

Gemeinde Malans



Budget 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Allgemeine Informationen	
Kommentar zum Budget 2018	2
Bemerkungen zu einzelnen Positionen	4
Erfolgsrechnung	
Dreistufiger Erfolgsausweis	7
Erfolgsrechnung nach Funktionen (Zusammenzug)	8
Erfolgsrechnung nach Funktionen (Details)	
0 Allgemeine Verwaltung	9
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	10
2 Bildung	12
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	16
4 Gesundheit	17
5 Soziale Sicherheit	18
6 Verkehr	19
7 Umweltschutz und Raumordnung	21
8 Volkswirtschaft	23
9 Finanzen und Steuern	26
Erfolgsrechnung nach Arten (Zusammenzug)	28
Erfolgsrechnung nach Arten (Details)	29
Investitionsrechnung	
Investitionsrechnung nach Funktionen (Zusammenzug)	34
Investitionsrechnung nach Funktionen (Details)	35
Investitionsrechnung nach Arten	39

Budget 2018

Geschätzte Malanserinnen und Malanser

Das vorliegende Budget wurde nun zum dritten Mal nach dem neuen HRM2-Kontoplan und den entsprechenden Bestimmungen des revidierten Finanzhaushaltgesetzes erstellt. Die markantesten Auswirkungen der Umstellung sind die Änderungen in der Abschreibungspraxis sowie einige Änderungen in der Darstellung der Jahresrechnung.

Die Gemeinden müssen neu eine Anlagebuchhaltung führen und dürfen die ordentlichen Abschreibungen nur noch linear nach der vorgegebenen Nutzungsdauer vornehmen, und zwar direkt in der jeweiligen Abteilung (z.B. Bildung, Verkehr etc.). Zusätzliche Abschreibungen müssen als ausserordentlicher Aufwand verbucht und in der Bilanz als Wertberichtigung aufgeführt werden.

Aufgrund des geringen Abschreibungsbedarfs und der geänderten Abschreibungspraxis werden die Abschreibungen in den kommenden Jahren sehr tief ausfallen. Demgegenüber wird ein entsprechend höherer Ertragsüberschuss ausgewiesen als in früheren Jahren. Der massgebliche Wert ist jedoch wie bisher der Cashflow (Ergebnis vor Abschreibungen und Einlagen bzw. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen). Dieser sollte im Durchschnitt auch in Zukunft die Höhe der geplanten Nettoinvestitionen erreichen, um eine Neuverschuldung zu vermeiden.

Die Erfolgsrechnung 2018 sieht bei Aufwendungen von CHF 10'119'100 und Erträgen von CHF 10'582'700 einen Ertragsüberschuss von CHF 463'600 vor. Dieser liegt etwas unter dem Vorjahres-Budget 2017 (CHF 513'700). Der budgetierte Cashflow beläuft sich auf CHF 718'100 und liegt somit etwas höher als im Budget 2017 (CHF 692'600).

Insgesamt gehen wir von einem leichten Rückgang des Gesamtaufwandes aus, insbesondere beim Sachaufwand. Auf der Basis der aktuellen Berechnungsgrundlagen geht der Gemeindevorstand von einem geringen Rückgang beim Steuerertrag aus, nachdem als Grundlage für die Budgetierung ein gegenüber dem Vorjahr reduzierter Steuerfuss von 75 % (bisher 80 %) diene.

Im Jahre 2018 sind mit rund 2 Mio. Franken relativ hohe Nettoinvestitionen vorgesehen. Die grössten Beträge entfallen dabei auf die Sanierung der Jeninserstrasse, die Erstellung des Grundwasserpumpwerkes Panxwiesen (2. Etappe) und der Ringleitung Unterdorf-Industrie, die Umsetzung des neuen ICT-Konzepts im Schulwesen (2. Etappe), die Reservoir- und Wegsanierung auf der Alp Calfeisen und die Anschaffung eines Kommunalfahrzeuges. Die definitive Krediterteilung für die Investitionen erfolgt jeweils durch die Gemeindeversammlung.

Aufgrund der guten Ergebnisse der Vorjahre bei gleichzeitig relativ geringer Investitionstätigkeit befindet sich die Gemeinde Malans derzeit in einer komfortablen finanziellen Lage. Der Gemeindesteuerfuss wurde per 2015 auf 80 % gesenkt. Anhand der aktuellen zur Verfügung stehenden Berechnungsgrundlagen und des zu erwartenden leichten Bevölkerungswachstums können wir davon ausgehen, dass das derzeitige Niveau bei den ordentlichen Steuereinnahmen auch mit einer moderaten Steuerfussenkung um 5 % mittelfristig gehalten werden kann. Überdies sind mittlerweile auch die finanziellen Auswirkungen der im Jahre 2016 umgesetzten Reformprojekte (FA-Reform, Umstellung auf HRM2, Überführung des Kreises Maienfeld und des Regionalverbandes Herrschaft/Fünf Dörfer in die Region Landquart) bekannt. Im vorliegenden Budget diene als Grundlage deshalb ein Steuerfuss von 75 %.

Auf der Basis der oben dargelegten Ausgangslage hält der Gemeindevorstand eine moderate Reduktion des Steuerfusses im jetzigen Zeitpunkt für vertretbar. Aus heutiger Sicht verfügt die Gemeinde Malans auch mit diesem Steuerfuss von 75 % über genügend finanziellen Spielraum, um die laufenden Ausgaben sowie die geplanten Investitionen finanzieren und decken zu können. Nach sorgfältiger Prüfung beantragen wir Ihnen deshalb, den Gemeindesteuerfuss für das Jahr 2018 auf 75 % der einfachen Kantonssteuer zu senken.

Anlässlich der Gemeindeversammlung werden wir Ihnen weitere Details zum Budget erläutern und gerne Ihre Fragen beantworten. Wir beantragen Ihnen, das Budget 2018 zu genehmigen.

Malans, im November 2017

Für den Gemeindevorstand

Susanne Krättli-Lori, Gemeindepräsidentin

Bemerkungen zu einzelnen Positionen

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0210 Gemeindeverwaltung

- 3110.00 Büromöbel und -geräte, Software CHF 69'000
Beinhaltet einen teilweisen Ersatz des Büromobiliars, die Erneuerung der Telefonanlage sowie die Anschaffung einer Geschäftsverwaltungs- und Administrations-Software, welche bereits in den Vorjahren budgetiert war, aber noch nicht realisiert werden konnte.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

1610 Militärische Verteidigung

- 3143.00 Unterhalt Schiessanlage CHF 40'000
Gemeindeanteil an die Sanierung der Trefferanzeige.

2 BILDUNG

2120 Primarstufe

- 3020.00 Löhne der Lehrkräfte CHF 1'255'000
Die Lohnsumme in der Primarstufe fällt gegenüber dem Vorjahresbudget tiefer aus. Hauptgrund ist eine Reduktion der SHP-Stunden (Heilpädagogik). Diese werden voraussichtlich vermehrt in der Oberstufe eingesetzt.

2130 Oberstufe

- 3020.00 Löhne der Lehrkräfte CHF 690'000
Die Lohnsumme in der Oberstufe fällt gegenüber dem Vorjahresbudget höher aus. Hauptgrund ist eine Erhöhung der SHP-Stunden (Heilpädagogik).

2170 Schulliegenschaften

Diese Abteilung umfasst seit 2016 auch die MZA Eschergut. Für die Benutzung durch Vereine und Private wird ein Pauschalbetrag von CHF 50'000 an die Abteilung „Sportförderung“ (3410) verrechnet.

- 3111.02 Maschinen und Geräte Oberstufenschulhaus CHF 23'000
Beinhaltet die Anschaffung einer neuen Audioanlage, Lautsprecher, Uhr und Alarmanlage im Betrage von rund CHF 19'000.
- 3144.02 Gebäudeunterhalt Oberstufenschulhaus CHF 25'500
Beinhaltet Parkettsanierungen, die Verbesserung des Sonnenschutzes an der Südfassade sowie den Ersatz von Geräten in der Schulküche.
- 3144.03 Gebäudeunterhalt MZA CHF 52'700
Beinhaltet Fenstersanierungen in der gelben Turnhalle und der Aula (CHF 42'000).

2180 Tagesbetreuung

- 3020.00 Löhne Tagesbetreuung CHF 53'000
Erhöhung gegenüber Vorjahr infolge grösserem Administrationsaufwand.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

- 3614.00 Entschädigungen an private Mittelschulen CHF 291'000
Die Finanzierung des Untergymnasiums erfolgt seit 2016 durch die Gemeinde (FA-Reform). Pro Schüler muss die Gemeinde derzeit jährlich CHF 14'550 bezahlen.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

Die Jugendarbeit (früher Abteilung 355) wird seit 2016 unter der Funktion "Soziale Sicherheit" in der Abteilung 5440 aufgeführt.

3290 Kultur, übriges

- 3636.00 Beiträge der Kulturkommission CHF 10'000
Erhöhter Aufwand, weil 2018 wieder Veranstaltungen im Rahmen des Kulturherbstes geplant sind.
- 3636.01 Beiträge an übrige kulturelle Institutionen CHF 20'000
Beinhaltet einen Beitrag an den geplanten Architekturführer über die Gemeinde Malans (CHF 10'000).

5 SOZIALE SICHERHEIT

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

- 3631.00 Beitrag an Kanton CHF 19'400
Ab 2017 werden die Restkosten für die Betreuung von unbegleiteten Minderjährigen mit Anspruch auf öffentliche Unterstützung auf die Gemeinden im Verhältnis zur Wohnbevölkerung verteilt. Sie fallen aber tiefer aus, als ursprünglich angenommen.

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen

Die Abschreibungen werden seit 2016 direkt in den jeweiligen Abteilungen verbucht, was erhebliche Unterschiede beim Vorjahresvergleich verursachen kann.

- 3141.00 Unterhalt Gemeindestrassen CHF 65'000
Beinhaltet diverse Unterhaltsarbeiten inkl. Schneeräumung.
- 3141.01 Unterhalt Feldwege CHF 56'000
Beinhaltet diverse Unterhaltsarbeiten sowie Sanierungen des Californiahofwegs und des Sägesagässlis.

6190 Werkbetrieb

Diese Abteilung umfasst seit 2016 auch den Gebäudeunterhalt des Werkhofs.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung

- 3130.00 Dienstleistungen Dritter CHF 35'000
Beinhaltet ein Honorar für die Ausscheidung von Quellschutzzonen.
- 3143.00 Unterhalt Wasserversorgung CHF 81'000
Beinhaltet den Ersatz einer Verbindungsleitung am Heuberg, einen Anteil an der Quellsanierung Amselbrunnen und die Erstellung einer neuen Zuleitung zum unteren Heuberg.
- 7410 Gewässerverbauungen
- 3143.00 Unterhalt Verbauungen CHF 38'000
Beinhaltet hauptsächlich das Leeren der Geschiebefänge sowie den Unterhalt von Entwässerungen und die Holzerei entlang der Gewässer.

7900 Raumordnung

- 3130.00 Dienstleistungen Dritter CHF 65'000
 Beinhaltet Honorare für die Erstellung des kommunalen räumlichen Leitbildes (KRL) (CHF 45'000) und für die Datenerfassung des ÖREB-Katasters (CHF 15'000). Für das KRL übernimmt der Kanton rund CHF 18'000 (7900.4631.00).

