Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung R	Rechnung 2013
3	Erfolgsrechnung				
3	Aufwand				
30 300 300000	Personalaufwand Behörden und Kommissionen Löhne,Tag- u.Sitzungsg.an Beh. u.Komm.	570'920.00	555'046.24	-15'873.76	548'560.00
300100 300	Vergütungen an Beh. u. Komm. Total Behörden und Kommissionen	0.00 570'920.00	0.00 555'046.24	0.00 -15'873.76	1'500.00 550'060.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
301000 301009	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers. Erst.Lohn d.Verwaltungs- u.Betriebspers.	1'615'900.00 0.00	1'702'062.80 0.00	86'162.80 0.00	1'636'509.44 -165'144.25
301050	Löhne Temporäre; Verw, BetrPersonal	50'000.00	50'000.00	0.00	28'130.80
301	Total Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'665'900.00	1'752'062.80	86'162.80	1'499'495.99
305 305000 305009 305200 305300 305400	Arbeitgeberbeiträge AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verwk. Erst.v.AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verwk. AG-Beiträge an andere Pensionskassen AG-Beiträge an Unfallversicherungen AG-Beiträge an	143'457.55 0.00 187'100.00 10'908.80 31'381.20	143'890.00 0.00 186'000.00 11'002.30 31'918.00	432.45 0.00 -1'100.00 93.50 536.80	125'232.85 -8.95 182'487.65 10'896.20 27'511.05
305500 305	Familienausgleichskasse AG-Beiträge an Krankentaggeldvers. Total Arbeitgeberbeiträge	7'198.33 380'045.88	7'460.00 380'270.30	261.67 224.42	5'028.95 351'147.75
306 306200	Arbeitgeberleistungen Teuerungsz.auf Renten u. Rentenanteilen	0.00	0.00	0.00	47'815.05
306	Total Arbeitgeberleistungen	0.00	0.00	0.00	47'815.05
309 309000 309100 309900 309	Übriger Personalaufwand Aus- und Weiterbildung des Personals Personalwerbung Übriger Personalaufwand Total Übriger Personalaufwand	60'000.00 20'000.00 25'750.00 105'750.00	60'000.00 20'000.00 89'750.00 169'750.00	0.00 0.00 64'000.00 64'000.00	50'214.00 22'508.85 9'759.40 82'482.25
30	Total Personalaufwand	2'722'615.88	2'857'129.34	134'513.46	2'531'001.04
31 310 310000 310010 310100 310200 310300 310500 310	Sach- und übriger Betriebsaufwand Material- und Warenaufwand Büromaterial Büromaterial Lager Betriebs-, Verbrauchsmaterial Drucksachen, Publikationen Fachliteratur, Zeitschriften Lebensmittel Total Material- und Warenaufwand	21'900.00 1'400.00 85'232.50 104'295.00 2'300.00 0.00 215'127.50	22'400.00 1'400.00 84'750.00 144'880.00 1'300.00 0.00 254'730.00	500.00 0.00 -482.50 40'585.00 -1'000.00 0.00 39'602.50	16'987.10 454.55 83'852.00 130'984.00 513.70 269.70 233'061.05
311 311000 311200 311	Nicht aktivierbare Anlagen Ansch.Büromob.,-masch.ugeräte Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge Total Nicht aktivierbare Anlagen	1 '400.00 1 '000.00 2'400.00	4'000.00 1'000.00 5'000.00	2'600.00 0.00 2'600.00	633.95 0.00 633.95

