, rollende Planung, Einbezug der bereits bekannten, notwendigen Investitionen;
- F Budget, erarbeitet durch den Kleinen Landrat, definitiv festgelegt und verabschiedet durch den Grossen Landrat, genehmigt vom Stimmvolk.

In der Septembersitzung des Grossen Landrates werden die vom Kleinen Landrat erarbeiteten bzw. aktualisierten Unterlagen B, C, E und F dem Parlament zur Beratung, Kenntnisnahme bzw. Genehmigung vorgelegt.

2. Legislaturziele

Der Kleine Landrat baut bei seinen Arbeiten weiterhin auf dem Leitbild der Gemeinde, das durch eine breit abgestützte Leitbildgruppe entwickelt und verabschiedet wurde, auf. Damit das Leitbild konkret wird, das heisst, in die tägliche Arbeit der Gemeindebehörden und der Gemeindeverwal-

tung "übersetzt" werden kann, benötigt es mittel- bis kurzfristige Zielsetzungen. Diese müssen konkret mit klaren Zielsetzungen versehen sein. Für alle Departemente wurden vom Kleinen Landrat die wichtigsten Legislaturzielsetzungen formuliert und im beiliegenden Bericht übersichtlich dargestellt.

Die Legislaturziele sollen aufzeigen, in welche Richtung sich die Gemeinde entwickeln soll. Sie sollen somit den Gestaltungswillen des Kleinen Landrates dokumentieren. Ziele und Projekte, welche weniger bedeutend sind oder welche keine Veränderungen erzeugen, beispielsweise gewöhnliche Unterhaltmassnahmen, gehören nicht in das Legislaturprogramm. Das Legislaturprogramm setzt Schwerpunkte. Es berücksichtigt alle Departemente.

Legislaturziele sind dazu da, den allgemeinen, aus der Natur des Leitbildes begründeten unscharfen Vorgaben, klarere Vorstellungen und Aussagen ergänzend hinzuzufügen. Die Legislaturziele sollen ein Destillat sein, wie – in knappen Worten formuliert – in der aktuellen Legislatur mit konkreten Zielsetzungen die Gestaltung und die künftige Entwicklung der Gemeinde gelenkt werden soll. Dem Kleinen Landrat ist es dabei wichtig, dass sich die Zielsetzungen auf die Zeitdauer einer Legislatur beziehen, damit über die Dauer der Amtsperiode der Leistungsausweis und der Erfolg des politischen Handelns der Behörde sichtbar wird.

Deshalb sollen die Legislaturziele nicht jedes Jahr umgeschrieben werden. Sie sollen bis zum Ende der Legislatur Bestand haben und somit den gewünschten Vergleich mit dem Erreichten zulassen. Treten im Verlauf der Legislatur neue Zielsetzungen auf oder werden neue Projekte zusätzlich in Angriff genommen, so kann das vorliegende Legislaturprogramm erweitert werden. Der Charakter des Legislaturprogramms wird durch einzelne Ergänzungen nicht massgeblich verändert und alle aufgeführten Zielsetzungen ergeben die Stossrichtung des Kleinen Landrates und sollen Ende Legislatur beurteilt werden.

Das vergangene Legislaturprogramm 2013-2016 konnte in weiten Teilen umgesetzt werden. In diesem Sinn gibt das vorliegende Legislaturprogramm einen Blick in die Zukunft frei. Es zeigt auf, dass der Kleine Landrat gewillt ist, die Entwicklung der Gemeinde Davos mit zahlreichen Projekten voranzutreiben und mit verschiedenen Investitionen und Ausgaben Neues entstehen zu lassen. Der weitere Abbau des noch aus der Legislatur 2009-2012 bestehenden Investitionsstaus und die weiter beabsichtigte Konsolidierung der Gemeindefinanzen zeichnen das Bild einer handlungsfähigen Gemeinde, die in der Lage ist, ohne Neuverschuldung neue Aufgaben anzupacken.

3. Jahresziele

Die einzeln formulierten Legislaturziele müssen zur Zielerreichung mit entsprechenden Projekten umgesetzt werden. Die Kosten dieser Projekte werden für die Dauer der gesamten Legislatur geschätzt. Für das folgende Jahr 2018 werden konkrete Projektschritte und die Jahreskosten festgelegt. Die vorgesehenen Kostenangaben sind im Budget und in der Finanzplanung enthalten.

Die Jahresziele zeigen daher auf, wie im betreffenden Jahr dem einzelnen Legislaturziel bzw. der Realisierung eines mit dem Legislaturziel verknüpften Projektes näher gekommen werden soll. Jahresziele definieren die vom Kleinen Landrat anvisierten Arbeiten im kurzfristigen Handlungsrahmen.

4. Vorgehen

Der Kleine Landrat setzte sich vertieft mit dem Legislaturprogramm und den Jahreszielen für das kommende Jahr 2018 auseinander. Die strenge Haushaltsdisziplin, die auf der Einhaltung der Sparmassnahmen der letzten Jahre aufbaut, soll weitergeführt werden. Die Finanzlage der Gemeinde gibt nach wie vor einen engen Handlungs- und Gestaltungsspielraum vor.

Legislaturziele und Jahresziele enthalten diejenigen bedeutenden Projekte der Gemeinde, die die kommenden Jahre prägen werden und die der Kleine Landrat vorantreiben will. Legislaturziele und Jahresziele entsprechen den Angaben des Budgets und der Finanzplanung und ergänzen mit ihren qualitativen Aussagen die Finanzberichterstattung.

Antrag an den Grossen Landrat:

Die Legislaturziele 2017-2020 sowie die Jahresziele 2018 seien zur Kenntnis zu nehmen.

Gemeinde Davos

Namens des Kleinen Landrates



Tarsizius Caviezel
Landammann



Michael Straub
Landschreiber



Beilage/n

- Kleiner Landrat, Bericht "Legislaturziele 2017-2020 und Jahresziele 2018" vom 29. August 2017

Mitteilung an

- Ressortleiter (samt Beilage)

Legislaturziele 2017-2020 und Jahresziele 2018

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
Dep. I					
Lokale Wirtschaft stärken	Wirtschaftsförderung / Volkswirtschaft (Dep. I)	Erhalt und Schaffung neuer Arbeitsplätze in Gewerbezone Sandgruoba	Fr. 700'000.–	Bau einer Halle, Abtretung von Nutzflächen an Gewerbebetriebe	Fr. 630'000.–
		Zusammenarbeitsvertrag mit dem World Economic Forum	Fr. 5'000.–	Abschluss einer mehrjährigen Vereinbarung mit dem WEF, Volksabstimmung zu den Sicherheitskosten	Fr. 5'000.–
		Agenda 2025 (Massnahmen sind auf Departemente aufgeteilt)			
Öffentlichen Raum gestalten	Raumplanung (Dep. I)	Begegnungszone Arkadenplatz	Noch offen	Ausschreibung Wettbewerb und Planungsarbeiten	Fr. 1'000'000.– (ohne AZ-Verkauf)
		Begegnungszone Seehofseeli	Noch offen	Planungen Verkehrsführung, Parkhaus, öffentlicher Raum	Fr. 100'000.– (Investitionen erst ab 2020)
		Umsetzung kantonale Gesetzgebung zum Gewässerraum		Volksabstimmung	Fr. 10'000.–
		Umsetzung Gefahrenkarte			

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
		Einrichtung eines Heli-landeplatzes		Weiterführung Standort-evaluation	Fr. 20'000.–
		Signaletik, Vereinheitlichung Beschilderungsformen (Agenda 2025)		Verabschiedung Konzept, Beginn Umsetzungsphase	Fr. 70'000.–
Raumplanerische Grundlagen weiterentwickeln	Raumplanung (Dep. I)	Anpassung der kommunalen Richtplanung an kantonalen Richtplan	Fr. 20'000.–	Überarbeitung kommunales räumliches Leitbild mit externem Planungsbüro	Fr. 50'000.–
		Punktuelle Zonenplanrevision			
		Agglomerationsprogramm Davos, 4. Generation des Bundes	Fr. 90'000.–		
		Planung von neuem Deponieraum	Fr. 80'000.–	Überarbeitung Deponiekonzept	Fr. 50'000.–
Strukturen Gemeindeverwaltung anpassen	Gemeindeführung (Dep. I)	Zusammenlegung Werkhöfe	Noch offen	Erarbeitung möglicher Konzepte	Fr. 30'000.–
		Zusammenlegung Organisation Sportanlagen	Noch offen	Erarbeitung möglicher Konzepte	Fr. 30'000.–
		Zentralisierung des Einkaufs			
		Übernahme von Fraktionsaufgaben	Noch offen	Integration Bestattungswesen in das Einwohneramt	Fr. 30'000.–
				Mit Fraktionsgemeinden deren Aufgaben und Organisationsstruktur festlegen	—

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
		Integration des Grundbuchs Wiesen in das Grundbuch Davos			
		Einheitliche Arbeitszeiterfassung über alle Departemente		Erneuerung und Erweiterung der Zeiterfassungslösung	Fr. 60'000.–
		Bewirtschaftung Vertragswesen der Gemeinde (Projektfortsetzung aus der Legislatur 2013)	Noch offen	Einsatz computerunterstützte Lösung, Überprüfung bestehender Verträge	Noch offen
Gesetzliche Grundlagen erneuern	Rechtsdienst mit EWA, FV, HBA, ORA (Dep. I)	Totalrevision Gemeindeverfassung	Fr. 100'000.–	Externe Prüfung eines Verfassungsentwurfes zur Vorbereitung der kantonalen Vorprüfung	Fr. 60'000.–
		Zweitwohnungsanschlussgesetzgebung			
		Gesetz Öffentlichkeitsprinzip	keine externen Kosten	Urnenabstimmung zum Gemeindeerlass bereits 2017	
		Totalrevision Finanzhaushaltsgesetz	Fr. 10'000.–	Ausarbeitung und Urnenabstimmung	Fr. 5'000.–
		Totalrevision Taxigesetz	keine externen Kosten		
		Totalrevision Hundegesetz	keine externen Kosten	Entwurf	—

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
Gemeindefinanzen konsolidieren	Finanzwesen mit HBA, TBA (Dep. I)	Beseitigung Investitionsstau (Projektfortsetzung aus der Legislatur 2013) und Realisierung neuer Projekte ohne Schuldenanstieg		Anhaltend hohe Investitionen in den Bereichen Tief- und Hochbau	Budgeteingaben 2018 mit neuen Projekten: Tiefbau: total ca. 16 Mio. Fr., Hochbau: total ca. 17 Mio. Fr.
		Wegfall Fraktionssteuer und Übernahme Fraktionsaufgaben ohne Erhöhung Gemeindesteuer	rund Fr. 800'000.– p.a., letztmals in 2019 für Steuerjahr 2018		
		Vorfinanzierungen bilden für anstehende Grossinvestitionen		Vorfinanzierungen für Schule Bünza, Parkhaus Arkaden, Parkhaus Seehofseeli	Fr. 6'000'000.–
		Abbau von Darlehensschulden (subsidiär, Vorrang von Investitionen)			Fr. 5'000'000.–
Dep. II					
Lehrplan 21 einführen	Volksschule (Dep. II)	Weiterbildung der Lehrpersonen	Fr. 35'000.– Spesen Fr. 57'000.– Stellvertreterkosten	Sicherstellung Weiterbildung Lehrpersonen	Fr. 12'000.– Fr. 20'000.–
		Vorbereitung Einführung der 39. Schulwoche 2021/22	—		
		Erarbeitung ICT-Konzept mit Umsetzung bis 2021		Konzepterarbeitung durch interne ICT-Fachgruppe	
Schulraum planen	Volksschule (Dep. II)	Schulraumplanung, Analyse und Strategie	Fr. 69'000.–		

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
		Standortwechsel der Talentschule	Fr. 180'000.–	Optimierung organisatorischer Abläufe	
Berufsfachschule an kantonale Vorgaben anpassen	Berufsfachschule / Rechtsdienst (Dep. II)	Teilrevision des Gemeindegesetzes zur Berufsfachschule	—		
Berufsfachschule stärken	Berufsfachschule (Dep. II)	Prüfung von Angebotserweiterungen		Konzepterarbeitung durch Rektorat	
Dep. III					
Sicherheit gewährleisten	Gemeindeführungsstab (Dep. III)	optimale Zusammenarbeit unter den Ressorts im Gemeindeführungsstab	Fr. 20'000.–	Kurs Kanton GFS	Fr. 7'000.–
Gefahren erkennen	Gemeindeführungsstab (Dep. III)	Erstellung einer Gefährdungsanalyse	Fr. 20'000.–	Auftragsvergabe und Umsetzung	Fr. 20'000.–
Dienstleistungen im Gesundheitsbereich weiterentwickeln	Gesundheit (Dep. III)	Dienstleistungsexporte für den Gesundheitsstandort Davos definieren	Teil des Budgets Wirtschaftsförderung	1 Projekt für die Umsetzung vorbereiten	
Finanzierung des Spitals regeln	Gesundheit (Dep. III)	Konzept und Vorlage zur nachhaltigen Finanzierung des Spitals	externe Kosten finanziert durch Spital Davos AG	Ausarbeitung Konzept, Berücksichtigung ab Budget 2019	externe Kosten finanziert durch Spital Davos AG
Sozialdienstaufgaben anderer Gemeinden übernehmen	Sozialdienst (Dep. III)	Sozialbereich anderer Gemeinden werden Teil des Sozialdienstes Davos		Leistungen und Kosten des Sozialdienstes Davos aufzeigen	—
Nutzung der Zivilschutzanlage Wiesen verbessern	Militär / Zivilschutz (Dep. III)	Sanfte Renovation, Einbezug ehem. Archiv, Sicherung Mieteinnahmen (Fr. 25'000.– p.a.)	Fr. 30'000.–	Gestelle ersetzen, Küche, Boden und Wände Schlafräume auffrischen, 1 zusätzlicher Raum	Fr. 15'000.–

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
Dep. IV					
Strukturen Gemeindeverwaltung anpassen	Dep. IV	Standort Werkbetriebe und Organisation	Noch offen	Entscheid über Bauprojekt und Organisation	Noch offen
Arbeitsplätze sicher gestalten	Dep. IV	Zusammenführung der Arbeitssicherheitsmassnahmen verschiedener Bereiche	Noch offen	Erarbeiten von Lösungsansätzen	Noch offen
Veloverbindungen verbessern	Tiefbauamt (Dep. IV)	Velogegenverkehr auf Promenade und Talstrasse	Fr. 370'000.–	Nach erfolgreicher Ausschreibung im zweistufigen Verfahren Einführung im Frühling	Fr. 270'000.–
		Neue Veloverbindung Davos–Klosters	Fr. 2'200'000.–	Abklärungen zur Finanzierung mit der Gemeinde Klosters-Serneus	Noch offen
Kanalisation ausserhalb Bauzone vervollständigen	Tiefbauamt (Dep. IV)	Erstellung verschiedener Kanalisationsabschnitte gemäss Evaluation mit ANU GR	Fr. 1'800'000.–	Erster Schritt: Erstellung Abwasserleitung im Ser-tig	Fr. 600'000.–
Zustand aller Kanalisationsleitungen Private und Gemeinde erfassen	Tiefbauamt (Dep. IV)	Kontrolle von 257 km Schmutzwasserleitung, davon 136 km privat	Fr. 750'000.–	Öffentliche Ausschreibung eines 25 km langen Abschnittes, Kontrollarbeiten	Fr. 250'000.–
Trinkwasserversorgung in Notlagen sicherstellen	Tiefbauamt (Dep. IV)	Interne Untersuchung von allen Wasserversorgungen (kant. Auftrag)	Fr. 85'000.–		
Öffentlicher Verkehr effizienter und kundenfreundlicher gestalten	VBD (Dep. IV)	Einführung eines neuen Systems zum Betrieb des VBD (Miete)		Ausrüstung wichtiger Bushaltestellen mit digitalen Fahrplaninformationen	Fr. 40'000.–, wovon Fr. 20'000.– für bauliche Massnahmen an den Bushaltestellen

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
Öffentlicher Verkehr in den Seitentälern verbessern	VBD / Werkbetrieb (Dep. IV)	Studie zum öffentlichen Verkehr in den Seitentälern, Verkehrszählungen	Fr. 40'000.–	Parlamentsbeschluss zur Umsetzung Verbesserungsmaßnahmen VBD	—
		Teilumlegung des Winterwanderweges			
Langlaufangebot stärken	Werkbetrieb (Dep. IV)	NASAK-/KASAK-Projekte Langlauf (Grosser Landrat 27.08.2015)	Fr. 660'000.–		Fr. 500'000.–
Effizient und nachhaltig mit Abfällen umgehen	Abfallbewirtschaftung (Dep. IV)	Ausbau Moloksammelstellen (Grosser Landrat 03.11.2016)	Fr. 920'000.–	Realisierung 1. Etappe	Fr. 300'000.–
		Abfallkonzept für Grossanlagen	Noch offen	Erarbeitung von Grundlagen mit dem Spengler Cup	Noch offen
Waldgebiete erschliessen, Schutzwald pflegen, Waldschäden beheben	Tiefbauamt (Dep. IV)	Waldweg Dürrwald	Fr. 740'000.–	Realisierung 2. Etappe	Fr. 250'000.–
		Waldweg Ronenwald	Fr. 460'000.–		Fr. 148'000.–
		Waldweg Litzwald	Fr. 120'000.–		Fr. 11'000.–
Schutz vor Naturgefahren verbessern	Forstbetrieb (Dep. IV)	Verbauung Totalpbach	Fr. 1'600'000.–	Realisierung 1. Etappe	Fr. 900'000.–
		Verbauung Stützbach	Fr. 115'000.–	Realisierung	Fr. 115'000.–
		Verbauung Hinter den Eggen	Fr. 200'000.–	Realisierung	Fr. 180'000.–
Dep. V					
Baugesetzgebung totalrevidieren	Dep. V mit Rechtsdienst	Erarbeiten eines neuen Baugesetzes, Integration Baugesetz Wiesen	Fr. 100'000.–	Ermittlung des Änderungsbedarfs, erste Ausarbeitungsschritte	Fr. 20'000.–

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
		Erstellung Inventar ortsbildprägender Bauten			
Reklamewesen neu ordnen	Dep. V mit Rechtsdienst	neue Regeln für Werbeaktivitäten	Fr. 30'000.–	Volksabstimmung über Gesetzesartikel zum Reklamewesen, Vergabe Betrieb Plakatwesen auf öffentlichem Grund	Fr. 15'000.–
Öffentliche Infrastruktur geänderten Anforderungen anpassen	Hochbauamt (Dep. V)	Sanierung Eisstadion	Fr. 25'550'000.–	1. Bauetappe	Fr. 6'600'000.– netto
Wohnraum in Form von Doppel- oder Reiheneinfamilienhäuser schaffen	Hochbauamt (Dep. V)	Liegenschaftenstrategie Wohnraum	Noch offen	Definition Standort, mögliche Überbauungsvarianten	Fr. 40'000.–
Energetische Optimierung von Liegenschaften	Hochbauamt (Dep. V)	Energiestrategie im Bereich Sportanlagen/Kongress und ev. benachbarte Liegenschaften	Noch offen	Planungsfortschritte	Fr. 150'000.–
Schulraumplanung baulich umsetzen	Hochbauamt / Liegenschaftenverwaltung (Dep. V)	nötige baulichen Massnahmen an verschiedenen Schulstandorten gemäss Bestandesaufnahme und SOLL/IST-Vergleich (mit Firma Metron)	Noch offen	Architekturwettbewerb zum Schulhaus Bünza	Noch offen
Immobilienbewirtschaftungsprogramm einführen	Liegenschaftsverwaltung mit IT (Dep. V)	Erfassung und Bearbeitung sämtlicher Liegenschaften in einem Bewirtschaftungsprogramm	Noch offen (IT)	Anwendung neuer Software, Effizienzsteigerungen, u.a. bei Nebenkostenabrechnungen	Fr. 12'000.–
Energieeffizienz verbessern	Umweltfachstelle (Dep. V)	Umsetzung des energiepolitischen Aktionsprogramms 2016-2019	Auf die Departemente III, IV und V verteilt (gem. Beschluss KLR 16-459)		

Legislaturziele	Aufgabenbereich	Projekte (mit welchen Projekten soll das Ziel im Zeitrahmen der Legislatur erreicht werden)	Finanzbedarf (geschätzter Finanzbedarf pro Projekt für gesamte Legislatur)	Jahresziele 2018 (mit welchen Massnahmen soll das einzelne Projekt im Jahr 2018 vorangetrieben werden)	Finanzbedarf 2018 (geschätzter Finanzbedarf pro Massnahme)
Erneuerbare Energien fördern	Umweltfachstelle (Dep. V)	Geothermische Ressourcenanalyse KGZ, Forschungsprojekte GNAMA (2014-2017) und GRETA (2016-2018)	GNAMA CHF 400'000.–, davon Gemeinde CHF 130'000.– GRETA CHF 270'000.–, davon Gemeinde CHF 30'000.–	Synthese der Forschungsprojekte	Fr. 40'000.–

Terminplan:

- Kenntnisnahme durch GLR, 28.09.2017
- Genehmigung durch KLR, 29.08.2017

Sitzung vom 29.08.2017
Mitgeteilt am 01.09.2017
Protokoll-Nr. 17-544
Reg.-Nr. F.2.3.4

An den Grossen Landrat

Finanzplan für die Jahre 2019 bis 2022

Aufgrund des Landschaftsgesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinde Davos (DRB 21, Art. 37 und 38) hat der Kleine Landrat das im letzten Jahr erarbeitete Investitionsprogramm bis 2021 in Zusammenarbeit mit den Ressorts und Dienststellen der Verwaltung überarbeitet und um ein Jahr ergänzt. Im letzten Jahr wurde in Rücksprache mit dem kantonalen Amt für Gemeinden wegen der Umstellung auf HRM2 auf die Erarbeitung eines vollständigen Finanzplans verzichtet. In diesem Jahr wurde wieder ein umfassender Finanzplan erstellt auf Basis von HRM2. Im Sinne einer rollenden Planung hat der Kleine Landrat damit einen neuen Finanzplan für die Jahre bis 2022 erarbeitet und unterbreitet diesen hiermit dem Grossen Landrat zur Kenntnisnahme.

1. Einleitung

Im Gegensatz zum jährlichen Voranschlag, welcher rechtlich verbindlich ist und deshalb auch der Genehmigung durch den Grossen Landrat bedarf und der Volksabstimmung unterliegt, ist der Finanzplan lediglich eine rechtlich unverbindliche Darstellung der finanzpolitischen Ziele des Kleinen Landrates. Der Finanzplan enthält insbesondere keine verbindlichen Ausgabenbeschlüsse.

Der zuletzt vorliegende Finanzplan für die Jahre 2017 bis 2020 wurde im Sommer 2015 erarbeitet und vom Grossen Landrat am 29. Oktober 2015 zur Kenntnis genommen. Das im letzten Jahr aktualisierte Investitionsprogramm bis 2021 wurde dem Grossen Landrat zur Sitzung vom 3. November 2016 vorgelegt. Aufgrund von neuen Erkenntnissen (z.B. in den Bereichen Investitionen) hat sich die Ausgangslage zwischenzeitlich verändert.

Zusammen mit den parallel laufenden Vorarbeiten für das Budget 2018 wurde auch der vorliegende Finanzplan 2019 bis 2022 erstellt. Dabei hat sich der Kleine Landrat zum Ziel gesetzt, Davos weiterzuentwickeln und den Investitionsstau abzubauen, aber gleichzeitig einen Schuldenanstieg zu vermeiden.

In der politischen Beurteilung müssen – ausser im Falle einer äusserst komfortablen Finanzlage – immer Prioritäten im Investitionsbereich gesetzt werden. Die Anträge der einzelnen Departemen-

te wurden dabei auf ein verantwortbares und finanzierbares Mass reduziert. Im Gegensatz zu früheren Jahren sind diese Korrekturen wegen der zwischenzeitlich gebildeten Vorfinanzierungen aber viel tiefer als bisher. Unter bestmöglicher Berücksichtigung der voraussehbaren Veränderungen im Aufgabenbereich der Gemeindeverwaltung wurden zudem die laufenden Erträge und Ausgaben des kommunalen Haushaltes für die Planungsperiode geschätzt. Wie schon mehrfach erwähnt, steht die Gemeinde vor sehr grossen Investitionen. Einerseits stehen die schon mehrfach kommunizierten Grossprojekte Sanierung Eisstadion und Parkhaus Arkaden sowie der Abbau des Investitionsstaus im Hoch- und Tiefbau an. Andererseits kommen neue Grossprojekte dazu, wie zum Beispiel das beim Seehofseeli geplante Parkhaus oder weitere Verbauungen, vgl. nachfolgende Ausführungen im Abschnitt 3 A).

Seit dem Jahr 2013 wird jeweils nur eine Version des Finanzplans erarbeitet, da keine finanziellen Grundsatzentscheidungen anstehen.

Der Kleine Landrat erachtet diesen rechtlich unverbindlichen Haushaltsplan als wichtiges Instrument für die mittelfristige Finanzpolitik und die finanzielle Prioritätensetzung. Er ist ein Bindeglied zwischen dem Budget und den Legislaturzielen und ermöglicht es insbesondere, die finanziellen Konsequenzen von Massnahmen zu beurteilen.

2. Der Planung zu Grunde liegende Annahmen

Da der Lauf der Dinge im Vorfeld nicht im Detail bekannt ist, liegen jeder Mittelfrist-Planung Annahmen zu Grunde. Im Folgenden wird auf die Parameter eingegangen, die für den vorliegenden Finanzplan besonders wichtig sind:

1. Der Steuerfuss von 103 % für Einkommens- und Vermögenssteuern wird beibehalten. Ebenso wird darauf verzichtet, ab 2019 eine Steuererhöhung von rund 2 % für die wegfallenden Fraktionssteuern einzusetzen. Dies kommt für die Davoser Steuerpflichtigen einer Steuerreduktion gleich. Infolge Wegfalls der Steuerhoheit der Fraktionen ab 2019 übernimmt die Gemeinde das Bestattungswesen, mit dem Ziel, Synergien z.B. im Bereich von Stellvertretungen zu realisieren. Die vorgesehene Übernahme verursacht in der Gemeinderechnung einen Zusatzaufwand. Im Sinne einer Schätzung wurden ab 2019 0,4 Mio. Franken in der Kostenstelle 1307710 eingesetzt. Die übrigen Aspekte zur Zukunft der Fraktionen werden in Gesprächen mit den Präsidien der Fraktionsgemeinden geklärt.
2. Nach den Unsicherheiten im Zuge der Euro-Schwäche und der Zweitwohnungsgesetzgebung hat sich die Wirtschaftslage wieder etwas stabilisiert. Aufgrund der Steuererträge im Rechnungsjahr 2016 und in den ersten Monaten des Jahres 2017 muss Stand heute insgesamt mit keinem Rückgang des wichtigsten Ertragspostens der Gemeinde gerechnet werden. Die jährlichen Empfehlungen für die Budgetierung der Steuereinnahmen des Verbands der Bündner Gemeindesteuerämter in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung lagen zum Zeitpunkt der Erstellung des Finanzplans noch nicht vor. Auch dies ist ein Nachteil des sehr frühen Budgetierungs- und Planungszeitpunktes der Gemeinde Davos. Aufgrund der letztjährigen Werte und der laufenden Steuererträge kann von einem kleinen Anstieg ausgegangen werden. Die Einkommens- und Vermögenssteuern sowie die Gewinn- und Kapitalsteuern wurden in der aktuellen Finanzplanung mit Zuwachsraten von 1,5 % von 2018 auf 2019 eingesetzt, und danach um je 0,1 % ansteigend pro Jahr auf 1,8 % in 2022. Zum Vergleich: Die Einkommenssteuern des aktuellen Steuerjahres als grösster Einzelposten haben vom Kalenderjahr 2015 auf 2016 um 1,63 % zugenommen. Die Entwicklung der

Steuererträge muss aber aufgrund der sehr hohen bevorstehenden Investitionen weiterhin kritisch beobachtet werden.

3. In den Jahren 2011 bis 2016 war keine oder gar eine negative Teuerung zu verzeichnen. Die Teuerung hat nun in 2017 leicht angezogen. Um das Risiko von steigenden Kosten abzubilden, wurde ab dem Jahr 2019 eine jährliche Teuerung von 0,2 % berücksichtigt, so dass die Werte für 2019 bereits höher sind als für 2018. Bei den Löhnen wurde zusätzlich ein Anstieg von 0,5 % eingerechnet (Stufenanstiege).
4. In den Jahren 2018 bis 2022 müssen insgesamt 11 Darlehen von total 58 Mio. Franken refinanziert werden, welche bis zu ihrer Fälligkeit zu durchschnittlich 2,3 % p.a. verzinst werden. Für die Prognose der in den Jahren 2018 bis 2022 zu leistenden Zinsen wird davon ausgegangen, dass diese Schulden – angesichts des grossen Investitionsvolumens – wenn überhaupt, dann nur zu einem kleinen Teil zurückbezahlt werden. Stattdessen wird im Sinne der Vorsicht angenommen, dass die Darlehenszinsen im Jahr 2019 0,8 % betragen, und dann jährlich um je 0,2 % ansteigen bis auf 1,4 % im Jahr 2022. Die mittlere Verzinsung und der Zinsaufwand nehmen weiter ab, weil die fällig werdenden Darlehen bis auf weiteres zu einem tieferen Satz als der bisherige Durchschnitt refinanziert werden können. Zum Vergleich: Der mittlere Zinssatz betrug im Jahr 2016 rund 2,2 %. Die letzte Refinanzierung im Oktober 2016 konnte mit einem fixen Zinssatz zu 0,33 % p.a. über 12 Jahre abgeschlossen werden. Bisher musste hierfür jährlich rund 2,9 % Zins bezahlt werden. Durch solch tiefere Refinanzierungssätze reduziert sich der Zinsaufwand für Festzinskredite auch in den nächsten Jahren signifikant. Mittelfristig wird diese Kostenstelle voraussichtlich nicht mehr einen Nettoaufwand aufweisen, sondern einen Nettoertrag. Dies ist nebst der Zinsen, die an Dritte bezahlt werden, auch auf interne Verzinsungen zu Lasten der Spezialfinanzierungen zurückzuführen. Die hohen Investitionen in den kommenden Jahren vor allem in den Bereichen Wasser und Abwasser lassen das zu verzinsende spezialfinanzierte Verwaltungsvermögen deutlich ansteigen, wodurch die Zinserträge des allgemeinen Haushalts zunehmen.

Mittlerweile hat sich das Zinsniveau im Vergleich zu 2016 im langfristigen Bereich etwas erhöht. Sollte das Zinsniveau wider Erwarten stärker ansteigen als abgebildet, so ist die Gemeinde davon nicht unmittelbar mit ihrem gesamten Schuldenstand betroffen. Dies, weil sie in der Regel 10-jährige Festzinsdarlehen aufgenommen hat, bei welchen bis zur jeweiligen Fälligkeit auch bei einem Anstieg des Zinsniveaus derselbe Zins zu bezahlen ist. Steigende Zinsen machen sich somit erst bei Refinanzierungen und bei zusätzlichen Schulden, und dadurch erst zeitlich gestaffelt bemerkbar.

5. Nicht in der Kurz- und Mittelfristplanung miteinbezogen, also weder im Budget 2018 noch im Finanzplan bis 2022, sind die Auswirkungen einer Entflechtung der Sportanlagen zwischen DDO und der Gemeinde sowie ein möglicher Gemeindebeitrag an die Spital Davos AG. Zum jetzigen Stand ist die genaue Ausgestaltung in beiden Projekten noch nicht bekannt. Deshalb lassen sich auch die finanziellen Auswirkungen noch nicht näher abbilden. Spätestens bei der nächstjährigen Planung sollten nähere Informationen hierzu vorliegen.
6. Die Bündner Gemeinden sind verpflichtet, HRM2 (harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2) bis zum Rechnungsjahr 2018 einzuführen (Art. 54 des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden FHG). Die Gemeinde Davos nimmt die Umstellung ein Jahr früher vor und wird ihre erste Jahresrechnung nach HRM2 erstmals per 31. Dezember 2017 abschliessen. Teil der Umstellung auf HRM2 ist auch die Neubewertung des Finanzvermögens, insbesondere der darin enthaltenen Liegenschaften. Diese sind zum Marktwert zu bewerten.

Die hierfür benötigten Verkehrswertschätzungen liegen noch nicht vollständig vor. Aus diesem Grund basiert die Planbilanz des vorliegenden Finanzplans noch auf den bisherigen Bewertungen nach HRM1. Die Bewertung wird dann im nächstjährigen Finanzplan angepasst, auf Basis der ersten Jahresrechnung nach HRM2. Die resultierende Aufwertung des bestehenden Vermögens ist aber liquiditätsneutral und hat ohne Verkäufe keinen Einfluss auf die Schuldenentwicklung oder die Investitionskraft.

3. Kommentar zu den Ergebnissen

Als Basis für die Berechnung der Prognosewerte für die Jahre 2019 bis 2022 dienen das Budget 2018 und die letzte vorliegende Jahresrechnung 2016. Die bekannten Veränderungen – seien diese gesetzlich, organisatorisch oder durch vorgesehene Investitionsprojekte (Abschreibungen, Zinsen) bedingt – sind nach heutigem Wissensstand berücksichtigt, sofern sie quantifizierbar sind.

Die Finanzierung bzw. die Schuldenentwicklung wird einerseits durch die Erfolgsrechnung und die sich daraus ergebende Selbstfinanzierung (Cash Flow), andererseits durch die Investitionen beeinflusst. Auf beide Seiten wird im Folgenden separat eingegangen.

A) Investitionen 2018 bis 2022

Die Investitionen sind ein zentrales Element bei der Finanzplanung eines öffentlich-rechtlichen Haushalts. Sie beeinflussen nämlich durch Abschreibungen, Fremdkapitalzinsen und Betriebskosten, mittel- bis langfristig aber auch durch Folgeinvestitionen, unvermeidlich die Ergebnisse der künftigen Rechnungsjahre und damit auch die finanzielle Entwicklung des Gemeindehaushalts.

In der letztjährigen Finanzplanung betrug das Total der Investitionen ohne Finanzvermögen für die Jahre 2018 bis 2021 noch 97,6 Mio. Franken, was 24,4 Mio. Franken im Jahresdurchschnitt entspricht. Gemäss der nun aktualisierten Planung umfasst das Volumen – wiederum bezogen auf die vier Planjahre nach dem Budget, nun also 2019 bis 2022 – 113,3 Mio. Franken bzw. 28,3 Mio. Franken im Jahresdurchschnitt. Dieser deutliche Anstieg ist insbesondere zurückzuführen auf verschiedene neue Projekte. Die Departemente 4 und 5 decken zusammen wie üblich fast das gesamte Investitionsvolumen der Gemeinde ab, weshalb untenstehend näher auf die Vorhaben dieser beiden Departemente eingegangen wird.

Departement 4: Tiefbau und öffentliche Betriebe

In diesem Departement sind in den Jahren 2019 bis 2022 insgesamt 57,9 Mio. Franken bzw. 14,5 Mio. im Jahresdurchschnitt vorgesehen (letztjährige Planung 2018-2021: 56,7 Mio. Franken). Innerhalb der einzelnen Bereiche kommt es allerdings zu Verschiebungen. So steigen die Ausgaben bei den Gemeindestrassen an (2019-2022: Durchschnitt von 5,7 Mio. Franken, letztjährige Planung für 2018-2021: 3,8 Mio. Franken). Insbesondere für die Sanierung der Promenade sind aufgrund der gleichzeitig mit der Promenade zu sanierende Trottoirbereiche höhere Mittel eingeplant als noch im letzten Jahr. Bei der Talstrasse wird ab dem Jahr 2021 und der Oberen Strasse ab 2018 mit höheren Ausgaben gerechnet. Im Gegenzug fallen bei der Wasserversorgung weniger Ausgaben an als im letztjährigen Investitionsprogramm. Aufgrund des nicht absehbaren

Ausführungszeitraums des Kraftwerks Flüela des EWD fielen im Bereich Flüela grössere Investitionen aus, die aber nun durch die Verschiebung von anderen Projekten (Transportleitung Sertig, Sanierung und Ausbau Wasserversorgung Monstein) weitgehend aufgefangen wurden. In der Abwasserentsorgung liessen die neu zu erstellenden Abwasserleitungen in den Seitentälern (Sertig und Flüela) die Investitionen ansteigen.

Departement 5: Hochbau und Umweltschutz

Für die Jahre 2019 bis 2022 sind in der Investitionsrechnung von 55,8 Mio. Franken eingeplant. Im letztjährig erarbeiteten Investitionsprogramm waren für die vier Jahre nach dem Budget, also 2018 bis 2021, rund 44 Mio. Franken berücksichtigt. Nicht in diesen Beträgen enthalten sind jeweils Investitionen in das Finanzvermögen, die unter HRM2 nicht mehr Teil der Investitionsrechnung sind, sondern direkt in die Bilanz eingebucht werden müssen. Hierunter fallen insbesondere Sanierungen von Gebäuden im Finanzvermögen, also z.B. Mietliegenschaften, aber auch das Kongresshotel.

Das Investitionsvolumen steigt also gegenüber der letztjährigen Planung deutlich an. Diese Erhöhung resultiert insbesondere aus folgenden Projekten:

- Begegnungszone/Parkhaus Arkaden: Aufgrund der aktuell vorliegenden Erkenntnisse sind gegenüber dem letztjährigen Stand 1,6 Mio. Franken mehr eingeplant.
- Neu ist auch in Davos Dorf ein Parkhaus beim Seehofseeli vorgesehen. Für dieses Projekt, welches sich noch in einem frühen Stadium befindet, wurden in der aktuellen Planung ab dem Jahr 2020 ein Gemeindebeitrag von total 4 Mio. Franken eingesetzt.
- Ebenfalls wurde ein neues Projekt beim Davoser See in die Investitionsplanung aufgenommen. Durch eine neue Gestaltung einzelner Uferabschnitte soll die touristische Nutzung des Sees erhöht werden. Hierfür sind in der aktuellen Planung 2 Mio. Franken im Jahr 2022 vorgesehen. Auch dieses Projekt befindet sich noch in einem früheren Planungsstand.
- Für die energetische Sanierung der bestehenden Schulhäuser Platz und Dorf sind in den Jahren 2020 bis 2022 total 6,3 Mio. Franken vorgesehen.
- Des Weiteren sind in den Jahren 2021 und 2022 je 2 Mio. Franken für die Versorgung von Objekten mit grossem Energieverbrauch durch alternative Energieträger eingesetzt, und zwar betreffend Eisstadion, Kongresszentrum, Hallenbad und Kongresshotel (letzteres im Finanzvermögen enthalten).

Daneben erhöhen sich auch die Ausgaben für das Finanzvermögen. Diese sind zwar nicht Bestandteil der Investitionsrechnung, werden aber im Finanzplan dennoch detailliert aufgeführt. Diese Vorhaben sind ebenfalls Cash Flow-wirksam und somit relevant für die Entwicklung von Liquidität, Guthaben oder Schulden des Gemeindehaushalts. Insbesondere sind ab dem Jahr 2022 die Sanierungen von Mietliegenschaften an der Hertistrasse und an der Mattastrasse vorgesehen, sowie Zimmersanierungen im Kongresshotel in den Jahren bis 2021, die bereits schon in der Investitionsplanung für 2017 enthalten sind (siehe letztjähriges Investitionsprogramm bis 2021).

Bei verschiedenen in der Finanzplanung eingesetzten Investitionen steht die Projektierung erst am Anfang. Teilweise sind die Projekte auch abhängig vom Zeitplan und von der konkreten Ausgestaltung damit verbundener Projekte von Dritten, wie z.B. beim Parkhaus Arkaden oder beim Seehofseeli. Da die Gemeinde ihre Planung gemäss heutiger Regelung im Vergleich zu Privaten deutlich früher vorzunehmen hat, liegen relevante Aspekte zum jetzigen Zeitpunkt nur zum Teil vor. Entsprechend sind einige der eingesetzten Werte unsicher. Verschiedene Projekte werden in

den kommenden Monaten weiter entwickelt, so dass im nächsten Jahr von einer höheren Planungssicherheit ausgegangen werden kann.

B) Erfolgsrechnung

Durch die Einführung einer neuen Gemeindelösung im Zuge der Umstellung auf HRM2 muss auch für die Finanzplanung eine neue Software eingesetzt werden, damit die Basisdaten automatisiert aus der Finanzbuchhaltung übernommen werden können.

Software-bedingte Einflüsse

Durch die Logik der neu eingesetzten Software weichen die in der Finanzplanung errechneten Salden von den offiziellen Budgets 2017 und 2018 ab, insbesondere bei folgenden Positionen:

- Einlagen/Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
- Abschreibungen
- Transferaufwand

Entsprechend stimmt auch das im Finanzplan ausgewiesene Ergebnis der Erfolgsrechnung oder auch der Cash Flow nicht vollständig mit dem Budget überein. Im Jahr 2017 ist insbesondere bei den Abschreibungen des Verwaltungsvermögens eine grössere Differenz zum Budget feststellbar. Der grösste Teil davon resultiert aus einer Verschiebung vom Transferaufwand zu den Abschreibungen/Wertberichtigungen. Es handelt sich hierbei um die Wertberichtigung von 0,7 Mio. Franken auf der 70 % Beteiligung im Verwaltungsvermögen an der Spital Davos AG. Diese wird von der Finanzplanungs-Software in der Erfolgsrechnung auf Basis der Artengliederung zusammen mit den Abschreibungen ausgewiesen, was auf die Berechnung der relevanten Kennzahlen keinen Einfluss hat. Zudem entsteht eine Differenz von rund 34'000 Franken bei den Abschreibungen, weil die Finanzplanungs-Software die Abschreibungen auf den erwarteten Investitionen 2017 berechnet, gemäss Einschätzung der Ressortleiter im Sommer 2017. Demgegenüber ging das Budget 2017 davon aus, dass alle für 2017 budgetierten Investitionen realisiert werden, da zum Zeitpunkt der Budgetierung für 2017 im Sommer 2016 nicht bekannt war, wo Verzögerungen in welchem Ausmass auftreten. Auch waren im Budget 2017 die per Jahresabschluss 2016 vorgenommenen Zusatzabschreibungen noch nicht berücksichtigt, da zum Zeitpunkt der Budgetierung für 2017 das Ergebnis der Rechnung 2016 und die Höhe der Zusatzabschreibungen noch nicht feststand. Durch andere Abschreibungen unterscheiden sich auch die Einlagen und Entnahmen vom offiziellen Budgetwert. Der geschätzte Erwartungswert kann sich bis zum Jahresende nochmals ändern, z.B. je nachdem wie lange die Bausaison dauert. Entsprechend werden sich im Jahresabschluss 2017 auch Abweichungen zum vorliegenden Finanzplan für 2017 ergeben. Unabhängig davon ist die Planung aber genauer, wenn sie bei den Investitionen bekannte oder sich abzeichnende Verschiebungen miteinbezieht, als wenn sie auf Budgetwerten gemäss letztjährigem Planungsstand beruht, der zwischenzeitlich nicht mehr aktuell ist. Ferner sind in den Einlagen/Entnahmen die Ausgleichssaldi der Spezialfinanzierungen mit eigenen Finanzplänen nicht enthalten. Diese Überschüsse/Fehlbeträge aus den Betriebsrechnungen der Spezialfinanzierungen werden in der Gesamtsicht im konsolidierten Ergebnis (Seite 1 des Finanzplans) separat vom Ergebnis des allgemeinen Haushalts gezeigt.

Ertragsüberschuss (Saldo)

Unabhängig von diesen Software-bedingten Aspekten wird die Erfolgsrechnung durch eine Reihe von Annahmen beeinflusst, die bei einer Finanzplanung unabhängig vom eingesetzten Werkzeug zu treffen sind. Die wichtigsten davon sind beschrieben im Kapitel 2 (Ziffern 1 bis 5).

Das Budget 2018 weist vor Zusatzabschreibungen HRM1 (5,4 Mio. Franken) und vor Bildung von Vorfinanzierungen (6 Mio.) Franken einen Ertragsüberschuss von 11,6 Mio. Franken aus. Im Gesamtergebnis der Finanzplanung erhöht sich dieses Resultat auf 12,6 Mio. im Jahr 2019 bis zu 13,9 Mio. Franken im Jahr 2022. Die Erfolgsrechnung weist bereinigt nach wie vor sehr hohe Überschüsse aus, was zwingend notwendig ist, um die anstehenden Investitionen aus eigener Kraft finanzieren zu können. In der Finanzplanung wurden ab 2019 noch keine Zusatzabschreibungen und Vorfinanzierungen gebildet. Dies wird bei der Budgetierung und bei der Erstellung des Jahresabschlusses für das jeweilige Jahr gemacht.

Sachgruppen

Im Folgenden wird auf einzelne Aufwand- und Ertragsarten auf Stufe Gesamthaushalt eingegangen.

- Die Abschreibungen gemäss Finanzplan betragen für das Jahr 2018 ohne Zusatzabschreibungen von 5,4 Mio. rund 9,5 Mio. Franken (inkl. Wertberichtigung auf der 70 % Beteiligung im Verwaltungsvermögen an der Spital Davos AG). Im Planjahr 2022 beträgt dieser Wert bereits 12,86 Mio. Franken, was eine Zunahme von rund 35 % bedeutet! Dies ist eine direkte Folge der sehr grossen Investitionstätigkeit.
Ein Teil dieses beträchtlichen Mehraufwands wird kompensiert durch die Auflösung von Vorfinanzierungen zur Deckung der Abschreibungen von vorfinanzierten Projekten. Im Jahr 2022 wird hierfür 1,18 Mio. Franken als ausserordentlicher Ertrag ausgewiesen. Auch bereinigt um diese buchhalterische Auflösung von Vorfinanzierungen erhöht sich der Abschreibungsaufwand: Die Zunahme von 2018 auf 2022 um rund 2,18 Mio. Franken, wovon 1,4 Mio. Franken zu Lasten des allgemeinen Haushalts gehen.
- Der Fiskalertrag liegt in 2022 um rund 5,7 % über dem Budgetwert von 2018, was ab 2019 pro Jahr im Schnitt einem Anstieg von 1,4 % entspricht. Diese Erhöhung scheint im Sinne der Vorsicht vertretbar.
- Demgegenüber steigt der Personalaufwand von 2018 auf 2022 total um 2,78 %, was ab dem Jahr 2019 einem jährlichen Zuwachs von 0,7 % gleichkommt. Nicht eingerechnet sind allfällige Auswirkungen der angedachten Entflechtung der Sportanlagen mit DDO, vgl. Ziffer 5 im Kapitel 2 dieses Antrags.

C) Selbstfinanzierung (Cash Flow) 2019 bis 2022

Die sich aus der Erfolgsrechnung ergebende Selbstfinanzierung (Cash Flow) wird auf Seite 1 des Finanzplans gezeigt. Auf Stufe Gesamthaushalt ergibt sich für die Jahre von 2019 bis 2022 ein Cash Flow von 23,3 Mio. bis 25,3 Mio. Franken (Durchschnitt pro Jahr: 24,3 Mio. Franken). Davon stammen rund 1,1 bis 1,5 Mio. Franken aus den Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft (Durchschnitt 1,3 Mio. Franken). Bis zu dem Betrag können Nettoinvestitionen aus eigener Kraft finanziert werden, ohne dass zusätzliche Schulden entstehen oder Liquidität oder Guthaben abgebaut werden.

Die Selbstfinanzierung des Gesamthaushalts beträgt für die Jahre 2018 bis 2022 gesamthaft rund 120 Mio. Franken. Setzt man diese ins Verhältnis zu den Nettoinvestitionen zu Lasten der Investitionsrechnung (also ohne Finanzvermögen) von gesamthaft rund 144 Mio. Franken (2018-2022), so ergibt sich ein durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von rund 83 %. Wie sich aus den Gesamtergebnissen zeigt, verbessert sich der Selbstfinanzierungsgrad voraussichtlich wieder ab 2022, weil dann insbesondere das Grossprojekt Sanierung Eisstadion abgeschlossen sein wird. Für die Auswirkungen auf Schulden und Liquidität bzw. Guthaben wird auf die untenstehende Ziffer 4 dieses Antrags verwiesen.

D) Spezialfinanzierungen

Die neue Software für die Finanzplanung nach HRM2 untersucht auch die Entwicklungen der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbewirtschaftung (inkl. Deponien). Wie aus dem Eigenkapital der Planbilanz des Gesamthaushalts hervorgeht (Seite 15 des Finanzplans), ist im Bereich Wasserversorgung am Ende der Planperiode mit einem negativen Eigenkapital zu rechnen, sollten alle geplanten Vorhaben im Planungszeitraum realisiert werden. Dies ist eine direkte Folge der hohen Investitionen z.B. in den Bereichen Quellgebiete, Wasserversorgung Monstein und der allgemeinen Leitungssanierungen (Abbau Investitionsstau). Gemäss Art. 22 des kantonalen Finanzhaushaltsgesetzes sind Vorschüsse an Spezialfinanzierungen nur vorübergehend zulässig. Die Situation erfordert kurz- bis mittelfristig keine Massnahmen. Im Rahmen der kommenden Finanzplanungen ist die Entwicklung weiter zu beobachten.

Auch die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung weist einen sehr tiefen Selbstfinanzierungsgrad auf. Dies ist allerdings in Anbetracht des hohen Eigenkapitals dieser Spezialfinanzierung kurz- und mittelfristig unproblematisch (Stand 2017: voraussichtlich 9,2 Mio. Franken, Stand 2022: voraussichtlich 7,5 Mio. Franken).

E) Planbilanz

Die neue Software erlaubt es erstmals, eine Planbilanz auf verdichteter Stufe erstellen zu lassen. Darin wird das Verwaltungsvermögen und das Eigenkapital separat gezeigt für den allgemeinen Haushalt und für die drei grossen Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall.

4. Darlehensschulden vs. Guthaben/Liquidität sowie Kennzahlen

Entgegen der Berechnung der Selbstfinanzierung sind für die Berechnung der Schuldenentwicklung auch die Investitionen ins Finanzvermögen zu berücksichtigen. Dadurch betragen die Nettoinvestitionen des Gesamthaushalts in den Jahren 2018 bis 2022 rund 156 Mio. Franken. Demgegenüber ist die Selbstfinanzierung des Gesamthaushalts für dieselbe Zeitspanne von rund 120 Mio. Franken zu stellen. Dies ergibt eine Differenz von 36 Mio. Franken, die nicht aus dem Cash Flow, also den laufenden Einnahmen ./ der laufenden Ausgaben, finanziert werden kann. Folglich ist dieser Betrag abzudecken entweder durch einen Abbau von Liquidität und Guthaben oder durch einen Schuldenanstieg.

Die Gemeinde Davos hat bis und mit der Jahresrechnung 2016 Vorfinanzierungen von 20 Mio. Franken gebildet. Im Budget 2017 wurden weitere 6 Mio. Franken genehmigt. Diese 26 Mio.

Franken sind per Ende Juli 2017 vollständig abgedeckt durch Guthaben gegenüber dem Kanton Graubünden. Diese Guthaben beruhen auf Steuerzahlungen an den Kanton für Gemeindesteuern/-anteile (insbesondere Quellensteuer, Grundstückgewinnsteuern und Gewinn- und Kapitalsteuern), die von der Gemeinde aufgrund der Liquiditätssituation seit Dezember 2014 nicht mehr abgerufen wurden und deshalb seither laufend angestiegen sind. Zusätzlich bestehen Bank- und Postguthaben, welche per Ende Dezember 2016 rund 17 Mio. Franken betragen und während des Jahres, also auch jetzt, höher sind.

In der Finanzplanung wurde ein Abbau dieser Guthaben gegenüber dem Kanton und ein Teil der vorhandenen Liquidität im Umfang von 35 Mio. Franken eingesetzt. Aus diesem Grund steigen die Darlehensschulden nicht an, was durch die Planbilanz für den Gesamthaushalt bestätigt wird, siehe Seite 15 des Finanzplans, Kontogruppe 206. Im Gegenzug reduziert sich das Finanzvermögen: Wird für 2017 noch ein Finanzvermögen von 157,1 Mio. Franken geschätzt, so beläuft sich dieses Ende 2022 auf rund 133,7 Mio. Franken, was eine Abnahme von 23,4 Mio. Franken ergibt. Warum nur ein Abbau von 23,4 Mio. Franken und nicht 35 Mio. Franken? Die Reduktion von Guthaben und Liquidität von 35 Mio. Franken wird teilweise wettgemacht durch die Investitionen in die Sachanlagen des Finanzvermögens (insbesondere Liegenschaftensanierungen). Diese betragen gemäss der Investitionsliste auf Seite 14 des Finanzplans 11,77 Mio. Franken für die Jahre 2018 bis 2022.

Dieser Abbau von Guthaben und Liquidität hat Auswirkungen auf die kantonal erhobenen Kennzahlen, siehe Seiten 1 und 16 des Finanzplans. Dies zeigt insbesondere die Nettoschuld bzw. das Nettovermögen in Franken pro Einwohner auf (negativer Betrag = Nettovermögen, da die eigentliche Kennzahl mit "Nettoschuld in Franken pro Einwohner" bezeichnet wird). Betrag das Nettovermögen pro Einwohner per Ende 2016 noch 2'458 Franken, so reduziert sich dieses ohne Vermögensaufwertungen bereits im Jahr 2018 voraussichtlich auf 1'657 Franken. Ende 2022 wird es sich gemäss der vorliegenden Planung nur noch 207 Franken belaufen. Diese Kennzahl wird sich allerdings durch die mit dem Jahresabschluss 2017 vorzunehmende Aufwertung der Liegenschaften im Finanzvermögen deutlich ändern, was allerdings auf Liquidität und Guthaben ohne weitergehende Massnahmen wie z.B. Veräusserungen keinen Einfluss hat.

5. Fazit

Der aktualisierte Finanzplan 2019 bis 2022 und die ergänzenden Angaben im vorherigen Kapitel zeigen, dass das vorliegende Investitionsprogramm vollständig aus eigenen Mitteln (Cash Flow, Guthaben und Liquiditätsreserven) finanziert werden kann. Ab 2023 muss allerdings das Investitionsvolumen wieder abnehmen und sich an der Selbstfinanzierung orientieren.

Antrag an den Grossen Landrat:

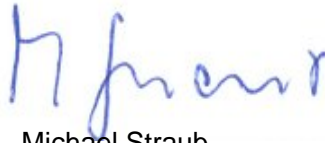
Der Kleine Landrat hat aufgrund von Art. 37 und Art. 38 des Landschaftsgesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinde Davos den bisherigen Finanzplan überarbeitet. Er beantragt dem Grossen Landrat, vom Finanzplan 2019 bis 2022 Kenntnis zu nehmen.