8 VOLKSWIRTSCHAFT**8180 Alpwirtschaft**

- 3143.00 Unterhalt Alpweiden und Wege CHF 41'500
 Beinhaltet die Erstellung eines neuen Zauns (Tratt), einen Anteil an der Quellsanierung Amselbrunnen sowie eine Rutschsanierung im Älpli.

8715 Kleinkraftwerke, PV-Anlage

- 3143.00 Unterhalt Anlagen Kraftwerke CHF 37'000
 Für die Erstellung einer Fischtreppe beim Kraftwerk alte Säge und die Regelung der Wasserzufuhr bei der Rechenanlage Felsenbach sind CHF 35'000 vorgesehen. Dieser Aufwand wird vollumfänglich durch die Swissgrid zurückerstattet (8715.4260).

9 FINANZEN UND STEUERN**9100 Allgemeine Gemeindesteuern**

- 4000.00 Einkommenssteuern laufendes Jahr CHF 4'370'000
 Die Einnahmen aus ordentlichen Einkommenssteuern wurden mit einem Steuerfuss von 75 % berechnet. Ohne Steuerfussenkung wären diese Einnahmen um rund CHF 300'000 höher.

9630 Liegenschaften Finanzvermögen

- 3431.00 Nicht baulicher Unterhalt CHF 21'500
 Beinhaltet Projektierungskosten für Liegenschaftssanierungen.

Beat Zinsli, Gemeindegassier

		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	9'236'300	9'277'700	8'781'409.34
30	Personalaufwand	4'575'700	4'524'800	4'479'359.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'173'900	2'263'700	1'689'796.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	198'400	147'600	236'325.77
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	157'200	161'700	339'265.17
36	Transferaufwand	2'131'100	2'179'900	2'036'662.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	9'444'300	9'530'500	10'484'670.37
40	Fiskalertrag	7'094'000	7'253'000	8'011'442.70
41	Regalien und Konzessionen	140'000	138'000	140'275.60
42	Entgelte	1'242'100	1'225'800	1'371'312.92
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	124'500	153'300	49'833.35
46	Transferertrag	843'700	760'400	911'805.80
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	208'000	252'800	1'703'261.03
34	Finanzaufwand	46'300	32'500	78'063.00
44	Finanzertrag	301'900	293'400	303'898.40
	Ergebnis aus Finanzierung	255'600	260'900	225'835.40
	Operatives Ergebnis	463'600	513'700	1'929'096.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	75'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	75'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	463'600	513'700	2'004'096.43

a) Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'176'200	180'100 996'100	1'137'800	157'500 980'300	994'634.53	175'855.89 818'778.64
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand Nettoertrag	234'000	193'500 40'500	191'300	163'000 28'300	169'350.15 32'001.00	201'351.15
2	BILDUNG Nettoaufwand	4'261'900	539'400 3'722'500	4'327'900	565'400 3'762'500	4'215'896.10	641'376.25 3'574'519.85
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	349'800	140'400 209'400	377'600	146'400 231'200	313'430.64	143'118.30 170'312.34
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	529'600	10'600 519'000	509'400	9'000 500'400	507'333.07	20'432.71 486'900.36
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	518'700	41'700 477'000	553'000	42'300 510'700	468'166.48	135'228.35 332'938.13
6	VERKEHR Nettoaufwand	1'160'700	717'100 443'600	1'098'200	706'100 392'100	1'191'459.64	792'944.95 398'514.69
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	888'400	680'500 207'900	932'100	707'400 224'700	842'184.85	722'401.15 119'783.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	660'400	604'800 55'600	702'600	542'300 160'300	607'211.50	537'201.42 70'010.08
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	803'000 6'671'600	7'474'600	844'800 6'790'500	7'635'300	2'354'864.86 5'939'756.79	8'294'621.65
Total Aufwand		10'582'700		10'674'700		11'664'531.82	
Total Ertrag			10'582'700		10'674'700		11'664'531.82

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'176'200	180'100	1'137'800	157'500	994'634.53	175'855.89
	Nettoaufwand		996'100		980'300		818'778.64
01	Legislative und Exekutive	230'300		226'500		222'312.10	
	Nettoaufwand		230'300		226'500		222'312.10
0110	Legislative	37'500		38'000		31'842.75	
	Nettoaufwand		37'500		38'000		31'842.75
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		2'406.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					96.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Allgemein	13'000		13'000		9'746.45	
3102.01	Bezirksamtsblatt	15'000		15'000		14'430.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		6'000		5'080.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		84.00	
0120	Exekutive	192'800		188'500		190'469.35	
	Nettoaufwand		192'800		188'500		190'469.35
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	144'300		144'300		144'252.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	11'600		11'600		11'581.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'800		9'000		8'059.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		200		198.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		380.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'000		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand, Personalabend	7'000		7'000		5'570.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					120.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		4'821.35	
3636.00	Beiträge, Anlässe, Repräsentation	13'000		8'000		14'684.50	
02	Allgemeine Dienste	945'900	180'100	911'300	157'500	772'322.43	175'855.89
	Nettoaufwand		765'800		753'800		596'466.54
0210	Gemeinde- und Bauverwaltung	845'100	155'100	811'600	133'100	681'891.73	150'613.39
	Nettoaufwand		690'000		678'500		531'278.34
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000		4'000		6'133.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	519'000		516'000		445'514.15	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	7'700		7'700		6'181.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	41'500		41'200		34'676.37	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'300		37'400		26'484.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200		1'100		1'027.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'000		1'785.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		4'500		1'876.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		3'000		2'525.70	
3100.00	Büromaterial, Fachliteratur	9'000		9'000		6'957.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Software	69'000		45'000		7'113.20	
3130.00	Porti, Telefongebühren	11'000		11'000		10'953.65	
3130.01	Allgemeine Gebühren, Bankspesen	5'000		4'000		3'815.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	32'500		30'000		36'031.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Outsourcing)	50'000		48'000		44'404.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'200		11'200		11'192.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		3'137.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	3'000		2'000		3'629.90	
3169.00	Leasingraten, Benutzungsgebühren	15'000		18'000		16'385.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'500		1'728.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-21.01	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Dienstleistungen Amt für Informatik (Steuern)	10'000		10'000		9'728.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'000		1'000		630.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		6'000		6'289.00
4210.01	Gebührenertrag Bauwesen		10'000		12'000		30'834.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		20.00
4260.00	Rückerstattungen		5'000		5'000		3.69
4611.00	Mitwirkungs- und Einzugsprovisionen Kanton		65'000		42'000		43'238.05
4614.00	Einzugsprovisionen Kirchgemeinden		16'000		15'000		17'039.85
4631.00	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zeigstelle		3'000		3'000		3'188.80
4910.01	Interne Verrechnung Verwaltung		50'000		50'000		50'000.00
0260	Region	19'300		20'000		20'511.30	
	Nettoaufwand		19'300		20'000		20'511.30
3612.00	Entschädigung an Region Landquart	19'300		20'000		20'511.30	
0290	Rathaus mit Nebengebäude	81'500	25'000	79'700	24'400	69'919.40	25'242.50
	Nettoaufwand		56'500		55'300		44'676.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'400		43'000		42'430.98	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	3'600		3'400		3'492.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200		4'000		3'753.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		116.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		171.77	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'279.75	
3111.00	Maschinen und Geräte	5'000		5'000		3'019.80	
3120.00	Energie, Heizung, Wasser	13'000		13'000		11'052.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'627.60	
3144.00	Gebäudeunterhalt Rathaus, Rathausstall	5'000		5'000		1'974.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000			
4470.00	Mietzinsen Rathaus		16'200		17'700		16'250.00
4472.00	Benützungsgebühren Rathaus		2'200		100		2'392.50
4920.00	Interne Verrechnung Jugendraum		6'600		6'600		6'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	234'000	193'500	191'300	163'000	169'350.15	201'351.15
	Nettoaufwand		40'500		28'300		
	Nettoertrag					32'001.00	
11	Öffentliche Sicherheit	18'500	11'200	18'500	13'800	18'022.50	9'668.00
	Nettoaufwand		7'300		4'700		8'354.50
1110	Polizei/Verkehrssicherheit	18'500	11'200	18'500	13'800	18'022.50	9'668.00
	Nettoaufwand		7'300		4'700		8'354.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3111.00	Maschinen und Geräte	500		500		5'775.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		11'373.60	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	1'500		1'500		273.60	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	500		500		600.00	
4210.00	Gebühren für Wirtschaftsbewilligungen		500		1'000		1'500.00
4210.01	Gebühren für Fahrbewilligungen		700		800		760.00
4270.00	Bussen		10'000		12'000		7'408.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	42'300	59'100	38'000	32'700	21'056.40	65'212.25
	Nettoaufwand				5'300		
	Nettoertrag	16'800				44'155.85	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	25'000	59'100	20'000	32'700	4'867.65	65'212.25
	Nettoertrag	34'100		12'700		60'344.60	
3132.00	Nachführungskosten Geometer	8'000		8'000		3'035.20	
3132.01	Rechtsvertretungs- und Gerichtskosten	15'000		10'000			
3151.00	Unterhalt Schaukästen					370.45	
3611.00	Entschädigung für amtliche Schätzungen	2'000		2'000		1'462.00	
4210.00	Gebühren für Anschläge		600		600		640.00
4210.01	Gebühren für Marktstände		100		100		50.00
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt L'quart		58'400		32'000		64'522.25
1406	Regionales Zivilstandsamt	17'300		18'000		16'188.75	
	Nettoaufwand		17'300		18'000		16'188.75
3612.00	Entschädigung an Zivilstandsamt L'quart	17'300		18'000		16'188.75	
15	Feuerwehr	79'800	70'000	77'700	74'000	85'829.25	68'943.00
	Nettoaufwand		9'800		3'700		16'886.25
1500	Feuerwehr	79'800	70'000	77'700	74'000	85'829.25	68'943.00
	Nettoaufwand		9'800		3'700		16'886.25
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'198.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600				1'345.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen GVG	2'500		2'000		2'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Stützpunktfeuerwehr L'quart	66'000		65'000		71'602.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	500		500		84.20	
3920.00	Interne Verrechnung Werkhof	9'000		9'000		9'000.00	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		70'000		74'000		68'943.00
16	Verteidigung	93'400	53'200	57'100	42'500	44'442.00	57'527.90
	Nettoaufwand		40'200		14'600		
	Nettoertrag					13'085.90	
1610	Militärische Verteidigung	62'200	10'000	20'200	3'000	20'244.95	16'411.50
	Nettoaufwand		52'200		17'200		3'833.45
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		244.95	
3143.00	Unterhalt Schiessanlage	40'000					
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	2'000					
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaften (MZA)	15'000		15'000		15'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung Zivilschutz (OSO)	5'000		5'000		5'000.00	
4610.00	Entschädigungen der Armee		10'000		3'000		16'411.50
1620	Zivilschutz (allgemein)	31'200	43'200	36'900	39'500	24'197.05	41'116.40
	Nettoaufwand	12'000		2'600		16'919.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		149.65	
3111.00	Maschinen und Geräte	1'500		1'500			
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	2'500		2'500		643.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		304.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'643.70	
3143.00	Unterhalt Zivilschutzanlage Valära	1'000		1'000			
3143.01	Unterhalt OSO-Anlage	4'000		10'200		815.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000		484.90	
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Ausbildungskosten, Unterhalt)	14'000		13'500		14'327.50	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	3'500		2'500		5'007.60	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	500		500		820.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		500		240.00
4260.00	Rückerstattungen						64.00
4470.00	Mietzinsen Autoeinstellplätze Valära		24'000		17'000		21'000.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben		14'000		13'500		14'812.40
4631.00	Kantonsbeiträge				3'500		
4920.01	Interne Verrechnung Militär (OSO)		5'000		5'000		5'000.00
2	BILDUNG	4'261'900	539'400	4'327'900	565'400	4'215'896.10	641'376.25
	Nettoaufwand		3'722'500		3'762'500		3'574'519.85
21	Obligatorische Schule	3'931'000	539'400	3'950'200	565'400	3'850'600.95	641'376.25
	Nettoaufwand		3'391'600		3'384'800		3'209'224.70
2110	Kindergarten	379'400	66'800	362'400	65'500	425'774.44	124'558.05
	Nettoaufwand		312'600		296'900		301'216.39
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	296'000		282'000		355'366.15	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	4'300		3'900		4'846.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	23'800		22'000		22'959.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'800		21'000		16'607.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600		600		504.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'100		1'106.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		1'779.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		1'535.10	
3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	13'300		13'000		11'141.15	
3110.00	Möbiliar, Spielgeräte	6'800		8'300		6'494.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon	1'600		1'600		1'531.25	
3150.00	Unterhalt Möbiliar und Geräte	500		500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'100		6'000		1'901.60	
4260.00	Rückerstattungen						76'528.35
4631.00	Kantonsbeiträge		66'800		65'500		48'029.70
2120	Primarstufe	1'639'700	181'400	1'660'300	184'000	1'714'524.56	210'981.95
	Nettoaufwand		1'458'300		1'476'300		1'503'542.61
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'255'000		1'280'000		1'334'480.44	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	4'100		4'100		7'551.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	100'800		102'800		106'608.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'000		105'000		110'492.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600		2'700		2'746.11	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300		5'100		5'047.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		1'762.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'300		420.00	
3104.00	Lehrmittel	23'900		24'800		21'579.45	
3104.01	Schulmaterial	25'900		25'900		28'313.05	
3110.00	Möbiliar und Geräte	8'000		8'300		9'026.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon	1'500		1'500		2'137.70	
3132.00	Honorare Fachexperten	3'700					
3150.00	Unterhalt Möbiliar und Geräte	2'000		2'000		533.90	
3169.00	Hallenbadbenützung, Transport Schwimmunterricht	13'800		14'300		5'503.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'600		13'700		4'608.25	
3171.01	Skilager 5./6. Klassen	18'300				14'926.55	
3612.00	Entschädigung an Sprachheilschule L'quart	55'000		60'000		56'075.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Heureka)			2'800		2'712.50	
4260.00	Rückerstattungen						8'563.75
4631.00	Kantonsbeiträge		181'400		184'000		202'418.20

