



Budget 2021

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Bericht zum Budget 2021	1 - 11
Ergebnis und Erfolgsausweis Erfolgsrechnung	12
Ergebnis und Erfolgsausweis Investitionsrechnung	13
Erfolgsrechnung nach Funktionen, Zusammenzug	14
Erfolgsrechnung nach Arten, Zusammenzug	15
Erfolgsrechnung nach Funktionen	16 - 31
0 Allgemeine Verwaltung	16
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	17
2 Bildung	19
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	22
4 Gesundheit	22
5 Soziale Sicherheit	23
6 Verkehr	24
7 Umweltschutz und Raumordnung	25
8 Volkswirtschaft	27
9 Finanzen und Steuern	29
Investitionsrechnung nach Funktionen, Zusammenzug	32
Investitionsrechnung nach Funktionen	33 - 34

Bericht zum Budget 2021

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

1. Bemerkungen zum Budget

Der Gemeindevorstand legt Ihnen ein Budget vor, welches bei einem Aufwand von Fr. 6'131'934 und einem Ertrag von Fr. 5'827'007 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 304'927 abschliesst.

Die Investitionsrechnung 2021 weist bei Ausgaben von Fr. 1'910'000 und Einnahmen von Fr. 737'000 Nettoinvestitionen von Fr. 1'173'000 aus. Neben der Sanierung der Wasserversorgungen auf den Alpen, der Sanierung des Waldweges Sgai und der Entlastungsleitung Dorfbach, bildet die Neugestaltung des Dorfplatzes eine wesentliche Ausgabe in der Investitionsrechnung.

Die veranschlagte Selbstfinanzierung liegt bei Fr. 188'683, woraus nach Abzug der Nettoinvestitionen ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 984'317 resultiert.

Es werden Abschreibungen des Verwaltungsvermögens von Fr. 455'420 getätigt. Die Abschreibungen der Investitionsbeiträge belaufen sich auf Fr. 5'400.

In den nachfolgenden Erläuterungen finden Sie Informationen zu den hauptsächlichsten Abweichungen zum Budget 2020 (Zahlen in Klammern) und Details zu einzelnen Konten.

2. Erläuterungen

2.1 Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0210 Gemeindeverwaltung

3118.00 Anschaffung Software/Website, Fr. 10'000 (0)

Es ist vorgesehen, einen gemeinsamen neuen Internetauftritt für die Politische Gemeinde Tamins und die Schule Tamins einzurichten. Die Kosten werden je zur Hälfte auf die Gemeindeverwaltung und die Schule aufgeteilt.

3132.00 externe Fachberatung, Fr. 11'000 (4'500)

Das Gemeindearchiv wird nachgeführt. Für die aufwendigen Archivierungsarbeiten konnte Frau Dr. phil. Silke Margherita Redolfi gewonnen werden. Eine Bestandesaufnahme und erste Archivierungsarbeiten erfolgen bereits im laufenden Rechnungsjahr.

0220 Bauverwaltung

3132.01 Honorare Fachberatung Baubewilligungswesen, Fr. 30'000 (0)

Zur Unterstützung der Baukommission sowie der Bauverwaltung soll eine Fachperson engagiert werden.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**1400 Allgemeines Rechtswesen**

3611.00 Amtliche Bewertungen, Fr. 5'000 (300)

Die Bewertungen der bebauten Bewertungsobjekte werden in der Regel von Amtes wegen alle zehn Jahre gemeindeweise revidiert. Im Jahre 2021 werden Revisionsbewertungen in unserer Gemeinde durchgeführt. Eine erste Etappe erfolgt gegen Ende des Budgetjahres, der Hauptanteil an Bewertungen wird im Jahre 2022 erfolgen. Die Kosten der amtlichen Revisionsbewertungen sind unter anderem durch die Gemeinden zu decken. Die Gesamtkosten für die Gemeinde Tamins belaufen sich auf ca. Fr. 58'000.

2 BILDUNG**2110 Kindergarten**

3020.00 Löhne Lehrpersonen, Fr. 180'600 (159'100)

Im Schuljahr 2020/2021 besuchen 22 Kinder den Kindergarten, was die Anstellung einer zusätzlichen Kindergartenlehrperson (50 %-Pensum) erforderte. Im Schuljahr 2021/2022 werden erneut mehr Kinder den Kindergarten besuchen, was zur Folge hat, dass zwei separate Kindergartenabteilungen geführt werden müssen.

3110.00 Anschaffung Schulmobiliar/-geräte, Fr. 18'000 (1'600)

Ab dem Schuljahr 2021/2022 werden zwei Kindergartenabteilungen geführt. Entsprechende Mittel müssen für das Einrichten eines zweiten Kindergartens in der Liegenschaft Bündte vorgesehen werden.

3113.00 Anschaffung Hardware, Fr. 3'600 (1'000)

Anschaffung eines Laptops und zweier iPads für den Unterricht.

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

Inanspruchnahme von Unterstützungen im Sinne von Schulsozialarbeit.

4611.01 Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale, Fr. 6'600 (20'700)

Unsere Logopädin hat u.a. pädagogische Dienstleistungen für den Heilpädagogischen Dienst GR und das Giuvaulta übernommen, wofür wir die entsprechenden Entschädigungen erhielten. Im Budgetjahr 2021 sind keine pädagogischen Massnahmen dieser Art vorgesehen. Vom Kanton erhalten wir eine Pauschalentschädigung von Fr. 300 pro Kind.

2120 Primarstufe

3020.00 Löhne Lehrpersonen, Fr. 717'400 (682'500)

Ab Schuljahr 2021/2022 wird die Anstellung einer zusätzlichen Lehrperson erforderlich, da sämtliche Klassen einzeln geführt werden müssen. Das Führen von Kombiklassen ist infolge der entsprechenden Schülerzahlen nicht möglich.

3113.00 Anschaffung Hardware, Fr. 18'900 (18'000)

Mit der Umsetzung des Lehrplans 21 werden u.a. 15 neue Tablets für die SchülerInnen angeschafft.

3130.02 Dienstleistungen Dritter, Fr. 3'000 (1'500)

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

2130 Oberstufe

3612.00 Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg, Fr. 326'700 (339'000)

Im Schuljahr 2020/2021 besuchen 21 SchülerInnen die Oberstufe in Felsberg. Im Vorjahr waren es 25 SchülerInnen. Der Schulbeitrag pro SchülerIn wurde auf Beginn des Schuljahres 2020/2021 von Fr. 13'400 auf Fr. 14'500 infolge Mehrkosten im Schulbetrieb angehoben. An die Schulsozialarbeit leisten wir einen jährlichen Beitrag von Fr. 4'000.

2170 Schulliegenschaften

3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Fr. 15'000 (7'000)

Im laufenden Rechnungsjahr ist ein deutlicher Anstieg an Reinigungs- und Desinfektionsmaterial u.a. in Zusammenhang mit den Massnahmen zur Eindämmung

von COVID-19 festzustellen. Auch die vermehrte Nutzung des ehemaligen Primarschulhauses durch die Schule erfordert mehr Verbrauchsmaterial.

3144.00 Unterhalt Schulliegenschaften, Fr. 50'100 (13'000)

Die 15-jährige Musikanlage in der Turnhalle wird für Fr. 14'500 ersetzt. Im Gemeindezentrum/Mehrzweckhalle muss die Lüftung gereinigt werden, Fr. 12'200. Die Storen bei der Bühne im Gemeindezentrum werden ersetzt, Fr. 5'200. Im alten Schulhaus sind sämtliche Fensterrahmen neu zu streichen, Fr. 7'900. Zudem ist die Sanierung der Beleuchtung bei der Galerie des Gemeindezentrums vorgesehen, Fr. 6'300. Daneben fallen allgemeine Unterhaltsarbeiten an.

4470.10 Mietzinsen ehemaliges Primarschulhaus, Fr. 14'564 (44'564)

Am 30. Juni 2020 endete das Mietverhältnis mit der Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime. Verschiedene Räume werden an Firmen und Privatpersonen vermietet. Das ehemalige Primarschulhaus wird wieder vermehrt durch die Schule in Anspruch genommen.