Gemeinde Davos

Namens des Kleinen Landrates



Tazisius Caviezel
Landammann



Michael Straub
Landschreiber



Beilage/n

- Finanzplan 2019-2022



GEMEINDE
DAVOS

FINANZPLAN 2019 - 2022

Inhaltsverzeichnis

Seite

• Ergebnisübersicht	1
• Erfolgsrechnung	2
a) Artengliederung	3 – 7
b) institutionelle Gliederung	
• Investitionen	
a) Verwaltungsvermögen	8 – 13
b) Finanzvermögen	14
• Planbilanz	15
• Kennzahlen (Diagramme)	16

Gemeinde Davos					29.08.2017
Gesamtergebnis					29.08.2017
Finanzplanergebnisse der Planperiode 2018 - 2022					
	2018	2019	2020	2021	2022
Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt vor Buchgewinne FV	196'943	12'599'542	12'996'885	13'435'921	13'922'153
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt	196'943	12'599'542	12'996'885	13'435'921	13'922'153
Ergebnis der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierungen	231'702	-14'144	-360'639	-717'877	-1'035'090
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	428'645	12'585'398	12'636'246	12'718'044	12'887'063
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	428'645	12'585'398	12'636'246	12'718'044	12'887'063
+ planmässige Abschreibungen	8'777'188	9'482'211	10'639'518	11'636'644	12'133'931
+ ausserplanmässige Abschreibungen/Wertberichtigungen	6'100'000	700'000	700'000	700'000	700'000
+ Einlagen in Spezial-/Vorfinanzierungen	8'762'815	2'853'165	2'914'989	2'986'922	3'067'950
- Entnahmen aus Spezial-/Vorfinanzierungen	1'804'348	2'273'353	2'895'161	3'397'410	3'504'875
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	22'264'300	23'347'421	23'995'592	24'644'200	25'284'069
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	20'668'900	21'831'041	22'584'497	23'382'898	24'155'520
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	1'595'400	1'516'380	1'411'095	1'261'302	1'128'549
Prognose Selbstfinanzierung (Cash flow)					
- Übertrag IR-Überschuss in ER	22'264'300	23'347'421	23'995'592	24'644'200	25'284'069
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	24'874'000	27'284'000	21'554'000	19'888'000	14'979'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt	1'520'000	1'050'000	1'100'000	1'100'000	7'000'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	5'752'000	6'997'000	8'051'000	8'987'000	5'541'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Spezialfinanzierungen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-9'881'700	-11'983'579	-6'709'408	-5'330'800	-2'235'931
Bestand Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	81'274'809	93'874'351	106'871'236	120'307'157	134'229'310
Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	-42.08	-16.63	-3.96	5.33	-4.86
Selbstfinanzierungsgrad	72.70	68.11	81.05	85.35	123.22
Zinsbelastungsanteil	3.03	2.59	2.54	2.57	2.63
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'657	-670	-163	224	-207
Selbstfinanzierungsanteil	22.03	22.82	23.27	23.70	24.11
Kapitaldienstanteil	11.71	11.85	12.85	13.77	14.20
Bruttoverschuldungsanteil	129.13	126.42	125.45	125.22	125.35
Investitionsanteil	33.76	33.22	35.58	32.17	22.54

Gemeinde Davos		Erfolgsrechnung der Planperiode 2018 - 2022						29.08.2017
Konsolidierte Erfolgsrechnung		Gliederung nach Arten konzentriert						
Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
	ERGEBNIS Gesamthaushalt	1'570'791	428'644	12'585'397	12'636'246	12'718'044	12'887'063	
	Basiswerte							
30	Personalaufwand	-29'938'800	-30'120'600	-30'327'811	-30'536'462	-30'746'566	-30'958'134	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-22'004'900	-22'506'000	-22'954'606	-23'003'323	-23'052'153	-23'101'095	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermöög	-12'770'411	-14'902'189	-10'207'311	-11'364'718	-12'361'945	-12'859'334	
34	Finanzaufwand	-3'523'800	-3'235'500	-2'737'713	-2'585'468	-2'480'301	-2'408'502	
35	Einlagen in Fonds und SF	-2'435'548	-2'762'757	-2'793'973	-2'825'179	-2'856'375	-2'877'963	
36	Transferaufwand	-22'897'900	-22'890'700	-22'936'483	-22'982'353	-23'028'321	-23'074'374	
38	Ausserordentlicher Aufwand	-6'000'000	-6'000'000					
39	Interne Verrechnungen	-8'654'842	-9'148'542	-9'290'259	-9'436'280	-9'637'694	-9'845'040	
40	Fiskaltrag	62'114'700	62'601'000	63'831'398	64'573'917	65'365'495	66'183'252	
41	Regalien und Konzessionen	2'504'500	2'567'300	2'567'300	2'567'300	2'567'300	2'567'300	
42	Entgelte	18'298'500	18'534'900	18'571'969	18'609'110	18'646'326	18'683'617	
43	Verschiedene Erträge	1'050'000	1'070'000	1'070'000	1'070'000	1'070'000	1'070'000	
44	Finanzertrag	6'463'200	6'486'300	6'486'300	6'486'300	6'486'300	6'486'300	
45	Entnahmen aus Fonds und SF	1'505'750	1'374'290	1'646'282	1'963'230	2'083'136	2'131'161	
46	Transferertrag	9'205'500	9'782'600	9'802'165	9'821'767	9'841'411	9'861'092	
48	Ausserordentlicher Ertrag		430'000	567'879	842'121	1'183'727	1'183'727	
49	Interne Verrechnungen	8'654'842	9'148'542	9'290'261	9'436'284	9'637'704	9'845'055	

Gemeinde Davos		Erfolgsrechnung der Planperiode 2018 - 2022					29.08.2017
Konsolidierte Erfolgsrechnung		Gliederung nach Funktionen konzentriert					
Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	ERGEBNIS Gesamthaushalt	1'570'791	428'644	12'585'397	12'636'246	12'718'044	12'887'063
	Basiswerte						
0100110	Legislative	-167'800	-178'500	-179'199	-179'902	-180'609	-181'320
0100120	Exekutive	-768'200	-832'600	-837'928	-843'292	-848'692	-854'129
1000210	Gemeindeverwaltung Kanzlei, Ordnung	-703'100	-810'600	-815'751	-820'935	-826'155	-831'410
1000260	Verwaltung Region Prättigau/Davos	-140'200	-153'000	-153'306	-153'613	-153'920	-154'228
1001111	Ordnungsdienst	-167'800	-158'700	-160'057	-161'425	-162'803	-164'191
1001400	Allgemeines Rechtswesen Region Prättigau/Davos	-108'000	-98'000	-98'196	-98'392	-98'589	-98'786
1001403	Übriges Rechtswesen	43'000	49'000	49'000	49'000	49'000	49'000
1003420	Freizeit	-27'000	-30'000	-30'060	-30'120	-30'180	-30'240
1005790	Region Prättigau/Davos, übriges	-358'500	-364'000	-364'728	-365'457	-366'188	-366'920
1006150	Gemeindestrassen	-122'900	-137'900	-138'176	-138'453	-138'730	-139'008
1006151	Parkplätze						
1008500	Region Prättigau/Davos, übriges	-1'808'300	-1'926'482	-1'930'219	-1'933'963	-1'937'714	-1'941'473
1009500	Ertragsanteile	9'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
1100210	Gemeindeverwaltung Finanzen und S	-234'900	-245'400	-251'095	-256'838	-262'627	-268'465
1108410	Tourismusförderungsabgabe (TFA)	-820'000	-820'000	-824'965	-829'940	-834'926	-839'922
1109100	Allgemeine Gemeindesteuern	43'994'600	44'622'500	45'601'485	46'292'589	47'032'750	47'799'087
1109101	Sondersteuern	10'670'000	10'475'000	10'674'950	10'674'900	10'674'850	10'674'800
1109300	Finanz- und Lastenausgleich	360'400	1'019'600	1'021'639	1'023'682	1'025'729	1'027'781
1109610	Zinsen	-727'400	-456'500	98'934	348'001	594'416	790'334
1201405	Grundbuch	60'900	35'400	32'893	30'363	27'810	25'233
1209101	Handänderungssteuern	1'125'000	1'125'000	1'143'750	1'162'500	1'181'250	1'200'000
1300211	AHV-Zweigstelle	-69'700	-70'800	-71'356	-71'916	-72'480	-73'048
1301110	Gemeindepolizei / Ordnungsamt	-828'600	-824'700	-826'818	-828'944	-831'078	-833'218
1301406	Einwohnerkontrolle	-89'100	-100'600	-101'945	-103'300	-104'665	-106'041
1307300	Abfallwirtschaft allgemein (Tierkörper						
1307710	Friedhof und Bestattung	-30'000	-30'000	-430'060	-430'120	-430'180	-430'240
1308110	Landwirtschaft	-29'600	-24'500	-24'569	-24'638	-24'707	-24'777
1308300	Jagd und Fischerei	-4'700	-5'000	-5'048	-5'096	-5'144	-5'192
1309101	Sondersteuern						0
1400210	Gemeindeverwaltung Informatik	-1'141'591	-1'230'191	-1'274'532	-1'333'899	-1'338'290	-1'227'707
1500210	Gemeindeverwaltung Personalwesen	-347'200	-343'600	-345'972	-348'361	-350'767	-353'189
1603110	Ortsmuseen	-87'994	-66'094	-71'665	-71'782	-71'899	-72'017
1603210	Bibliotheken	-415'000	-343'000	-345'259	-347'533	-349'823	-376'371

Gemeinde Davos		Erfolgsrechnung der Planperiode 2018 - 2022						29.08.2017
Konsolidierte Erfolgsrechnung		Gliederung nach Funktionen konzentriert						
Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		Basiswerte						
1603290	Kultur, übriges	-362'400	-367'200	-367'948	-368'697	-369'448	-370'200	
1608400	Tourismus	-1'449'200	-2'249'150	-2'255'895	-2'265'398	-2'274'911	-2'284'432	
1608409	Sport, übriges	-366'284	-366'284	-366'854	-379'925	-380'497	-381'070	
1707900	Raumordnung	-220'300	-220'400	-221'067	-221'737	-222'411	-223'087	
1707901	Fonds Er Wohnungsbau und Gewerf	-2'400	-1'200	-1'202	-1'204	-1'206	-1'208	
2002110	Kindergarten	-740'100	-794'000	-800'956	-807'964	-815'023	-822'136	
2002120	Primarschule	-5'373'200	-5'320'400	-5'361'455	-5'402'805	-5'444'451	-5'486'396	
2002130	Oberstufe / Sekundarstufe I	-2'687'900	-2'646'900	-2'666'534	-2'686'309	-2'706'224	-2'726'281	
2002136	Talentschule	-190'500	-219'400	-223'074	-226'779	-230'514	-234'279	
2002170	Schulliegenschaften	-221'500	-194'400	-194'789	-195'179	-195'569	-195'960	
2002180	Tagesbetreuung	-47'500	-42'600	-43'666	-44'740	-45'824	-46'917	
2002190	Schulleitung und Schulverwaltung	-608'800	-621'000	-625'907	-630'849	-635'826	-640'841	
2002192	Volksschule Sonstiges	-660'700	-657'700	-659'527	-661'360	-663'200	-665'048	
2002200	Sonderschulung	-270'500	-265'800	-266'332	-266'865	-267'399	-267'934	
2004330	Schulgesundheitsdienst	-64'500	-66'400	-66'770	-67'142	-67'516	-67'893	
2102190	Schulleitung und Schulverwaltung	-399'759	-440'459	-471'095	-471'732	-472'371	-453'011	
2202140	Musikschule	-517'000	-518'000	-519'036	-520'074	-521'114	-522'156	
2202300	Berufliche Grundbildung							
2202510	Schweizerische Alpine Mittelschule D	-1'090'200	-1'032'000	-1'034'074	-1'036'152	-1'038'234	-1'040'320	
2202511	Schweizerisches Sport-Gymnasium D	-165'000	-165'000	-165'330	-165'661	-165'992	-166'324	
2309500	Ertragsanteile	2'442'200	2'498'400	2'498'385	2'498'370	2'498'355	2'498'340	
3004110	Spitäler	-2'250'000	-2'210'000	-2'212'420	-2'214'845	-2'217'275	-2'219'710	
3004120	Alterszentrum Guggerbach	-637'800	-597'000	-598'194	-599'390	-600'589	-601'790	
3004121	Pflegeheim Spital Davos und andere	-533'500	-600'000	-601'200	-602'402	-603'607	-604'814	
3004210	Ambulante Krankenpflege	-335'500	-335'500	-336'171	-336'843	-337'517	-338'192	
3004340	Lebensmittelkontrolle	-2'700	-2'700	-2'715	-2'730	-2'745	-2'760	
3004900	Gesundheitswesen, übriges	-9'000	-9'000	-9'018	-9'036	-9'054	-9'072	
3101403	Übriges Rechtswesen	29'900	10'000	10'020	10'040	10'060	10'080	
3102192	Schulsozialarbeit	-165'300	-169'400	-170'553	-171'714	-172'883	-174'060	
3105430	Alimentenbevorschussung und -inkas	-195'000	-180'000	-180'360	-180'721	-181'083	-181'445	
3105451	Kinderkrippen und Kinderhorte	-330'000	-330'000	-330'668	-331'337	-332'008	-332'680	
3105720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	-1'848'100	-1'609'800	-1'613'020	-1'616'246	-1'619'479	-1'622'718	
3105730	Asylwesen	-603'000	-606'300	-607'512	-608'727	-609'944	-611'164	
3105790	Übrige Fürsorge	-121'200	-161'400	-161'723	-162'046	-162'370	-162'694	
3105791	Sozialdienst	-765'500	-727'700	-732'468	-737'270	-742'104	-746'971	

Gemeinde Davos		Erfolgsrechnung der Planperiode 2018 - 2022						29.08.2017
Konsolidierte Erfolgsrechnung		Gliederung nach Funktionen konzentriert						
Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		Basiswerte						
3105920	Hilfsaktionen	-13'700	-3'700	-3'707	-3'714	-3'721	-3'728	
3201500	Feuerwehr	0	0	0	0	0	0	
3201610	Militärische Verteidigung	-59'500	-64'700	-65'243	-65'789	-66'339	-66'893	
3201620	Zivilschutz	-200'500	-214'000	-215'049	-216'103	-217'164	-218'230	
3301505	Katastrophen- und Lawinendienst	-66'900	-91'600	-91'866	-92'133	-92'402	-92'672	
4000221	Verwaltung Tiefbau	-135'400	-158'300	-159'255	-160'216	-161'183	-162'156	
4006150	Gemeindestrassen	-4'451'311	-4'919'561	-5'130'051	-5'309'427	-5'513'565	-5'717'676	
4006151	Parkplätze					0		
4006220	Regionalverkehr	-1'016'000	-1'015'000	-1'017'030	-1'019'064	-1'021'102	-1'023'144	
4006230	Verkehrsbetrieb Davos (VBD)	-913'432	-1'031'432	-1'074'388	-1'117'464	-1'173'993	-1'230'644	
4007101	Wasserversorgung	-39	75'851	-58'108	-298'393	-554'788	-774'313	
4007201	Abwasserbeseitigung	53'063	-173'037	-249'501	-345'665	-436'474	-526'242	
4008900	Kiesabbau Tola, Wiesen	0	0	0	0	0	0	
4009500	Ertragsanteile Kiesabbau Tola, Wiese	45'000	38'000	38'076	38'152	38'228	38'304	
4106130	Kantonsstrassen	-120'000	-120'000	-120'240	-120'480	-120'721	-120'962	
4106190	Werkbetrieb	0	0	0	0	0	0	
4107301	Abfallwirtschaft	218'088	364'988	329'824	320'039	310'266	302'609	
4108400	Tourismus	-28'612	-37'862	-37'862	-37'862	-37'862	-37'862	
4108404	Langlauf	-708'400	-756'000	-758'632	-761'767	-750'904	-751'793	
4207410	Gewässerverbauungen	0	0	0	0	0	0	
4207420	Lawinenverbauungen	0	0	0	0	0	0	
4208200	Forstwirtschaft	-337'874	-379'349	-391'211	-403'007	-414'890	-426'861	
5000220	Verwaltung Hochbau	-424'500	-300'500	-303'672	-306'869	-310'090	-313'336	
5001402	Vermessung/Landinformationssystem							
5001500	Feuerpolizei							
5006156	Begegnungszone/Parkhaus Arkaden	-2'000'000	-2'000'000					
5006157	Begegnungszone/Parkhaus Seehofse	-2'000'000	-2'000'000					
5008120	Strukturverbesserungen							
5100220	Liegenschaftsverwaltung allgemein	-255'800	-267'400	-269'127	-270'865	-272'615	-274'377	
5100290	Verwaltungsliegenschaft Rathaus	-427'204	-295'877	-296'790	-297'707	-298'630	-299'557	
5102170	Schulliegenschaften	-4'406'401	-4'426'167	-2'449'084	-2'513'940	-2'537'557	-2'676'372	
5103413	Schiessanlagen	-103'699	-150'629	-165'872	-165'963	-166'054	-166'145	
5103420	Freizeit	-96'944	-122'144	-122'373	-122'603	-122'833	-123'063	
5105340	Wohnhaus Waldheim	8'150	5'350	241'245	242'527	243'829	245'148	
5106155	Parkhaus Silvretta/Grischuna	58'400	8'900	9'058	9'218	9'378	9'539	

Gemeinde Davos		Erfolgsrechnung der Planperiode 2018 - 2022						29.08.2017
Konsolidierte Erfolgsrechnung		Gliederung nach Funktionen konzentriert						
Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		Basiswerte						
5106156	Parkhaus Arkaden				0	0	0	
5106157	Parkhaus Seehofseeli					0	0	
5106195	Werkhofliegenschaft Meisser	-61'542	-43'842	-43'935	-44'028	-196'015	-196'109	
5106231	Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb	-6'017	-3'217	-2'628	-2'038	-1'446	-854	
5107200	Abwasserbeseitigung allgemein (öffentl.)	-91'212	-93'012	-93'068	-93'124	-93'180	-93'236	
5108405	Strandbadbetrieb	-98'957	-55'657	-55'733	-55'810	-55'887	-105'964	
5109632	Bündagrundstücke	6'500	6'400	6'400	6'400	6'400	6'400	
5109633	Liegenschaften Hertistrasse	260'100	356'200	356'057	355'913	355'768	355'622	
5109634	Kongresshotel	253'600	302'200	302'200	302'200	302'200	302'200	
5109635	Liegenschaften Laret	34'900	50'200	50'201	50'202	50'203	50'204	
5109636	Liegenschaft Mattahof	28'600	3'800	3'787	3'774	3'761	3'748	
5109637	Liegenschaft Feuerwehrgebäude	106'500	33'000	32'943	32'886	32'828	32'770	
5109638	Liegenschaft Postgebäude	169'000	116'000	115'810	115'618	115'424	115'228	
5109639	Liegenschaft Sonnenhof	123'400	129'500	129'241	128'980	128'717	128'452	
5109640	Betriebsliegenschaften EW	424'900	424'900	424'900	424'900	424'900	424'900	
5109641	Liegenschaften Talstrasse	436'100	367'700	367'605	367'509	367'413	367'316	
5109642	Liegenschaft Trais Fluors	104'900	97'700	97'622	97'544	97'465	97'386	
5109643	Altes Schulhaus Dorf (WRC)	143'200	151'100	151'282	151'465	151'647	151'830	
5109644	Grundstück Brauerei (Kantonale Pens.)	120'100	119'000	119'000	119'000	119'000	119'000	
5109645	Liegenschaft Castelmont	181'000	211'000	211'330	211'661	211'992	212'324	
5109646	Liegenschaft Arkaden	161'200	126'700	126'592	126'483	126'374	126'264	
5109647	Liegenschaften Riedstrasse 14-16	238'000	306'000	305'720	305'438	305'154	304'868	
5109648	Liegenschaften Mattastrasse 3A +3B	178'600	169'100	168'889	168'676	168'462	168'247	
5109649	Liegenschaft Flurstrasse 1	6'200	9'000	8'895	8'790	8'684	8'577	
5109650	Liegenschaft von-Sprecher-Haus	16'900	20'600	20'600	20'600	20'600	20'600	
5109651	Liegenschaft Gruoba 26 (Wiesen)	-10'100	-19'400	-19'439	-19'479	-19'519	-19'559	
5109652	Liegenschaft Bergli	17'400	18'000	17'968	17'936	17'904	17'871	
5109653	Liegenschaft Bolgenstrasse 1 (ehemalig)	32'200	25'300	38'297	38'294	38'291	38'288	
5109659	Liegenschaften diverse	87'700	63'800	63'910	64'020	64'130	64'241	
5200220	Verwaltung Umweltschutz	-155'700	-141'500	-142'553	-143'614	-144'683	-145'759	
5207303	Deponien	4'900	-36'100	-36'359	-36'620	-36'881	-37'144	
5207410	Revitalisierung Gewässer							
5207500	Arten- und Landschaftsschutz	-13'500	-13'500	-13'527	-13'554	-13'581	-13'608	
5207610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, Bekämpfung	-88'100	-103'800	-104'008	-104'216	-111'924	-119'633	
5208401	Geothermische Ressourcenanalyse K...	-90'157	-106'157	-106'937	-106'967	-106'997	-107'027	

Gemeinde Davos		Erfolgsrechnung der Planperiode 2018 - 2022					29.08.2017
Konsolidierte Erfolgsrechnung		Gliederung nach Funktionen konzentriert					
Konto-Nr.	Kto-Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		Basiswerte					
5209710	Rückverteilungen CO2-Abgabe	-7'436'079	-6'026'685	-3'377'776	-3'400'957	-3'466'447	-3'436'640
5308401	Kongresszentrum	-3'092'547	-1'005'002	-1'000'574	-996'151	-838'763	-829'047
5308402	Eisstadion	-3'340'752	-3'864'152	-1'169'075	-1'174'036	-1'218'429	-1'223'467
5308403	Wellness- und Erlebnisbad	0	0	0	0	0	0
9060001							

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Erwartung					
Verwaltungsvermögen (Investitionsrechnung)						
1400210.001 Erneuerung EDV-Netzwerk	100'000	50'000	0	0	0	0
1400210.002 Umbau Telefonanschlüsse	175'000	0	0	0	0	0
1400210.003 Erneuerung Arbeitsplätze Verwaltung	0	0	200'000	75'000	0	0
1400210.004 Erneuerung zentrale IT-Systeme	100'000	0	0	0	0	0
1400210.005 Archivlösung	0	0	0	200'000	0	0
1400210.006 Umsetzung HRM2/neue Gemeindelösung	200'000	100'000	0	0	0	0
<i>Total 140 Informatik Verwaltung und Betriebe</i>	575'000	150'000	200'000	275'000	0	0
1608400.001 Neue Signaletik	0	70'000	90'000	200'000	200'000	200'000
<i>Total 160 Sport, Tourismus und Kultur</i>	0	70'000	90'000	200'000	200'000	200'000
Total 1 Präsidialdepartement	575'000	220'000	290'000	475'000	200'000	200'000
2102190.001 EDV-Infrastruktur für Schule	100'000	0	0	0	0	0
2102190.002 Erneuerung Arbeitsplätze Volksschule	0	200'000	150'000	0	0	0
<i>Total 210 Informatik Volksschule</i>	100'000	200'000	150'000	0	0	0
Total 2 Departement Bildung und Energie	100'000	200'000	150'000	0	0	0
3004120.001 Rückzlg Darlehen Alterszentrum Guggerbach	0	0	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000

Gemeinde Davos **Investitionen der Planperiode 2018 - 2022** **29.08.2017**
Gesamtergebnis **Institutionelle Gliederung**

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Erwartung					
<i>Total 300 Gesundheit und Pflege</i>	0	0	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000
3201500.001 Ankauf von Feuerwehr-Fahrzeugen	0	0	0	0	0	144'000
<i>Total 320 Feuerwehr, Zivilschutz und Militär</i>	0	0	0	0	0	144'000
Total 3 Departement Gesundheit und Sicherheit	0	0	-500'000	-500'000	-500'000	-356'000
4006150.001 Sanierung Mattastrasse	180'000	0	0	0	0	0
4006150.002 Sanierung Obere Strasse	850'000	850'000	1'600'000	290'000	0	0
4006150.003 Erneuerung Talstrasse	0	0	0	0	800'000	1'450'000
4006150.005 Sanierung Dischmastrasse	250'000	300'000	300'000	210'000	210'000	0
4006150.006 Sanierung Promenade	550'000	750'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000
4006150.007 Sanierung Reginaweg	50'000	0	0	0	0	0
4006150.008 Sanierung Hertstrasse	700'000	0	75'000	0	0	0
4006150.009 Sanierung Eisbahnstrasse	400'000	40'000	0	0	0	0
4006150.012 Sanierung Chummastrasse	170'000	0	0	0	0	0
4006150.014 Aufhebung RhB-Bahnübergänge	150'000	0	0	0	0	0
4006150.015 Brückensanierungen	200'000	50'000	200'000	200'000	200'000	200'000
4006150.016 Trottoir Clavaderstrasse	0	200'000	0	0	0	0
4006150.021 Trottoir Landwasserstrasse, Ausgang Davos	120'000	0	300'000	0	0	0
4006150.022 Deckbelag Obere Strasse, Bereich Belvédère	50'000	0	0	0	0	0
4006150.023 Sanierung Treppe Rütistutz	150'000	0	0	0	0	0
4006150.024 Brücke Hofstrasse	240'000	0	0	0	0	0
4006150.026 Sanierung Museumsstrasse	0	0	0	0	650'000	650'000
4006150.027 Sanierung Bündastrasse	0	0	0	650'000	650'000	0
4006150.028 Sanierung Ducanstrasse	0	0	400'000	100'000	0	0
4006150.029 Sanierung Wildenerstrasse	0	350'000	0	50'000	0	0
4006150.030 Entwässerung Dischmastrasse	0	600'000	0	0	0	210'000
4006150.031 Sanierung Seehornstrasse	0	0	750'000	75'000	0	0
4006150.032 Sanierung Hofstrasse	0	0	150'000	150'000	0	0
4006150.033 Sanierung Untere Albertstrasse	0	0	0	0	850'000	850'000
4006150.034 Sanierung Sertigerstrasse	0	360'000	0	0	0	0

Gemeinde Davos **Investitionen der Planperiode 2018 - 2022** **29.08.2017**
Gesamtergebnis **Institutionelle Gliederung**

Bezeichnung	Investitionen der Planperiode 2018 - 2022					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Erwartung					
4006150.035 Sanierung Alte Zügenstrasse	0	150'000	150'000	150'000	150'000	0
40061500.36 Sanierung Guggerbachstrasse	0	0	0	0	300'000	0
4006150.037 Sanierung Zufahrt Schatzalpbahn	0	100'000	0	0	0	0
4006150.038 Seehofseeli, Anpassung Strassen	0	0	0	500'000	500'000	0
4006150.039 Schulstrasse	0	0	0	150'000	100'000	0
4006150.900 Allgemeine Sanierung Strassen	600'000	500'000	500'000	1'800'000	500'000	800'000
Total 4006150 Gemeindestrassen	4'660'000	4'250'000	5'725'000	5'625'000	6'210'000	5'460'000
4006230.001 Ankauf von Fahrzeugen	380'000	600'000	400'000	400'000	600'000	600'000
Total 4006230 Verkehrsbetrieb Davos (VBD)	380'000	600'000	400'000	400'000	600'000	600'000
4007101.001 Ausbau und Erneuerung der Quellen, Reservoi	573'000	475'000	1'190'000	2'070'000	5'394'000	3'063'000
4007101.002 Ausbau und Erneuerung der Verteilungsleitun	2'616'000	2'368'000	2'252'000	1'671'000	1'628'000	448'000
4007101.003 Ausbau und Erneuerung der Hydrantenanlagen	805'000	140'000	0	0	0	0
4007101.004 Wasserversorgung Monstein	150'000	599'000	950'000	450'000	335'000	650'000
4007101.005 Fraktionsgemeinde Monstein, Abiösung Hypoth	272'000	0	0	0	0	0
4007101.901 Anschlussgebühren Wasserversorgung	-600'000	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000
Total 4007101 Wasserversorgung	3'816'000	3'082'000	3'892'000	3'691'000	6'857'000	3'661'000
4007201.001 Ausbau und Erneuerung des Leitungsnetzes	1'650'000	2'100'000	2'185'000	2'300'000	1'900'000	1'750'000
4007201.002 Ausbau ARA	1'600'000	620'000	320'000	280'000	250'000	150'000
4007201.003 Zustandsaufnahmen Kanalisation	0	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000
4007201.901 Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	-700'000	-600'000	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000
Total 4007201 Abwasserbeseitigung	2'550'000	2'370'000	2'255'000	2'330'000	1'900'000	1'650'000
Total 400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr	11'406'000	10'302'000	12'272'000	12'046'000	15'567'000	11'371'000
4106190.001 Ersatz von Maschinen und Fahrzeugen	600'000	0	550'000	250'000	400'000	460'000
Total 4106190 Werkbetrieb	600'000	0	550'000	250'000	400'000	460'000
4107301.001 Kehrtrichtersammelstellen	100'000	300'000	290'000	230'000	230'000	230'000
4107301.003 Ankauf von Fahrzeugen	0	0	360'000	0	0	0
Total 4107301 Abfallwirtschaft	100'000	300'000	650'000	230'000	230'000	230'000

Gemeinde Davos		Investitionen der Planperiode 2018 - 2022					29.08.2017
Gesamtergebnis		Institutionelle Gliederung					
Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
	Erwartung						
4108400.002 Gemeindebeitrag Sanierung Felsenweg	50'000	250'000	0	0	0	0	
4108400.003 Ersatz Brücke Bärentritt	0	120'000	0	0	0	0	
4108404.002 Loipenausbau	-300'000	500'000	70'000	90'000	-470'000	0	
Total 4108400 Tourismus	-250'000	870'000	70'000	90'000	-470'000	0	
<i>Total 410 Technische Betriebe</i>	<i>450'000</i>	<i>1'170'000</i>	<i>1'270'000</i>	<i>570'000</i>	<i>160'000</i>	<i>690'000</i>	
4207410.003 Verbauung Totalbach	135'000	900'000	315'000	207'000	0	0	
4207410.005 Davosersee, Stützmauer Salezergalerie (Schne	260'000	0	0	0	0	0	
4207410.006 Instandstellung Schutzbauten/Sicherung Werke	0	115'500	0	0	0	0	
4207410.007 Geschiebessammler Hinter den Eggen	0	180'000	22'500	0	0	0	
4207410.008 Verlegung Unterlauf Schatzalpbäche	0	591'500	311'500	0	0	0	
4207410.900 Neue Wasserbauprojekte	45'000	225'000	225'000	225'000	225'000	225'000	
Total 4207410 Gewässerverbauungen	440'000	2'012'000	874'000	432'000	225'000	225'000	
4207420.001 Lawinenverbauung Dorfberg	270'000	189'000	0	0	0	0	
4207420.002 Gleitschneeverbauung Meierhof	0	51'000	0	0	0	0	
4207420.003 Breitzug Glaris, Sprengmasten	0	41'000	0	0	0	0	
4207420.900 Neue Lawinenverbauungen	0	27'000	135'000	135'000	135'000	135'000	
Total 4207420 Lawinenverbauungen	270'000	308'000	135'000	135'000	135'000	135'000	
4208200.001 Waldweg Dürrwald	246'000	246'000	246'000	0	0	0	
4208200.002 Waldweg Ronenwald	0	148'000	308'000	0	0	0	
4208200.003 Instandstellung Waldwege	69'000	69'000	69'000	69'000	69'000	69'000	
4208200.004 Schutzwald und Waldschäden	186'000	186'000	186'000	186'000	186'000	186'000	
4208200.006 Waldweg Litzwald/Sertig	0	11'000	11'000	92'000	73'000	0	
4208200.007 Forstmaschinen	0	150'000	0	0	0	0	
Total 4208200 Forstwirtschaft	501'000	810'000	820'000	347'000	328'000	255'000	
<i>Total 420 Forstbetrieb, Verbauungen</i>	<i>1'211'000</i>	<i>3'130'000</i>	<i>1'829'000</i>	<i>914'000</i>	<i>688'000</i>	<i>615'000</i>	
Total 4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	13'067'000	14'602'000	15'371'000	13'530'000	16'415'000	12'676'000	

Gemeinde Davos **Investitionen der Planperiode 2018 - 2022** **29.08.2017**
Gesamtergebnis **Institutionelle Gliederung**

Bezeichnung	2017					2020	2021	2022
	Erwartung							
5002170.002 Raumerweiterungen/Sanierungen Schulgebäude	300'000	1'000'000	3'000'000	1'000'000	1'000'000	0	0	0
5006156.001 Parkhaus Arkaden	300'000	-400'000	4'500'000	0	4'100'000	0	0	0
5006157.001 Parkhaus Seehofseeli	0	0	0	0	1'000'000	2'000'000	1'000'000	0
5006195.001 Umnutzung Val. Meisser	0	0	400'000	0	1'000'000	3'300'000	0	0
5007101.001 Werkhof Wasserversorgung	0	0	200'000	0	1'800'000	0	0	0
5008400.001 Strandbad/Uferzone	0	0	0	0	0	0	0	2'000'000
5008500.001 Halle Sandgrube	0	600'000	0	0	0	0	0	0
Total 500 Hochbau	600'000	1'200'000	8'100'000	8'900'000	5'300'000	3'000'000	3'000'000	0
5100290.001 Rathaus, Fenstersanierung	240'000	240'000	0	0	0	0	0	0
5102170.002 Sanierung Schulzentrum Dorf	125'000	0	0	1'400'000	1'400'000	1'400'000	0	0
5102170.003 Gebäudesanierung Schulzentrum Platz/Aula	0	1'870'000	500'000	0	0	500'000	3'000'000	0
5102170.006 Sanierung Schulhaus Frauenkirch	0	0	300'000	0	0	0	0	0
5102170.007 Sanierung Schulhaus Monstein	0	0	180'000	0	0	0	0	0
5102170.008 Kindergarten Jörg-Jenatsch	0	0	0	0	0	0	0	800'000
5102170.009 Kindergarten Alberti	0	0	0	0	0	0	0	500'000
5103110.001 Dachsanierung Heimatmuseum	0	0	180'000	0	0	0	0	0
5103210.001 Fassadensanierung Schweizerhaus	0	0	0	0	0	0	0	800'000
5106155.000 Parkhaus Silvretta/Grischuna	0	300'000	0	0	0	0	0	0
5106231.001 Betriebsgebäude VBD	130'000	0	0	0	0	0	0	0
5107200.001 öffentliche WC-Anlagen	120'000	0	0	0	0	0	0	0
Total 510 Liegenschaftsverwaltung	615'000	2'410'000	1'160'000	1'400'000	1'900'000	5'100'000	5'100'000	0
5203413.001 Sanierung Kugelfang Islen	148'000	50'000	0	0	0	0	0	0
5203413.002 Sanierung Schiessanlage Landgut	0	560'000	500'000	0	0	0	0	0
5203413.003 Sanierung Schiessstand Monstein	10'000	150'000	0	0	0	0	0	0
5207410.001 Revitalisierung Dischmabach	0	144'000	130'000	0	0	0	0	0
5207610.001 Sanierung Gaswerk Laret	0	0	0	0	0	300'000	300'000	0
5208401.002 Geothermische Ressourcenanalyse (Erkundung)	50'000	40'000	30'000	0	0	0	0	0
Total 520 Umweltschutz	208'000	944'000	660'000	0	300'000	300'000	300'000	300'000

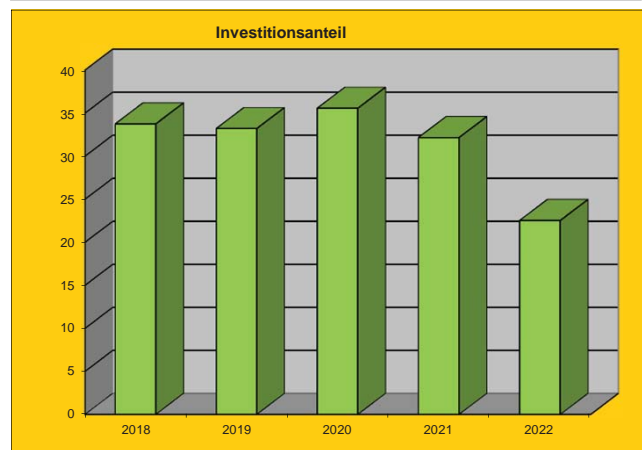
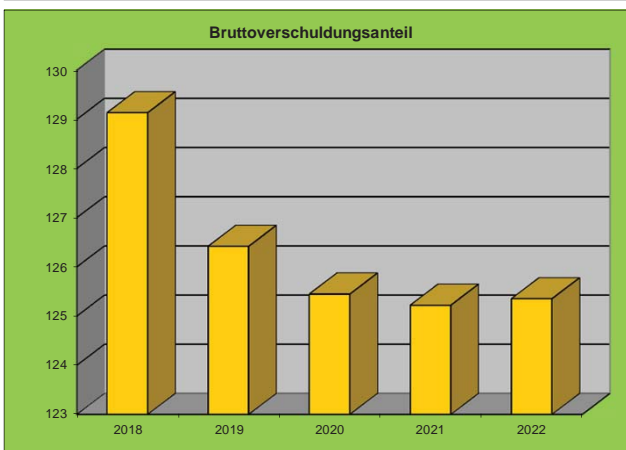
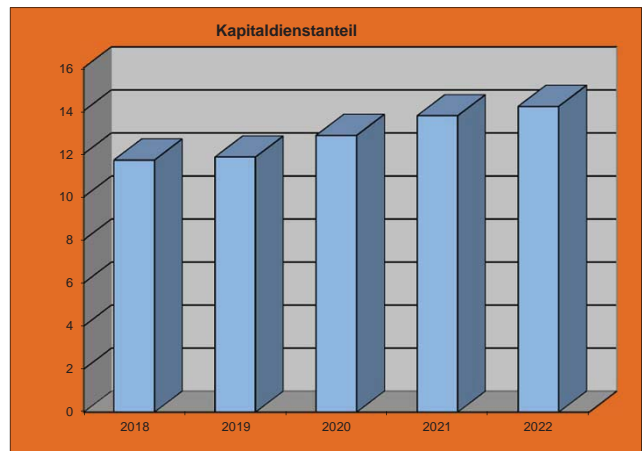
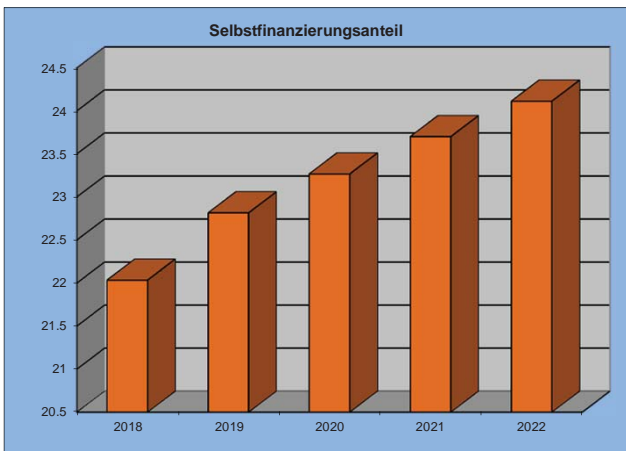
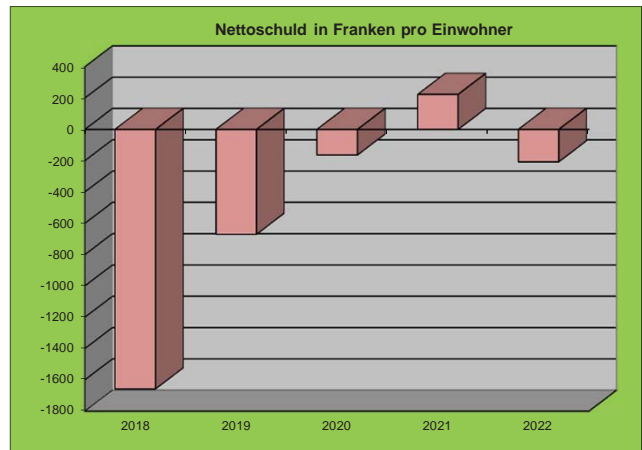
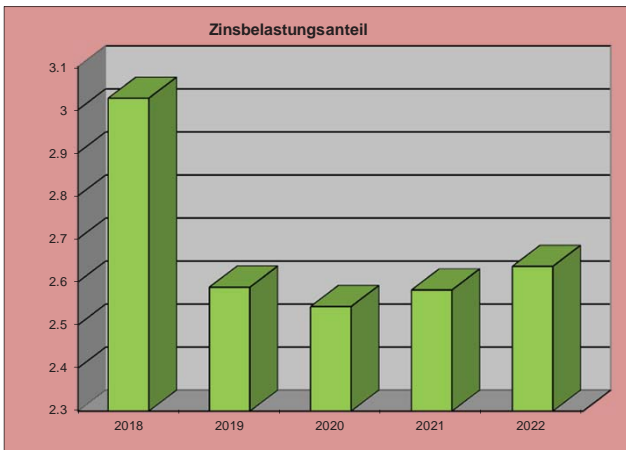
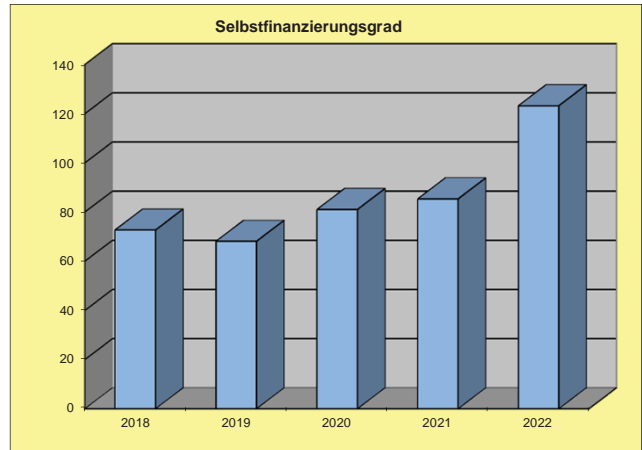
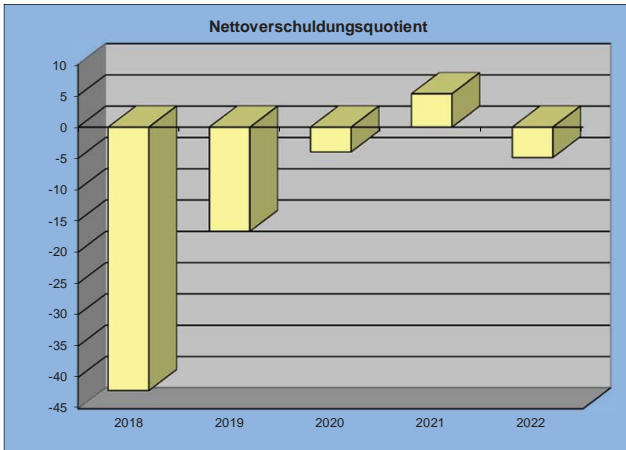
Gemeinde Davos **Investitionen der Planperiode 2018 - 2022** **29.08.2017**
Gesamtergebnis **Institutionelle Gliederung**

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Erwartung					
5308401.001 Bauliche Sanierung Kongresszentrum	200'000	200'000	0	0	0	0
5308401.002 Ersatz/Erneuerung technische Ausrüstung und	165'000	170'000	0	100'000	160'000	0
5308401.004 Energetische Sanierung Altbau Kongresszentru	2'200'000	3'280'000	0	1'600'000	3'300'000	0
5308401.005 Restaurant Extrablatt, Sanierung inkl. Umgebun	0	500'000	550'000	0	0	0
5308401.006 Ersatz/Erneuerung Geräte und Mobililiar Gastror	0	150'000	250'000	0	0	0
5308401.007 alternative Energieträger	0	0	0	500'000	500'000	0
Total 5308401 Kongresszentrum	2'565'000	4'300'000	800'000	2'200'000	3'960'000	0
5308402.001 Eisstadion, Gesamtprojekt	1'800'000	6'600'000	8'100'000	2'100'000	300'000	-400'000
5308402.002 Ersatz/Erneuerung technische Ausrüstung und	145'000	0	0	0	0	0
5308402.003 Eisstadion, Bandenanlage	250'000	0	0	0	0	0
5308402.005 alternative Energieträger	0	0	0	500'000	500'000	0
Total 5308402 Eisstadion	2'195'000	6'600'000	8'100'000	2'600'000	800'000	-400'000
5308403.004 Rückkauf Photovoltaik-Anlage	372'000	0	0	0	0	0
5308403.005 alternative Energieträger	0	150'000	150'000	500'000	500'000	0
Total 5308403 Wellness- und Erlebnisbad	372'000	150'000	150'000	500'000	500'000	0
5308404.001 Neubau Langlaufgebäude	-220'000	0	0	0	0	0
Total 5308404 Langlaufzentrum / Einstellhalle Herti	-220'000	0	0	0	0	0
5308409.001 Total Ersatz Kunstrasen Sommersportanlage	0	0	0	500'000	0	0
Total 5308409 übrige Sportanlagen	0	0	0	500'000	0	0
<i>Total 530 touristische Infrastrukturen</i>	<i>4'912'000</i>	<i>11'050'000</i>	<i>9'050'000</i>	<i>5'800'000</i>	<i>5'260'000</i>	<i>-400'000</i>
Total 5 Departement Hochbau und Umweltschutz	6'335'000	15'604'000	18'970'000	16'100'000	12'760'000	8'000'000
Total Verwaltungsvermögen (Investitionsrechnung)	20'077'000	30'626'000	34'281'000	29'605'000	28'875'000	20'520'000

Gemeinde Davos **Investitionen der Planperiode 2018 - 2022** **29.08.2017**
Gesamtergebnis **Institutionelle Gliederung**

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Erwartung					
Finanzvermögen						
Liegenschaften Hertistrasse	0	0	0	0	0	3'500'000
Liegenschaft Castelmont	170'000	220'000	0	0	0	0
Liegenschaft Arkaden	0	0	0	0	0	1'000'000
Liegenschaften Riedstrasse	3'500'000	0	0	0	0	0
Liegenschaften Mattastrasse	0	0	0	0	0	2'500'000
Liegenschaft von Sprecher-Haus	0	0	150'000	0	0	0
Liegenschaft Bolgenstrasse 1	0	500'000	0	0	0	0
Kongresshotel, Zimmer	550'000	800'000	600'000	600'000	600'000	0
Kongresshotel, Küche	0	0	300'000	0	0	0
Kongresshotel, alternative Energieträger	0	0	0	500'000	500'000	0
Total 5 Departement Hochbau und Umweltschutz	4'220'000	1'520'000	1'050'000	1'100'000	1'100'000	7'000'000
Total Finanzvermögen	4'220'000	1'520'000	1'050'000	1'100'000	1'100'000	7'000'000

		Planbilanz der Planperiode 2018 - 2022					29.08.2017
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	AKTIVEN	268'886'159	276'428'971	288'451'700	301'091'062	314'203'238	327'863'067
10	Finanzvermögen	157'078'714	148'872'714	136'796'654	131'170'534	127'744'354	133'718'114
14	Verwaltungsvermögen	111'807'445	127'556'257	151'655'046	169'920'528	186'458'884	194'144'953
14	VV Allgemeiner Haushalt	93'609'916	104'970'426	123'602'739	135'588'955	145'119'490	149'428'198
14	VV Wasserversorgung	13'433'685	15'483'836	18'478'611	22'710'176	28'165'296	30'299'456
14	VV Abwasserentsorgung	4'202'908	6'291'371	8'194'634	10'099'647	11'515'410	12'627'423
14	VV Abfallbewirtschaftung	560'936	810'624	1'379'062	1'521'750	1'658'688	1'789'876
14	Darlehen und Beteiligungen						
	PASSIVEN	268'886'159	276'428'971	288'451'700	301'091'062	314'203'238	327'863'067
20	Fremdkapital	130'298'318	130'480'018	129'363'597	129'373'005	130'203'805	131'439'737
20	Fremdkapital allgemein	21'031'797	21'213'497	20'097'076	20'106'484	20'937'284	22'173'216
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	109'266'521	109'266'521	109'266'521	109'266'521	109'266'521	109'266'521
29	Eigenkapital	138'587'841	145'948'953	159'088'103	171'718'057	183'999'433	196'423'330
290	SF Allgemeiner Haushalt	3'323'304	4'479'561	5'411'802	6'068'644	6'635'660	7'173'299
290	SF Wasserversorgung	893'652	969'503	911'395	613'002	58'214	-716'099
290	SF Abwasserentsorgung	9'208'622	9'035'585	8'786'084	8'440'419	8'003'945	7'477'703
290	SF Abfallbewirtschaftung	2'982'131	3'311'019	3'604'484	3'887'903	4'161'288	4'426'753
291	Fonds	15'102'266	15'308'476	15'497'866	15'676'853	15'856'896	16'039'819
293	VF Allgemeiner Haushalt	26'000'000	31'570'000	31'002'121	30'160'000	28'976'273	27'792'545
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	81'077'866	81'274'809	93'874'351	106'871'236	120'307'157	134'229'310



Sitzung vom 29.08.2017
Mitgeteilt am 01.09.2017
Protokoll-Nr. 17-545
Reg.-Nr. F2.6.7

An den Grossen Landrat

Budget 2018

Gemäss Art. 12 Abs. 1 lit. c der geltenden Landschaftsverfassung unterbreite ich Ihnen der Kleine Landrat hiermit das Budget für das Jahr 2018 zuhanden der Volksabstimmung.

1. Übersichten und Kommentar zu den Ergebnissen

1.1. Erfolgsrechnung

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand			
vor Zusatzabschreibungen HRM1	97'352'000	96'175'500	93'945'965
nach Zusatzabschreibungen HRM1	102'752'000	100'899'300	110'030'114
Aufwand ohne ausserordentliche Posten	105'987'500	103'899'300	114'148'980
Bildung von Vorfinanzierungen	6'000'000	6'000'000	8'000'000
Gesamtaufwand	111'987'500	109'899'300	122'148'980
Betrieblicher Ertrag			
vor Entnahmen Zusatzabschr. HRM1	-105'262'900	-103'598'800	-109'832'808
nach Entnahmen Zusatzabschr. HRM1 (jeweils in spezialfinanzierten Bereichen)	-105'262'900	-103'598'800	-115'014'820
Ertrag ohne ausserordentliche Posten	-111'749'200	-110'062'000	-121'838'134
Ausserordentlicher Ertrag	-430'000	0	-480'000
Gesamtertrag	-112'179'200	-110'062'000	-122'318'134
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
vor Zusatzabschr. HRM1	-7'910'900	-7'423'300	-15'886'842
nach Zusatzabschr. HRM1	-2'510'900	-3'223'300	-4'984'706

Operatives Ergebnis			
vor Zusatzabschreibungen HRM1	-11'161'700	-10'362'700	-18'591'290
nach Zusatzabschreibungen HRM1	-5'761'700	-6'162'700	-7'689'153
Gesamtergebnis			
(nach ausserordentlichem Aufwand/Ertrag)	-191'700	-162'700	-169'153

(- = Ertrag bzw. Ertragsüberschuss / + = Aufwand)

Das Budget 2018 rechnet bei einem Gesamtaufwand in der **Erfolgsrechnung** von rund 111,98 Mio. Franken und Erträgen von 112,18 Mio. Franken mit einem **Ertragsüberschuss von 191'700 Franken**. Ohne ausserordentliche Aufwände und Erträge beträgt das operative Ergebnis 5,76 Mio. Franken (Budget 2017: 6,16 Mio.). Das operative Ergebnis vor Zusatzabschreibungen übersteigt das Budget 2017 erfreulicherweise um rund 0,8 Mio. Franken. Dies ist vor allem auf höhere Erträge insbesondere in den Bereichen Fiskal- und Transferertrag (Steuern und Finanzausgleich) zurückzuführen, welche die Mehrausgaben im Bereich Sachaufwand mehr als kompensieren.

1.2. Investitionsrechnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Grundstücke	0	400'000	0
Strassen/Verkehrswege	6'280'000	7'073'200	2'698'132
Wasserbau	5'741'500	3'760'000	622'287
Übriger Tiefbau	9'517'000	12'245'600	7'921'774
Hochbauten	16'910'000	7'117'000	6'960'592
Waldungen	930'000	930'000	875'282
Mobilien	1'270'000	1'935'000	791'089
Immaterielle Anlagen	430'000	300'000	252'697
Eigene Investitionsbeiträge	0	282'000	0
Investitionsausgaben	41'078'500	34'042'800	20'121'853
Übertrag von Grundstücken ins Finanzvermögen	-1'400'000	-1'400'000	0
Beiträge vom Bund	-2'072'500	-1'510'000	-604'710
Beiträge vom Kanton	-4'796'000	-4'628'300	-2'866'585
Beiträge von Unternehmen/ Organisationen	-1'084'000	-1'178'000	-1'380'941
Beiträge von privaten Haushalten	-1'100'000	-1'300'000	-1'457'902
Investitionseinnahmen	-10'452'500	-10'016'300	-6'310'138
Nettoinvestitionen	30'626'000	24'026'500	13'811'715

(- = Einnahmen / + = Ausgaben)

Gemäss den Vorgaben des Kantons Graubünden werden unter HRM2 die Investitionen ins Finanzvermögen (z.B. Sanierungen von Mietliegenschaften) nicht mehr in der Investitionsrechnung verbucht, sondern direkt in der Bilanz. Aus diesem Grund entspricht das Total der Nettoin-

vestitionen für das Jahr 2016 gemäss obiger Tabelle nicht dem Total gemäss verabschiedeter Jahresrechnung 2016 nach HRM1. Im Jahr 2018 sind insgesamt rund 1,5 Mio. Franken an Zugängen in Sachgütern des Finanzvermögens vorgesehen. Nebst der schon in der letztjährigen Investitionsplanung für 2018 enthaltenen zweiten Etappe der Zimmersanierung im Kongresshotel sind der Rückbau des ehemaligen Schlachthofs vorgesehen, ebenso Arbeiten beim Eingang und beim Speisesaal im Castelmont. Der HRM2-Vergleichssaldo für das Rechnungsjahr 2016 von 13,81 Mio. Franken entspricht dem Saldo der Investitionsrechnung gemäss Jahresrechnung 2016 abzüglich Nettozugänge Finanzvermögen: Bereich 9 von netto 3,43 Mio. Franken (Sanierung Mehrfamilienhaus Riedstrasse, Ersatz Heizung Castelmont ./.. Rückzahlung Darlehen EWD) sowie 1,994 Mio. Franken Heimfall Schlachthaus (Bereich 730).

In der Investitionsrechnung 2018 wird auf Basis von HRM2 mit Bruttoausgaben von rund 41,08 Mio. Franken und Einnahmen von 10,45 Mio. Franken gerechnet. Demzufolge belaufen sich die **Nettoinvestitionen** 2018 auf insgesamt **30'626'000 Franken**, was rund 6,6 Mio. Franken bzw. 27,5 % über dem Budget 2017 liegt. Dieser beträchtliche Anstieg beruht vor allem auf der ersten Etappe der Sanierung des Eisstadions. Im Budget 2018 sind aber auch verschiedene Investitionen von total über 2 Mio. Franken enthalten, die bereits für 2017 budgetiert waren, aber verschoben werden mussten. Grössere Verschiebungen sind insbesondere im Bereich Verbauungen und Waldstrassen zu verzeichnen, mehrheitlich aufgrund zusätzlicher Auflagen und Verzögerungen im Projektgenehmigungsverfahren. Diese Verschiebungen entlastet die Rechnung 2017 und belastet das Budget und die Rechnung 2018. Die für 2018 vorgesehenen Investitionen werden in Kapitel 2.2. ab Seite 19 dieses Antrags näher beschrieben.