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	907'500	104'900	868'900	126'100	832'384.17	124'754.05
	Nettoaufwand		802'600		742'800		707'630.12
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	690'000		660'000		625'807.20	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	8'100		6'800		3'930.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	55'400		53'000		49'109.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'000		43'500		39'436.56	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400		1'400		1'293.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900		2'600		2'467.56	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		5'388.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		700		1'666.00	
3104.00	Lehrmittel	13'900		14'300		9'306.33	
3104.01	Schulmaterial	15'400		14'500		19'240.29	
3110.00	Möbiliar und Geräte	2'600		11'500		8'678.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon	3'000		1'000		1'819.45	
3132.00	Honorare Fachexperten	2'800					
3150.00	Unterhalt Möbiliar und Geräte	1'400		3'000		2'442.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'500		15'600		6'577.00	
3171.01	Sprachaufenthalte, Klassenaustausch	3'300		8'900		11'220.20	
3511.00	Einlagen in Schülerkasse Oberstufe	4'500				5'204.00	
3614.00	Entschädigungen an Talentschulen	43'700		29'100		38'797.00	
4230.00	Elternbeiträge Vorbereitungskurs						1'800.00
4240.00	Ertrag aus Altpapiersammlung		12'000		13'000		11'781.00
4511.00	Entnahmen aus Schülerkasse Oberstufe				2'600		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				20'000		21'819.80
4631.00	Kantonsbeiträge		92'900		90'500		89'353.25
2140	Musikschulen	104'500		97'000		94'239.60	
	Nettoaufwand		104'500		97'000		94'239.60
3612.00	Musikschule Landquart und Umgebung (MSLU)	104'500		97'000		94'239.60	
2170	Schulliegenschaften	490'600	76'500	529'100	73'000	439'099.50	76'127.20
	Nettoaufwand		414'100		456'100		362'972.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'000		180'000		176'129.42	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	3'300		3'300		3'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	14'800		14'500		14'063.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		12'000		10'477.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		361.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		700		692.07	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Kindergarten	3'500		2'000		2'907.45	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Primarschulhaus	7'000		8'000		6'801.34	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Oberstufenschulhaus	3'000		3'000		3'542.90	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial MZA mit Aussenanlagen	5'000		4'000		5'797.40	
3110.00	Möbiliar Kindergarten					644.75	
3110.01	Möbiliar Primarschulhaus					3'967.30	
3110.02	Möbiliar Oberstufenschulhaus			4'000			
3111.00	Maschinen und Geräte Kindergarten	1'500		1'500			
3111.01	Maschinen und Geräte Primarschulhaus	2'500		3'300		410.00	
3111.02	Maschinen und Geräte Oberstufenschulhaus	23'000		4'000		1'335.95	
3111.03	Maschinen und Geräte MZA mit Aussenanlagen	5'000		11'000		10'177.05	
3120.00	Energie, Wasser Schulhäuser und Kindergarten	25'000		25'000		25'834.95	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.03	Energie, Wasser MZA mit Aussenanlagen	10'000		10'000		15'251.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		1'063.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'500		16'200		14'076.20	
3144.00	Gebäudeunterhalt Kindergarten	9'000		2'000		3'717.30	
3144.01	Gebäudeunterhalt Primarschulhaus	10'200		38'700		7'444.37	
3144.02	Gebäudeunterhalt Oberstufenschulhaus	25'500		10'000		3'151.85	
3144.03	Gebäudeunterhalt MZA mit Aussenanlagen	52'700		92'200		52'427.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte Kindergarten	1'500		1'500			
3151.01	Unterhalt Maschinen und Geräte Primarschulhaus	1'000		1'000		1'278.70	
3151.02	Unterhalt Maschinen und Geräte Oberstufenschulhaus	1'000		1'000		542.55	
3151.03	Unterhalt Maschinen und Geräte MZA	3'500		3'500		3'878.40	
3169.00	Mieten und Benützungskosten Maschinen	1'500		1'500		2'099.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		300.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	10'000		12'800		8'009.40	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	18'000		18'000		26'489.40	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	3'500		3'500		4'040.00	
3990.00	Interne Verrechnung Schnitzelheizung	32'600		38'200		28'886.10	
4260.00	Rückerstattungen						128.70
4472.00	Benützungsgebühren Schulliegenschaften		8'000		8'000		7'498.50
4630.00	Bundesbeiträge		3'500				3'500.00
4920.00	Interne Verrechnung Truppenunterkunft		15'000		15'000		15'000.00
4920.01	Interne Verrechnung Sport und Freizeit		50'000		50'000		50'000.00
2180	Tagesbetreuung	77'700	36'000	64'200	37'900	47'783.41	27'554.10
	Nettoaufwand		41'700		26'300		20'229.31
3020.00	Löhne der Betreuungspersonen	53'000		44'000		33'381.00	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	400				158.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	4'300		2'400		1'731.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800		2'600		1'042.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		68.84	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		85.12	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700		1'800		732.75	
3110.00	Möbiliar und Geräte	1'000		1'000		707.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Mahlzeiten Mittagstisch)	11'000		11'400		9'220.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		656.00	
4230.00	Elternbeiträge		30'000		31'000		24'769.00
4631.00	Kantonsbeiträge		6'000		6'900		2'785.10
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	205'800	72'300	208'200	72'900	196'900.22	72'450.00
	Nettoaufwand		133'500		135'300		124'450.22
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000		30'000		27'805.75	
3020.00	Löhne Schulleitung/Schulverwaltung	139'000		141'000		132'634.25	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	1'100				178.98	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	13'600		13'800		12'759.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'700		14'000		10'475.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		271.28	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		517.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		1'104.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		1'854.85	
3100.00	Büromaterial	500		500		785.85	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		1'500		1'147.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon, Porti	2'000		1'500		5'589.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		500		1'250.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	700		500		525.00	
4631.00	Kantonsbeiträge		72'300		72'900		72'450.00
2192	Volksschule Sonstiges	125'800	1'500	160'100	6'000	99'895.05	4'950.90
	Nettoaufwand		124'300		154'100		94'944.15
3100.00	Büromaterial, Publikationen	10'000		10'000		9'507.05	
3100.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		950.90	
	Lehrerbibliothek						
3110.00	Möbiliar und Geräte	2'000		2'000		1'272.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Gebühren	2'000		2'000		1'039.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten etc.	19'800		30'000		13'711.40	
3134.00	Schülerunfallversicherung	4'800		4'800		4'700.00	
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte übriges Schulwesen	15'500		15'500		16'634.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	14'800		14'800		10'659.90	
3169.00	Leasingraten, Lizenzgebühren	11'500		11'800		12'068.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen übriges Schulwesen	9'700		7'500		5'220.05	
3171.00	Schulveranstaltungen, Projekte	10'000		10'000		23'980.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	24'000		50'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200		150.00	
4511.00	Entnahmen aus Lehrerbibliothek-Fonds		1'500		1'500		950.90
4631.00	Kantonsbeiträge				4'500		4'000.00
22	Sonderschulen	37'400		40'000		36'812.90	
	Nettoaufwand		37'400		40'000		36'812.90
2200	Sonderschulen	37'400		40'000		36'812.90	
	Nettoaufwand		37'400		40'000		36'812.90
3614.00	Entschädigungen an Schulheim/kjpd/hpd	37'400		40'000		36'812.90	
23	Berufliche Grundbildung					51'719.75	
	Nettoaufwand						51'719.75
2300	Berufliche Grundbildung					51'719.75	
	Nettoaufwand						51'719.75
3611.00	Entschädigungen an Berufsschulen					51'719.75	
25	Allgemeinbildende Schulen	291'000		334'700		274'312.50	
	Nettoaufwand		291'000		334'700		274'312.50
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	291'000		334'700		274'312.50	
	Nettoaufwand		291'000		334'700		274'312.50
3614.00	Entschädigungen an private Mittelschulen	291'000		334'700		274'312.50	
27	Hochschulen	2'500		3'000		2'450.00	
	Nettoaufwand		2'500		3'000		2'450.00
2730	Fachhochschulen	2'500		3'000		2'450.00	
	Nettoaufwand		2'500		3'000		2'450.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500		3'000		2'450.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	349'800	140'400	377'600	146'400	313'430.64	143'118.30
	Nettoaufwand		209'400		231'200		170'312.34
32	Kultur, übrige	92'300	10'200	83'700	6'200	62'578.10	7'461.20
	Nettoaufwand		82'100		77'500		55'116.90
3210	Bibliotheken	35'000		35'000		34'770.00	
	Nettoaufwand		35'000		35'000		34'770.00
3636.00	Beitrag an Verein Bibliothek L'quart	35'000		35'000		34'770.00	
3290	Kultur, übriges	57'300	10'200	48'700	6'200	27'808.10	7'461.20
	Nettoaufwand		47'100		42'500		20'346.90
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		997.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300					
3111.00	Maschinen und Geräte	1'000		7'700			
3130.00	Bundesfeier, Weihnachtsbeleuchtung, Anlässe	1'500		1'500		1'182.35	
3636.00	Beiträge an kulturelle Institutionen (Kulturkommission)	10'000		6'000		6'120.20	
3636.01	Beiträge an übrige kulturelle Institutionen	20'000		9'500		14'657.10	
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	20'000		20'000			
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	2'500		2'000		3'600.95	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	1'000		1'000		1'250.00	
4250.00	Verkäufe Malanserbuch, Herrschäftler Chronik		200		200		201.00
4260.00	Rückerstattungen						1'140.00
4511.00	Entnahmen aus Kulturfonds		10'000		6'000		6'120.20
33	Medien	149'400	130'200	158'900	140'200	150'809.24	135'657.10
	Nettoaufwand		19'200		18'700		15'152.14
3320	Massenmedien (Hauszeitung)	29'200	10'000	28'700	10'000	25'251.64	10'099.50
	Nettoaufwand		19'200		18'700		15'152.14
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		500		157.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.29	
3102.00	Druckkosten Hauszeitung	22'000		22'000		18'853.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti	1'200		1'200		1'240.30	
3910.01	Interne Verrechnung Verwaltung	5'000		5'000		5'000.00	
4250.00	Abonnemente, Inserate Hauszeitung		10'000		10'000		10'099.50
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Gemeindebetrieb)	120'200	120'200	130'200	130'200	125'557.60	125'557.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		243.00	
3120.00	Energie	10'000		9'000		10'772.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti	3'000		2'500		1'692.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		278.10	
3137.00	Mehrwertsteuer (Saldosteuer)	2'700		2'900		2'870.95	
3143.00	Unterhalt Kabelnetz	40'000		40'000		26'922.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000		1'800		1'755.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung Kabelnetz	12'700		23'700		33'685.80	
3612.00	Entschädigung an IBL	28'000		30'000		29'029.05	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	2'500		1'500		2'108.00	
3910.01	Interne Verrechnung Verwaltung	15'000		15'000		15'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	1'000		500		1'200.00	
4240.00	Abonnementsgebühren		105'000		116'000		105'716.00
4240.01	Ertragsanteil llnet		15'000		14'000		16'695.85
4260.00	Rückerstattungen						2'945.75

