



neuer Forstschlepper HSM 805 H für den Forstbetrieb Tamins

Budget 2020

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Bericht zum Budget 2020	1 - 10
Ergebnis und Erfolgsausweis Erfolgsrechnung	11
Ergebnis und Erfolgsausweis Investitionsrechnung	12
Erfolgsrechnung Zusammenzug	13
Erfolgsrechnung nach Funktionen	14 - 29
0 Allgemeine Verwaltung	14
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	15
2 Bildung	17
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	20
4 Gesundheit	21
5 Soziale Sicherheit	21
6 Verkehr	22
7 Umweltschutz und Raumordnung	23
8 Volkswirtschaft	25
9 Finanzen und Steuern	27
Erfolgsrechnung nach Arten Zusammenzug	30
Investitionsrechnung Zusammenzug	31
Investitionsrechnung nach Funktionen	32 - 33
Investitionen nach Arten Zusammenzug	34

Bericht zum Budget 2020

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

1. Bemerkungen zum Budget

Der Gemeindevorstand legt Ihnen ein Budget vor, welches bei einem Aufwand von Fr. 6'005'518 und einem Ertrag von Fr. 5'791'731 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 213'787 abschliesst.

Die Investitionsrechnung 2020 weist bei Ausgaben von Fr. 1'695'000 und Einnahmen von Fr. 210'000 Nettoinvestitionen von Fr. 1'485'000 aus. Neben der Sanierung der Infrastrukturanlagen und Wasserversorgung auf den Alpen sowie der Installation einer Photovoltaikanlage, bildet die Neugestaltung des Dorfplatzes eine wesentliche Ausgabe in der Investitionsrechnung.

Der veranschlagte Cashflow vor Abschreibungen liegt bei Fr. 274'154; nach Abzug der Nettoinvestitionen resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 1'210'846.

Es werden Abschreibungen des Verwaltungsvermögens von Fr. 454'060 getätigt. Die Abschreibungen der Investitionsbeiträge belaufen sich auf Fr. 5'500.

In den nachfolgenden Erläuterungen finden Sie Informationen zu den hauptsächlichsten Abweichungen zum Budget 2019 (Zahlen in Klammern) und Details zu einzelnen Konten.

2. Erläuterungen

2.1 Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0120 Exekutive

3170.01 Anlässe, Repräsentationen, Fr. 99'000 (9'000)

Im Jahre 2020 wird unser Grossrat, Martin Wieland, zum Standespräsidenten gewählt. Für die Standespräsidentenfeier werden brutto Fr. 90'000 veranschlagt. Der Kanton beteiligt sich an den Auslagen mit rund Fr. 50'000.

4611.00 Beiträge vom Kanton, Fr. 50'000 (0)

Der Kanton beteiligt sich an den Auslagen für die Standespräsidentenfeier mit rund Fr. 50'000. Unter Berücksichtigung der vorerwähnten Ausgaben ergibt sich ein Nettoaufwand von Fr. 40'000.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**1110 Polizei**

3111.00 Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fr. 3'600 (0)

Anschaffung eines Radargerätes für Geschwindigkeitsmessungen im Dorfgebiet.

2 BILDUNG**2120 Primarstufe**

3020.00 Löhne Lehrpersonen, Fr. 682'500 (592'300)

Die 5. und 6. Klasse ist ab Schuljahr 2020/21 infolge erhöhter Schülerzahl einzeln zu führen, was die Anstellung einer zusätzlichen Lehrperson erfordert. Im Schuljahr 2020/21 werden somit alle Klassen einzeln geführt. Gemäss Verordnung zum Schulgesetz Art. 19 darf eine Primarschulabteilung bei einer zweiklassigen Abteilung nicht mehr als 20 SchülerInnen zählen. Dies schlägt sich auch bei den Sozialversicherungsbeiträgen sowie bei den Verbrauchsmaterialien und Lehrmitteln nieder.

3113.00 Anschaffung Hardware, Fr. 18'000 (22'000)

Im Zusammenhang mit dem Lehrplan 21 müssen weitere Tablets und Laptops sowohl für die SchülerInnen als auch für die Lehrpersonen angeschafft werden.

3130.02 Dienstleistungen Dritter, Fr. 1'500 (0)

Unter diese Position fallen Begabtenförderungen und übrige Dienstleistungen im Schulbetrieb, wie etwa die Inanspruchnahme von Dolmetschern, etc.

2130 Oberstufe

3612.00 Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg, Fr. 339'000 (392'600)

Der Schulbeitrag pro Schüler liegt bei Fr. 13'400. Basis für die Budgetierung bilden die Schülerzahlen des laufenden Schuljahres. Im Schuljahr 2019/20 besuchen 25 SchülerInnen die Oberstufe. Der Beitrag an die Schulsozialarbeit beträgt Fr. 4'000.

2140 Musikschulen

3612.00 Beitrag Musikschule Domat/Ems, Felsberg, Fr. 30'400 (18'000)

Die Musikschule erfreut sich grosser Beliebtheit. Im Schuljahr 2019/20 werden bedeutend mehr MusikschülerInnen unterrichtet; zudem wird auch Einzelunterricht angeboten.

2170 Schulliegenschaften

3131.00 Planungen und Projektierungen, Fr. 20'000 (20'000)

Im Budget 2019 wurden Abklärungen für die Sanierungsmassnahmen des ehemaligen Primarschulhauses vorgesehen. Diese Abklärungen verzögern sich jedoch, weshalb diese Position erneut ins Budget 2020 aufgenommen wird. Bei Zustimmung eines entsprechenden Verpflichtungskredites für die Sanierung des Schulhauses werden diese Kosten dem Projekt belastet.

3140.00 Unterhalt Aussenanlagen, Fr. 41'800 (4'200)

Die Sportplatzbeleuchtung wird für insgesamt Fr. 35'000 ersetzt. Daneben werden bei der Laufbahn und der Weitsprunganlage die grössten Mängel behoben.

4470.10 Mietzinsen ehemaliges Primarschulhaus, Fr. 44'564 (74'564)

Am 30. Juni 2020 endet das Mietverhältnis mit der Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime. Verschiedene Räume werden an Firmen und Privatpersonen vermietet. Unter der Berücksichtigung der oben erwähnten Abklärungen für Sanierungsmassnahmen (siehe 3131.00), wird derzeit keine Nachmiete angestrebt.

2180 Tagesbetreuung

3020.00 Löhne Betreuungspersonen, Fr. 19'400 (14'000)

In dieser Position sind die Löhne der Köchinnen und der Betreuungspersonen des Mittagstisches aufgeführt. Daneben sind auch die Entschädigungen für die Betreuungspersonen während den Blockzeiten sowie für die Hausaufgabenhilfe enthalten.

3105.00 Lebensmittel Mittagstisch, Fr. 2'400 (1'200)

Im Schuljahr 2019/20 wird der Mittagstisch zweimal in der Woche angeboten. 13 Kinder nehmen das Angebot in Anspruch.

4260.00 Elternanteil Mittagstisch, Fr. 6'800 (4'780)

Der Elternanteil pro Kind beläuft sich auf Fr. 14.00. Darin enthalten ist auch die Betreuung während der Mittagszeit.

4611.00 Entschädigung Kanton weiter gehende Tagesstrukturen, Fr. 3'850 (1'026)

Der Kanton leistet pro Betreuungseinheit, d.h. pro Kind und Mahlzeit, einen Beitrag von Fr. 3.00 an den Mittagstisch. An die Hausaufgabenhilfe wird ein Beitrag von Fr. 2.00 pro Betreuungseinheit entschädigt.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

3420 Freizeit

3010.00 Löhne Jugendarbeit, Fr. 17'000 (0)

Seit 1997 gibt es einen Jugendraum, der von Erwachsenen im Ehrenamt betreut wird und der für die Jugendlichen zur Verfügung steht. Im Jahre 2009 ist aus der Arbeitsgruppe Suchtprävention die Arbeitsgruppe Jugendarbeit entstanden. Die Gruppe war in den letzten Jahren nicht aktiv. Nun hat sich die Arbeitsgruppe neu formiert, um über das Thema Kinder- und Jugendförderung in der Gemeinde Tamins zu diskutieren und Lösungsansätze für eine aktive Freizeitgestaltung zu finden. In Zusammenarbeit mit einem Sachbearbeiter von Jugend GR wurde ein Bericht über den Ist-Zustand und mögliche Handlungsvorschläge erarbeitet. Um die in diesem Bericht beschriebenen Aufgaben und Massnahmen wirkungsvoll umzusetzen und eine professionelle Ansprechperson und Begleitung für die Jugendarbeit zu garantieren, soll eine Jugendarbeiterin oder ein Jugendarbeiter angestellt werden. Es ist vorgesehen, eine 20 %-Stelle zu schaffen. Ein entsprechender Antrag ist an der Gemeindeversammlung traktandiert.