1.3. Finanzierung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<i>(jeweils mit Spezialfinanzierungen)</i>			
Nettoinvestitionen	30'626'000	24'026'500	13'811'715
Abschreibungen (Verwaltungs- vermögen)	-14'167'700	-13'505'000	-24'133'649
ohne Zusatzabschreibungen	-8'767'700	-9'305'000	-8'049'100
Wertberichtigungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge (Verwaltungsvermögen)	-708'300	-700'000	-885'690
ohne Zusatzabschreibungen	-708'300	-700'000	-855'690
Ertragsüberschuss	-191'700	-162'700	-169'153
Entnahmen Spezialfinanzierungen:			
Feuerwehr	0	0	22'674
Parkplätze (Tiefbau)	80'500	80'500	66'996
Wasserversorgung	0	187'800	0
Abwasserbeseitigung	148'100	40'100	0
Kiesabbau Tola	19'600	29'400	0
Gewässerverbauungen	612'400	634'400	3'117'954
ohne ausserordentliche Abschreibungen	612'400	634'400	922'365
Lawinerverbauungen	144'500	119'600	984'691
ohne ausserordentliche Abschreibungen	144'500	119'600	202'974
Forstprojekte (Abschreibungen)	93'700	68'400	1'274'354
ohne ausserordentliche Abschreibungen	93'700	68'400	319'660
Feuerpolizei	0	3'000	3'919

Wohnhaus Waldheim	40'100	31'500	0
Parkhäuser/Parkplätze (Hochbau)	0	77'200	910'997
ohne ausserordentliche Abschreibungen	0	77'200	91'167
Deponien	36'100	0	245'253
ohne ausserordentliche Abschreibungen	36'100	0	-40'590
Breitbandversorgung Fraktionen	0	0	79'128
Beiträge an Meliorationen	100'000	200'000	115'200
Hundesteuerfonds	20'000	20'000	20'021
Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	4'000	4'000	69'333
Entnahmen aus Fonds Eigenkapital	<u>259'500</u>	<u>260'500</u>	<u>245'054</u>
	1'558'500	1'756'400	7'155'574
Einlagen Spezialfinanzierungen:			
Parkplätze (Ordnungsamt)	-361'200	-180'100	-373'666
Feuerwehr	-81'400	-55'100	0
Wasserversorgung	-73'300	0	-442'004
ohne ausserordentliche Abschreibungen	-73'300	0	-467'042
Abwasserbeseitigung	0	0	-304'321
Kiesabbau Tola	0	0	-24'615
Abfallwirtschaft	-364'900	-216'200	-440'578
ohne ausserordentliche Abschreibungen	-364'900	-216'200	-559'878
Feuerpolizei	-12'000	0	0
Parkhäuser/Parkplätze (Hochbau)	-121'100	0	-84'000
Wohnhaus Waldheim	0	0	-125'988
Deponien	0	-4'900	0
CO2-Abgabe	-30'000	-36'000	-30'410
Fonds für Erstwohnungsbau/Gewerbeförderung	-1'200	-2'400	-34'234
Regionalentwicklungsfonds	-40'000	-40'000	-40'000
Parkplatz-Fonds	-750'000	-750'000	-991'441
Fonds für öffentl./ private Werke	-1'125'000	-1'125'000	-1'487'161
Kulturfonds	<u>-250'000</u>	<u>-250'000</u>	<u>-300'000</u>
	-3'210'100	-2'659'700	-4'678'418
Entnahmen aus dem Eigenkapital	430'000	0	480'000
Bildung Vorfinanzierungen	-6'000'000	-6'000'000	-8'000'000
Finanzierungsfehlbetrag	8'336'700	2'755'500	
Finanzierungsüberschuss			16'419'621
Selbstfinanzierungsgrad	73 %	89 %	219 %
(Nettoinvestitionen + Finanzierungsüberschuss - Finanzierungsfehlbetrag) ÷ Nettoinvestitionen			

Aufgrund der budgetierten Ein- und Ausgaben in der Erfolgsrechnung und der sich daraus ergebenden Selbstfinanzierung können die geplanten Nettoinvestitionen nicht mehr vollständig aus den laufenden Einnahmen finanziert werden. Bereits im Antrag zum Finanzplan 2017 bis 2020 und im letztjährigen Budgetantrag mit der Investitionsplanung bis 2021 wurde ausgeführt, dass es aufgrund der anstehenden Grossinvestitionen insbesondere ab 2018 mittelfristig nicht

möglich sein wird, einen Selbstfinanzierungsgrad von 100 % und mehr auszuweisen (siehe Beilage 183 zur GLR-Sitzung vom 29. Oktober 2015, Seite 9/10 zur Selbstfinanzierung oder Beilage 277 zur GLR-Sitzung vom 3. November 2016, Seite 30/33). Angesichts der vorhandenen Liquidität und der Guthaben gegenüber dem Kanton wird es aufgrund des Budgets 2018 und auch mittelfristig aller Voraussicht nach zu keinem Schuldenanstieg kommen, siehe auch separater Antrag zur Finanzplanung bis 2022.

1.4. Erfolgsrechnung nach Sachgruppen (Artengliederung)

A U F W A N D	Rechnung	Budget	Budget	Abweichung 2017 / 2018
	2016	2017	2018	
	Fr.	Fr.	Fr.	+ / -
Personalaufwand	30'446'261	29'938'800	30'120'600	+0,6%
Sach- und übr. Betriebsaufwand	21'032'611	22'004'900	22'506'000	+2,3%
Abschreib. Verwaltungsvermögen	24'133'648	13'505'000	14'167'700	+4,9%
Finanzaufwand	4'118'866	3'523'800	3'235'500	-8,2%
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'678'418	2'659'700	3'210'100	+20,7%
Transferaufwand	21'320'342	23'597'900	23'599'000	0,0%
Ausserordentlicher Aufwand	8'000'000	6'000'000	6'000'000	0,0%
Interne Verrechnungen	8'418'834	8'669'200	9'148'600	+5,5%
Total Aufwand	122'148'980	109'899'300	111'987'500	+1,9%
E R T R A G				
	Rechnung	Budget	Budget	Abweichung
	2016	2017	2018	2017 / 2018
	Fr.	Fr.	Fr.	+ / -
Fiskalertrag	-63'956'473	-62'114'700	-62'601'000	+0,8%
Regalien und Konzessionen	-3'452'010	-2'504'500	-2'567'300	+2,5%
Entgelte	-19'746'885	-18'298'500	-18'534'900	+1,3%
Verschiedene Erträge	-2'108'944	-1'050'000	-1'070'000	+1,9%
Finanzertrag	-6'823'313	-6'463'200	-6'486'300	+0,4%
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-7'155'574	-1'756'400	-1'558'500	-11,3%
Transferertrag	-10'176'100	-9'205'500	-9'782'600	+6,3%
Ausserordentlicher Ertrag	-480'000	0	430'000	+100,0%
Interne Verrechnungen	-8'418'834	-8'669'200	-9'148'600	+5,5%
Total Ertrag	-122'318'133	-110'062'000	-112'179'200	+1,9%
Ertragsüberschuss				
Erfolgsrechnung	-169'153	-162'700	-191'700	+17,8%

(- = Ertrag bzw. Ertragsüberschuss / + = Aufwand)

Gegenüber dem Budget 2017 ist bei fünf von acht bestehenden Hauptaufwandarten eine Erhöhung zu verzeichnen. Bei drei davon ist der Anstieg nicht problematisch, weil einerseits Mehreinnahmen in gleicher Höhe vorliegen (interne Verrechnungen) oder bei Spezialfinanzierungen mehr Einnahmen als Ausgaben vorliegen und somit vorteilswise mehr Einlagen gebildet werden können. Andererseits steigen die Abschreibungen einzig wegen höherer Zusatzabschreibungen, um zukünftige Rechnungen zu entlasten. Von den verbleibenden Aufwänden nimmt nur gerade der Sachaufwand um mehr als 1 Prozent zu, was auch auf höhere Honorare Dritter zurückzuführen ist. Zudem ist zu erwähnen, dass sich im Budget 2017 im Vergleich zum Budget 2016 sechs von acht Hauptaufwandarten verringert haben. Im Gegenzug steigen erfreulicherweise bis auf eine Ausnahme alle für 2018 budgetierten Ertragsarten gegenüber dem Budget 2017 an.

Der Personalaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2017 um rund 0,6 %. Die Zunahme bei den Löhnen für die Verwaltung und für die Betriebe ist nebst dem halben Stufenanstieg gemäss Finanzierungspaket 2013 zu mehr als der Hälfte auf die Kanzlei zurückzuführen. Einerseits wurde das Pensum der Sekretärin des Landammanns erweitert, andererseits müssen die Stellenprozen- te beim Rechtsdienst – nachdem das Pensum im Zuge einer Mutterschaft reduziert wurde – wieder angehoben werden, insbesondere angesichts der bevorstehenden Gesetzesrevisionen. Die Löhne der Lehrkräfte nehmen insgesamt um rund 0,5 % zu, was nebst dem kantonalen Stufenanstieg vor allem auf der Talentschule basiert. Im Kalenderjahr 2018 werden erstmals während des ganzen Jahres drei Klassen geführt, was zu entsprechendem Mehraufwand führt. Im Gegenzug resultieren bei der Talentschule aber auch höhere Erträge, insbesondere von anderen Gemeinden für auswärtige Schülerinnen und Schüler. Bei verschiedenen Schulstufen ist ein Rückgang der Lohnsumme zu verzeichnen wegen günstigeren Nachfolgeregelungen bzw. Lehrkräften mit tieferen Einstufungen. Der Sachaufwand steigt gegenüber dem Budget 2017 um rund 0,5 Mio. Franken bzw. um 2,3 % an. Diese Veränderung beruht mehrheitlich auf Dienstleistungen und Honorare. Vor allem drei Positionen sind hierfür massgebend: 1. Die Honorare für externe Dienstleistungen und für Rechtsberatung erhöhen sich um 0,12 Mio. Franken, siehe Detailbeschreibung in Ziffer 2.1. dieses Antrags bei den Kostenstellen 100120 Exekutive und 1000210 Gemeindeverwaltung Kanzlei. 2. Der Aufwand für Schneeräumung durch Dritte beim Werkbetrieb wurde um 0,12 Mio. Franken angehoben, angesichts der Entwicklung in den Jahren 2016 und 2017. 3. Der Aufwand für Forstarbeiten durch Dritte steigt gegenüber dem Budget 2017 um 0,15 Mio. Franken wegen höherer maschinellen Verarbeitung und gleichzeitig höheren Erträgen im Forstbetrieb. Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens erhöhen sich gegenüber dem Budget 2017, weil im Budget 2018 vermehrt Zusatzabschreibungen auf HRM1-Vermögen vorgesehen sind (+1,6 Mio. Franken). Ohne diese höheren Zusatzabschreibungen wäre wegen den hohen Zusatzabschreibungen in der Rechnung 2016 eine Abnahme vom Budget 2017 zum Budget 2018 zu verzeichnen. Zusatzabschreibungen auf dem per Umstellung auf HRM2 bereits bestehenden, also vor dem 1. Januar 2017 angeschafften Verwaltungsvermögen sind gemäss Vorgabe des Kantons unabhängig ihres Ausmasses als ordentlicher Aufwand in der Kontengruppe 33 zu verbuchen, und nicht als ausserordentlicher Posten in der Gruppe 38. Als ausserordentlicher Aufwand werden nur Zusatzabschreibungen verbucht, die auf Investitionen beruhen, die nach der Umstellung auf HRM2, also ab 2017 getätigt werden. Der Finanzaufwand reduziert sich nochmals erheblich durch viel günstigere Refinanzierungen im Vergleich zu den auslaufenden Darlehen, siehe Ausführungen zur Kostenstelle 1109610 in Abschnitt 2.1. dieses Antrags. Zudem ist im zweiten Semester 2017 eine Darlehensrückzahlung vorgesehen, was den Zinsaufwand weiter verringert. Die Zusammensetzung der Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds geht aus der vorgängig abgebildeten Tabelle im Abschnitt 1.3. hervor. Die Zunahme betrifft hauptsächlich höhere Einlagen bei den Spezialfinanzierungen Parkplätze und Abfallbewirtschaftung (vor allem Angleichung der Erträge an die Rechnung 2016) sowie Parkhaus Silvretta/Grischuna (weniger Abschreibungen wegen Zusatzabschreibungen in den Vorjahren

und deshalb tieferer HRM2-Eingangswert sowie Verschiebung von der Erfolgsrechnung zur Investitionsrechnung 2018). Der Transferaufwand bleibt praktisch gleich hoch. Einerseits fallen höhere Beiträge an, zum einen für touristische Projekte und Anlässe, zum anderen wegen des höheren Gemeindebeitrags für den Eistraum. Beide Entwicklungen werden nachfolgend in Ziffer 2.1. bei der Kostenstelle 1608400 näher beschrieben. Diese Mehraufwände werden kompensiert durch einen geringeren Beitrag der Gemeinde Davos an den Ressourcenausgleich (innerkantonalen Finanzausgleich). Der ausserordentliche Aufwand gemäss Budget 2018 beruht wie schon im Budget 2017 ausschliesslich auf Vorfinanzierungen. Im Budget 2018 sind je 2 Mio. Franken vorgesehen für die Begegnungszone Arkaden, für die Begegnungszone bzw. für das Parkhaus Seehofseeli sowie für den Erweiterungsbau beim Schulzentrum Bünda. Für die Sanierung des Eisstadions werden keine weiteren Vorfinanzierungen gebildet, weil dieses Vorhaben bereits im September 2017 dem Stimmvolk vorgelegt wird, und so hoffentlich vor 2018 bereits beschlossen ist („noch nicht beschlossene Vorhaben“ als aktuell gültiges kantonales Kriterium für die Bildung von Vorfinanzierungen). Der Aufwand für interne Verrechnungen steigt aufwands- und ertragsseitig gleichermassen an, was mehrheitlich auf den Werkbetrieb zurückzuführen ist, siehe Kommentar zur Kostenstelle 4106190 in der nachfolgenden Ziffer 2.1. dieses Antrags.

Ertragsseitig wurden angesichts der Entwicklung im Rechnungsjahr 2016 höhere Steuererträge (HRM2-Terminologie des Kantons: Fiskalertrag) budgetiert, siehe Ausführungen im Abschnitt 2.1. zu den Kostenstellen 1109100 und 1109101. Gegenüber der Rechnung 2016 wird aber im Budget 2018 von einem Rückgang ausgegangen, insbesondere wegen einmalig anfallenden Erträgen im Rechnungsjahr 2016 für frühere Steuerjahre. Die Mehrerträge bei Regalien und Konzessionen betreffen grösstenteils die Wasserzinsen und die Konzessionsabgaben auf Strom, die angesichts des Rechnungssaldos 2016 leicht höher budgetiert wurden. Die Entgelte steigen an, einerseits wegen der Entwicklung der Baubewilligungsgebühren im Jahr 2017. Andererseits wurden die Parkgebühren für 2018 ähnlich hoch budgetiert wie der Rechnungssaldo 2016. Die Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen nehmen gegenüber dem Budget 2017 ab, weil weniger Beiträge für Meliorationen budgetiert wurden und weil im Bereich Wasserversorgung tiefere Abschreibungen anfallen wegen Verschiebungen von Investitionen im Jahr 2016: Die Nettoinvestitionen 2016 lagen in diesem Bereich um rund 1,3 Mio. Franken unter dem budgetierten Wert. Der Transferertrag steigt erheblich an, da sich der Gebirgs- und Lastenausgleich 2018 des innerkantonalen Finanzausgleichs gemäss Mitteilung des Kantons vom 24. August 2017 um rund 0,5 Mio. Franken zu Gunsten der Gemeinde Davos erhöht. Beim ausserordentlichen Ertrag handelt es sich um die buchhalterische Auflösung von Vorfinanzierungen zur Deckung von Abschreibungen von vorfinanzierten Projekten beim Eisstadion, beim Kongresszentrum sowie bei Schulliegenschaften.

1.5. Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen (Funktionale Gliederung)

	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018	Abweichung 2017 / 2018
	Fr.	Fr.	Fr.	+ / -
0 Allgemeine Verwaltung	4'254'789	5'029'500	5'021'100	-0,2%
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'052'233	1'386'600	1'457'900	+5,1%
2 Bildung	17'088'755	15'563'100	17'513'400	+12,5%
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'113'572	1'097'400	1'074'700	-2,1%

4 Gesundheit	3'884'840	3'833'000	3'820'600	-0,3%
5 Soziale Sicherheit	2'701'466	4'235'000	3'982'900	-6,0%
6 Verkehr	8'835'743	8'822'900	11'271'300	+27,8%
7 Umweltschutz / Raumordnung	412'249	461'700	467'800	+1,3%
8 Volkswirtschaft	23'770'743	20'456'800	17'622'200	-13,8%
9 Finanzen und Steuern	-63'283'543	-61'048'700	-62'423'600	+2,3%
<hr/>				
Ertragsüberschuss				
Erfolgsrechnung	-169'153	-162'700	-191'700	+17,8%

Die Abweichungen der Nettoergebnisse zwischen den Vorjahren und dem aktuellen Budget lassen in der Regel aufschlussreiche Rückschlüsse auf die sich abzeichnende Entwicklung in den einzelnen Aufgabenbereichen des Gemeindehaushaltes zu.

Gegenüber dem Budget 2017 steigt der Nettoaufwand im Budget 2018 in nur drei von neun Bereichen mit Aufwandüberschuss (Aufgabenbereiche 0 bis 8) um mehr als 2 % an. Im Folgenden wird auf diese drei Bereiche kurz eingegangen:

1. Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Gemäss Seite 5 des Budgets betrifft der Anstieg vor allem folgende zwei Teilbereiche:

a) Allgemeines Rechtswesen:

Einerseits fällt der Nettoertrag des Grundbuchamts im Budget 2018 um rund 26'000 Franken tiefer aus als im Budget 2017. Dies beruht hauptsächlich auf zwei Posten: Zum einen der Personalaufwand, wo der Aufwand für 2018 an die lineare Hochrechnung der Löhne Januar bis Juli 2017 auf 13 Monatslöhne angepasst wurde. Dennoch liegen die Bruttolöhne unter der Rechnung 2016. Zum anderen steigt der Aufwand für Dienstleitungen Dritter um ca. 10'000 Franken an, was auf der externe Belegerfassung für das Grundbuchprogramm Terris beruht. Dabei handelt es sich um eine Auflage des kantonalen Grundbuchinspektorats vom Frühjahr 2017.

Andererseits reduziert sich der Ertrag beim übrigen Rechtswesen, zum Beispiel im Bereich Rückerstattungen Prozessführungen.

b) Feuerwehr/Katastrophenstab: Der Aufwand des Katastrophen- und Lawinendienstes erhöht sich um rund 25'000 Franken, was überwiegend auf Drittkosten für die Erarbeitung einer kommunalen Gefährdungsanalyse sowie auf zusätzlichen Unterhalt für den Betrieb der neuen Sprengmasten Breitzug in Davos Glaris beruht.

c) Zivilschutz: Der Unterhalt für Anlagen und Schutzräume steigt im Budget 2018 um rund 16'000 Franken an, insbesondere in der Zivilschutzanlage Wiesen. Hintergrund sind die Inspektionen durch das Militär. Mit der Ausführung dieser Unterhaltarbeiten soll gewährleistet werden, dass sich das Militär weiterhin im bisherigen Ausmass in Wiesen einquartiert.

2. Bildung

Gegenüber dem Budget 2017 steigt der Nettoaufwand im Budget 2018 um rund 1,95 Mio. Franken an. Dies ist zum allergrössten Teil zurückzuführen auf die Bildung einer Vorfinanzierung von 2 Mio. Franken für den geplanten Erweiterungsbau im Schulzentrum Bünda.

3. Verkehr

Die Erhöhung im Vergleich zum Budget 2017 im Umfang von rund 2,45 Mio. Franken betrifft hauptsächlich ebenfalls die Bildung einer Vorfinanzierung von 2 Mio. Franken, und zwar für die Begegnungszone Seehofseeli bzw. für das dort vorgesehene Parkhaus. Ansonsten steigt insbesondere der Nettoaufwand im Bereich Gemeindestrassen um rund 0,3 Mio. Franken, was vor allem auf die Einführung des Beidrichtungsverkehrs zurückzuführen ist.

Weitere Ausführungen zu den Budgetabweichungen in der Erfolgsrechnung sind zu finden im folgenden Abschnitt 2.1. Aus der Kostenstellennummer kann die Zuteilung zur Aufgabengliederung herausgelesen werden: Die letzten vier Ziffern der Kostenstellennummer entsprechen der offiziellen kantonalen Nummerierung der Gliederung nach Aufgaben bzw. Funktionen. Die vierte Ziffer der Kostenstellennummer (z.B. für die Legislative 0100210 oder für Gemeindestrassen 4006150) zeigt an, zu welchem HRM2-Aufgabenbereich die Kostenstelle gehört. So gehört die Legislative mit einer 0 an der vierten Stelle gemäss kantonalem Kontenrahmen zum Aufgabenbereich 0 Allgemeine Verwaltung. Weiteres Beispiel: Die Kostenstelle Gemeindestrassen 4006150 mit einer 6 an der vierten Stelle wird gemäss der HRM2-Aufgabengliederung dem Bereich 6 Verkehr zugeordnet.

2. Begründung der wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Budget 2017 auf Basis der Gliederung nach Institutionen

Bei der Budgetierung der Löhne der Verwaltungs- und Betriebsangestellten ist der halbe Stufenanstieg berücksichtigt worden, wie dies mit dem Finanzierungspaket 2013 beschlossen wurde (Hebel 1-Massnahme). Wie in den Budgets 2015 bis 2017 wurde im Budget 2018 kein Teuerungsausgleich eingerechnet, weil der Landesindex der Konsumentenpreise per Ende Juli 2017 erst bei 97,9 Punkten liegt (Basis 2010=100). Mit dem letztmaligen Teuerungsausgleich per 1. Januar 2011 wurde die Teuerung per November 2010 ausgeglichen bis zu einem Stand von 104,2 Punkte auf Basis 2005=100, bzw. 100 Punkte auf Basis 2010=100). Die Teuerung ist also bis zum Kostenstand von 100 Punkten ausgeglichen (Basis 2010=100). Massgebend für den kommunalen Teuerungsausgleich wird der entsprechende Entscheid der Kantonsregierung sein, welcher in der Regel im November oder Dezember gefällt wird. Wie im Budget 2017 wurden abgesehen vom Bereich Volksschule keine Stellvertretungskosten für noch nicht bekannte Personalausfälle budgetiert. Im Falle von Absenzen leisten die Unfallversicherung und die Krankentaggeldversicherung nach einer Karenzfrist Taggelder. Der Aufwand für notwendig werdende Lohnfortzahlungen bzw. für Stellvertretungen wird dadurch bei längeren Absenzen weitgehend kompensiert.

2.1. Erfolgsrechnung

Wie in den Vorjahren werden die wesentlichen Abweichungen zwischen dem Budget 2018 und dem Budget 2017 summarisch zusammengefasst und begründet. Wie bei der Jahresrechnung 2016 und in der letztjährigen Budgetbotschaft erwähnt, werden Abweichungen gegenüber dem Budget 2017 von mindestens 50'000 Franken pro siebenstelliger Kostenstelle beschrieben, sofern die Abweichung zum Vorjahresbudget 2017 mindestens 5 % beträgt. Ursprünglich war vorgesehen, nur Bereiche mit einer Abweichung von 50'000 Franken und 10 % und mehr zu kommentieren. Dies hätte aber dazu geführt, dass in der Erfolgsrechnung in einzelnen Departe-

menten nur gerade eine Kostenstelle kommentiert worden wären, was den Vorstellungen über eine aussagekräftige Antragsstellung kaum gerecht wird.

Obwohl die Rechnung des Werkbetriebes (4106190) wegen der internen Weiterverrechnungen ausgeglichen ist, werden der Verständlichkeit halber auch die wichtigsten Veränderungen in diesem Bereich beschrieben, da dort wesentliche weiterverrechnete Aufwände zu Lasten der Bereiche 1608400 Tourismus, 4006150 Gemeindestrassen sowie 1006151 Parkplätze anfallen. Ebenso wird wie üblich aufgrund deren Bedeutung auch den Bereich Gemeindesteuern eingegangen (1109100 und 1109101), obwohl die Abweichungen gegenüber dem Budget 2017 weniger als 10 % betragen.

0 Departementsübergreifend (Nettoaufwand: +75'100 Franken bzw. +8,0 %)

010 Behörden (Nettoaufwand +75'100 Franken bzw. +8,0 %)

0100120 Exekutive	Nettoaufwand	+64'400	+8,4 %
-------------------	--------------	---------	--------

Der Mehraufwand im Vergleich zum Budget 2017 ist praktisch ausschliesslich auf Honorare für externe Berater zurückzuführen (+60'000 Franken). Dieser Posten ist für zwei Projekte vorgesehen: Einerseits handelt es sich um die Entflechtung der Sportanlagen zwischen DDO und der Gemeinde und der allfälligen organisatorischen Eingliederung in die Gemeinde. Andererseits geht es um die Prüfung und Ausgestaltung der Zusammenlegung der verschiedenen Werkhöfe der Gemeinde Davos.

1 Präsidialdepartement (Nettoertrag: +323'900 Franken bzw. +0,7 %)

100 Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales (Nettoaufwand +242'000 Franken bzw. +7,2 %)

1000260 Verwaltung Region Prättigau/Davos	Nettoaufwand	+107'500	+15,3 %
---	--------------	----------	---------

Der höhere Aufwand im Budget 2018 beruht auf zwei Positionen: Zum einen sind höhere Bruttolöhne vorgesehen, was im Wesentlichen auf zwei Stellen zurückzuführen ist: Zum einen erhöht sich das Pensum der Assistentin des Landammanns um 30 %. Zum anderen ist eine Aufstockung des Rechtsdienstes um 20 % vorgesehen. Letzteres ist unter anderem notwendig, um die in der Legislaturplanung vorgesehenen Gesetzesrevisionen sachgerecht aufzubereiten und gleichzeitig das Tagesgeschäft sicherzustellen. Zum anderen – und mit letzterem zusammenhängend – erhöht sich der Aufwand für Rechtsgutachten um 60'000 Franken, was ausschliesslich auf der anstehenden Verfassungsrevision basiert. Für dieses umfangreiche Projekt zur Vorbereitung der kantonalen Vorprüfung ist die Gemeinde angewiesen auf externe Unterstützung durch Juristen mit ausgewiesener Erfahrung in diesem Bereich und in unserem Kanton.

1008500 Industrie, Gewerbe/Handel, Forschung	Nettoaufwand	+124'300	+6,9 %
--	--------------	----------	--------

Der Mehraufwand ist vorrangig auf den Gemeindebeitrag für die Davoser Forschungsinstitute zurückzuführen: Gemäss Beschluss des Grossen Landrates vom 29. September 2016 wird der jährliche Gemeindebeitrag für das SIAF ab dem Jahr 2018 bis und mit 2027 um 100'000 Franken erhöht.

110 Finanz- und Steuerverwaltung (Nettoertrag +1'347'300 Franken bzw. +2,5 %)

1109100 Allgemeine Gemeindesteuern	Nettoertrag	+627'900	+1,4 %
------------------------------------	-------------	----------	--------

Obwohl die Abweichung gegenüber dem Budget 2017 kleiner als 5 % ist, wird aufgrund der Wichtigkeit näher auf diesen Bereich eingegangen. Zum Zeitpunkt der Abschlussarbeiten für die Budgetierung (25. August 2017) lagen die Empfehlungen des Verbands der Bündner Gemeindesteuerämter in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung Graubünden noch nicht vor. Aufgrund der Entwicklung der Steuererträge bis Ende Juli 2017 ist ein geringer Anstieg bei den meisten Steuerarten vertretbar. Rückläufig sind aufgrund der Entwicklung im Rechnungsjahr 2016, aber auch bisher im Jahr 2017, die Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen.

1109101 Sondersteuern	Nettoertrag	-195'000	-1,8 %
-----------------------	-------------	----------	--------

Angesichts des Rechnungssaldos 2016 und der bisherigen Entwicklung im Jahr 2017 muss bei der Grundstückgewinnsteuer davon ausgegangen werden, dass die Erträge im Vergleich zum Budget 2017 etwas geringer ausfallen werden.

1109300 Finanz- und Lastenausgleich	Nettoertrag	+659'200	+182,9 %
-------------------------------------	-------------	----------	----------

Der Kanton hat am 24. August 2017 die Zahlen für den Finanzausgleich 2018 präsentiert. Der Ausgleich auf Basis des neuen Finanzausgleichs erhöht sich zu Gunsten der Gemeinde Davos von 2017 auf 2018 um ganze 649'211 Franken!

Diese grosse Entlastung unserer Gemeinde basiert vor allem auf dem Gebirgslastenausgleich (GLA). Dieser beträgt neu 2,220 Mio. Franken für 2018 gegenüber 1,784 Mio. Franken im Jahr 2017, was einer Steigung um 435'793 Franken gleichkommt. Grund hierfür ist eine Verbesserung des Index im Vergleich zu den anderen Gemeinden. Wie der Kanton in seiner Medienmitteilung festhält, "erhalten aus dem Gebirgs- und Schullastenausgleich 51 berechnete Gemeinden wie im Vorjahr total 24 Millionen Franken. Den grössten Beitrag erhält mit 2,2 Millionen Franken die Gemeinde Davos."

Im Gegenzug muss die Gemeinde Davos wie viele andere Tourismusgemeinden einen Beitrag an den Ressourcenausgleich (RA) leisten. Dieser liegt mit 1,191 Mio. Franken für das Jahr 2018 um rund 0,2 Mio. tiefer als im Jahr 2017 mit 1,404 Mio. Dieser tiefere Beitrag der Gemeinde Davos resultiert aus einem leicht tieferem Ressourcenpotenzial 2018 von 51,347 Mio. Franken für das Jahr 2018 im Vergleich zu den 51,767 Mio. Franken für das Jahr 2017 (-0,8 %). Diese kantonal berechneten Beträge basieren insbesondere auf Steuereinnahmen für die letzten 2 verfügbaren Jahre, im aktuellen Fall also auf den Steuereinnahmen für die Jahre 2014 und 2015. Vor allem bei den juristischen Personen verzeichnet Davos im Vergleich zur letztjährigen kantonalen Berechnung eine deutliche Abnahme von rund 23 %. Im ganzen Kanton hat das gesamte Ressourcenpotenzial gemäss Finanzausgleich 2018 um rund 2,75 % gegenüber der Berechnung für 2017 zugenommen.

Das dritte Ausgleichsgefäss des Finanzausgleichs, der Soziallastenausgleich (SLA), wird aufgrund der direkten Zuordenbarkeit in der Kostenstelle 3105720 geführt. Dieser wird nicht im Voraus durch den Kanton berechnet. Es wird für 2018 davon ausgegangen, dass er ähnlich hoch ausfällt wie nun vom Kanton für 2016 beziffert (47'087 Franken).

Unter dem Strich erhält Davos für 2018 über 1 Mio. Franken. Der GLA ist für Davos sehr erfreulich und hilft mit, die Lasten der dezentralen Besiedlung zu tragen und die Gemeinde weiterzuentwickeln.

1109610 Zinsen	Nettoaufwand	-265'700	-37,0 %
----------------	--------------	----------	---------

Diese markante Reduktion des Nettoaufwands erklärt sich vornehmlich durch die Verzinsung der langfristigen Finanzverbindlichkeiten, die aus zwei Gründen abnimmt. Einerseits

werden im Jahr 2017 voraussichtlich wiederum Schulden zurückbezahlt. Andererseits können Refinanzierungen zu deutlich günstigeren Zinssätzen als bisher abgeschlossen werden. Zum Vergleich: Im Jahr 2017 läuft ein Darlehen aus, welches zu 3,35 % p.a. verzinst wurde. Trotz des leicht gestiegenen Zinsniveaus in den vergangenen Monaten kann auch für 2018 davon ausgegangen werden, dass viel günstigere Konditionen zur Anwendung kommen werden im Vergleich zur Verzinsung der auslaufenden Darlehen. Der Zinsaufwand nimmt entsprechend ab. Im Gegenzug ist wegen der Steuereinnahmen im ersten Halbjahr weiterhin mit Negativzinsen zu rechnen.

120 *Grundbuchamt inkl. Handänderungssteuern (Nettoertrag -25'500 Franken bzw. -2,2 %)*

Die Abweichungen sind netto pro Kostenstelle kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

130 *Einwohnerdienste (Nettoaufwand +3'900 Franken bzw. +0,4 %)*

Die Abweichungen sind netto pro Kostenstelle kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

140 *Informatik Verwaltung und Betriebe (Nettoaufwand +44'600 Franken bzw. +3,8 %)*

Die Abweichung dieser Kostenstelle ist kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

150 *Personalwesen (Nettoaufwand -3'600 Franken bzw. -1,0 %)*

Die Abweichung dieser Kostenstelle ist kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

160 *Sport, Tourismus und Kultur (Nettoaufwand +710'900 Franken bzw. +26,5 %)*

1603210 Bibliotheken	Nettoaufwand	-72'000	-17,3 %
----------------------	--------------	---------	---------

Die Änderung gegenüber dem Vorjahresbudget resultiert wie schon im Vorjahr grösstenteils aus dem Gebäudeunterhalt. Nebst dem allgemeinen Unterhalt waren im Budget 2017 zum Beispiel auch Arbeiten an der Nordfassade vorgesehen (40'000 Franken). Nun reduziert sich der Aufwand für den Gebäudeunterhalt wieder auf ein übliches Mass.

1608400 Tourismus	Nettoaufwand	+800'000	+55,2 %
-------------------	--------------	----------	---------

Der Anstieg ist zum grössten Teil auf zwei Aufwandarten zurückzuführen:

Einerseits erhöht sich der Transferaufwand um rund 500'000 Franken. Hierbei handelt es sich um Beiträge der Gemeinde an Dritte. Zum einen beinhaltet dies die touristischen Zusatzbeiträge, die um total 200'000 Franken erhöht werden (Konten 3635.00 und 3636.00). Gerade die kurzfristige Entscheidung ist ein zentraler Erfolgsfaktor. Weiterhin sind begründete Anträge an die Gemeinde einzureichen, und weiterhin werden die Beiträge ausschliesslich vom Kleinen Landrat genehmigt, und nicht etwa auf Stufe Departement. Aufgrund der in der Vergangenheit gebildeten Rückstellungen und Beiträge, konnte die Gemeinde auch im Jahr 2017 wichtige touristische Anlässe und Projekte unterstützen, so zum Beispiel die Agrischa oder das Nordostschweizerische Schwingfest. Besonders in einem nicht einfachen touristischen Umfeld, in welchem gleichzeitig DDO über weniger fi-

nanziellen Spielraum verfügt, nimmt die Gemeinde eine wichtige Rolle ein in der Unterstützung des Tourismus als zentrales Standbein der Davoser Volkswirtschaft. Zum anderen sind im Transferaufwand auch die Beiträge der Gemeinde an DDO für die Führung der Kunsteisbahn, der Sommersportanlage und des Eistraums enthalten. Bei letzterem ist die erste der beiden Wintersaisons abgeschlossen, die im Sinne einer Pilotphase vom Anlagefonds mitfinanziert werden. Wie sich nun gezeigt hat, fielen die Kosten deutlich höher aus als ursprünglich angenommen. Entsprechend wurde das Budget 2018 für die Saison 2017/18 deutlich erhöht (Budget 2017 Natureisbahn/Eistraum, enthalten im Konto 3635.07: 46'700 Franken, Budget 2018: 263'000 Franken).

Andererseits erhöhen sich die internen Verrechnungen. Darin auch enthalten sind die Kosten des Werkbetriebs der Gemeinde für den Eistraum (Konto 3910.13). Auch hier muss gegenüber dem Budget 2017 und der Rechnung 2016 mit einem deutlichen Anstieg gerechnet werden. Im Vorfeld wurde angenommen, dass der Aufwand für die Eisreinigung trotz mehr Betriebstage und erweiterter Öffnungszeiten maximal im bisherigen Rahmen liegen würde, weil die Eisfläche des Eistraums mit 4'500 m² markant kleiner ist als die Fläche der ehemaligen Natureisbahn (18'000 m²). Diese Annahme erwies sich im Nachhinein als falsch. Im Rahmen der Behandlung der Separatrechnung 2016/17, voraussichtlich in der Sitzung des Grossen Landrates vom Dezember 2017, wird auf den Eistraum im Detail eingegangen, inkl. Erörterung der zwischenzeitlich eingeleiteten Massnahmen für die Saison 2017/18 und das weitere Vorgehen.

Des Weiteren steigt die interne Verrechnung des Werkbetriebs für Spazier- und Wanderwege an, insbesondere weil der Gemeindeanteil für die Sanierung der Bikewege neu nicht mehr in der Investitionsrechnung geführt wird, sondern in der Erfolgsrechnung. Zudem ist vorgesehen, den Spazierweg um den Davosersee auszubessern (siehe Ausführungen zur Kostenstelle 4106190/Departement 4).

170 Raumplanung, Richtplanung (Nettoaufwand +100 Franken bzw. 0 %)

Die Abweichung dieser Kostenstelle ist kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

2 Departement Bildung und Energie (Nettoaufwand: -110'400 Franken bzw. -1 %)

Im Budget 2017 betrug der prozentuale Anstieg in diesem Departement gegenüber dem Budget 2016 +1,1 %.

200 Volksschule (Nettoaufwand -36'600 Franken bzw. -0,3 %)

<u>2002110 Kindergarten</u>	<u>Nettoaufwand</u>	<u>+53'900</u>	<u>+7,3 %</u>
-----------------------------	---------------------	----------------	---------------

Die Abweichung beruht fast je hälftig auf aufwands- und ertragsseitige Einflüsse. Der Personalaufwand steigt überdurchschnittlich an, weil bei mehreren Nachfolgeregelungen erfahrenere Lehrkräfte als bisher eingestellt wurden, was aufgrund der kantonalen Lohnabelle zu höherem Lohnaufwand führt. Ertragsseitig muss mit weniger Kantonsbeiträgen für Deutsch als Zweitsprache gerechnet werden, weil der Kanton diese Beiträge auf einer anderen Basis berechnet als in der Schule: Das Vollzeitpensum von 24 Lektionen/Woche beim Kindergarten bezieht sich auf 60 Minuten, während das Vollzeitpensum von 29/Lektionen bei der Primar/Oberstufe auf 45 Minuten beruht. Entsprechend rechnet der Kanton für die Kindergartenbeiträge die Ansätze von 60 Minuten auf 45 Minuten um. Dieser Sachverhalt war zum Zeitpunkt der Budgetierung für 2017 noch nicht bekannt.

2002136 Talentschule Nettoaufwand +28'900 +15,2 %

Obwohl die Abweichung kleiner ist als 50'000 Franken, soll dennoch auf diesen Bereich eingegangen werden: Der höhere Nettoaufwand resultiert aus dem Umstand, dass im Kalenderjahr 2018 erstmals während des ganzen Jahres drei volle Klassenzüge geführt werden. Dadurch steigt der Aufwand gegenüber dem laufenden Jahr 2017 nochmals an, da in 2017 erst ab August drei Klassen bestehen. Auf der anderen Seite erhöhen sich die Erträge, vorrangig durch vermehrte Beiträge anderer Gemeinden für auswärtige Schüler.

220 *Weiterführende Bildungseinrichtungen (Nettoaufwand -57'200 Franken bzw. -3,2 %)*

2202510 Schweiz. Alpine Mittelschule Davos Nettoaufwand -58'200 -5,3 %

Infolge des revidierten Finanzausgleichs und der Neuregelung der Finanzströme zwischen Kanton und Gemeinden hat die Gemeinde ab 2016 einen Beitrag an das Untergymnasium zu leisten. Dieser reduziert sich gegenüber dem Budget 2017 wegen der Annahme von weniger Schülern, dies auf Basis der aktuellen Situation in 2017. Aufgrund der effektiven, heute noch nicht bekannten Übertritte könnte sich dies in 2018 allerdings ändern.

3 Departement Gesundheit / Sicherheit (Nettoaufwand: -204'500 Franken bzw. -2,5 %)

300 *Gesundheit und Pflege (Nettoaufwand -14'300 Franken bzw. -0,4 %)*

3004121 Pflegeheim Spital Davos und andere Nettoaufwand +66'500 +12,5 %

Gemäss der bisherigen Entwicklung im laufenden Rechnungsjahr 2017 muss mit einem Anstieg der Gemeindebeiträge gerechnet werden. Dies ist insbesondere auf auswärtige Pflegeheime zurückzuführen.

310 *Soziales (Nettoaufwand -233'600 Franken bzw. -5,8 %)*

3105720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoaufwand -238'300 -12,9 %

Nachdem der Sozialdienst im letzten Jahr mit einem Anstieg des Nettoaufwands von rund 0,5 Mio. Franken oder +38,9 % gerechnet hatte, konnte der erwartete Aufwand aufgrund der bisherigen Entwicklung im Jahr 2017 gegen unten revidiert werden. Dies betrifft sowohl Schweizer Bürger in der Gemeinde wie auch Einwohner in Anstalten (Volksschüler und übrige) sowie Ausländer. So beträgt der Aufwand 2017 dieser Kostenstelle per Mitte August rund 1,28 Mio. Franken, was umgerechnet auf 12 Monate nicht ganz 2,1 Mio. Franken entspricht. Im Gegenzug muss wegen der Aufwandreduktion ertragsseitig davon ausgegangen werden, dass sich die Kantonsbeiträge im Vergleich zum Budget 2017 reduzieren.

320 *Feuerwehr, Militär, Zivilschutz (Nettoaufwand +18'700 Franken bzw. +7,2 %)*

Die Abweichungen sind netto pro Kostenstelle kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

330 *Katastrophenstab, Lawinendienst (Nettoaufwand +24'700 Franken bzw. +36,9 %)*

Die Abweichungen dieser Kostenstelle ist kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

4 Departement Tiefbau / öff. Betriebe (Nettoaufwand: +533'700 Franken bzw. +6,8 %)

400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr (Nettoaufwand +471'400 Franken bzw. +7,1 %)

4006150 Gemeindestrassen Nettoaufwand +325'600 +7,1 %

Der Grund für den Mehraufwand liegt hauptsächlich in den Markierungen und Signale für den Beidrichtungsverkehr (270'000 Franken). Dieser Posten war bereits im Budget 2017 vorgesehen, allerdings in der Investitionsrechnung. Da ein Teil dieser Aufwendungen jährlich wiederkehrend ist, wurde dieser Posten im Budget 208 von der Investitions- zur Erfolgsrechnung umgegliedert. Zudem wurde der bauliche Unterhalt für Bushaltestellen im Budget 2018 mit 40'000 Franken berücksichtigt, dies um Haltestellen behindertengerecht umzurüsten (bundesrechtliche Vorgabe bis 2023). Gemäss übergeordnetem Recht im Bereich öffentlicher Verkehr hat diese Kosten nicht der Busbetrieb zu tragen, sondern das Tiefbauamt des jeweiligen Gemeinwesens. Ferner steigen die internen Verrechnungen an, vor allem weil der Werkbetrieb aufgrund der Rechnungen 2015 und 2016 mit höheren Kosten im Bereich Schneeräumung rechnet als für 2017 budgetiert. Im Gegenzug fällt der Aufwand für den Unterhalt von Brücken beträchtlich tiefer aus (-140'000 Franken), weil bereits in der Investitionsrechnung 2017 mit der Hofstrasse-Brücke ein grösseres Sanierungsprojekt enthalten ist (240'000 Franken).

4006230 Verkehrsbetrieb Davos (VBD) Nettoaufwand +116'900 +12,8 %

Dieser höhere Nettoaufwand entsteht mehrheitlich aufwandseitig. Vor allem der Sachaufwand nimmt um rund 86'000 Franken zu. Dies ist hauptsächlich auf die vorgesehene Miete einer neuen Kassen- und Anzeigenlösung zurückzuführen, welches dem System der Postauto AG entspricht. Im Gegenzug entfällt in der Investitionsrechnung der Ersatz des bestehenden Kassasystems, welches in den Jahren 2008/2009 zu rund 630'000 Franken angeschafft wurde und jährlich Servicekosten von rund 35'000 Franken auslöste (wovon 27'500 Franken Servicegebühr). Nicht enthalten in den bisherigen Kosten ist das vom Bundesamt für Verkehr geforderte System zur Pünktlichkeitsmessung, welches im neuen Mietmodell enthalten ist. Alleine hierfür würde eine Investition von rund 80'000 Franken und jährlich wiederkehrende Kosten von 9'000 Franken anfallen. Zudem reduzieren sich durch das neue Mietsystem die Beschaffungskosten für den Ersatz von Linienbussen um rund 20'000 Franken pro Bus, da die Anzeigen gemietet werden.

Ertragsseitig wird mit weniger Reparatureinnahmen gerechnet, als im Budget 2017 vorgesehen (-50'000 Franken). Das Budget 2018 orientiert sich am Durchschnitt der Rechnungen 2015 und 2016.

410 Technische Betriebe (Nettoaufwand +24'100 Franken bzw. +2,7 %)

4106190 Werkbetrieb Nettoaufwand 0 0 %

Der Nettoaufwand in den HRM2-Vergleichszahlen für die Rechnung 2016 entspricht den Abschreibungen. Unter HRM1 wurden die Abschreibungen für nicht spezialfinanzierte Aufgaben zentral dem Bereich 981 belastet, und nicht dem Bereich 622 Werkbetrieb. Unter HRM2 sind auch diese Abschreibungen jedem einzelnen Bereich zuzuweisen. Dies wurde in den HRM2-Vergleichszahlen der Rechnung 2016 umgesetzt. Verzichtet wurde in den Vergleichszahlen des Werkbetriebs, diesen Mehraufwand an andere Dienststellen weiter zu verrechnen, da hierfür die Kostenrechnung hätte überarbeitet werden müssen. Seit dem Budget 2017 wird der Mehraufwand für Abschreibungen bei den internen Weiterverrech-

nungen miteinbezogen, was zu höheren Verrechnungen führt. Aus diesen Gründen wird in den Budgets 2017 und 2018 ein ausgeglichenes Ergebnis ausgewiesen, und in den HRM2-Vergleichszahlen der Rechnung 2016 nicht.

Der Aufwand steigt gegenüber dem Budget 2017 insbesondere aus vier Gründen: 1. Die Anschaffungen erhöhen sich um rund 230'000 Franken aufgrund von verschiedenen Beschaffungen, die pro Objekt kleiner als 100'000 Franken ausfallen und somit wegen der Anzahl Einwohner von Davos in der Erfolgsrechnung und nicht in der Investitionsrechnung zu verbuchen sind (kantonale Vorgabe betreffend Aktivierungsgrenze). Es handelt sich dabei um mehrere Ersatzbeschaffungen (z.B. Schneeschleudern), aber auch um eine Schneekanone und um zwei Lanzen. Im Gegenzug ist in der Investitionsrechnung 2018 kein Budgetposten des Werkbetriebs enthalten. 2. Aufgrund der Entwicklung im Rechnungsjahr 2016 wurde der Aufwand für Schneeräumung durch Dritte im Vergleich zum Budget 2017 um 120'000 Franken auf 800'000 Franken angehoben. 3. Der Aufwand für den Unterhalt der Bikewege wurde von der Investitionsrechnung zur Erfolgsrechnung verschoben, da es sich hierbei mehrheitlich um Unterhaltsarbeiten handelt und damit zudem eine Gleichbehandlung mit dem Unterhalt der Spazierwege erreicht wird, der seit jeher in der Erfolgsrechnung figuriert. 4. Die internen Verrechnungen steigen insbesondere im Bereich Forst an. Dies einerseits wegen der Entwicklung im Rechnungsjahr 2016, andererseits wegen des höheren Aufwands für den Eistraum. Letzteres, weil der Werkbetrieb vom Forstbetrieb Personal für den Eistraum übernimmt, welches im Sommer für den Forst arbeitet. So kann guten Leuten eine Jahresstellung angeboten werden, mit positivem Einfluss auf die Fluktuation. Ferner übernimmt der Forstbetrieb den Winterdienst in der Fraktion Wiesen. Im Gegenzug zum Aufwand erhöhen sich ertragsseitig insbesondere die internen Verrechnungen zu Lasten anderer Kostenstellen, so zum Beispiel im Bereich Langlauf aufgrund der Flüelaloipe und des Snowfarmings, aber auch im Bereich Strassenunterhalt Winter wegen der Anpassung an die Entwicklung im Rechnungsjahr 2016. Dieselbe Entwicklung gilt für die Spazier- und Wanderwegen, auch wegen der zuvor beschriebenen Verschiebung von der Investitionsrechnung zur Erfolgsrechnung betreffend Unterhalt der Bikewege, aber auch wegen der vorgesehenen Ausbesserung der Unebenheiten bzw. Schlaglöcher beim Spazierweg um den Davosersee.

420 *Forstbetrieb, Verbauungen (Nettoaufwand +38'200 Franken bzw. +11,2 %)*

Die Abweichungen sind netto pro Kostenstelle kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

5 Departement Hochbau/Umweltschutz (Nettoaufwand: +1'000 Franken bzw. 0 %)

500 *Hochbau, Baupolizei (Nettoaufwand +1'876'000 Franken bzw. +77,4 %)*

<u>5000220 Verwaltung Hochbau</u>	<u>Nettoaufwand</u>	<u>-124'000</u>	<u>-29,2 %</u>
-----------------------------------	---------------------	-----------------	----------------

Die Verringerung des Nettoaufwands entsteht mehrheitlich ertragsseitig. Die Baubewilligungsgebühren wurden um 100'000 Franken erhöht, dies aufgrund der bisherigen Entwicklung im Rechnungsjahr 2017. Aufwandseitig wurde das Budget für Drucksachen und Publikationen um 20'000 Franken reduziert aufgrund der Rechnungsergebnisse in den Jahren 2015 und 2016.

5006157 Parkhaus Seehofseeli Nettoaufwand +2'000'000 +100 %
 Dieser grosse Zusatzaufwand im Vergleich zum Budget 2017 betrifft die Vorfinanzierung für die Begegnungszone bzw. für das geplante Parkhaus beim Seehofseeli im Dorf. Hierfür sind analog der Begegnungszone Arkaden im Platz 2 Mio. Franken vorgesehen.

510 *Liegenschaftenverwaltung (Nettoaufwand +1'899'500 Franken bzw. +407,2 %)*

5100290 Verwaltungsliegenschaft Rathaus Nettoaufwand -152'700 -34,6 %
 Nachdem im Budget 2017 der Gebäudeunterhalt insbesondere wegen Malerarbeiten und der Schliessanlage deutlich angehoben wurde, reduziert sich der Aufwand im Budget 2018 wieder spürbar.

5102170 Schulliegenschaften Nettoaufwand +2'002'300 +82,6 %
 Der Mehraufwand gegenüber dem Budget 2017 ist zurückzuführen auf die Bildung einer Vorfinanzierung von 2 Mio. Franken im Hinblick auf den in der Finanzplanung enthaltenen Erweiterungsbau beim Schulhaus Bünda.

5109630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag -33'100 -1,1 %
 Im Sinne einer Übergangslösung werden die einzelnen Liegenschaften des Finanzvermögens nochmals separat ausgewiesen. Die kantonale Schnittstelle für die automatische Datenübernahme in die kantonale Gemeindefinanzstatistik kann aber die überdurchschnittlich grosse Anzahl an Liegenschaften innerhalb des Bereichs 9630 nicht bewältigen. Im Rahmen des Projekts neue Gemeindelösung (siehe Investitionsrechnung, Bereich 140) wird eine mit der Finanzbuchhaltung integrierte Liegenschaftslösung eingeführt. Dann werden die verschiedenen Objekte im Finanzvermögen in der Jahresrechnung und im Budget zusammengefasst ausgewiesen. Nebst Effizienzsteigerungen in der Bewirtschaftung (z.B. im Bereich Heiz- und Nebenkosten, aber auch in der Rechnungsstellung und im Bereich Stammdaten) wird dadurch auch der korrekte Datentransfer zum Kanton gewährleistet.

Die grösseren Abweichungen gegenüber dem Budget 2017 ergeben sich bei folgenden Liegenschaften (Nettoergebnis +/- 50'000 Franken):

- a) Liegenschaften Hertistrasse: Nettoertrag +96'100 Franken (+36,9%): Der bauliche Unterhalt ist im Budget 2017 um 120'000 Franken höher als im Budget 2018. Dieser Mehraufwand im Budget 2017 betrifft insbesondere die Fassadensanierung und den Ersatz von Küchen.
- b) Liegenschaft Feuerwehrgebäude: Nettoertrag -73'500 Franken (-69,0 %): Der bauliche Unterhalt erhöht sich um 55'000 Franken, was vor allem auf den notwendigen Ersatz des Personenlifts zurückzuführen ist.
- c) Liegenschaft Postgebäude: Nettoertrag -53'000 Franken (-31,4 %): Insbesondere der bauliche Unterhalt steigt um 49'000 Franken an, dies vor allem wegen den vorgesehenen Massnahmen im Landratssaal (Audio, Video und Beleuchtung).
- d) Liegenschaft Talstrasse: Nettoertrag -68'400 Franken (-15,7 %): Der Anstieg des baulichen Unterhalts im Budget 2018 basiert grossmehrheitlich auf der vorgesehenen Vorplatzsanierung.
- e) Liegenschaften Riedstrasse: Nettoertrag +68'000 Franken (+28,6 %): Nach Abschluss der laufenden Sanierungsarbeiten im Jahr 2017 wird im Jahr 2018 wieder mit vollen Mietzinsenträgen gerechnet.

520 *Umweltschutz (Nettoaufwand +13'300 Franken bzw. +3,8 %)*

Die Abweichungen sind netto pro Kostenstelle kleiner als 50'000 Franken und 5 %.

530 *touristische Infrastrukturen (Nettoaufwand -3'787'800 Franken bzw. -28,8 %)*

5308401 Kongresszentrum Nettoaufwand -1'614'300 -25,8 %

Der Minderaufwand im Budget 2018 ist das Resultat der Vorfinanzierung von 2 Mio. Franken, die im Budget 2017 enthalten war und im Budget 2018 nicht mehr vorgesehen ist. Bis und mit Rechnung 2016 und Budget 2017 wurden bereits Vorfinanzierungen im Umfang von 8 Mio. Franken gebildet, was zu rund 80 % die anstehenden Investitionen im Bereich energetische Sanierung und Ersatz Haustechnik abdeckt. Auf der anderen Seite wurden die Zusatzabschreibungen von 2,1 Mio. Franken im Budget 2017 auf 2,7 Mio. Franken im Budget 2018 erhöht.

5308402 Eisstadion Nettoaufwand -2'406'400 -70,6 %

Im Budget 2017 wurde eine Vorfinanzierung von 2 Mio. Franken gebildet. Gemäss aktuell gültiger HRM2-Praxisempfehlung (Stand August 2016) ist die Bildung von Vorfinanzierungen zulässig für noch nicht beschlossene Investitionsvorhaben. Da der Grosse Landrat die gebundenen Kosten der Sanierung der Vaillant-Arena am 6. Juli 2017 im Umfang von rund 22 Mio. Franken genehmigt hat, wurde von einer weiteren Bildung im Budget 2018 abgesehen. Die restliche Abweichung des Nettoaufwands im Vergleich zum Budget 2017 ist zum einen auf tiefere Abschreibungen zurückzuführen (-148'400 Franken), weil die Zusatzabschreibungen gemäss Rechnung 2016 von 3,6 Mio. Franken zum Zeitpunkt der Budgetierung für 2017 noch nicht bekannt waren. Zum anderen resultiert ein höherer Ertrag, insbesondere weil die Abschreibungen aus dem Sanierungsprojekt durch die Auflösung von Vorfinanzierungen teilweise kompensiert werden. Diese Auflösung ist als ausserordentlicher Ertrag zu zeigen.