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		200		200		200.00
34	Sport und Freizeit	105'700		122'600		99'170.80	
	Nettoaufwand		105'700		122'600		99'170.80
3410	Sportförderung	62'800		62'300		59'330.00	
	Nettoaufwand		62'800		62'300		59'330.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Grüsch-Danusa AG)	9'200		9'200		9'180.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200		150.00	
3660.00	Ordentliche Abschreibungen	3'400		2'900			
	Investitionsbeiträge						
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaften	50'000		50'000		50'000.00	
3420	Freizeit, Wanderwege	42'900		60'300		39'840.80	
	Nettoaufwand		42'900		60'300		39'840.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		305.70	
3111.00	Maschinen, und Geräte	2'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		430.40	
3141.00	Unterhalt Wanderwege	4'000		5'500		736.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					210.60	
3631.00	Beiträge an Kanton			15'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		250.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	25'000		25'000		29'641.30	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	2'500		2'500		4'460.00	
3990.00	Interne Verrechnung Waldstrassen	4'100		6'000		3'806.30	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'400		12'400		872.50	
	Nettoaufwand		2'400		12'400		872.50
3500	Kirchturm	2'400		12'400		872.50	
	Nettoaufwand		2'400		12'400		872.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		388.60	
3144.00	Unterhalt Kirchturm (1/2)	2'000		12'000		483.90	
4	GESUNDHEIT	529'600	10'600	509'400	9'000	507'333.07	20'432.71
	Nettoaufwand		519'000		500'400		486'900.36
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	449'200	3'600	430'000	1'000	429'341.20	2'493.20
	Nettoaufwand		445'600		429'000		426'848.00
4110	Spitäler	238'200		228'000		227'838.70	
	Nettoaufwand		238'200		228'000		227'838.70
3612.00	Entschädigungen an Spitalregion Churer Rheintal	238'200		228'000		227'838.70	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	211'000	3'600	202'000	1'000	201'502.50	2'493.20
	Nettoaufwand		207'400		201'000		199'009.30
3612.00	Entschädigungen an Pflegeheime	210'000		200'000		200'995.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	1'000		2'000		507.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		3'600		1'000		2'493.20
42	Ambulante Krankenpflege	65'000	2'000	65'000	2'000	63'191.87	12'896.21
	Nettoaufwand		63'000		63'000		50'295.66
4210	Ambulante Krankenpflege	65'000	2'000	65'000	2'000	63'191.87	12'896.21
	Nettoaufwand		63'000		63'000		50'295.66
3612.00	Entschädigungen an Spitexorganisationen	65'000		65'000		63'191.87	
4260.00	Rückerstattungen						10'896.21

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511.00	Entnahme Dr. Beyme-Fonds		2'000		2'000		2'000.00
43	Gesundheitsprävention	15'400	5'000	14'400	6'000	14'800.00	5'043.30
	Nettoaufwand		10'400		8'400		9'756.70
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	400		400			
	Nettoaufwand		400		400		
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400			
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000	5'000	14'000	6'000	14'800.00	5'043.30
	Nettoaufwand		10'000		8'000		9'756.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'600		6'600		6'640.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		500		387.01	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.74	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		269.85	
3130.00	Dienstleistungen Schularzt, Schulzahnarzt	7'500		6'400		7'499.10	
4240.00	Elternbeitrag an Schulzahnpflege		5'000		6'000		5'043.30
5	SOZIALE SICHERHEIT	518'700	41'700	553'000	42'300	468'166.48	135'228.35
	Nettoaufwand		477'000		510'700		332'938.13
53	Alter und Hinterlassene	200		200			
	Nettoaufwand		200		200		
5350	Leistungen an das Alter	200		200			
	Nettoaufwand		200		200		
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200			
54	Familie und Jugend	168'800	27'000	170'000	27'000	148'446.45	36'117.00
	Nettoaufwand		141'800		143'000		112'329.45
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	32'500	3'000	20'000	3'000	14'594.45	11'242.00
	Nettoaufwand		29'500		17'000		3'352.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Betreibungskosten)	500				736.45	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	32'000		20'000		13'858.00	
4260.00	Rückerstattungen		3'000		3'000		11'242.00
5440	Leistungen an die Jugend	68'100	5'000	66'400	5'000	64'876.00	5'000.00
	Nettoaufwand		63'100		61'400		59'876.00
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		1'000		350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300			
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte			500			
3169.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					880.00	
3612.00	Entschädigung an Jugendarbeit Bündner Herrschaft	46'000		46'000		46'046.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Jugendförderung)	15'000		12'000		11'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung Rathaus	6'600		6'600		6'600.00	
4634.00	Beiträge Kirchgemeinden		5'000		5'000		5'000.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	68'200	19'000	83'600	19'000	68'976.00	19'875.00
	Nettoaufwand		49'200		64'600		49'101.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'500		16'500		18'307.50	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	400		600		514.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	1'300		1'300		1'469.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					38.06	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		72.08	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		448.80	
3110.00	Mobiliar und Geräte	2'000		200		72.50	
3611.00	Entschädigungen an familienergänzende Kinderbetreuung	41'000		58'000		41'854.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Elternbriefe)	300		300		198.00	
3920.00	Interne Verrechnung Liegenschaften Finanzvermögen	6'000		6'000		6'000.00	
4240.00	Elternbeiträge Spielgruppe		15'000		15'000		15'875.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen		4'000		4'000		4'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	339'700	14'700	372'800	15'300	312'320.03	99'111.35
	Nettoaufwand		325'000		357'500		213'208.68
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	218'200	13'000	253'800	13'200	193'216.80	48'944.80
	Nettoaufwand		205'200		240'600		144'272.00
3611.00	Entschädigungen für Integrationsmassnahmen Kanton	3'800		3'800		3'782.50	
3621.00	Beitrag an Lastenausgleich Kanton (bis 2015)					28'018.00	
3631.00	Beiträge an Kanton (unbegleitete Minderjährige)	19'400		35'000			
3637.00	Öffentliche Unterstützungen (Sozialhilfe)	195'000		215'000		161'416.30	
4260.00	Rückerstattungen öffentliche Unterstützungen		10'000		10'000		38'805.80
4631.00	Kantonsbeiträge						7'139.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen		3'000		3'200		3'000.00
5790	Fürsorge, übriges	121'500	1'700	119'000	2'100	119'103.23	50'166.55
	Nettoaufwand		119'800		116'900		68'936.68
3101.00	Verkaufswaren Winterhilfe (Birnel)	1'500		2'000		1'466.25	
3612.00	Entschädigung an Regionalen Sozialdienst	68'000		65'000		64'804.55	
3612.01	Entschädigung an Berufsbeistandschaft L'quart	52'000		52'000		52'832.43	
4250.00	Verkauf Birnel (Winterhilfe)		1'700		2'100		1'737.50
4260.00	Rückerstattungen uneinbringliche Krankenkassenprämien						48'429.05
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	10'000		10'000		7'400.00	
	Nettoaufwand		10'000		10'000		7'400.00
5920	Hilfsaktionen	10'000		10'000		7'400.00	
	Nettoaufwand		10'000		10'000		7'400.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'000		10'000		7'400.00	
6	VERKEHR	1'160'700	717'100	1'098'200	706'100	1'191'459.64	792'944.95
	Nettoaufwand		443'600		392'100		398'514.69
61	Strassenverkehr	1'107'500	679'900	1'047'200	667'900	1'140'056.41	755'952.95
	Nettoaufwand		427'600		379'300		384'103.46
6130	Kantonsstrassen	21'600		53'200	3'500	11'802.05	
	Nettoaufwand		21'600		49'700		11'802.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		43.00	
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung Bahnunterführung	3'500		3'200		3'236.55	
3141.00	Unterhalt Kantonsstrasse	15'600		46'000		6'666.70	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	1'000		1'500		510.80	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	500		1'500		1'345.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				3'500		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	414'000	90'000	342'000	90'000	473'101.38	102'270.60
	Nettoaufwand		324'000		252'000		370'830.78
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		25'000		25'840.45	
3119.00	Nicht aktivierbare Anlagen (Grundstücke)					26'600.00	
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	6'000		6'000		5'999.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		19'000		7'966.25	
3141.00	Unterhalt Gemeindestrassen	65'000		70'000		35'086.38	
3141.01	Unterhalt Feldwege	56'000		51'000		25'708.30	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	2'000		2'000		1'536.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					235.35	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	129'000		71'000		217'891.05	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	100'000		70'000		102'517.95	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	28'000		28'000		23'720.00	
4240.00	Parkplatzgebühren, Benützungskosten		90'000		90'000		99'569.40
4260.00	Rückerstattungen						2'701.20
6190	Werkbetrieb	671'900	589'900	652'000	574'400	655'152.98	653'682.35
	Nettoaufwand		82'000		77'600		1'470.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	468'000		467'000		463'967.00	
3040.00	Besondere Sozialzulagen	5'300		6'600		7'920.00	
3049.00	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	4'500		4'000		4'299.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	37'600		37'500		37'249.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'500		43'600		38'898.98	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'300		8'000		7'909.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'800		1'830.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand					223.55	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		242.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		5'000		3'067.45	
3101.01	Betriebsstoffe	13'000		13'000		12'608.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'500		13'500		22'828.95	
3120.00	Energie, Wasser	4'000		4'000		3'419.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon, Gebühren	6'000		6'000		13'303.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		11'000		9'038.35	
3144.00	Unterhalt Werkhof mit Einstellhalle	4'000		4'000		1'062.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		12'000		13'933.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		400			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	35'400		10'000		10'425.32	
3990.00	Interne Verrechnung Schnitzelheizung	3'300		3'600		2'923.30	
4240.00	Dienstleistungsertrag, Benützungskosten		10'000		8'000		14'641.90
4250.00	Verkäufe Maschinen, Geräte		500				8'150.00
4260.00	Rückerstattungen						340.45
4470.00	Autoeinstellplätze Werkhof, Magazin Buchwald		21'000		18'000		20'540.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		30'000		30'000		28'005.10
4820.00	Ausserordentliche Entgelte						75'000.00
4910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne		442'500		429'000		422'639.90
4920.00	Interne Verrechnung Feuerwehr		9'000		9'000		9'000.00
4920.01	Interne Verrechnung Einstellplatz Bestattungswesen		1'200		1'200		1'200.00
4930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge		75'700		79'200		74'165.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	53'200	37'200	51'000	38'200	51'403.23	36'992.00
	Nettoaufwand		16'000		12'800		14'411.23
6220	Regionalverkehr	53'200	37'200	51'000	38'200	51'403.23	36'992.00
	Nettoaufwand		16'000		12'800		14'411.23
3130.00	Gebühren Tageskarten SBB	28'000		26'800		26'887.28	
3130.01	Gutscheine Vereina Autoverlad	11'000		11'000		11'056.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					19.80	
3144.00	Unterhalt Bushaltestellen	1'000		500		80.45	
3634.00	Beiträge Nachtbus, Ortsbus	12'200		12'200		12'180.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	1'000		500		1'079.70	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge					100.00	
4250.00	Verkauf Tageskarten SBB		26'000		27'000		25'650.00
4250.01	Verkauf Gutscheine Vereina Autoverlad		11'200		11'200		11'342.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	888'400	680'500	932'100	707'400	842'184.85	722'401.15
	Nettoaufwand		207'900		224'700		119'783.70
71	Wasserversorgung	205'500	205'500	228'500	228'500	144'708.75	144'708.75
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	205'500	205'500	228'500	228'500	144'708.75	144'708.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		4'000		5'334.30	
3111.00	Maschinen und Geräte	10'000		10'000		5'861.50	
3120.00	Energie	5'000		5'000		7'410.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		35'000		19'665.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700		2'700		2'693.15	
3137.00	Mehrwertsteuer (Saldosteuer)	300		300		185.10	
3143.00	Unterhalt Wasserversorgung	81'000		100'000		15'825.98	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'500		2'500		3'699.50	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	2'500		2'500		2'921.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.50	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung Wasserversorgung					24'133.77	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	30'000		30'000		27'049.60	
3910.01	Interne Verrechnung Verwaltung	15'000		15'000		15'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	3'500		3'500		3'510.00	
3990.00	Interne Verrechnung Waldstrassen	12'000		18'000		11'418.80	
4240.00	Wassergebühren		144'000		144'000		142'409.80
4260.00	Rückerstattungen						1'198.95
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasserversorgung		60'200		83'300		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'300		1'200		1'100.00
72	Abwasserbeseitigung	177'400	177'400	185'000	185'000	166'052.85	166'052.85
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	177'400	177'400	185'000	185'000	166'052.85	166'052.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
3120.00	Energie	1'000		1'000		407.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		2'500		8'366.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien					27.80	
3137.00	Mehrwertsteuer (Saldosteuer)	6'700		6'700		11'146.70	
3143.00	Unterhalt Kanalisationsnetz	31'500		38'000		33'813.65	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	1'800		1'800		1'755.00	
3612.00	Entschädigung an ARA L'quart	106'400		108'000		88'163.30	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	6'000		8'000		4'592.00	
3910.01	Interne Verrechnung Verwaltung	15'000		15'000		15'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	2'500		2'000		2'780.00	
4240.00	Abwassergebühren		140'000		140'000		139'503.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung		36'800		44'400		25'949.85