2180 Tagesbetreuung

3020.00 Löhne Betreuungspersonen, Fr. 22'300 (19'400)

In dieser Position sind die Löhne der Köchinnen und der Betreuungspersonen des Mittagstisches, die Entschädigungen für die Blockzeitenbetreuung und die Hausaufgabenhilfe enthalten.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

3118.00 Anschaffung Software/Website, Fr. 10'000 (1'500)

Es ist vorgesehen, einen gemeinsamen neuen Internetauftritt für die Schule Tamins und die Politische Gemeinde Tamins einzurichten. Die Kosten werden je zur Hälfte auf die Gemeindeverwaltung und die Schule aufgeteilt.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

3420 Freizeit

3010.00 Löhne Jugendarbeit, Fr. 15'000 (17'000)

Zum Thema Kinder- und Jugendförderung in der Gemeinde Tamins wurde in Zusammenarbeit mit einer Arbeitsgruppe und einem Sachbearbeiter von Jugend GR ein Bericht ausgearbeitet. Dieser Bericht zeigte u.a. Aufgaben und Massnahmen für eine wirkungsvolle Jugendarbeit auf und bildete somit die Basis für das Stellenprofil einer neu zu schaffenden 20 Prozent-Stelle in der Jugendar-

beit, worüber die Gemeindeversammlung am 29. November 2019 beraten hat. Anfangs August dieses Jahres trat die Sozialpädagogin, Hanna Tschümperlin, ihre neue Stelle als Kinder- und Jugendarbeiterin bei der Gemeinde Tamins an.

3636.01 Jugendarbeit Betrieb und Projekte, Fr. 8'500 (5'200)

In dieser Position sind sämtliche Ausgaben in Zusammenhang mit der Jugendarbeit, wie Projekte, Anlässe, Materialien, etc. enthalten.

3140.01 Unterhalt Feuerstellen, Fr. 4'080 (1'000)

Bei der Feuerstelle auf Benis Boden wird von Frühling bis Herbst eine mobile WC-Anlage (Kompotoi) aufgestellt. Die WC-Anlage ist in Miete.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

3637.00 Alimentenbevorschussung, Fr. 38'700 (21'900)

Budgetierung aufgrund der aktuell bevorschussten Fälle.

5450 Familienergänzende Kinderbetreuung

3614.00 Familienergänzende Kinderbetreuung, Fr. 35'000 (20'000)

Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, sich an den Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung zu beteiligen. Aufgrund der Bedarfsplanung des Sozialamtes Graubünden für das Jahr 2021 werden die Kinderbetreuungsangebote vermehrt in Anspruch genommen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3637.00 Materielle Hilfe, Fr. 160'000 (121'000)

Budgetiert werden die Unterstützungsbeiträge aufgrund der aktuellen Anzahl bedürftiger Personen in unserer Gemeinde. Dementsprechend werden die Rückerstattungen aus Unterstützungen und die Entschädigungen vom Bund berücksichtigt.

6 VERKEHR**6150 Gemeindestrassen**

3141.01 Unterhalt Kunkelsstrasse, Fr. 66'000 (29'000)

Neben der Oberflächenbehandlung von rund 700 Laufmetern für Fr. 37'000 schlagen die Arbeiten in Zusammenhang mit der Felsräumung beim Chrüz mit Fr. 18'000 zu Buche. Es war vorgesehen, die Felsräumung im Jahr 2020 auszuführen. Die Arbeiten wurden ins Budgetjahr 2021 verschoben.

6220 Regionalverkehr

3634.00 Ankauf Tageskarten SBB, Fr. 14'350 (28'350)

Im Budgetjahr 2021 wird nur noch 1 Tageskarte angeboten (bisher 2). COVID-19 hat sich leider auch auf den Bezug der Tageskarten negativ ausgewirkt. Im laufenden Rechnungsjahr war die Nachfrage bedeutend geringer als in den Vorjahren.

4240.00 Verkauf Tageskarten SBB, Fr. 14'500 (29'000)

Da im Budgetjahr 2021 nur noch 1 Tageskarte angeboten wird, reduziert sich der Ertrag entsprechend.

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

3130.00 Dienstleistungen Dritter, Fr. 18'500 (7'000)

Erstellung der Dokumentation zur Trinkwasserversorgung in Notlagen gemäss Vorgaben des Amtes für Natur und Umwelt GR (ANU) für die Wasserversorgung Tamins. Erarbeitung des zukünftigen Personalbedarfes der Wasserversorgung in Hinblick auf die Brunnenmeisteraufgaben.

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung Fr. 42'370 (34'145)

Es kann eine Einlage in die Spezialfinanzierung getätigt werden.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung, Fr. 23'900 (35'244)

Es kann eine Einlage in die Spezialfinanzierung getätigt werden.

7300 Abfallwirtschaft (allgemein)

3130.00 Dienstleistungen Dritter, Fr. 12'000 (0)

Gemäss Altlasten-Verordnung AltIV sind bei der ehemaligen Kehrichtdeponie Matriel Voruntersuchungen bezüglich Belastungen durchzuführen. Die Voruntersuchungen werden zeigen, ob Massnahmen zu ergreifen sind.

7301 Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)

3130.01 Sperrgutentsorgung, Fr. 20'000 (15'000)

Bei den Mengen an Sperrgut zeichnet sich noch keine Tendenz einer bescheideneren Verwertung von nicht mehr gebrauchten Gegenständen ab. Wir budgetieren analog dem Aufwand im Rechnungsjahr 2019.

3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen, Fr. 2'640 (0)

Beim Werkhof wurde ein Presscontainer für die Kartonsammlung aufgestellt. Es fallen monatliche Mietgebühren an.

4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung Fr. 24'570 (34'008)

Es muss erneut eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung getätigt werden.

7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)

3010.00 Löhne Betriebspersonal, Fr. 0 (6'000)

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen, Fr. 9'500 (3'500)

Unsere langjährige Mitarbeiterin, Elvira Seifert, ist in den verdienten Ruhestand getreten. Für den Unterhalt der Friedhofanlage ist neu unser Werkdienst zuständig. Der Aufwand wird bei den internen Verrechnungen gebucht.

7900 Raumordnung (allgemein)

3131.00 Honorare Berater, Fachexperten, Fr. 89'700 (25'000)

Im Jahre 2021 erfolgt der Start der Gesamtüberprüfung der Ortsplanung im Sinne KRL, KRIP, RPG. In diesem Zusammenhang wird auch das kommunale Velo- und Fussverkehrskonzept, die Parkierung im Dorfkern, ÖV, etc. einer Gesamtüberprüfung unterzogen. Im Weiteren werden die Gewässerräume bestimmt und die Gewässerraumzonen ausgedehnt.

8 VOLKSWIRTSCHAFT**8200 Forstwirtschaft**

3111.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Fr. 13'200 (7'000)

Neben der Anschaffung von neuen Motorsägen, müssen die Funkgeräte ersetzt werden.

4250.00 Stammholzverkäufe, Fr. 117'000 (162'400)

Infolge schlechtem Absatz und tiefen Holzpreisen rechnen wir mit bedeutend weniger Ertrag bei den Stammholzverkäufen.

4310.00 Eigenleistungen für Investitionen, Fr. 60'000 (3'000)

In Zusammenhang mit der Sanierung der 2. Etappe des Waldweges Sgai sowie der Sanierung der Wasserversorgungen auf den Alpen kann die Forstgruppe interne Arbeitsleistungen erbringen.

9 FINANZEN UND STEUERN**9100 Allgemeine Gemeindesteuern**

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

Gemäss Empfehlung des Verbandes der Gemeindesteuerämter, welcher in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung Budgetempfehlungen ausarbeitet, ist eine Senkung von ca. 8 % gegenüber dem Rechnungsergebnis 2019 zu berücksichtigen.

4001.00 Vermögenssteuern nat. Personen, Fr. 295'000 (290'000)

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

4002.00 Quellensteuern, Fr. 90'000 (110'000)

Budgetierung aufgrund der Ertragszahlen aus dem Jahre 2019.

9101 Sondersteuern

4021.00 Liegenschaftsteuern, Fr. 290'000 (280'000)

Bei den Liegenschaftsteuern rechnen wir mit einem leichten Zuwachs.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.01 Ressourcenausgleich RA, Fr. 496'200 (362'656)

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 GR erhalten wir für das Jahr 2021 einen höheren Ausgleich.