5308403 Wellness- und Erlebnisbad Nettoaufwand +232'900 +6,4 %

Der Mehraufwand resultiert vor allem aus den höheren Zusatzabschreibungen im Budget 2018 gegenüber 2017 (+0,6 Mio. Franken). Dieser Mehraufwand wird reduziert, einerseits durch tiefere ordentliche Abschreibungen (-301'800 Franken) wegen den Zusatzabschreibungen in der Rechnung 2016. Andererseits kann auch der Sachaufwand verringert werden. So wird wegen des Wärmeverbunds und der auch in 2017 vorgenommenen Optimierungen mit tieferen Energiekosten gerechnet. Ferner fallen die Anschaffungen für Anlagen geringer aus. Im Jahr 2018 sind im Gegensatz zu 2017 nur kleinere Anpassungen bei der Rutschbahn geplant. Zudem wird auch der Gebäudeunterhalt gegenüber dem Jahr 2017 abnehmen. Der Budgetwert 2018 orientiert sich am Durchschnitt der Rechnungen 2015 und 2016. Ertragsseitig ist wegen der tieferen Energiekosten auch mit geringeren Rückerstattungen für die Heiz- und Nebenkosten des Kongresszentrums und des Restaurant Extrablatts zu rechnen (analog Rechnung 2016). Diese Rückerstattungen gehen zu Lasten der von DDO erstellten Separatrechnungen, welche vom Grossen Landrat in der Regel in der Dezember-Sitzung behandelt werden.

2.2. Investitionsrechnung

Weil die Investitionstätigkeit von Jahr zu Jahr stärkeren Schwankungen unterworfen sein kann, werden nachstehend nicht die Abweichungen zum Budget 2017 aufgeführt. Stattdessen wird auf die tatsächlich vorgesehenen Nettoinvestitionen für 2018 eingegangen.

Insgesamt verschieben sich für 2017 budgetierte Investitionen im Umfang von über 2 Mio. Franken auf das Jahr 2018 (inkl. Investitionen ins Finanzvermögen). Dies erhöht das Investitionsvolumen 2018 zusätzlich.

1 Präsidialdepartement

140 Informatik Verwaltung und Betriebe

1400210 Informatik Verwaltung und Betriebe	Ausgaben	150'000
--	----------	---------

In diesem Bereich sind zwei Projekte vorgesehen:

a) Erneuerung EDV-Netzwerk

Die Netzwerk- und Securityinfrastruktur (Switch, Firewall-, Web- und Mailsecurity-Systeme) müssen in regelmässigen Abständen erneuert und updatet werden, damit sie die Anforderungen erfüllen, die rasch höher werdenden Sicherheitsanforderungen abfangen und den Systemvorgaben der diversen Hersteller entsprechen können. Das Projekt hängt stark mit der Erneuerung der zentralen IT-Infrastruktur zusammen, da die zentralen Systeme untereinander sowie mit den Arbeitsplätzen über eine genügend starke Anbindung verfügen müssen.

b) Umsetzung HRM2/neue Gemeindelösung

Die Inbetriebnahme der Lösungen erfolgte plangemäss per 1. Januar 2017. Zur Zeit laufen die Abschlussarbeiten des Basisteils und die Einführungsarbeiten für die 2018 geplanten Systemmodule. Auf Grund von Ressourcenengpässen auf Seite des Lieferanten und von der Gemeinde Davos können aber im laufenden Jahr 2017 nicht alle Arbeiten abgeschlossen werden. Die Gesamtkosten bleiben aber immer noch im ursprünglich geplanten Rahmen.

160 Sport, Tourismus und Kultur

1608400 Neue Signaletik Davos	Ausgaben	70'000
-------------------------------	----------	--------

Wie in Klosters ist auch in Davos vorgesehen, die Signaletik zu modernisieren. In der Finanzplanung sind für 2019 bis 2022 weitere 690'000 Franken vorgesehen. Das Grundkonzept wurde bereits entworfen. Nun geht es darum, das vorliegende Konzept detaillierter auszuarbeiten. Mit den für 2018 budgetierten Mitteln sollen die Visualisierungen durch Agenturen erarbeitet werden. Im Jahr 2019 ist dann die Erstellung des Detailkonzepts vorgesehen (z.B. was wird wo aufgestellt). Die eigentliche Umsetzung mit je 200'000 Franken ist für die Jahre 2020 bis 2022 eingeplant.

2 Departement Bildung und Energie

210 Informatik Volksschule

<u>2102190 Informatik Volksschule</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>200'000</u>
---------------------------------------	-----------------	----------------

Die IT-Arbeitsplätze müssen in regelmässigen Abständen erneuert werden, damit sie den Anforderungen und den Systemvorgaben der diversen Hersteller entsprechen. Die Umsetzung wird in zwei Tranchen im Jahr 2018 und 2019 erfolgen.

4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe

400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr

<u>4006150 Gemeindestrassen</u>	<u>Nettoaussgaben</u>	<u>4'250'000</u>
---------------------------------	-----------------------	------------------

Im Rahmen des mehrjährigen Bauprogramms des Tiefbauamtes sind für nächstes Jahr beispielsweise folgende Bauarbeiten vorgesehen:

- Fortsetzung Sanierung Obere Strasse, Parkstrasse-Edenstrasse (0,85 Mio. Franken)
- Fortsetzung Sanierung Promenade, Etappe Kongresszentrum (0,75 Mio. Franken)
- Fortsetzung Sanierung Dischmastrasse inkl. Entwässerung (0,9 Mio. Franken)
- Sanierung Wildenerstrasse (0,35 Mio. Franken)

Im Zuge der Umstellung auf HRM2 wurden zwei bis anhin in der Investitionsrechnung geführten Projekte in die Erfolgsrechnung umgegliedert, einerseits die Sanierung von Fusswegen (100'000 Franken im Budget 2017), andererseits der Beidrichtungsverkehr (270'000 Franken im Budget 2017).

<u>4006230 Verkehrsbetrieb Davos (VBD)</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>600'000</u>
--	-----------------	----------------

Während für 2017 der Ersatz eines Solobusses budgetiert wurde, ist im Budget 2018 wieder ein Ersatz eines Gelenkbusses enthalten.

4007101 Wasserversorgung	Nettoaussgaben	3'082'000
--------------------------	----------------	-----------

<u>4007201 Abwasserbeseitigung</u>	<u>Nettoaussgaben</u>	<u>2'370'000</u>
------------------------------------	-----------------------	------------------

Die Nettoinvestitionen der Wasserversorgung reduzieren sich im Vergleich zum Budget 2017 um 1,4 Mio. Franken und entsprechen somit weitgehend der Rechnung 2016. Diese Abnahme beruht insbesondere auf den Bereichen Reservoir und Hydrantenanlagen, wo im Jahr 2017 hohe Ausgaben im Zusammenhang mit dem Reservoir Büelen anfielen.

Auch bei der Abwasserbeseitigung geht das Investitionsvolumen gegenüber 2017 zurück, hier um 0,93 Mio. Franken netto. Diese Reduktion betrifft vor allem den Ausbau der Abwasserreinigungsanlagen. Das Budget 2017 beinhaltete hohe Investitionen bezüglich Wärmetauscher oder Heizsystem, die in 2018 nicht oder nur teilweise anfallen. Im Bereich Abwasserbeseitigung haben sich insbesondere Investitionen im Bereich Leitungsbau Sertig auf das Jahr 2018 verschoben, die im Budget 2017 mit 0,8 Mio. Franken enthalten waren.

410 Technische Betriebe

<u>4106190 Werkbetrieb</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>0</u>
----------------------------	-----------------	----------

Für das Jahr 2018 hat der Werkbetrieb insgesamt Anschaffungen von 259'000 Franken vorgesehen. Da diese pro Objekt allesamt geringer als 100'000 Franken ausfallen, werden sie in der Erfolgsrechnung budgetiert, siehe vorherige Ausführungen zur Kostenstelle 4106190 im Abschnitt 2.1.

4107301 Abfallwirtschaft Ausgaben 300'000

Mit diesem Budgetposten ist der Ausbau der Moloks vorgesehen. Dieses Projekt soll über eine Laufzeit von ca. 10 Jahren umgesetzt werden, vgl. Beschluss des Grossen Landrates anlässlich der Sitzung vom 3. November 2016.

4108400/8404 Tourismus/Langlauf Ausgaben 870'000

Darin enthalten ist die Sanierung des Felsenwegs, die bereits für 2017 budgetiert war. Dieser Posten muss nun zum grössten Teil verschoben werden auf 2018 (0,25 Mio. Franken), auch wegen laufenden Verhandlungen mit der Gemeinde Arosa. Des Weiteren verschieben sich beim Loipenausbau (NASAK/KASAK-Projekt) für 2017 budgetierte Ausgaben im Umfang von rund 0,4 Mio. Franken auf das Budget 2018.

420 Forstbetrieb, Verbauungen

4207410 Gewässerverbauungen Nettoaussgaben 2'012'000

Im Budget 2017 ist als grösstes Einzelprojekt der Ausbau des Totalpbachs enthalten. Nun muss die erste Etappe voraussichtlich zu einem grossen Teil auf 2018 verschoben werden (netto rund 0,8 Mio. Franken), wegen Auflagen von Bund und Kanton, z.B. im Bereich Revitalisierung, und damit verbundenen zeitlichen Verzögerungen bei der Projektierung. Im Gegenzug sind neue Wasserbauprojekte dazugekommen, so zum Beispiel die Verlegung des Unterlaufs der Schatzalpbäche (netto rund 0,6 Mio. Franken im Jahr 2018 und nochmals rund 0,3 Mio. Franken im Jahr 2019) oder der Neubau eines Geschiebesammlers Hinter den Eggen im Sertig (rund 0,2 Mio. Franken, grösstenteils in 2018). Ferner sind im Jahr 2018 die Instandstellung der Schutzbauten und die Sicherung der Werksleitungen beim Stützbach geplant.

4207420 Lawinerverbauungen Nettoaussgaben 308'000

Neben den Abschlussarbeiten bei der Verbauung am Dorfberg ist im Budget 2018 die Gleitschneeverbauung Meierhof vorgesehen, die schon im Budget 2017 enthalten war. Ferner muss auch die Realisierung der Sprengmasten im Breitzug unterhalb von Davos Glaris teilweise auf 2018 verschoben werden. Beide Verschiebungen sind auf Verzögerungen beim Projektbewilligungsverfahren zurückzuführen, in welchem auch verschiedene kantonale Ämter involviert sind.

4208200 Forstwirtschaft Nettoaussgaben 810'000

Abgesehen von einer weiteren Etappe beim Projekt Waldweg Dürrwald ist im Budget 2018 auch der Waldweg Ronenwald enthalten, der schon im Budget 2017 aufgeführt war. Dieses Projekt steht im Zusammenhang mit der anstehenden Sanierung der Wasserversorgung Monstein. Auch diese Verschiebung auf 2018 ist auf Verzögerungen beim Projektbewilligungsverfahren zurückzuführen. Zudem sind wie üblich Projekte für die Instandstellung der Waldwege und für den Schutzwald und Waldschäden vorgesehen. Ferner ist im Budget 2018 auch die erste Etappe des Waldwegs Litziwald/Sertig eingeplant, sowie der Ersatz eines Traktors inkl. Pflugausrüstung, der seinerzeit von Wiesen übernommen wurde. Mit diesem Ersatzfahrzeug wird der Forstbetrieb wie bisher auch den Winterdienst in der Fraktion Wiesen durchführen.

5 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe

500 Hochbau

5002170 Schulliegenschaften Ausgaben 1'000'000

Dieser Posten betrifft die erste Etappe der Realisierung eines Erweiterungsbaus in Davos Dorf aufgrund der extern durchgeführten Analyse des Schulraumbedarfs. Gemäss aktuellem Finanzplan ist die Fertigstellung im Jahr 2020 geplant.

5006156 Parkhaus Arkaden Nettoeinnahmen -400'000

Im Zusammenhang mit der Begegnungszone Arkaden wird maximal 1'400 m² bauliche Ausnutzung an die Graubündner Kantonalbank verkauft. Der Grosse Landrat hat diesem Geschäft an seiner Sitzung vom 29. September 2016 einstimmig zugestimmt. Das Projekt Begegnungszone Arkaden beinhaltet auch die Dachsanierung der Arkadenturnhalle. Hierfür sind im Jahr 2018 Ausgaben von 1 Mio. Franken eingeplant.

5008500 Halle Sandgrube Ausgaben 600'000

Im Zusammenhang mit der Gewerbezone Frauenkirch ist vorgesehen, dass verschiedene Hallen erstellt werden. Hierfür sind verschiedene Interessenten vorhanden. Wenn beim Projektstart zu wenig Interessenten für alle Hallen vorhanden wären, würde die Gemeinde eine Halle vorfinanzieren, damit diese im gleichen Zug wie die anderen realisiert werden kann. Dieser Budgetposten wird demnach nicht in jedem Fall beansprucht. Wenn die Gemeinde in eine Halle investieren würde, ist über die weitere Nutzung, z.B. Vermietung oder Verkauf, Stand heute noch nicht entschieden worden.

510 Liegenschaftenverwaltung

5100290 Rathaus, Fenstersanierung Ausgaben 240'000

Im Budget 2017 ist die Sanierung der Fenster auf der Nordseite enthalten. Im Budget 2018 ist nun die Sanierung der Fenster auf der Südseite eingeplant. Wie schon in der letztjährigen Budgetbotschaft erwähnt, ist die Dichtigkeit insbesondere im obersten Stock problematisch, zudem sind die Fensterstöcke teilweise faul (mindestens 30-40 Jahre alt).

5102170 Gebäudesanierung Schulzentrum Platz Ausgaben 1'870'000

In der Jahresrechnung 2014 wurde für die energetische Sanierung von Schulhäusern eine Vorfinanzierung von 2 Mio. Franken vorgenommen. Nun ist im Budget 2018 die seit längerem in der Finanzplanung enthaltene energetische und technische Sanierung der Aula in Zusammenarbeit mit der SAMD im Umfang von 1,5 Mio. Franken enthalten. So war die Aula explizit aufgeführt in der Finanzplanung für die Jahre 2017-2020, gemäss Unterlagen zur Sitzung des Grossen Landrates vom 29. Oktober 2015. Desweiteren sind Arbeiten im Bereich Wärmeverteilung und der Ersatz einer Feuertreppe im Budget 2018 enthalten.

5106155 Parkhaus Silvretta/Grischuna Ausgaben 300'000

Aus Sicherheitsgründen sind im Jahr 2018 Ausgaben im Bereich der Sprinkleranlage vorgesehen, welche infolge Korrosion zu ersetzen ist. Zudem ist die dritte Etappe betreffend Erneuerung der Beleuchtung budgetiert (Umstellung auf LED).

520 *Umweltschutz*5203413 Sanierung Schiessanlagen Nettoausgaben 760'000

Einerseits sind betreffend Schiessanlage Islen für Abschlussarbeiten 50'000 Franken im Budget 2018 vorgesehen. Andererseits muss die Schiessanlage Landgut aufgrund kantonaler Auflagen saniert werden, und zwar wegen Schadstoffe und wegen Lärm. In der Finanzplanung sind hierfür weitere 0,5 Mio. Franken enthalten. Für die notwendige Sanierung der Schiessanlage ist ein Investitionsbeitrag der Gemeinde an die Jägersektion Davos vorgesehen. Für die Schadstoffsanierung des Schiessstands Monstein sind im Budget 2018 150'000 Franken eingeplant.

5207410 Revitalisierung Dischmabach Nettoausgaben 144'000

Das EWD plant den Ausbau der Wasserkraft in Davos. Für diese Projekte müssen Ersatzmassnahmen geleistet werden. In Abstimmung mit der Revitalisierungsplanung des Kantons wurde unter Einbezug der Grundeigentümer ein Vorprojekt für die Revitalisierung des Dischmabachs im Abschnitt „Uf den Chaiseren“ ausgearbeitet. Dieses Projekt wird grossmehrheitlich durch Beiträge von Bund, Kanton und EWD/Fonds EWZ finanziert. Aufgrund Verzögerungen bei der Ausarbeitung des Auflageprojekts und ausstehenden Antworten des Kantons bezüglich Vorfinanzierung des Auflageprojekts muss dieses im Budget 2017 enthaltene Vorhaben auf 2018 und 2019 verschoben werden.

5208401 Geothermische Ressourcenanalyse Nettoausgaben 40'000

Für die Optimierung der bestehenden Nutzung sind im Budget 2018 weitere 40'000 Franken vorgesehen, und dann nochmals 30'000 Franken im Jahr 2019. Im Gegenzug konnte der Verbrauch von fossilen Energieträgern insbesondere im Hallenbad und im Kongresszentrum reduziert werden.

530 *touristische Infrastrukturen*5308401 Kongresszentrum Ausgaben 4'300'000

Wie bereits in früheren Finanzplanungen aufgezeigt, muss der Altbau des Kongresszentrums energetisch saniert werden. Im Budget 2018 ist der zweite Teil der energetischen Sanierung der Gebäudehülle im Umfang von rund 3,3 Mio. Franken enthalten. Daneben müssen wie jedes Jahr Sanierungen und Ersatzbeschaffungen vorgenommen werden. Im Jahr 2018 sind nebst der Sanierung der Böden im Haus A wegen starker Nutzung auch Arbeiten betreffend Netzwerkverkabelung vorgesehen.

Im Bereich Gastronomie/Restaurant Extrablatt ist die in der letztjährigen Investitionsplanung für 2018 abgebildete Sanierung des Restaurants Extrablatt nun ins Budget 2018 aufgenommen worden. Für das Jahr 2019 sind weitere 0,55 Mio. Franken hierfür in der Finanzplanung eingesetzt. Ebenso sind im Jahr 2018 verschiedene Küchenausstattungen zu ersetzen, wie z.B. Steamer-Anlagen. Hierfür sind im Budget 2018 150'000 Franken enthalten.

5308402 Eisstadion Nettoausgaben 6'600'000

Aufgrund der Zustimmung des Grossen Landrates vom 6. Juli 2017 ist im Budget 2018 die erste Etappe vorgesehen. Wie im Antrag an den Grossen Landrat in Abschnitt 15 zur Etappierung der Stadionsanierung beschrieben, betrifft die erste Umbauetappe den Nordtrakt. Darin enthalten sind beispielsweise die Realisierung des neuen Haupteingangs Nord und zweier Fluchttreppenhäuser. Aufgrund der Vorgaben von HRM2 bezüglich Abschreibungen

muss die Investition aufgeteilt werden in die verschiedenen Anlagekategorien. Der Grössteil betrifft den Hochbau, mit einem Anteil sind aber auch Mobiliar/Ausstattungen enthalten. Letzteres betrifft zum Beispiel die Bestuhlung auf der Nordseite.

5308403 Wellness- und Erlebnisbad Ausgaben 150'000

Im Zusammenhang mit der Versorgung des Kongresszentrums, des Kongresshotels, des Hallenbads sowie der Sportanlagen ist im mittelfristigen Investitionsprogramm die Nutzung von alternativen Energieträgern eingeplant. Die Realisierung ist gemäss heutiger Einschätzung insbesondere ab 2020 vorgesehen. Für das Hallenbad als Grossverbraucher wurden hierfür im Budget 2018 Ausgaben betreffend Planung/Konzept im Umfang von 150'000 Franken vorgesehen.

Antrag an den Grossen Landrat:

Gestützt auf Art. 12 und 21 der Landschaftsverfassung beantragt der Kleine Landrat, es sei dieses Budget 2018, basierend auf einem unveränderten Steuerfuss von 103 % der einfachen Kantonssteuer, zuhanden der Urnengemeinde zu genehmigen.

Abstimmungsvorlage

Das **Budget** der Gemeinde Davos **für das Jahr 2018**, dem ein Steuerfuss von 103 % der einfachen Kantonssteuer zu Grunde liegt, wird wie folgt genehmigt:

	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
A. ERFOLGSRECHNUNG	111'987'500	112'179'200
Ertragsüberschuss	191'700	
0 Allgemeine Verwaltung	7'211'700	2'190'600
Nettoaufwand		5'021'100
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4'050'000	2'592'100
Nettoaufwand		1'457'900
2 Bildung	20'635'300	3'121'900
Nettoaufwand		17'513'400
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'405'200	330'500
Nettoaufwand		1'074'700
4 Gesundheit	3'838'600	18'000
Nettoaufwand		3'820'600

5	Soziale Sicherheit	5'849'300	1'866'400
	Nettoaufwand		3'982'900
6	Verkehr	25'534'000	14'262'700
	Nettoaufwand		11'271'300
7	Umweltschutz und Raumordnung	9'429'000	8'961'200
	Nettoaufwand		467'800
8	Volkswirtschaft	26'997'900	9'375'700
	Nettoaufwand		17'622'200
9	Finanzen und Steuern	7'036'500	69'460'100
	Nettoertrag	62'423'600	
		Ausgaben	Einnahmen
		Fr.	Fr.
B.	INVESTITIONSRECHNUNG	41'078'500	10'452'500
	Nettoinvestitionen		30'626'000
0	Allgemeine Verwaltung	390'000	0
	Nettoausgaben		390'000
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0
	Nettoausgaben		0
2	Bildung	3'070'000	0
	Nettoausgaben		3'070'000
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	800'000	40'000
	Nettoausgaben		760'000
4	Gesundheit	0	0
	Nettoausgaben		0
5	Soziale Sicherheit	0	0
	Nettoausgaben		0
6	Verkehr	6'250'000	1'500'000
	Nettoausgaben		4'750'000
7	Umweltschutz und Raumordnung	14'498'500	6'282'500
	Nettoausgaben		8'216'000
8	Volkswirtschaft	16'070'000	2'630'000
	Nettoausgaben		13'440'000

9 Finanzen und Steuern
Nettoausgaben

0

0

0

Gemeinde Davos

Namens des Kleinen Landrates



Tazisius Caviezel
Landammann



Michael Straub
Landschreiber



Beilage/n
– Budget 2018

BUDGET 2018

	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	13
130 Einwohnerdienste	14
140 Informatik Verwaltung und Betriebe	17
150 Personalwesen	17
160 Sport, Tourismus und Kultur	18
170 Raumplanung, Richtplanung	20
2 Departement Bildung und Energie	
200 Volksschule	21
210 Informatik Volksschule	25
220 Weiterführende Bildungseinrichtungen	25
230 Energie	26
3 Departement Gesundheit und Sicherheit	
300 Gesundheit und Pflege	26
310 Soziales	27
320 Feuerwehr, Militär, Zivilschutz	30
330 Katastrophenstab, Lawinendienst	32
4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	
400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr	32
410 Technische Betriebe	38
420 Forstbetrieb, Verbauungen	42
5 Departement Hochbau und Umweltschutz	
500 Hochbau, Baupolizei	44
510 Liegenschaftenverwaltung	46
520 Umweltschutz	58
530 touristische Infrastrukturen	60
Investitionsrechnung	
• Artengliederung	63
• funktionale Gliederung	64
• institutionelle Gliederung	65 - 71
1 Präsidialdepartement	
140 Informatik Verwaltung und Betriebe	65
2 Departement Bildung und Energie	
210 Informatik Volksschule	65
4 Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	
400 Tiefbau und öffentlicher Verkehr	65
410 Technische Betriebe	67
420 Forstbetrieb, Verbauungen	67
5 Departement Hochbau und Umweltschutz	
500 Hochbau	69
510 Liegenschaftenverwaltung	69
520 Umweltschutz	69
530 touristische Infrastrukturen	70

Gesamtübersicht

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
1. ERFOLGSRECHNUNG			
ordentliche Abschreibungen	8'767'700	9'305'000	8'049'500.00
Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierer	3'210'100	2'659'700	4'678'418.16
Interne Verrechnungen	9'148'600	8'669'200	8'418'833.71
Finanzaufwand	-3'235'500	-3'523'800	-4'118'866.12
Betrieblicher Aufwand vor Zusatzabschreibungen HRM1 (Vermögen bis 2016)	97'352'000	96'175'500	93'945'965.42
Zusatzabschreibungen HRM1 (Vermögen bis 2016)	5'400'000	4'200'000	16'084'148.58
Betrieblicher Aufwand nach Zusatzabschreibungen HRM1 (Vermögen bis 2016)	102'752'000	100'375'500	110'030'114.00
Finanzaufwand	3'235'500	3'523'800	4'118'866.12
Aufwand ohne ausserordentliche Poster	105'987'500	103'899'300	114'148'980.12
Ausserordentlicher Aufwand - zusätzl. Abschreibungen HRM2 (Vermögen ab 2017)	0	0	0.00
Ausserordentlicher Aufwand - Bildung von Vorfinanzierer	6'000'000	6'000'000	8'000'000.00
Total Aufwand	111'987'500	109'899'300	122'148'980.12
Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen vor Zusatzabschreib. HRM1	-1'558'500	-1'756'400	-1'973'561.73
Interne Verrechnungen	-9'148'600	-8'669'200	-8'418'833.71
Finanzertrag	6'486'300	6'463'200	6'823'313.30
Betrieblicher Ertrag vor Entnahmen Zusatzabschreibungen HRM1	-105'262'900	-103'598'800	-109'832'807.87
Betrieblicher Ertrag nach Entnahmen Zusatzabschreibungen HRM1	-105'262'900	-103'598'800	-115'014'820.25
Finanzertrag	-6'486'300	-6'463'200	-6'823'313.30
Ertrag ohne ausserordentliche Posten	-111'749'200	-110'062'000	-121'838'133.55
Ausserordentlicher Ertrag	-430'000	0	-480'000.00
Total Ertrag	-112'179'200	-110'062'000	-122'318'133.56
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit vor Zusatzabschreibungen HRM1	-7'910'900	-7'423'300	-15'886'842.45
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit nach Zusatzabschreibungen HRM1	-2'510'900	-3'223'300	-4'984'706.25
Operatives Ergebnis vor Zusatzabschreibungen HRM1	-11'161'700	-10'362'700	-18'591'289.63
Operatives Ergebnis (- = Ertragsüberschuss vor ausserordentlichen Posten)	-5'761'700	-6'162'700	-7'689'153.43
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (- = Ertragsüberschuss)	-191'700	-162'700	-169'153.44
2. INVESTITIONSRECHNUNG			
Ausgaben	41'078'500	34'042'800	20'121'853.05
Einnahmen	-10'452'500	-10'016'300	-6'310'138.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	30'626'000	24'026'500	13'811'715.05
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen ohne Investitionen in vorfinanzierte Projekte	18'426'000	19'576'500	13'311'981.10
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen ohne Investitionen in vorfinanzierte Projekte	19'946'000	22'600'500	18'732'559.75
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen inkl. Investitionen in vorfinanzierte Projekte	32'146'000	27'050'500	19'232'293.70
3. FINANZIERUNG			
Nettoinvestitionen	30'626'000	24'026'500	13'811'715.05
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-191'700	-162'700	-169'153.44
ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-8'767'700	-9'305'000	-8'049'500.00
zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 HRM1	-5'400'000	-4'200'000	-16'084'148.58
Wertberichtigungen Beteiligungen/Darlehen Verwaltungsvermögen	-700'000	-700'000	-885'690.40
Wertberichtigungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	-8'300	0	0.00
Bildung Vorfinanzierungen	-6'000'000	-6'000'000	-8'000'000.00
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-3'210'100	-2'659'700	-4'678'418.16
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'558'500	1'756'400	7'155'574.11
Entnahmen aus dem Eigenkapital	430'000	0	480'000.00
Finanzierungssaldo (- = Überschuss, + = Fehlbetrag)	8'336'700	2'755'500	-16'419'621.42
Selbstfinanzierung	-22'289'300	-21'271'000	-30'231'336.47
Selbstfinanzierungsgrad	72.8%	88.5%	218.9%
Selbstfinanzierungsgrad auf Basis Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen ohne vorfinanzierte Projekte	121%	109%	227%
Selbstfinanzierungsgrad auf Basis Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen ohne vorfinanzierte Projekte	112%	94%	161%
Selbstfinanzierungsgrad auf Basis Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen inkl. vorfinanzierte Projekte	69%	79%	157%
4. KAPITALVERÄNDERUNG			
Finanzierungssaldo	8'336'700	2'755'500	-16'419'621.42
Passivierungen	34'538'600	32'881'000	44'007'895.14
Aktivierungen	-43'067'000	-35'799'200	-27'757'427.16
Zunahme des Eigenkapitals	-191'700	-162'700	-169'153.44

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Ausgaben / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Einnahmen / Gewinn

gestufter Erfolgsausweis

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand	102'752'000	100'375'500	110'030'114.00
30	Personalaufwand	30'120'600	29'938'800	30'446'260.73
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'506'000	22'004'900	21'032'610.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'167'700	13'505'000	24'133'648.58
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	3'210'100	2'659'700	4'678'418.16
36	Transferaufwand	23'599'000	23'597'900	21'320'341.95
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	9'148'600	8'669'200	8'418'833.71
	Betrieblicher Ertrag	-105'262'900	-103'598'800	-115'014'820.26
40	Fiskalertrag	-62'601'000	-62'114'700	-63'956'472.83
41	Regalien und Konzessionen	-2'567'300	-2'504'500	-3'452'010.45
42	Entgelte	-18'534'900	-18'298'500	-19'746'885.43
43	Verschiedene Erträge	-1'070'000	-1'050'000	-2'108'944.15
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-1'558'500	-1'756'400	-7'155'574.11
46	Transferertrag	-9'782'600	-9'205'500	-10'176'099.58
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-9'148'600	-8'669'200	-8'418'833.71
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'510'900	-3'223'300	-4'984'706.26
34	Finanzaufwand	3'235'500	3'523'800	4'118'866.12
44	Finanzertrag	-6'486'300	-6'463'200	-6'823'313.30
	Ergebnis aus Finanzierung	-3'250'800	-2'939'400	-2'704'447.18
	OPERATIVES ERGEBNIS (1. Stufe)	-5'761'700	-6'162'700	-7'689'153.44
38	Ausserordentlicher Aufwand	6'000'000	6'000'000	8'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-430'000	0	-480'000.00
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS (2. Stufe)	5'570'000	6'000'000	7'520'000.00
	<u>GESAMTERGEBNIS (3. Stufe)</u>	<u>-191'700</u>	<u>-162'700</u>	<u>-169'153.44</u>

Erfolgsrechnung Artengliederung

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3	Aufwand	111'987'500	109'899'300	122'148'980.12
30	Personalaufwand	30'120'600	29'938'800	30'446'260.73
300	Behörden und Kommissionen	775'700	769'000	759'194.65
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'257'000	15'057'400	15'383'419.81
302	Löhne Lehrkräfte	9'223'400	9'178'200	9'324'554.85
304	Zulagen	162'400	159'900	172'019.55
305	Arbeitgeberbeiträge	4'271'600	4'353'300	4'325'444.77
306	Arbeitgeberleistungen	79'800	85'500	189'713.30
309	Übriger Personalaufwand	350'700	335'500	291'913.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'506'000	22'004'900	21'032'610.87
310	Material- und Warenaufwand	2'447'000	2'527'100	2'119'266.45
311	Nicht aktivierbare Anlagen (Anschaffungen)	1'718'900	1'797'000	1'001'794.45
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'669'200	1'673'800	1'627'382.40
313	Dienstleistungen und Honorare	7'385'900	6'746'500	7'024'142.29
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'493'400	5'527'000	5'061'787.03
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'702'500	1'712'300	1'416'877.20
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	750'500	635'100	630'889.10
317	Spesenentschädigungen	404'800	407'100	331'304.75
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	300'000	300'000	1'175'411.46
319	Verschiedener Betriebsaufwand	633'800	679'000	643'755.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'167'700	13'505'000	24'133'648.58
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	14'066'700	13'505'000	24'128'148.58
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	101'000	0	5'500.00
34	Finanzaufwand	3'235'500	3'523'800	4'118'866.12
340	Zinsaufwand	1'764'300	2'068'800	2'511'047.05
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	20'000	10'000	0.00
343	Liegenschaftenaufwand FV	1'151'200	1'145'000	1'242'937.47
344	Wertberichtigung Anlagen FV	300'000	300'000	364'881.60
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	3'210'100	2'659'700	4'678'418.16
350	Einlagen in Fonds FK	30'000	36'000	30'409.75
351	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen EK	3'180'100	2'623'700	4'648'008.41
36	Transferaufwand	23'599'000	23'597'900	21'320'341.95
360	Ertragsanteile an Dritte	194'000	210'000	179'983.90
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'073'200	6'050'000	5'720'045.24
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'201'000	1'424'400	1'343'675.50
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'422'500	15'213'500	13'190'946.91
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0	0	34'300.00
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	700'000	700'000	851'390.40
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'300	0	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	6'000'000	6'000'000	8'000'000.00
389	Einlagen in das Eigenkapital	6'000'000	6'000'000	8'000'000.00
39	Interne Verrechnungen	9'148'600	8'669'200	8'418'833.71
390	Material- und Warenbezüge	263'900	277'900	185'750.55
391	Dienstleistungen	6'372'900	5'836'500	5'657'753.28
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	859'100	882'100	847'446.38
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	490'500	490'600	466'828.55
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	78'400	109'500	247'714.35
399	Übrige interne Verrechnungen	1'083'800	1'072'600	1'013'340.60

Erfolgsrechnung Artengliederung

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4	Ertrag	-112'179'200	-110'062'000	-122'318'133.56
40	Fiskalertrag	-62'601'000	-62'114'700	-63'956'472.83
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-40'880'000	-39'800'000	-41'300'662.43
401	Direkte Steuern juristische Personen	-4'250'000	-4'700'000	-4'504'839.65
402	Übrige direkte Steuern	-13'500'000	-13'700'000	-14'211'413.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-3'971'000	-3'914'700	-3'939'556.95
41	Regalien und Konzessionen	-2'567'300	-2'504'500	-3'452'010.45
412	Konzessionen	-2'567'300	-2'504'500	-3'452'010.45
42	Entgelte	-18'534'900	-18'298'500	-19'746'885.43
420	Ersatzabgaben	-580'000	-600'000	-673'760.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-1'857'500	-1'751'100	-2'050'201.08
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-12'184'200	-12'104'600	-12'262'639.80
425	Erlös aus Verkäufen	-850'700	-783'600	-825'559.00
426	Rückerstattungen	-2'350'300	-2'357'600	-3'041'351.45
427	Bussen	-190'200	-168'500	-204'275.90
429	Übrige Entgelte	-522'000	-533'100	-689'098.20
43	Verschiedene Erträge	-1'070'000	-1'050'000	-2'108'944.15
430	Verschiedene betriebliche Erträge	-110'000	-110'000	-119'731.70
431	Aktivierung Eigenleistungen	-960'000	-940'000	-1'099'371.65
439	Übriger Ertrag	0	0	-889'840.80
44	Finanzertrag	-6'486'300	-6'463'200	-6'823'313.30
440	Zinsertrag FV	-160'000	-160'100	-220'564.77
442	Beteiligungsertrag FV	-533'600	-533'600	-533'913.00
443	Liegenschaftenertrag FV	-4'160'600	-4'109'700	-4'105'309.48
445	Finanzertrag aus Darlehen / Beteiligungen VV	-43'600	-45'300	-46'848.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen VV	-522'900	-522'900	-522'834.00
447	Liegenschaftenertrag VV	-1'065'600	-1'091'600	-1'393'844.05
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-1'558'500	-1'756'400	-7'155'574.11
450	Entnahmen aus Fonds FK	-4'000	-4'000	-69'332.90
451	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen EK	-1'554'500	-1'752'400	-7'086'241.21
46	Transferertrag	-9'782'600	-9'205'500	-10'176'099.58
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'573'400	-1'578'600	-1'830'868.61
462	Finanz- und Lastenausgleich	-2'260'600	-1'838'200	-1'802'264.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-5'811'600	-5'717'700	-6'403'616.72
469	Übriger Transferertrag	-137'000	-71'000	-139'350.25
48	Ausserordentlicher Ertrag	-430'000	0	-480'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-430'000	0	-480'000.00
49	Interne Verrechnungen	-9'148'600	-8'669'200	-8'418'833.71
490	Material- und Warenbezüge	-263'900	-277'900	-185'750.55
491	Dienstleistungen	-6'372'900	-5'836'500	-5'657'753.28
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-859'100	-882'100	-847'446.38
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-490'500	-490'600	-466'828.55
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-78'400	-109'500	-247'714.35
499	Übrige interne Verrechnungen	-1'083'800	-1'072'600	-1'013'340.60

Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Ergebnis	-191'700	-162'700	-169'153.44
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'021'100	5'029'500	4'254'788.76
011	Legislative	178'500	167'800	212'938.00
012	Exekutive	832'600	768'200	730'820.80
021	Gemeindeverwaltung	2'700'600	2'540'500	2'042'784.91
022	Bauverwaltung	867'700	971'400	838'124.75
026	Region	153'000	140'200	120'434.55
029	Verwaltungsliegenschaften	288'700	441'400	309'685.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'457'900	1'386'600	1'052'233.00
111	Polizei	983'400	996'400	975'103.60
140	Allgemeines Rechtswesen	104'200	63'300	-249'446.00
150	Feuerwehr	91'600	66'900	77'792.85
161	Militärische Verteidigung	64'700	59'500	55'711.20
162	Zivile Verteidigung	214'000	200'500	193'071.35
2	BILDUNG	17'513'400	15'563'100	17'088'754.53
211	Eingangsstufe	794'000	740'100	880'268.85
212	Primarstufe	5'320'400	5'373'200	5'386'034.20
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'866'300	2'878'400	2'843'926.90
214	Musikschulen	518'000	517'000	518'266.70
217	Schulliegenschaften	4'620'700	2'645'500	4'546'068.25
218	Tagesbetreuung	42'600	47'500	10'054.29
219	Volksschule Übriges	1'888'600	1'835'700	1'658'493.09
220	Sonderschulen	265'800	270'500	212'337.00
230	Berufliche Grundbildung	0	0	-51'760.55
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	1'197'000	1'255'200	1'085'065.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'074'700	1'097'400	1'113'572.49
311	Museen und bildende Kunst	66'100	88'000	65'884.40
321	Bibliotheken	343'000	415'000	319'485.14
329	Kultur, übriges	367'200	362'400	430'316.70
341	Sport	146'200	105'600	79'760.15
342	Freizeit	152'200	126'400	218'126.10
4	GESUNDHEIT	3'820'600	3'833'000	3'884'840.25
411	Spitäler	2'210'000	2'250'000	2'565'252.50
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'197'000	1'171'300	939'732.50
421	Ambulante Krankenpflege	335'500	335'500	311'803.15
433	Schulgesundheitsdienst	66'400	64'500	59'183.75
434	Lebensmittelkontrolle	2'700	2'700	1'868.35
490	Gesundheitswesen, übriges	9'000	9'000	7'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'982'900	4'235'000	2'701'465.79
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	180'000	195'000	22'942.65
545	Leistungen an Familien	330'000	330'000	332'057.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'609'800	1'848'100	1'211'024.75
573	Asylwesen	606'300	603'000	314'164.50
579	Fürsorge, übriges	1'253'100	1'245'200	817'526.89
592	Hilfsaktionen	3'700	13'700	3'750.00
6	VERKEHR	11'271'300	8'822'900	8'835'742.72
613	Kantonsstrassen	120'000	120'000	190'291.75
615	Gemeindestrassen	9'057'600	6'717'000	6'344'473.78
619	Werkbetrieb / Liegenschaft Val. Meisser	43'900	61'500	312'436.80
622	Regionalverkehr	1'015'000	1'016'000	982'144.00
623	Agglomerationsverkehr	1'034'800	908'400	1'006'396.39

Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	467'800	461'700	412'249.45
720	Abwasserbeseitigung	100'100	106'900	71'119.20
730	Abfallwirtschaft	0	0	41'147.30
741	Gewässerverbauungen	0	2'900	0.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	13'500	13'500	10'542.00
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	103'800	88'100	96'858.30
771	Friedhof und Bestattung	30'000	30'000	0.00
790	Raumordnung	220'400	220'300	192'582.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	17'622'200	20'456'800	23'770'742.94
811	Landwirtschaft	24'500	29'600	20'050.95
820	Forstwirtschaft	379'500	341'300	-55'559.65
830	Jagd und Fischerei	5'000	4'700	5'283.80
840	Tourismus	14'460'600	17'452'900	21'502'088.94
841	Tourismusabgabegesetz	820'000	820'000	820'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	1'932'600	1'808'300	1'448'882.00
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	29'996.90
9	FINANZEN UND STEUERN	-62'423'600	-61'048'700	-63'283'543.37
910	Steuern	-56'222'500	-55'789'600	-57'128'575.07
930	Finanz- und Lastenausgleich	-1'019'600	-360'400	-975'669.50
950	Ertragsanteile	-2'546'500	-2'496'300	-3'403'420.55
961	Zinsen	452'800	718'500	1'238'066.23
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-3'087'800	-3'120'900	-3'013'944.48

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Ergebnis	-191'700	-162'700	-169'153.44
0	Departementsübergreifend	1'011'100	936'000	943'758.80
10	Behörden	1'011'100	936'000	943'758.80
100110	Legislative	178'500	167'800	212'938.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>183'000</u>	<u>172'500</u>	<u>214'703.50</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	68'400	59'900	66'119.50
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder Grosse Landrat	30'000	26'000	31'080.00
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	34'900	30'400	31'539.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'500	3'500	3'499.60
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	114'600	112'600	148'584.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Abstimmungsunterlagen	27'600	27'400	27'807.65
3130.01	Verpackung und Versand Abstimmungsmaterial	26'400	24'600	42'515.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300	300	0.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	0	0	8'223.00
3132.01	Honorar Revisionsstelle	55'000	55'000	61'992.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'300	5'300	8'045.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'500</u>	<u>-4'700</u>	<u>-1'765.50</u>
42	<i>Entgelte</i>	-4'500	-4'700	-1'765.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'500	-4'700	-1'765.50
100120	Exekutive	832'600	768'200	730'820.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>897'600</u>	<u>833'200</u>	<u>842'039.50</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	732'500	736'300	738'384.75
3000.02	Löhne Kleiner Landrat	610'400	610'400	610'311.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'200	50'100	48'335.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	67'500	69'600	73'157.55
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'400	6'200	6'580.75
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	146'600	84'900	96'610.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300	1'600	1'555.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800	1'800	1'664.40
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'300	11'000	8'280.00
3132.02	Honorare externe Berater	60'000	0	13'781.90
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'000	28'000	32'350.65
3170.01	Empfänge, Geschenke	30'700	30'600	12'531.75
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'500	11'900	24'600.65
3199.04	Auslagen Schwesterstädte	5'000	0	1'845.70
36	<i>Transferaufwand</i>	12'500	12'000	7'044.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500	8'000	3'500.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000	4'000	3'544.50
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	6'000	0	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	1'000	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	5'000	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-65'000</u>	<u>-65'000</u>	<u>-111'218.70</u>
42	<i>Entgelte</i>	-65'000	-65'000	-111'218.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-65'000	-65'000	-111'218.70
1	Präsidialdepartement	-45'891'900	-45'568'000	-48'993'101.68
100	Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	3'625'800	3'383'800	2'923'671.29

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
1000210	Gemeindeverwaltung Kanzlei, Ordnungsdienst, Regionales	810'600	703'100	679'137.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>863'300</u>	<u>755'800</u>	<u>747'632.80</u>
30	Personalaufwand	705'800	653'000	668'722.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	596'200	540'600	561'949.85
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'600	0	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'800	53'100	47'617.55
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	53'200	52'800	53'000.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'000	6'500	6'154.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	122'500	64'200	47'953.00
3100.00	Büromaterial	4'300	5'300	9'479.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500	1'500	1'968.25
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'400	9'900	5'241.55
3130.07	Telefon, Konzessionen	10'000	10'000	9'398.35
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400	400	350.00
3130.36	Dienstleistungen Dritter Gemeindearchiv	2'000	2'000	0.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	2'000	1'800	347.25
3132.03	Rechtsgutachten, Prozesskosten	80'000	15'000	8'662.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400	300	386.95
3161.01	Mieten und Benützungskosten	10'000	10'000	9'782.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500	3'000	2'337.30
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000	5'000	0.00
39	Interne Verrechnungen	35'000	38'600	30'957.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	0	100	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0	3'500	330.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	10'000	10'000	10'801.75
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	25'000	25'000	19'825.25
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-52'700</u>	<u>-52'700</u>	<u>-68'495.30</u>
42	Entgelte	-52'700	-52'700	-68'495.30
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-3'500	-3'500	-4'376.00
4210.02	Kanzleigebühren	-49'100	-49'100	-44'547.60
4250.01	Verkäufe Gesetzestexte, Broschüren	-100	-100	-10.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	-353.70
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	0	-19'208.00
1000260	Verwaltung Region Prättigau/Davos	153'000	140'200	120'434.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>153'000</u>	<u>140'200</u>	<u>120'434.55</u>
30	Personalaufwand	0	0	1'397.55
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	0	0	1'329.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	0	0	68.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	100.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0	0	100.00
36	Transferaufwand	153'000	140'200	118'937.00
3612.01	Defizit-Anteil Geschäftsstelle Region	153'000	140'200	118'937.00
1001111	Ordnungsdienst	158'700	167'800	167'640.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>296'700</u>	<u>346'800</u>	<u>368'862.55</u>
30	Personalaufwand	207'900	210'200	281'272.75
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	175'800	169'700	225'901.40
3040.01	Besondere Sozialzulage	0	0	440.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	13'600	14'000	14'278.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'700	15'700	10'437.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'800	1'700	2'015.70
3064.00	Überbrückungsrenten	0	7'100	28'200.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000	2'000	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	75'600	125'200	79'281.15
3100.00	Büromaterial	1'200	1'200	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100	3'100	5'928.70
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200	0	177.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700	2'500	657.80
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	4'000	53'500	1'396.00
3112.01	Dienstkleider	2'000	2'000	1'831.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000	20'000	29'405.10

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	10'000	9'000	13'021.30
3130.06	Telefon	0	2'000	3'047.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000	6'200	7'162.65
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	400	0	185.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	500	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000	2'000	726.10
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	4'000	4'000	4'154.00
3160.01	Miete Lagerraum	0	10'000	8'440.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500	2'500	1'240.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	486.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000	6'700	1'421.55
36	<i>Transferaufwand</i>	400	0	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	400	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	12'800	11'400	8'308.65
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	300	300	14.20
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	4'000	4'000	2'541.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	100	100	45.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	1'000	1'000	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	1'000	1'000	681.70
3920.15	Mieten, Benützungskosten Garage Jörg Jenatsch (510)	1'200	0	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	5'200	5'000	5'026.75
4	<u>Ertrag</u>	<u>-138'000</u>	<u>-179'000</u>	<u>-201'221.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-32'000	-29'000	-77'221.80
4210.08	Gebühren Diverse	0	-3'000	-3'373.50
4240.26	Dienstleistungen	-27'000	-16'000	-26'826.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-5'000	-5'780.60
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	0	-35'295.85
4270.00	Bussen	-5'000	-5'000	-5'945.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-106'000	-150'000	-124'000.00
4910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	-106'000	-150'000	-124'000.00
1001400	Allgemeines Rechtswesen Region Prättigau/Davos	98'000	108'000	116'592.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>98'000</u>	<u>108'000</u>	<u>116'592.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	98'000	108'000	116'592.00
3612.04	Defizit-Anteil Betreibungs- und Konkursamt	0	0	29'763.00
3612.05	Defizit-Anteil Zivilstandsamt	98'000	108'000	86'829.00
1001403	Übriges Rechtswesen	-49'000	-43'000	-39'906.80
4	<u>Ertrag</u>	<u>-49'000</u>	<u>-43'000</u>	<u>-39'906.80</u>
41	<i>Regalien und Konzessionen</i>	-49'000	-43'000	-39'906.80
4120.01	Marktwesen	-14'000	-8'000	-13'022.00
4120.06	Plakatwesen	-35'000	-35'000	-26'884.80
1003420	Freizeit	30'000	27'000	38'930.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>30'000</u>	<u>27'000</u>	<u>38'930.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	2'000	2'000	21'313.50
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	2'000	2'000	21'313.50
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	28'000	25'000	17'616.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	1'000	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	28'000	24'000	17'616.50
1005790	Region Prättigau/Davos, übriges	364'000	358'500	333'837.09
3	<u>Aufwand</u>	<u>364'000</u>	<u>358'500</u>	<u>333'837.09</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	364'000	358'500	333'837.09
3612.03	Defizit-Anteil Berufsbeistandschaft	364'000	358'500	333'837.09
1006150	Gemeindestrassen	137'900	122'900	68'144.10

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>164'900</u>	<u>149'900</u>	<u>95'934.75</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	157'000	142'000	88'055.15
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'000	2'000	1'451.70
3111.01	Anschaffung Signalisationen	80'000	65'000	59'134.25
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'000	10'000	0.00
3141.05	Markierungen durch Dritte	65'000	65'000	27'469.20
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	7'900	7'900	7'879.60
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	7'200	7'200	7'200.00
3920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	700	700	679.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-27'000</u>	<u>-27'000</u>	<u>-27'790.65</u>
42	<i>Entgelte</i>	-27'000	-27'000	-27'790.65
4240.21	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-12'000	-12'000	-10'593.00
4260.02	Markierungen und Signale für Dritte	-15'000	-15'000	-17'197.65
1006151	Parkplätze	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'060'600</u>	<u>949'200</u>	<u>1'074'951.65</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	93'400	119'100	86'754.95
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'300	3'500	786.90
3111.01	Anschaffung Signalisationen	7'000	6'000	6'993.95
3111.02	Anschaffung Parkuhren	35'000	45'000	34'843.30
3130.09	Unterhalt Parkuhren und Elektranen	12'500	25'000	9'064.20
3130.21	Verkehrshelfer	16'000	14'000	11'879.60
3141.05	Markierungen durch Dritte	10'000	15'000	8'755.45
3169.02	Miete Taxistandplatz Bahnhof Dorf	5'000	5'000	8'329.00
3169.06	Miete Parkplatz Sportzentrum	5'600	5'600	5'616.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	486.55
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	361'200	180'100	373'666.19
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	361'200	180'100	373'666.19
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	606'000	650'000	614'530.51
3910.19	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Parkplätze	500'000	500'000	490'530.51
3910.21	Dienstleistungen Ordnungsdienst (100)	106'000	150'000	124'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'060'600</u>	<u>-949'200</u>	<u>-1'074'951.65</u>
42	<i>Entgelte</i>	-1'050'000	-940'000	-1'063'941.65
4240.07	Einnahmen Parkgebühren	-900'000	-820'000	-894'501.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'000	-10'000	-7'034.60
4270.02	Parkbussen	-140'000	-110'000	-162'405.30
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-10'600	-9'200	-11'010.00
4910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	-10'600	-9'200	-11'010.00
1008500	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	1'932'600	1'808'300	1'448'882.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'932'600</u>	<u>1'808'300</u>	<u>1'618'866.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	24'300	0	0.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	24'300	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	40'000	40'000	40'000.00
3511.01	Einlagen in Regionalentwicklungsfonds	40'000	40'000	40'000.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'697'300	1'597'300	1'407'866.00
3634.08	Agenda 2025, Beiträge an öffentliche Unternehmen	75'000	75'000	30'000.00
3635.13	Agenda 2025, Beiträge an private Unternehmen	225'000	225'000	0.00
3635.17	Regionalentwicklungsfonds, Beiträge an private Unternehmen	0	0	21'192.00
3635.19	Beitrag Ausbau Breitbandversorgung	0	0	59'346.00
3636.10	Beitrag Schweiz. Forschungsinstitut Hochgebirgsklima und Medizin	1'175'800	1'075'800	1'075'728.00
3636.12	Beitrag AO-Institut	220'000	220'000	220'000.00
3636.13	Beitrag Academia Raetica	500	500	500.00
3636.15	Beitrag Wissensstadt Davos	1'000	1'000	1'000.00
3636.25	Regionalentwicklungsfonds, Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	100.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	171'000	171'000	171'000.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3920.01	Mieten, Benützungskosten Altes Schulhaus Dorf WRC (510)	161'000	161'000	161'000.00
3920.14	Mieten, Benützungskosten Bergli, Academia Raetica (510)	10'000	10'000	10'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-169'984.00</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	0	0	-100'420.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	0	0	-21'292.00
4510.01	Entnahmen aus Fonds für öff./private Werke	0	0	-79'128.00
46	Transferertrag	0	0	-69'564.00
4631.13	Beiträge vom Kanton Regionalentwicklung	0	0	-30'000.00
4632.06	Beitrag Fraktionen Ausbau Breitbandversorgung	0	0	-39'564.00
1009500	Ertragsanteile	-10'000	-9'000	-10'019.90
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-10'000</u>	<u>-9'000</u>	<u>-10'019.90</u>
41	Regalien und Konzessionen	-10'000	-9'000	-10'019.90
4120.04	Taxi-Konzessionen	-6'000	-5'000	-6'219.90
4120.07	Kutscher-Bewilligungen	-4'000	-4'000	-3'800.00
5008500	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	0	0	0.00
110	Finanz- und Steuerverwaltung	-54'598'900	-53'251'600	-54'439'848.38
1100210	Gemeindeverwaltung Finanzen und Steuern	245'400	234'900	119'169.01
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'302'100</u>	<u>1'271'100</u>	<u>1'318'087.39</u>
30	Personalaufwand	1'040'700	1'025'000	1'049'316.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	886'600	876'500	895'796.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	4'400	4'400	4'356.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	71'300	71'300	71'174.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	68'700	64'100	68'303.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	9'700	8'700	9'686.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	212'400	197'100	223'105.44
3100.00	Büromaterial	22'000	18'000	21'491.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500	2'500	1'362.75
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000	2'000	1'174.65
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	0	1'292.20
3130.04	Porti	60'000	50'000	61'887.60
3130.07	Telefon, Konzessionen	15'000	12'000	14'981.80
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	0	140.00
3130.28	Betriebsgebühren	45'000	45'000	37'041.60
3130.43	Post- und Bankgebühren	11'000	11'000	9'693.79
3130.57	Gebühren e-Rechnungen	2'000	0	0.00
3132.09	Kostenanteil Revisionsschätzungen	25'000	25'000	23'969.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000	16'100	12'283.40
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	5'000	5'000	4'825.60
3161.01	Mieten und Benützungskosten	6'000	6'000	4'269.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	700	500	642.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	28'024.45
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000	4'000	25.90
36	Transferaufwand	13'000	14'000	9'863.80
3611.00	Entschädigungen an Kanton	13'000	14'000	9'863.80
39	Interne Verrechnungen	36'000	35'000	35'801.75
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'000	10'000	10'801.75
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	25'000	25'000	25'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'056'700</u>	<u>-1'036'200</u>	<u>-1'198'918.38</u>
42	Entgelte	-90'400	-75'400	-92'638.08
4210.06	Mahn- und Betreibungsgebühren	-85'000	-70'000	-83'551.08
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'400	-5'400	-5'510.80
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0	0	-3'576.20
46	Transferertrag	-799'100	-793'100	-968'674.80
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'000	-4'100	-79'494.00
4611.03	Entschädigung Mitarbeit Veranlagung Steuern	-518'900	-523'700	-603'961.00
4611.04	Inkassoprovision Quellensteuer	-66'000	-60'300	-66'200.45