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		600		600		600.00
73	Abfallwirtschaft	267'500	267'500	271'800	271'800	250'052.70	250'052.70
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	267'500	267'500	271'800	271'800	250'052.70	250'052.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		13'475.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		1'986.00	
3111.00	Maschinen und Geräte	1'000		1'000		1'111.90	
3130.00	Entsorgungskosten Glas	10'000		12'000		9'393.25	
3130.01	Entsorgungskosten Grüngut	70'000		65'000		71'647.85	
3130.02	Entsorgungskosten Altpapier, Karton	20'000		20'000		18'201.00	
3130.03	Entsorgungskosten Altmetall, Elektronik	4'000		4'000		3'615.00	
3130.04	Entsorgungskosten Allgemein, Batterien, Altöl	1'500		2'000		988.55	
3130.05	Kehrichttransporte durch Dritte	32'000		30'000		26'846.25	
3143.00	Unterhalt Sammelplätze, Deponien	6'500		6'500		4'140.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen			3'800			
3612.00	Entschädigung an Kadaversammelstelle	3'000		4'000		2'892.50	
3614.00	Entschädigung an GEVAG	56'000		56'000		55'016.60	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	40'000		40'000		34'397.95	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	8'000		12'000		6'340.00	
4240.00	Kehrichtgebühren		145'000		145'000		137'911.75
4260.00	Rückerstattungen		20'000		22'000		17'251.55
4990.00	Interne Verrechnung Liegenschaftensteuer		102'500		104'800		94'889.40
74	Verbauungen	88'500	100	116'000	100	87'985.15	130.00
	Nettoaufwand		88'400		115'900		87'855.15
7410	Gewässerverbauungen	88'500	100	116'000	100	87'985.15	130.00
	Nettoaufwand		88'400		115'900		87'855.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		6'181.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'000		2'345.75	
3143.00	Unterhalt Verbauungen	38'000		61'000		40'931.25	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	4'000		4'000		2'035.80	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	34'000		40'000		32'781.35	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	4'500		4'000		3'710.00	
4470.00	Pachtzins Fischereiverein		100		100		130.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	29'500	6'000	29'500	6'000	20'444.20	18'845.85
	Nettoaufwand		23'500		23'500		1'598.35
7500	Arten- und Landschaftsschutz	29'500	6'000	29'500	6'000	20'444.20	18'845.85
	Nettoaufwand		23'500		23'500		1'598.35
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		2'345.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'115.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		5'500		1'673.40	
3143.00	Unterhalt Landschaftsschutz	6'000		6'000		6'000.00	
3635.00	Beiträge an Tierheime	500		500		432.00	
3637.00	Beiträge an Private (Hochstammbäume)	2'000		2'000		1'603.05	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	8'000		10'500		5'974.85	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	1'000		1'000		1'300.00	
4260.00	Rückerstattungen						648.00
4630.00	Bundesbeiträge						7'048.00
4631.00	Kantonsbeiträge		6'000		6'000		11'149.85

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'900		4'400		3'236.40	
	Nettoaufwand		8'900		4'400		3'236.40
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz (Energistadt)	8'900		4'400		3'236.40	
	Nettoaufwand		8'900		4'400		3'236.40
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		1'500		980.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		1'000		356.40	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	600		600		600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'300		1'300		1'300.00	
77	Übriger Umweltschutz	44'900	6'000	76'700	6'000	32'198.90	6'645.00
	Nettoaufwand		38'900		70'700		25'553.90
7710	Friedhof und Bestattung	44'900	6'000	76'700	6'000	32'198.90	6'645.00
	Nettoaufwand		38'900		70'700		25'553.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700		600		720.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		6'400		659.60	
3111.00	Maschinen und Geräte	3'000		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		6'310.40	
3143.00	Unterhalt Friedhof	10'000		38'500		4'291.45	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	1'000		1'000		245.70	
3614.00	Entschädigungen an Krematorien	10'000		10'000		7'312.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	11'000		11'500		9'503.35	
3920.00	Interne Verrechnung Einstellplatz Werkhof	1'200		1'200		1'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	2'000		2'000		1'955.00	
4240.00	Gebühren Grabeinfassungen, Gemeinschaftsgrab		6'000		6'000		6'645.00
79	Raumordnung	66'200	18'000	20'200	10'000	137'505.90	135'966.00
	Nettoaufwand		48'200		10'200		1'539.90
7900	Raumordnung (allgemein)	66'200	18'000	20'200	10'000	137'505.90	135'966.00
	Nettoaufwand		48'200		10'200		1'539.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000		20'000		1'389.90	
3511.00	Einlage in Fonds Mehrwertabschöpfung					135'966.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200		150.00	
4022.00	Mehrwertabschöpfung aus Umzonungen						135'966.00
4631.00	Kantonsbeiträge		18'000		10'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	660'400	604'800	702'600	542'300	607'211.50	537'201.42
	Nettoaufwand		55'600		160'300		70'010.08
81	Landwirtschaft	194'000	106'200	203'800	94'200	163'824.90	107'308.65
	Nettoaufwand		87'800		109'600		56'516.25
8110	Landwirtschaft	7'200	6'400	7'200	6'400	14'163.80	4'711.50
	Nettoaufwand		800		800		9'452.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		315.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3611.00	Entschädigung an Tierseuchenfonds	4'700		4'700		4'723.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	500		500		8'824.60	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	200		200			
4260.00	Rückerstattungen Tierseuchenfonds		4'700		4'700		4'711.50
4636.00	Beiträge Weinbauverein Malans		1'700		1'700		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8180	Alpwirtschaft	186'800	99'800	196'600	87'800	149'661.10	102'597.15
	Nettoaufwand		87'000		108'800		47'063.95
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		800		490.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		5'500		9'172.30	
3111.00	Einrichtungen und Geräte	3'000		8'800		5'884.00	
3130.00	Schösserleistungen	40'000		38'000		37'090.05	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'276.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'600		2'414.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		279.45	
3143.00	Unterhalt Alpweiden, Wege	41'500		23'500		18'660.00	
3144.00	Unterhalt Algebäude	5'500		23'000		6'949.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000		3'500			
3169.00	Mieten und Benützungskosten	1'500		1'500		1'782.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					314.55	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	60'000		60'000		43'408.85	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	6'000		6'000		6'520.00	
3990.00	Interne Verrechnung Waldstrassen	12'000		18'000		11'418.80	
4200.00	Ersatzabgaben Schösserplicht		37'000		37'000		33'923.05
4240.00	Sömmerungstaxen		20'000		20'000		20'304.25
4260.00	Rückerstattungen		600		600		6'600.00
4470.00	Mietzinse Alphütten		2'200		2'200		2'180.00
4631.00	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		40'000		28'000		39'589.85
82	Forstwirtschaft	290'100	288'800	325'300	265'100	229'695.90	273'523.05
	Nettoaufwand		1'300		60'200		
	Nettoertrag					43'827.15	
8200	Forstwirtschaft	212'600	237'800	247'800	214'100	159'357.75	231'139.25
	Nettoaufwand				33'700		
	Nettoertrag	25'200				71'781.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forstwirtschaft	5'500		5'500		5'469.20	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Waldstrassen	1'000		7'000		307.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		98.00	
3119.00	Nicht aktivierbare Anlagen (Grundstücke)					1'978.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Malans	59'000		64'300		24'263.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Calfeisen	15'000		26'100			
3130.03	Übrige Dienstleistungen Dritter, Gebühren	1'000		1'000		288.55	
3130.04	Dienstleistungen Dritter Waldstrassen	1'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		395.35	
3141.00	Unterhalt Waldstrassen	8'000		11'500		7'023.00	
3169.00	Mieten und Benützungskosten Waldstrassen	2'000		2'000		4'770.90	
3612.00	Entschädigung Revierförster an Gemeinden Jenins, Fideris und Pfäfers	88'900		88'200		86'885.75	
3634.00	Beiträge an SELVA	2'000		2'000		1'917.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	25'000		35'000		22'416.20	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	3'500		3'500		3'545.00	
4240.00	Arbeiten für Dritte				1'000		
4250.00	Verkauf Nutzholz Malans		48'000		37'500		27'643.00
4250.01	Verkauf Nutzholz Calfeisen		11'000		16'400		
4260.00	Rückerstattungen						190.00
4470.00	Mietzinse Waldhütten		400		400		390.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		7'200		7'000		
4630.00	Rückerstattung Mineralölsteuer Bund		2'500		2'000		2'578.35
4631.00	Kantonsbeiträge GR		135'000		100'000		173'694.00
4631.01	Kantonsbeiträge SG (Calfeisental)		5'600		7'800		
4990.00	Interne Verrechnung Waldstrassen		28'100		42'000		26'643.90