3140.00 Unterhalt Spielplätze, Fr. 7'380 (0)

Beim Spielplatz des Kindergartens Alig muss der Fallschutzbelag erneuert werden. Daneben stehen Wartungsarbeiten bei den Spielgeräten des neuen Spiel- und Begegnungsplatzes an.

3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, Fr. 5'900 (0)

Abschreibung des neuen Spiel- und Begegnungsplatzes.

4 GESUNDHEIT**4210 Ambulante Krankenpflege**

3612.01 Spitex, Fr. 32'000 (25'000)

Aufgrund der aktuellen Zahlen werden wieder vermehrt Dienstleistungen der Spitex Imboden durch Taminser EinwohnerInnen in Anspruch genommen.

5 SOZIALE SICHERHEIT**5450 Familienergänzende Kinderbetreuung**

3614.00 Familienergänzende Kinderbetreuung, Fr. 20'000 (6'500)

Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, sich an den Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung zu beteiligen. Der dem Kanton gemeldete Bedarf ist höher als letztes Jahr und demzufolge steigen voraussichtlich unsere Kosten. Hier ist zu erwähnen, dass im Jahr 2019 zu wenig budgetiert wurde.

6 VERKEHR**6150 Gemeindestrassen**

3131.00 Planungen und Projektierungen, Fr. 17'000 (0)

Für das Vorprojekt Postautowendeplatz unter dem Dorf wird ein Betrag von Fr. 17'000 berücksichtigt, der bei Zustimmung eines Verpflichtungskredites für die Neugestaltung des Postautowendeplatzes dem Projekt belastet wird.

6190 Werkbetrieb

3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Fr. 15'800 (8'200)

Die Frontkehrbürste zum Kommunaltraktor wird für rund Fr. 12'000 ersetzt. Daneben wird ein Infrarotgerät für die Unkrautvernichtung angeschafft.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**

3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fr. 26'600 (0)

Das Lecküberwachungssystem wird ersetzt.

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung Fr. 34'145 (58'963)

Es kann eine Einlage in die Spezialfinanzierung getätigt werden.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung, Fr. 35'244 (19'517)

Es kann eine Einlage in die Spezialfinanzierung getätigt werden.

7301 Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)

3111.00 Anschaffung Kehrriechtsäcke, Fr. 10'000 (0)

Es erfolgt eine Grossbestellung für Kehrriechtsäcke. Damit sollten wir für die nächsten drei Jahre eingedeckt sein.

3140.00 Unterhalt Kompostieranlage, Fr. 9'600 (0)

Im Zusammenhang mit dem Wasser- und Energieanschluss des Unterstandes in Girsch wird gleichzeitig die Wasserleitung, die vom Quellschacht unter dem Kompostierplatz hindurch verläuft, versetzt.

4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung Fr. 34'008 (15'538)

Es muss erneut eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung getätigt werden.

7900 Raumordnung (allgemein)

3131.00 Honorare Berater, Fachexperten, Fr. 25'000 (19'000)

Als Folge des Kommunalen Räumlichen Leitbildes (KRL) ist die Ortsplanung bis Ende 2023 zu überprüfen. Im Jahre 2020 ist der Start dieser Revision vorgesehen (siehe Erläuterung unten).

3131.01 Kommunales Räumliches Leitbild (KRL), Fr. 0 (64'000)

Seit Mai 2014 ist das revidierte eidgenössische Raumplanungsgesetz (RPG) mit der dazugehörigen Raumplanungsverordnung (RPV) in Kraft. Die Kantone sind angehalten, ihre Richtpläne innert fünf Jahren nach Inkrafttreten des revidierten RPG an die neuen gesetzlichen Anforderungen anzupassen. Mit der Richtplananpassung in den Bereichen Raumordnungspolitik und Siedlung kommt der Kanton Graubünden diesem Auftrag nach. Um die für die Umsetzung erforderlichen Grundlagen zur Bauzonensituation in den Gemeinden zu erheben, ist der Kanton auf entsprechende Methoden angewiesen.

Alle Gemeinden sind daher verpflichtet, ihre strategische Ausrichtung der

Siedlungsentwicklung für die nächste Planungsperiode sowie damit verbunden die zentralen Handlungen (Aufgaben, Projekte) in einem Kommunalen Räumlichen Leitbild festzuhalten.

Basierend auf der Bevölkerungskonferenz wurde in der Zwischenzeit ein Leitbild erarbeitet. Die Vorprüfung durch das ARE und die Mitwirkungsaufgabe erfolgen demnächst.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8200 Forstwirtschaft

3140.01 Unterhalt Unterstand Girsch, Fr. 28'800 (0)

Der Unterstand in Girsch wird mit Strom und Wasser erschlossen. Damit kann der Unterstand einer besseren Nutzung zugeführt und die Holzbearbeitung teilweise aus dem Wohngebiet ausgelagert werden.

3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge, Fr. 23'400 (0)

Abschreibung des im laufenden Rechnungsjahr angeschafften Forstschleppers.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

4000.00 Einkommenssteuern nat. Personen, Fr. 2'000'000 (Fr. 2'070'000)

Gemäss Empfehlung des Verbandes der Gemeindesteuerämter, welcher in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung Budgetempfehlungen ausarbeitet, wird bei Gemeinden mit einer kleinen oder gar keiner Bevölkerungszunahme nur eine geringe Erhöhung der im Steuerjahr 2018 tatsächlichen Erträge empfohlen. Im Hinblick auf das Steuerergebnis 2018 rechnen wir mit geringeren Steuereinnahmen.

4001.00 Vermögenssteuern nat. Personen, Fr. 290'000 (285'000)

Gemäss oben erwähnter Empfehlung des Verbandes der Gemeindesteuerämter in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung darf bei den Vermögenssteuern mit einem kleinen Zuwachs gerechnet werden.

9101 Sondersteuern

4021.00 Liegenschaftensteuern, Fr. 280'000 (270'000)

Der Liegenschaftsteuerertrag wird den Erträgen der Jahresrechnung 2018 angeglichen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.01 Ressourcenausgleich RA, Fr. 362'656 (347'200)

Der Ressourcenausgleich RA sorgt für die Angleichung der unterschiedlich hohen Ertragsmöglichkeiten der Gemeinden. Er unterstützt somit alle ressourcen-schwachen Gemeinden und wird vom Kanton und den ressourcenstarken Ge-meinden finanziert. Die Ressourcenstärke der Gemeinden (Ressourcenpotenzial) berechnet sich aus den wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinden, wie Steuern natürlicher und juristischer Personen, Grund- und Liegenschaftensteuern und Wasserzinsen. Gemäss Berechnung des Amtes für Gemeinden erhalten wir für das Jahr 2020 einen Ausgleich von Fr. 362'656.

9505 Konzessionen

4120.00 Kiesentnahme Vorderrhein, Fr. 0 (5'000)

Im Rechnungsjahr 2018 und im ersten Halbjahr 2019 erhielten wir keine Ent-schädigung aus der Kiesentnahme, da das zugelieferte Material, die Menge des aus dem Rhein bezogenen Kiesmaterials überstieg. Wir gehen davon aus, dass diese Tendenz anhalten wird.

2.2 Investitionsrechnung**2 BILDUNG****2170 Schulliegenschaften**

5040.02 Photovoltaikanlagen Gemeindezentrum/Schulhäuser, Fr. 73'000 (0)

Die Rhienergie AG möchte in der Region Imboden den Photovoltaik-Anteil erhöhen. Zu diesem Zweck hat sie ein Aktionsprogramm gestartet, in welchem sie auf neue Anlagen 25 % Rabatt gewährt. Gleichzeitig bietet sie einen Ab-nahmepreis der überschüssigen Energie von 12 Rappen pro Kilowattstunde an. Ein durch die Rhienergie AG erstellter Bericht führte dazu, dass sich der Gemeindevorstand dafür entschieden hat, auf dem Gemeindezentrum und auf dem neuen Primarschulhaus (ehemaliges OS-Schulhaus) je eine Photovol-taikanlage anbringen zu lassen. Ein entsprechender Verpflichtungskredit ist an der Gemeindeversammlung traktandiert.

6 VERKEHR

5010.06 Neugestaltung Dorfplatz, Fr. 40'000 (40'000)

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes im laufenden Rechnungsjahr infolge Baueinsprache nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2020 aufgenommen.