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4612.02	Inkassoprovision Fraktionssteuern	-40'000	-40'000	-39'388.10
4612.03	Inkassoprovision Kirchensteuern	-80'000	-80'000	-81'728.85
4614.02	Inkassoprovision TFA	-90'000	-85'000	-97'706.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalt	-200	0	-196.40
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-167'200	-167'700	-137'605.50
4900.01	Material - und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	-16'700	-17'100	-11'851.95
4930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	-150'500	-150'600	-125'753.55
1108410	Tourismusförderungsabgabe (TFA)	820'000	820'000	820'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'570'000</u>	<u>2'570'000</u>	<u>2'614'592.35</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	2'570'000	2'570'000	2'614'592.35
3635.03	Gemeindebeitrag TFA an DDO	820'000	820'000	820'000.00
3635.04	Weiterleitung TFA an DDO (brutto)	1'750'000	1'750'000	1'794'592.35
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'750'000</u>	<u>-1'750'000</u>	<u>-1'794'592.35</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-1'750'000	-1'750'000	-1'794'592.35
4035.03	Tourismusförderungsabgabe	-1'750'000	-1'750'000	-1'794'592.35
1109100	Allgemeine Gemeindesteuern	-44'622'500	-43'994'600	-45'416'912.72
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>517'500</u>	<u>525'400</u>	<u>502'566.71</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	300'000	300'000	308'712.91
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	418.70
3181.01	Steuererlasse	300'000	300'000	308'294.21
36	<i>Transferaufwand</i>	217'500	225'400	193'853.80
3611.02	Entschädigung Veranlagung Quellensteuer	100'000	100'000	97'902.85
3611.14	Entschädigung Einzugsgebühr Gewinn-/Kapitalsteuern	90'000	100'000	91'497.25
3611.15	Entschädigung zentrales Scanning Steuererklärungen	23'000	23'000	0.00
3611.90	übrige Entschädigung kt. Steuerverwaltung	2'000	0	1'998.50
3636.11	Inkassoprovisionen Steuerbezugsvereine	2'500	2'400	2'455.20
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-45'140'000</u>	<u>-44'520'000</u>	<u>-45'919'479.43</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-45'130'000	-44'500'000	-45'805'502.08
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-26'700'000	-26'250'000	-26'310'031.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	-2'500'000	-2'300'000	-3'240'435.52
4000.15	Kapitalabfindungssteuer	-500'000	-500'000	-603'933.00
4000.30	Sonderliquidationssteuern natürliche Personen	-50'000	-100'000	-66'872.00
4000.31	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	170'000	150'000	167'906.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-7'050'000	-6'550'000	-6'861'813.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'000'000	-1'050'000	-1'116'033.48
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-3'250'000	-3'200'000	-3'269'451.08
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	-4'250'000	-4'700'000	-4'504'839.65
42	<i>Entgelte</i>	-10'000	-20'000	-113'977.35
4270.00	Bussen	-10'000	-20'000	-6'198.10
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0	0	-107'779.25
1109101	Sondersteuern	-10'475'000	-10'670'000	-10'224'501.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>25'000</u>	<u>30'000</u>	<u>21'150.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	25'000	30'000	21'150.00
3611.03	Entschädigung Veranlagung Grundstückgewinnsteuer	25'000	30'000	21'150.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-10'500'000</u>	<u>-10'700'000</u>	<u>-10'245'651.40</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-10'500'000	-10'700'000	-10'245'651.40
4021.00	Liegenschaftsteuern	-7'200'000	-7'200'000	-7'180'571.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-3'000'000	-3'200'000	-2'885'579.40
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-300'000	-300'000	-179'501.00
1109300	Finanz- und Lastenausgleich	-1'019'600	-360'400	-975'669.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'201'000</u>	<u>1'424'400</u>	<u>1'306'594.50</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	1'201'000	1'424'400	1'306'594.50
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	10'000	20'000	29'217.50

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3621.01	Beitrag an den Ressourcenausgleich (RA)	1'191'000	1'404'400	1'277'377.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'220'600</u>	<u>-1'784'800</u>	<u>-2'282'264.00</u>
46	<i>Transferertrag</i>	-2'220'600	-1'784'800	-1'802'264.00
4621.02	Beitrag aus dem Gebirgslastenausgleich (GLA)	-2'220'600	-1'784'800	-1'802'264.00
48	<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>	0	0	-480'000.00
4893.90	Entnahme Vorfinanzierung Fusion Wiesen	0	0	-480'000.00
1109610	Zinsen	452'800	718'500	1'238'066.23
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'787'800</u>	<u>2'084'300</u>	<u>2'669'517.60</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0	0	17'338.90
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	17'338.90
34	<i>Finanzaufwand</i>	1'784'300	2'078'800	2'511'047.05
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000	0	0.00
3401.01	Vergütungszinsen	13'000	13'000	11'785.75
3401.02	Negativzinsen flüssige Mittel	20'000	5'000	4'640.45
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'714'700	2'049'100	2'483'502.30
3409.01	Fondszinsen	1'600	1'700	11'118.55
3420.01	Kapitalbeschaffungskosten	20'000	10'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'500	5'500	141'131.65
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'000	5'100	138'466.60
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen (Fonds)	500	400	2'665.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'335'000</u>	<u>-1'365'800</u>	<u>-1'431'451.37</u>
42	<i>Entgelte</i>	0	0	-708.90
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0	0	-708.90
44	<i>Finanzertrag</i>	-1'260'100	-1'261'800	-1'324'159.77
4401.01	Verzugszinsen	-160'000	-160'000	-160'485.02
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0	0	-60'079.75
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	-533'600	-533'600	-533'913.00
4450.00	Zinsen von Darlehen VV	-43'600	-45'300	-46'848.00
4460.01	Dividenden von öffentlichen Unternehmen	-522'900	-522'900	-522'834.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-74'900	-104'000	-106'582.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-74'900	-104'000	-106'582.70
120	Grundbuchamt	-1'160'400	-1'185'900	-1'872'641.80
1201405	Grundbuch	-35'400	-60'900	-385'480.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>668'600</u>	<u>645'100</u>	<u>673'914.95</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	515'500	497'700	537'925.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	445'300	434'400	462'815.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'700	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	35'400	35'900	38'300.65
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'200	20'300	28'919.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'900	4'400	5'250.30
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	35'200	24'000	11'272.20
3100.00	Büromaterial	1'500	1'500	814.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200	500	89.40
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	0	247.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	4'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000	500	0.00
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	5'000	5'000	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	0	0	594.00
3130.52	Aktenvernichtung/Entsorgung	500	500	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	1'000	648.50
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	1'000	0	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	2'500	787.85
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	7'500	6'500	7'399.85
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	690.80

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0	0	12'182.10
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	9'782.10
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	0	0	2'400.00
36	<i>Transferaufwand</i>	2'500	3'000	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'500	1'500	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0	1'500	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	115'400	120'400	112'535.00
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	2'000	2'000	1'569.35
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0	0	600.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	45'000	50'000	43'206.95
3920.08	Mieten, Benützungskosten Postgebäude (510)	36'000	36'000	36'000.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	32'400	32'400	31'158.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-704'000</u>	<u>-706'000</u>	<u>-1'059'395.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-700'000	-701'000	-1'052'190.30
4210.03	Grundbuchgebühren	-700'000	-700'000	-1'034'935.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-1'000	-4'422.40
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	0	-12'832.00
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0	0	-985.50
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0	0	-985.50
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-4'000	-5'000	-6'220.00
4910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	-4'000	-5'000	-6'220.00
1209101	Handänderungssteuern	-1'125'000	-1'125'000	-1'487'160.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'875'000</u>	<u>1'875'000</u>	<u>2'478'601.45</u>
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	1'875'000	1'875'000	2'478'601.45
3511.02	Einlagen in Parkplatz-Fonds	750'000	750'000	991'440.55
3511.03	Einlagen in Fonds für öffentliche und private Werke	1'125'000	1'125'000	1'487'160.90
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-3'000'000</u>	<u>-3'000'000</u>	<u>-3'965'762.40</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-3'000'000	-3'000'000	-3'965'762.40
4023.00	Handänderungssteuern	-3'000'000	-3'000'000	-3'965'762.40
130	Einwohnerdienste	1'055'600	1'051'700	997'556.65
1300211	AHV-Zweigstelle	70'800	69'700	71'276.60
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>85'300</u>	<u>84'200</u>	<u>85'191.40</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	82'800	82'100	82'515.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	69'800	69'100	69'646.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	5'600	5'700	5'589.70
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'600	6'600	6'521.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	800	700	757.20
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	500	200	222.95
3100.00	Büromaterial	100	100	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100	100	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	38.95
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200	0	184.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'000	1'900	2'453.15
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	500	500	637.35
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	1'500	1'400	1'815.80
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-14'500</u>	<u>-14'500</u>	<u>-13'914.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-500	-500	-184.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500	-500	-184.00
46	<i>Transferertrag</i>	-14'000	-14'000	-13'730.80
4631.12	Verwaltungskostenbeitrag	-14'000	-14'000	-13'730.80
1301110	Gemeindepolizei / Ordnungsamt	824'700	828'600	807'462.85

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'129'700</u>	<u>1'116'800</u>	<u>1'116'242.00</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	93'900	93'900	98'575.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	81'000	80'400	86'435.60
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'500	6'600	6'456.10
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'000	5'500	4'820.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	900	900	863.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500	500	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	4'700	3'800	3'226.35
3100.00	Büromaterial	100	100	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300	1'000	1'804.25
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	500	0.00
3130.04	Porti	0	0	13.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300	500	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	700	700	770.35
3170.00	Reisekosten und Spesen	300	500	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	500	638.75
36	<i>Transferaufwand</i>	1'025'000	1'013'000	1'010'104.60
3611.04	Dienstleistungen Kantonspolizei (Gemeindepolizeiaufgaben)	780'000	780'000	777'498.50
3634.05	Aufwand Tageskarten SBB	170'000	160'000	160'672.35
3634.06	Aufwand Tickets Bahnverlad Vereine RhB	75'000	73'000	71'933.75
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	6'100	6'100	4'336.00
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	600	600	467.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	5'500	5'500	3'869.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-305'000</u>	<u>-288'200</u>	<u>-308'779.15</u>
42	<i>Entgelte</i>	-304'500	-287'700	-308'259.15
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-4'000	-4'000	-9'530.80
4210.07	Dienstleistungen, Alarmgebühren	-4'000	-4'000	-3'390.00
4210.08	Gebühren Diverse	-22'000	-8'000	-21'270.00
4210.11	Fahrbewilligungen	-4'000	-4'000	-3'490.00
4240.11	Verkauf Tageskarte SBB	-194'000	-190'000	-196'282.00
4240.12	Verkauf Tickets Bahnverlad Vereine RhB	-75'000	-75'000	-73'476.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'000	-2'000	-820.35
4270.00	Bussen	-500	-700	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-500	-500	-520.00
4611.02	Inkassoprovision Mofa	-500	-500	-520.00
1301406	Einwohnerkontrolle	100'600	89'100	93'482.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>496'800</u>	<u>505'600</u>	<u>468'706.80</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	228'500	223'600	225'979.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	198'000	194'100	195'311.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	15'800	16'000	15'642.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'600	12'500	12'472.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'100	1'000	2'103.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0	0	450.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	13'800	11'300	7'264.80
3100.00	Büromaterial	300	300	245.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000	2'000	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	2'000	0.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500	0	70.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	500	1'064.60
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'500	3'500	3'587.90
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	483.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	1'087.80
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	725.75
36	<i>Transferaufwand</i>	229'000	245'000	212'669.90
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	190'000	206'000	175'760.55
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'000	4'000	4'223.35
3631.01	Beitrag RAV für Führung Arbeitsamt	35'000	35'000	32'686.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	25'500	25'700	22'792.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'000	1'200	876.35
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	24'500	24'500	21'916.55

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-396'200</u>	<u>-416'500</u>	<u>-375'224.35</u>
42	<i>Entgelte</i>	-396'200	-416'500	-375'224.35
4210.04	Gebührenertrag	-390'000	-410'000	-369'994.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'000	-5'000	-4'000.00
4270.00	Bussen	-1'200	-1'500	-560.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0	0	-669.75
1307300	Abfallwirtschaft allgemein (Tierkörper)	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>0.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	500	500	0.00
3130.45	Kadavertransporte	500	500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>0.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-500	-500	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500	-500	0.00
1307710	Friedhof und Bestattung	30'000	30'000	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>30'000</u>	<u>30'000</u>	<u>0.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	30'000	30'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000	30'000	0.00
1308110	Landwirtschaft	24'500	29'600	20'050.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>52'500</u>	<u>54'600</u>	<u>48'126.45</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	4'000	4'500	3'630.00
3010.19	Löhne Strukturerhebung/Schnittzeitpunktkontrollen	4'000	4'500	3'630.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'000	1'000	284.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500	49.70
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500	234.80
36	<i>Transferaufwand</i>	35'000	37'000	30'201.40
3611.11	Beitrag Tierseuchenfonds	28'000	25'000	28'131.00
3635.02	Landschaftsqualitätsprojekte	5'000	10'000	0.00
3635.14	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	2'000	2'000	2'070.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	12'500	12'100	14'010.55
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	500	100	62.10
3910.04	Dienstleistungen Gewässerverbauungen (420)	12'000	12'000	13'948.45
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-28'000</u>	<u>-25'000</u>	<u>-28'075.50</u>
42	<i>Entgelte</i>	-28'000	-25'000	-28'075.50
4260.04	Rückerstattungen der Viehhalter	-28'000	-25'000	-28'075.50
1308300	Jagd und Fischerei	5'000	4'700	5'283.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>8'000</u>	<u>7'500</u>	<u>7'036.80</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	6'500	6'500	6'000.00
3010.11	Löhne Kontrolleure Wildruhezonen	6'000	6'000	6'000.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	500	500	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'500	1'000	1'036.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	0	216.80
3130.16	Abschussprämien	1'000	1'000	820.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-3'000</u>	<u>-2'800</u>	<u>-1'753.00</u>
41	<i>Regalien und Konzessionen</i>	-2'500	-2'500	-1'753.00
4120.02	Seepatente	-2'500	-2'500	-1'753.00
42	<i>Entgelte</i>	-500	-300	0.00
4270.04	Bussen Verletzung Wildzone	-500	-300	0.00
1309101	Sondersteuern	0	0	0.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>80'000</u>	<u>80'000</u>	<u>81'697.45</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0	0	1'697.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	1'697.45
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	80'000	80'000	80'000.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	80'000	80'000	80'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-80'000</u>	<u>-80'000</u>	<u>-81'697.45</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-60'000	-60'000	-61'677.00
4033.00	Hundesteuern	-60'000	-60'000	-61'677.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-20'000	-20'000	-20'020.45
4510.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Hundetaxe	-20'000	-20'000	-20'020.45
140	Informatik Verwaltung und Betriebe	1'230'200	1'185'600	818'918.35
1400210	Gemeindeverwaltung Informatik	1'230'200	1'185'600	818'918.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'670'200</u>	<u>1'625'600</u>	<u>1'256'636.95</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	466'100	465'000	421'258.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	362'700	361'300	336'437.15
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'700	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	28'900	29'900	26'990.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	32'000	31'400	30'610.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	3'800	3'700	3'674.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	36'000	36'000	20'906.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	975'700	918'200	670'044.35
3100.00	Büromaterial	6'000	6'000	2'029.30
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000	2'000	1'365.95
3113.00	Anschaffung Hardware	87'000	22'000	12'195.00
3118.00	Anschaffung Software/Release-Wechsel	178'000	216'000	46'433.55
3130.07	Telefon, Konzessionen	5'500	5'000	5'626.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700	2'700	2'640.55
3132.02	Honorare externe Berater	50'000	42'000	61'050.90
3153.00	Informatik Unterhalt Hardware	56'500	55'500	79'579.15
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	573'000	554'000	445'323.35
3161.01	Mieten und Benützungskosten	10'000	8'000	11'645.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000	5'000	2'154.85
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	224'900	238'900	161'600.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	79'900	238'900	161'600.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	85'000	0	0.00
3320.10	Ordentliche Abschreibungen Software	60'000	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'500	3'500	3'734.30
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	500	500	345.45
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500	500	500.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	2'500	2'500	2'888.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-440'000</u>	<u>-440'000</u>	<u>-437'718.60</u>
42	<i>Entgelte</i>	-100'000	-100'000	-96'643.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100'000	-100'000	-96'643.60
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-340'000	-340'000	-341'075.00
4930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	-340'000	-340'000	-341'075.00
150	Personalwesen	343'600	347'200	354'283.45
1500210	Gemeindeverwaltung Personalwesen	343'600	347'200	354'283.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>351'600</u>	<u>355'200</u>	<u>354'283.45</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	337'200	342'000	314'978.60
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	235'300	234'300	194'551.90
3040.01	Besondere Sozialzulage	400	400	396.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'600	14'300	14'005.10
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'900	12'900	9'589.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	3'000	2'100	2'752.45

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	34'000	31'000	49'368.45
3091.00	Personalwerbung	9'000	22'000	25'462.40
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'000	25'000	18'853.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'700	6'500	32'604.85
3100.00	Büromaterial	1'500	1'500	1'611.85
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	1'000	123.00
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	0	0	27'616.20
3130.04	Porti	600	0	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	3'500	3'500	3'253.80
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800	500	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	300	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	6'700	6'700	6'700.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	6'700	6'700	6'700.00
4	Ertrag	-8'000	-8'000	0.00
46	Transferertrag	-8'000	-8'000	0.00
4612.04	Lohnadministration Region Prättigau/Davos	-8'000	-8'000	0.00
160	Sport, Tourismus und Kultur	3'391'800	2'680'900	2'032'376.11
1008400	Tourismus	0	0	0.00
1603110	Ortsmuseen	66'100	88'000	65'884.40
3	Aufwand	71'100	93'000	74'884.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'100	31'200	13'790.95
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	200	125.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	900	900	881.10
3144.01	Baulicher Unterhalt Heimatmuseum Davos	10'000	30'000	12'530.55
3149.01	Übriger Unterhalt	0	100	254.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'500	12'500	9'600.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	12'500	12'500	9'600.00
36	Transferaufwand	46'000	49'000	50'000.00
3636.03	Beiträge an Ortsmuseen	46'000	49'000	46'000.00
3636.21	Beiträge Legat P. und I. Issler	0	0	4'000.00
39	Interne Verrechnungen	1'500	300	1'493.45
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	300	100	305.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'200	200	1'187.60
4	Ertrag	-5'000	-5'000	-9'000.00
44	Finanzertrag	-5'000	-5'000	-5'000.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-5'000	-5'000	-5'000.00
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	0	0	-4'000.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	0	0	-4'000.00
1603210	Bibliotheken	343'000	415'000	319'485.14
3	Aufwand	417'200	487'400	404'419.54
30	Personalaufwand	302'400	319'500	317'667.00
3010.07	Löhne Leihbibliothek	133'300	140'600	139'247.05
3010.08	Löhne Dokumentationsbibliothek	110'700	110'800	110'174.20
3010.14	Löhne Abwärtschaft	10'100	14'000	14'581.70
3040.01	Besondere Sozialzulage	400	400	2'456.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	18'900	21'500	21'207.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'500	25'700	25'890.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'700	2'700	2'847.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'800	3'500	1'262.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	300	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	100'900	155'800	72'909.69
3100.00	Büromaterial	5'000	2'000	1'951.85
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200	0	0.00
3101.03	Verbrauchsmaterial	7'000	7'000	7'263.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	1'000	1'096.95

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	0	375.00
3109.02	Anschaffungen Leihbibliothek	26'000	26'000	23'679.45
3109.03	Anschaffungen Dokumentationsbibliothek	3'000	3'000	1'710.05
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000	7'000	2'423.70
3120.02	Energie	11'000	10'500	12'569.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	4'000	0.00
3130.03	Porti, Telefon	3'000	1'600	2'085.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0	0	100.00
3130.51	Lesungen, Referate	6'000	6'800	1'522.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400	1'400	1'378.10
3144.06	Unterhalt Gebäude	15'000	70'000	4'623.05
3149.01	Übriger Unterhalt	1'000	1'000	0.00
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	6'000	9'000	4'971.80
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'300	3'300	3'042.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	200	473.90
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000	2'000	3'643.34
36	<i>Transferaufwand</i>	1'800	0	1'800.00
3636.23	Beitrag Ludothek	1'800	0	1'800.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	12'100	12'100	12'042.85
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0	300	126.40
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	100	100	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	9'900	9'900	9'900.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	300	300	301.80
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'800	1'500	1'714.65
4	<u>Ertrag</u>	<u>-74'200</u>	<u>-72'400</u>	<u>-84'934.40</u>
42	<i>Entgelte</i>	-24'500	-32'200	-23'754.40
4240.05	Leihgebühren	-22'000	-30'000	-21'087.00
4250.02	Verkaufserlöse, Fotokopien	-2'000	-2'000	-2'095.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500	-200	-572.05
44	<i>Finanzertrag</i>	-30'200	-30'200	-30'960.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-30'200	-30'200	-30'960.00
46	<i>Transferertrag</i>	-10'000	-10'000	-20'720.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	-10'000	-10'000	-10'220.00
4635.01	Beitrag DDO für Dokumentationsbibliothek	0	0	-10'500.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-9'500	0	-9'500.00
4910.22	Dienstleistungen Leihbibliothek (160)	-9'500	0	-9'500.00
1603290	Kultur, übriges	367'200	362'400	430'316.70
3	<u>Aufwand</u>	<u>617'200</u>	<u>612'400</u>	<u>655'383.10</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	2'700	2'800	2'829.30
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'700	2'500	2'700.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	0	200	129.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	0	100	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	2'000	2'300	100.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0	300	100.00
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	2'000	2'000	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	250'000	250'000	300'000.00
3511.05	Einlagen in Kulturfonds	250'000	250'000	300'000.00
36	<i>Transferaufwand</i>	340'000	340'000	327'237.10
3635.10	Beitrag an Kultursekretariat	90'000	90'000	105'000.00
3636.18	Beiträge Kulturfonds	250'000	250'000	222'237.10
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	22'500	17'300	25'216.70
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	1'300	1'515.20
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'500	0	0.00
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	20'000	16'000	23'701.50
4	<u>Ertrag</u>	<u>-250'000</u>	<u>-250'000</u>	<u>-225'066.40</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-250'000	-250'000	-225'066.40
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-250'000	-250'000	-225'066.40
1608400	Tourismus	2'249'200	1'449'200	1'036'978.02

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3	Aufwand	3'136'200	2'336'200	1'923'541.72
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	36'900	36'900	30'156.50
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400	400	1'300.00
3130.18	Bundesfeier	23'500	23'500	22'830.95
3130.46	Anlässe und Veranstaltungen	5'000	5'000	6'025.55
3130.53	Ortspläne	8'000	8'000	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	1'800	0	0.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	1'800	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'065'000	555'300	268'261.95
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200'000	100'000	-38'600.00
3635.07	Beitrag an Eisbahnen und Sommersportanlage	598'300	355'300	355'989.75
3635.20	Revitalisierung Marke Davos	66'700	0	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200'000	100'000	-49'127.80
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'032'500	1'744'000	1'625'123.27
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'500	2'000	394.25
3910.13	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Eisbahn	365'000	230'000	225'030.84
3910.14	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Spazier- und Wanderwege	1'335'000	1'180'000	1'081'254.28
3910.18	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Gärtnerei/Grünanlagen	330'000	332'000	318'443.90
4	Ertrag	-887'000	-887'000	-886'563.70
46	<i>Transferertrag</i>	-887'000	-887'000	-886'563.70
4635.02	Beitrag DDO an Eisbahnen, Spazier-/Wanderwege, Grünanlagen	-887'000	-887'000	-886'563.70
1608409	Sport, übriges	366'300	366'300	179'711.85
3	Aufwand	433'400	433'400	246'723.85
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	15'000	15'000	12'212.05
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	15'000	15'000	12'212.05
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	148'400	148'400	113'700.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	148'400	148'400	113'700.00
36	<i>Transferaufwand</i>	260'000	260'000	114'260.00
3634.04	Beitrag an Sportfonds	230'000	230'000	230'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0	0	-145'740.00
3635.12	Betriebsbeitrag Bolgen Arena	30'000	30'000	30'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	10'000	10'000	6'551.80
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	0	2'981.80
3920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	10'000	10'000	3'570.00
4	Ertrag	-67'100	-67'100	-67'012.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-67'100	-67'100	-67'012.00
4470.05	Miet- und Baurechtszinsen Golf	-67'100	-67'100	-67'012.00
170	Raumplanung, Richtplanung	220'400	220'300	192'582.65
1707900	Raumordnung	220'400	220'300	192'582.65
3	Aufwand	225'400	225'300	196'730.65
30	<i>Personalaufwand</i>	45'300	45'300	44'682.95
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000	3'000	2'340.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	35'100	34'900	35'055.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'800	2'800	2'968.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'000	4'200	3'954.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	400	400	364.20
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	180'100	180'000	152'047.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000	7'000	5'431.75
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	24.55
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000	1'000	850.00
3132.06	Ortsplanung (Nutzungsplanung)	100'000	100'000	118'255.20
3132.08	Richtplanung und Landschaftsentwicklungskonzept	60'000	60'000	27'486.20
3132.10	Digitalisierung	10'000	10'000	0.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-5'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-4'148.00</u>
46	Transferertrag	-5'000	-5'000	-4'148.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-5'000	-5'000	-4'148.00
1707901	Fonds Erstwohnungsbau und Gewerbeförderung	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'200</u>	<u>2'400</u>	<u>34'234.55</u>
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	1'200	2'400	34'234.55
3511.00	Einlagen in Fonds EK	1'200	2'400	34'234.55
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'200</u>	<u>-2'400</u>	<u>-34'234.55</u>
49	Interne Verrechnungen	-1'200	-2'400	-34'234.55
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'200	-2'400	-34'234.55
2	Departement Bildung und Energie	10'485'600	10'596'000	9'205'488.68
200	Volksschule	10'828'600	10'865'200	10'726'111.28
2002110	Kindergarten	794'000	740'100	880'268.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'099'800</u>	<u>1'075'200</u>	<u>1'191'200.70</u>
30	Personalaufwand	1'073'700	1'047'200	1'166'747.90
3020.00	Löhne Lehrkräfte	906'000	884'200	955'570.20
3020.02	Stellvertretungskosten	24'200	17'800	37'108.00
3040.01	Besondere Sozialzulage	4'500	2'700	4'487.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	74'000	72'800	77'536.55
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	55'500	53'700	60'419.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	9'500	8'900	10'476.30
3064.00	Überbrückungsrenten	0	7'100	21'150.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'100	28'000	24'452.80
3104.00	Lehrmittel	8'800	8'800	8'348.05
3104.01	Kindergartenmaterial	5'500	5'500	5'096.50
3104.03	Bastelmaterial	11'800	13'700	11'008.25
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-305'800</u>	<u>-335'100</u>	<u>-310'931.85</u>
42	Entgelte	-5'000	-5'000	-17'326.40
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-5'000	-5'000	-17'326.40
46	Transferertrag	-300'800	-330'100	-293'605.45
4614.03	Entschädigung Pädagogische Hochschule	0	0	-450.00
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-170'900	-173'800	-178'398.85
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-76'500	-102'000	-59'253.85
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-53'400	-54'300	-55'502.75
2002120	Primarschule	5'320'400	5'373'200	5'386'034.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>6'274'100</u>	<u>6'316'500</u>	<u>6'456'837.35</u>
30	Personalaufwand	6'082'700	6'109'500	6'302'355.75
3020.00	Löhne Lehrkräfte	5'124'300	5'138'900	5'299'371.95
3020.02	Stellvertretungskosten	123'500	110'000	116'081.05
3040.01	Besondere Sozialzulage	6'600	8'700	6'508.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	416'100	431'200	427'828.70
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	360'500	352'700	368'438.45
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	51'700	51'500	55'926.80
3064.00	Überbrückungsrenten	0	16'500	28'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	191'400	207'000	154'481.60
3104.00	Lehrmittel	86'800	87'100	64'169.80
3104.02	Schulmaterial	48'200	61'000	45'271.95
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial	56'400	58'900	45'039.85

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-953'700</u>	<u>-943'300</u>	<u>-1'070'803.15</u>
42	Entgelte	-50'000	-85'000	-141'436.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-45'000	-75'178.55
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-50'000	-40'000	-66'258.15
46	Transferertrag	-903'700	-858'300	-929'366.45
4614.03	Entschädigung Pädagogische Hochschule	-3'000	-3'000	-3'500.00
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-508'800	-499'200	-498'832.80
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-136'000	-136'000	-191'870.50
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-159'000	-156'000	-155'511.30
4631.05	Beiträge vom Kanton Kleinschulen	-50'000	-53'000	-50'930.10
4631.16	Beiträge vom Kanton Weiterbildungen Lehrpersonen	0	0	-439.05
4631.20	Beiträge vom Kanton Betreuung Flüchtlingskinder	-10'000	0	-15'305.70
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-12'000	0	-12'977.00
4636.01	Beitrag für Begabtenförderung	-15'000	0	0.00
4637.05	Elternbeiträge	-9'900	-11'100	0.00
2002130	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'646'900	2'687'900	2'751'747.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'995'200</u>	<u>3'075'500</u>	<u>3'180'402.85</u>
30	Personalaufwand	2'868'200	2'948'800	3'055'913.15
3020.00	Löhne Lehrkräfte	2'400'500	2'451'300	2'569'959.05
3020.02	Stellvertretungskosten	60'100	58'500	12'420.15
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	190'500	205'900	201'665.15
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	180'400	192'000	206'859.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	24'900	24'600	27'409.20
3064.00	Überbrückungsrenten	11'800	16'500	37'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	127'000	126'700	124'489.70
3104.00	Lehrmittel	43'100	36'700	39'433.35
3104.02	Schulmaterial	23'100	28'800	21'295.80
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial	28'800	24'400	33'418.95
3105.00	Lebensmittel	32'000	36'800	30'341.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-348'300</u>	<u>-387'600</u>	<u>-428'655.60</u>
42	Entgelte	-11'500	-43'100	-62'874.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'500	-38'100	-41'432.50
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-10'000	-5'000	-21'441.80
46	Transferertrag	-336'800	-344'500	-365'781.30
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-250'200	-256'300	-269'003.15
4631.02	Beiträge vom Kanton Deutsch als Zweitsprache	-17'000	-17'000	-26'305.35
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-53'100	-54'300	-55'941.25
4631.15	Beiträge vom Kanton Transportkosten	0	0	-1'470.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-1'500	0	0.00
4637.05	Elternbeiträge	-15'000	-16'900	-13'061.55
2002135	Handarbeit und Hauswirtschaft	0	0	0.00
2002136	Talentschule	219'400	190'500	92'179.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>673'200</u>	<u>603'900</u>	<u>383'338.15</u>
30	Personalaufwand	647'200	573'700	370'660.85
3020.00	Löhne Lehrkräfte	550'700	486'600	308'830.50
3020.02	Stellvertretungskosten	13'100	10'900	7'038.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	44'200	40'800	25'198.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	33'600	30'600	26'191.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	5'600	4'800	3'401.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'000	30'200	12'677.30
3104.00	Lehrmittel	9'100	10'200	7'918.75
3104.02	Schulmaterial	6'300	7'100	2'483.10
3104.04	Werk- und Handarbeitsmaterial	8'100	12'900	2'275.45
3105.00	Lebensmittel	2'500	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-453'800</u>	<u>-413'400</u>	<u>-291'158.50</u>
42	Entgelte	-3'000	-4'700	-358.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-4'700	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-3'000	0	-358.40

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
46	<i>Transferertrag</i>	-450'800	-408'700	-290'800.10
4631.01	Beiträge vom Kanton Regelpauschale	-51'700	-49'800	-26'216.40
4631.03	Beiträge vom Kanton sonderpädagog. Angebot	-21'600	-20'400	-5'699.70
4631.15	Beiträge vom Kanton Transportkosten	0	0	-984.00
4631.17	Beiträge vom Kanton Zusatzpauschale	-144'000	-136'000	-76'000.00
4631.21	Beiträge vom Kanton freiwilliger Schulsport	-1'000	0	0.00
4632.01	Beiträge anderer Gemeinden für auswärtige Schüler	-232'500	-202'500	-181'900.00
2002170	Schulliegenschaften	194'400	221'500	155'820.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>194'400</u>	<u>221'500</u>	<u>155'820.25</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	194'400	221'500	155'820.25
3110.03	Anschaffung Möbel	56'000	61'700	35'923.25
3111.05	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	101'100	112'000	103'057.20
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	0	10'800	0.00
3150.01	Unterhalt Möbel	2'000	2'500	3'843.90
3151.12	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	19'800	19'500	12'995.90
3160.03	Mieten und Baurechtszinsen	15'500	15'000	0.00
2002180	Tagesbetreuung	42'600	47'500	10'054.29
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>262'600</u>	<u>250'500</u>	<u>225'729.50</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	196'100	180'000	171'046.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	171'200	158'500	149'196.95
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'500	1'500	1'770.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	13'600	13'000	12'362.70
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'200	5'400	6'098.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'600	1'600	1'619.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	66'500	70'500	54'682.60
3105.01	Lebensmittel Tagesbetreuung	46'500	50'000	37'648.85
3130.20	Schülertransporte durch Dritte	10'000	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	500	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000	20'000	17'033.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-220'000</u>	<u>-203'000</u>	<u>-215'675.21</u>
46	<i>Transferertrag</i>	-220'000	-203'000	-215'675.21
4631.00	Beiträge vom Kanton	-30'000	-33'000	-30'671.66
4637.05	Elternbeiträge	-190'000	-170'000	-185'003.55
2002190	Schulleitung und Schulverwaltung	621'000	608'800	611'792.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>901'700</u>	<u>882'600</u>	<u>891'118.40</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	733'000	702'900	720'294.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	27'700	29'500	37'240.00
3010.04	Löhne Schulleitungen	423'300	409'500	423'632.05
3010.05	Löhne Schulsekretariat inkl. Lernende	146'100	149'400	145'324.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	47'000	47'000	48'921.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	43'200	41'900	44'531.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	6'100	5'600	6'487.25
3091.00	Personalwerbung	20'000	20'000	14'157.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'600	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	59'500	71'000	62'660.75
3100.00	Büromaterial	2'500	2'000	2'158.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500	7'000	7'146.05
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	0	399.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	256.50
3130.04	Porti	100	0	76.50
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000	0	0.00
3130.55	Übersetzungen	7'600	0	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	4'000	4'000	3'797.25
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'600	5'000	3'085.70
3199.03	übriger Betriebsaufwand	27'700	50'000	45'741.25
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	109'200	108'700	108'162.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	800	300	853.70
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	108'400	108'400	107'309.20
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-280'700</u>	<u>-273'800</u>	<u>-279'326.40</u>

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
42	<i>Entgelte</i>	-500	-500	-6'513.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500	-500	-6'513.90
46	<i>Transferertrag</i>	-280'200	-273'300	-272'812.50
4631.14	Beiträge vom Kanton Schulleitung	-280'200	-273'300	-272'812.50
2002192	Volksschule Sonstiges	657'700	660'700	566'694.04
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>898'600</u>	<u>861'800</u>	<u>799'537.30</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	101'300	110'900	78'456.75
3020.01	Löhne Schwimminstruktoren	21'000	20'000	18'175.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'700	1'700	1'312.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100	200	250.10
3090.02	Kurse und Fortbildung	78'500	89'000	58'719.65
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	459'300	422'400	384'369.00
3101.07	Treibstoffe	1'200	0	0.00
3109.01	Schulbibliothek	9'000	18'500	8'100.00
3109.06	Lehrerbibliothek	6'500	0	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	12'000	10'500	11'563.20
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000	0	0.00
3130.20	Schülertransporte durch Dritte	77'700	57'000	72'860.00
3134.01	Betriebshaftpflichtversicherung	7'700	7'700	7'620.00
3134.02	MFZ-Versicherung Schülertransporte Wiesen	1'400	1'400	1'393.30
3134.03	Schülerunfallversicherung	6'600	6'600	6'470.10
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	400	300	300.75
3138.01	Schwimmabzeichen, Tests	500	2'000	209.35
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	2'000	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	100'000	100'000	82'608.35
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	84'900	70'000	79'586.45
3171.01	Veranstaltungen	60'400	58'400	45'314.00
3171.02	Auslagen Wintersporttage	87'000	90'000	67'943.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	400.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0	0	4'400.80
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0	0	900.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	3'500.80
36	<i>Transferaufwand</i>	50'000	50'000	48'328.80
3631.02	Schulpsychologischer / Heilpädagogischer Dienst GR	50'000	50'000	48'328.80
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	288'000	278'500	283'981.95
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	248'000	248'000	246'460.25
3910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	30'000	30'000	27'954.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	500	500	67.20
3910.22	Dienstleistungen Leihbibliothek (160)	9'500	0	9'500.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-240'900</u>	<u>-201'100</u>	<u>-232'843.26</u>
42	<i>Entgelte</i>	-19'000	-13'800	-34'184.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-19'000	-13'800	-34'184.70
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-2'000	-3'000	0.00
4511.01	Beitrag Schulfonds Wintersporttage	-2'000	-3'000	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-219'700	-184'100	-197'687.11
4614.04	Entschädigung Logopädie	-55'000	-55'000	-68'457.76
4631.15	Beiträge vom Kanton Transportkosten	-90'700	-70'100	-69'729.35
4631.16	Beiträge vom Kanton Weiterbildungen Lehrpersonen	-1'000	-1'000	0.00
4635.07	Sponsorenbeiträge Wintersporttage	-17'000	-15'000	-16'100.00
4637.04	Elternbeiträge Wintersporttage	-53'000	-40'000	-43'400.00
4637.06	Elternbeiträge Schulreisen, Klassenlager, Exkursionen	-3'000	-3'000	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-200	-200	-971.45
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Schulfonds	-200	-200	-971.45
2002200	Sonderschulung	265'800	270'500	212'337.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>265'800</u>	<u>270'500</u>	<u>212'337.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	265'800	270'500	212'337.00
3612.02	Beiträge an Sonderschulen	231'800	236'500	212'337.00
3635.16	Time-out Platzierungen	34'000	34'000	0.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
2004330	Schulgesundheitsdienst	66'400	64'500	59'183.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>84'400</u>	<u>82'500</u>	<u>76'837.70</u>
30	Personalaufwand	47'400	47'500	43'236.70
3010.18	Löhne Schulzahnärzte	44'000	44'200	43'236.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'300	3'300	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'500	27'500	26'101.00
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'000	0	0.00
3136.01	Schulärztlicher Dienst	25'000	25'000	25'703.30
3136.02	Schulzahnpflege	2'500	2'500	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	397.70
36	Transferaufwand	7'500	7'500	7'500.00
3636.05	Jugendpsychiatrischer Dienst	7'500	7'500	7'500.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-18'000</u>	<u>-18'000</u>	<u>-17'653.95</u>
42	Entgelte	-18'000	-18'000	-17'653.95
4260.06	Elternbeiträge Schulzahnpflege	-18'000	-18'000	-17'653.95
210	Informatik Volksschule	440'500	400'900	321'206.10
2102190	Schulleitung und Schulverwaltung	440'500	400'900	321'206.10
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>440'500</u>	<u>400'900</u>	<u>321'206.10</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	318'000	317'300	149'206.10
3113.00	Anschaffung Hardware	85'000	20'000	37'104.15
3118.00	Anschaffung Software/Release-Wechsel	80'000	160'000	18'549.35
3132.02	Honorare externe Berater	30'000	31'000	0.00
3153.00	Informatik Unterhalt Hardware	20'500	13'000	0.00
3158.01	Informatik Unterhalt Software / Benützungsgebühren	102'500	93'300	93'552.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	122'500	83'600	172'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	62'500	83'600	172'000.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	44'000	0	0.00
3320.10	Ordentliche Abschreibungen Software	16'000	0	0.00
220	Weiterführende Bildungseinrichtungen	1'715'000	1'772'200	1'551'571.95
2202140	Musikschule	518'000	517'000	518'266.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>518'000</u>	<u>517'000</u>	<u>518'266.70</u>
36	Transferaufwand	518'000	517'000	518'266.70
3636.01	Musikunterricht inkl. Jugendmusik	518'000	517'000	518'266.70
2202300	Berufliche Grundbildung	0	0	-51'760.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'500</u>	<u>2'500</u>	<u>-50'160.55</u>
36	Transferaufwand	2'500	2'500	-50'160.55
3634.07	Beiträge an Berufsschulen	0	0	-51'760.55
3636.19	Beiträge Schulfonds	2'500	2'500	1'600.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'500</u>	<u>-2'500</u>	<u>-1'600.00</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-2'500	-2'500	-1'600.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-2'500	-2'500	-1'600.00
2202510	Schweizerische Alpine Mittelschule Davos	1'032'000	1'090'200	920'065.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'037'000</u>	<u>1'095'200</u>	<u>927'027.65</u>
36	Transferaufwand	1'037'000	1'095'200	927'027.65
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450'000	450'000	250'000.00
3636.02	Beiträge an Untergymnasium	582'000	640'200	670'065.80

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3636.19	Beiträge Schulfonds	5'000	5'000	6'961.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-5'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-6'961.85</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-5'000	-5'000	-6'961.85
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-5'000	-5'000	-6'961.85
2202511	Schweizerisches Sport-Gymnasium Davos	165'000	165'000	165'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>165'000</u>	<u>165'000</u>	<u>165'000.00</u>
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	165'000	165'000	165'000.00
3920.13	Mieten, Benützungskosten Castelmont SSGD (510)	165'000	165'000	165'000.00
230	Energie	-2'498'500	-2'442'300	-3'393'400.65
2309500	Ertragsanteile	-2'498'500	-2'442'300	-3'393'400.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>7'300</u>	<u>7'700</u>	<u>6'930.10</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	7'300	7'700	6'930.10
3631.05	Beitrag Landschaftsfranken	7'300	7'700	6'930.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'505'800</u>	<u>-2'450'000</u>	<u>-3'400'330.75</u>
41	<i>Regalien und Konzessionen</i>	-2'505'800	-2'450'000	-3'400'330.75
4120.05	Wasserzinsen	-1'088'000	-1'050'000	-1'893'599.30
4120.08	Konzessionen Wasser/Strom	-1'417'800	-1'400'000	-1'506'731.45
2402300	Berufliche Grundbildung	0	0	0.00
3	Departement Gesundheit und Sicherheit	7'902'800	8'107'300	6'644'528.75
300	Gesundheit und Pflege	3'754'200	3'768'500	3'825'656.50
3004110	Spitäler	2'210'000	2'250'000	2'565'252.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'210'000</u>	<u>2'250'000</u>	<u>2'565'252.50</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	300'000	300'000	364'881.60
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	300'000	300'000	364'881.60
36	<i>Transferaufwand</i>	1'910'000	1'950'000	2'200'370.90
3611.06	Leistungsbeiträge stationär Spital Davos	360'000	380'000	410'930.00
3611.07	Leistungsbeiträge stationär andere Spitäler	550'000	550'000	676'686.50
3614.01	Betriebsbeiträge Spital Davos	300'000	320'000	261'364.00
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	700'000	700'000	851'390.40
3004120	Alterszentrum Guggerbach	597'000	637'800	452'977.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>597'000</u>	<u>637'800</u>	<u>452'977.70</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	597'000	637'800	452'977.70
3614.02	Pflegekosten Alterszentrum Guggerbach	597'000	577'800	358'677.70
3636.04	Beitrag Leistungsvereinbarung Beratungszentrum	0	60'000	60'000.00
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	0	0	34'300.00
3004121	Pflegeheim Spital Davos und andere	600'000	533'500	486'754.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>600'000</u>	<u>533'500</u>	<u>486'754.80</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	600'000	533'500	486'754.80
3614.03	Pflegekosten Pflegeheim Spital Davos	320'000	313'500	286'574.50
3614.04	Pflegekosten Hochgebirgsklinik Wolfgang	0	0	-2'466.20
3614.05	Pflegekosten auswärtige Pflegeheime	280'000	220'000	202'646.50

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3004210	Ambulante Krankenpflege	335'500	335'500	311'803.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>335'500</u>	<u>335'500</u>	<u>311'803.15</u>
36	Transferaufwand	335'500	335'500	311'803.15
3614.06	Beitrag an Spitex Spital Davos	335'000	335'000	311'803.15
3614.07	Beiträge an andere Spitex-Organisationen	500	500	0.00
3004340	Lebensmittelkontrolle	2'700	2'700	1'868.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'700</u>	<u>2'700</u>	<u>1'868.35</u>
30	Personalaufwand	2'000	2'000	1'868.35
3010.17	Löhne Pilzkontrolle	2'000	2'000	1'868.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	700	700	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700	700	0.00
3004900	Gesundheitswesen, übriges	9'000	9'000	7'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>9'000</u>	<u>9'000</u>	<u>7'000.00</u>
36	Transferaufwand	9'000	9'000	7'000.00
3614.08	Beiträge an diverse Institutionen	4'000	4'000	2'000.00
3614.10	Stiftung Bündner Eingliederungsstätte für Behinderte	5'000	5'000	5'000.00
310	Soziales	3'778'300	4'011'900	2'492'296.85
3101403	Übriges Rechtswesen	-10'000	-29'900	-34'132.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>38'000.00</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	38'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	0	0	38'000.00
36	Transferaufwand	0	100	0.00
3637.01	Unentgeltliche Prozessführung	0	100	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-10'000</u>	<u>-30'000</u>	<u>-72'132.80</u>
43	Verschiedene Erträge	0	0	-42'747.20
4390.90	Einbuchung Forderungen	0	0	-42'747.20
46	Transferertrag	-10'000	-30'000	-29'385.60
4637.01	Rückerstattungen Prozessführung	-10'000	-30'000	-29'385.60
3102192	Schulsozialarbeit	169'400	165'300	158'800.95
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>169'400</u>	<u>165'300</u>	<u>158'800.95</u>
30	Personalaufwand	162'900	158'800	156'918.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	140'200	137'400	136'266.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	11'200	11'300	10'958.40
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	10'000	8'700	8'216.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'500	1'400	1'476.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'500	6'500	1'882.70
3130.48	Auslagen Schulsozialarbeit	3'000	3'000	1'882.70
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'500	3'500	0.00
3105430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	180'000	195'000	22'942.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>200'000</u>	<u>200'000</u>	<u>723'541.40</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	578'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	0	0	578'000.00
36	Transferaufwand	200'000	200'000	145'541.40
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	0	0	3'763.15
3637.02	Alimentenbevorschussung	200'000	200'000	141'778.25
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-20'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-700'598.75</u>

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
43	Verschiedene Erträge	0	0	-642'159.95
4390.90	Einbuchung Forderungen	0	0	-642'159.95
46	Transferertrag	-20'000	-5'000	-58'438.80
4637.02	Alimenteninkasso	-20'000	-5'000	-58'438.80
3105451	Kinderkrippen und Kinderhorte	330'000	330'000	332'057.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>334'000</u>	<u>334'000</u>	<u>335'857.00</u>
36	Transferaufwand	334'000	334'000	335'857.00
3611.08	Familienergänzende Kinderbetreuung	330'000	330'000	332'057.00
3636.20	Beiträge Legat Dr. J.E. und U. Wolf-Noell	4'000	4'000	3'800.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-4'000</u>	<u>-4'000</u>	<u>-3'800.00</u>
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-4'000	-4'000	-3'800.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	-4'000	-4'000	-3'800.00
3105720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'609'800	1'848'100	1'211'024.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'144'800</u>	<u>2'441'000</u>	<u>1'916'697.00</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	6'000.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	0	0	6'000.00
36	Transferaufwand	2'144'800	2'441'000	1'910'697.00
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	0	0	33'317.85
3637.03	Schweizer Bürger in der Gemeinde	1'547'000	1'300'000	1'294'376.60
3637.08	Einwohner in Anstalten (Volksschüler)	362'800	640'000	394'945.45
3637.09	Ausländer in der Gemeinde	153'000	200'000	164'220.15
3637.10	Einwohner in Anstalten (übrige)	60'000	290'000	5'738.35
3637.12	Uneinbringliche AHV-Beiträge	2'000	1'000	794.20
3637.15	Kostenbeiträge KESB	20'000	10'000	17'304.40
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-535'000</u>	<u>-592'900</u>	<u>-705'672.25</u>
42	Entgelte	-495'000	-530'000	-613'403.30
4260.07	Rückerstattungen für Einwohner	-495'000	-530'000	-613'403.30
43	Verschiedene Erträge	0	0	-6'212.00
4390.90	Einbuchung Forderungen	0	0	-6'212.00
46	Transferertrag	-40'000	-62'900	-86'056.95
4612.01	Beiträge von Heimatgemeinden	0	-9'000	-86'056.95
4621.01	Kantonsbeiträge Unterstützungen (SLA)	-40'000	-53'400	0.00
4637.03	persönliche AHV-Beiträge Klienten	0	-500	0.00
3105730	Asylwesen	606'300	603'000	314'164.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'581'300</u>	<u>1'573'000</u>	<u>1'129'452.55</u>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	200	3'000	12'764.05
3160.05	Mietaufwand Transitzentrum Schiabach	0	0	11'550.00
3199.02	diverse Auslagen Unterkünfte Flüchtlinge	200	3'000	1'214.05
36	Transferaufwand	1'581'100	1'570'000	1'116'688.50
3611.16	Entschädigung Kanton für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	70'000	70'000	0.00
3637.10	Einwohner in Anstalten (übrige)	120'100	0	0.00
3637.11	anerkannte Flüchtlinge	1'390'000	1'500'000	1'116'688.50
3637.12	Uneinbringliche AHV-Beiträge	1'000	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-975'000</u>	<u>-970'000</u>	<u>-815'288.05</u>
42	Entgelte	-275'000	-270'000	-146'471.90
4260.12	Rückerstattungen für anerkannte Flüchtlinge	-275'000	-270'000	-146'471.90
44	Finanzertrag	0	0	-16'350.00
4430.05	Mieterträge Transitzentrum Schiabach	0	0	-16'350.00
46	Transferertrag	-700'000	-700'000	-652'466.15
4611.05	Globalpauschalen für anerkannte Flüchtlinge	-700'000	-700'000	-652'466.15

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3105790	Übrige Fürsorge	161'400	121'200	45'325.25
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>173'700</u>	<u>172'700</u>	<u>331'850.25</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'700	1'700	179'669.40
3109.05	Aufwand Verbilligungsaktionen	1'700	1'700	1'669.40
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	0	0	178'000.00
36	<i>Transferaufwand</i>	117'000	91'000	93'056.85
3611.12	Entschädigung an Kanton für Suchthilfe	25'000	25'000	0.00
3614.08	Beiträge an diverse Institutionen	1'000	1'000	1'000.00
3631.09	Beitrag an Kanton für Integrationsförderung	25'000	25'000	22'308.85
3636.06	Beitrag Sozialberatung für Personen im AHV-Alter	38'000	35'000	25'560.00
3636.21	Beiträge Legat P. und I. Issler	3'000	0	0.00
3637.05	Uneinbringliche Krankenkassenprämien	0	5'000	3'947.10
3637.14	Beiträge Legat F. Staubli	20'000	0	40'240.90
3637.15	Kostenbeiträge KESB	5'000	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	55'000	80'000	59'124.00
3920.12	Verzicht Mietzinsanpassung für einkommensschwächere Personen (510)	55'000	80'000	59'124.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-12'300</u>	<u>-51'500</u>	<u>-286'525.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-11'700	-51'500	-47'562.45
4210.12	Betriebsgebühren	-200	0	0.00
4250.09	Ertrag Verbilligungsaktionen	-1'500	-1'500	-1'839.00
4260.01	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-10'000	-50'000	-45'723.45
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0	0	-198'721.65
4390.90	Einbuchung Forderungen	0	0	-198'721.65
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	0	0	-40'240.90
4501.00	Entnahmen aus Fonds FK	0	0	-40'240.90
46	<i>Transferertrag</i>	-600	0	0.00
4637.07	Beiträge für Fürsorgefonds	-600	0	0.00
3105791	Sozialdienst	727'700	765'500	438'364.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>729'700</u>	<u>772'500</u>	<u>774'774.95</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	662'600	678'900	716'797.45
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	565'200	576'800	612'705.15
3040.01	Besondere Sozialzulage	4'800	3'000	5'808.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	44'900	47'900	47'783.90
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'300	43'800	44'096.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	5'900	5'900	6'403.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0	1'500	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	32'700	59'300	38'656.00
3100.00	Büromaterial	500	100	351.95
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500	0	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	1'000	0.00
3130.08	Auslagen Jugendtreff	20'000	20'000	22'822.95
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500	0	0.00
3130.28	Betriebsgebühren	5'000	20'000	5'479.40
3130.43	Post- und Bankgebühren	1'000	0	0.00
3130.47	Supervision	2'500	1'500	350.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	100	100.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0	500	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	0	3'100	3'119.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500	8'000	3'328.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100	5'000	3'104.15
36	<i>Transferaufwand</i>	20'000	20'000	3'324.65
3636.07	Suchtprävention (Projekt BAG/Radix)	20'000	20'000	3'324.65
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	14'400	14'300	15'996.85
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'200	1'100	1'355.90
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	13'200	13'200	14'640.95
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'000</u>	<u>-7'000</u>	<u>-336'410.40</u>
42	<i>Entgelte</i>	-1'400	-6'700	-29'668.85

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4210.08	Gebühren Diverse	-400	-300	-420.00
4210.12	Betriebsgebühren	-1'000	-6'000	-3'770.25
4240.28	FIAZ-Kurse	0	-400	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	-500.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	0	-24'978.60
44	Finanzertrag	-300	-100	-1'780.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0	-100	0.00
4472.02	Vermietung Living Room	-300	0	-1'780.00
46	Transferertrag	0	0	-303'267.95
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0	0	-865.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0	0	-24'677.95
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	0	-277'725.00
49	Interne Verrechnungen	-300	-200	-1'693.60
4940.02	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Sozialhilfefonds	-300	-200	-1'693.60
3105920	Hilfsaktionen	3'700	13'700	3'750.00
3	Aufwand	3'700	13'700	3'750.00
36	Transferaufwand	3'700	13'700	3'750.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'700	13'700	3'750.00
320	Feuerwehr, Militär, Zivilschutz	278'700	260'000	248'782.55
3201500	Feuerwehr	0	0	0.00
3	Aufwand	652'400	680'900	709'593.80
30	Personalaufwand	237'500	238'500	275'257.45
3000.04	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	45'000	45'000	33'003.75
3010.02	Beitragsfreier Lohn und Sold	70'000	70'000	68'318.75
3010.03	Einsatzentschädigungen	100'000	100'000	112'162.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'000	2'500	21'029.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'500	2'000	1'404.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	8'000	12'000	31'543.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000	7'000	7'796.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	263'400	318'200	283'417.15
3100.00	Büromaterial	500	1'000	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	3'000	3'337.20
3101.07	Treibstoffe	6'000	6'000	4'976.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	2'000	639.45
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	0	750.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	125'600	166'000	143'786.15
3112.01	Dienstkleider	10'000	30'000	5'213.20
3120.00	Energie, Heizmaterial	10'000	9'000	7'261.20
3130.05	Kostenanteil Feuerwehr Albula	35'000	30'000	46'613.60
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	4'100	4'000	5'602.15
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400	2'400	1'815.00
3130.22	Schneeräumung durch Dritte	3'000	3'000	2'017.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000	12'000	11'807.70
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	200	200	410.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000	31'000	24'237.40
3160.02	Miete Liegenschaften	2'900	2'900	2'880.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	200	200	148.70
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500	62.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	11'209.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000	15'000	10'649.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	40'400	40'400	121'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	40'400	40'400	121'100.00
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	81'400	55'100	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	81'400	55'100	0.00
39	Interne Verrechnungen	29'700	28'700	29'819.20
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	800	800	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	300	300	300.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	3'000	2'000	2'319.90
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	1'600	1'600	967.60