Währung CHF

		-			
	Bezeichnung	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung R	echnung 2013
312	Ver- und Entsorgung	-			40= 0=
312000	Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	465.25
312	Total Ver- und Entsorgung	500.00	0.00	-500.00	465.25
242	Dianatlaiatungan und Hanarara				
313 313000	Dienstleistungen und Honorare	267'750.00	306'500.00	38'750.00	273'498.50
313000	Dienstleistungen Dritter Post- und Bankgebühren	5'000.00	2'500.00	-2'500.00	14'552.99
313025	Betreibungskosten	13'500.00	15'000.00	1'500.00	27'743.95
313023	Porti und Fracht	118'500.00	136'300.00	17'800.00	122'111.40
313040	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'000.00	3'000.00	0.00	2'730.00
313050	Anlässe und Empfänge	30'000.00	47'500.00	17'500.00	31'241.90
313060	Telekommunikation und Internet	11'100.00	14'500.00	3'400.00	12'452.40
313070	Transporte	47'500.00	52'000.00	4'500.00	52'934.00
313200	Honorare	11'250.00	111'000.00	99'750.00	6'648.75
	ext.Berater,Gutachter,Fachexp.				
313290	Buchprüfung durch Dritte	17'780.00	19'200.00	1'420.00	19'202.40
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	800'000.00	830'000.00	30'000.00	877'523.75
313400	Sachversicherungsprämien	30'000.00	90'000.00	60'000.00	91'864.45
313700	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	686.80
313	Total Dienstleistungen und Honorare	1'355'380.00	1'627'500.00	272'120.00	1'533'191.29
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle				
	Anlagen	_			
315000	Unterh.Büromobiliar,-masch.ugeräte	3'000.00	3'000.00	0.00	1'725.30
315	Total Unterhalt Mobilien und immaterielle	3'000.00	3'000.00	0.00	1'725.30
	Anlagen				
216	Miston Looping Dochton				
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'500.00	5'600.00	-1'900.00	5'565.50
316	Total Mieten, Leasing, Pachten,	7'500.00	12'600.00	5'100.00	12'565.50
010	Benützungsgebühren	7 000.00	12 000.00	0 100.00	12 000.00
	2011d.Edingogoodinion				
317	Spesenentschädigung				
317000	Reisekosten und Spesen	32'600.00	27'500.00	-5'100.00	23'981.15
317	Total Spesenentschädigung	32'600.00	27'500.00	-5'100.00	23'981.15
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				
318000	WB auf Forderungen	7'000.00	27'000.00	20'000.00	62'622.35
318010	Wertberichtigung Sondereffekt	0.00	0.00	0.00	231'400.68
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	11'500.00	91'500.00	80'000.00	192'031.33
318	Total Wertberichtigungen auf Forderungen	18'500.00	118'500.00	100'000.00	486'054.36
040	Wassal Carla and Battleham Carra				
319 319000	Verschiedener Betriebsaufwand	41000 00	41000.00	0.00	4'322.00
319000	Schadenersatzleistungen Übriger Betriebsaufwand	4'000.00 300.00	4'000.00 300.00	0.00 0.00	4 322.00 36.10
319900	Total Verschiedener Betriebsaufwand	4'300.00	4'300.00	0.00	4'358.10
319	Total verschiedener bethebsadiwand	4 300.00	4 300.00	0.00	4 330.10
31	Total Sach- und übriger	1'639'307.50	2'053'130.00	413'822.50	2'296'035.95
	Betriebsaufwand				
34	Finanzaufwand				
340	Zinsaufwand				
340000	Verz.lauf.Verbindlichkeiten	8'000.00	8'000.00	0.00	11'766.52
340100	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	65'000.00	60'000.00	-5'000.00	66'473.35
340600	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	400'000.00	278'000.00	-122'000.00	242'066.67
340900	Übrige Passivzinsen	63'142.00	57'671.55	-5'470.45	59'614.23
340	Total Zinsaufwand	536'142.00	403'671.55	-132'470.45	379'920.77