9505 Konzessionen

4120.00 Kiesentnahme Vorderrhein, Fr. 0 (0)

In den Rechnungsjahren 2018 und 2019 erhielten wir keine Entschädigung 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. Hier ist zu erwähnen, dass wir im Rechnungsjahr 2019 eine Min-destkonzessionsentschädigung erhalten haben.

2.2 Investitionsrechnung**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 zu-gestimmt. Die Realisierung des Projektes verzögerte sich infolge einer Bauein-sprache.

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 zu gestimmt. Die Realisierung des Projektes verzögerte sich infolge einer Bauein-sprache.

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. Die Realisierung des Projektes verzögerte sich infolge einer Baueinsprache.

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. Die Realisierung des Projektes verzögerte sich infolge einer Baueinsprache.

6370.00 Anschlussgebühren, Fr. 194'000 (50'000)

Neben den ordentlichen Anschlussgebühren rechnen wir mit Anschlussgebühren aus der Realisation des Bauprojektes Dorfplatz mit Fr. 134'000.

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. Die Realisierung des Projektes verzögerte sich infolge einer Baueinsprache.

6370.00 Anschlussgebühren, Fr. 285'000 (60'000)

Neben den ordentlichen Anschlussgebühren rechnen wir mit Anschlussgebühren aus der Realisation des Bauprojektes Dorfplatz mit Fr. 215'000.

7410 Gewässerverbauungen

5030.10 Entlastungsleitung Bach Wasserschmitten, Fr. 160'000 (0)

In Zusammenhang mit der Quartiererschliessung Wasserschmitten wird der Bach offengelegt und renaturiert, was die Erstellung einer Entlastungsleitung erfordert. Die Kosten für die Entlastungsleitung gehen zu Lasten der Gemeinde.

8 VOLKSWIRTSCHAFT**8180 Alpwirtschaft**

5030.00 Sanierung Wasserversorgung Alpen, Fr. 245'000 (167'000)

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 die Wasserversorgungen auf den Alpen Calanda und Grossalp saniert und ergänzt. Eine erste Etappe ist im aktuellen Rechnungsjahr erfolgt. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten mit rund 65 %.

6310.01 Kantonsbeitrag Wasserversorgung Alpen, Fr. 168'000 (0)

Bund und Kanton beteiligen sich mit rund 65 % an den anrechenbaren Kosten.

8200 Forstwirtschaft

5010.02 Sanierung Waldweg Sgai, Fr. 150'000 (0)

Eine erste Etappe der Sanierung des Waldweges Sgai erfolgte im Jahre 2019. Im Jahre 2021 ist eine zweite Etappe geplant. Im Budgetjahr erfolgt die Sanierung des Teilstückes «Abzweiger Girsch bis Ob Vasala» und des Teilstückes «Jillis Sgai bis Beeriplätz». Für Fremdleistungen rechnen wir mit Kosten von Fr. 100'000, Eigenleistungen durch die Forstgruppe können für rund Fr. 50'000 erbracht werden.

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
ERFOLGSRECHNUNG			
	5'628'364	5'498'353	5'296'261.08
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	2'492'540	2'409'105	2'267'690.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'168'355	1'187'110	1'062'227.54
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	455'420	454'060	447'260.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	66'360	69'389	48'944.20
36 Transferaufwand	1'445'689	1'378'689	1'470'138.44
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	5'171'215	5'105'524	5'592'338.61
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	2'882'500	2'897'000	3'194'763.95
41 Regalien und Konzessionen	299'250	289'750	320'244.47
42 Entgelte	924'295	969'920	971'400.25
43 Verschiedene Erträge	75'000	16'000	22'535.05
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	33'570	41'008	39'400.20
46 Transferertrag	956'600	891'846	1'043'994.69
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-457'149	-392'829	296'077.53
34 Finanzaufwand	57'450	63'130	135'231.90
44 Finanzertrag	159'894	192'394	259'531.94
Ergebnis aus Finanzierung	102'444	129'264	124'300.04
Operatives Ergebnis	-354'705	-263'565	420'377.57
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	49'778	49'778	49'778.00
Ausserordentliches Ergebnis	49'778	49'778	49'778.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-304'927	-213'787	470'155.57