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	22'000	22'000	20'082.20
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	4'539.90
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	500	500	272.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'500	1'500	1'336.75
4	Ertrag	-652'400	-680'900	-709'593.80
42	Entgelte	-619'500	-641'000	-638'411.50
4200.01	Feuerwehrgeldersatz	-580'000	-600'000	-589'760.00
4240.26	Dienstleistungen	-1'500	-3'000	0.00
4250.08	Fahrzeugverkauf	0	0	-15'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-35'000	-35'000	-28'856.10
4270.00	Bussen	-3'000	-3'000	-3'490.00
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0	0	-1'305.40
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	0	0	-22'674.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0	0	-22'674.25
46	Transferertrag	-32'800	-39'800	-44'493.80
4611.06	Kurs- und Einsatzentschädigungen GVG	0	0	-16'408.80
4631.07	Beiträge GVG	-32'800	-39'800	-28'085.00
49	Interne Verrechnungen	-100	-100	-4'014.25
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-100	-100	-4'014.25
3201610	Militärische Verteidigung	64'700	59'500	55'711.20
3	Aufwand	88'200	85'000	81'431.00
30	Personalaufwand	73'400	72'600	72'890.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'800	61'000	61'454.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	5'000	5'000	4'944.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'900	5'900	5'819.10
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	700	700	671.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'900	4'700	946.40
3100.00	Büromaterial	300	200	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500	2'000	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	62.50
3169.01	Mietaufwand Einquartierungen	1'500	1'000	500.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500	333.90
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000	1'000	50.00
39	Interne Verrechnungen	7'900	7'700	7'594.55
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	300	300	558.75
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	500	500	435.80
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	500	300	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	6'600	6'600	6'600.00
4	Ertrag	-23'500	-25'500	-25'719.80
42	Entgelte	-500	-500	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500	-500	0.00
44	Finanzertrag	-23'000	-25'000	-25'719.80
4472.01	Entschädigungen für Einquartierungen	-23'000	-25'000	-25'719.80
3201620	Zivilschutz	214'000	200'500	193'071.35
3	Aufwand	266'000	247'500	247'427.60
30	Personalaufwand	106'100	106'600	100'760.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	91'500	90'800	86'410.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'300	7'500	6'173.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'400	7'500	7'334.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	900	800	842.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	66'500	53'300	60'888.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	1'500	773.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500	0.00
3110.02	Anschaffung Mobiliar	500	500	114.70
3111.03	Anschaffung Anlagen, Geräte, Zivilschutzmaterial	3'000	2'000	269.45
3120.02	Energie	10'000	10'000	9'255.90
3130.06	Telefon	1'500	1'500	1'473.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800	5'000	4'656.25
3143.04	Unterhalt Anlagen und Schutzräume	36'200	20'000	32'222.65

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3151.01	Unterhalt Zivilschutzmaterial	1'000	3'000	32.40
3160.01	Miete Lagerraum	4'500	6'300	4'374.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500	1'500	451.10
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000	1'500	7'265.80
36	Transferaufwand	65'000	60'000	63'394.40
3611.05	Gemeindebeitrag Ausbildungskosten	65'000	60'000	63'394.40
39	Interne Verrechnungen	28'400	27'600	22'383.90
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	500	500	38.10
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	1'000	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	15'000	15'300	10'801.70
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	9'900	9'900	9'900.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	500	500	375.80
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'500	1'400	1'268.30
4	Ertrag	-52'000	-47'000	-54'356.25
42	Entgelte	-7'000	-7'000	-100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-7'000	-7'000	-100.00
44	Finanzertrag	-45'000	-40'000	-48'256.25
4472.01	Entschädigungen für Einquartierungen	-45'000	-40'000	-48'256.25
46	Transferertrag	0	0	-6'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	0	-6'000.00
330	Katastrophenstab, Lawinendienst	91'600	66'900	77'792.85
3301505	Katastrophen- und Lawinendienst	91'600	66'900	77'792.85
3	Aufwand	111'600	69'900	81'937.25
30	Personalaufwand	16'600	13'900	14'448.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	0	200	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'500	12'000	12'246.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	600	600	852.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	0	100	196.20
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'500	1'000	1'153.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	66'000	34'000	40'720.05
3101.01	Munition/Sprengstoffe	4'000	6'000	4'383.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	1'000	297.45
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	18'200	18'000	23'250.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300	0	300.00
3132.12	Erarbeitung kommunale Gefährdungsanalyse	20'000	0	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000	5'000	7'848.05
3160.01	Miete Lagerraum	3'000	0	3'000.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500	4'000	1'639.90
39	Interne Verrechnungen	29'000	22'000	26'768.70
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	18'000	12'000	15'967.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	11'000	10'000	10'801.70
4	Ertrag	-20'000	-3'000	-4'144.40
42	Entgelte	-20'000	-3'000	-4'144.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-20'000	-3'000	-4'144.40
4	Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	8'380'000	7'846'300	7'233'868.91
400	Tiefbau und öffentlicher Verkehr	7'086'500	6'615'100	6'365'526.99
4000221	Verwaltung Tiefbau	158'300	135'400	149'176.32
3	Aufwand	158'300	135'400	152'176.32
30	Personalaufwand	127'500	107'500	126'432.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	109'500	92'700	109'085.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	8'700	7'600	7'849.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'100	6'200	6'037.95
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'200	1'000	992.80
3064.00	Überbrückungsrenten	0	0	2'467.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'400	5'000	4'644.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000	5'000	4'644.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	23'400	22'900	21'099.37
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'500	1'500	911.25
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'500	0	0.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	10'000	10'000	9'788.12
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	7'100	7'100	7'100.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'300	4'300	3'300.00
4	Ertrag	0	0	-3'000.00
49	Interne Verrechnungen	0	0	-3'000.00
4910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	0	0	-3'000.00
4006130	Kantonsstrassen	0	0	0.00
4006150	Gemeindestrassen	4'919'700	4'594'100	4'274'390.68
3	Aufwand	5'012'700	4'651'100	4'376'735.83
30	Personalaufwand	69'500	60'700	63'326.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	60'000	52'500	53'499.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'800	4'400	4'176.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'000	3'200	3'003.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	700	600	531.35
3064.00	Überbrückungsrenten	0	0	2'115.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'855'500	1'655'700	1'506'692.80
3100.00	Büromaterial	1'200	1'500	1'231.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	3'000	1'669.45
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500	0	0.00
3112.02	Sicherheitsausrüstungen	1'200	1'000	0.00
3120.03	Energie Strassenbeleuchtung	109'000	109'000	107'738.65
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500	500	1'676.70
3130.49	Auf- und Abbau Winterbeleuchtung	83'600	55'600	21'669.15
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	110'000	130'000	117'420.90
3141.01	Unterhalt Strassen (ohne Bushaltestellen)	850'000	800'000	807'140.85
3141.04	Unterhalt Brücken	60'000	200'000	117'441.65
3141.08	Baulicher Unterhalt Bahnübergänge	30'000	60'000	16'200.00
3141.11	Unterhalt Fusswege	0	0	1'198.00
3141.12	Markierungen/Signale Beidrichtungsverkehr Velo	270'000	0	0.00
3143.05	Unterhalt Strassenbeleuchtung	290'000	290'000	311'163.40
3149.01	Übriger Unterhalt	2'000	2'100	318.20
3149.02	Unterhalt Bushaltestellen	40'000	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500	3'000	1'824.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'036'200	1'058'300	944'499.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	813'400	1'058'300	901'300.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	43'199.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	222'800	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	2'051'500	1'876'400	1'862'217.93
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	500	500	1'000.90
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	10'000	10'000	15'355.40
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	2'000	400	419.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0	1'000	1'000.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	14'700	14'700	3'486.70
3910.16	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Winter	1'581'300	1'436'600	1'536'430.21
3910.17	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Sommer	440'000	410'000	304'124.22
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'000	3'200	401.50
4	Ertrag	-93'000	-57'000	-102'345.15
42	Entgelte	-90'000	-54'000	-102'043.55
4240.21	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-5'000	-4'400	-14'370.00
4260.03	Rückerstattungen Strassenunterhalt	-10'000	-10'000	-63'585.95

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4260.09	Rückerstattungen Diverse	-25'000	-3'500	-24'087.60
4260.11	Weiterverrechnung Winterbeleuchtung	-50'000	-36'100	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	0	0	-301.60
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0	0	-301.60
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-3'000	-3'000	0.00
4910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	-3'000	-3'000	0.00
4006151	Parkplätze	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>80'500</u>	<u>80'500</u>	<u>66'995.95</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	80'000	80'000	66'995.95
3141.09	Unterhalt Parkplätze	80'000	80'000	66'995.95
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	500	500	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500	500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-80'500</u>	<u>-80'500</u>	<u>-66'995.95</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-80'500	-80'500	-66'995.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-80'500	-80'500	-66'995.95
4006220	Regionalverkehr	1'015'000	1'016'000	982'144.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'015'000</u>	<u>1'016'000</u>	<u>982'144.00</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	30'500	30'500	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000	30'000	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	187'500	188'500	185'407.00
3634.02	Beitrag Postautolinie Flüela	12'500	13'500	13'500.00
3634.03	Beitrag an Tarifverbund Davos/Klosters (RhB/Postauto)	146'000	146'000	143'253.00
3634.09	Beitrag Geschäftsführung TVDK an RhB	4'000	4'000	3'654.00
3635.11	Beitrag Pro Flüela	25'000	25'000	25'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	797'000	797'000	796'737.00
3990.02	Tarifverbund VBD (400)	627'000	627'000	626'737.00
3990.04	Verbilligung Davoser Pass (400)	170'000	170'000	170'000.00
4006230	Verkehrsbetrieb Davos (VBD)	1'031'500	914'600	921'947.69
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>6'986'700</u>	<u>6'916'300</u>	<u>6'977'617.45</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	2'496'400	2'547'700	2'555'235.05
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	800	800	450.00
3010.06	Löhne Betriebsleitung	109'400	107'600	111'839.70
3010.12	Löhne Fahrpersonal	1'735'300	1'754'400	1'758'102.65
3010.13	Löhne Werkstattpersonal	199'500	198'400	211'216.85
3040.01	Besondere Sozialzulage	9'500	17'000	17'988.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	162'000	170'400	163'185.30
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	169'100	185'600	171'202.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	67'800	71'000	71'665.70
3064.00	Überbrückungsrenten	0	0	11'515.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'000	4'500	7'931.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000	15'000	2'859.35
3099.01	FVP-Ausweise	23'000	23'000	27'278.45
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	3'892'500	3'806'100	3'691'163.55
3100.00	Büromaterial	1'000	1'000	3'905.15
3101.02	Billette, Abonnemente	2'200	2'200	4'026.70
3101.07	Treibstoffe	537'000	567'000	427'778.65
3101.11	Schmierstoffe	20'000	20'000	20'773.50
3101.13	Bereifung und Schneeketten	30'000	30'000	33'815.05
3102.02	Inserate	1'000	1'000	690.00
3102.03	Drucksachen, Fahrpläne	29'500	26'000	41'436.50
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	376.25
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	5'000	24'500	0.00
3112.01	Dienstkleider	25'000	25'000	1'567.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	34'000	34'000	39'727.70
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	20'000	0	5'647.20
3130.11	Fahrdienstleistungen durch Dritte	2'360'000	2'360'000	2'405'309.70
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	3'300	3'300	2'220.25

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'500	13'000	12'419.00
3130.30	Betriebsplanung	17'500	20'000	31'841.75
3130.50	Fahrausweiskontrollen durch Dritte	58'000	58'000	48'711.10
3134.00	Sachversicherungsprämien	95'000	95'000	98'511.85
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	23'000	23'000	19'406.35
3144.05	Unterhalt Busdepot	70'000	70'000	75'599.40
3149.02	Unterhalt Bushaltestellen	30'000	10'000	11'511.10
3151.03	Ersatzteile/Material für Fahrzeuge	170'000	170'000	131'675.80
3151.04	Fahrzeugunterhalt durch Dritte, Nachprüfungen	80'000	80'000	99'461.25
3151.05	Unterhalt Funkanlage	1'000	1'000	488.00
3151.07	Unterhalt Mobilien	1'000	1'000	0.00
3151.08	Übriger Unterhalt/Kleinmaterial	6'000	6'000	1'538.70
3151.09	Unterhalt Kassensystem	10'000	35'000	27'500.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	5'500	5'500	4'567.20
3161.02	Miete/Service Kasse/Anzeigen Linienbusse	100'000	0	0.00
3169.03	Übrige Mieten	20'000	600	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	2'450.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	1'062.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000	10'000	26'440.55
3199.01	MWST-Vorsteuerminderungen	110'000	110'000	110'705.15
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>301'100</i>	<i>262'200</i>	<i>434'300.00</i>
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	235'700	262'200	434'300.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	65'400	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>296'700</i>	<i>300'300</i>	<i>296'918.85</i>
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	500	500	410.45
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	32'000	36'000	32'240.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'000	600	650.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'300	2'300	2'500.10
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	220'100	220'100	220'100.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'000	33'000	33'340.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	7'800	7'800	7'678.30
4	<u>Ertrag</u>	<u>-5'955'200</u>	<u>-6'001'700</u>	<u>-6'055'669.76</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	<i>-1'235'000</i>	<i>-1'235'000</i>	<i>-1'214'927.95</i>
4035.02	Verkehrstaxe	-1'235'000	-1'235'000	-1'214'927.95
42	<i>Entgelte</i>	<i>-2'209'000</i>	<i>-2'275'000</i>	<i>-2'236'002.63</i>
4240.10	Fahrgeldeinnahmen	-1'650'000	-1'650'000	-1'646'391.43
4240.25	Auftragsfahrten	-4'000	-4'000	-405.20
4240.27	Reparatureinnahmen	-150'000	-200'000	-123'648.70
4250.03	Verkauf Treibstoffe	-70'000	-70'000	-49'349.20
4250.08	Fahrzeugverkauf	-8'000	-8'000	-7'500.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'000	-20'000	0.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-5'000	-5'000	-21'137.55
4270.05	Ticketkontrollen, Zuschläge, Bussen	-20'000	-18'000	-24'677.50
4290.01	Diverse Einnahmen	-70'000	-70'000	-137'029.55
4290.02	Einnahmen aus Werbung WEF	-180'000	-180'000	-167'000.00
4290.04	Einnahmen aus Werbung übrige	-50'000	-50'000	-58'863.50
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-11'425.85</i>
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	0	0	-11'425.85
46	<i>Transferertrag</i>	<i>-1'245'500</i>	<i>-1'245'500</i>	<i>-1'391'124.30</i>
4630.00	Beiträge vom Bund	-680'500	-680'500	-726'908.00
4630.01	Zollrückerstattungen (Mineralölsteuer)	-140'000	-140'000	-131'308.30
4631.08	Betriebsbeiträge Kanton	-170'000	-170'000	-255'477.00
4631.18	Abgeltung Tarifverbund Davos/Klosters	-155'000	-155'000	-170'929.00
4635.03	Leistungsauftrag Bergbahnen	-100'000	-100'000	-106'502.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>-1'265'700</i>	<i>-1'246'200</i>	<i>-1'202'189.03</i>
4900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	-63'000	-61'300	-54'667.25
4910.09	Dienstleistungen VBD (400)	-391'000	-373'200	-337'192.40
4920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	-14'700	-14'700	-13'592.38
4990.02	Tarifverbund VBD (400)	-627'000	-627'000	-626'737.00
4990.04	Verbilligung Davoser Pass	-170'000	-170'000	-170'000.00
4007101	Wasserversorgung	0	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>2'834'500</u>	<u>2'855'900</u>	<u>2'934'600.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	<i>727'500</i>	<i>692'200</i>	<i>711'482.75</i>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	599'300	578'900	586'763.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	5'300	5'300	5'280.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3042.00	Verpflegungszulagen	500	500	315.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'600	1'600	2'910.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	47'500	47'900	43'117.90
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	42'700	37'600	35'140.20
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	19'200	20'400	18'098.90
3064.00	Überbrückungsrenten	0	0	19'857.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	11'400	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	848'700	839'700	758'228.85
3100.00	Büromaterial	600	1'400	466.55
3101.03	Verbrauchsmaterial	700	2'000	598.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700	4'600	3'036.30
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700	0	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	132'500	103'400	111'778.30
3112.01	Dienstkleider	4'200	4'200	4'838.20
3120.02	Energie	44'000	44'000	42'621.65
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	30'000	31'900	27'463.05
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'500	7'000	4'881.10
3132.11	Geometer, Nachführung Leitungskataster	28'000	25'000	26'869.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'100	20'100	20'444.85
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'900	1'700	1'844.10
3143.06	Unterhalt Verteilungsleitungen	215'000	215'000	212'779.30
3144.06	Unterhalt Gebäude	8'000	8'000	7'064.95
3144.13	Unterhalt Quellgebiete/Reservoir/ Zuleitungen	167'500	167'500	170'059.90
3149.03	Unterhalt Hydrantenanlagen	91'500	99'500	45'172.95
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000	20'000	9'109.45
3160.01	Miete Lagerraum	0	1'000	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'900	4'400	3'120.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600	9'000	4'820.40
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'000	0	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	61'300	70'000	61'260.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'026'100	1'152'900	877'438.30
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	882'000	1'152'900	852'400.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	25'038.30
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	34'700	0	0.00
3300.31	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 50 J.	103'100	0	0.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	6'300	0	0.00
35	Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	73'300	0	442'004.45
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	73'300	0	442'004.45
36	Transferaufwand	8'300	0	0.00
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'300	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	150'600	171'100	145'446.35
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'500	1'500	107.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	7'000	7'000	6'284.55
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	500	500	375.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	6'000	6'000	17'061.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'800	1'500	2'100.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	4'000	2'000	2'007.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	200	100	53.55
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	25'000	25'000	20'089.00
3920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	700	700	666.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'000	33'000	33'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	69'600	92'500	63'702.75
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	300	300	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'000	1'000	0.00
4	Ertrag	-2'834'500	-2'855'900	-2'934'600.70
42	Entgelte	-2'555'000	-2'460'000	-2'716'244.00
4240.13	Grundgebühren	-1'500'000	-1'300'000	-1'562'640.15
4240.14	Verbrauchsgebühren	-1'000'000	-1'100'000	-996'420.60
4240.26	Dienstleistungen	-45'000	-45'000	-62'681.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'000	-10'000	-44'242.55
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	-5'000	-50'259.65
43	Verschiedene Erträge	0	0	-12'617.05
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0	0	-12'617.05
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	0	-187'800	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0	-187'800	0.00
46	Transferertrag	-33'000	0	0.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4631.07	Beiträge GVG	-33'000	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-246'500	-208'100	-205'739.65
4900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	-81'200	-82'000	-81'200.00
4910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	-15'000	-5'600	-16'932.90
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	-4'795.85
4990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	-150'300	-120'500	-102'810.90
4007201	Abwasserbeseitigung	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'541'800</u>	<u>2'457'200</u>	<u>2'414'762.45</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	695'800	641'600	658'557.35
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	549'800	516'100	552'490.40
3040.01	Besondere Sozialzulage	2'700	2'700	2'640.00
3042.00	Verpflegungszulagen	100	100	65.00
3049.00	Übrige Zulagen	5'200	5'200	800.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	44'100	42'600	43'209.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	43'900	47'600	38'757.40
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	17'300	18'100	18'256.15
3064.00	Überbrückungsrenten	23'500	0	1'057.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	9'200	9'200	1'281.65
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'303'100	1'250'200	1'112'470.95
3100.00	Büromaterial	1'500	1'500	450.85
3101.03	Verbrauchsmaterial	27'800	27'000	27'576.05
3101.04	Chemikalien für Phosphatfällung	60'000	60'000	63'585.50
3101.05	Klärschlamm Entsorgung	210'000	210'000	204'159.75
3101.08	Chemikalien für Schlammbehandlung	48'000	48'000	34'440.00
3101.09	Rechengut und Sandbeseitigung	5'000	5'000	3'720.90
3101.12	Chemikalien für Labor	17'000	17'000	14'937.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500	4'500	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	0	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	104'500	63'000	24'993.45
3112.01	Dienstkleider	2'000	2'000	2'267.25
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	241'700	243'300	230'395.55
3130.03	Porti, Telefon	5'000	5'000	4'842.00
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200	1'100	1'120.25
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'000	0	0.00
3132.11	Geometer, Nachführung Leitungskataster	30'000	30'000	41'877.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	44'000	44'000	41'895.10
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'200	1'000	1'114.65
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	700	700	682.00
3143.07	Unterhalt Kanalisationsleitungsnetz	215'000	215'000	102'522.20
3144.07	Unterhalt Gebäude ARA	50'500	26'000	64'430.35
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	171'500	202'600	194'965.40
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'500	3'500	2'948.55
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000	15'000	13'150.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	37'000	25'000	36'396.55
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	281'600	306'700	74'700.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	155'600	306'700	74'700.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	52'000	0	0.00
3300.31	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 50 J.	49'000	0	0.00
3320.20	Ordentliche Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	25'000	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0	0	304'321.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	0	304'321.00
36	<i>Transferaufwand</i>	98'600	97'600	97'524.00
3630.01	Beitrag zur Vermeidung von Mikroverunreinigungen	97'400	97'600	97'524.00
3631.08	Umweltanalytik (kantonale Untersuchungen)	1'200	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	162'700	161'100	167'189.15
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	400	400	79.25
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	2'500	2'400	2'766.05
3900.05	Material- und Warenbezüge Wasserversorgung (400)	81'200	82'000	81'200.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	7'000	7'000	5'655.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'500	1'500	900.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0	0	1'095.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	30'000	30'000	29'933.45
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	33'000	33'000	33'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	5'606.55
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	800	800	688.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	6'300	4'000	6'265.25

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'541'800</u>	<u>-2'457'200</u>	<u>-2'414'762.45</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'215'000	-2'220'000	-2'177'451.95
4240.13	Grundgebühren	-1'000'000	-1'000'000	-1'024'736.40
4240.14	Verbrauchsgebühren	-1'200'000	-1'200'000	-1'104'394.55
4250.04	Schlammannahme	-5'000	-5'000	-6'214.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'000	-10'000	-19'296.70
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	-5'000	-22'810.25
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-148'100	-40'100	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-148'100	-40'100	0.00
46	<i>Transferertrag</i>	-80'000	-75'000	-84'540.75
4635.05	Einspeisevergütung	-80'000	-75'000	-84'540.75
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-98'700	-122'100	-152'769.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-700	-1'600	-67'083.00
4990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	-98'000	-120'500	-85'686.75
4008900	Kiesabbau Tola, Wiesen	0	0	37'868.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>94'000</u>	<u>113'700</u>	<u>91'024.30</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	23'700	23'700	12'839.05
3143.03	Unterhaltsarbeiten	23'700	23'700	12'839.05
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0	0	37'868.30
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0	0	3'400.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	31'368.30
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	0	0	3'100.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0	0	24'614.75
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	0	24'614.75
36	<i>Transferaufwand</i>	28'300	32'000	0.00
3635.09	Beiträge an Grundeigentümer (private Unternehmungen)	11'300	13'000	0.00
3637.06	Beiträge an Grundeigentümer (Privatpersonen)	17'000	19'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	42'000	58'000	15'702.20
3900.06	Material- und Warenbezüge Kies Tola (400)	38'000	45'000	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	1'000	10'000	12'586.15
3910.03	Dienstleistungen Tiefbau (400)	3'000	3'000	3'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	116.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-94'000</u>	<u>-113'700</u>	<u>-53'156.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	-74'300	-84'200	-52'594.70
4210.04	Gebührenertrag	-74'300	-84'200	-52'594.70
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-19'600	-29'400	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-19'600	-29'400	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-100	-100	-561.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-100	-100	-561.30
4009500	Ertragsanteile Kiesabbau Tola, Wiesen	-38'000	-45'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-38'000</u>	<u>-45'000</u>	<u>0.00</u>
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-38'000	-45'000	0.00
4900.06	Material- und Warenbezüge Kies Tola (400)	-38'000	-45'000	0.00
410	Technische Betriebe	914'000	889'900	923'901.57
4106130	Kantonsstrassen	120'000	120'000	190'291.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>120'000</u>	<u>120'000</u>	<u>190'291.75</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	120'000	120'000	190'291.75
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0	0	68'724.15
3611.09	Entschädigung für Strassenunterhalt	120'000	120'000	121'567.60

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4106190	Werkbetrieb	0	0	219'900.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>6'387'200</u>	<u>5'822'600</u>	<u>6'035'042.63</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	2'573'500	2'626'100	2'602'311.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'123'200	2'146'200	2'140'923.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	20'800	22'500	21'560.00
3042.00	Verpflegungszulagen	16'000	16'000	13'527.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'000	1'000	650.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	168'400	173'900	168'577.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	156'300	164'800	161'701.90
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	69'400	59'800	69'932.90
3064.00	Überbrückungsrenten	9'400	32'900	21'821.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000	6'000	1'390.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000	3'000	2'227.35
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	3'170'700	2'629'000	2'796'884.00
3100.00	Büromaterial	3'000	3'000	1'089.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	265'000	265'000	246'923.80
3101.07	Treibstoffe	80'000	80'000	73'536.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000	3'000	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	0	155.10
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	649.60
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	259'000	30'000	42'887.75
3111.01	Anschaffung Signalisationen	0	0	573.00
3112.01	Dienstkleider	30'000	12'000	11'433.40
3120.06	Wasser, Energie, Heizmaterial	80'000	70'000	86'079.85
3130.02	Personalaufwand durch Dritte	5'000	3'000	4'719.35
3130.07	Telefon, Konzessionen	4'000	3'000	4'138.20
3130.10	Grundgebühr Schneeräumung	260'000	260'000	254'865.50
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500	0	0.00
3130.22	Schneeräumung durch Dritte	800'000	680'000	907'371.50
3130.29	Auf-/Abbau Weihnachtsbeleuchtung	0	0	28'012.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	82'000	82'000	83'212.05
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	10'000	10'000	7'296.65
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	5'000	5'000	3'853.45
3140.02	Unterhalt Gärtnerei	60'000	58'000	57'340.75
3141.10	Unterhalt Lärchenring	1'000	0	0.00
3143.01	Unterhalt Loipen / Information Langlauf	200'000	160'000	189'083.95
3143.02	Unterhalt Spazier-/Wanderwege, WC-Anlagen, Feuerstellen, Hundetoiletten	100'000	72'000	97'491.90
3143.10	Unterhalt Bikewege	87'000	0	0.00
3144.04	Unterhalt Langlaufzentrum	0	0	5'323.35
3144.15	Unterhalt Werkhof	15'000	14'000	14'724.00
3149.01	Übriger Unterhalt	50'000	50'000	48'095.15
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	170'000	170'000	48'511.55
3160.06	Miete Werkhof	180'000	180'000	176'872.60
3161.01	Mieten und Benützungskosten	3'000	3'000	2'551.40
3169.03	Übrige Mieten	22'000	25'000	28'878.25
3169.04	Loipenentschädigungen	190'000	190'000	184'380.15
3170.00	Reisekosten und Spesen	24'200	20'000	17'515.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	560.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000	10'000	13'217.70
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	170'000	170'000	155'540.25
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	159'000	173'300	219'900.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	98'500	173'300	219'900.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	60'500	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	484'000	394'200	415'946.98
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'000	1'000	806.70
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	2'000	5'000	561.35
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	10'000	13'000	0.00
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	15'000	15'000	12'741.55
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	35'000	35'000	40'012.50
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	200'000	107'000	150'632.85
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	1'000	1'000	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'000	1'000	600.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	40'000	40'000	36'608.15
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	15'000	5'000	16'415.90
3920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	120'000	127'200	120'000.00
3920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	1'000	1'000	666.00
3920.05	Mieten, Benützungskosten Freizeit - LLZ (410)	0	0	50.00
3920.11	Mieten, Benützungskosten VBD (400)	14'000	14'000	12'912.78
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	20'000	20'000	20'206.60
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'000	1'000	699.65

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	8'000	8'000	3'032.95
4	Ertrag	-6'387'200	-5'822'600	-5'815'142.63
<i>40</i>	<i>Fiskalertrag</i>	<i>-676'000</i>	<i>-619'700</i>	<i>-618'359.65</i>
4035.04	Anlagefonds, Beitrag Langlauf	-676'000	-619'700	-618'359.65
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>	<i>-691'400</i>	<i>-648'100</i>	<i>-787'761.35</i>
4240.08	Erlös Werkstatt	-2'000	-6'000	-1'785.05
4240.09	Schneeräumung für Dritte	-220'000	-200'000	-233'595.00
4240.19	Benützungsgebühren Snow Farming	-10'000	-10'500	-10'791.40
4240.22	Erlös Anlässe	-249'400	-220'000	-292'279.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'000	0	-10'000.00
4260.03	Rückerstattungen Strassenunterhalt	-70'000	-70'000	-66'040.10
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-10'000	-10'000	-65'471.05
4290.01	Diverse Einnahmen	-120'000	-131'600	-107'799.35
<i>43</i>	<i>Verschiedene Erträge</i>	<i>0</i>	<i>-40'000</i>	<i>-26'479.35</i>
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0	-40'000	-26'479.35
<i>46</i>	<i>Transferertrag</i>	<i>-10'000</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
4630.01	Zollrückerstattungen (Mineralölsteuer)	-10'000	0	0.00
<i>49</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>-5'009'800</i>	<i>-4'514'800</i>	<i>-4'382'542.28</i>
4910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	-120'500	-122'400	-117'548.50
4910.13	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Eisbahn	-365'000	-230'000	-225'030.84
4910.14	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Spazier- und Wanderwege	-1'335'000	-1'180'000	-1'081'254.28
4910.15	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Langlauf	-338'000	-303'800	-309'179.82
4910.16	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Winter	-1'581'300	-1'436'600	-1'536'430.21
4910.17	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Strassenunterhalt Sommer	-440'000	-410'000	-304'124.22
4910.18	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Gärtnerei/Grünanlagen	-330'000	-332'000	-318'443.90
4910.19	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Parkplätze	-500'000	-500'000	-490'530.51
4107301	Abfallwirtschaft	0	0	0.00
3	Aufwand	2'624'200	2'581'100	2'748'998.42
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>855'600</i>	<i>944'700</i>	<i>905'104.25</i>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000	2'000	2'520.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	722'500	790'700	772'527.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	57'500	64'900	56'918.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	46'100	55'500	45'981.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	23'500	27'600	22'220.90
3064.00	Überbrückungsrenten	0	0	4'935.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000	3'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	1'000	0.00
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>401'300</i>	<i>414'000</i>	<i>346'431.30</i>
3100.00	Büromaterial	5'000	5'000	682.85
3101.03	Verbrauchsmaterial	5'000	5'000	-2'720.25
3101.10	Ankauf Containerplomben, Vignetten	0	5'000	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000	4'000	16'067.95
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	5'000	10'000	95.60
3112.01	Dienstkleider	10'000	5'000	4'431.50
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	0	10'000	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	30'000	33'000	22'331.70
3130.03	Porti, Telefon	3'000	3'000	1'913.40
3130.31	Bahntransport	120'000	120'000	107'000.00
3130.37	Sondermüllentsorgung	10'000	10'000	5'994.85
3130.38	Kompostverwertung	3'000	3'000	2'040.00
3130.41	Wiederverwertungsgüter	100'000	100'000	96'539.80
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'000	25'000	22'136.45
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	4'000	4'000	3'959.60
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	12'000	12'000	11'507.20
3143.08	Unterhalt Kehrichtsammelstellen	10'000	10'000	113.45
3144.08	Unterhalt Gebäude Kehrichtmehrzweckanlage	15'000	12'000	31'003.70
3151.06	Unterhalt Fahrzeuge	3'000	2'000	2'768.45
3151.10	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	20'000	20'000	8'140.85
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300	1'000	1'260.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	758.95
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000	5'000	1'785.85
3199.01	MWST-Vorsteuerminderung	10'000	10'000	8'619.40

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	50'400	44'700	173'300.20
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	40'400	44'700	54'000.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	119'300.20
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	10'000	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	364'900	216'200	440'577.62
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	364'900	216'200	440'577.62
36	<i>Transferaufwand</i>	800'000	820'000	755'460.95
3612.06	Verbrennungskosten GEVAG	800'000	820'000	755'460.95
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	152'000	141'500	128'124.10
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'000	1'000	26.50
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	30'000	30'000	27'374.30
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	25'000	17'000	34'875.80
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	80'000	80'000	47'566.60
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	4'000	3'000	3'240.90
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	8'000	7'500	7'585.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	4'137.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'000	1'000	570.95
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'000	2'000	2'747.05
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-2'624'200</u>	<u>-2'581'100</u>	<u>-2'748'998.42</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'304'000	-2'320'000	-2'414'725.42
4240.15	Kehricht-Grundgebühren	-1'100'000	-1'085'000	-1'148'804.00
4240.16	Kehricht-Verbrauchsgebühren	-1'200'000	-1'230'000	-1'208'370.27
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'000	0	-3'600.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-2'000	-5'000	-53'790.30
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0	0	-160.85
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	-110'000	-110'000	-119'731.70
4309.01	Ertrag Wiederverwertungsgüter	-110'000	-110'000	-119'731.70
44	<i>Finanzertrag</i>	-39'000	-39'000	-39'000.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-39'000	-39'000	-39'000.00
46	<i>Transferertrag</i>	-75'000	-20'000	-67'795.25
4631.19	Beiträge vom Kanton Bahntransport	-40'000	0	-30'994.00
4632.05	Solidaritätsbeitrag GEVAG	-35'000	-20'000	-36'801.25
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-96'200	-92'100	-107'746.05
4910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	-57'000	-56'600	-60'397.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-700	-900	-19'242.80
4990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	-38'500	-34'600	-28'105.95
4108400	Tourismus	37'900	37'200	26'100.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>37'900</u>	<u>37'200</u>	<u>26'100.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	37'900	37'200	26'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	27'400	37'200	26'100.00
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	10'500	0	0.00
4108404	Langlauf	756'100	732'700	487'609.82
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>780'100</u>	<u>756'700</u>	<u>487'859.82</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	19'600	15'400	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'300	14'000	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'400	1'200	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	700	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	200	200	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	32'300	34'500	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	10'000	14'500	0.00
3130.07	Telefon, Konzessionen	800	800	0.00
3130.22	Schneeräumung durch Dritte	0	3'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000	2'000	0.00
3144.04	Unterhalt Langlaufzentrum	10'000	4'200	0.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	0	5'000	0.00
3144.12	Unterhalt Parkhaus	5'000	5'000	0.00
3169.03	Übrige Mieten	3'500	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	0	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	0	0.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	388'100	399'800	123'800.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	375'500	399'800	123'800.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	5'000	0	0.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	7'600	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	0	0	54'880.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0	0	54'880.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	340'100	307'000	309'179.82
3910.15	Dienstleistungen Werkbetrieb (410), Langlauf	338'000	303'800	309'179.82
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	200	1'500	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'900	1'700	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-24'000</u>	<u>-24'000</u>	<u>-250.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	0	0	-200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	-200.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-24'000	-24'000	0.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-24'000	-24'000	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	0	-50.00
4920.05	Mieten, Benützungskosten Freizeit - LLZ (410)	0	0	-50.00
420	Forstbetrieb, Verbauungen	379'500	341'300	-55'559.65
4207410	Gewässerverbauungen	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>651'400</u>	<u>671'900</u>	<u>3'252'593.15</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	510'000	510'000	493'879.35
3142.01	Unterhalt Verbauungen	150'000	150'000	149'072.75
3142.02	Verbauungsarbeiten	360'000	360'000	344'806.60
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	48'400	24'100	2'686'989.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0	24'100	491'400.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	2'195'589.00
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	48'400	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	93'000	137'800	71'724.80
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	10'000	0	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	80'000	136'800	68'505.80
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	1'000	0	2'769.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	1'000	0	450.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	1'000	1'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-651'400</u>	<u>-671'900</u>	<u>-3'252'593.15</u>
42	<i>Entgelte</i>	-2'000	0	-4'750.00
4290.01	Diverse Einnahmen	-2'000	0	-4'750.00
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	-10'000	0	0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-10'000	0	0.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-612'400	-634'400	-3'117'953.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-612'400	-634'400	-3'117'953.70
46	<i>Transferertrag</i>	0	0	-113'391.00
4631.09	Kantonsbeitrag (Unwetter)	0	0	-113'391.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-27'000	-37'500	-16'498.45
4900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	-15'000	-25'500	-2'550.00
4910.04	Dienstleistungen Gewässerverbauungen (420)	-12'000	-12'000	-13'948.45
4207420	Lawinerverbauungen	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>196'500</u>	<u>189'600</u>	<u>1'106'294.25</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	71'000	70'000	77'098.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	0	0.00
3143.03	Unterhaltsarbeiten	70'000	70'000	77'098.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	14'500	8'600	926'517.55

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0	8'600	144'800.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	781'717.55
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	14'500	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	111'000	111'000	102'678.70
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	110'000	110'000	102'678.70
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	1'000	1'000	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-196'500</u>	<u>-189'600</u>	<u>-1'106'294.25</u>
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-144'500	-119'600	-984'691.35
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-144'500	-119'600	-984'691.35
46	<i>Transferertrag</i>	-52'000	-70'000	-121'602.90
4631.00	Beiträge vom Kanton	-52'000	-70'000	-121'602.90
4208200	Forstwirtschaft	379'500	341'300	-55'559.65
3	<u>Aufwand</u>	<u>3'505'000</u>	<u>3'144'700</u>	<u>4'399'422.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	1'810'100	1'646'600	1'800'822.90
3010.09	Löhne Betriebsleitung inkl. Lernende	480'500	480'500	501'584.15
3010.10	Löhne Forstgruppe	930'800	815'000	932'360.40
3010.14	Löhne Abwertschaft	3'600	5'000	1'910.25
3040.01	Besondere Sozialzulage	5'500	5'000	4'620.00
3042.00	Verpflegungszulagen	46'000	35'000	44'759.00
3049.00	Übrige Zulagen	0	0	4'159.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	111'200	109'400	112'148.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	85'900	80'200	86'108.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	92'300	102'500	93'898.45
3064.00	Überbrückungsrenten	35'100	0	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	14'200	9'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000	5'000	19'274.20
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'564'300	1'386'200	1'281'291.60
3100.00	Büromaterial	3'000	3'100	237.65
3101.06	Holzankauf aus Privatwald	75'000	75'000	81'098.45
3101.07	Treibstoffe	47'000	47'000	39'102.15
3101.11	Schmierstoffe	3'000	3'000	4'260.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	400	2'965.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600	0	602.50
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000	0	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	74'000	84'000	59'820.30
3112.02	Sicherheitsausrüstungen	24'100	23'700	26'794.20
3119.02	Waldparzellen Diverse	25'000	25'000	0.00
3120.01	Wasser, Energie	0	0	5'639.25
3120.02	Energie	6'000	6'500	0.00
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	7'100	3'500	3'617.75
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'700	0	0.00
3130.26	Forstarbeiten durch Dritte	75'000	65'000	25'218.85
3130.35	Forstarbeiten durch Dritte, Privatwald	850'000	700'000	674'924.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	26'400	16'000	24'799.20
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	4'000	4'000	3'188.30
3137.02	Schwerverkehrsabgabe Fahrzeuge (LSVA)	7'500	7'000	7'216.00
3141.03	Unterhalt Waldwege und -strassen	80'000	60'000	70'540.75
3144.06	Unterhalt Gebäude	25'000	25'000	34'460.55
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120'000	120'000	115'399.70
3158.02	Betriebsabrechnung (BAR)	1'000	1'000	0.00
3160.01	Miete Lagerraum	7'000	0	0.00
3161.01	Mieten und Benützungskosten	900	3'000	3'248.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000	30'000	21'268.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000	29'000	9'076.25
3199.01	MWST-Vorsteuerminderungen	68'000	55'000	67'812.60
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	93'700	68'400	1'286'879.70
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	52'500	68'400	317'900.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	968'979.70
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	13'100	0	0.00
3300.50	Ordentliche Abschreibungen Waldungen	9'300	0	0.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	18'800	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	36'900	43'500	30'428.50
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	0	100	527.55
3900.03	Material- und Warenbezüge Gewässerverbauungen (420)	5'000	12'500	2'550.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	4'000	0.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	1'000	500	0.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0	0	470.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	5'000	0	1'095.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	900	600	1'084.90
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	10'000	11'000	10'044.50
3920.07	Mieten, Benützungskosten Liegenschaften Laret (510)	800	800	800.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	13'200	13'200	13'630.70
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	500	300	225.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	500	500	0.00
4	Ertrag	-3'125'500	-2'803'400	-4'454'982.35
42	Entgelte	-1'439'600	-1'225'000	-1'474'787.30
4240.23	Arbeiten für übrige Gemeinwesen	-10'000	-50'000	-59'074.40
4250.05	Holzverkauf Landschaftswald	-40'000	-10'000	-32'833.80
4250.07	Holzverkauf Privatwald	-620'000	-580'000	-605'567.80
4250.08	Fahrzeugverkauf	-100	0	-1'200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-750'000	-550'000	-740'901.45
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-18'000	-5'000	-11'644.45
4260.10	Rückerstattungen ohne MwSt.	-1'500	-30'000	-23'565.40
43	Verschiedene Erträge	-950'000	-900'000	-1'018'910.75
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	-950'000	-900'000	-1'018'910.75
45	Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen	-93'700	-68'400	-1'274'353.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-93'700	-68'400	-1'274'353.95
46	Transferertrag	-108'000	-110'000	-200'969.45
4631.10	Beiträge vom Kanton (hoheitliche Leistungen Revierforstamt)	-48'000	-50'000	-153'272.45
4631.11	Beiträge vom Kanton (Projekte)	-60'000	-60'000	-47'697.00
49	Interne Verrechnungen	-534'200	-500'000	-485'960.90
4900.02	Material- und Warenlieferungen Forstwirtschaft (420)	-50'000	-47'000	-35'481.35
4910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	-482'500	-451'300	-449'147.55
4920.04	Mieten, Benützungskosten Forstwirtschaft (420)	-1'700	-1'700	-1'332.00
5	Departement Hochbau und Umweltschutz	17'920'700	17'919'700	24'796'303.10
500	Hochbau, Baupolizei	4'300'500	2'424'500	2'316'803.76
5000220	Verwaltung Hochbau	300'500	424'500	320'154.01
3	Aufwand	825'000	848'500	775'310.11
30	Personalaufwand	510'300	522'700	484'336.95
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	15'000	15'000	6'570.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	416'100	426'100	401'730.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	33'000	35'000	32'155.80
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'800	42'300	39'800.90
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	4'400	4'300	4'080.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	256'500	271'500	237'562.45
3100.00	Büromaterial	5'000	5'000	4'065.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50'000	70'000	27'826.45
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000	3'000	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000	75'000	64'989.70
3130.06	Telefon	0	2'500	2'032.70
3130.12	Porti, Telefon, Funkbewilligungen	2'500	0	0.00
3132.03	Rechtsgutachten, Prozesskosten	75'000	75'000	109'537.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000	5'000	4'644.10
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	1'000	13.30
3161.01	Mieten und Benützungskosten	5'000	5'000	4'395.40
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000	10'000	9'350.45
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'000	20'000	10'707.40
39	Interne Verrechnungen	58'200	54'300	53'410.71
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	1'200	2'000	911.30
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	0	300	364.65
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500	500	500.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	40'000	35'000	39'428.76

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	16'500	16'500	12'206.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-524'500</u>	<u>-424'000</u>	<u>-455'156.10</u>
42	<i>Entgelte</i>	-510'500	-411'000	-413'309.10
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-500'000	-400'000	-409'706.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500	-1'000	-1'681.00
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	0	-921.60
4270.01	Baubussen	-10'000	-10'000	-1'000.00
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0	0	-39'839.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0	0	-39'839.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-10'000	-10'000	0.00
4479.01	Gebühren für Benutzung öffentlicher Luftraum	-10'000	-10'000	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-4'000	-3'000	-2'008.00
4910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	-4'000	-3'000	-2'008.00
5001402	Vermessung/Landinformationssystem	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>222'000</u>	<u>221'300</u>	<u>212'844.85</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	222'000	221'300	212'844.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	222'000	221'300	212'844.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-222'000</u>	<u>-221'300</u>	<u>-212'844.85</u>
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-222'000	-221'300	-212'844.85
4910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem	-222'000	-221'300	-212'844.85
5001500	Feuerpolizei	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>20'000</u>	<u>8'000</u>	<u>3'919.30</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	8'000	8'000	3'919.30
3130.19	Brandschutzkontrollen, Feuerschau	8'000	8'000	3'919.30
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	12'000	0	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	12'000	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-20'000</u>	<u>-8'000</u>	<u>-3'919.30</u>
42	<i>Entgelte</i>	-20'000	-5'000	0.00
4210.05	Gebührenertrag Brandschutzkontrollen	-20'000	-5'000	0.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0	-3'000	-3'919.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0	-3'000	-3'919.30
5006151	Parkplätze (Ersatzabgaben)	0	0	1'939.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>85'939.00</u>
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0	0	84'000.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	0	84'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	0	1'939.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0	0	1'939.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-84'000.00</u>
42	<i>Entgelte</i>	0	0	-84'000.00
4200.02	Ersatzabgaben Parkplätze	0	0	-84'000.00
5006156	Begegnungszone Arkaden	2'000'000	2'000'000	2'000'000.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'000'000</u>	<u>2'000'000</u>	<u>2'000'000.00</u>
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	2'000'000	2'000'000	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	2'000'000	2'000'000	2'000'000.00
5006157	Begegnungszone Seehofseeli	2'000'000	0	0.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3	<u>Aufwand</u>	2'000'000	0	0.00
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	2'000'000	0	0.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	2'000'000	0	0.00
5007610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, Bekämpfung Umweltverschmutzung	0	0	-5'289.25
4	<u>Ertrag</u>	0	0	-5'289.25
42	<i>Entgelte</i>	0	0	-5'250.15
4210.09	Entgelt Ölfeuerungskontrolle	0	0	95.75
4210.10	Entgelt Holzfeuerungskontrolle	0	0	-5'345.90
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	0	-39.10
4910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0	0	-39.10
5008120	Strukturverbesserungen	0	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	100'000	200'000	115'200.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	100'000	200'000	115'200.00
3144.09	Meliorationen Hochbauten	100'000	200'000	115'200.00
4	<u>Ertrag</u>	-100'000	-200'000	-115'200.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-100'000	-200'000	-115'200.00
4510.02	Entnahmen aus Fonds für öff./private Werke (Melioration)	-100'000	-200'000	-115'200.00
510	Liegenschaftenverwaltung	2'366'000	466'500	2'485'954.24
5100220	Liegenschaftenverwaltung allgemein	267'400	255'800	252'771.37
3	<u>Aufwand</u>	267'400	255'800	252'771.37
30	<i>Personalaufwand</i>	238'400	230'200	228'492.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	199'600	191'200	191'101.35
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'600	2'700	2'640.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	15'900	15'900	15'324.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	19'200	18'400	17'505.70
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	2'100	2'000	1'920.40
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	5'400	5'200	2'602.85
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200	0	0.00
3130.04	Porti	0	0	176.40
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	0	250.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	0	0.00
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	0	200	189.75
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500	1'500	632.85
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500	1'500	1'195.50
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000	2'000	158.35
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	23'600	20'400	21'676.47
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	2'500	600	729.30
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	500	0	0.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0	1'000	0.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500	500	500.00
3910.20	Interne Verrechnung Landinformationssystem (500)	15'000	15'000	17'147.17
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	3'300	3'300	3'300.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	300	0	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'500	0	0.00
5100290	Verwaltungsliegenschaft Rathaus	288'700	441'400	309'685.75
3	<u>Aufwand</u>	289'400	442'100	310'780.75
30	<i>Personalaufwand</i>	92'800	87'700	90'704.75
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	79'500	75'200	76'917.75
3040.01	Besondere Sozialzulage	1'600	1'600	1'584.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'400	6'300	7'152.05
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'300	3'800	4'063.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'000	800	987.15

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	124'000	268'000	169'248.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000	13'000	19'419.55
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000	30'000	5'781.65
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	1'500	5'000	3'557.70
3120.00	Energie, Heizmaterial	50'000	60'000	47'349.75
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000	5'400	5'926.50
3144.06	Unterhalt Gebäude	40'000	150'000	84'984.20
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	600	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500	4'000	2'228.90
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	64'900	79'000	44'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	57'600	79'000	44'100.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	7'300	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	7'700	7'400	6'727.75
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	500	500	423.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	500	200	546.50
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	500	500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'200	1'200	965.05
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	5'000	5'000	4'793.20
4	<u>Ertrag</u>	<u>-700</u>	<u>-700</u>	<u>-1'095.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-700	-700	-1'095.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-700	-700	-1'095.00
5102170	Schulliegenschaften	4'426'300	2'424'000	4'390'248.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>4'737'500</u>	<u>2'717'600</u>	<u>4'728'389.90</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	856'400	862'900	877'375.80
3010.14	Löhne Abwertschaft	734'400	729'400	739'988.75
3040.01	Besondere Sozialzulage	9'900	12'100	12'444.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	58'400	61'300	59'582.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	45'900	47'200	46'654.80
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7'800	7'500	7'910.90
3064.00	Überbrückungsrenten	0	5'400	10'794.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'298'900	1'317'800	1'478'389.95
3101.14	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	60'000	60'000	63'553.90
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	10'000	0.00
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000	20'000	26'978.25
3120.05	Energie, Heizmaterial	450'000	450'000	445'625.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'800	41'800	41'792.15
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	711'000	715'000	852'298.70
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0.00
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'000	20'000	22'289.55
3160.03	Mieten und Baurechtszinsen	0	0	25'852.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	507'200	468'000	289'800.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	446'700	468'000	289'800.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	60'500	0	0.00
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	2'000'000	0	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	2'000'000	0	2'000'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	75'000	68'900	82'824.15
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	4'000	5'000	6'080.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	5'000	3'500	2'267.00
3910.06	Dienstleistungen Hochbau (500)	0	600	669.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	0	300	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	2'000	1'500	14'048.35
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	17'000	13'000	12'966.80
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	47'000	45'000	46'793.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-311'200</u>	<u>-293'600</u>	<u>-338'141.90</u>
42	<i>Entgelte</i>	-185'000	-205'000	-254'091.90
4240.03	Benützungsgebühren	-85'000	-95'000	-84'470.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-100'000	-100'000	-169'621.90
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	0	-10'000	0.00
44	<i>Finanzertrag</i>	-80'000	-88'600	-84'050.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-80'000	-88'600	-84'050.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
48	<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>	-45'000	0	0.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	-45'000	0	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-1'200	0	0.00
4920.15	Mieten, Benützungskosten Garage Jörg Jenatsch (510)	-1'200	0	0.00
5103413	Schiessanlagen	146'200	105'600	79'760.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>147'500</u>	<u>107'100</u>	<u>81'043.05</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	46'300	22'600	21'119.40
3120.02	Energie	7'000	6'200	7'243.15
3130.06	Telefon	700	700	610.75
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600	1'700	1'640.55
3144.02	Baulicher Unterhalt	35'000	12'000	9'624.95
3160.04	Miete Parkplatz Landguet	2'000	2'000	2'000.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	100'700	84'000	59'500.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	77'700	84'000	59'500.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	23'000	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	500	500	423.65
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	200	100	124.25
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	300	400	299.40
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'300</u>	<u>-1'500</u>	<u>-1'282.90</u>
42	<i>Entgelte</i>	-1'300	-1'500	-1'282.90
4240.03	Benützungskosten	-1'300	-1'500	-1'282.90
5103420	Freizeit	122'200	99'400	179'196.10
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>122'200</u>	<u>99'400</u>	<u>179'196.10</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	99'600	78'300	133'361.85
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	5'000	0	62'060.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600	7'600	7'559.15
3137.01	Verkehrssteuern, Konzessionen	1'000	700	460.40
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	86'000	70'000	63'282.30
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	7'700	10'100	30'400.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	7'700	10'100	30'400.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	14'900	11'000	15'434.25
3900.04	Material- und Warenbezüge VBD (400)	2'000	2'000	1'865.25
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	1'100	1'000	1'035.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	5'000	6'000	10'934.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	500	500	300.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	0	200	40.00
3920.10	Mieten, Benützungskosten Talstrasse (510)	1'300	1'300	1'260.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	5'000	0	0.00
5105340	Wohnhaus Waldheim	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>318'100</u>	<u>315'900</u>	<u>292'666.20</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	8'200	8'000	7'874.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'500	7'300	7'254.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	600	600	599.25
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100	100	20.10
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	50'400	46'100	38'923.30
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0	600	0.00
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500	500	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900	1'900	1'833.95
3144.06	Unterhalt Gebäude	48'000	43'100	37'089.35
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	234'800	234'800	80'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	234'800	234'800	80'000.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0	0	125'988.40
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	0	125'988.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	24'700	27'000	39'880.50