5010.11 Strassenkörper Dorfplatz, Fr. 70'000 (70'000)

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes im laufenden Rechnungsjahr infolge Baueinsprache nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2020 aufgenommen.

5040.01 Tiefgarage Dorfplatz, Fr. 1'000'000 (1'000'000)

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 2'100'000 für den Kauf von 35 Parkplätzen in der Gemeinschaftsparkieranlage Dorfplatz zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes im laufenden Rechnungsjahr infolge Baueinsprache nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2020 aufgenommen.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**7101 Wasserversorgung**

5031.11 Werkleitungen Dorfplatz, Fr. 120'000 (120'000)

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes im laufenden Rechnungsjahr infolge Baueinsprache nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2020 aufgenommen.

7201 Abwasserbeseitigung

5032.11 Werkleitungen Dorfplatz, Fr. 125'000 (125'000)

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes im laufenden Rechnungsjahr infolge Baueinsprache nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2020 aufgenommen.

8 VOLKSWIRTSCHAFT**8180 Alpwirtschaft**

5030.00 Sanierung Wasserversorgung Alpen, Fr. 167'000 (0)

An der Gemeindeversammlung vom 3. April 2019 stimmte der Souverän dem Bruttokreditbegehren von Fr. 520'000 für die Sanierung der Infrastrukturanlagen Alpen zu. Unter anderem wird die Wasserversorgung auf der Alp Calanda saniert und ergänzt. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten mit 65 %.

5040.00 Sanierung Infrastrukturanlagen Alpen, Fr. 100'000 (0)

An der Gemeindeversammlung vom 3. April 2019 stimmte der Souverän dem Bruttokreditbegehren von Fr. 520'000 für die Sanierung der Infrastrukturanlagen Alpen zu. Unter anderem werden der Alpstafel Grossalp und die Hirtenunterkünfte Calanda, Balsura und Kunkels saniert. Die dringendsten Sanierungsmassnahmen im Milkeller auf der Grossalp wurden bereits in diesem Jahr an die Hand genommen. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten mit 65 %.

6310.00 Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Infrastrukturanlagen Alpen, Fr. 100'000 (0)

Der Kanton beteiligt sich an den Kosten für die Wasserversorgung und der Infrastrukturanlagen mit 65 % an den Kosten. Wir budgetieren einen ersten Teilbeitrag im Budgetjahr 2020.

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
	5'498'353	5'284'634	5'591'792.21
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'409'105	2'244'695	2'209'655.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'187'110	1'124'720	1'311'783.98
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	454'060	416'300	421'060.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	69'389	78'480	105'312.32
36 Transferaufwand	1'378'689	1'420'439	1'543'980.86
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	5'105'524	5'089'214	5'784'225.86
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	2'897'000	2'981'200	3'452'572.05
41 Regalien und Konzessionen	289'750	287'750	300'440.92
42 Entgelte	969'920	962'140	1'030'055.15
43 Verschiedene Erträge	16'000	7'000	18'904.55
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	41'008	23'738	52'676.07
46 Transferertrag	891'846	827'386	929'577.12
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-392'829	-195'420	192'433.65
34 Finanzaufwand	63'130	149'900	52'777.78
44 Finanzertrag	192'394	216'394	159'655.89
Ergebnis aus Finanzierung	129'264	66'494	106'878.11
Operatives Ergebnis	-263'565	-128'926	299'311.76
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	49'778	49'800	49'778.00
Ausserordentliches Ergebnis	49'778	49'800	49'778.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-213'787	-79'126	349'089.76
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
	1'695'000	1'417'000	373'516.27
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'695'000	1'417'000	373'516.27
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen	0	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	210'000	155'000	617'179.80
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Übertragung / Abgang von immateriellen Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	210'000	155'000	617'179.80
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'485'000	-1'262'000	243'663.53
Selbstfinanzierung	274'154	397'316	828'286.01
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'210'846	-864'684	1'071'949.54

a) Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	802'280	102'550 699'730	707'060	49'200 657'860	781'850.35	60'871.69 720'978.66
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	115'890	97'060 18'830	169'180	120'560 48'620	167'513.15	159'182.87 8'330.28
2	BILDUNG Nettoaufwand	2'180'670	407'372 1'773'298	2'089'555	429'870 1'659'685	2'124'833.33	361'080.30 1'763'753.03
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	121'930	2'720 119'210	79'100	2'720 76'380	74'305.35	5'720.00 68'585.35
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	263'650	2'000 261'650	255'800	1'200 254'600	283'725.30	2'064.00 281'661.30
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	305'000	82'500 222'500	297'950	85'000 212'950	403'230.34	205'687.75 197'542.59
6	VERKEHR Nettoaufwand	664'260	357'600 306'660	642'120	341'900 300'220	711'332.42	355'574.21 355'758.21
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	576'936	492'466 84'470	625'676	471'131 154'545	617'177.77	510'305.17 106'872.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	897'214	593'800 303'414	839'414	581'190 258'224	900'248.25	661'718.49 238'529.76
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	77'688 3'575'975	3'653'663	167'093 3'543'958	3'711'051	410'045.79 3'742'011.78	4'152'057.57
	Total Aufwand	6'005'518		5'872'948		6'474'262.05	
	Total Ertrag		5'791'731		5'793'822		6'474'262.05
	Aufwandüberschuss		213'787		79'126		
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	802'280	102'550	707'060	49'200	781'850.35	60'871.69
	Nettoaufwand		699'730		657'860		720'978.66
0110	Legislative	19'510		19'560		19'193.95	
	Nettoaufwand		19'510		19'560		19'193.95
3000.00	Entschädigung Geschäftsprüfungskommission	4'800		4'800		4'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		5.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700		1'750		1'654.25	
3130.00	Porti für Abstimmungen/Wahlen	2'000		2'000		2'051.85	
3132.00	Honorare externe Berater	10'800		10'800		10'770.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	200		200		312.00	
0120	Exekutive	235'100	50'000	145'040		170'529.48	
	Nettoaufwand		185'100		145'040		170'529.48
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	103'500		103'500		106'068.00	
3000.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'000		8'400		7'997.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		140		131.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200					
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	18'500		18'500		38'088.13	
3134.00	Haftpflichtversicherung	3'100		3'000		2'967.50	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'200		1'200		1'491.60	
3170.01	Anlässe, Repräsentationen	99'000		9'000		12'562.16	
3170.02	Freier Kredit Gemeindevorstand	1'000		1'000		1'161.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		602.00	
4611.00	Beiträge vom Kanton		50'000				
0210	Gemeindeverwaltung	438'900	44'200	437'490	40'850	485'020.44	46'867.70
	Nettoaufwand		394'700		396'640		438'152.74
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	300'800		298'200		304'114.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	24'000		23'800		24'609.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'500		27'300		25'416.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900		900		918.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'800		1'756.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'100		1'000		132.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	850		650		1'057.85	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		7'553.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	260		700		679.15	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen, EDV					52'407.40	
3118.00	Anschaffung Software/Website			10'500		3'358.95	
3130.00	Telefon, Porti, Spesen Bank-/Postkonti	13'500		12'500		13'468.30	
3130.01	Gebührenbelastungen durch Dritte	10'000		9'000		9'962.99	
3130.02	Betreibungsgebühren	3'800		3'500		3'609.90	
3130.05	Entschädigung Scannen u. elektronische Archivierung	1'700		1'700		1'652.00	
3130.10	Entschädigung Bezug jur. Personen	1'400		1'400		1'772.60	
3130.20	Entschädigung Bezug Quellensteuern	2'750		2'750		3'303.55	
3130.30	Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	2'500		3'500		2'610.00	
3132.00	externe Fachberatung	4'500		1'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Steuern	4'200		4'200		4'118.70	
3133.01	Web-Hosting	500		500		178.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	840		840		829.75	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen, EDV	25'700		23'500		21'249.35	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		70.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		150		184.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'500		15'000		16'546.00
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		1'500		1'500		1'530.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000		6'000		10'039.40
4611.01	Entschädigung Mitarbeit Quellensteuern		1'650		1'650		2'185.30
4611.02	Entschädigung AHV-Zweigstelle		1'850		1'800		1'855.60
4611.03	Entschädigung Einzug Mofagebühren		100		100		90.00
4612.00	Entschädigung Einzug Kirchensteuern		4'600		4'800		4'621.40
4910.00	Interne Verrechnung Personalkosten		10'000		10'000		10'000.00
0220	Bauverwaltung	19'570	8'000	17'870	8'000	21'335.38	13'653.95
	Nettoaufwand		11'570		9'870		7'681.43
3000.00	Entschädigung Baukommission	11'000		11'000		11'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	450		250		451.03	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		15.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	7'500		6'000		7'576.85	
3158.00	Unterhalt Bauverwaltungssoftware					861.60	
3170.00	Spesenentschädigungen	600		600		830.50	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		8'000		8'000		13'653.95
0260	Region	16'700		16'700		15'409.30	
	Nettoaufwand		16'700		16'700		15'409.30
3612.00	Region Imboden Geschäftsstelle	16'700		16'700		15'409.30	
0290	Verwaltungsliegenschaften	72'500	350	70'400	350	70'361.80	350.04
	Nettoaufwand		72'150		70'050		70'011.76
3134.00	Sachversicherungsprämien, amtl. Gebühren	2'600		2'700		2'661.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	26'900		24'700		24'700.00	
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	43'000		43'000		43'000.00	
4470.00	Pachtzins Dorfplatz (Swisscom)		350		350		350.04
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	115'890	97'060	169'180	120'560	167'513.15	159'182.87
	Nettoaufwand		18'830		48'620		8'330.28
1110	Polizei	12'600	1'500	9'000	1'100	7'172.80	1'776.00
	Nettoaufwand		11'100		7'900		5'396.80
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	3'600					
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	9'000		9'000		7'172.80	
4270.00	Bussen		1'500		1'100		1'776.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	300	3'000	1'500			21'393.52
	Nettoaufwand				1'500		
	Nettoertrag	2'700				21'393.52	
3611.00	Amtliche Schätzungen	300		1'500			
4602.00	Grundbuchamt Gebührenertrag		3'000				21'393.52
1406	Zivilstandsamt	11'200		9'300		10'721.05	
	Nettoaufwand		11'200		9'300		10'721.05
3612.00	Zivilstandsamt	11'200		9'300		10'721.05	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1407	Betriebs- und Konkursamt Region Imboden		9'000		6'500		13'648.70
	Nettoertrag	9'000		6'500		13'648.70	
4612.00	Gewinnanteil Betriebs- und Konkursamt Region Imboden		9'000		6'500		13'648.70
1409	Vermessung	2'600		3'100		1'527.20	
	Nettoaufwand		2'600		3'100		1'527.20
3612.00	amtliche Vermessung	2'600		3'100		1'527.20	
1500	Feuerwehr (allgemein)	64'680	67'160	65'080	64'160	98'975.05	77'799.30
	Nettoaufwand				920		21'175.75
	Nettoertrag	2'480					
3053.00	Unfallversicherung Feuerwehrdienstleistende	360		360		356.00	
3099.00	Abschlussabend Feuerwehr	500		500		329.25	
3120.02	Energie, Wasser	6'600		5'200		7'548.15	
3130.00	Telefon inkl. Alarmierung			300		303.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	350		350		356.10	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'070		1'070		1'120.35	
3144.00	Unterhalt Feuerwehrlokal	500		200		521.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'500		11'500		11'500.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	2'200		3'000		2'080.00	
3612.00	Zusammenarbeit Feuerwehrdienst EMS	41'000		41'000		41'004.62	
3612.01	Feuerwehreinsätze					31'254.43	
3636.00	Entschädigung an Samariterverein			1'000		2'079.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		476.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		46.60	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		58'000		55'000		60'127.00
4470.00	Mietzins Räume FW-Lokal		9'160		9'160		6'760.00
4631.00	Entschädigung vom Kanton						10'912.30
1610	Schiesswesen	390	200	60'400	32'700	8'092.95	150.00
	Nettoaufwand		190		27'700		7'942.95
3134.00	Sachversicherungsprämien	390		300		305.00	
3144.00	Unterhalt Schiessanlage					166.05	
3144.01	Sanierung Altlasten Laufhasenanlage			60'100		6'655.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					966.00	
4240.00	Benützungsgebühren		200		300		150.00
4610.00	Entschädigung vom Bund				21'600		
4611.00	Entschädigung vom Kanton				10'800		
1620	Zivilschutz (allgemein)	19'800	16'200	18'700	16'100	32'902.65	27'691.35
	Nettoaufwand		3'600		2'600		5'211.30
3090.00	Kurse und Übungen	7'000		7'000		7'552.45	
3120.01	Wasser, Energie, Heizung	7'800		5'400		7'811.55	
3130.00	Telefon	300		300		303.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'186.30	
3140.00	Unterhalt Zivilschutzanlage			1'000		6'850.00	
3144.00	Unterhalt Sirenen-/Funkanlage	2'100		2'100		3'313.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'300		1'600		5'640.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		244.90	
4240.00	Benützungsgebühren Zivilschutzanlage		5'000		3'700		5'775.20
4470.00	Mietzins ZS-Räume Allg		1'200		1'200		1'200.00
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		7'000		8'200		17'716.15
4631.00	Unterhaltspauschale		3'000		3'000		3'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'320		2'100		8'121.45	16'724.00
	Nettoaufwand		4'320		2'100		
	Nettoertrag					8'602.55	
3000.00	Gemeindeführungsstab	1'320		500			
3130.00	Katastrophenorganisation					8'121.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'400					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500			
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100			
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						8'362.00
4631.00	Entschädigung vom Kanton						8'362.00
2	BILDUNG	2'180'670	407'372	2'089'555	429'870	2'124'833.33	361'080.30
	Nettoaufwand		1'773'298		1'659'685		1'763'753.03
2110	Kindergarten	199'525	45'340	200'050	40'160	194'170.98	45'171.30
	Nettoaufwand		154'185		159'890		148'999.68
3020.00	Löhne Lehrpersonen	159'100		160'500		173'185.57	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-19'208.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'000		13'150		12'347.78	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500		10'400		12'418.31	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	460		500		455.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	950		1'000		1'083.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	750		1'000		353.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	250		250		126.40	
3104.00	Lehrmittel	440		450		2'107.05	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	2'575		2'000		449.95	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	1'600		1'200		1'200.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000					
3130.01	Telefon	300		400		490.45	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	200		200		162.60	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte	1'900		1'000		886.20	
3636.00	Pädagogisch-therapeutische Massnahmen	5'500		8'000		8'112.00	
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		18'240		20'160		17'573.60
4611.01	Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale		20'700		20'000		26'253.70
4611.02	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		6'400				1'344.00
2120	Primarstufe	880'715	104'400	764'950	106'100	732'941.17	93'212.95
	Nettoaufwand		776'315		658'850		639'728.22
3020.00	Löhne Lehrpersonen	682'500		592'300		577'992.73	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-9'507.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	54'700		47'400		44'149.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'700		43'000		40'341.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000		1'750		1'692.51	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900		3'400		3'250.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	6'750		7'000		2'928.35	
3091.00	Personalwerbung	1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		695.20	
3104.00	Lehrmittel	10'350		9'000		8'926.13	
3104.01	Schulmaterial Werken	2'415		2'000		1'124.05	
3104.02	Schulmaterial Handarbeit	1'035		1'000		1'959.95	
3104.03	Schülerbibliothek	500		500		817.70	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	17'250		15'000		16'093.83	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	6'400		3'000		2'513.40	
3111.01	Anschaffung Turngeräte	2'000		2'000		4'434.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	18'000		22'000		5'915.10	
3130.01	Telefon	825		1'000		1'381.65	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'500				12'527.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	3'000		3'000		5'305.90	
3151.01	Unterhalt Turngeräte	500		500		495.00	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte	10'790		7'000		5'172.35	
3171.02	Zeitschrift Schualbox	1'600		1'600		814.05	
3636.00	Pädagogisch-therapeutische Massnahmen	2'500		1'000		3'918.20	
4260.00	Rückerstattungen						275.80
4260.01	Rückerstattungen Schüler		2'000		1'500		2'173.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton Regelschulpauschale		63'300		57'600		55'560.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale		19'800		18'000		17'030.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		19'300		29'000		18'174.15
2130	Oberstufe	443'220	11'500	496'820	13'400	489'824.90	13'983.10
	Nettoaufwand		431'720		483'420		475'841.80
3612.00	Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg	339'000		392'600		385'900.00	
3634.00	Schülertransporte Oberstufe	104'220		104'220		103'924.90	
4611.00	Entschädigung vom Kanton Schülertransporte		11'500		13'400		13'983.10
2140	Musikschulen	30'400		18'000		14'019.50	
	Nettoaufwand		30'400		18'000		14'019.50
3612.00	Beitrag Musikschule Domat/Ems Felsberg	30'400		18'000		14'019.50	
2170	Schulliegenschaften	524'220	209'982	494'050	240'104	572'986.14	180'452.20
	Nettoaufwand		314'238		253'946		392'533.94
3010.00	Löhne Betriebspersonal	108'300		103'500		109'297.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'400		8'100		8'403.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500		8'500		8'550.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	320		250		319.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		480.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		200		306.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		6'700		6'601.00	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'350		3'300		18'054.75	
3120.00	Wasser, Abwasser, Kehricht	13'400		13'500		13'377.10	
3120.01	Energie	19'600		19'500		19'628.20	
3120.02	Heizkosten	28'000		30'000		27'502.35	
3130.00	Telefon	600		850		623.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen	20'000		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'250		5'100		5'102.90	
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	41'800		4'200		3'932.65	
3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften	13'000		12'550		37'248.30	
3144.01	Unterhalt Heizungs-/Sanitäranlagen	8'100		21'500		52'380.15	
3150.00	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	500		500		25'301.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	204'900		204'900		204'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000		27'000		27'321.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'200		3'200		3'453.85	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren		5'500		5'500		5'473.00
4240.10 Abgabe Fernwärme		4'300		4'100		4'346.70
4260.00 Rückerstattungen Dritter						217.50
4470.00 Mietzinsen UG Turnhalle		23'640		23'640		23'640.00
4470.10 Mietzinsen ehemaliges Primarschulhaus		44'564		74'564		14'017.00
4471.00 Vergütung Dienstwohnung		10'200		10'200		10'680.00
4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		49'778		49'800		49'778.00
4910.00 Interne Verrechnung Abwart/OQ-Meister				300		300.00
4920.00 Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten		72'000		72'000		72'000.00
2180 Tagesbetreuung	23'830	10'650	16'405	5'806	10'957.46	5'423.25
Nettoaufwand		13'180		10'599		5'534.21
3020.00 Löhne Betreuungspersonen	19'400		14'000		8'987.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'600		1'100		357.23	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	250					
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	60		40		42.84	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	120		65		26.49	
3105.00 Lebensmittel Mittagstisch	2'400		1'200		1'543.50	
4260.00 Elternanteil Mittagstisch		6'800		4'780		4'326.00
4611.00 Entschädigung Kanton weiter gehende Tagesstrukturen		3'850		1'026		1'097.25
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	61'980	25'500	74'750	24'300	82'427.48	22'837.50
Nettoaufwand		36'480		50'450		59'589.98
3000.00 Entschädigung Schulrat	10'800		10'800		10'800.00	
3010.01 Löhne Schulleitung	41'800		37'200		40'749.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'850		3'500		3'742.23	
3052.00 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'900		1'960		4'172.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		110		134.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	180		180		189.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500		93.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand			1'000		1'571.85	
3100.00 Büromaterial			500		228.10	
3110.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte			1'000		3'039.50	
3118.00 Anschaffung Software/Website	1'500		16'500		16'217.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		403.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		1'000		1'085.20	
4611.00 Entschädigung Kanton an Schulleitung		25'500		24'300		22'837.50
2192 Volksschule Sonstiges	530		530		522.70	
Nettoaufwand		530		530		522.70
3053.00 Unfallversicherung Schüler	400		400		392.70	
3134.00 Betriebshaftpflichtversicherung	130		130		130.00	
2200 Sonderschulen	15'300		23'050		18'858.00	
Nettoaufwand		15'300		23'050		18'858.00
3612.00 Beiträge an Heime und Schulen	15'300		23'050		18'858.00	
2300 Berufliche Grundbildung	950		950		575.00	
Nettoaufwand		950		950		575.00
3612.00 Schulgelder an Berufsschulen	950		950		575.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen Nettoaufwand					7'550.00	7'550.00
3612.00	Kostenanteil Untergymnasium					7'550.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	121'930	2'720	79'100	2'720	74'305.35	5'720.00
			119'210		76'380		68'585.35
3290	Kultur, übriges Nettoaufwand	12'700	12'700	13'100	13'100	11'531.40	11'531.40
3170.00	Bundesfeier	4'000		4'000		2'480.35	
3636.00	Beiträge an kulturelle Institutionen	1'600		2'000		2'010.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		2'845.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		196.05	
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	4'000		4'000		4'000.00	
3410	Sport Nettoaufwand	21'000	21'000	21'000	21'000	20'800.00	20'800.00
3636.00	Beiträge an Vereine und Sportveranstaltungen	1'000		1'000		800.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten	20'000		20'000		20'000.00	
3420	Freizeit Nettoaufwand	87'430	220	43'500	220	41'262.60	5'220.00
			87'210		43'280		36'042.60
3010.00	Löhne Jugendarbeit	17'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		50.15	
3140.00	Unterhalt Spielplätze	7'380				693.80	
3140.01	Unterhalt Feuerstellen	1'000		500		957.00	
3141.00	Unterhalt Wanderwege	4'700		2'000		3'563.30	
3144.00	Unterhalt Infostand Unesco	500		500		404.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	5'900					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'800		12'900		12'800.00	
3634.00	Beitrag an BAW	200		200		200.00	
3636.00	Beitrag an Ferienpass	500		500		500.00	
3636.01	Jugendarbeit Betrieb und Projekte	5'200		1'000		368.65	
3910.00	Interne Verrechnung Spielplätze	8'000		8'000		192.00	
3910.03	Interne Verrechnung Wanderwege	17'000		14'000		17'277.50	
3910.04	Interne Verrechnung Jagd Hochsitze	1'500		700		784.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'200		2'200		3'472.20	
4240.00	Benützungsgebühren Krautgärten		220		220		220.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'000.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoaufwand	800	2'500	1'500	2'500	711.35	500.00
	Nettoertrag	1'700		1'000			211.35
3140.00	Unterhalt Kirchturm, Geläute	800		1'500		711.35	
4240.00	Benützungsgebühren		2'500		2'500		500.00
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	263'650	2'000	255'800	1'200	283'725.30	2'064.00
			261'650		254'600		281'661.30