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8250	Forstwirtschaft, übriges	77'500	51'000	77'500	51'000	70'338.15	42'383.80
	Nettoaufwand		26'500		26'500		27'954.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Brennholz	12'000		12'000		9'991.35	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Christbäume, Kranz- und Deckkäste	4'000		4'000		2'983.20	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pfähle, Bänke, Brunnen	8'000		8'000		8'525.90	
3111.00	Maschinen und Geräte	500		500			
3130.00	Anfertigung Sterbünde, Transporte	3'000		3'000		1'174.50	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	1'500		1'500		860.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	45'000		45'000		43'163.20	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	3'500		3'500		3'640.00	
4250.00	Verkauf Brennholz		32'000		32'000		29'340.00
4250.01	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste		4'000		4'000		3'056.00
4250.02	Verkauf Zaunpfähle, Sitzbänke, Holzbrunnen		15'000		15'000		9'987.80
84	Tourismus	45'500		45'500		29'638.15	
	Nettoaufwand		45'500		45'500		29'638.15
8400	Tourismus (allgemein)	45'500		45'500		29'638.15	
	Nettoaufwand		45'500		45'500		29'638.15
3111.00	Einrichtung, Geräte, Hinweistafeln	20'000		20'000		4'278.95	
3635.00	Beiträge Tourismusförderung	25'500		25'500		25'359.20	
87	Energie	130'800	209'800	128'000	183'000	184'052.55	156'369.72
	Nettoaufwand						27'682.83
	Nettoertrag	79'000		55'000			
8715	Kleinkraftwerke, PV-Anlage	76'000	155'000	65'000	120'000	133'082.90	105'400.07
	Nettoaufwand						27'682.83
	Nettoertrag	79'000		55'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		115.65	
3111.00	Maschinen und Geräte	2'000		2'000			
3120.00	Energie	3'500		3'500		5'169.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Gebühren	2'500		2'500		480.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'521.00	
3137.00	Mehrwertsteuer (Saldosteuer)	3'500		3'500		2'926.10	
3143.00	Unterhalt Anlagen Kraftwerke	37'000		25'000		105'333.55	
3144.00	Unterhalt PV-Anlage Eschergut			1'000			
3151.00	Unterhalt Geräte, Werkzeuge	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500			
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	17'000		17'000		13'897.35	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	2'500		2'500		2'640.00	
4250.00	Stromverkauf Kleinkraftwerke		100'000		110'000		81'701.70
4250.01	Stromverkauf PV-Anlage		20'000		10'000		19'198.37
4260.00	Rückerstattungen		35'000				4'500.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übriges (Gemeindebetrieb)	54'800	54'800	63'000	63'000	50'969.65	50'969.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Maschinen und Geräte	500		500		3'107.40	
3120.00	Strom	3'000		3'000		2'992.15	
3120.01	Energieholz	12'000		12'000		18'887.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500		15'500		13'416.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		974.25	
3144.00	Unterhalt Gebäude, Anlage	15'000		23'500		7'505.80	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	300				300.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	6'000		6'000		3'236.25	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	500		500		550.00	
4250.00	Energieverkauf		12'000		12'000		11'444.80

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Verkauf Hackschnitzel						1'600.00
4990.00	Interne Verrechnung Energie		42'800		51'000		37'924.85
9	FINANZEN UND STEUERN	803'000	7'474'600	844'800	7'635'300	2'354'864.86	8'294'621.65
	Nettoertrag	6'671'600		6'790'500		5'939'756.79	
91	Steuern	139'100	7'094'000	144'200	7'253'000	114'121.40	7'875'476.70
	Nettoertrag	6'954'900		7'108'800		7'761'355.30	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	32'600	6'080'000	32'000	6'240'000	15'992.00	6'444'252.80
	Nettoertrag	6'047'400		6'208'000		6'428'260.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		20'000		4'020.80	
3181.01	Steuererlasse	2'000		2'000		360.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton (Inkassoprovision)	10'600		10'000		11'611.20	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen laufendes Jahr		4'370'000		4'500'000		4'563'537.50
4000.01	Einkommenssteuern nat. Personen Vorjahre		250'000		350'000		206'083.25
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen laufendes Jahr		780'000		800'000		790'388.00
4001.01	Vermögenssteuern nat. Personen Vorjahre		100'000		50'000		211'250.00
4002.00	Quellensteuern		100'000		100'000		109'647.40
4009.00	Sondersteuer auf Kapitalabfindung und Liquidationsgewinn		100'000		70'000		130'225.00
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		380'000		370'000		433'121.65
9101	Sondersteuern	106'500	1'014'000	112'200	1'013'000	98'129.40	1'431'223.90
	Nettoertrag	907'500		900'800		1'333'094.50	
3611.00	Entschädigungen an Kanton (Provisionen)	4'000		7'400		3'240.00	
3990.00	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung	102'500		104'800		94'889.40	
4021.00	Liegenschaftsteuern laufendes Jahr		570'000		570'000		568'442.00
4021.01	Liegenschaftsteuern Vorjahre		30'000		30'000		51'842.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000		100'000		534'097.90
4023.00	Handänderungssteuern		300'000		300'000		264'397.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000				250.00
4033.00	Hundesteuern		13'000		13'000		12'195.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		3'800		5'900	6'147.05	36'844.00
	Nettoertrag	3'800		5'900		30'696.95	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		3'800		5'900	6'147.05	36'844.00
	Nettoertrag	3'800		5'900		30'696.95	
3621.00	Beiträge Finanzausgleich an Kanton					6'147.05	
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton (RA)		3'800		5'900		36'844.00
95	Ertragsanteile	140'000	140'000	138'000	138'000	140'275.60	140'275.60
9500	Ertragsanteile	140'000	140'000	138'000	138'000	140'275.60	140'275.60
3511.00	Einlagen in Energiefonds	140'000		138'000		140'275.60	
4120.00	Öffentliche Abgabe Stromdurchleitung		140'000		138'000		140'275.60
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	60'300	233'800	48'900	235'900	90'224.38	239'517.40
	Nettoertrag	173'500		187'000		149'293.02	
9610	Zinsen	11'900	10'100	13'500	12'500	12'245.50	11'574.15
	Nettoaufwand		1'800		1'000		671.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					83.80	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'000		2'000		1'242.30	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			500			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	7'700		8'900		8'900.00	
3409.00	Verzinsung diverse Fonds	100		100		119.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'100		2'000		1'900.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100		500		620.45
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		12'000		10'941.70
4420.00	Dividenden Finanzvermögen						12.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag	48'400 175'300	223'700	35'400 188'000	223'400	77'978.88 149'964.37	227'943.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'200		1'837.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.78	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	7'000		11'000		59'074.40	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	21'500		1'500		1'179.45	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	8'000		8'500		7'547.45	
3910.00	Interne Verrechnung Werkamt Löhne	2'500		2'500		2'080.85	
3930.00	Interne Verrechnung Werkamt Fahrzeuge	500		500		140.00	
3990.00	Interne Verrechnung Schnitzelheizung	6'900		9'200		6'115.45	
4430.00	Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		61'000		61'000		63'343.50
4430.01	Pachtzinse Liegenschaften Finanzvermögen		13'900		13'900		13'665.20
4430.02	Baurechtzinse Liegenschaften Finanzvermögen		136'300		136'000		136'387.00
4432.00	Benützungsgebühren Blockhütte		6'000		6'000		6'875.00
4439.00	Übriger Liegenschaftsertrag, Dienstbarkeiten Finanzvermögen		500		500		1'672.55
4920.00	Interne Verrechnung Kinderkrippen		6'000		6'000		6'000.00
97	Rückverteilungen Nettoertrag	3'000	3'000	2'500	2'500	2'507.95	2'507.95
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoertrag	3'000	3'000	2'500	2'500	2'507.95	2'507.95
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000		2'500		2'507.95
99	Abschluss Nettoaufwand	463'600	463'600	513'700	513'700	2'004'096.43	2'004'096.43
9990	Abschluss Nettoaufwand	463'600	463'600	513'700	513'700	2'004'096.43	2'004'096.43
9000.00	Ertragsüberschuss	463'600		513'700		2'004'096.43	
Total Aufwand		10'582'700		10'674'700		11'664'531.82	
Total Ertrag			10'582'700		10'674'700		11'664'531.82

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	10'119'100		10'161'000		9'660'435.39	
30	Personalaufwand	4'575'700		4'524'800		4'479'359.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'173'900		2'263'700		1'689'796.60	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	198'400		147'600		236'325.77	
34	Finanzaufwand	46'300		32'500		78'063.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	157'200		161'700		339'265.17	
36	Transferaufwand	2'131'100		2'179'900		2'036'662.00	
39	Interne Verrechnungen	836'500		850'800		800'963.05	
4	ERTRAG		10'582'700		10'674'700		11'664'531.82
40	Fiskalertrag		7'094'000		7'253'000		8'011'442.70
41	Regalien und Konzessionen		140'000		138'000		140'275.60
42	Entgelte		1'242'100		1'225'800		1'371'312.92
44	Finanzertrag		301'900		293'400		303'898.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		124'500		153'300		49'833.35
46	Transferertrag		843'700		760'400		911'805.80
48	Ausserordentlicher Ertrag						75'000.00
49	Interne Verrechnungen		836'500		850'800		800'963.05
9	Abschlusskonten	463'600		513'700		2'004'096.43	
90	Abschlusskonten	463'600		513'700		2'004'096.43	
	Total Aufwand	10'582'700		10'674'700		11'664'531.82	
	Total Ertrag		10'582'700		10'674'700		11'664'531.82