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	13'800	13'800	13'200.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'300	8'100	21'727.50
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	600	600	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	5'000	4'500	4'953.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-318'100</u>	<u>-315'900</u>	<u>-292'666.20</u>
42	<i>Entgelte</i>	-13'000	-13'200	-12'827.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-13'000	-13'200	-12'827.35
44	<i>Finanzertrag</i>	-265'000	-271'200	-271'304.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-265'000	-271'200	-271'304.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	-40'100	-31'500	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-40'100	-31'500	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	0	-8'534.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	-8'534.85
5106155	Parkhaus Silvretta/Grischuna	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>210'200</u>	<u>297'200</u>	<u>1'108'243.91</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	80'000	238'800	231'541.03
3144.12	Unterhalt Parkhaus	20'000	178'800	172'446.88
3144.14	Einlage Erneuerungsfonds	60'000	60'000	59'094.15
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	9'100	55'000	872'230.28
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0	55'000	52'400.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	819'830.28
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	9'100	0	0.00
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	121'100	0	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	121'100	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	3'400	4'472.60
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	3'400	4'472.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-210'200</u>	<u>-297'200</u>	<u>-1'108'243.91</u>
42	<i>Entgelte</i>	-210'000	-220'000	-197'247.00
4240.07	Einnahmen Parkgebühren	-210'000	-220'000	-197'247.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0	-77'200	-910'996.91
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	0	-77'200	-910'996.91
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-200	0	0.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-200	0	0.00
5106195	Werkhofliegenschaft Meisser	43'900	61'500	92'536.80
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>138'500</u>	<u>169'400</u>	<u>205'231.05</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	47'500	76'000	134'989.95
3101.03	Verbrauchsmaterial	500	1'000	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	35'000	40'000	32'775.50
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	65'000.00
3144.06	Unterhalt Gebäude	12'000	35'000	37'214.45
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	87'500	87'400	67'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	87'500	87'400	67'000.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'500	6'000	3'241.10
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	2'000	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	500	500	497.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'000	3'500	2'744.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-94'600</u>	<u>-107'900</u>	<u>-112'694.25</u>
42	<i>Entgelte</i>	-4'600	-4'700	-4'954.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'600	-4'700	-4'588.60
4290.10	Eingang abgeschriebener Forderungen	0	0	-365.65
44	<i>Finanzertrag</i>	-90'000	-103'200	-107'740.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-90'000	-103'200	-107'740.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5106231	Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb	3'300	-6'200	84'448.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>357'700</u>	<u>355'400</u>	<u>438'848.70</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	58'400	68'400	77'541.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'400	8'400	8'319.80
3144.02	Baulicher Unterhalt	0	0	69'222.05
3144.06	Unterhalt Gebäude	50'000	60'000	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	298'000	285'700	360'000.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	281'700	285'700	360'000.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	16'300	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'300	1'300	1'306.85
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'300	1'300	1'306.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-354'400</u>	<u>-361'600</u>	<u>-354'400.00</u>
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-354'400	-361'600	-354'400.00
4920.03	Mieten, Benützungskosten Betriebsgebäude VBD/Werkbetrieb (510)	-354'400	-361'600	-354'400.00
5107200	Abwasserbeseitigung allgemein (öffentliche Toiletten)	100'100	106'900	71'119.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>100'100</u>	<u>106'900</u>	<u>71'119.20</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	25'300	25'000	29'381.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	300	0	0.00
3151.02	Übriger Unterhalt	25'000	25'000	29'381.90
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	72'200	80'800	39'600.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	61'500	80'800	39'600.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	10'700	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'600	1'100	2'137.30
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	0	0	517.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	100	100	34.20
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'500	1'000	1'586.10
5108405	Strandbad	55'700	99'000	48'004.05
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>100'700</u>	<u>140'000</u>	<u>106'393.20</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	42'700	96'600	72'976.20
3120.02	Energie	1'500	0	0.00
3130.06	Telefon	0	400	325.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200	1'200	1'194.20
3144.02	Baulicher Unterhalt	30'000	85'000	61'456.70
3160.07	Baurechtszinsen	10'000	10'000	10'000.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	42'500	42'500	32'500.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	42'500	42'500	32'500.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	15'000	0	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	15'000	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	500	900	917.00
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0	0	917.00
3910.10	Dienstleistungen Wasserversorgung (400)	0	300	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	500	600	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-45'000</u>	<u>-41'000</u>	<u>-58'389.15</u>
42	<i>Entgelte</i>	-5'000	-5'000	-5'877.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'000	-5'000	-5'877.55
44	<i>Finanzertrag</i>	-40'000	-36'000	-52'511.60
4470.03	Miet- und Pachtzinsen	-40'000	-36'000	-52'511.60
5108901	Schlachthaus	0	0	-7'871.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>47'971.10</u>

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	0	0	46'730.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	8'750.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	25'000.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0	0	1'328.60
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	0	0	11'651.95
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	0	1'240.55
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0	0	120.90
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0	0	1'119.65
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-55'842.50</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	0	0	-55'842.50
4470.04	Pacht und Baurechtszinsen	0	0	-55'842.50
5109630	Liegenschaften des FV	0	0	0.00
5109632	Bündagrundstücke	-6'400	-6'500	-6'461.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>14.70</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	100	0	14.70
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	100	0	14.70
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-6'500</u>	<u>-6'500</u>	<u>-6'476.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-6'500	-6'500	-6'476.00
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-6'500	-6'500	-6'476.00
5109633	Liegenschaften Hertistrasse	-356'200	-260'100	-267'349.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>107'700</u>	<u>205'400</u>	<u>157'665.65</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	16'200	14'200	12'871.60
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	14'200	13'300	12'745.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'200	800	0.00
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	600	0	0.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	200	100	125.90
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	400	0	2'497.30
3170.00	Reisekosten und Spesen	400	0	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	2'497.30
34	<i>Finanzaufwand</i>	76'500	176'500	141'348.75
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	50'000	170'000	137'213.70
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	23'000	3'000	840.60
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'500	3'500	3'294.45
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	14'600	14'700	948.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	200	200	0.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	0	948.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	1'400	1'400	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'000	1'100	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	12'000	12'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-463'900</u>	<u>-465'500</u>	<u>-425'015.30</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-463'900	-465'500	-425'015.30
4430.04	Baurechtszinsen	-11'000	-11'000	-11'000.00
4430.06	Mietzinsen	-420'000	-422'500	-399'315.20
4439.00	Rückerstattungen	-32'900	-32'000	-14'700.10
5109634	Kongresshotel	-302'200	-253'600	-258'580.28
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>84'000</u>	<u>69'900</u>	<u>76'664.60</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	84'000	69'900	76'664.60
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	0	0	46'770.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	74'000	60'000	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	10'000	9'900	29'894.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-386'200</u>	<u>-323'500</u>	<u>-335'244.88</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-386'200	-323'500	-335'244.88

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-386'200	-323'500	-335'244.88
5109635	Liegenschaften Laret	-50'200	-34'900	-19'592.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>17'300</u>	<u>32'600</u>	<u>53'834.55</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	17'000	32'000	44'804.05
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	5'000	30'000	40'782.50
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	10'000	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'000	2'000	4'021.55
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	300	600	9'030.50
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	200	500	140.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	0	853.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	0	8'000.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	100	100	37.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-67'500</u>	<u>-67'500</u>	<u>-73'427.40</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-66'700	-66'700	-72'627.40
4430.04	Baurechtszinsen	-55'300	-55'300	-55'288.60
4430.06	Mietzinsen	-11'400	-11'400	-15'930.00
4439.00	Rückerstattungen	0	0	-1'408.80
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-800	-800	-800.00
4920.07	Mieten, Benützungskosten Liegenschaften Laret (510)	-800	-800	-800.00
5109636	Liegenschaft Mattahof	-3'800	-28'600	-21'086.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>46'200</u>	<u>22'100</u>	<u>27'573.45</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	4'600	4'600	4'560.00
3160.08	Miet- und Baurechtszinsen Golf	4'600	4'600	4'560.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	39'600	15'600	23'013.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	30'000	15'000	22'452.10
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	9'000	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	600	600	561.35
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	2'000	1'900	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	300	300	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	200	100	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'500	1'500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-50'000</u>	<u>-50'700</u>	<u>-48'660.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-50'000	-50'700	-48'660.00
4430.02	Miet- und Baurechtszinsen	-48'000	-48'700	-48'660.00
4439.00	Rückerstattungen	-2'000	-2'000	0.00
5109637	Liegenschaft Feuerwehrgebäude	-33'000	-106'500	-108'934.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>103'500</u>	<u>36'300</u>	<u>27'333.45</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	6'700	8'800	8'203.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'100	7'700	7'330.80
3040.01	Besondere Sozialzulage	0	300	217.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	500	700	585.15
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100	100	69.45
34	<i>Finanzaufwand</i>	92'000	23'000	19'130.25
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	75'000	20'000	17'126.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	15'000	1'000	522.75
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'000	2'000	1'481.45
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	4'800	4'500	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	800	500	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	500	500	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'500	3'500	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-136'500</u>	<u>-142'800</u>	<u>-136'268.20</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-136'500	-142'800	-136'268.20
4430.06	Mietzinsen	-125'000	-129'600	-128'065.00
4439.00	Rückerstattungen	-11'500	-13'200	-8'203.20

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5109638	Liegenschaft Postgebäude	-116'000	-169'000	-108'449.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>198'600</u>	<u>139'800</u>	<u>222'742.50</u>
30	Personalaufwand	35'900	31'000	34'981.74
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'000	26'800	30'579.62
3040.01	Besondere Sozialzulage	500	400	396.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'500	2'200	2'332.27
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'500	1'300	1'362.31
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	400	300	311.54
34	Finanzaufwand	157'000	104'000	183'082.36
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	109'000	60'000	153'196.85
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	18'000	14'000	1'881.21
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	30'000	30'000	28'004.30
39	Interne Verrechnungen	5'700	4'800	4'678.40
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	200	200	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	200	196.80
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'000	900	957.75
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	4'500	3'500	3'523.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-314'600</u>	<u>-308'800</u>	<u>-331'192.00</u>
44	Finanzertrag	-278'600	-272'800	-295'192.00
4430.06	Mietzinsen	-265'800	-260'000	-282'472.00
4439.00	Rückerstattungen	-12'800	-12'800	-12'720.00
49	Interne Verrechnungen	-36'000	-36'000	-36'000.00
4920.08	Mieten, Benützungskosten Postgebäude (510)	-36'000	-36'000	-36'000.00
5109639	Liegenschaft Sonnenhof	-129'500	-123'400	-114'645.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>87'800</u>	<u>96'200</u>	<u>106'177.40</u>
30	Personalaufwand	35'900	31'000	34'432.84
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'000	26'800	30'030.72
3040.01	Besondere Sozialzulage	500	400	396.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'500	2'200	2'332.27
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'500	1'300	1'362.31
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	400	300	311.54
34	Finanzaufwand	48'000	60'000	66'366.16
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	22'000	30'000	42'676.95
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	6'000	5'000	4'900.36
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	20'000	25'000	18'788.85
39	Interne Verrechnungen	3'900	5'200	5'378.40
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	200	0	196.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	1'500	1'426.80
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	700	700	635.70
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'000	3'000	3'119.90
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-217'300</u>	<u>-219'600</u>	<u>-220'823.05</u>
44	Finanzertrag	-217'300	-219'600	-220'823.05
4430.06	Mietzinsen	-184'700	-186'500	-182'676.00
4439.00	Rückerstattungen	-32'600	-33'100	-38'147.05
5109640	Betriebsliegenschaften EW	-424'900	-424'900	-392'143.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>2'600</u>	<u>2'600</u>	<u>35'336.55</u>
34	Finanzaufwand	2'600	2'600	35'336.55
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'600	2'600	35'336.55
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-427'500</u>	<u>-427'500</u>	<u>-427'480.00</u>
44	Finanzertrag	-427'500	-427'500	-427'480.00
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-427'500	-427'500	-427'480.00
5109641	Liegenschaften Talstrasse	-367'700	-436'100	-440'581.70

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>112'100</u>	<u>54'200</u>	<u>34'947.20</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	12'300	12'000	11'668.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'200	11'000	10'992.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	900	900	576.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	200	100	99.25
34	<i>Finanzaufwand</i>	93'600	32'000	23'278.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	85'000	25'000	14'429.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	5'600	4'000	5'798.40
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'000	3'000	3'050.85
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	6'200	10'200	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	1'200	1'200	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'000	1'000	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	4'000	8'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-479'800</u>	<u>-490'300</u>	<u>-475'528.90</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-478'500	-489'000	-474'268.90
4430.06	Mietzinsen	-460'000	-468'000	-462'600.00
4439.00	Rückerstattungen	-18'500	-21'000	-11'668.90
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-1'300	-1'300	-1'260.00
4920.10	Mieten, Benützungskosten Talstrasse (510)	-1'300	-1'300	-1'260.00
5109642	Liegenschaft Trais Fluors	-97'700	-104'900	-107'235.40
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>86'500</u>	<u>86'700</u>	<u>75'986.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	9'800	9'500	9'411.95
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'900	8'700	8'637.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	800	700	689.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100	100	85.75
34	<i>Finanzaufwand</i>	72'300	72'800	66'574.75
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	8'000	15'000	9'765.25
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	8'000	1'500	550.85
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	56'300	56'300	56'258.65
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	4'400	4'400	0.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	900	900	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	500	500	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	3'000	3'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-184'200</u>	<u>-191'600</u>	<u>-183'222.10</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-184'200	-191'600	-183'222.10
4430.06	Mietzinsen	-170'000	-177'600	-173'810.00
4439.00	Rückerstattungen	-14'200	-14'000	-9'412.10
5109643	Altes Schulhaus Dorf (WRC)	-151'100	-143'200	-147'765.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>80'000</u>	<u>87'900</u>	<u>84'184.30</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	70'000	0	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	70'000	0	0.00
34	<i>Finanzaufwand</i>	10'000	87'900	84'184.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	10'000	15'000	11'383.30
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	0	72'900	72'801.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-231'100</u>	<u>-231'100</u>	<u>-231'950.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-70'100	-70'100	-70'950.00
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	0	0	-70'950.00
4430.06	Mietzinsen	-70'100	-70'100	0.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-161'000	-161'000	-161'000.00
4920.01	Mieten, Benützungskosten Altes Schulhaus Dorf WRC (510)	-161'000	-161'000	-161'000.00
5109644	Grundstück Brauerei (Kantonale Pensionskasse)	-119'000	-120'100	-119'698.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-119'000</u>	<u>-120'100</u>	<u>-119'698.00</u>

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
44	Finanzertrag	-119'000	-120'100	-119'698.00
4430.04	Baurechtszinsen	-119'000	-120'100	-119'698.00
5109645	Liegenschaft Castelmont	-211'000	-181'000	-167'717.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>66'000</u>	<u>96'000</u>	<u>109'985.45</u>
34	Finanzaufwand	66'000	96'000	109'985.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	50'000	90'000	106'358.70
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	10'000	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	6'000	6'000	3'626.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-277'000</u>	<u>-277'000</u>	<u>-277'702.80</u>
44	Finanzertrag	-112'000	-112'000	-112'702.80
4430.06	Mietzinsen	-112'000	-112'000	-111'999.65
4439.00	Rückerstattungen	0	0	-703.15
49	Interne Verrechnungen	-165'000	-165'000	-165'000.00
4920.13	Mieten, Benützungskosten Castelmont SSGD (510)	-165'000	-165'000	-165'000.00
5109646	Liegenschaft Arkaden	-126'700	-161'200	-134'632.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>72'000</u>	<u>54'700</u>	<u>73'867.30</u>
30	Personalaufwand	14'400	11'200	10'793.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'400	9'400	9'127.42
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'000	800	747.39
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	800	900	817.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	200	100	100.69
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	100	0	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	0.00
34	Finanzaufwand	54'000	38'000	62'678.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	30'000	30'000	57'538.10
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	20'000	2'500	1'824.65
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	4'000	5'500	3'315.55
39	Interne Verrechnungen	3'500	5'500	395.90
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	0	395.90
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	700	700	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	800	800	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	2'000	4'000	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-198'700</u>	<u>-215'900</u>	<u>-208'499.80</u>
44	Finanzertrag	-198'700	-215'900	-208'499.80
4430.06	Mietzinsen	-195'200	-210'000	-208'139.80
4439.00	Rückerstattungen	-3'500	-5'900	-360.00
5109647	Liegenschaften Riedstrasse 14-16	-306'000	-238'000	-239'593.19
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>94'700</u>	<u>94'200</u>	<u>114'091.81</u>
30	Personalaufwand	37'000	37'800	36'873.66
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'600	32'100	31'183.05
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'600	2'600	2'553.37
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'400	2'900	2'793.24
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	400	200	344.00
34	Finanzaufwand	47'000	45'000	69'857.80
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	5'000	15'000	29'327.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	15'000	3'000	793.95
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	27'000	27'000	39'736.85
39	Interne Verrechnungen	10'700	11'400	7'360.35
3910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0	0	100.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	700	700	656.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	1'000	900	912.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	9'000	9'800	5'691.50
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-400'700</u>	<u>-332'200</u>	<u>-353'685.00</u>

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
44	Finanzertrag	-400'700	-332'200	-353'685.00
4430.06	Mietzinsen	-390'000	-315'000	-339'190.00
4439.00	Rückerstattungen	-10'700	-17'200	-14'495.00
5109648	Liegenschaften Mattastrasse 3A +3B	-169'100	-178'600	-198'125.85
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>88'900</u>	<u>101'700</u>	<u>80'472.45</u>
30	Personalaufwand	27'900	28'700	27'880.50
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	23'900	24'300	23'577.77
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'900	2'000	1'930.63
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'800	2'200	2'112.00
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	300	200	260.10
34	Finanzaufwand	53'000	63'000	45'173.20
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	20'000	40'000	16'766.15
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	13'000	3'000	876.10
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	20'000	20'000	27'530.95
39	Interne Verrechnungen	8'000	10'000	7'418.75
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	2'000	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	700	700	658.90
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	7'300	7'300	6'759.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-258'000</u>	<u>-280'300</u>	<u>-278'598.30</u>
44	Finanzertrag	-258'000	-280'300	-278'598.30
4430.06	Mietzinsen	-250'000	-267'600	-266'762.30
4439.00	Rückerstattungen	-8'000	-12'700	-11'836.00
5109649	Liegenschaft Flurstrasse 1	-9'000	-6'200	-10'286.86
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>34'700</u>	<u>37'700</u>	<u>33'573.14</u>
30	Personalaufwand	14'500	14'800	14'389.69
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'400	12'500	12'168.98
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'000	1'000	996.43
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	900	1'200	1'090.04
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	200	100	134.24
34	Finanzaufwand	18'500	17'200	17'395.30
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	10'000	15'000	14'354.80
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	7'000	700	295.10
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'500	1'500	2'745.40
39	Interne Verrechnungen	1'700	5'700	1'788.15
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	4'000	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	200	200	201.40
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'500	1'500	1'586.75
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-43'700</u>	<u>-43'900</u>	<u>-43'860.00</u>
44	Finanzertrag	-43'700	-43'900	-43'860.00
4430.06	Mietzinsen	-42'000	-42'900	-42'900.00
4439.00	Rückerstattungen	-1'700	-1'000	-960.00
5109650	Liegenschaft von-Sprecher-Haus	-20'600	-16'900	-20'339.75
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>87'100</u>	<u>73'100</u>	<u>87'285.75</u>
34	Finanzaufwand	87'000	73'000	83'306.45
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	52'000	50'000	63'274.75
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	15'000	1'000	545.60
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	20'000	22'000	19'486.10
39	Interne Verrechnungen	100	100	3'979.30
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	100	100	637.85
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	0	0	3'341.45
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-107'700</u>	<u>-90'000</u>	<u>-107'625.50</u>
44	Finanzertrag	-107'700	-90'000	-107'625.50
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-90'000	-90'000	-90'000.00
4439.00	Rückerstattungen	-17'700	0	-17'625.50

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5109651	Liegenschaft Gruoba 26 (Wiesen)	19'400	10'100	16'253.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>49'400</u>	<u>40'700</u>	<u>49'051.20</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	6'200	4'600	4'384.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'200	3'700	3'625.85
3040.01	Besondere Sozialzulage	0	200	132.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	500	300	289.15
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	400	300	298.65
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100	100	39.25
34	<i>Finanzaufwand</i>	42'000	35'000	43'482.05
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	20'000	20'000	29'907.20
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	8'000	1'000	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	14'000	14'000	13'574.85
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'200	1'100	1'184.25
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	200	200	183.15
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'000	900	1'001.10
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-30'000</u>	<u>-30'600</u>	<u>-32'798.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-27'000	-27'600	-29'798.00
4430.06	Mietzinsen	-27'000	-27'600	-29'798.00
46	<i>Transferertrag</i>	-3'000	-3'000	-3'000.00
4632.04	Beitrag Fraktionsgemeinde Wiesen	-3'000	-3'000	-3'000.00
5109652	Liegenschaft Bergli	-18'000	-17'400	-29'941.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>19'000</u>	<u>30'400</u>	<u>17'858.80</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	7'100	9'900	10'078.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'200	8'600	8'722.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	500	700	794.65
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	300	500	451.55
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	100	100	109.70
34	<i>Finanzaufwand</i>	11'000	20'500	6'964.55
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	5'000	15'000	2'168.05
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	3'000	2'000	2'157.75
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'000	3'500	2'638.75
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	900	0	815.95
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	200	0	156.35
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	700	0	659.60
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-37'000</u>	<u>-47'800</u>	<u>-47'800.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-27'000	-37'800	-37'800.00
4430.06	Mietzinsen	-27'000	-37'800	-37'800.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-10'000	-10'000	-10'000.00
4920.14	Mieten, Benützungskosten Bergli, Academia Raetica (510)	-10'000	-10'000	-10'000.00
5109653	Liegenschaft Bolgenstrasse 1 (ehemals Schlachthaus)	-25'300	-32'200	-30'850.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>14'700</u>	<u>26'000</u>	<u>0.00</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	13'000	26'000	0.00
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	5'000	25'000	0.00
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	8'000	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	0	1'000	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	1'700	0	0.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	200	0	0.00
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	1'500	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-40'000</u>	<u>-58'200</u>	<u>-30'850.00</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-40'000	-58'200	-30'850.00
4430.06	Mietzinsen	-40'000	-58'200	-30'350.00
4439.00	Rückerstattungen	0	0	-500.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5109659	Liegenschaften diverse	-63'800	-87'700	-86'186.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>52'000</u>	<u>57'700</u>	<u>41'666.10</u>
34	<i>Finanzaufwand</i>	52'000	55'000	40'296.15
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	0	50'000	38'705.75
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	50'000	0	0.00
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'000	5'000	1'590.40
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	2'700	1'369.95
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	2'500	913.30
3910.05	Dienstleistungen Grundbuch (120)	0	0	265.00
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	0	200	191.65
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-115'800</u>	<u>-145'400</u>	<u>-127'852.30</u>
44	<i>Finanzertrag</i>	-60'800	-65'400	-68'728.30
4430.01	Miet- und Pachtzinsen	-8'700	-8'700	-15'916.00
4430.04	Baurechtszinsen	-52'100	-56'700	-52'812.30
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-55'000	-80'000	-59'124.00
4920.12	Verzicht Mietzinsanpassung für einkommensschwächere Personen (510)	-55'000	-80'000	-59'124.00
520	Umweltschutz	365'100	351'800	338'959.90
5200220	Verwaltung Umweltschutz	141'500	155'700	116'023.05
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>165'500</u>	<u>163'700</u>	<u>170'850.85</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	154'200	153'700	161'712.00
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	4'200	4'200	1'440.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	123'800	123'100	133'866.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'900	10'100	10'113.60
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'000	15'000	14'971.30
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	1'300	1'300	1'320.40
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	4'700	3'400	2'538.85
3100.00	Büromaterial	500	500	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700	0	337.20
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600	0	80.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400	2'400	2'121.65
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	6'600	6'600	6'600.00
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	6'600	6'600	6'600.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-24'000</u>	<u>-8'000</u>	<u>-54'827.80</u>
42	<i>Entgelte</i>	-6'000	-3'000	-49'649.80
4240.18	Arbeiten für Dritte	-6'000	-3'000	-14'647.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	-35'002.30
43	<i>Verschiedene Erträge</i>	0	0	-540.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen	0	0	-540.00
46	<i>Transferertrag</i>	-3'000	-5'000	-4'538.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-3'000	-5'000	-4'538.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	-15'000	0	-100.00
4910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	-15'000	0	-100.00
5207303	Deponien	0	0	41'147.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>106'100</u>	<u>65'000</u>	<u>360'575.55</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	93'600	44'600	39'490.60
3130.14	Deponie Brüch (Überwachung)	25'000	24'000	29'163.60
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000	0	0.00
3132.05	Geologie- und Ingenieurarbeiten	8'000	10'000	5'287.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600	5'600	5'040.00
3143.09	Aufforstung / Landschaftspflege	5'000	5'000	0.00
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0	0	304'043.35

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0	0	304'043.35
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	0	4'900	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	4'900	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	500	500	11'635.95
3631.08	Umweltanalytik (kantonale Untersuchungen)	500	500	11'635.95
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	12'000	15'000	5'405.65
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	12'000	15'000	2'777.55
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	0	347.75
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	2'280.35
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-106'100</u>	<u>-65'000</u>	<u>-319'428.25</u>
42	<i>Entgelte</i>	-70'000	-65'000	-74'175.00
4240.17	Deponiegebühren	-70'000	-65'000	-74'175.00
45	<i>Entnahmen aus Fonds / Spezfinanzierungen</i>	-36'100	0	-245'253.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-36'100	0	-245'253.25
5207410	Revitalisierung Gewässer	0	2'900	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>2'900</u>	<u>0.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0	2'900	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0	2'900	0.00
5207500	Arten- und Landschaftsschutz	13'500	13'500	10'542.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>13'500</u>	<u>13'500</u>	<u>10'542.00</u>
36	<i>Transferaufwand</i>	3'500	3'500	3'247.00
3636.08	Beitrag an Parc Ela	3'500	3'500	3'247.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	10'000	10'000	7'295.00
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	10'000	10'000	7'295.00
5207610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, Bekämpfung Umweltverschmutzung	103'800	88'100	102'147.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>103'800</u>	<u>88'100</u>	<u>102'147.55</u>
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	102'800	87'200	102'147.55
3130.25	Umweltanalytik	2'500	2'500	1'966.30
3130.33	Label Energiestadt	2'600	2'600	2'600.00
3130.34	Altlast Gaswerk Laret	40'000	20'000	3'996.00
3130.39	Aktionen, Projekte	52'700	57'100	68'610.25
3130.44	Energieeffizienz Projekte	5'000	5'000	24'975.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'000	700	0.00
3631.08	Umweltanalytik (kantonale Untersuchungen)	1'000	700	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	0	200	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	200	0.00
5208401	Geothermische Ressourcenanalyse Kongresszentrum	106'300	91'600	69'100.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>106'300</u>	<u>91'600</u>	<u>69'100.00</u>
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	91'300	91'600	69'100.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	89'000	91'600	69'100.00
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übr. Tiefbauten 40 J.	2'300	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	15'000	0	0.00
3910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	15'000	0	0.00
5209710	Rückverteilungen CO2-Abgabe	0	0	0.00
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>38'000</u>	<u>36'000</u>	<u>39'767.15</u>
35	<i>Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen</i>	30'000	36'000	30'409.75
3501.00	Einlagen in Fonds FK	30'000	36'000	30'409.75

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
36	Transferaufwand	8'000	0	7'597.40
3636.24	Beiträge CO2-Kompensation/Projekte	8'000	0	7'597.40
39	Interne Verrechnungen	0	0	1'760.00
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	0	0	1'760.00
4	Ertrag	-38'000	-36'000	-39'767.15
46	Transferertrag	-38'000	-36'000	-39'767.15
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden	-18'000	-18'000	-17'987.15
4699.02	CO2-Abgabe auf mobile Heizungen	-20'000	-18'000	-21'780.00
530	touristische Infrastrukturen	10'889'100	14'676'900	19'654'585.20
5308401	Kongresszentrum	6'020'700	7'635'000	8'498'322.00
3	Aufwand	6'821'200	8'348'900	9'081'559.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	217'000	290'000	108'419.10
3111.06	Anschaffung technische Ausrüstung und Geräte	0	80'000	0.00
3111.07	Anschaffung Geräte und Mobiliar Gastronomie	0	80'000	0.00
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	7'000	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'000	40'000	37'004.95
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	170'000	90'000	71'414.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'599'600	4'043'900	5'011'700.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	1'639'300	1'943'900	1'411'700.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	2'700'000	2'100'000	3'600'000.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	187'300	0	0.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	73'000	0	0.00
36	Transferaufwand	1'994'600	2'014'000	1'961'440.26
3631.04	Gemeindeanteil Sicherheitskosten WEF	1'000'000	1'000'000	1'000'000.00
3635.05	Betriebsbeitrag Davos Congress	994'600	1'014'000	961'440.26
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	2'000'000	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	0	2'000'000	2'000'000.00
39	Interne Verrechnungen	10'000	1'000	0.00
3910.09	Dienstleistungen VBD (400)	10'000	0	0.00
3910.12	Dienstleistungen Werkbetrieb (410)	0	1'000	0.00
4	Ertrag	-800'500	-713'900	-583'237.36
44	Finanzertrag	0	0	-885.95
4439.00	Rückerstattungen	0	0	-885.95
46	Transferertrag	-576'500	-663'900	-537'463.41
4632.03	WEF-Beitrag Gemeinde Klosters-Serneus (Sicherheitskosten)	-100'000	-100'000	-100'000.00
4635.06	Beitrag Catering/Restaurant Extrablatt	-476'500	-563'900	-437'463.41
48	Ausserordentlicher Ertrag	-166'000	0	0.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	-166'000	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-58'000	-50'000	-44'888.00
4920.06	Mieten, Benützungskosten Kongresszentrum (530)	-58'000	-50'000	-44'888.00
5308402	Eisstadion	1'004'200	3'410'600	6'435'863.85
3	Aufwand	1'752'400	3'904'800	7'228'507.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	54'000	52'500	62'361.90
3130.06	Telefon	2'500	2'500	2'171.80
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'500	0	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'000	45'000	40'626.20
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	5'000	5'000	19'563.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	510'900	659'300	4'059'600.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	291'900	659'300	459'600.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	0	0	3'600'000.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	194'000	0	0.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien	25'000	0	0.00
36	<i>Transferaufwand</i>	1'187'500	1'193'000	1'106'545.60
3635.06	Betriebsbeitrag Eisstadion	1'187'500	1'193'000	1'106'545.60
38	<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	0	2'000'000	2'000'000.00
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	0	2'000'000	2'000'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-748'200</u>	<u>-494'200</u>	<u>-792'643.65</u>
40	<i>Fiskalertrag</i>	-150'000	-150'000	-150'000.00
4035.01	Beitrag Anlagefonds	-150'000	-150'000	-150'000.00
42	<i>Entgelte</i>	-4'200	-4'200	-15'503.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'200	-4'200	-15'503.05
44	<i>Finanzertrag</i>	-340'000	-340'000	-591'957.90
4470.02	Mietzinseinnahmen	-340'000	-340'000	-591'957.90
46	<i>Transferertrag</i>	-35'000	0	-35'182.70
4699.03	Rückerstattung CO2-Abgabe für befreite Unternehmen	-35'000	0	-35'182.70
48	<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>	-219'000	0	0.00
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Gesamtprojekt Eisstadion	-219'000	0	0.00
5308403	Wellness- und Erlebnisbad	3'864'200	3'631'300	4'720'399.35
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>5'567'600</u>	<u>5'426'700</u>	<u>6'385'241.70</u>
30	<i>Personalaufwand</i>	810'000	818'500	847'613.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	683'600	685'400	721'177.55
3040.01	Besondere Sozialzulage	3'500	2'800	3'432.00
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000	1'000	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	54'400	57'000	56'566.35
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	53'800	59'300	58'844.50
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, Krankentaggeld	7'200	7'000	7'592.65
3090.01	Ausbildungs-, Kurs- und Einsatzkosten	5'000	5'000	0.00
3091.00	Personalwerbung	1'000	1'000	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	0	0.00
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'119'800	1'276'100	1'039'076.80
3100.00	Büromaterial	300	300	12.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	65'000	74'000	52'522.85
3102.04	Drucksachen, Werbung	35'000	40'000	30'002.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500	0	0.00
3105.02	Einkauf Cafeteria	35'000	35'000	31'001.65
3109.04	Warenaufwand Bade-Shop	55'000	58'000	19'170.30
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	0	0	45'167.45
3111.04	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	90'000	92'000	0.00
3111.08	Anschaffung Anlagen	20'000	70'000	54'268.00
3112.01	Dienstkleider	2'000	0	0.00
3120.00	Energie, Heizmaterial	400'000	450'000	470'686.15
3120.04	Wärmeverbund Eisstadion	70'000	73'000	60'081.50
3130.04	Porti	200	200	96.75
3130.07	Telefon, Konzessionen	12'500	12'200	11'353.45
3130.15	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700	1'700	0.00
3130.43	Post- und Bankgebühren	7'500	7'000	7'200.65
3130.56	Energie-Agentur, Grossverbrauchermodell	6'500	0	6'000.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'700	27'700	30'105.75
3144.03	Unterhalt Gebäude und Anlagen	166'000	208'000	106'606.95
3149.01	Übriger Unterhalt	62'000	62'000	50'976.95
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	35'000	33'000	43'267.50
3161.01	Mieten und Benützungskosten	2'900	2'900	2'656.10
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000	4'000	3'794.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000	100	0.00
3199.01	MWST-Vorsteuerkürzung	17'000	25'000	14'105.55
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	3'529'500	3'220'000	4'407'200.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	818'200	1'120'000	807'200.00
3300.01	zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen bis 2016 (HRM1)	2'700'000	2'100'000	3'600'000.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	11'300	0	0.00
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	108'300	112'100	91'351.85
3900.01	Material- und Warenbezüge Allgemein (100, 110)	100	100	166.40
3900.02	Material- und Warenbezüge Forstwirtschaft (420)	6'000	6'000	2'680.00
3910.01	Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung (410)	6'000	6'000	6'000.00

Erfolgsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3910.02	Dienstleistungen Forstwirtschaft (420)	0	0	453.50
3910.07	Dienstleistungen Ordnungsamt (130)	1'000	800	1'300.00
3910.08	Dienstleistungen Umweltschutz (520)	0	0	39.10
3910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	1'500	1'500	915.95
3930.01	Betriebs- und Verwaltungskosten Allg./EDV (110, 140)	200	200	425.50
3990.01	Kehrichtgrundgebühren (410)	3'500	3'500	4'077.05
3990.03	Wasser- und Kanalisationsgebühren (400)	90'000	94'000	75'294.35
4	Ertrag	-1'703'400	-1'795'400	-1'664'842.35
40	Fiskalertrag	-100'000	-100'000	-100'000.00
4035.01	Beitrag Anlagefonds	-100'000	-100'000	-100'000.00
42	Entgelte	-1'501'600	-1'617'300	-1'459'956.50
4240.24	Benützungsgebühren Hallenbad/Sauna/Solarium	-1'135'000	-1'168'800	-1'081'019.60
4250.06	Warenertrag Bade-Shop	-104'000	-107'000	-103'949.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-160'600	-240'000	-171'235.75
4260.05	Rückerstattungen Taggelder	-2'000	0	-4'661.55
4290.01	Diverse Einnahmen	-38'000	-37'000	-39'575.15
4290.03	Einnahmen/Verkäufe Cafeteria	-62'000	-64'500	-59'514.65
44	Finanzertrag	-6'300	-11'600	-11'615.00
4470.02	Mietzinseinnahmen	-6'300	-11'600	-11'615.00
46	Transferertrag	-64'000	-35'000	-64'400.40
4690.01	Beitrag Stiftung Klimarappen für Wärmeverbund	0	-35'000	0.00
4699.03	Rückerstattung CO2-Abgabe für befreite Unternehmen	-64'000	0	-64'400.40
49	Interne Verrechnungen	-31'500	-31'500	-28'870.45
4910.11	Dienstleistungen Wellness- und Erlebnisbad (530)	-31'500	-31'500	-28'870.45

Investitionsrechnung Artengliederung

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Nettoinvestitionen	30'626'000	24'026'500	13'811'715.05
5	Investitionsausgaben	41'078'500	34'042'800	20'121'853.05
50	Sachanlagen	40'648'500	33'460'800	19'869'156.20
500	Grundstücke	0	400'000	0.00
501	Strassen / Verkehrswege	6'280'000	7'073'200	2'698'132.35
502	Wasserbau	5'741'500	3'760'000	622'287.40
503	Übriger Tiefbau	9'517'000	12'245'600	7'921'773.45
504	Hochbauten	16'910'000	7'117'000	6'960'591.65
505	Waldungen	930'000	930'000	875'282.00
506	Mobilien	1'270'000	1'935'000	791'089.35
52	Immaterielle Anlagen	430'000	300'000	252'696.85
520	Software	180'000	300'000	252'696.85
529	Übrige immaterielle Anlagen	250'000	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	282'000	0.00
562	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0	272'000	0.00
564	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0	10'000	0.00
6	Investitionseinnahmen	-10'452'500	-10'016'300	-6'310'138.00
60	Übertragung von Sachanlagen VV ins FV	-1'400'000	-1'400'000	0.00
600	Übertrag von Grundstücken ins Finanzvermögen	-1'400'000	-1'400'000	0.00
63	Investitionsbeiträge	-9'052'500	-8'616'300	-6'310'138.00
630	Beiträge vom Bund	-2'072'500	-1'510'000	-604'710.55
631	Beiträge vom Kanton	-4'796'000	-4'628'300	-2'866'584.90
634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-748'000	-836'000	-990'000.00
635	Beiträge von privaten Unternehmungen	0	-300'000	-215'000.00
636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-336'000	-42'000	-175'940.55
637	Beiträge von privaten Haushalten	-1'100'000	-1'300'000	-1'457'902.00

Investitionsrechnung funktionale Gliederung

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Nettoinvestitionen		30'626'000	24'026'500	13'811'715.05
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	390'000	915'000	312'149.75
021	Gemeindeverwaltung	150'000	675'000	312'149.75
029	Verwaltungsliegenschaften	240'000	240'000	0.00
2	BILDUNG	3'070'000	525'000	880'405.25
217	Schulliegenschaften	2'870'000	425'000	818'796.65
219	Volksschule Übriges	200'000	100'000	61'608.60
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	760'000	198'000	-30'000.00
341	Sport	760'000	198'000	0.00
342	Freizeit	0	0	-30'000.00
6	VERKEHR	4'750'000	5'040'000	2'361'962.45
615	Gemeindestrassen	4'150'000	3'930'000	1'691'934.60
619	Werkbetrieb / Liegenschaft Val. Meisser	0	600'000	302'827.85
623	Agglomerationsverkehr	600'000	510'000	367'200.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'216'000	9'764'300	4'816'073.85
710	Wasserversorgung	3'082'000	4'582'000	2'966'561.05
720	Abwasserbeseitigung	2'370'000	3'300'000	1'311'506.70
730	Abfallwirtschaft	300'000	190'600	105'446.00
741	Gewässerverbauungen	2'156'000	1'349'000	229'990.15
742	Lawinenverbauungen	308'000	342'700	202'569.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	13'440'000	7'584'200	5'471'123.75
820	Forstwirtschaft	810'000	639'000	26'314.50
840	Tourismus	12'030'000	6'945'200	5'444'809.25
850	Industrie, Gewerbe, Handel, Forschung	600'000	0	0.00

Investitionsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Nettoinvestitionen		30'626'000	24'026'500	13'811'715.05
1	Präsidialdepartement	220'000	675'000	312'149.75
140	Informatik Verwaltung und Betriebe	150'000	675'000	312'149.75
1400210.001	Erneuerung EDV-Netzwerk	50'000	100'000	0.00
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	50'000	100'000	0.00
1400210.002	Umbau Telefonanschlüsse	0	175'000	59'452.90
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	0	175'000	59'452.90
1400210.004	Erneuerung zentrale IT-Systeme	0	100'000	0.00
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	0	100'000	0.00
1400210.006	Umsetzung HRM2/neue Gemeindelösung	100'000	300'000	252'696.85
5200.01	Software Allgemeiner Haushalt	100'000	300'000	252'696.85
160	Sport, Tourismus und Kultur	70'000	0	0.00
1608400.001	Neue Signaletik Davos	70'000	0	0.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	70'000	0	0.00
2	Departement Bildung und Energie	200'000	100'000	61'608.60
210	Informatik Volksschule	200'000	100'000	61'608.60
2102190.001	EDV-Infrastruktur für Schule	0	100'000	0.00
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	0	100'000	0.00
2102190.002	Erneuerung Arbeitsplätze Volksschule	200'000	0	61'608.60
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	120'000	0	61'608.60
5200.01	Software Allgemeiner Haushalt	80'000	0	0.00
4	Departement Tiefbau und öffentliche Betriebe	14'602'000	16'662'500	7'509'908.85
400	Tiefbau und öffentlicher Verkehr	10'302'000	13'192'000	6'219'295.40
4006150	Gemeindestrassen	4'250'000	5'030'000	1'691'934.60
4006150.001	Sanierung Mattastrasse	0	180'000	687'118.35
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	180'000	687'118.35
4006150.002	Sanierung Obere Strasse	850'000	850'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	850'000	850'000	0.00
4006150.004	Fusswege/Beruhigungsmassnahmen	0	100'000	92'118.50
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	100'000	92'118.50
4006150.005	Sanierung Dischmastrasse	300'000	250'000	258'405.75
5010.01	Strassen / Verkehrswege	300'000	250'000	258'405.75
4006150.006	Sanierung Promenade	750'000	550'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	750'000	550'000	0.00
4006150.007	Sanierung Reginaweg	0	50'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	50'000	0.00
4006150.008	Sanierung Hertistrasse	0	700'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	700'000	0.00
4006150.009	Sanierung Eisbahnstrasse	40'000	400'000	0.00

Investitionsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5010.01	Strassen / Verkehrswege	40'000	400'000	0.00
4006150.012	Sanierung Chummastrasse	0	170'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	170'000	0.00
4006150.013	Bushaltestelle Stilli	0	0	131'516.10
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	0	175'772.80
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	-44'256.70
4006150.014	Aufhebung RhB-Bahnübergänge	0	150'000	7'020.85
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	300'000	7'020.85
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	0	-150'000	0.00
4006150.015	Brückensanierungen	50'000	200'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	50'000	200'000	0.00
4006150.016	Trottoir Clavadelerstrasse	200'000	0	170'574.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	200'000	0	459'992.25
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	-113'477.70
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	-175'940.55
4006150.017	Sanierung Trottoir Promenade (Spital)	0	0	95'162.05
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	0	95'162.05
4006150.018	Sanierung Chrüzaweg Wiesen	0	0	245'507.25
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	0	245'507.25
4006150.019	Beidrichtungsverkehr Velo	0	270'000	4'511.75
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	270'000	4'511.75
4006150.021	Trottoir Landwasserstrasse, Ausgang Davos	0	120'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	120'000	0.00
4006150.022	Deckbelag Obere Strasse, Bereich Belvédère	0	50'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	50'000	0.00
4006150.023	Sanierung Treppe Rütistutz	0	150'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	150'000	0.00
4006150.024	Brücke Hofstrasse	0	240'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	240'000	0.00
4006150.029	Sanierung Wildenerstrasse	350'000	0	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	350'000	0	0.00
4006150.030	Entwässerung Dischmastrasse	600'000	0	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	600'000	0	0.00
4006150.034	Sanierung Sertigerstrasse	360'000	0	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	360'000	0	0.00
4006150.035	Sanierung Alte Zügenstrasse	150'000	0	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	250'000	0	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-50'000	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-30'000	0	0.00
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-20'000	0	0.00
4006150.037	Sanierung Zufahrt Schatzalpbahn	100'000	0	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	100'000	0	0.00
4006150.900	Allgemeine Sanierung Strassen	500'000	600'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	500'000	600'000	0.00
4006230	<u>Verkehrsbetrieb Davos (VBD)</u>	<u>600'000</u>	<u>380'000</u>	<u>367'200.00</u>
4006230.001	Ankauf von Fahrzeugen	600'000	380'000	367'200.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	600'000	380'000	367'200.00
4007101	<u>Wasserversorgung</u>	<u>3'082'000</u>	<u>4'482'000</u>	<u>2'966'561.05</u>
4007101.001	Ausbau und Erneuerung der Quellen, Reservoirs und Zuleitungen	475'000	1'199'000	582'703.95
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	475'000	1'399'000	645'404.95
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	-200'000	-62'701.00

Investitionsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4007101.002	Ausbau und Erneuerung der Verteilungsleitungen	2'368'000	2'616'000	2'791'763.50
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	2'483'000	2'766'000	3'180'777.50
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-115'000	-150'000	-359'014.00
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0	0	-30'000.00
4007101.003	Ausbau und Erneuerung der Hydrantenanlagen	140'000	845'000	106'481.15
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	140'000	845'000	106'481.15
4007101.004	Wasserversorgung Monstein	599'000	150'000	0.00
5031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	599'000	150'000	0.00
4007101.005	Fraktionsgemeinde Monstein, Ablösung Hypothek Wasserversorgung	0	272'000	0.00
5620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0	272'000	0.00
4007101.901	Anschlussgebühren Wasserversorgung	-500'000	-600'000	-514'387.55
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-500'000	-600'000	-514'387.55
<u>4007201</u>	<u>Abwasserbeseitigung</u>	<u>2'370'000</u>	<u>3'300'000</u>	<u>1'193'599.75</u>
4007201.001	Ausbau und Erneuerung des Leitungsnetzes	2'100'000	2'400'000	1'242'834.10
5032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'100'000	2'400'000	1'255'287.10
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	-12'453.00
4007201.002	Ausbau ARA	620'000	1'600'000	864'280.10
5032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	620'000	1'600'000	864'280.10
4007201.003	Zustandsaufnahmen Kanalisation	250'000	0	0.00
5292.01	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	250'000	0	0.00
4007201.901	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	-600'000	-700'000	-913'514.45
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-600'000	-700'000	-913'514.45
410	Technische Betriebe	1'170'000	1'283'800	831'738.85
<u>4106190</u>	<u>Werkbetrieb</u>	<u>0</u>	<u>600'000</u>	<u>302'827.85</u>
4106190.001	Ersatz von Maschinen und Fahrzeugen	0	600'000	302'827.85
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	0	600'000	302'827.85
<u>4107301</u>	<u>Abfallwirtschaft</u>	<u>300'000</u>	<u>190'600</u>	<u>105'446.00</u>
4107301.001	Kehrichtsammelstellen	300'000	190'600	0.00
5033.01	Tiefbauten Abfallwirtschaft	300'000	190'600	0.00
4107301.002	Ersatz Heizung, Steuerung und Verteilung KMA	0	0	105'446.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	0	105'446.00
<u>4108400</u>	<u>Tourismus</u>	<u>870'000</u>	<u>493'200</u>	<u>423'465.00</u>
4108400.001	Gemeindebeitrag Sanierung Bikewege	0	93'200	93'465.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	0	93'200	93'465.00
4108400.002	Gemeindebeitrag Sanierung Felsenweg	250'000	300'000	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	250'000	300'000	0.00
4108400.003	Ersatz Brücke Bärentritt	120'000	0	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	120'000	0	0.00
4108404.002	Loipenausbau	500'000	100'000	330'000.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	900'000	700'000	920'000.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-110'000	-300'000	0.00
6340.02	Investitionsbeiträge vom Anlagefonds	0	0	-590'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0	-300'000	0.00
6360.02	Investitionsbeiträge vom Casinofonds	-290'000	0	0.00
420	Forstbetrieb, Verbauungen	3'130'000	2'186'700	458'874.60
<u>4207410</u>	<u>Gewässerverbauungen</u>	<u>2'012'000</u>	<u>1'205'000</u>	<u>229'990.15</u>

Investitionsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4207410.001	Verbauung Guggerbach	0	0	70'442.85
5020.01	Wasserbau	0	0	178'723.40
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0	0	-63'163.65
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	-45'116.90
4207410.002	Verbauung Bildjibach	0	0	-14'459.55
5020.01	Wasserbau	0	0	109'243.60
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0	0	-72'160.15
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	-51'543.00
4207410.003	Verbauung Totalpbach	900'000	900'000	47'409.70
5020.01	Wasserbau	2'000'000	2'000'000	47'409.70
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-700'000	-700'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-400'000	-400'000	0.00
4207410.004	Verbauung Arelenbach	0	0	-70'780.30
5020.01	Wasserbau	0	0	89'533.25
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0	0	-39'386.75
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	-120'926.80
4207410.005	Davosersee, Stützmauer Salezergalerie (Schneedeponie)	0	260'000	197'377.45
5020.01	Wasserbau	0	260'000	197'377.45
4207410.006	Instandstellung Schutzbauten/Sicherung Werkleitungen Stützbach	115'500	0	0.00
5020.01	Wasserbau	850'000	0	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-297'500	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-281'000	0	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-130'000	0	0.00
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-26'000	0	0.00
4207410.007	Geschiebesammler Hinter den Eggen	180'000	0	0.00
5020.01	Wasserbau	400'000	0	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-140'000	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-80'000	0	0.00
4207410.008	Verlegung Unterlauf Schatzalpbäche	591'500	0	0.00
5020.01	Wasserbau	591'500	0	0.00
4207410.900	Neue Wasserbauprojekte	225'000	45'000	0.00
5020.01	Wasserbau	500'000	100'000	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-175'000	-35'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-100'000	-20'000	0.00
4207420	Lawinenverbauungen	308'000	342'700	202'569.95
4207420.001	Lawinenverbauung Dorfberg	189'000	270'000	187'715.10
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	700'000	1'000'000	771'005.60
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-511'000	-730'000	-583'290.50
4207420.002	Gleitschneeverbauung Meierhof	51'000	20'200	10'359.80
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	170'000	75'000	10'359.80
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-119'000	-54'800	0.00
4207420.003	Breitzug Glaris, Sprengmasten	41'000	52'500	4'495.05
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	820'000	750'000	4'495.05
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-697'000	-547'500	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-82'000	-150'000	0.00
4207420.900	Neue Lawinenverbauungen	27'000	0	0.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	100'000	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-73'000	0	0.00
4208200	Forstwirtschaft	810'000	639'000	26'314.50
4208200.001	Waldweg Dürrwald	246'000	246'000	-172'354.75
5010.01	Strassen / Verkehrswege	600'000	600'000	371'845.25
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-354'000	-354'000	-544'200.00
4208200.002	Waldweg Ronenwald	148'000	138'000	7'370.95
5010.01	Strassen / Verkehrswege	610'000	600'000	7'370.95
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-462'000	-462'000	0.00
4208200.003	Instandstellung Waldwege	69'000	69'000	29'637.10

Investitionsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5010.01	Strassen / Verkehrswege	300'000	300'000	199'841.60
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-231'000	-231'000	-170'204.50
4208200.004	<i>Schutzwald und Waldschäden</i>	186'000	186'000	161'661.20
5050.01	Waldungen	930'000	930'000	875'282.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-744'000	-744'000	-713'620.80
4208200.005	<i>Waldweg Litziwald/Sertig</i>	11'000	0	0.00
5010.01	Strassen / Verkehrswege	50'000	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-39'000	0	0.00
4208200.007	<i>Forstmaschinen</i>	150'000	0	0.00
5060.01	Mobilien Allgemeiner Haushalt	150'000	0	0.00
5	Departement Hochbau und Umweltschutz	15'604'000	6'589'000	5'928'047.85
500	Hochbau	1'200'000	-700'000	600'000.00
5002170.001	<i>Neubau Kindergarten Herti</i>	0	0	600'000.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	0	600'000.00
5002170.002	<i>Raumerweiterung/Sanierungen Schulgebäude</i>	1'000'000	300'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'000'000	300'000	0.00
5006156.001	<i>Parkhaus Arkaden</i>	-400'000	-1'100'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'000'000	300'000	0.00
6000.01	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen	-1'400'000	-1'400'000	0.00
5007101.001	<i>Räumlichkeiten Wasserversorgung</i>	0	100'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	100'000	0.00
5008500.001	<i>Halle Sandgrube</i>	600'000	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	600'000	0	0.00
510	Liegenschaftenverwaltung	2'410'000	495'000	306'703.60
5100290.001	<i>Rathaus, Fenstersanierung</i>	240'000	240'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	240'000	240'000	0.00
5102170.002	<i>Sanierung Schulzentrum Dorf</i>	0	125'000	218'796.65
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	125'000	264'576.65
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	-45'780.00
5102170.003	<i>Gebäudesanierung Schulzentrum Platz/Aula</i>	1'870'000	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'870'000	0	0.00
5103420.001	<i>Sanierung Spielplatz Kurpark</i>	0	0	-30'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0	0	-30'000.00
5106155.000	<i>Parkhaus Silvretta/Grischuna</i>	300'000	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	300'000	0	0.00
5106231.001	<i>Betriebsgebäude VBD</i>	0	130'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	130'000	0.00
5107200.001	<i>öffentliche WC-Anlagen</i>	0	0	117'906.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	0	117'906.95
520	Umweltschutz	944'000	392'000	-16'317.80
5203413.001	<i>Sanierung Kugelfang Islen</i>	50'000	198'000	0.00
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	0	300'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	50'000	0	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0	-45'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	-15'000	0.00
6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0	-42'000	0.00
5203413.002	<i>Sanierung Jagdschiessanlage Landgut</i>	560'000	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	600'000	0	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-10'000	0	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-30'000	0	0.00

Investitionsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

Bezeichnung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5203413.003	Sanierung Schiessstand Monstein	150'000	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	150'000	0	0.00
5207410.001	Revitalisierung Dischmabach	144'000	144'000	0.00
5020.01	Wasserbau	1'400'000	1'400'000	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	-700'000	-700'000	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	-420'000	-420'000	0.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-136'000	-136'000	0.00
5208401.002	Geothermische Ressourcenanalyse (Erkundungsbohrung)	40'000	50'000	-16'317.80
5030.01	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	40'000	70'000	163'682.20
5640.01	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0	10'000	0.00
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0	-30'000	-30'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0	0	-150'000.00
530	touristische Infrastrukturen	11'050'000	6'402'000	5'037'662.05
5308401	Kongresszentrum	4'300'000	2'735'000	1'155'644.55
5308401.001	Bauliche Sanierung Kongresszentrum	200'000	200'000	1'073'817.55
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	200'000	200'000	1'073'817.55
5308401.002	Ersatz/Erneuerung technische Ausrüstung und Geräte	170'000	335'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	170'000	0	0.00
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	0	335'000	0.00
5308401.004	Energetische Sanierung Altbau Kongresszentrum	3'280'000	2'200'000	81'827.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	3'280'000	2'200'000	81'827.00
5308401.005	Restaurant Extrablatt, Sanierung inkl. Umgebung	500'000	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	500'000	0	0.00
5308401.006	Ersatz/Erneuerung Geräte und Mobiliar Gastronomie	150'000	0	0.00
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	150'000	0	0.00
5308402	Eisstadion	6'600'000	2'445'000	382'906.95
5308402.000	Eisstadion, Schliesssystem/Kristallclub	0	0	-35'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0	0	-35'000.00
5308402.001	Eisstadion, Gesamtprojekt	6'600'000	1'650'000	417'906.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	6'800'000	2'050'000	417'906.95
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	200'000	0	0.00
6340.02	Investitionsbeiträge vom Anlagefonds	-400'000	-400'000	0.00
5308402.002	Ersatz/Erneuerung technische Ausrüstung und Geräte	0	145'000	0.00
5060.01	Möbilien Allgemeiner Haushalt	0	145'000	0.00
5308402.003	Eisstadion, Bandenanlage	0	250'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	250'000	0.00
5308402.004	Eisstadion, Landerwerb	0	400'000	0.00
5000.01	Grundstücke Allgemeiner Haushalt	0	400'000	0.00
5308403	Wellness- und Erlebnisbad	150'000	372'000	1'337'495.60
5308403.001	Sanierung Hallenbad 2012-2016 (gebundene Kosten)	0	0	100'610.40
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	0	100'610.40
5308403.002	Sanierung Hallenbad 2012-2016 (nicht gebundene Kosten)	0	0	385'734.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	0	385'734.95
5308403.003	Sanierung Dach Hallenbad	0	0	851'150.25
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	0	851'150.25
5308403.004	Rückkauf Photovoltaik-Anlage	0	372'000	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	372'000	0.00
5308403.005	Nutzung alternative Energieträger	150'000	0	0.00
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	150'000	0	0.00

Investitionsrechnung institutionelle Gliederung Einzelkonten

	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
5308404	Langlaufzentrum / Einstellhalle Herti	0	850'000	2'161'614.95
5308404.001	<i>Neubau Langlaufgebäude</i>	0	850'000	2'161'614.95
5040.01	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	0	850'000	2'961'614.95
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund	0	0	-400'000.00
6340.02	Investitionsbeiträge vom Anlagefonds	0	0	-400'000.00

Berglistutz 1, Postfach
 7270 Davos Platz 1
 Telefon +41 81 414 30 10
 Fax +41 81 414 30 49
 kanzlei@davos.gr.ch
 www.gemeindedavos.ch

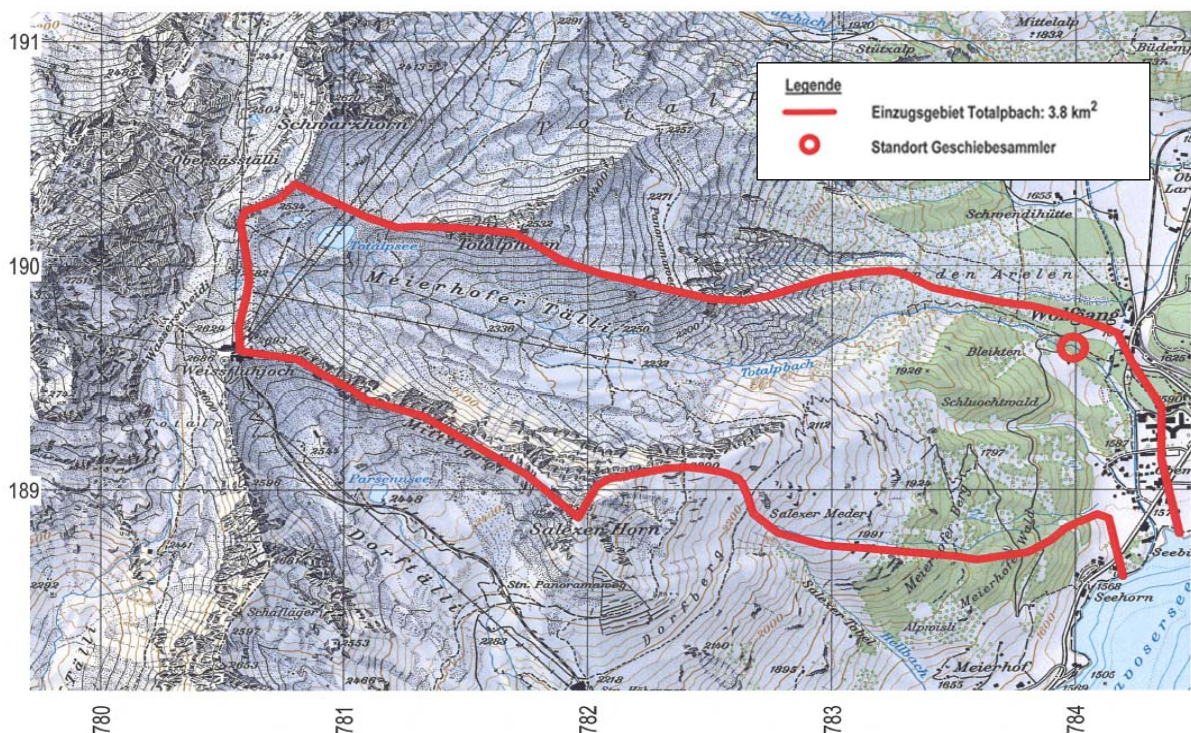
Sitzung vom 05.09.2017
 Mitgeteilt am 08.09.2017
 Protokoll-Nr. 17-560
 Reg.-Nr. F3

An den Grossen Landrat

Verbauung Totalpbach

1. Ausgangslage

Der Totalpbach ist als Wildbach bekannt. Ein grosses Ereignis hatte sich im Sommer 1910 ereignet. Weitere grosse Ereignisse sind in den Jahren 1965 und 1975 erwähnt. In den Jahren 1931/1932 wurden 11 Wildbachsperrn gebaut. Die unterste Sperre bei der Höhenkote 1630 wurde als Kiesfang mit einem Rückhaltevolumen von 1'500 m³ ausgebildet. Ab dieser Sperre bis zum Davosersee wurde der 780 m lange, gepflasterte Kanal erstellt. Dies im Zusammenhang mit der Überleitung des Stützbaches für die Wassernutzung des Davosersees der damaligen Bündner Kraftwerke.