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
INVESTITIONSRECHNUNG			
	1'910'000	1'695'000	475'012.57
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'910'000	1'695'000	475'012.57
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
	737'000	210'000	83'771.40
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen	0	0	0.00
Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Übertragung / Abgang von immateriellen	0	0	0.00
Sachanlagen in das Finanzvermögen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	737'000	210'000	83'771.40
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das	0	0	0.00
Finanzvermögen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'173'000	-1'485'000	-391'241.17
Selbstfinanzierung	188'683	274'154	932'359.57
Finanzierungsergebnis	-984'317	-1'210'846	541'118.40
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	754'655	60'210 694'445	802'280	102'550 699'730	718'782.23	52'554.29 666'227.94
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	116'410	98'660 17'750	115'890	97'060 18'830	147'433.25	140'438.59 6'994.66
2 BILDUNG Nettoaufwand	2'263'150	363'922 1'899'228	2'180'670	407'372 1'773'298	2'100'124.01	508'200.30 1'591'923.71
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	118'800	5'195 113'605	121'930	2'720 119'210	87'951.30	7'303.35 80'647.95
4 GESUNDHEIT Nettoaufwand	265'600	1'000 264'600	263'650	2'000 261'650	255'417.20	255'417.20
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	381'000	96'000 285'000	305'000	82'500 222'500	351'111.20	216'481.20 134'630.00
6 VERKEHR Nettoaufwand	673'930	340'600 333'330	664'260	357'600 306'660	706'482.18	360'312.65 346'169.53
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	640'630	479'650 160'980	576'936	492'466 84'470	585'899.80	477'961.05 107'938.75
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	845'929	605'200 240'729	897'214	593'800 303'414	811'395.05	632'925.10 178'469.95
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	71'830 3'704'740	3'776'570	77'688 3'575'975	3'653'663	635'124.28 3'368'419.69	4'003'543.97
Total Aufwand	6'131'934		6'005'518		6'399'720.50	
Total Ertrag		5'827'007		5'791'731		6'399'720.50
Aufwandüberschuss		304'927		213'787		
Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	6'131'934		6'005'518		5'929'564.93	
30	Personalaufwand	2'492'540		2'409'105		2'267'690.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'168'355		1'187'110		1'062'227.54	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	455'420		454'060		447'260.00	
34	Finanzaufwand	57'450		63'130		135'231.90	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	66'360		69'389		48'944.20	
36	Transferaufwand	1'445'689		1'378'689		1'470'138.44	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	446'120		444'035		498'071.95	
4	ERTRAG		5'827'007		5'791'731		6'399'720.50
40	Fiskalertrag		2'882'500		2'897'000		3'194'763.95
41	Regalien und Konzessionen		299'250		289'750		320'244.47
42	Entgelte		924'295		969'920		971'400.25
43	Verschiedene Erträge		75'000		16'000		22'535.05
44	Finanzertrag		159'894		192'394		259'531.94
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		33'570		41'008		39'400.20
46	Transferertrag		956'600		891'846		1'043'994.69
48	Ausserordentlicher Ertrag		49'778		49'778		49'778.00
49	Interne Verrechnungen		446'120		444'035		498'071.95
9	ABSCHLUSS					470'155.57	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					470'155.57	
	Total Aufwand	6'131'934		6'005'518		6'399'720.50	
	Total Ertrag		5'827'007		5'791'731		6'399'720.50
	Aufwandüberschuss		304'927		213'787		
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	754'655	60'210	802'280	102'550	718'782.23	52'554.29
	Nettoaufwand		694'445		699'730		666'227.94
0110	Legislative	20'610		19'510		19'547.05	
	Nettoaufwand		20'610		19'510		19'547.05
3000.00	Entschädigung Geschäftsprüfungskommission	4'800		4'800		4'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		10.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600		1'700		1'705.30	
3130.00	Porti für Abstimmungen/Wahlen	2'000		2'000		1'737.55	
3132.00	Honorare externe Berater	12'000		10'800		11'470.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	200		200		224.00	
0120	Exekutive	141'500		235'100	50'000	145'362.44	
	Nettoaufwand		141'500		185'100		145'362.44
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	103'500		103'500		103'468.00	
3000.10	Kommissionen					6'615.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'100		8'000		8'097.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		278.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		191.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen, EDV					1'522.31	
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	15'000		18'500		11'327.90	
3134.00	Haftpflichtversicherung	3'100		3'100		2'967.50	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000		1'200		464.20	
3170.01	Anlässe, Repräsentationen	9'000		99'000		9'339.80	
3170.02	Freier Kredit Gemeindevorstand	1'000		1'000		788.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		302.00	
4611.00	Beiträge vom Kanton				50'000		
0210	Gemeindeverwaltung	452'070	44'860	438'900	44'200	444'297.70	46'975.10
	Nettoaufwand		407'210		394'700		397'322.60
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	301'000		300'800		302'713.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	24'700		24'000		24'038.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'700		27'500		27'379.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900		900		888.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'820		1'800		1'806.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'100		1'522.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		850		803.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	10'500		8'000		7'495.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	660		260		650.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen					10'111.60	
3118.00	Anschaffung Software/Website	10'000					
3130.00	Telefon, Porti, Spesen Bank-/Postkonti	13'500		13'500		13'377.45	
3130.01	Gebührenbelastungen durch Dritte	8'000		10'000		7'296.53	
3130.02	Betriebsgebühren	3'800		3'800		3'517.85	
3130.05	Entschädigung Scannen u. elektronische Archivierung	1'700		1'700		1'638.00	
3130.10	Entschädigung Bezug jur. Personen	1'400		1'400		3'409.65	
3130.20	Entschädigung Bezug Quellensteuern	2'500		2'750		3'104.95	
3130.30	Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	2'000		2'500		630.00	
3132.00	externe Fachberatung	11'000		4'500		1'099.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Steuern	4'200		4'200		4'138.25	
3133.01	Web-Hosting	600		500		627.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	840		840		833.40	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen, EDV	21'100		25'700		26'884.80	
3170.00	Spesenentschädigungen	150		100		153.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		178.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		17'000		16'500		17'854.30
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		1'500		1'500		1'515.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'400		8'000		9'260.70
4611.01	Entschädigung Mitarbeit Quellensteuern		1'500		1'650		2'054.50
4611.02	Entschädigung AHV-Zweigstelle		1'860		1'850		1'860.40
4611.03	Entschädigung Einzug Mofagebühren		100		100		105.00
4612.00	Entschädigung Einzug Kirchensteuern		4'500		4'600		4'325.20
4910.00	Interne Verrechnung Personalkosten		10'000		10'000		10'000.00
0220	Bauverwaltung	51'875	15'000	19'570	8'000	20'542.59	5'229.15
	Nettoaufwand		36'875		11'570		15'313.44
3000.00	Entschädigung Baukommission	11'000		11'000		11'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250		450		241.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25		20		25.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	10'000		7'500		8'570.60	
3132.01	Honorare Fachberatung Baubewilligungswesen	30'000					
3170.00	Spesenentschädigungen	600		600		704.90	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		15'000		8'000		4'749.15
4240.00	Benützungsg Gebühr für Benützung von öffentlichem Grund						480.00
0260	Region	17'700		16'700		18'736.25	
	Nettoaufwand		17'700		16'700		18'736.25
3612.00	Region Imboden Geschäftsstelle	17'700		16'700		18'736.25	
0290	Verwaltungsliegenschaften	70'900	350	72'500	350	70'296.20	350.04
	Nettoaufwand		70'550		72'150		69'946.16
3134.00	Sachversicherungsprämien, amtl. Gebühren	800		2'600		2'596.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'100		26'900		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	116'410	98'660	115'890	97'060	147'433.25	140'438.59
	Nettoaufwand		17'750		18'830		6'994.66
1110	Polizei	9'000	1'600	12'600	1'500	7'399.00	1'600.00
	Nettoaufwand		7'400		11'100		5'799.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			3'600			
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	9'000		9'000		7'399.00	
4270.00	Bussen		1'600		1'500		1'600.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	5'000	3'000	300	3'000		3'637.50
	Nettoaufwand		2'000				
	Nettoertrag			2'700		3'637.50	
3611.00	Amtliche Bewertungen	5'000		300			
4602.00	Grundbuchamt Gebührenertrag		3'000		3'000		3'637.50
1406	Zivilstandsamt	10'500		11'200		10'379.70	
	Nettoaufwand		10'500		11'200		10'379.70
3612.00	Zivilstandsamt	10'500		11'200		10'379.70	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1407	Betriebs- und Konkursamt Region Imboden		10'000		9'000		24'950.34
	Nettoertrag	10'000		9'000		24'950.34	
4612.00	Gewinnanteil Betriebs- und Konkursamt Region Imboden		10'000		9'000		24'950.34
1409	Vermessung	3'100		2'600		1'851.80	
	Nettoaufwand		3'100		2'600		1'851.80
3612.00	amtliche Vermessung	3'100		2'600		1'851.80	
1500	Feuerwehr (allgemein)	64'180	67'160	64'680	67'160	65'164.90	68'501.00
	Nettoertrag	2'980		2'480		3'336.10	
3053.00	Unfallversicherung Feuerwehrdienstleistende	830		360		356.00	
3099.00	Abschlussabend Feuerwehr	500		500		450.00	
3120.02	Energie, Wasser	7'000		6'600		7'072.15	
3130.00	Telefon inkl. Alarmierung					185.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		350		343.00	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'150		1'070		1'126.65	
3144.00	Unterhalt Feuerwehrlokal			500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					217.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'500		11'500		11'500.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	1'500		2'200		1'040.00	
3612.00	Zusammenarbeit Feuerwehrdienst EMS	41'000		41'000		41'482.81	
3612.01	Feuerwehreinsätze					1'392.14	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100			
4200.00	Feuerwehropflichtersatz		58'000		58'000		59'341.00
4470.00	Mietzins Räume FW-Lokal		9'160		9'160		9'160.00
1610	Schiesswesen	400	200	390	200	40'136.05	24'254.00
	Nettoaufwand		200		190		15'882.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		390		384.75	
3144.00	Unterhalt Schiessanlage	200				165.05	
3144.01	Sanierung Altlasten Laufhasenanlage					38'036.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'457.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen					92.20	
4240.00	Benützungsgebühren		200		200		200.00
4610.00	Entschädigung vom Bund						16'036.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton						8'018.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	21'300	16'700	19'800	16'200	20'600.80	17'495.75
	Nettoaufwand		4'600		3'600		3'105.05
3090.00	Kurse und Übungen	7'000		7'000		7'876.30	
3120.01	Wasser, Energie, Heizung	7'800		7'800		5'740.35	
3130.00	Telefon	300		300		303.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		1'200		1'170.75	
3140.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	500				1'308.25	
3144.00	Unterhalt Sirenen-/Funkanlage	3'700		2'100		1'676.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'300		1'300		2'383.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		143.05	
4240.00	Benützungsgebühren Zivilschutzanlage		3'500		5'000		3'743.35
4470.00	Mietzins ZS-Räume Alig		1'200		1'200		1'200.00
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		9'000		7'000		9'552.40
4631.00	Unterhaltungspauschale		3'000		3'000		3'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	2'930		4'320		1'901.00	
	Nettoaufwand		2'930		4'320		1'901.00
3000.00	Gemeindeführungsstab	1'120		1'320			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	100					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10					
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	100					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					119.05	
3130.00	Katastrophenorganisation					1'229.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte			1'400			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		552.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100			
2	BILDUNG	2'263'150	363'922	2'180'670	407'372	2'100'124.01	508'200.30
	Nettoaufwand		1'899'228		1'773'298		1'591'923.71
2110	Kindergarten	251'900	34'120	199'525	45'340	195'916.60	42'393.15
	Nettoaufwand		217'780		154'185		153'523.45
3020.00	Löhne Lehrpersonen	180'600		159'100		160'893.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'600		13'000		12'799.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'400		10'500		9'955.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	530		460		480.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'070		950		952.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'000		750		250.80	
3091.00	Personal halten und werben	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	250		250		155.30	
3104.00	Lehrmittel	600		440		407.25	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	3'400		2'575		2'162.75	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	18'000		1'600			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'600		1'000			
3130.01	Telefon	300		300		224.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'500					
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, IT	200		200		211.50	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte	2'850		1'900		1'139.40	
3636.00	Pädagogisch-therapeutische Massnahmen	6'000		5'500		6'283.40	
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		21'120		18'240		20'880.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale		6'600		20'700		21'513.15
4611.02	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		6'400		6'400		
2120	Primarstufe	923'805	102'200	880'715	104'400	816'854.76	114'970.05
	Nettoaufwand		821'605		776'315		701'884.71
3020.00	Löhne Lehrpersonen	717'400		682'500		655'792.40	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-19'791.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	58'800		54'700		51'654.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'900		49'700		47'202.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'150		2'000		1'904.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'900		3'692.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4'750		6'750		1'170.00	
3091.00	Personal halten und werben	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		940.30	
3104.00	Lehrmittel	10'650		10'350		7'729.20	
3104.01	Schulmaterial Technisches Gestalten	2'600		2'415		1'414.50	
3104.02	Schulmaterial Textiles Gestalten	2'200		1'035		1'159.55	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.03 Schülerbibliothek	500		500		545.15	
3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial	18'000		17'250		15'969.11	
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	5'000		6'400		2'961.05	
3111.00 Anschaffung Maschinen	1'000					
3111.01 Anschaffung Turngeräte	3'500		2'000		1'762.35	
3113.00 Anschaffung Hardware	18'900		18'000		22'512.80	
3130.01 Telefon	825		825		681.50	
3130.02 Dienstleistungen Dritter	3'000		1'500		1'049.70	
3151.00 Unterhalt Mobiliar, Geräte, IT	5'000		3'000		7'757.65	
3151.01 Unterhalt Turngeräte	500		500		1'769.35	
3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte	12'030		10'790		4'101.12	
3171.02 Zeitschrift Schualbox	1'600		1'600		1'104.70	
3636.00 Pädagogisch-therapeutische Massnahmen	2'000		2'500		3'771.30	
4260.00 Rückerstattungen						290.80
4260.01 Rückerstattungen Schüler		2'000		2'000		1'340.00
4611.00 Entschädigungen vom Kanton Regelschulpauschale		69'100		63'300		60'360.00
4611.01 Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale		21'600		19'800		19'213.00
4611.02 Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		9'500		19'300		33'766.25
2130 Oberstufe	430'920	11'050	443'220	11'500	474'182.20	80'000.55
Nettoaufwand		419'870		431'720		394'181.65
3612.00 Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg	326'700		339'000		370'266.70	
3634.00 Schülertransporte Oberstufe	104'220		104'220		103'915.50	
4611.00 Entschädigung vom Kanton Schülertransporte		11'050		11'500		80'000.55
2140 Musikschulen	31'000		30'400		22'583.00	
Nettoaufwand		31'000		30'400		22'583.00
3612.00 Beitrag Musikschule Domat/Ems Felsberg	31'000		30'400		22'583.00	
2170 Schulliegenschaften	515'700	177'582	524'220	209'982	499'071.70	238'298.05
Nettoaufwand		338'118		314'238		260'773.65
3010.00 Löhne Betriebspersonal	111'800		108'300		103'379.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'200		8'400		8'295.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600		8'500		8'550.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	350		320		311.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550		500		474.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			200			
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300		280.50	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		7'000		6'957.70	
3110.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	8'050		5'350		4'053.05	
3120.00 Wasser, Abwasser, Kehricht	13'500		13'400		13'327.00	
3120.01 Energie	18'000		19'600		16'531.70	
3120.02 Heizkosten	28'000		28'000		34'009.55	
3130.00 Telefon	600		600		549.60	
3131.00 Planungen und Projektierungen			20'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'550		5'250		5'231.85	
3140.00 Unterhalt Aussenanlagen	5'500		4'1800		2'631.05	
3144.00 Unterhalt Schulliegenschaften	50'100		13'000		29'064.25	
3144.01 Unterhalt Heizungs-/Sanitäranlagen	10'000		8'100		29'532.55	
3150.00 Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	500		500		145.50	
3151.00 Unterhalt Turnanlagen					847.75	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	204'900		204'900		204'900.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000		27'000		25'788.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'200		3'200		4'210.25	
4240.00	Benützungsgebühren		3'000		5'500		3'060.50
4240.10	Abgabe Fernwärme		4'400		4'300		4'523.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter						531.95
4470.00	Mietzinsen UG Turnhalle		23'640		23'640		23'640.00
4470.10	Mietzinsen ehemaliges Primarschulhaus		14'564		44'564		74'564.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnung		10'200		10'200		10'200.00
4830.40	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		49'778		49'778		49'778.00
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten		72'000		72'000		72'000.00
2180	Tagesbetreuung	27'445	11'370	23'830	10'650	10'152.42	7'151.00
	Nettoaufwand		16'075		13'180		3'001.42
3020.00	Löhne Betreuungspersonen	22'300		19'400		9'950.95	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-2'760.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'830		1'600		801.47	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300		250		78.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	65		60		48.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	150		120		59.80	
3105.00	Lebensmittel Mittagstisch	2'800		2'400		1'972.70	
4260.00	Elternanteil Mittagstisch		8'800		6'800		5'726.00
4611.00	Entschädigung Kanton weiter gehende Tagesstrukturen		2'570		3'850		1'425.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	73'200	27'600	61'980	25'500	60'108.63	25'387.50
	Nettoaufwand		45'600		36'480		34'721.13
3000.00	Entschädigung Schulrat	10'800		10'800		10'800.00	
3010.01	Löhne Schulleitung	42'400		41'800		38'542.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'900		3'850		3'535.48	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700		2'900		3'215.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		150		137.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	200		180		202.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500				652.20	
3091.00	Personal halten und werben					958.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	250				850.00	
3100.00	Büromaterial	250				116.40	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	250				106.55	
3118.00	Anschaffung Software/Website	10'000		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		403.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		589.30	
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung		27'600		25'500		25'387.50
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	7'700		15'300		19'782.00	
	Nettoaufwand		7'700		15'300		19'782.00
3612.00	Beiträge an Heime und Schulen	7'700		15'300		19'782.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Grundbildung	950		950		950.00	
	Nettoaufwand		950		950		950.00
3612.00	Schulgelder an Berufsschulen	950		950		950.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	118'800	5'195	121'930	2'720	87'951.30	7'303.35
	Nettoaufwand		113'605		119'210		80'647.95
3290	Kultur, übriges	12'600		12'700		18'128.25	5'000.00
	Nettoaufwand		12'600		12'700		13'128.25
3170.00	Bundesfeier	4'000		4'000		3'986.75	
3636.00	Beiträge an kulturelle Institutionen	1'500		1'600		6'260.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'679.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		202.50	
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	4'000		4'000		4'000.00	
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						5'000.00
3410	Sport	21'200		21'000		21'225.00	
	Nettoaufwand		21'200		21'000		21'225.00
3636.00	Beiträge an Vereine und Sportveranstaltungen	1'200		1'000		1'225.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten	20'000		20'000		20'000.00	
3420	Freizeit	84'200	220	87'430	220	48'052.85	220.00
	Nettoaufwand		83'980		87'210		47'832.85
3010.00	Löhne Jugendarbeit	15'000		17'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'250		1'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	90		100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		130.85	
3140.00	Unterhalt Spielplätze	1'630		7'380		724.25	
3140.01	Unterhalt Feuerstellen	4'080		1'000			
3141.00	Unterhalt Wanderwege	3'000		4'700		2'113.00	
3144.00	Unterhalt Infostand Unesco			500		118.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	5'900		5'900			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'900		12'800		12'900.00	
3634.00	Beitrag an BAW	300		200		325.00	
3636.00	Beitrag an Ferienpass	500		500		500.00	
3636.01	Jugendarbeit Betrieb und Projekte	8'500		5'200		3'898.80	
3910.00	Interne Verrechnung Spielplätze	8'000		8'000		6'215.00	
3910.03	Interne Verrechnung Wanderwege	18'000		17'000		18'402.50	
3910.04	Interne Verrechnung Jagd Hochsitze	800		1'500		345.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'200		3'200		2'380.45	
4240.00	Benützungsgebühren Krautgärten		220		220		220.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						-5'000.00
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						5'000.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	800	4'975	800	2'500	545.20	2'083.35
	Nettoertrag	4'175		1'700		1'538.15	
3140.00	Unterhalt Kirchturm, Geläute	800		800		545.20	
4240.00	Benützungsgebühren		4'975		2'500		2'083.35
4	GESUNDHEIT	265'600	1'000	263'650	2'000	255'417.20	
	Nettoaufwand		264'600		261'650		255'417.20

b) Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Spitäler	128'000		120'000		117'261.45	
	Nettoaufwand		128'000		120'000		117'261.45
3612.00	Betriebsbeitrag an Spitalregion	128'000		120'000		117'261.45	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100'400		105'500		107'355.95	
	Nettoaufwand		100'400		105'500		107'355.95
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	95'000		100'000		101'955.95	
3660.00	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	5'400		5'500		5'400.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	32'000		32'000		26'493.75	
	Nettoaufwand		32'000		32'000		26'493.75
3612.01	Spitex	32'000		32'000		26'493.75	
4330	Schulgesundheitsdienst	5'200	1'000	6'150	2'000	4'306.05	
	Nettoaufwand		4'200		4'150		4'306.05
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	4'700		5'500		3'408.05	
3130.01	Schularzt Untersuchungen	500		650		898.00	
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		1'000		2'000		
5	SOZIALE SICHERHEIT	381'000	96'000	305'000	82'500	351'111.20	216'481.20
	Nettoaufwand		285'000		222'500		134'630.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	38'700	10'000	21'900		26'124.00	6'300.00
	Nettoaufwand		28'700		21'900		19'824.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	38'700		21'900		26'124.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		10'000				6'300.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	35'000		20'000		24'427.65	
	Nettoaufwand		35'000		20'000		24'427.65
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	35'000		20'000		24'427.65	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	163'200	80'000	126'500	76'500	169'229.45	205'203.10
	Nettoaufwand		83'200		50'000		35'973.65
	Nettoertrag						
3621.00	Beitrag an Kanton	3'200		5'500		5'926.05	
3637.00	Materielle Hilfe	160'000		121'000		163'303.40	
4260.00	Rückerstattung materielle Hilfe		20'000		10'000		79'214.50
4610.00	Entschädigungen vom Bund		60'000		66'500		125'988.60
5790	Fürsorge	74'000	6'000	69'000	6'000	71'196.55	4'978.10
	Nettoaufwand		68'000		63'000		66'218.45
3611.01	Beitrag Integrationsförderung	2'000		2'000		1'963.10	
3611.10	Beitrag an Sozialdienst Chur	66'000		61'000		62'727.25	
3637.00	Krankenkassenprämien	6'000		6'000		6'506.20	
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien		6'000		6'000		4'978.10
5791	Berufsbeistandschaft Region Imboden	69'500		67'000		59'978.55	
	Nettoaufwand		69'500		67'000		59'978.55
3612.00	Berufsbeistandschaft Region Imboden	69'500		67'000		59'978.55	
5920	Hilfsaktionen	600		600		155.00	
	Nettoaufwand		600		600		155.00
3636.00	Beiträge an private Institutionen	600		600		155.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	673'930	340'600	664'260	357'600	706'482.18	360'312.65
	Nettoaufwand		333'330		306'660		346'169.53
6150	Gemeindestrassen	351'310	52'000	324'610	52'000	379'583.24	54'711.85
	Nettoaufwand		299'310		272'610		324'871.39
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'200		950.60	
3130.00	Kunkelsfahrbewilligungen Spesen, Kommission	4'500		3'600		3'778.04	
3131.00	Planungen und Projektierungen			17'000			
3141.00	Unterhalt Dorfstrassen	27'200		20'900		41'012.80	
3141.01	Unterhalt Kunkelsstrasse	66'000		29'000		42'261.70	
3141.02	Winterdienst	13'000		13'000		20'823.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	102'010		100'810		102'110.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dorfstrassen	58'000		60'000		65'997.50	
3910.01	Interne Verrechnung Kunkelsstrasse	34'000		34'000		27'288.50	
3910.02	Interne Verrechnung Winterdienst	20'000		20'000		41'279.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Dorfstrassen	10'000		10'000		12'427.65	
3920.01	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Kunkelsstrasse	8'100		8'100		5'537.60	
3920.02	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Winterdienst	7'000		7'000		16'115.50	
4240.00	Kunkelsfahrbewilligungen		50'000		50'000		50'366.50
4260.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		4'345.35
6153	Parkplatzbewirtschaftung	500	25'000	300	28'000	974.15	25'409.45
	Nettoertrag	24'500		27'700		24'435.30	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	500				194.15	
3150.00	Unterhalt Parkuhren			300			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					780.00	
4240.00	Parkgebühren		25'000		28'000		25'409.45
6154	Strassenbeleuchtung	33'300		33'800		22'810.00	
	Nettoaufwand		33'300		33'800		22'810.00
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	5'300		5'300		5'153.85	
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'500		11'000		156.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	17'500		17'500		17'500.00	
6190	Werkbetrieb	268'470	249'100	271'200	248'600	268'765.85	251'147.35
	Nettoaufwand		19'370		22'600		17'618.50
3010.00	Löhne Betriebspersonal	189'400		187'200		183'866.00	
3050.00	AG-Beiträge, AHV, IV, EO, ALV	15'500		15'100		14'909.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'900		20'700		19'460.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'200		5'200		4'620.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	820		800		796.20	
3099.00	Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	1'000		1'000		1'292.20	
3099.01	übriger Personalaufwand	200		200		34.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		9'800.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'300		15'800		6'877.50	
3130.00	Telefon	1'200		550		515.75	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	2'800		3'000		2'769.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000		10'000		21'584.40	
3636.00	Beitrag Arbeitssicherheit Schweiz	450		450		444.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten Werkhof	8'700		4'200		1'794.00	
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		4'500		6'000		4'963.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen		15'000		13'000		1'621.00
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		196'500		196'500		206'075.50
4920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		33'100		33'100		38'487.85
6220	Regionalverkehr	20'350	14'500	34'350	29'000	34'348.94	29'044.00
	Nettoaufwand		5'850		5'350		5'304.94
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	14'350		28'350		28'348.94	
3635.00	Nachtbus Chur-Tamins	6'000		6'000		6'000.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		14'500		29'000		29'044.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	640'630	479'650	576'936	492'466	585'899.80	477'961.05
	Nettoaufwand		160'980		84'470		107'938.75
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	141'280	141'280	144'258	144'258	141'129.10	141'129.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		225.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000		26'600			
3120.00	Energie Pumpanlage Ried / Reservoir Girsch	11'000		11'000		10'800.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500		7'000		1'383.70	
3130.01	Telefon	1'400		1'200		1'361.70	
3131.00	Nachführung Leitungskataster	3'650		3'150		3'318.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		350		324.00	
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	15'500		12'100		31'895.15	
3140.02	Unterhalt Hydranten	4'600		4'700		6'891.60	
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	500		3'300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500		1'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'550		3'550		3'550.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	42'370		34'145		42'837.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000		31'000		32'678.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	2'700		3'500		4'960.50	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	310		663		901.60	
4240.00	Wassergebühren		137'000		140'000		136'872.45
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'000		4'000		4'013.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen		280		258		243.65
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	192'000	192'000	190'000	190'000	191'347.55	191'347.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter					126.30	
3131.00	Nachführung Leitungskataster	3'650		3'150		3'318.45	
3140.00	Unterhalt Netz	37'000		37'000		38'331.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'960		2'100		2'100.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung	23'990		35'244		6'106.35	
3614.00	Betriebsbeitrag ZRAI	115'000		100'000		126'432.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		9'000		10'772.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700		700		1'046.10	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	700		2'806		3'114.70	
4240.00	ARA-Gebühren		96'000		95'000		95'606.75
4240.01	Kanalisations-Gebühren		96'000		95'000		95'740.80
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	14'500		5'500		1'671.15	
	Nettoaufwand		14'500		5'500		1'671.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Hundekotsäcke)	1'000		1'000		639.75	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Entsorgungsbehälter Robidog		3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000				
3612.00	Tierkörperentsorgung	1'200	1'200		1'031.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200	200			
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100	100			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	143'370	143'370	155'208	155'208	140'204.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200	200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300				
3111.00	Anschaffung Kehrriechtsäcke		10'000			
3130.00	Grüngutentsorgung	15'000	15'000		23'783.65	
3130.01	Sperrgutentsorgung	20'000	15'000		19'670.90	
3130.02	Übrige Entsorgung	4'000	2'000		3'584.05	
3140.00	Unterhalt Kompostieranlage		9'600			
3143.01	Unterhalt Molok	2'000	2'000		2'043.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'640				
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	5'000	4'900		5'000.00	
3612.00	Beitrag an AVM	63'000	65'000		56'589.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000	24'000		23'082.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	7'000	7'000		6'229.85	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	230	508		221.25	
4240.00	Gebührenkehrriechtsäcke		50'000	53'000		50'622.65
4240.01	Containergebühren		8'000	8'000		8'666.20
4240.02	Grundgebühren		56'000	56'000		56'707.80
4240.03	Gebühren aus Sperrgutentsorgung		1'200	1'000		1'241.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600	3'200		3'118.95
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		24'570	34'008		19'847.80
7410	Gewässerverbauungen	14'900		14'900	17'850.75	
	Nettoaufwand		14'900	14'900		17'850.75
3140.00	Unterhalt Bäche	3'500	3'500		2'851.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'000	1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000	8'000		8'924.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	2'400	2'400		5'075.65	
7420	Steinschlagverbauungen	17'300		17'300	18'709.50	
	Nettoaufwand		17'300	17'300		18'709.50
3143.00	Unterhalt Steinschlagverbauungen	1'000	1'000		1'433.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	12'600	12'600		12'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000	3'000		4'019.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700	700		656.20	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	6'760		6'760	5'240.30	
	Nettoaufwand		6'760	6'760		5'240.30
3140.00	Bekämpfung Neophyten	2'000	2'000		1'637.05	
3614.00	Beitrag Tierheim Arche	860	860		1'386.30	
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Fischerverein)	200	200		400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000	3'000		1'722.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700	700		94.95	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	17'820	3'000	15'110	3'000	15'908.50	2'280.00
	Nettoaufwand		14'820		12'110		13'628.50
3010.00	Löhne Betriebspersonal			6'000		5'722.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			50		22.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			40		31.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			40		34.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800		100		351.85	
3130.01	Beschriftung Urnenplatten	1'400		1'400		1'426.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120		180		179.90	
3140.00	Unterhalt Friedhof	3'000		3'600		7'014.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'500		3'500		1'111.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	1'000		200		14.95	
4240.00	Gebühren für Urnengräber		3'000		3'000		2'280.00
7900	Raumordnung (allgemein)	92'700		27'900		53'838.55	3'000.00
	Nettoaufwand		92'700		27'900		50'838.55
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	89'700		25'000		6'446.80	
3131.01	Kommunales Räumliches Leitbild (KRL)					44'491.75	
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	2'800		2'700		2'700.00	
3632.00	Beiträge an regionale Richtplanung	200		200		200.00	
4631.00	Entschädigung vom Kanton						3'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	845'929	605'200	897'214	593'800	811'395.05	632'925.10
	Nettoaufwand		240'729		303'414		178'469.95
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	3'830	3'400	3'850	3'400	3'808.40	3'409.50
	Nettoaufwand		430		450		398.90
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	3'600		3'600		3'579.50	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	230		250		228.90	
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds		3'400		3'400		3'409.50
8180	Alpwirtschaft	92'400	35'600	109'105	35'400	118'931.15	36'921.55
	Nettoaufwand		56'800		73'705		82'009.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200		200		210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV / Unfallvers.			5		0.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		2'300		2'278.60	
3140.00	Unterhalt Alpen und Weiden	9'000		12'500		8'186.95	
3141.00	Unterhalt Alp- und Feldwege	5'500		16'500		6'643.20	
3143.00	Unterhalt Wasserversorgung Alpen	1'000		1'000		1'069.60	
3144.00	Unterhalt Alpgebäude	1'000		2'000		4'633.45	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen	500		500		372.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	20'800		20'800		20'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000		45'000		63'565.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	8'300		8'300		11'171.55	
4240.00	Weidetaxen		6'000		6'200		5'975.00
4240.01	Sömmerungsbeiträge		16'000		15'600		16'105.05
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 Tschärner)		350		350		350.00
4470.03	Mietzins Hirtenhütte Oberkunkels (Farrèr)		450		450		450.00