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	10'119'100		10'161'000		9'660'435.39	
30	Personalaufwand	4'575'700		4'524'800		4'479'359.80	
300	Behörden und Kommissionen	191'600		188'600		185'760.25	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	191'600		188'600		185'760.25	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'242'700		1'232'900		1'156'020.05	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'242'700		1'232'900		1'156'020.05	
302	Löhne der Lehrkräfte	2'433'000		2'407'000		2'481'669.04	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'433'000		2'407'000		2'481'669.04	
304	Zulagen	39'200		37'000		38'881.25	
3040	Familienzulagen (Besondere Sozialzulagen)	34'700		33'000		34'581.85	
3049	Übrige Zulagen	4'500		4'000		4'299.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	635'900		625'800		590'522.31	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	308'700		304'000		296'090.17	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	297'100		292'100		265'729.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'200		14'900		14'546.24	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'900		14'800		14'156.40	
309	Übriger Personalaufwand	33'300		33'500		26'506.90	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'000		20'500		12'710.80	
3099	Übriger Personalaufwand	14'300		13'000		13'796.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'173'900		2'263'700		1'689'796.60	
310	Material- und Warenaufwand	304'200		318'800		282'070.46	
3100	Büromaterial, Fachliteratur	22'000		22'000		18'444.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	136'100		151'600		128'932.09	
3102	Drucksachen, Publikationen	53'700		52'700		45'114.00	
3104	Lehrmittel, Schulmaterial	92'400		92'500		89'580.27	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	183'400		174'100		131'493.15	
3110	Büromöbel und -geräte	91'900		81'800		39'124.35	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	91'500		92'300		63'790.80	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen					28'578.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	98'500		97'200		111'077.25	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	98'500		97'200		111'077.25	
313	Dienstleistungen und Honorare	735'800		695'900		547'119.88	
3130	Dienstleistungen Dritter	532'800		495'800		378'094.43	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	81'800		78'000		52'778.20	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	50'000		48'000		44'404.75	
3134	Sachversicherungsprämien	57'600		60'300		54'434.20	
3137	Steuern und Abgaben	13'600		13'800		17'408.30	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	615'000		745'600		416'751.93	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	148'600		184'000		75'220.88	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	336'500		349'700		256'734.03	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	129'900		211'900		84'797.02	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	70'700		70'300		61'226.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	22'900		25'000		22'748.40	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		28'500		24'187.90	
3153	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	17'800		16'800		14'289.80	
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	61'000		64'300		55'708.49	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	61'000		64'300		55'708.49	
317	Spesenentschädigungen	82'200		75'500		77'588.45	
3170	Reisekosten und Spesen	23'400		21'300		14'374.25	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	58'800		54'200		63'214.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	23'100		22'000		6'760.89	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	23'100		22'000		6'760.89	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	198'400		147'600		236'325.77	
330	Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	198'400		147'600		236'325.77	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	198'400		147'600		236'325.77	
34	Finanzaufwand	46'300		32'500		78'063.00	
340	Zinsaufwand	9'800		11'500		10'261.70	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'000		2'000		1'242.30	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			500			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	7'700		8'900		8'900.00	
3409	Übrige Passivzinsen	100		100		119.40	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	36'500		21'000		67'801.30	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	7'000		11'000		59'074.40	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	21'500		1'500		1'179.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	8'000		8'500		7'547.45	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	157'200		161'700		339'265.17	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	157'200		161'700		339'265.17	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	12'700		23'700		57'819.57	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	144'500		138'000		281'445.60	
36	Transferaufwand	2'131'100		2'179'900		2'036'662.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'699'300		1'729'400		1'679'104.10	
3611	Entschädigungen an Kanton	92'600		111'400		145'049.75	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'168'600		1'148'200		1'121'803.35	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	438'100		469'800		412'251.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich					34'165.05	
3621	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton					34'165.05	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	408'400		427'600		323'392.85	
3631	Beiträge an Kanton	19'400		50'000			

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'000		1'000		630.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16'700		17'200		16'547.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	35'200		35'200		34'971.20	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	106'800		84'100		91'456.80	
3637	Beiträge an private Haushalte	229'300		240'100		179'787.85	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	23'400		22'900			
3660	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	23'400		22'900			
39	Interne Verrechnungen	836'500		850'800		800'963.05	
391	Dienstleistungen (Personal)	492'500		479'000		472'639.90	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	492'500		479'000		472'639.90	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge	92'800		92'800		92'800.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	92'800		92'800		92'800.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	75'700		79'200		74'165.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	75'700		79'200		74'165.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	2'100		2'000		1'900.00	
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'100		2'000		1'900.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	173'400		197'800		159'458.15	
3990	Übrige interne Verrechnungen	173'400		197'800		159'458.15	
4	ERTRAG		10'582'700		10'674'700		11'664'531.82
40	Fiskalertrag		7'094'000		7'253'000		8'011'442.70
400	Direkte Steuern natürliche Personen		5'700'000		5'870'000		6'011'131.15
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		4'620'000		4'850'000		4'769'620.75
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		880'000		850'000		1'001'638.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		100'000		100'000		109'647.40
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		100'000		70'000		130'225.00
401	Direkte Steuern juristische Personen		380'000		370'000		433'121.65
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		380'000		370'000		433'121.65
402	Übrige Direkte Steuern		1'001'000		1'000'000		1'554'994.90
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		600'000		600'000		620'284.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		100'000		100'000		670'063.90
4023	Vermögensverkehrssteuern		300'000		300'000		264'397.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000				250.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		13'000		13'000		12'195.00
4033	Hundesteuern		13'000		13'000		12'195.00
41	Regalien und Konzessionen		140'000		138'000		140'275.60
412	Konzessionen		140'000		138'000		140'275.60
4120	Konzessionen		140'000		138'000		140'275.60

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		1'242'100		1'225'800		1'371'312.92
420	Ersatzabgaben		107'000		111'000		102'866.05
4200	Ersatzabgaben		107'000		111'000		102'866.05
421	Gebühren für Amtshandlungen		17'900		20'500		40'073.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		17'900		20'500		40'073.00
423	Schul- und Kursgelder		30'000		31'000		26'569.00
4230	Schulgelder		30'000		31'000		26'569.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		707'300		718'600		716'356.25
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		707'300		718'600		716'356.25
425	Erlös aus Verkäufen		291'600		287'400		241'151.67
4250	Verkäufe		291'600		287'400		241'151.67
426	Rückerstattungen		78'300		45'300		236'888.95
4260	Rückerstattungen Dritter		78'300		45'300		236'888.95
427	Bussen		10'000		12'000		7'408.00
4270	Bussen		10'000		12'000		7'408.00
44	Finanzertrag		301'900		293'400		303'898.40
440	Zinsertrag		10'100		12'500		11'562.15
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		500		620.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		12'000		10'941.70
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen						12.00
4420	Dividenden Finanzvermögen						12.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		217'700		217'400		221'943.25
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		211'200		210'900		213'395.70
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Finanzvermögen		6'000		6'000		6'875.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		500		500		1'672.55
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		74'100		63'500		70'381.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		63'900		55'400		60'490.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen		10'200		8'100		9'891.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		124'500		153'300		49'833.35
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		14'000		13'500		14'812.40
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		14'000		13'500		14'812.40
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		110'500		139'800		35'020.95
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		97'000		127'700		25'949.85
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		13'500		12'100		9'071.10
46	Transferertrag		843'700		760'400		911'805.80

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		190'200		153'500		193'529.75
4610	Entschädigungen vom Bund		10'000		3'000		16'411.50
4611	Entschädigungen vom Kanton		65'000		45'500		43'238.05
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		99'200		90'000		116'840.35
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		16'000		15'000		17'039.85
462	Finanz- und Lastenausgleich		3'800		5'900		36'844.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		3'800		5'900		36'844.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		646'700		598'500		678'924.10
4630	Beiträge vom Bund		6'000		2'000		13'126.35
4631	Beiträge vom Kanton		627'000		582'600		653'797.75
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		5'000		5'000		5'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		8'700		8'900		7'000.00
469	Übriger Transferertrag		3'000		2'500		2'507.95
4699	Rückverteilungen		3'000		2'500		2'507.95
48	Ausserordentlicher Ertrag						75'000.00
482	Ausserordentliche Entgelte						75'000.00
4820	Ausserordentliche Entgelte						75'000.00
49	Interne Verrechnungen		836'500		850'800		800'963.05
491	Dienstleistungen (Personal)		492'500		479'000		472'639.90
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		492'500		479'000		472'639.90
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge		92'800		92'800		92'800.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		92'800		92'800		92'800.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		75'700		79'200		74'165.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		75'700		79'200		74'165.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		2'100		2'000		1'900.00
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'100		2'000		1'900.00
499	Übrige interne Verrechnungen		173'400		197'800		159'458.15
4990	Übrige interne Verrechnungen		173'400		197'800		159'458.15
9	Abschlusskonten	463'600		513'700		2'004'096.43	
90	Abschlusskonten	463'600		513'700		2'004'096.43	
900	Abschluss Erfolgsrechnung	463'600		513'700		2'004'096.43	
9000	Ertragsüberschuss	463'600		513'700		2'004'096.43	
Total Aufwand		10'582'700		10'674'700		11'664'531.82	
Total Ertrag			10'582'700		10'674'700		11'664'531.82

a) Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0		50'000		0.00
2	BILDUNG	120'000	0	250'000	0	111'442.05	59'500.00
	Nettoausgaben		120'000		250'000		51'942.05
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	10'000	10'000	167'000	10'000	102'292.15	14'300.00
	Nettoausgaben		0		157'000		87'992.15
6	VERKEHR	1'086'000	0	1'260'000	200'000	528'993.38	0.00
	Nettoausgaben		1'086'000		1'060'000		528'993.38
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'133'000	2'444'000	1'830'000	683'000	615'471.45	763'752.30
	Nettoausgaben		689'000		1'147'000		
	Nettoeinnahmen					148'280.85	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	300'000	120'000	20'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		180'000		20'000		0.00
	Total Investitionsausgaben	4'649'000		3'577'000		1'358'199.03	
	Total Investitionseinnahmen		2'574'000		893'000		837'552.30
	Nettoinvestition		2'075'000		2'684'000		520'646.73