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung Rechnung 2013	
342	Kapitalbeschaffungs- und		<u> </u>	<u> </u>	J
242000	Verwaltungskosten	21500.00	0.00	21500.00	21500.00
342000 342	Kapitalbeschaffung uverwaltung Total Kapitalbeschaffungs- und	2'500.00 2'500.00	0.00 0.00	-2'500.00 -2'500.00	2'500.00 2'500.00
0.2	Verwaltungskosten	2 000.00	0.00	2000.00	2 000.00
34	Total Finanzaufwand	538'642.00	403'671.55	-134'970.45	382'420.77
35	Einlagen in Fonds und				
351	Spezialfinanzierungen Einlagen in Fonds und				
351100	Spezialfinanzierungen im EK Einlagen in Fonds des EK	0.00	0.00	0.00	329'098.75
351100	Total Einlagen in Fonds und	0.00	0.00	0.00	329'098.75
001	Spezialfinanzierungen im EK	0.00	0.00	0.00	020 000.10
35	Total Einlagen in Fonds und	0.00	0.00	0.00	329'098.75
	Spezialfinanzierungen				
36	Transferaufwand				
360 360100	Ertragsanteile an Dritte	170'000.00	145'000.00	-25'000.00	143'023.00
360	Ertragsant.an Kanton u.Konkordate Total Ertragsanteile an Dritte	170'000.00	145 000.00	-25'000.00 -25'000.00	143 023.00
	-				
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	0.00	441000 00	441000.00	21000 00
361100 361	Entsch.an Kanton u.Konkordate Total Entschädigungen an Gemeinwesen	0.00 0.00	44'000.00 44'000.00	44'000.00 44'000.00	2'000.00 2'000.00
		3.33	11000.00		2 000.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	EE1000 00	F91000 00	21000.00	441704.00
363100 363400	Beiträge an Kanton und Konkordate Beiträge an öff. Unternehmungen	55'000.00 0.00	58'000.00 12'000.00	3'000.00 12'000.00	44'701.00 59'500.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	8'000.00	8'000.00	7'925.70
363600	Beiträge an priv.Org.o.EZ	240'000.00	50'000.00	-190'000.00	77'057.60
363	Total Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	295'000.00	128'000.00	-167'000.00	189'184.30
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV				
365040	WB Bet.VV allg.HH an öff.Untern.	0.00	0.00	0.00	154'781.75
365	Total Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	154'781.75
36	Total Transferaufwand	465'000.00	317'000.00	-148'000.00	488'989.05
38	Ausserordentlicher Aufwand				
386 386700	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	5'961.95
386	AO Transferaufwand an priv.HH Total Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	5'961.95
38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	5'961.95
39	Interne Verrechnung				
390	Material- und Warenbezüge				
390000	Int.Verr.von Material- u.Warenbezügen	0.00	40'000.00	40'000.00	34'080.00
390	Total Material- und Warenbezüge	0.00	40'000.00	40'000.00	34'080.00
391	Dienstleistungen und Personalkosten				
391000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	180'000.00	180'000.00	0.00	180'000.00
391	TotalDienstleistungen und Personalkosten	180'000.00	180'000.00	0.00	180'000.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				
393000	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.	12'000.00	12'000.00	0.00	12'000.00
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	12'000.00	12'000.00	0.00	12'000.00