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Spitäler	120'000		120'000		120'659.35	
	Nettoaufwand		120'000		120'000		120'659.35
3612.00	Betriebsbeitrag an Spitalregion	120'000		120'000		120'659.35	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	105'500		105'400		122'520.95	
	Nettoaufwand		105'500		105'400		122'520.95
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	100'000		100'000		117'020.95	
3660.00	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	5'500		5'400		5'500.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	32'000		25'200		24'292.15	
	Nettoaufwand		32'000		25'200		24'292.15
3612.01	Spitex	32'000		25'000		24'092.15	
3636.00	Beitrag an Samariterverein			200		200.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	6'150	2'000	5'200	1'200	6'146.90	2'064.00
	Nettoaufwand		4'150		4'000		4'082.90
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	5'500		4'600		5'458.90	
3130.01	Schularzt Untersuchungen	650		600		688.00	
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		2'000		1'200		2'064.00
4900	Gesundheitswesen					10'105.95	
	Nettoaufwand						10'105.95
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte					10'105.95	
5	SOZIALE SICHERHEIT	305'000	82'500	297'950	85'000	403'230.34	205'687.75
	Nettoaufwand		222'500		212'950		197'542.59
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	21'900		21'400	13'900	28'638.00	10'650.00
	Nettoaufwand		21'900		7'500		17'988.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	21'900		21'400		28'638.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente				13'900		10'650.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	20'000		6'500		-4'438.25	
	Nettoaufwand		20'000		6'500		4'438.25
	Nettoertrag						
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	20'000		6'500		-4'438.25	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	126'500	76'500	138'300	65'600	245'488.44	187'355.25
	Nettoaufwand		50'000		72'700		58'133.19
3621.00	Beitrag an Kanton	5'500		7'800		8'024.45	
3637.00	Materielle Hilfe	121'000		130'500		237'463.99	
4260.00	Rückerstattung materielle Hilfe		10'000		12'000		37'020.30
4610.00	Entschädigungen vom Bund		66'500		53'600		149'976.75
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen						358.20
5790	Fürsorge	69'000	6'000	63'850	5'500	67'861.45	7'682.50
	Nettoaufwand		63'000		58'350		60'178.95
3611.01	Beitrag Integrationsförderung	2'000		1'950		1'961.50	
3611.10	Beitrag an Sozialdienst Chur	61'000		56'400		59'367.65	
3637.00	Krankenkassenprämien	6'000		5'500		6'532.30	
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien		6'000		5'500		7'682.50