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			50'000			
	Nettoausgaben				50'000		
02	Allgemeine Dienste			50'000			
	Nettoausgaben				50'000		
0290	Rathaus mit Nebengebäude			50'000			
	Nettoausgaben				50'000		
5040.00	Sanierung Rathaus			50'000			
2	BILDUNG	120'000		250'000		111'442.05	59'500.00
	Nettoausgaben		120'000		250'000		51'942.05
21	Obligatorische Schule	120'000		250'000		111'442.05	59'500.00
	Nettoausgaben		120'000		250'000		51'942.05
2170	Schulliegenschaften					111'442.05	59'500.00
	Nettoausgaben						51'942.05
5010.20	Pausenplatz Oberstufenschulhaus					8'009.40	
5030.30	Pumptrack Aussenanlage Eschergut					103'432.65	
6310.00	Kantonsbeiträge Schulliegenschaften						20'000.00
6350.00	Beiträge von privaten Unternehmungen Schulliegenschaften						10'500.00
6360.00	Beiträge von Fonds/Stiftungen Schulliegenschaften						29'000.00
2192	Volksschule Sonstiges	120'000		250'000			
	Nettoausgaben		120'000		250'000		
5060.00	ICT-Konzept Schulwesen	120'000		250'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	10'000	10'000	167'000	10'000	102'292.15	14'300.00
	Nettoausgaben				157'000		87'992.15
32	Kultur, übrige			110'000		90'000.00	
	Nettoausgaben				110'000		90'000.00
3290	Kultur, übriges			110'000		90'000.00	
	Nettoausgaben				110'000		90'000.00
5660.00	Investitionsbeiträge Sanierung Burgruinen			110'000		90'000.00	
33	Medien	10'000	10'000	10'000	10'000	12'292.15	14'300.00
	Nettoeinnahmen					2'007.85	
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Gemeindebetrieb)	10'000	10'000	10'000	10'000	12'292.15	14'300.00
	Nettoeinnahmen					2'007.85	
5030.00	Ausbau Kabelnetz	10'000		10'000		12'292.15	
6370.00	Anschlussbeiträge Kabelnetz		10'000		10'000		14'300.00
34	Sport und Freizeit			47'000			
	Nettoausgaben				47'000		
3410	Sportförderung			47'000			
	Nettoausgaben				47'000		
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden (Freibad Bad Ragaz)			47'000			
6	VERKEHR	1'086'000		1'260'000	200'000	528'993.38	
	Nettoausgaben		1'086'000		1'060'000		528'993.38

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	1'086'000		1'260'000	200'000	528'993.38	
	Nettoaussagen		1'086'000		1'060'000		528'993.38
6150	Gemeindestrassen	886'000		1'260'000	200'000	445'590.86	
	Nettoaussagen		886'000		1'060'000		445'590.86
5010.01	Erschliessung					89'587.65	
	Stampfacker/Daliebastrasse						
5010.07	Sanierung Scadenaweg					21'657.20	
5010.08	Parkierung Rathausstall					6'646.20	
5010.09	Sanierung Jeninserstrasse/Trottoir	633'000		1'220'000		10'327.50	
5010.10	Sanierung Nuttgasse			20'000		173'799.38	
5010.11	Sanierung Geissrückenweg			20'000		143'572.93	
5010.12	Fussgängerunterführung RhB	20'000					
5010.13	*Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe	158'000					
5090.00	*Gesamtplanung Dorfzentrum	75'000					
6310.00	Kantonsbeiträge Strassenverkehr				200'000		
6190	Werkbetrieb	200'000				83'402.52	
	Nettoaussagen		200'000				83'402.52
5060.00	*Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug	200'000				83'402.52	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'133'000	2'444'000	1'830'000	683'000	615'471.45	763'752.30
	Nettoaussagen		689'000		1'147'000		
	Nettoeinnahmen					148'280.85	
71	Wasserversorgung	3'042'000	2'350'000	1'710'000	400'000	311'565.63	455'982.30
	Nettoaussagen		692'000		1'310'000		
	Nettoeinnahmen					144'416.67	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	3'042'000	2'350'000	1'710'000	400'000	311'565.63	455'982.30
	Nettoaussagen		692'000		1'310'000		
	Nettoeinnahmen					144'416.67	
5031.01	Grundwasserpumpwerk	2'500'000		1'400'000		160'624.52	
5031.02	Ringleitung Unterdorf - Zeughausstrasse	370'000		310'000			
5031.09	Sanierung Jeninserstrasse	82'000					
5031.10	Sanierung Nuttgasse					85'324.56	
5031.11	Sanierung Geissrückenweg					65'616.55	
5031.13	*Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe	90'000					
6310.00	Kantonsbeiträge Wasserversorgung		30'000				8'556.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		1'000'000				59'176.30
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'170'000				
6370.00	Wasseranschlussbeiträge		150'000		400'000		388'250.00
72	Abwasserbeseitigung	37'000	90'000		240'000	109'030.17	232'950.00
	Nettoeinnahmen	53'000		240'000		123'919.83	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	37'000	90'000		240'000	109'030.17	232'950.00
	Nettoeinnahmen	53'000		240'000		123'919.83	
5032.09	Sanierung Jeninserstrasse	25'000					
5032.10	Sanierung Nuttgasse					99'711.15	
5032.11	Sanierung Geissrückenweg					9'319.02	
5032.13	*Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe	12'000					
6370.00	Kanalisation/ARA-Anschlussbeiträge		90'000		240'000		232'950.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	54'000	4'000	120'000	43'000	194'875.65	74'820.00
	Nettoaussagen		50'000		77'000		120'055.65

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz (Energienstadt)	54'000	4'000	120'000	43'000	194'875.65	74'820.00
	Nettoausgaben		50'000		77'000		120'055.65
5040.00	LED-Umrüstung	54'000		120'000		194'875.65	
	Verwaltungsliegenschaften						
6310.00	Kantonsbeitrag LED-Umrüstung		4'000		43'000		74'820.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	300'000	120'000	20'000			
	Nettoausgaben		180'000		20'000		
81	Landwirtschaft	300'000	120'000	20'000			
	Nettoausgaben		180'000		20'000		
8180	Alpwirtschaft	300'000	120'000	20'000			
	Nettoausgaben		180'000		20'000		
5090.01	Sanierung Wasserversorgung/Alpwege	300'000		20'000			
	Alp Calfeisen						
6310.00	Kantonsbeiträge Alpwesen		100'000				
6320.00	Beträge Bürgergemeinde		20'000				
	Total Investitionsausgaben	4'649'000		3'577'000		1'358'199.03	
	Total Investitionseinnahmen		2'574'000		893'000		837'552.30
	Nettoinvestition		2'075'000		2'684'000		520'646.73

b) Investitionsrechnung

FUSSNOTEN

6150 Gemeindestrassen

5010.13 Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe

*

gesperrt bis zur Kreditfreigabe

5090.00 Gesamtplanung Dorfzentrum

*

gesperrt bis zur Kreditfreigabe

6190 Werkbetrieb

5060.00 Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug

*

gesperrt bis zur Kreditfreigabe

7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)

5031.13 Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe

*

gesperrt bis zur Kreditfreigabe

**7201 Abwasserbeseitigung
(Gemeindebetrieb)**

5032.13 Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe

*

gesperrt bis zur Kreditfreigabe

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	4'649'000		3'577'000		1'358'199.03	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	4'649'000		3'420'000		1'268'199.03	
501	Strassen / Verkehrswege	811'000		1'260'000		453'600.26	
2170.20	Pausenplatz Oberstufenschulhaus					8'009.40	
6150.01	Erschliessung					89'587.65	
	Stampfacker/Daliebastrasse						
6150.07	Sanierung Scadenaweg					21'657.20	
6150.08	Parkierung Rathausstall					6'646.20	
6150.09	Sanierung Jeninserstrasse/Trottoir	633'000		1'220'000		10'327.50	
6150.10	Sanierung Nuttgasse			20'000		173'799.38	
6150.11	Sanierung Geissrückenweg			20'000		143'572.93	
6150.12	Fussgängerunterführung RhB	20'000					
6150.13	Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe	158'000					
503	Übriger Tiefbau	3'089'000		1'720'000		536'320.60	
2170.30	Pumptrack Aussenanlage Eschergut					103'432.65	
3321.00	Ausbau Kabelnetz	10'000		10'000		12'292.15	
7101.01	Grundwasserpumpwerk	2'500'000		1'400'000		160'624.52	
7101.02	Ringleitung Unterdorf -	370'000		310'000			
	Zeughausstrasse						
7101.09	Sanierung Jeninserstrasse	82'000					
7101.10	Sanierung Nuttgasse					85'324.56	
7101.11	Sanierung Geissrückenweg					65'616.55	
7101.13	Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe	90'000					
7201.09	Sanierung Jeninserstrasse	25'000					
7201.10	Sanierung Nuttgasse					99'711.15	
7201.11	Sanierung Geissrückenweg					9'319.02	
7201.13	Sanierung Jeninserstrasse 2. Etappe	12'000					
504	Hochbauten	54'000		170'000		194'875.65	
0290.00	Sanierung Rathaus			50'000			
7610.00	LED-Umrüstung	54'000		120'000		194'875.65	
	Verwaltungsliegenschaften						
506	Mobilien	320'000		250'000		83'402.52	
2192.00	ICT-Konzept Schulwesen	120'000		250'000			
6190.00	Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug	200'000				83'402.52	
509	Übrige Sachanlagen	375'000		20'000			
6150.00	Gesamtplanung Dorfzentrum	75'000					
8180.01	Sanierung Wasserversorgung/Alpwege	300'000		20'000			
	Alp Calfeisen						
56	Eigene Investitionsbeiträge			157'000		90'000.00	
562	Gemeinden und			47'000			
	Gemeindezweckverbände						
3410.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden			47'000			
	(Freibad Bad Ragaz)						
566	Private Organisationen ohne			110'000		90'000.00	
	Erwerbszweck						
3290.00	Investitionsbeiträge Sanierung			110'000		90'000.00	
	Burgruinen						
6	EINNAHMEN		2'574'000		893'000		837'552.30
63	Investitionsbeiträge für eigene		2'574'000		893'000		837'552.30
	Rechnung						
631	Kanton		134'000		243'000		103'376.00
2170.00	Kantonsbeiträge Schulliegenschaften					20'000.00	
6150.00	Kantonsbeiträge Strassenverkehr				200'000		
7101.00	Kantonsbeiträge Wasserversorgung		30'000			8'556.00	
7610.00	Kantonsbeitrag LED-Umrüstung		4'000		43'000	74'820.00	
8180.00	Kantonsbeiträge Alpwesen		100'000				

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		1'020'000				59'176.30
7101.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		1'000'000				59'176.30
8180.00	Beiträge Bürgergemeinde		20'000				
634	Öffentliche Unternehmungen		1'170'000				
7101.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'170'000				
635	Private Unternehmungen						10'500.00
2170.00	Beiträge von privaten Unternehmungen Schulliegenschaften						10'500.00
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						29'000.00
2170.00	Beiträge von Fonds/Stiftungen Schulliegenschaften						29'000.00
637	Private Haushalte		250'000		650'000		635'500.00
3321.00	Anschlussbeiträge Kabelnetz		10'000		10'000		14'300.00
7101.00	Wasseranschlussbeiträge		150'000		400'000		388'250.00
7201.00	Kanalisation/ARA-Anschlussbeiträge		90'000		240'000		232'950.00
	Total Investitionsausgaben	4'649'000		3'577'000		1'358'199.03	
	Total Investitionseinnahmen		2'574'000		893'000		837'552.30
	Nettoinvestition		2'075'000		2'684'000		520'646.73