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung l	Rechnung 2013
394 394000	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand Int.Verr.von kalk.Zins und	168'968.00	132'949.01	-36'018.99	167'549.11
394	Finanzaufwand Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	168'968.00	132'949.01	-36'018.99	167'549.11
39	Total Interne Verrechnung	360'968.00	364'949.01	3'981.01	393'629.11
3	Total Aufwand	5'726'533.38	5'995'879.90	269'346.52	6'427'136.62
4	Ertrag				
40 400 40000 40001 400020	Fiskalertrag Direkte Steuern natürliche Personen Einkommensst.nat.Pers.Rechnungsjahr Einkommensst.nat.Pers.frühere Jahre Nachst.Einkommensst.nat.Personen	-27'605'397.00 -2'586'697.00 -50'246.00	-3'100'000.00 -160'000.00	-2'665'308.35 -513'303.00 -109'754.00	-25'939'705.35 -3'096'791.00 -156'560.03
400060 400100 400110 400120 400200 400	Pauschale Steueranr.nat.Pers. Vermögensst.nat.Pers.Rechnungsjahr Vermögensst.nat.Pers.fühere Jahre Nachst.Vermögensst.nat.Pers. Quellenst.nat.Pers. Total Direkte Steuern natürliche Personen	0.00 -3'455'639.00 -410'416.00 -29'094.00 -1'375'112.00 -35'512'601.00	-1'390'000.00	0.00 225'639.00 -89'584.00 -70'906.00 -14'888.00 -3'238'104.35	18'409.65 -3'224'459.50 -491'530.80 -93'777.62 -1'382'376.25 -34'366'790.90
401 401000 401010 401020 401060 401100 401110 401	Direkte Steuern juristische Personen Gewinnst.jur.Pers.Rechnungsjahr Gewinnst.jur.pers.führere Jahre Nachst.Gewinnst.jur.Pers. Pausch.Steueranrechnung jur.Pers. Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr Kapitalst.jur.Pers.führere Jahre Total Direkte Steuern juristische Personen	-2'215'455.00 -420'722.00 0.00 0.00 -351'222.00 0.00 -2'987'399.00	-1'970'000.00 -630'000.00 0.00 0.00 -300'000.00 0.00 -2'900'000.00	245'455.00 -209'278.00 0.00 0.00 51'222.00 0.00 87'399.00	-1'969'049.20 -627'232.70 2'573.81 101.90 -297'185.05 54'965.00 -2'835'826.24
403 403310 403320 403900 403	Besitz- und Aufwandsteuern Hundesteuer Kanton Hundesteuer Gemeinde Übrige Besitz- u.Aufwandsteuer Total Besitz- und Aufwandsteuern	-55'000.00 -90'000.00 -259'999.95 -404'999.95	-58'000.00 -74'000.00 -260'000.00 -392'000.00	-3'000.00 16'000.00 -0.05 12'999.95	-50'400.00 -77'095.00 -264'401.20 -391'896.20
40	Total Fiskalertrag	-38'904'999.95	-42'042'705.35	-3'137'705.40	-37'594'513.34
41 412 412000 412	Regalien und Konzession Konzessionen Konzession Total Konzessionen	-590'000.00 -590'000.00	-571'000.00 -571'000.00	19'000.00 19'000.00	-440'550.00 -440'550.00
41	Total Regalien und Konzession	-590'000.00	-571'000.00	19'000.00	-440'550.00
42 421 421000 421040 421	Entgelte Gebühren für Amtshandlungen Gebühren für Amtshandlungen Einbürgerungstaxen Total Gebühren für Amtshandlungen	-296'000.00 -16'000.00 -312'000.00	-30'000.00	45'500.00 -14'000.00 31'500.00	-251'891.75 -43'750.00 -295'641.75
424 424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Benützungsgebühren	-238'500.00	-240'000.00	-1'500.00	-241'804.27
424	u.DienstleistungenTotal Benützungsgebühren undDienstleistungen	-238'500.00	-240'000.00	-1'500.00	-241'804.27

Währung CHF

					-
	Bezeichnung	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung F	Rechnung 2013
425 425000	Erlös aus Verkäufen Verkäufe	-500.00	-500.00	0.00	-200.00
425000 425	Total Erlös aus Verkäufen	-500.00	-500.00	0.00	-200.00
0	2.000 0.00 0.000.000	333.33	000.00	0.00	_00.00
426	Rückererstattungen				
426000	Rückerstattung Dritter	-7'000.00	-17'000.00	-10'000.00	-369'840.65
426010 426	Rückerstatt. Dritter Feuerwehreinsätze Total Rückererstattungen	0.00 -7'000.00	-500.00 -17'500.00	-500.00 -10'500.00	0.00 -369'840.65
420	Total Nuckererstattungen	-7 000.00	-17 300.00	-10 300.00	-309 040.03
427	Bussen				
427000	Bussen	0.00	-1'000.00	-1'000.00	0.00
427	Total Bussen	0.00	-1'000.00	-1'000.00	0.00
429	Übrige Entgelte				
429000	Übrige Entgelte	0.00	0.00	0.00	-5.10
429	Total Übrige Entgelte	0.00	0.00	0.00	-5.10
				401500.00	
42	Total Entgelte	-558'000.00	-539'500.00	18'500.00	-907'491.77
44	Finanzertrag				
440	Zinsertrag				
440000	Zinsen flüssige Mittel	-5'000.00	-2'000.00	3'000.00	-2'831.25
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-25'000.00	0.00	25'000.00	-22'961.45
440200	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	-18'000.00	0.00	18'000.00	0.00
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-45'000.00	-2'000.00	43'000.00	-4'499.50
440	Total Zinsertrag	-93'000.00	-4'000.00	89'000.00	-30'292.20
441	Realisierte Gewinne FV				
441000	Gew.aus Verk.von Aktien u.Anteilsch.	0.00	0.00	0.00	-1'000.00
4.44	FV	0.00	0.00	0.00	41000.00
441	Total Realisierte Gewinne FV	0.00	0.00	0.00	-1'000.00
442	Beteiligungsertrag FV				
442000	Dividenden FV	0.00	0.00	0.00	-129'005.00
442	Total Beteiligungsertrag FV	0.00	0.00	0.00	-129'005.00
443	Liegenschaftenertrag FV				
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	-72.00
443	Total Liegenschaftenertrag FV	0.00	0.00	0.00	-72.00
	g g				
446	Finanzertrag von öffentlichen				
446200	Unternehmungen FE v.ZV,selbst. u.unselbst.Gdeb.	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'880.00
446	Total Finanzertrag von öffentlichen	-200'000.00	-200'000.00	0.00	-200'880.00
	Unternehmungen				
449	Übriger Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	271770 00
449000 449	Aufwertungen VV Total Übriger Finanzertrag	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	-27'770.00 -27'770.00
443	Total Obliger Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	27 77 0.00
44	Total Finanzertrag	-293'000.00	-204'000.00	89'000.00	-389'019.20
46	Transferertrag				
460	Ertragsanteile				
460119	Grundstückgewinnsteuer	-475'000.00	-600'000.00	-125'000.00	-698'026.95
460	Total Ertragsanteile	-475'000.00	-600'000.00	-125'000.00	-698'026.95
404	Fotosh "diamana i sa Osari				
461 461100	Entschädigungen von Gemeinwesen Entsch.von Kanton u.Konkordaten	-30'800.00	-31'200.00	-400.00	-31'259.30
461100	Total Entschädigungen von Gemeinwesen	-30'800.00	-31/200.00	-400.00 -400.00	-31 259.30
		30 000.00	3 . 200.00	.55.55	3. 200.00