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5791	Berufsbeistandschaft Region Imboden	67'000		67'000		65'100.70	
	Nettoaufwand		67'000		67'000		65'100.70
3612.00	Berufsbeistandschaft Region Imboden	67'000		67'000		65'100.70	
5920	Hilfsaktionen	600		900		580.00	
	Nettoaufwand		600		900		580.00
3636.00	Beiträge an private Institutionen	600		900		580.00	
6	VERKEHR	664'260	357'600	642'120	341'900	711'332.42	355'574.21
	Nettoaufwand		306'660		300'220		355'758.21
6150	Gemeindestrassen	324'610	52'000	315'310	52'000	360'840.67	52'811.26
	Nettoaufwand		272'610		263'310		308'029.41
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'000		1'294.30	
3130.00	Kunkelsfahrbewilligungen Spesen, Kommission	3'600		3'500		3'654.72	
3131.00	Planungen und Projektierungen	17'000				3'556.95	
3141.00	Unterhalt Dorfstrassen	20'900		23'850		18'766.95	
3141.01	Unterhalt Kunkelsstrasse	29'000		43'500		47'063.40	
3141.02	Schneerräumung	13'000		13'000		17'532.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	100'810		100'460		99'310.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dorfstrassen	60'000		53'000		69'447.00	
3910.01	Interne Verrechnung Kunkelsstrasse	34'000		32'500		33'586.50	
3910.02	Interne Verrechnung Schneerräumung	20'000		20'000		34'078.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Dorfstrassen	10'000		10'000		11'659.20	
3920.01	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Kunkelsstrasse	8'100		7'500		8'503.85	
3920.02	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Schneerräumung	7'000		7'000		12'387.55	
4240.00	Kunkelsfahrbewilligungen		50'000		50'000		50'811.26
4260.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		2'000.00
6153	Parkplatzbewirtschaftung	300	28'000	3'300	27'000	1'147.20	28'566.70
	Nettoertrag	27'700		23'700		27'419.50	
3131.00	Parkierungskonzept			2'000			
3141.00	Unterhalt Parkplätze			800		517.20	
3150.00	Unterhalt Parkuhren	300		300			
3158.00	Supportgebühren App Parkplätze			200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					630.00	
4240.00	Parkgebühren		28'000		27'000		28'566.70
6154	Strassenbeleuchtung	33'800		27'960		24'392.05	
	Nettoaufwand		33'800		27'960		24'392.05
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	5'300		5'000		5'328.75	
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	11'000		10'000		1'563.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	17'500		12'960		17'500.00	
6190	Werkbetrieb	271'200	248'600	261'200	231'700	290'603.56	245'382.75
	Nettoaufwand		22'600		29'500		45'220.81
3010.00	Löhne Betriebspersonal	187'200		185'100		192'410.85	
3050.00	AG-Beiträge, AHV, IV, EO, ALV	15'100		14'900		14'711.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'700		19'350		19'210.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'200		5'000		4'885.83	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		900		795.60	
3099.00	Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	1'000		1'000		905.50	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01	übriger Personalaufwand	200		200		75.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		8'292.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'800		8'200		1'368.50	
3130.00	Telefon	550		600		540.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen			3'000		11'594.30	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	3'000		2'800		3'026.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		9'000		29'310.25	
3636.00	Beitrag Arbeitssicherheit Schweiz	450		450		444.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten Werkhof	4'200		3'700		3'032.00	
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		6'000		6'000		7'833.50
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen		13'000				
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		196'500		195'000		202'927.00
4920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		33'100		30'700		34'622.25
6220	Regionalverkehr	34'350	29'000	34'350	31'200	34'348.94	28'813.50
	Nettoaufwand		5'350		3'150		5'535.44
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'350		28'350		28'348.94	
3635.00	Nachtbus Chur-Tamins	6'000		6'000		6'000.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		29'000		31'200		28'813.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	576'936	492'466	625'676	471'131	617'177.77	510'305.17
	Nettoaufwand		84'470		154'545		106'872.60
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	144'258	144'258	134'193	134'193	145'682.20	145'682.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		471.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	26'600				1'380.00	
3120.00	Energie Pumpanlage Ried / Reservoir Girsch	11'000		11'000		12'419.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		1'000		21'047.15	
3130.01	Telefon	1'200		1'200		1'179.75	
3131.00	Nachführung Leitungskataster	3'150		4'500		2'877.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	350		350		347.40	
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	12'100		13'000		10'779.05	
3140.02	Unterhalt Hydranten	4'700		6'870		3'512.70	
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	3'300		500		4'056.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500		1'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'550		1'310		3'550.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	34'145		58'963		47'450.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000		30'000		32'302.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'500		3'500		3'847.30	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	663				461.20	
4240.00	Wassergebühren		140'000		134'000		141'469.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'000				4'021.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen		258		193		191.30
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	190'000	190'000	189'000	189'000	191'946.70	191'946.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'985.50	
3131.00	Nachführung Leitungskataster	3'150		4'100		2'861.50	
3140.00	Unterhalt Netz	37'000		37'000		16'838.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					869.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'100				2'100.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	35'244		19'517		57'861.82	
3614.00	Betriebsbeitrag ZRAI	100'000		115'000		95'775.78	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		11'000		9'262.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700		700		640.40	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	2'806		1'683		3'751.70	
4240.00	ARA-Gebühren		95'000		94'500		95'585.80
4240.01	Kanalisations-Gebühren		95'000		94'500		96'360.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5'500		2'500		2'006.65	
	Nettoaufwand		5'500		2'500		2'006.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Hundekotsäcke)	1'000		1'000		479.70	
3111.00	Anschaffung Entsorgungsbehälter Robidog	3'000					
3612.00	Tierkörperentsorgung	1'200		1'200		1'169.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200		334.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		23.30	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	155'208	155'208	137'438	134'438	150'271.27	150'271.27
	Nettoaufwand				3'000		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		172.80	
3111.00	Anschaffung Kehrichtsäcke	10'000					
3111.01	Anschaffung Entsorgungseinrichtungen					1'327.80	
3130.00	Grüngutentsorgung	15'000		20'000		24'052.00	
3130.01	Sperrgutentsorgung	15'000		15'000		20'735.15	
3130.02	Übrige Entsorgung	2'000		2'000		2'081.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen			3'000		6'297.10	
3140.00	Unterhalt Kompostieranlage	9'600					
3143.01	Unterhalt Molok	2'000		2'000		1'950.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2.82	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'900		5'000		4'900.00	
3612.00	Beitrag an AVM	65'000		58'000		57'518.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000		27'000		23'589.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	7'000		5'000		7'444.80	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	508		238		199.35	
4240.00	Gebührenkehrichtsäcke		53'000		51'000		55'470.90
4240.01	Containergebühren		8'000		8'000		7'818.10
4240.02	Grundgebühren		56'000		56'000		56'073.95
4240.03	Gebühren aus Sperrgutentsorgung		1'000		800		982.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'200		3'100		3'325.90
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		34'008		15'538		26'597.92
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen						2.15
7410	Gewässerverbauungen	14'900		15'470		35'598.10	
	Nettoaufwand		14'900		15'470		35'598.10
3140.00	Unterhalt Bäche	3'500		3'500		21'017.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'000		1'570		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		10'841.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	2'400		2'400		2'739.35	
7420	Steinschlagverbauungen	17'300		21'100		15'926.50	
	Nettoaufwand		17'300		21'100		15'926.50
3143.00	Unterhalt Steinschlagverbauungen	1'000		3'000		100.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	12'600		14'800		12'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		2'279.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700		300		947.50	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	6'760		7'760		3'438.75	
	Nettoaufwand		6'760		7'760		3'438.75
3140.00	Bekämpfung Neophyten	2'000		3'000		1'507.80	
3614.00	Beitrag Tierheim Arche	860		860		864.00	
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Fischerverein)	200		200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		1'000.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700		700		66.45	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	15'110	3'000	32'365	3'000	25'358.00	9'405.00
	Nettoaufwand		12'110		29'365		15'953.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal	6'000		4'500		6'274.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	50		40		47.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		40.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40		25		37.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		64.95	
3111.00	Anschaffung Einrichtungen, Maschinen, Geräte			4'500			
3130.01	Beschriftung Urnenplatten	1'400		1'300		4'050.00	
3131.00	Projektierungen und Planungen			10'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	180		160		160.95	
3140.00	Unterhalt Friedhof	3'600		8'000		11'522.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500		2'845.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	200		200		314.85	
4240.00	Gebühren für Urnengräber		3'000		3'000		9'405.00
7900	Raumordnung (allgemein)	27'900		85'850	10'500	46'949.60	13'000.00
	Nettoaufwand		27'900		75'350		33'949.60
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	25'000		19'000		27'230.30	
3131.01	Kommunales Räumliches Leitbild (KRL)			64'000		16'819.30	
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	2'700		2'700		2'700.00	
3632.00	Beiträge an regionale Richtplanung	200		150		200.00	
4631.00	Entschädigung vom Kanton				10'500		13'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	897'214	593'800	839'414	581'190	900'248.25	661'718.49
	Nettoaufwand		303'414		258'224		238'529.76
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	3'850	3'400	3'850	3'400	3'822.40	3'423.50
	Nettoaufwand		450		450		398.90
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	3'600		3'600		3'593.50	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	250		250		228.90	
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds		3'400		3'400		3'423.50
8180	Alpwirtschaft	109'105	35'400	115'405	33'200	121'599.45	35'908.90
	Nettoaufwand		73'705		82'205		85'690.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200		200			