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		8'000		9'241.50
8200 Forstwirtschaft	737'590	566'200	772'150	555'000	676'546.50	592'594.05
Nettoaufwand		171'390		217'150		83'952.45
3010.00 Löhne Betriebspersonal	377'000		371'300		338'930.90	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderungen)					-2'027.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	29'900		29'500		25'941.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	27'900		26'700		23'808.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'200		17'000		14'446.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'600		1'600		1'416.20	
3099.00 Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	10'670		10'220		10'669.60	
3099.01 übriger Personalaufwand	10'200		5'200		4'532.95	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'500		2'420.50	
3101.00 Treibstoffe	22'300		19'200		14'203.60	
3101.01 Verbrauchsmaterial, Baustoffe	9'200		9'200		8'192.95	
3101.02 Pflanzen	2'500		2'000		905.40	
3111.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	13'200		7'000		9'816.90	
3130.00 Holzerntearbeiten durch Dritte	115'500		141'000		140'371.90	
3130.01 Kulturarbeiten durch Dritte	10'000		10'000		9'455.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	300		630		621.75	
3134.01 Fahrzeugversicherungen	7'500		7'500		4'633.05	
3140.00 Unterhalt Werkhof	6'400		8'400		3'589.85	
3140.01 Unterhalt Unterstand Girsch			28'800			
3141.00 Unterhalt Waldwege	10'800		12'000		3'238.40	
3150.00 Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	3'500		3'500		4'020.35	
3150.01 Unterhalt Forstschlepper	8'000		5'000		6'667.80	
3150.02 Unterhalt Toyota Land Cruiser	2'000		2'000		1'440.30	
3150.03 Unterhalt Fiat Panda	1'200		1'200		137.80	
3150.04 Unterhalt Pickup Nissan	1'400		1'400		5'320.70	
3150.05 Unterhalt Anhänger	1'000		1'000		2'059.50	
3150.06 Unterhalt Bagger, Motormäher	1'000		1'000		23.90	
3160.00 Mieten und Benützungsgebühren	3'500		4'000		1'801.80	
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 Fahrzeuge, Mobilien	23'200		23'400		23'200.00	
3499.00 Skonto auf Holzverkäufe	500		500			
3612.00 Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	5'920		5'700		5'078.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		5'500		3'567.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Fahrzeugen	500		500		360.00	
3920.01 Interne Verrechnung Raumkosten	5'000		5'000		5'000.00	
4240.01 Dienstleistungen für Dritte		28'000		28'000		52'602.35
4250.00 Stammholzverkäufe		117'000		162'400		83'243.20
4250.01 Industrieholzverkäufe				3'500		
4250.02 Brennholzverkäufe		32'900		34'600		35'513.00
4250.03 Nebennutzungen		2'500		2'500		1'516.70
4260.00 Rückerstattungen		3'900		3'900		3'838.15
4310.00 Eigenleistungen für Investitionen		60'000		3'000		20'914.05
4611.00 Kantonsbeiträge Pflege, Nutzung, Schäden		172'400		172'400		211'828.00
4611.01 Kantonsbeitrag Förstergehalt		16'500		16'500		16'111.20