Währung CHF

ER KST-Kart Budget/Ist VVJ

Nummer	Bezeichnung	Budget 2014	Budget 2015	Abweichung I	Rechnung 2013
462	Finanz- und Lastenausgleich				
462160	Lastenausgleichsb.von Kanton	-190'000.00	-190'000.00	0.00	-188'656.65
462	Total Finanz- und Lastenausgleich	-190'000.00	-190'000.00	0.00	-188'656.65
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				
463000	Beiträge vom Bund	-20'000.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00
463100	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten	-20'000.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00
463	Total Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-40'000.00	-40'000.00	0.00	-40'000.00
469	Verschiedener Transferertrag				
469910	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-12'000.00	-12'000.00	0.00	-4'829.75
469	Total Verschiedener Transferertrag	-12'000.00	-12'000.00	0.00	-4'829.75
46	Total Transferertrag	-747'800.00	-873'200.00	-125'400.00	-962'772.65
48	Ausserordentlicher Ertrag				
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge				
483000	AO verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	-51'921.80
483	Total Ausserordentliche verschiedene	0.00	0.00	0.00	-51'921.80
.00	Erträge	0.00	0.00	0.00	0.0200
48	Total Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	-51'921.80
49	Interne Verrechnungen				
490	Material- und Warenbezüge				
490000	Int.Verr.von Material- u.Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	-152.10
490	Total Material- und Warenbezüge	0.00	0.00	0.00	-152.10
	_				
491	Dienstleistungen und Personalkosten	0.4.010.00	0501000.00	4.410.00.00	0001000 00
491000	Int.Verr.v.Dienstl. u.Personalkosten	-212'000.00	-256'000.00	-44'000.00	-236'000.00
491	TotalDienstleistungen und Personalkosten	-212'000.00	-256'000.00	-44'000.00	-236'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten			_	
492000	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	0.00	-49'110.00	-49'110.00	-49'110.00
492	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	-49'110.00	-49'110.00	-49'110.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten				
493000	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.	0.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00
493	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				
494000	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	-1'023'893.57	-945'519.21	78'374.36	-944'778.12
494	Total Kalkulatorische Zinsen und	-1'023'893.57	-945'519.21	78'374.36	-944'778.12
	Finanzaufwand				
49	Total Interne Verrechnungen	-1'235'893.57	-1'262'629.21	-26'735.64	-1'242'040.22
4	Total Ertrag	-42'329'693.52	-45'493'034.56	-3'163'341.04	-41'588'308.98
TotalErfo	olgsrechnung	-36'603'160.14	-39'497'154.66	-2'893'994.52	-35'161'172.36

27.08.2014 Seite 6