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV / Unfallvers.	5		5			
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'300		2'100		2'128.70	
3140.00 Unterhalt Alpen und Weiden	12'500		15'000		11'260.65	
3141.00 Unterhalt Alp- und Feldwege	16'500		10'500		1'420.60	
3143.00 Unterhalt Wasserversorgung Alpen	1'000		1'000		19'462.35	
3144.00 Unterhalt Algebäude	2'000		3'000		2'097.70	
3151.00 Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen	500		500			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					3'025.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	20'800		20'800		20'800.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000		54'000		53'976.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Fahrzeugen	8'300		8'300		7'428.45	
4240.00 Weidetaxen		6'200		6'000		6'487.50
4240.01 Sömmerungsbeiträge		15'600		15'600		15'665.40
4470.00 Mietzins Hirtenhütte Girsch (Egle)		1'000		1'000		1'000.00
4470.01 Mietzins Balsurahütte (Seifert)		350		350		350.00
4470.02 Mietzins Hirtenhütte Calanda (von Tscharner)		350		350		350.00
4470.03 Mietzins Hirtenhütte Oberkunkels (Farrèr)		450		450		450.00
4470.04 Mietzins Hirtenhütte Hinteralp (Züger)		650		650		650.00
4470.05 Mietzins Grossalp (Bärtschi)		800		800		800.00
4470.06 Mietzins Berghüttli (Bühler)		100		100		100.00
4470.10 Pachtzins Oberkunkels (Meier, Walker)		250		250		250.00
4470.11 Pachtzins Stäfeli (Gort)		250		250		250.00
4470.12 Pachtzins Alp Ramuz		1'400		1'400		1'400.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		8'000		6'000		8'156.00
8200 Forstwirtschaft	772'150	555'000	708'050	544'590	761'717.40	622'386.09
Nettoaufwand		217'150		163'460		139'331.31
3010.00 Löhne Betriebspersonal	371'300		360'400		351'722.50	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-4'619.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	29'500		28'600		28'307.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	26'700		24'500		22'678.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'000		16'900		16'677.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'600		1'550		1'574.40	
3099.00 Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	10'220		10'900		11'139.85	
3099.01 übriger Personalaufwand	5'200		5'200		5'284.20	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'500		1'153.05	
3101.00 Treibstoffe	19'200		18'500		17'678.90	
3101.01 Verbrauchsmaterial, Baustoffe	9'200		9'200		8'099.25	
3101.02 Pflanzen	2'000		2'400		3'443.95	
3111.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'000		11'800		17'647.20	
3130.00 Holzerntarbeiten durch Dritte	141'000		142'800		169'752.45	
3130.01 Kulturarbeiten durch Dritte	10'000		5'000		9'108.20	
3131.00 Planungen und Projektierungen			3'000		11'594.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	630		600		550.80	
3134.01 Fahrzeugversicherungen	7'500		7'500		6'762.60	
3140.00 Unterhalt Werkhof	8'400		7'400		6'064.05	
3140.01 Unterhalt Unterstand Girsch	28'800					
3141.00 Unterhalt Waldwege	12'000		7'000		11'887.90	
3150.00 Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	3'500		2'500		6'510.35	
3150.01 Unterhalt Forstschlepper	5'000		9'000		26'726.65	
3150.02 Unterhalt Toyota Land Cruiser	2'000		2'800		2'591.10	
3150.03 Unterhalt Fiat Panda	1'200		1'200		2'947.95	
3150.04 Unterhalt Pickup Nissan	1'400		1'400		1'309.15	
3150.05 Unterhalt Anhänger	1'000		1'000		1'630.00	
3150.06 Unterhalt Bagger, Motormäher	1'000					
3160.00 Mieten und Benützungsgebühren	4'000		4'500		1'665.80	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					1'320.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Gemeindewaldungen	300		300		300.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'400		2'400		2'400.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	23'400					
3499.00 Skonto auf Holzverkäufe	500		500		213.20	
3612.00 Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	5'700		5'700		5'335.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500		5'500		6'876.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Fahrzeugen	500		500		384.65	
3920.01 Interne Verrechnung Raumkosten	5'000		5'000		5'000.00	
4240.01 Dienstleistungen für Dritte		28'000		14'000		49'103.65
4250.00 Stammholzverkäufe		162'400		173'040		139'926.24
4250.01 Industrieholzverkäufe		3'500		3'500		483.65
4250.02 Brennholzverkäufe		34'600		34'600		32'546.75
4250.03 Nebennutzungen		2'500		3'900		1'245.65
4260.00 Rückerstattungen		3'900		3'900		4'483.20
4310.00 Eigenleistungen für Investitionen		3'000		7'000		18'904.55
4611.00 Kantonsbeiträge Pflege, Nutzung, Schäden		172'400		162'150		202'180.00
4611.01 Kantonsbeitrag Förstergehalt		16'500		14'200		17'365.05
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		101'000		103'200		123'796.50
4920.00 Interne Verrechnung von Fahrzeugen		23'000		21'400		29'318.85
4920.01 Interne Verrechnung Raumkosten		4'200		3'700		3'032.00
8400 Tourismus (allgemein)	12'109		12'109		13'109.00	
Nettoaufwand		12'109		12'109		13'109.00
3636.00 Beitrag Regionale Tourismusorganisation ReTO	6'209		6'209		6'209.00	
3636.01 Beitrag Ruinaulta	4'900		4'900		4'900.00	
3636.02 Beitrag UNESCO-Weltnaturerbe	1'000		1'000		2'000.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	77'688	3'653'663	167'093	3'711'051	410'045.79	4'152'057.57
Nettoertrag	3'575'975		3'543'958		3'742'011.78	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	10'600	2'470'000	8'800	2'535'000	4'675.05	2'486'055.65
Nettoertrag	2'459'400		2'526'200		2'481'380.60	
3181.00 Abschreibungen (Verlustscheine)	10'000		8'000		5'904.50	
3181.01 Steuererlasse	600		800		464.25	
3181.09 Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-1'693.70	
4000.00 Einkommenssteuern nat. Personen		2'000'000		2'070'000		1'992'341.60
4001.00 Vermögenssteuern nat. Personen		290'000		285'000		290'422.00
4002.00 Quellensteuern		110'000		110'000		114'707.45
4010.00 Steuern jur. Personen		70'000		70'000		88'584.60
9101 Sondersteuern		427'000		446'200	-2'572.35	966'516.40
Nettoertrag	427'000		446'200		969'088.75	
3181.09 Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-2'572.35	
4021.00 Liegenschaftsteuern		280'000		270'000		281'124.00
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		40'000		40'000		613'928.40
4023.01 Handänderungssteuern		100'000		130'000		64'635.00
4033.00 Hundesteuern		7'000		6'200		6'829.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	500	362'656	500	347'200	-4.00	294'598.00
Nettoertrag	362'156		346'700		294'602.00	
3621.00 Beitrag an kant. Finanzausgleich	500		500		-4.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.01	Ressourcenausgleich RA		362'656		347'200		294'598.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	2'100	271'250	2'100	263'750	2'108.10	281'465.07
	Nettoertrag	269'150		261'650		279'356.97	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	2'100		2'100		2'108.10	
4120.00	Wasserzins KWR		180'000		180'000		185'147.75
4120.01	Diverse Wasserzinsen		43'500		36'500		47'748.27
4120.02	Wasserkonzession Gisibelquelle		30'000		30'000		30'074.00
4120.03	Wasserkonzession Dorfbach		250		250		250.00
4120.04	Konzessionsenergie KWR		17'500		17'000		18'245.05
9505	Konzessionen		18'500		24'000		18'975.85
	Nettoertrag	18'500		24'000		18'975.85	
4120.00	Kiesentnahme Vorderrhein				5'000		
4120.01	Durchleitungsabgabe Beanspruchung öff. Grund		18'500		19'000		18'975.85
9610	Zinsen	58'058	58'727	80'093	57'671	50'242.53	59'534.35
	Nettoaufwand				22'422		
	Nettoertrag	669				9'291.82	
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	100		100		51.95	
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	53'900		75'800		46'403.48	
3420.00	Kapitalverwaltung (Depotgebühren)	3'500		3'500		3'460.75	
3499.00	Vergütungszinsen	300		500		132.90	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	258		193		193.45	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						79.10
4401.00	Verzugszinsen		9'000		10'000		9'281.00
4420.00	Zinsen Wertschriften		45'750		45'750		45'762.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen		3'977		1'921		4'412.25
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'430	42'930	75'600	35'930	6'506.70	41'306.75
	Nettoaufwand				39'670		
	Nettoertrag	36'500				34'800.05	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Einrichtungen			4'500			
3132.00	Honorare Beratungen, Provisionen					2'746.35	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften			65'500			
3431.00	Unterhalt Liegenschaften	3'500		1'500		1'045.30	
3439.00	Versicherungen, Energie, Wasser, amtl. Gebühren	1'330		2'500		1'470.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		1'105.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		139.85	
4430.03	Mietzins Maiensäss Oberkunkels (Lendi)		2'500		2'500		2'500.00
4430.06	Mietzins Älplihütte Calanda (Färber/Küng)		350		350		350.00
4430.08	Mietzins Hinteralpwaldhütte (Blumer)		250		250		250.00
4430.12	Mietzins Lavoihütte 1. Säss (Meier)		400		400		400.00
4430.13	Mietzins Lavoihütte 2. Säss (Bless)		100		100		100.00
4430.14	Mietzins Foppasteinhütte (Weber)		200		200		200.00
4430.20	Pachtzins Restaurant Überuf		17'500		15'000		15'000.00
4430.30	Diverse Pachtzinse		150		150		150.00
4430.40	Baurechtszinsen		4'300		3'300		4'344.00
4430.50	Mietzins Militärküche		5'040		5'040		5'040.00
4430.81	Mietzins OG Bündte		8'640		8'640		8'640.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		3'500				4'332.75