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		101'300		101'000		132'064.50
4920.00 Interne Verrechnung von Fahrzeugen		23'000		23'000		33'168.90
4920.01 Interne Verrechnung Raumkosten		8'700		4'200		1'794.00
8400 Tourismus (allgemein)	12'109		12'109		12'109.00	
Nettoaufwand		12'109		12'109		12'109.00
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		1'000.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	71'830	3'776'570	77'688	3'653'663	635'124.28	4'003'543.97
Nettoertrag	3'704'740		3'575'975		3'368'419.69	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	10'500	2'455'000	10'600	2'470'000	10'212.76	2'736'699.60
Nettoertrag	2'444'500		2'459'400		2'726'486.84	
3181.00 Abschreibungen (Verlustscheine)	10'000		10'000		10'990.95	
3181.01 Steuererlasse	500		600		461.81	
3181.09 Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-1'240.00	
4000.00 Einkommenssteuern nat. Personen		2'000'000		2'000'000		2'180'007.50
4001.00 Vermögenssteuern nat. Personen		295'000		290'000		295'802.00
4002.00 Quellensteuern		90'000		110'000		90'446.95
4010.00 Steuern jur. Personen		70'000		70'000		170'443.15
9101 Sondersteuern		427'500		427'000		458'064.35
Nettoertrag	427'500		427'000		458'064.35	
4021.00 Liegenschaftensteuern		290'000		280'000		282'356.00
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		30'000		40'000		43'730.85
4023.01 Handänderungssteuern		100'000		100'000		107'391.50
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuern						16'985.00
4033.00 Hundesteuern		7'500		7'000		7'601.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	500	496'200	500	362'656	1'777.65	347'280.00
Nettoertrag	495'700		362'156		345'502.35	
3621.00 Beitrag an kant. Finanzausgleich	500		500		1'777.65	
4621.01 Ressourcenausgleich RA		496'200		362'656		347'280.00
9501 Ertragsanteile aus Regalien und Patenten						30.00
Nettoertrag					30.00	
4120.00 Wirtschaftspatente						30.00
9503 Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	2'000	280'750	2'100	271'250	1'965.95	289'265.07
Nettoertrag	278'750		269'150		287'299.12	
3600.00 Landschaftsfranken an Bund	2'000		2'100		1'965.95	
4120.00 Wasserzins KWR		185'000		180'000		191'191.00
4120.01 Diverse Wasserzinsen		48'000		43'500		50'282.82
4120.02 Wasser Konzession Gisibelquelle		30'000		30'000		30'074.00
4120.03 Wasser Konzession Dorfbach		250		250		250.00
4120.04 Konzessionsenergie KWR		17'500		17'500		17'467.25
9505 Konzessionen		18'500		18'500		30'949.40
Nettoertrag	18'500		18'500		30'949.40	
4120.00 Kiesentnahme Vorderrhein						12'447.95