Neben den laufenden Unterhaltsarbeiten wurden in den Jahren 1965/1966 und 1976/1977 im Rahmen von Wasserbauprojekten die vorhandenen Bauwerke erneuert. In der Wassergefahrenstudie (Basler & Hoffmann – DIAG, 30. Juni 2000) wurde empfohlen, das Volumen im bestehenden Geschiebesammler auf 5'700 m³ zu erhöhen. Das im November 2011 erarbeitete Projekt für diese Vergrösserung wurde auf Grund anderer Dringlichkeiten zurückgestellt.

2. Aktuelle Gefahrenkarte

Das Amt für Wald und Naturgefahren Graubünden (AWN) erstellte für den Totalpbach eine neue Gefahrenkarte Wasser. Gegenüber der Gefahrenkarte vom 7. Februar 2004 wurde die Zone mit erheblicher Gefährdung (rot) und der mittleren Gefährdung (blau) massiv vergrössert. Im technischen Bericht zur Gefahrenkarte (Büro tur gmbh, Davos Dorf, vom 24. September 2015) wurde festgehalten, dass bei einem Ereignis mit einer Eintretenswahrscheinlichkeit bis 300 Jahren mit Geschiebemengen im Bereich von 12'000 bis 15'000 m³ zu rechnen ist.

3. Risikoanalyse/Gefahrenkarte nach Massnahmen

Aus der Gefahrenkarte Wasser war schnell ersichtlich, dass eine Verbesserung des Hochwasserschutzes für den Totalpbach nötig ist. In einer Risikoanalyse wurde abgeklärt, ob mit baulichen Massnahmen eine Risikoreduktion möglich sei. Parallel zur Ausarbeitung des Auflageprojektes wurde die Risikoanalyse vor und nach der Realisierung von Schutzbauten gemacht. Die geplanten Massnahmen aus dem Auflageprojekt weisen ein Nutzen-Kosten-Verhältnis von 1,7 auf (Risikoanalyse Totalpbach, tur gmbh, 10. Februar 2017, Seite 10). Projekte mit einem Nutzen-Kosten-Verhältnis >1,0 werden vom Bund und Kanton in der Regel anerkannt. In der provisorischen Gefahrenkarte Wasser nach Massnahmen (Auftrag AWN) hat das Büro tur gmbh im Bericht vom 8. Februar 2017 eine massive Verkleinerung aller Zonen in Aussicht gestellt. Eine neue, definitive Gefahrenkarte Wasser nach Massnahmen kann erst nach dem Abschluss und der Beurteilung der projektierten Schutzbauten erstellt werden.

4. Projektierte Arbeiten

Das Auflageprojekt umfasst zwei Teile. Die Projektmappe vom 15. Februar 2017, verfasst vom Ingenieurbüro DIAG, Davos Dorf, umfasst den Technischen Bericht, den Kostenvoranschlag und die Pläne. Der zweite Teil vom 8. Februar 2017, verfasst vom Büro tur gmbh, umfasst die Risikoanalyse. In diesen zwei Teilprojekten sind alle Massnahmen, die für die Projektgenehmigung von Bedeutung sind, detailliert umschrieben. Die baulichen Massnahmen umfassen vier Hauptmassnahmen:

1. Instandsetzung der sieben beschädigten Wildbachsperrern, Höhenkote 1700 bis 1800 m ü.M.
2. Bau eines Geschieberückhaltebeckens mit einem Rückhaltevolumen von 13'000 m³. Dieses ist unterhalb der Brücke des Waldweges Meierhofwald geplant.
3. Der Abschnitt zwischen dem neuen und dem alten Geschieberückhaltebecken wird mit Sohl-schwellen aus Steinblöcken stabilisiert. Zu dieser Massnahme gehört auch die Instandstellung des bestehenden Geschieberückhaltebeckens.
4. Der gepflasterte Kanal bis zum Davosersee wird an den schadhafte Stellen saniert.

Mit diesen Massnahmen wird das Projektziel, eine Reduktion der Hochwassergefahr auf ein akzeptables Mass zu reduzieren, erreicht. Grundsätzlich sollen bis zu einem 100-jährlichen Ereignis

keine Gebäude oder Infrastrukturanlagen mehr betroffen sein (Regierung des Kantons Graubünden, Genehmigung Verbauung Totalbach, vom 22. August 2017 (RB-Nr. 731), Kapitel A Projektbeschreibung).

5. Projektgenehmigungsverfahren

Der Kleine Landrat hat am 21. März 2017 das Auflageprojekt genehmigt und das Tiefbauamt Graubünden, Abteilung Wasserbau, gebeten das Projektgenehmigungsverfahren durchzuführen. Das Projekt wurde vom 21. April bis am 21. Mai 2017 öffentlich aufgelegt.

Von den betroffenen Eigentümern ging eine Einsprache ein. Die unbefriedigende Bepflanzung des Leitdamms der Verbauung Arelenbach tangiert nicht das aktuelle Verfahren. Der Kleine Landrat hat am 11. Juli 2017 ein Bepflanzungskonzept dafür verabschiedet. Diese Arbeiten werden im Herbst 2017 ausgeführt. Die anderen Einspruchepunkte betreffen die Bepflanzung der Böschungen am neuen Geschieberückhaltebecken, die Begrenzung der Rodung auf die notwendigsten Flächen, die Sicherstellung der Skipiste, der Ersatz der Sitzbänke sowie die Zufahrt zum Wald. Diese Anliegen wurden in der Projektgenehmigung berücksichtigt.

Die Anliegen der Amtsstellen wurden weitgehend berücksichtigt. Das Bundesamt für Umwelt (BAFU) und das Amt für Natur und Umwelt (ANU) haben sich dahingehend geäußert, dass als Ersatzmassnahme der oberste Teil des gepflasterten Kanals revitalisiert werden soll. Auf diese Massnahme wird verzichtet (RB-Nr. 731, Kapitel B Vernehmlassungen).

Das Projekt wurde am 22. August 2017 mit Auflagen, Bewilligungen und Ergänzungen durch die Projektänderungen genehmigt (RB-Nr. 731, Kapitel III, Absatz A Projektgenehmigung).

6. Eigentumsverhältnisse

Die Bauarbeiten betreffen 18 Parzellen. Dabei sind 2 Parzellen mit Landerwerb von 4'400 m² involviert, auf 16 Liegenschaften ist die vorübergehende Beanspruchung oder die Errichtung von Dienstbarkeiten für Fahrrechte zu regeln. Die Einigungsverhandlungen werden von der Gemeinde nach Abschluss des Projektgenehmigungsverfahrens durchgeführt. Scheitert der Abschluss einer gütlichen Vereinbarung, kann die Gemeinde bei der kantonalen Enteignungskommission die Durchführung eines Schätzungsverfahrens beantragen.

7. Rodungen und Ersatzmassnahmen

Für die Bauarbeiten müssen auf drei Parzellen 5'777 m² Wald gerodet werden. Diese teilen sich in 2'917 m² temporäre und 2'860 m² definitive Rodungen auf. Als Ersatz für die definitiven Rodungen werden Massnahmen zugunsten des Natur- und Landschaftsschutzes (Vorrangflächen für die Biodiversität) ausgeführt. Die Höhe und die Ausführung der Ersatzpflicht nach dem Gesetz über den Natur- und Heimatschutz im Kanton Graubünden (NHG-Ersatzpflicht) sind noch im Detail zu regeln.

8. Kostenvoranschlag und Finanzierung

Laut Kostenvoranschlag vom 15. Februar 2017 kostet die Realisierung des Projektes Fr. 3'460'000.–. Im Regierungsbeschluss, Nr. 731, sind die Beiträge von Bund und Kanton zugesichert:

Bundesbeitrag (Schutzbauten Wasser)	35 %	Fr. 1'211'000.–
Kantonsbeitrag (Wasserbaugesetz)	20 %	Fr. 692'000.–
Kantonsbeitrag (Strassengesetz)	5 %	Fr. 173'000.–
Gemeinde (Restkosten)	40 %	Fr. 1'384'000.–

Die Kosten sind in der Investitionsrechnung 2017/2018 sowie im Finanzplan Anlagen 2017-2022 im Konto 420.7410.003 ausgewiesen.

Laut Davoser Rechtsbuch (DRB) 64 Art. 9 Abs. 1 legt der Grosse Landrat die Ausbauprogramme fest und entscheidet im Rahmen der verfügbaren Mittel. Im Verpflichtungskonto „öffentliche und private Werke“ wurde am 31. Dezember 2016 ein Bestand von Fr. 9'540'540.– ausgewiesen. Die Baukosten werden dem Fonds für „öffentliche und private Werke“ belastet (DRB 64, Artikel 17).

9. Arbeitsausführung

Die Baumeisterarbeiten werden gemäss Submissionsgesetz vergeben. Mit den Bauarbeiten wird begonnen, sobald das Projektgenehmigungsverfahren abgeschlossen ist. Wenn noch genügend Zeit bleibt, wird im Herbst 2017 noch ein Teilprojekt ausgeführt. Der Bau des Geschieberückhaltebeckens ist im Sommer 2018 geplant, die übrigen Arbeiten in den folgenden Jahren. Der Unterhalt sowie die Bewirtschaftung des Geschieberückhaltebeckens ist Aufgabe der Gemeinde.

10. Schussfolgerungen

Mit der Verbauung Totalpbach kann ein weiteres Projekt, das in der Wassergefahrenstudie vom 30. Juni 2000 aufgeführt ist, realisiert werden. Von den 14 untersuchten Seitenbächen sind noch zwei nicht bearbeitet. Für den Stützbach sind zurzeit keine weiteren Massnahmen geplant. Mit dem Bau des Waldweges Dürwald kann das Einlaufbauwerk der Repower AG rationeller bewirtschaftet werden und damit der Geschiebetransport Richtung Laret teilweise vermindert werden. Für den Albertibach laufen zurzeit Abklärungen für die Realisierung von Wasser- und Lawinenschutzbauten.

Im Siedlungsgebiet „Ob dem See“ kann der Hochwasserschutz massiv verbessert werden. Von der Verbesserung profitiert auch das Areal der Hochgebirgsklinik (HGK) Davos Wolfgang, das in den nächsten Jahren weiterentwickelt wird.

Antrag an den Grossen Landrat:

1. Das Projekt Verbauung Totalpbach vom 15. Februar 2017 sei zu genehmigen.
2. Für die Ausführung sei ein Rahmenkredit von Fr. 3'460'000.- (Preisbasis Februar 2017) zu bewilligen.

3. Die Baukosten werden in der Bilanz (14020.01 Bachverbauungen) aktiviert. Die jährliche Abschreibung der aktivierten Restkosten wird über die Erfolgsrechnung (Kostenstelle 4207410 Gewässerverbauungen, Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK) dem Fonds für „öffentliche und private Werke“ (Konto 29100.01) belastet.

Gemeinde Davos

Namens des Kleinen Landrates



Stefan Walser
Statthalter



Michael Straub
Landschreiber



Aktenauflage

- Projektmappe Verbauung Totalpbach
- Regierung des Kantons Graubünden, Projektgenehmigung (RB-Nr. 731)

Mitteilung an

- Finanzverwaltung, intern
- Forstbetrieb, intern

KLEINER LANDRAT

Berglistutz 1, Postfach
7270 Davos Platz 1
Telefon +41 81 414 30 10
Fax +41 81 414 30 49
kanzlei@davos.gr.ch
www.gemeindedavos.ch



Sitzung vom 29.08.2017
Mitgeteilt am 01.09.2017
Protokoll-Nr. 17-549
Reg.-Nr. L2.1

An den Grossen Landrat

Breitzug, künstliche Lawinenauslösung mit Sprengmasten

1. Ausgangslage

Im Gebiet „Usser Ardüsch“ zwischen Davos Glaris und Schmelzboden sind Infrastrukturanlagen und Wohnhäuser an verschiedenen Orten durch Lawinen gefährdet. Die grösste Gefährdung entsteht durch die Breitzuglawine. Aus dem Anrissgebiet entlang des „Steigrügg“ stürzen Lawinen durch den Chrummyzug, den Breitzug, den Grabenzug, den Putzizug und den Rütizug. Nachfolgend werden die einzelnen Lawinenzüge unter dem Oberbegriff „Breitzug“ zusammengefasst. Trotz grossen Schutzbauten – die Rhätische Bahn (RhB) mit Tunnel, die Kantonsstrasse mit Galerie, das Ausgleichsbecken mit Ablenkmauer – sind Infrastrukturen und Bauten durch Lawinen gefährdet.

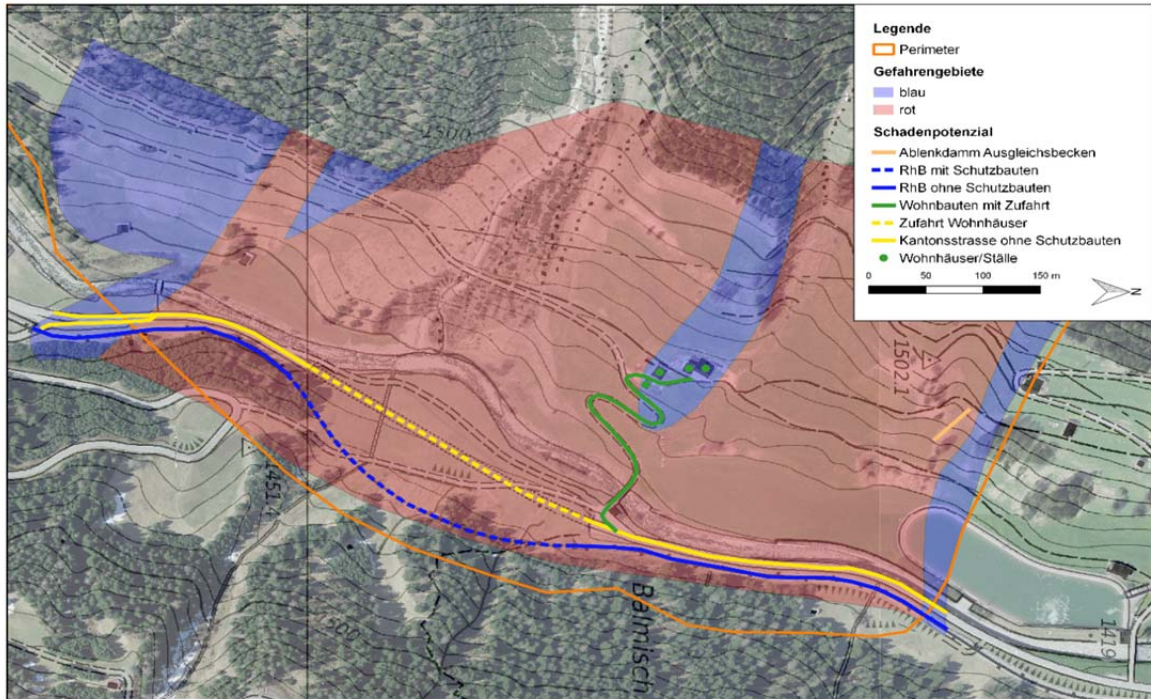
2. Schadenpotenzial

Siedlungsgebiet, Aufgabenbereich Gemeinde, zwei Wohnhäuser, 350 m Erschliessungsstrasse

Hautstrasse H417b, Aufgabenbereich Tiefbauamt Graubünden, Strassenlänge 560 m

RhB Davos – Wiesen, Aufgabenbereich RhB, Trasseelänge 580 m

Ausgleichsbecken Albula-Landwasser Kraftwerke AG (ALK), Aufgabenbereich ALK



Ausschnitt Gefahrenkarte Lawinen, AWN, 22.3.2016

3. Vorarbeiten

Für technische Massnahmen ist das Anrissgebiet zu gross. Seit den sechziger Jahren werden Lawinen künstlich ausgelöst. Zuerst mit dem Minenwerfer, ab dem Jahr 2000 auch mit Sprengladungen aus dem Helikopter. Das Minenwerferschiessen wurde im Frühling 2016 eingestellt. Der Umgang mit Waffen und Munition, ungenaue Treffer durch den hohen Scheitelpunkt, Sprengpunkt in der Schneedecke und der grosse Aufwand für die Ausbildung waren die Gründe dafür. Der Helikopter kann weiterhin für das Lawinensprengen eingesetzt werden, dies aber nur bei Tageslicht und bei guten Sichtverhältnissen. Das Tiefbauamt Graubünden strebt an, dass die Kantonsstrasse maximal einen halben Tag pro Schneefallperiode gesperrt werden muss. Es hat auch die Initiative ergriffen, damit die Gefahrensituation in „Usser Ardüsch“ verbessert werden kann. Daraus folgend wurde ein System gesucht, das im 24-Stunden-Betrieb und witterungsunabhängig eingesetzt werden kann. Die Lawinensprengmasten „Wyssen“ im Frauentobel erfüllen diese Anforderungen und sind seit Herbst 2010 im Betrieb. Das Tiefbauamt Graubünden möchte die Sprenganlage im Breitzug nicht selber betreiben. Die Gemeinde Davos hat sich unter der Bedingung, dass im Breitzug das gleiche System wie im Frauentobel eingesetzt wird, bereit erklärt, die Bauherrschaft und den Betrieb zu übernehmen. Der Lawinendienst der Gemeinde Davos wäre organisatorisch und personell nicht in der Lage, verschiedene Systeme zu betreiben. In der Besprechung vom 30. August 2016 haben sich das Amt für Wald und Naturgefahren (AWN), das Tiefbauamt Graubünden, die RhB und die Gemeinde Davos auf dieses Vorgehen geeinigt und sich das ehrgeizige Ziel gesetzt, dass die Sprengmasten im Herbst 2017 in Betrieb sein werden.

4. Projektierte Arbeiten

Das Ingenieurbüro tur, Davos Dorf, hat im Auftrag der Gemeinde gemäss den Vorgaben des AWN ein Vorprojekt ausgearbeitet. Im Vorprojekt „SB_1_1702_0001 Künstliche Lawinenauslösung Breitzug Davos, mit technischem Bericht, Kostenvoranschlag und Plänen vom 8. Juni 2017“ ist das Projekt, die Ausführung und der Betrieb ausführlich beschrieben. Mit der künstlichen Auslösung von örtlich begrenzten Lawinen sollen grosse Lawinenabgänge verhindert werden. Projektiert sind 5 Sprengmasten vom Typ „Wyssen“. In der ersten Priorität werden 4 Sprengmasten installiert. Der fünfte Sprengmast wird zu einem späteren Zeitpunkt erstellt, wenn aus dem Praxisbetrieb festgestellt wird, dass die bestehende Abdeckung nicht genügt. Zur Überprüfung der Sprengresultate in der Dunkelheit und bei schlechter Witterung wird eine Lawinendetektion installiert. Für den Breitzug mit einem Radargerät, in den nördlichen Lawinenzügen mit Geophonen.

5. Projektgenehmigungsverfahren und Regelung der Eigentumsverhältnisse

Der Kleine Landrat hat am 20. Juni 2017 das Vorprojekt genehmigt und das AWN beauftragt, das Projektgenehmigungsverfahren durchzuführen. Auf eine öffentliche Auflage wurde verzichtet, da es sich um ein örtlich begrenztes Projekt handelt (Kantonales Waldgesetz, Artikel 22). In der kantonalen Ämtervernehmlassung hat sich das Amt für Jagd und Fischerei dahingehend geäußert, dass bei der künstlichen Lawinenauslösung auf die Wildbestände besonders Rücksicht zu nehmen sei. Die beantragten Anliegen werden in das Betriebskonzept aufgenommen.

Zwei Masten stehen auf der Parzelle 1940 der Gemeinde Davos. Zwei Masten stehen auf der Parzelle 7930 der Gemeinde Albula. Die Projektgenehmigung des Kantons steht noch aus.

6. Kostenvoranschlag und Finanzierung

Laut Kostenvoranschlag vom 8. Juni 2017 kostet die Realisierung des Projektes Fr. 820'000.– Das AWN stellt einen Kantonsbeitrag in der Höhe von 75 % (Fr. 615'000.–) in Aussicht. Das Tiefbauamt Graubünden und die RhB übernehmen je 10 % (Fr. 82'000.–). Der Gemeindeanteil ist mit 5 % bei Fr. 41'000.–. Die Kosten sind in der Investitionsrechnung 2017/2018 im Konto 420.7420.900 ausgewiesen.

Laut DRB 64 Art. 9 Abs. 1 legt der Grosse Landrat die Ausbauprogramme fest und entscheidet im Rahmen der verfügbaren Mittel. Im Verpflichtungskonto „öffentliche und private Werke“ wurde am 31. Dezember 2016 ein Bestand von Fr. 9'540'540.– ausgewiesen. Die Baukosten werden dem Fonds für „öffentliche und private Werke“ belastet (DRB 64, Artikel 17).

7. Arbeitsausführung

Die Lieferungen der Sprengmasten erfolgt durch die Firma Wyssen Avalanche Control AG, Feld 1, 3713 Reichbach. Die Baumeisterarbeiten werden gemäss Submissionsgesetz vergeben. Der Termin ist abhängig vom Abschluss des Projektgenehmigungsverfahrens. Sofern die Zeit noch ausreicht, werden die Sprengmasten im Oktober/November 2017 erstellt, damit der vom Tiefbauamt Graubünden geforderte Termin eingehalten werden kann. Das Detektionssystem wird erst im Sommer 2018 installiert.

8. Betrieb

Der Betrieb und Unterhalt der ganzen Anlage liegt in der Verantwortung der Gemeinde. Im Betriebskonzept wird geregelt, unter welchen Bedingungen Lawinen künstlich ausgelöst werden können. Auch das Sicherungskonzept ist Teil des Betriebskonzeptes. Für die Sperrung der Kantonsstrasse können auch Mitarbeiter des Tiefbauamtes beigezogen werden. Der Betrieb und Unterhalt der Sprengmasten kostet bei 5 Sprengeinsätzen pro Wintersaison ca. Fr. 25'000.– pro Jahr. Je 40 % der Kosten tragen das Tiefbauamt Graubünden und die RhB. Die restlichen 20 % übernimmt die Gemeinde Davos.

9. Schussfolgerung

Mit dem vorliegenden Projekt kann die Sicherheit für zwei Wohnhäuser, die Kantonsstrasse und die RhB erheblich verbessert werden. Möglichst kurze Sperrzeiten auf der Landwasserstrasse sind auch aus der Sicht der Gemeinde Davos anzustreben. Bei Verkehrsunterbrüchen auf der Prättigauerstrasse ist die Landwasserstrasse die einzige Verbindung nach Davos. Die künstliche Lawinenauslösung mit dem System „Wyssen-Sprengmast“ hat sich bewährt. Wie erwähnt ist das gleiche System im Frauentobel im Einsatz. Die künstliche Auslösung der Tallawine in der Gemeinde Klosters wird mit 6 Sprengmasten des gleichen Typs gemacht. Weltweit sind 360 Sprengmasten erfolgreich im Einsatz.

Antrag an den Grossen Landrat:

1. Das Projekt „Künstliche Lawinenauslösung Breitzug Davos vom 8. Juni 2017 sei zu genehmigen.
2. Für die Ausführung sei ein Rahmenkredit von Fr. 820'000.– (Preisbasis September 2017) zu bewilligen.
3. Die Baukosten werden in der Bilanz (14030.01 Lawinenverbauungen) aktiviert. Die jährliche Abschreibung der aktivierten Restkosten wird über die Erfolgsrechnung (Kostenstelle 4207420 Lawinenverbauungen, Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK) dem Fonds für öffentliche und private Werke (Konto 29100.01) belastet.

Gemeinde Davos

Namens des Kleinen Landrates



Tarsisius Caviezel
Landammann



Michael Straub
Landschreiber



Aktenauflage

- Vorprojekt zur künstlichen Lawinenauslösung Breitzug Davos, vom 08.06.2017

Mitteilung an

- Amt für Wald + Naturgefahren Graubünden, Bahnhofplatz 3B, 7302 Landquart
- Finanzverwaltung, im Hause
- Forstbetrieb, im Hause

Sitzung vom 29.08.2017
Mitgeteilt am 01.09.2017
Protokoll-Nr. 17-550
Reg.-Nr. U1.4

An den Grossen Landrat

Motion von Landrat Christian Stricker betreffend: Einführung von Kunststoffrecycling in Davos

1. Veranlassung

Im März 2016 hat Landrat Christian Stricker eine Interpellation zur Separatsammlung von Gemischtkunststoffen in Davos eingereicht. Die Beantwortung der Interpellation durch den Kleinen Landrat war aus Sicht des Interpellanten unbefriedigend. Deshalb reichte er am 22. September 2016 folgenden verbindlichen Antrag ein.

Der Kleine Landrat wird:

- A die Sammlung von Gemischtkunststoffen auf dem Gebiet der Gemeinde Davos einführen,
- B die Ausführungsbestimmungen zum Landschaftsgesetz über die Abfallbewirtschaftung entsprechend anpassen.

Die Motion wurde von weiteren vier Mitgliedern des Grossen Landrates mitunterzeichnet.

2. Vorgenommene Abklärungen

2.1. Grundsätzliches

Die Sammlung und Verwertung von Gemischtkunststoffen ist zurzeit im Trend, weil viele Konsumentinnen und Konsumenten davon überzeugt sind, dass sie damit einen wesentlichen Beitrag zur nachhaltigen Entwicklung leisten können. Doch Kunststoffrecycling ist anspruchsvoll. Der gesammelte Kunststoffabfall muss möglichst sortenrein und sauber sein. Bei der Sammlung von Kunststoffabfall in Industrie und Gewerbe sowie durch den Detailhandel (Plastikflaschen, PET) ist dies gegeben. Ob auch das Sammeln von gemischtem Kunststoffabfall aus Haushaltungen nachhaltig ist, bzw. ökologisch und ökonomisch sinnvoll ist, war bis dato schwierig zu beurteilen. Es fehlten die entsprechenden Grundlagen. Deshalb wurde 2016 das Projekt *Kunststoffrecycling und Verwertung* (KuRVe) initiiert. Zu den Auftraggebern zählten die Kantone (AG, BE, BL, BS,

GR, SG, TG, ZH), das Bundesamt für Umwelt (BAFU), der Städteverband, Swiss Recycling, der Verband Betreiber schweizerischer Abfallverwertungsanlagen (VBSA) und Cemsuisse. Mit der Ausführung der Abklärungen wurde das Institut für Umwelt und Verfahrenstechnik der Hochschule Rapperswil (UMTEC) und Carbotech AG beauftragt.

Der Kleine Landrat wollte zur Beantwortung der Motion die Ergebnisse der entsprechenden Studie abwarten. Dies wurde dem Grossen Landrat an der Sitzung vom 23. März 2017 mitgeteilt. In der Zwischenzeit ist die Studie abgeschlossen und ihre Resultate sind im Juli 2017 der Öffentlichkeit vorgestellt worden. Mit der Studie liegen nun Grundlagen vor, die den Gemeinden eine breit abgestützte Beurteilung von Kunststoffsammlungen aus Haushaltungen ermöglichen.

2.2. Kurzer Beschrieb des Projekts KuRve

Das Projekt hatte die Zielsetzung, die derzeitigen Entsorgungs- respektive Verwertungswege für separat gesammelte Kunststoffe (KS) auszuleuchten. Dazu gehörten die Analyse der Kunststoffsammlensysteme, wie z.B. die verschiedenen Sammelsacksysteme, die Abgabe in Entsorgungshöfen oder im Detailhandel. Diese Verwertungswege wurden sowohl ökonomisch als auch ökologisch (Ökobilanzierung) bewertet und mit den Resultaten und Erkenntnissen von Ökobilanzen bereits bestehender Recyclingmassnahmen konsolidiert.

Als Vergleichsbasis diente die Verwertung / Entsorgung von einer Tonne gesammelter Kunststoffe aus dem Haushalt. Für die Bewertung wurde folgende Systemgrenze definiert: Ab „Übergabe der Kunststoffabfälle ins Entsorgungssystem“ bis zum „zurückgewonnenen Wertstoff ab Recyclingwerk“ bzw. bis zur „Energienutzung“ und „Deponierung der KVA-Schlacke“. Als Referenzsystem (Vergleichsbasis) wurde die Entsorgung der Kunststoffe in einer durchschnittlichen Schweizer Kehrrechtverbrennungsanlage (KVA) betrachtet.

Die Studie hat sich auf die 2016 existierenden Sammelsysteme in der Schweiz konzentriert. Es wurden 4 Bringsysteme für Kunststoffe, 2 Holsysteme für Kunststoffe und 4 Kunststoff-Sammlungen von Detailhändlern miteinander verglichen. Zum Vergleich wurden die Sammlung von PET Recycling Schweiz und der Gelbe Sack in Deutschland in die Studie mit einbezogen.

Die zehn Verwertungssysteme für Kunststoffe, welche in der Studie analysiert wurden, sammeln zusammen etwas mehr als 11'000 t Kunststoffe pro Jahr. Dies entspricht rund zwei Drittel der 18'000 t Kunststoffabfälle (ohne PET-Getränkeflaschen, siehe Seyler, Sommerhalder, & Wolfensberger, 2016), die schweizweit pro Jahr zurzeit separat gesammelt werden.

Von allen untersuchten Kunststoffsammlensystemen wurde eine Materialflussanalyse erstellt. Die Materialflussanalyse berücksichtigt die Mengen an Inputmaterial sowie Fehlwürfe, Restinhalte und Feuchtigkeit. Der Fokus der Materialflussanalysen lag auf dem finalen Verbleib der Kunststoffe, da dieser massgeblich die Ökobilanz eines Kunststoffsammlensystems bestimmt. Es wurde daher stark auf die Qualität des im Recycling entstehenden Kunststoffgranulats und dessen Wiederverwendungsmöglichkeit geachtet.

2.3. Ergebnisse des Projekts KuRVe

2.3.1. Kostenanalyse

Die nachfolgende Abbildung zeigt eine Übersicht der zusätzlichen Nettokosten (Nettokosten der Sammelsysteme abzüglich den 250 CHF/t Nettokosten der Entsorgung in einer KVA) der betrachteten Kunststoffsammlsysteme. Die analysierten zusätzlichen Systemkosten schwanken im Bereich von 300 CHF/t bis 700 CHF/t. Der Mittelwert kommt dabei auf rund 500 CHF/t Kunststoff zu liegen. Als Vergleichsgrösse dienen die zusätzlichen Systemkosten von PET Recycling Schweiz (PRS), welche ungefähr diesem Mittelwert entsprechen.

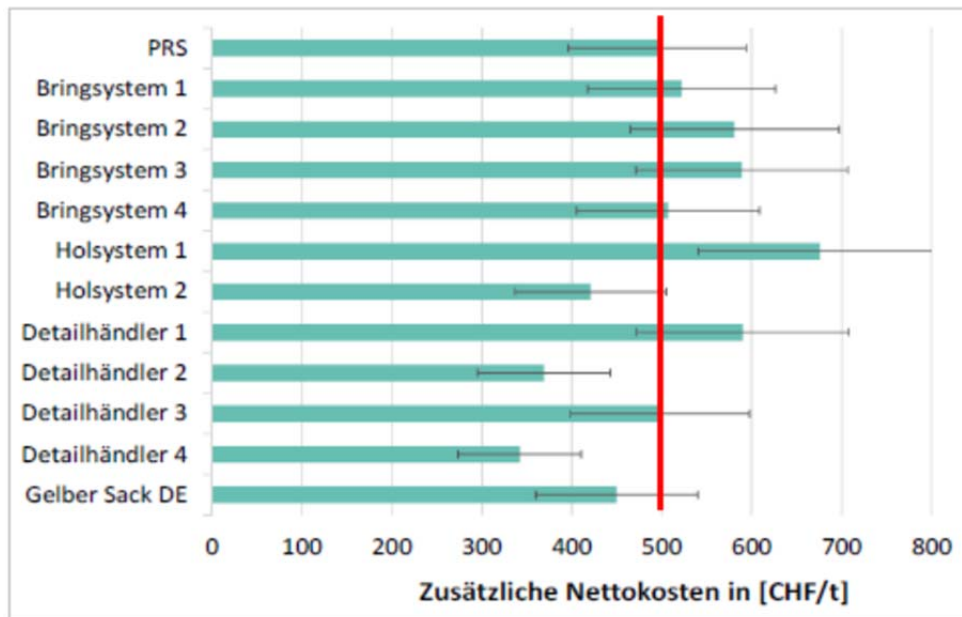


Abbildung 1: Zusammenstellung der Nettokosten verschiedener Kunststoffsammlsysteme (Quelle: KuRVe; 2016). Als Vergleich wurden auch die Nettokosten von PET Recycling Schweiz aufgeführt (PRS).

In der Gemeinde Davos kann man davon ausgehen, dass noch rund 100 bis 200 t Kunststoffe aus dem Siedlungsabfall entnommen werden könnten (Schätzung aufgrund Angaben in KuRVe). Eine entsprechende Sammlung und Verwertung würde gemäss KuRVe zusätzliche Kosten von rund 50'000 bis 100'000 CHF pro Jahr verursachen.

2.3.2. Ökobilanzierung

Der Umweltnutzen der betrachteten Kunststoffsammlsysteme liegt gemäss KuRVe zwischen 0,4 bis 0,7 Mio. Umweltbelastungspunkte (UBP) pro Tonne Sammelware. In der Schweiz könnten gemäss Studie pro Person und Jahr rund 14 kg Kunststoffe zusätzlich gesammelt und verwertet werden. Der sich daraus ergebende potenzielle ökologische Nutzen entspricht etwa der Einsparung einer Autofahrt von 30 Kilometer pro Person und Jahr.

Weitaus höher liegt laut der Studie der Umweltnutzen des PET-Recyclingsystems. Mit rund 1,8 Mio. UBP pro Tonne ist der Nutzen 2,5- bis 4,5-mal höher. Ein Grund dafür ist, gemäss KuRVe,

dass PET sortenrein gesammelt wird und in sehr guter Qualität recycelt werden kann. Soll aus einer PET-Getränkeflasche wieder eine PET-Getränkeflasche werden, ist eine sortenreine Sammlung notwendig, da sonst die Verschmutzung zu gross ist und die Bestimmungen der Lebensmittelgesetzgebung nicht mehr erfüllt werden können. Zudem verursacht Primär-PET in der Herstellung mehr Umweltbelastung als andere Kunststoffe. Somit fällt bei PET die Gutschrift für den Ersatz von Primärmaterial höher aus. Weiter weist PET gegenüber anderen KS einen tieferen Heizwert auf, was sich wiederum negativ auf die Verwertung in einer KVA auswirkt.

Um eine Abschätzung der Leistungsfähigkeit eines Systems, welches grosse Mengen an Kunststoffen mit unterschiedlicher Qualität erfasst, vornehmen zu können, wurde in KuRve auch das in Deutschland verbreitete System „Gelber Sack“ betrachtet. Dieses System liegt mit einem Umweltnutzen von rund 0,3 Mio. UBP pro Tonne am unteren Ende der Skala für den ökologischen Nutzen aller Kunststoffverwertungen. Der Grund hierfür liegt bei der tiefen stofflichen Verwertungsquote aufgrund der schlechten Qualität der Sammelware. Ein wesentlicher Anteil der Kunststoffe gelangt in Zementwerke und in Kehrriechverbrennungsanlagen um dort fossile Brennstoffe zu ersetzen (2015 wurden 57 % der Kunststoffabfälle thermisch verwertet).

Die in KuRve vorgenommene Bilanzierung zeigt zudem, dass der Sammeltransport keinen grossen Einfluss auf den Umweltnutzen von Kunststoffsammlungen hat. Bringsysteme (Transport bis zur Sammelstelle durch den Konsumenten) oder Holsysteme (Abholung am Strassenrand) unterscheiden sich nicht relevant.

Der Indikator Ökoeffizienz zeigt auf wie hoch der Umweltnutzen bei einem bestimmten ökonomischen Aufwand ist. Mit anderen Worten er misst, ob die finanziellen Mittel aus ökologischer Sicht gut eingesetzt sind. Berechnet wird die ökologische Effizienz mit folgender Formel:

$$\text{Ökologische Effizienz} = \text{Umweltnutzen} / \text{Kosten}$$

Um die einzelnen Sammelsysteme miteinander vergleichen zu können, wurden in der Studie die spezifischen Ökonutzenindikatoren SEBI (Specific-Eco-Benefit-Indicator) bestimmt. Dabei wurde das jeweilige Alternativszenario mit einem Referenzszenario verglichen. Als Referenzszenario wurde die thermische Verwertung der Kunststoffe in der KVA gewählt.

Die nachfolgende Abbildung zeigt die Ökonutzenindikatoren SEBI der in diesem Projekt betrachteten Kunststoffsammlensysteme. Die höchste Ökoeffizienz, also den höchsten SEBI von Kunststoffsammlensystemen, erreicht mit 3'500 eUBP/CHF das PET Recycling Schweiz (PRS), gefolgt von der separaten Sammlung von Kunststoffen im Detailhandel. Auffällig ist, dass die meisten gemischten Sammlungen von stofflich heterogenen Haushaltskunststoffen eine tiefere Ökoeffizienz aufweisen als die separate Sammlung von PET-Flaschen. Die SEBI der analysierten Kunststoffsammlungen liegen alle im Bereich von 700 bis 1'800 eUBP/CHF und sind somit etwa 2- bis 5-mal weniger effizient als PET Recycling Schweiz (PRS).

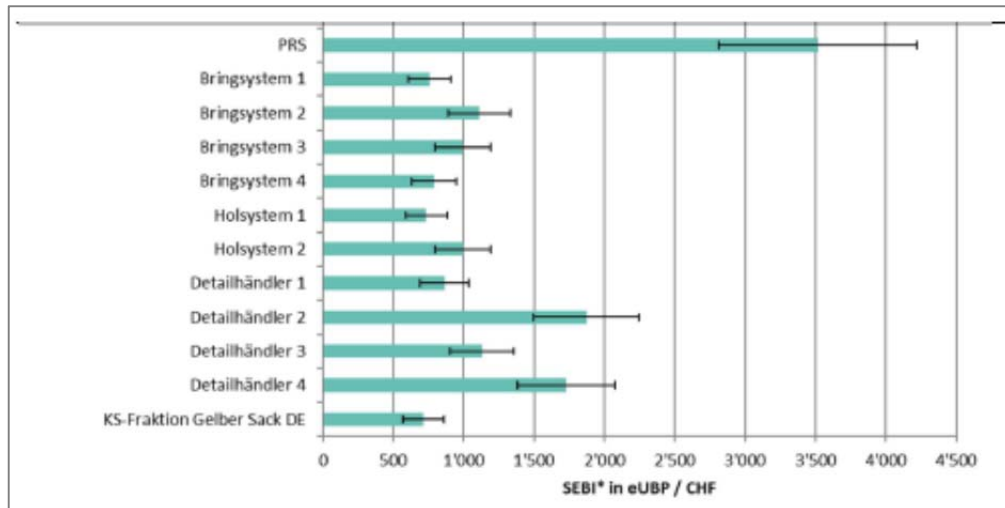


Abbildung 2: Ökoeffizienz der betrachteten Systeme im Vergleich pro t gesammeltes Material (Quelle: KuRVe, 2016)

Die Studie hat abschliessend ihre Ergebnisse mit anderen Schweizer Recyclingmassnahmen, welche im Rahmen anderer Projekte analysiert wurden, verglichen. Dieser Vergleich hat gezeigt, dass die betrachteten Kunststoffsammlsysteme, ob Bring-, Hol- oder Detailhändlersystem, eher am untersten Ende des Ökoeffizienz-Spektrums der Schweizer Recyclinglandschaft liegen. PET Recycling Schweiz liegt mit ca. 3'500 eUBP/CHF höher, im selben Bereich wie das Recycling von Leuchten und Leuchtmitteln. Im Vergleich dazu liegt das Recycling von Elektronikgeräten deutlich höher. Im obersten Ökoeffizienz-Bereich liegt das Recycling von Metallverpackungen wie Aluminium (18'700 eUBP/CHF) und das Recycling von SENS-Elektrogeräten (24'900 eUBP/CHF).

2.4. Schlussfolgerungen von KuRVe

Die von UMTEC und Carbotech AG im Auftrag verschiedener öffentlicher Institutionen 2016 durchgeführte Analyse von verschiedenen Kunststoffsammlsystemen hat gezeigt, dass die Nettokosten im Mittel 750 CHF/t betragen. Im Vergleich zum Referenzszenario, KVA mit thermischer Nutzung (250 CHF/t Nettokosten), fallen die Mehrkosten für Kunststoffsammlungen auf rund 500 CHF/t an. Demgegenüber steht ein ökologischer Nutzen. Die Analysen haben gezeigt, dass alle betrachteten Kunststoffsammlsysteme, gegenüber einer thermischen Nutzung in einer durchschnittlichen Schweizer KVA, einen Umweltnutzen aufweisen. Dieser ist aber klein und schwankt zwischen 0,4 bis 0,7 Mio. UBP pro Tonne gesammeltem Kunststoff. Je nach Energieeffizienz der KVA kann der Umweltnutzen der Kunststoffsammlsysteme ein wenig tiefer oder ein wenig höher liegen.

Bezüglich Umweltnutzen sind drei Punkte relevant:

- Rückführung von hochwertigem Recyclat in die Industrie.
- Für minderwertige Sammelware ist eine thermische Nutzung in einem Zementwerk ökologisch vorteilhaft gegenüber der Entsorgung in einer durchschnittlichen KVA.
- Je höher die Energieeffizienz der KVA ist, desto geringer der Umweltnutzen der Kunststoffsammlung.

Die Ökoeffizienz (SEBI) der betrachteten Kunststoffsammlsysteme liegt gemäss der Studie am untersten Ende des Ökoeffizienzspektrums von bisher in der Schweiz durchgeführten Recycling-

massnahmen. Die Berechnungen haben zudem gezeigt, dass die Ökoeffizienz vor allem dann tief ist, wenn der Anteil an hochwertigem Recyclingmaterial tief ist.

Fazit der Studie: Mit dem Kunststoffrecycling wird ein vergleichsweise geringer Umweltnutzen relativ teuer erkaufte.

3. Stellungnahme und Antrag des Kleinen Landrates

Zur Einführung einer Sammlung von Gemischtkunststoffen auf dem Gebiet der Gemeinde Davos nimmt der Kleine Landrat wie folgt Stellung:

- Kunststoffe stehen im Focus der Öffentlichkeit, sei es weil sie heute in fast allen Lebensbereichen eine Rolle spielen, sei es weil sie die Weltmeere verschmutzen und sei es weil sie nicht oder zu wenig wiederverwertet werden. Der Kleine Landrat würde es begrüßen, wenn die Vermeidung von unnötigen Kunststoffabfällen sowohl bei der Verpackungsindustrie als auch bei den Konsumentinnen und Konsumenten verstärkt im Zentrum der Betrachtungen stehen würde. Dies wäre eindeutig der nachhaltigere Ansatz zur Lösung des Problems. Ein Fortschritt wäre auch der Einsatz von biogenen, also organisch abbaubaren, Verpackungsmaterialien.
- Kunststoffe aus Haushaltungen sind wegen ihrer stofflichen Vielfalt und der starken Verunreinigungen eine grosse Herausforderung für die Verwertung. Der ökologische und ökonomische Nutzen von solchen Sammlungen gegenüber der Verbrennung ist gering. Aufgrund dessen betrachtet der Kleine Landrat die thermische Verwertung von Gemischtkunststoffen aus den Haushaltungen nach wie vor als vertretbare Lösung. Dies vor allem auch unter dem Aspekt, dass die Energieeffizienz der KVA Trimmis laufend steigt, dies weil immer mehr Abwärme ausserhalb der Anlage genutzt wird.
- Gemäss KuRve könnten in Davos theoretisch rund 100 bis 200 Tonnen Kunststoffe aus Haushaltungen eingesammelt werden. Wenn man diese rund 150 Tonnen in der Kehrichtverbrennungsanlage Trimmis verbrennt, entstehen 400 bis 450 Tonnen Kohlendioxid. Dies entspricht ca. 0,5 % des Kohlendioxid-Gesamtausstosses von Davos. Der Kleine Landrat ist sich bewusst, dass man in Zeiten des menschengemachten Klimawandels die Verbrennung der Kunststoffe mit dem übrigen Siedlungsabfall in Frage stellen kann. Solange jedoch mit der Wärmelieferung fossile Energieträger ersetzt werden, ist diese Lösung durchaus annehmbar.
- Der Kleine Landrat begrüsst, wenn der Detailhandel auf freiwilliger Grundlage eine flächendeckende Sammlung für Kunststoffe aus Haushaltungen aufbaut. Diese Entwicklung stimmt mit den allgemeinen Grundsätzen der Abfallbewirtschaftung überein. Die Rücknahme von bestimmten Kunststoffverpackungen durch den Handel kann bereits bestehende Logistiksysteme für den Transport der Kunststoffe in die Verwertung nutzen. Zudem ist diese Art der Rücknahme oder Rückgabe verursachergerecht, weil die entstehenden Entsorgungskosten nicht von der öffentlichen Hand getragen werden müssen, sondern auf den Handel und den Konsumenten oder die Konsumentinnen als die eigentlichen Verursacher abgewälzt werden.
- Der Kleine Landrat ist der Meinung, dass eine den Handel ergänzende Kunststoffsammlung durch die öffentliche Hand wenig sinnvoll ist. Zusatzangebote ohne eine gezielte Rücksprache mit dem Handel können die bereits bestehenden Sammelsysteme schwächen oder die

Verursacher durch eine Vielfalt an Rückgabeangeboten verwirren. Zudem würde die Sammlung von Gemischtkunststoffen der Gemeinde rund 400 bis 600 CHF/t und Jahr kosten. In der Anfangsphase wären die Kosten noch deutlich höher. Zur Deckung dieser Kosten besteht heute keine geeignete verursachergerechte Finanzierungslösung, weshalb die Gemeinde sie über die Abfall- und Grundgebühren bzw. über eine allfällige Erhöhung derselben decken müsste.

Antrag an den Grossen Landrat:

Aufgrund der voranstehenden Ausführungen sei die am 22. September 2016 eingereichte Motion von Landrat Christian Stricker und Mitunterzeichner betreffend Einführung von Kunststoffrecycling in Davos als nicht erheblich zu erklären.

Gemeinde Davos

Namens des Kleinen Landrates



Tarzisius Caviezel
Landammann



Michael Straub
Landschreiber



Aktenauflage

– Kurzbericht KuRVe vom 12.07.2017

Motion

Einführung Kunststoffrecycling in Davos

Im März 2016 hat der Hauptunterzeichner mittels einer Interpellation die Separatsammlung von Gemischtkunststoffen in Davos angeregt. Die Eckpunkte der Interpellation waren:

- Mittels Kunststoffrecycling liessen sich ca. 50% des Kunststoffe, die heute in der Kehrichtverbrennung landen, dem Wertstoffrecycling zuführen.
- Noch immer werden 80% aller Kunststoffe in der Schweiz verbannt. Im Kanton Graubünden bestehen erst wenige Sammelstellen für gemischte Haushaltskunststoffe, u.a. in Untervaz (www.sammelsack.ch) und in Thusis, Scharans und Cazis (www.kunststoffsammelsack.ch).
- Heute bieten z.B. die Firmen InnoRecycling in Eschlikon TG und die Paul Baldini AG in Altdorf UR in Zusammenarbeit mit der Fa. Bühler Transporte in Thusis das Kunststoffrecycling an, sie verkaufen sowohl die entsprechenden Sammelsäcke und garantieren die Abnahme der anfallenden Abfälle (www.sammelsack.ch und www.kunststoffsammelsack.ch bzw. www.buehler-transport.ch/Dienstleistungen/Kunststoff/Kunststoff.htm).
- Neben dem erwünschten Recycling des Kunststoffes als Wertstoff profitiert jeder Haushalt von der geringeren Menge an Haushaltkehricht und den damit verbundenen Gebühreneinsparungen.

In der Interpellation wurde gefragt, wie sich der Kleine Landrat zur folgenden Punkten stellt:

- Einrichtung einer Sammelstelle für Gemischtkunststoffe auf dem Areal der Kehrichtverladestation Davos,
- dezentrale Sammelstellen (z.B. Moloks) für Gemischtkunststoffe,
- Verkauf der entsprechenden Sammelsäcke inkl. Information der Bevölkerung
- Aufnahme des Begriffs "Kunststoff" in Art. 4 der Ausführungsbestimmungen zum Landschaftsgesetz über die Abfallbewirtschaftung vom 5.9.1990, um damit die separate Sammlung oder organisierte Abfuhr der Kunststoffe zu ermöglichen, verbunden mit einem zusätzlichen Artikel in denen die Bestimmungen zur Kunststoffsammlung ausgeführt sind, analog der Artikel 9-19.

Die Beantwortung der Interpellation war aus der Sicht des Interpellanten unbefriedigend. Auf die spezifischen Fragen wurde nicht eingegangen. Die Rechtfertigungsversuche, weshalb das Recycling von Gemischtkunststoffen nicht einzuführen sei, hielten keiner seriösen Prüfung stand und das Argument, dass der Gemeindeverband Abfallentsorgung Graubünden (GEVAG) auf die Energie aus Gemischtkunststoffen angewiesen sei, zeigt, wie wenig der Kleine Landrat von der nachhaltigen Verwendung fossiler Rohstoffe hält. Zudem ist davon auszugehen, dass die GEVAG mit zunehmender wärmetechnischer Sanierung von Altbauten in Zukunft weniger Wärmeenergie wird bereitstellen müssen. Unmittelbar nach der Beantwortung der Interpellation durch den Kleinen Landrat erschien am 1. September auf <http://www.srf.ch/news/schweiz/der-widerstand-gegen-das-plastik-recycling-broeckelt> ein Bericht, dass das Bundesamt für Umwelt (Bafu) seine Haltung zum Kunststoffrecycling geändert hat. Plastik sammeln und rezyklieren ergebe grundsätzlich Sinn und sei viel besser, als Plastik zu verbrennen, so die neue Haltung des Bafu "Wir spüren einen Druck aus der Bevölkerung, möglichst ökologische Sammlungen einzuführen. Die Leute sind auch bereit, zu einem gewissen Grad dafür zu bezahlen."

Dies ist exakt die Stossrichtung der vorliegenden Motion. Zudem soll dem Grossen Landrat die Gelegenheit gegeben werden, selber zu entscheiden, ob die Gemeinde Davos das Kunststoffrecycling einführen soll und damit die Haltung des Kleinen Landrates allenfalls zu korrigieren.

Vorabklärungen mit der Fa. Bühler Transporte & Recycling haben ergeben, dass der gleiche Kunststoffsammelsack der Fa. Bühler (110 l zu CHF 3.80) zu denselben Kosten auch in Davos verwendet werden könnte und Bühler bereit wäre, den Kunststoff von einer zentralen Sammelstelle in Davos, z.B. auf dem Gelände der Kehrrechtverladestation in Davos in den notwendigen, regelmässigen Abständen zu übernehmen. Damit wäre die Einführung einer Kunststoffsammlung preisgünstig und einfach möglich. Sollte die Beteiligung der Davoser Bevölkerung an der Kunststoffsammlung nach einer Anfangsphase derart zunehmen, dass sich weitere Sammelstandorte aufdrängen, dann könnte die Sammlung in einer späteren Phase durch weitere Standorte ergänzt werden.

Die obigen Ausführungen sind nicht Bestandteil der Forderungen der vorliegenden Motion, sondern sollen dem Kleinen und Grossen Landrat aufzeigen, wie einfach sich Kunststoffrecycling in Davos realisieren lässt. Das Schliessen eines Wertstoffkreislaufes auf freiwilliger Basis ist ein liberales Instrument des Umweltschutzes. Es ist schwer vorstellbar, weshalb sich eine Gemeinde dem verschliessen sollte, zumal es sich in Davos mit minimalem finanziellen Aufwand realisieren liesse.

Der verbindliche Antrag der Motion besteht aus folgenden zwei Punkten:

Der Kleine Landrat

1. führt die Sammlung von Gemischtkunststoffen auf dem Gebiet der Gemeinde Davos ein und
2. passt die Ausführungsbestimmungen zum Landschaftsgesetz über die Abfallbewirtschaftung entsprechend an.

Davos, 22. September 2016

Christian Stricker
(Hauptunterzeichner)



Mitunterzeichner