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690	Finanzvermögen Nettoertrag					980.00	980.00
4440.00	Aufwertungen Wertschriften						980.00
9710	Rückverteilungen Nettoertrag	2'600	2'600	1'300	1'300	2'625.50	2'625.50
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'600		1'300		2'625.50
9990	Abschluss Nettoaufwand					349'089.76	349'089.76
9000.00	Ertragsüberschuss					349'089.76	
	Total Aufwand	6'005'518		5'872'948		6'474'262.05	
	Total Ertrag		5'791'731		5'793'822		6'474'262.05
	Aufwandüberschuss		213'787		79'126		
	Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	6'005'518		5'872'948		6'125'172.29	
30	Personalaufwand	2'409'105		2'244'695		2'209'655.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'187'110		1'124'720		1'311'783.98	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	454'060		416'300		421'060.00	
34	Finanzaufwand	63'130		149'900		52'777.78	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	69'389		78'480		105'312.32	
36	Transferaufwand	1'378'689		1'420'439		1'543'980.86	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	444'035		438'414		480'602.30	
4	ERTRAG		5'791'731		5'793'822		6'474'262.05
40	Fiskalertrag		2'897'000		2'981'200		3'452'572.05
41	Regalien und Konzessionen		289'750		287'750		300'440.92
42	Entgelte		969'920		962'140		1'030'055.15
43	Verschiedene Erträge		16'000		7'000		18'904.55
44	Finanzertrag		192'394		216'394		159'655.89
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		41'008		23'738		52'676.07
46	Transferertrag		891'846		827'386		929'577.12
48	Ausserordentlicher Ertrag		49'778		49'800		49'778.00
49	Interne Verrechnungen		444'035		438'414		480'602.30
9	ABSCHLUSS					349'089.76	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					349'089.76	
	Total Aufwand	6'005'518		5'872'948		6'474'262.05	
	Total Ertrag		5'791'731		5'793'822		6'474'262.05
	Aufwandüberschuss		213'787		79'126		
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	73'000					
	Nettoausgaben		73'000				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					171'162.32	
	Nettoausgaben						171'162.32
6	VERKEHR	1'110'000		1'110'000		-96'569.05	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'110'000		
	Nettoeinnahmen					96'569.05	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	245'000	110'000	245'000	155'000	298'923.00	617'179.80
	Nettoausgaben		135'000		90'000		
	Nettoeinnahmen					318'256.80	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	267'000	100'000	62'000			
	Nettoausgaben		167'000		62'000		
	Total Investitionsausgaben	1'695'000		1'417'000		373'516.27	
	Total Investitionseinnahmen		210'000		155'000		617'179.80
	Nettoinvestition		1'485'000		1'262'000		
	Überschuss Investitionsrechnung					243'663.53	

b) Investitionsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	73'000					
	Nettoausgaben		73'000				
2170	Schulliegenschaften	73'000					
	Nettoausgaben		73'000				
5040.02	Photovoltaikanlagen Gemeindezentrum/Schulhäuser	73'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					171'162.32	
	Nettoausgaben						171'162.32
3420	Freizeit					171'162.32	
	Nettoausgaben						171'162.32
5040.01	Spiel- und Begegnungsplatz					171'162.32	
6	VERKEHR	1'110'000		1'110'000		-96'569.05	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'110'000		
	Nettoeinnahmen					96'569.05	
6150	Gemeindestrassen	1'110'000		1'110'000		-155'579.15	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'110'000		
	Nettoeinnahmen					155'579.15	
5010.06	Neugestaltung Dorfplatz	40'000		40'000		9'867.90	
5010.07	Postautowendeplatz					18'195.50	
5010.10	Neubau Werkleitungen Riedstrasse-Tschiplatta					-183'642.55	
5010.11	Strassenkörper Dorfplatz	70'000		70'000			
5040.01	Tiefgarage Dorfplatz	1'000'000		1'000'000			
6154	Strassenbeleuchtung					59'010.10	
	Nettoausgaben						59'010.10
5010.00	Sanierung Strassenbeleuchtung					59'010.10	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	245'000	110'000	245'000	155'000	298'923.00	617'179.80
	Nettoausgaben		135'000		90'000		
	Nettoeinnahmen					318'256.80	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	120'000	50'000	120'000	70'000	80'266.55	177'399.40
	Nettoausgaben		70'000		50'000		
	Nettoeinnahmen					97'132.85	
5031.10	Neubau Werkleitungen Riedstrasse-Tschiplatta					80'266.55	
5031.11	Werkleitungen Dorfplatz	120'000		120'000			
6310.00	Subventionen Wasserleitungssanierung						15'282.00
6370.00	Anschlussgebühren		50'000		70'000		162'117.40
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	125'000	60'000	125'000	85'000	100'333.25	307'780.30
	Nettoausgaben		65'000		40'000		
	Nettoeinnahmen					207'447.05	
5032.05	Neubau Werkleitungen Riedstrasse-Tschiplatta					100'333.25	
5032.11	Werkleitungen Dorfplatz	125'000		125'000			
6370.00	Anschlussgebühren		60'000		85'000		307'780.30

b) Investitionsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen Nettoausgaben					49'449.40	49'449.40
5030.00	Bachverbauung Rus					49'449.40	
7420	Steinschlagverbauungen Nettoeinnahmen					68'873.80	132'000.10
						63'126.30	
5030.01	Steinschlagverbauung Sgai					68'873.80	
6300.01	Bundesbeitrag Steinschlagverbauung Sgai						132'000.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	267'000	100'000	62'000	62'000		
8180	Alpwirtschaft Nettoausgaben	267'000	100'000				
			167'000				
5030.00	Sanierung Wasserversorgung Alpen	167'000					
5040.00	Sanierung Infrastrukturanlagen Alpen	100'000					
6310.00	Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Infrastrukturanlagen Alpen		100'000				
8200	Forstwirtschaft Nettoausgaben			62'000	62'000		
5010.02	Sanierung Waldweg Sgai			62'000			
	Total Investitionsausgaben	1'695'000		1'417'000		373'516.27	
	Total Investitionseinnahmen		210'000		155'000		617'179.80
	Nettoinvestition		1'485'000		1'262'000		
	Überschuss Investitionsrechnung					243'663.53	

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	1'695'000		1'417'000		373'516.27	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'695'000		1'417'000		373'516.27	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter						
59	Übertrag an Bilanz						
6	EINNAHMEN		210'000		155'000		617'179.80
61	Rückerstattungen		210'000		155'000		617'179.80
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						
69	Übertrag an Bilanz						
	Total Investitionsausgaben	1'695'000		1'417'000		373'516.27	
	Total Investitionseinnahmen		210'000		155'000		617'179.80
	Nettoinvestition		1'485'000		1'262'000		
	Überschuss Investitionsrechnung					243'663.53	