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.01	Durchleitungsabgabe Beanspruchung öff. Grund		18'500		18'500		18'501.45
9610	Zinsen	52'030	52'990	58'058	58'727	50'744.80	56'017.95
	Nettoertrag	960		669		5'273.15	
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	50		100		21.40	
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	48'000		53'900		46'175.10	
3420.00	Kapitalverwaltung (Depotgebühren)	3'500		3'500		4'150.60	
3499.00	Vergütungszinsen	200		300		154.05	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	280		258		243.65	
4401.00	Verzugszinsen		6'000		9'000		6'018.40
4420.00	Zinsen Wertschriften		45'750		45'750		45'762.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen		1'240		3'977		4'237.55
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'800	43'430	6'430	42'930	100'267.55	81'697.50
	Nettoaufwand						18'570.05
	Nettoertrag	36'630		36'500			
3110.00	Anschaffung Mobilien, Einrichtungen					8'649.30	
3132.00	Honorare Beratungen, Provisionen					637.70	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften					61'029.50	
3431.00	Unterhalt Liegenschaften	4'200		3'500		22'392.60	
3439.00	Versicherungen, Energie, Wasser, amtl. Gebühren	1'000		1'330		1'308.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		5'312.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		937.80	
4411.00	realisierte Gewinne aus Verkäufen Sachanlagen FV						40'460.00
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		17'500		15'000.00
4430.30	Diverse Pachtzinse		150		150		150.00
4430.40	Baurechtszinsen		4'300		4'300		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		4'000		3'500		4'263.50
9690	Finanzvermögen						1'340.00
	Nettoertrag					1'340.00	
4440.00	Aufwertungen Wertschriften						1'340.00
9710	Rückverteilungen		2'200		2'600		2'200.10
	Nettoertrag	2'200		2'600		2'200.10	
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'200		2'600		2'200.10
9990	Abschluss					470'155.57	
	Nettoaufwand						470'155.57
9000.00	Ertragsüberschuss					470'155.57	
	Total Aufwand	6'131'934		6'005'518		6'399'720.50	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Ertrag		5'827'007		5'791'731		6'399'720.50
Aufwandüberschuss		304'927		213'787		
Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2 BILDUNG			73'000			
Nettoausgaben				73'000		
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					40'306.77	
Nettoausgaben						40'306.77
6 VERKEHR	1'110'000		1'110'000		13'226.00	
Nettoausgaben		1'110'000		1'110'000		13'226.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	405'000	479'000	245'000	110'000		83'771.40
Nettoausgaben				135'000		
Nettoeinnahmen	74'000				83'771.40	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	395'000	258'000	267'000	100'000	421'479.80	
Nettoausgaben		137'000		167'000		421'479.80
Total Investitionsausgaben	1'910'000		1'695'000		475'012.57	
Total Investitionseinnahmen		737'000		210'000		83'771.40
Nettoinvestition		1'173'000		1'485'000		391'241.17
Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		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					40'306.77	
	Nettoausgaben						40'306.77
3420	Freizeit					40'306.77	
	Nettoausgaben						40'306.77
5040.01	Spiel- und Begegnungsplatz					40'306.77	
6	VERKEHR	1'110'000		1'110'000		13'226.00	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'110'000		13'226.00
6150	Gemeindestrassen	1'110'000		1'110'000		13'226.00	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'110'000		13'226.00
5010.06	Neugestaltung Dorfplatz	40'000		40'000		8'990.30	
5010.07	Postautowendeplatz					4'235.70	
5010.11	Strassenkörper Dorfplatz	70'000		70'000			
5040.01	Tiefgarage Dorfplatz	1'000'000		1'000'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	405'000	479'000	245'000	110'000		83'771.40
	Nettoausgaben				135'000		
	Nettoeinnahmen	74'000				83'771.40	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	120'000	194'000	120'000	50'000		29'788.00
	Nettoausgaben				70'000		
	Nettoeinnahmen	74'000				29'788.00	
5031.11	Werkleitungen Dorfplatz	120'000		120'000			
6370.00	Anschlussgebühren		194'000		50'000		29'788.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	125'000	285'000	125'000	60'000		53'983.40
	Nettoausgaben				65'000		
	Nettoeinnahmen	160'000				53'983.40	
5032.11	Werkleitungen Dorfplatz	125'000		125'000			
6370.00	Anschlussgebühren		285'000		60'000		53'983.40
7410	Gewässerverbauungen	160'000					
	Nettoausgaben		160'000				
5030.10	Entlastungsleitung Bach Wasserschmitten	160'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	395'000	258'000	267'000	100'000	421'479.80	
	Nettoausgaben		137'000		167'000		421'479.80
8180	Alpwirtschaft	245'000	168'000	267'000	100'000	7'938.25	
	Nettoausgaben		77'000		167'000		7'938.25
5030.00	Sanierung Wasserversorgung Alpen	245'000		167'000			
5040.00	Sanierung Infrastrukturanlagen Alpen			100'000		7'938.25	
6310.00	Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Infrastrukturanlagen Alpen				100'000		

b) Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.01	Kantonsbeitrag Wasserversorgung Alpen		168'000				
8200	Forstwirtschaft	150'000	90'000			413'541.55	
	Nettoausgaben		60'000				413'541.55
5010.02	Sanierung Waldweg Sgai	150'000				65'602.60	
5060.00	Forstschlepper					347'938.95	
6310.01	Kantonsbeitrag Sanierung Waldweg Sgai		90'000				
	Total Investitionsausgaben	1'910'000		1'695'000		475'012.57	
	Total Investitionseinnahmen		737'000		210'000		83'771.40
	Nettoinvestition		1'173'000		1'485'000		391'241.17
	Überschuss Investitionsrechnung						