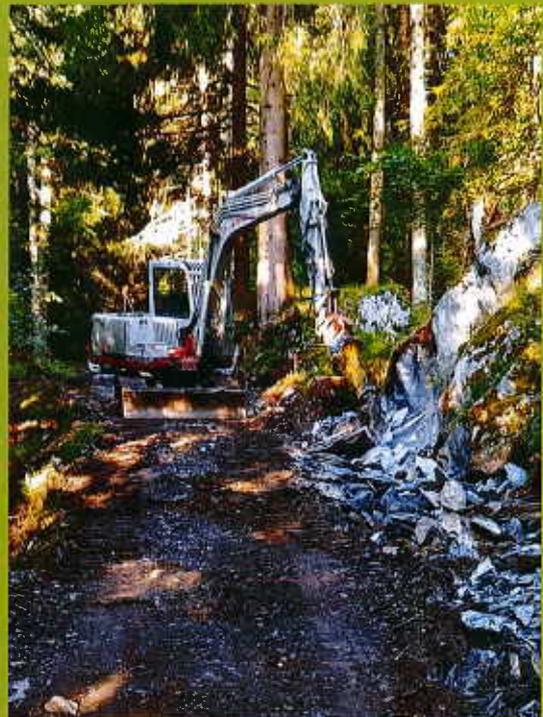


## Budget 2022



Sanierung Waldweg Sgai

## INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Bericht zum Budget 2022	1 - 10
Ergebnis und Erfolgsausweis Erfolgsrechnung	11
Ergebnis und Erfolgsausweis Investitionsrechnung	12
Erfolgsrechnung nach Funktionen, Zusammenzug	13
Erfolgsrechnung nach Arten, Zusammenzug	14
Erfolgsrechnung nach Funktionen	15 - 29
0 Allgemeine Verwaltung	15
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	16
2 Bildung	18
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	21
4 Gesundheit	21
5 Soziale Sicherheit	22
6 Verkehr	23
7 Umweltschutz und Raumordnung	24
8 Volkswirtschaft	26
9 Finanzen und Steuern	28
Investitionsrechnung nach Funktionen, Zusammenzug	30
Investitionsrechnung nach Funktionen	31 - 32

## Bericht zum Budget 2022

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

### 1. Bemerkungen zum Budget

Der Gemeindevorstand legt Ihnen ein Budget vor, welches bei einem Aufwand von Fr. 6'393'454 und einem Ertrag von Fr. 6'019'122 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 374'332 abschliesst.

Die Investitionsrechnung 2022 weist bei Ausgaben von Fr. 4'155'000 und Einnahmen von Fr. 1'559'000 Nettoinvestitionen von Fr. 2'596'000 aus. Hauptanteil des Investitionsvolumens bilden die Neugestaltung des Dorfplatzes und die Neugestaltung der Bushaltestellen.

Die veranschlagte Selbstfinanzierung liegt bei Fr. 91'418, woraus nach Abzug der Nettoinvestitionen ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 2'504'582 resultiert.

Es werden Abschreibungen des Verwaltungsvermögens von Fr. 456'260 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

- 3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen, Fr. 9'000 (0)  
Das im Jahre 2013 angeschaffte Kopiergerät wird durch den Anbieter nicht mehr gewartet und ist folgedessen zu ersetzen. Auch das Kopiergerät der Schule ist in die Jahre gekommen und ein Ersatz drängt sich auch für dieses Gerät auf. Infolge Doppelbestellung der Geräte profitieren wir von günstigeren Konditionen.
- 3118.00 Anschaffung Software/Website, Fr. 30'700 (10'000)  
Einführung der elektronischen Aktenverwaltung (CMI Dossier). Alle geschäftsrelevanten Dokumente werden in elektronischen Dossiers abgelegt. Das System bietet eine vereinfachte und übersichtliche Dokumentenablage.  
Mit einer erweiterten Software-Lösung soll unseren Kunden die Möglichkeit der e-Rechnung angeboten werden.

3132.00 externe Fachberatung, Fr. 6'000 (11'000)  
Das Gemeindearchiv wird nachgeführt. Die aufwendigen Archivierungsarbeiten werden durch Frau Dr. phil. Silke Margherita Redolfi ausgeführt. Im Budgetjahr findet die Archivierung ihren Abschluss.

## **0220 Bauverwaltung**

3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten, Fr. 15'000 (10'000)  
Für die verschiedenen Beurteilungen von Baugesuchsunterlagen wie Energie-nachweise, etc. müssen Dienstleistungen von Fachexperten in Anspruch genommen werden. Juristische Abklärungen sind ebenfalls in dieser Position enthalten.

4260.00 Rückerstattung Beratungskosten, Fr. 12'000 (0)  
Auslagen für Leistungen Dritter, wie Fachgutachten, Beratungen, etc. sind der Gemeinde nach Art. 96 KRG zu vergüten.

## **1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**

### **1400 Allgemeines Rechtswesen**

3611.00 Amtliche Bewertungen, Fr. 53'000 (5'000)  
Die Bewertungen der bebauten Bewertungsobjekte werden in der Regel von Amtes wegen alle zehn Jahre gemeindeweise revidiert. Im Jahre 2021 und 2022 erfolgt die Bewertungsrevision in unserer Gemeinde. Eine erste Etappe erfolgt im Rechnungsjahr 2021, 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. 210'500 (180'600)  
Im Schuljahr 2021/2022 besuchen 27 Kinder den Kindergarten, was die Führung von zwei Kindergartenabteilungen zur Folge hat. Gemäss aktueller Schülerstatistik hält diese Tendenz an. Im laufenden Schuljahr werden die Abteilungen von zwei Kindergartenlehrpersonen mit einem Pensum von insgesamt 185 Stellenprozent und im nächsten Schuljahr (2022/2023) mit 200 Stellenprozent geführt.

3130.02 Dienstleistungen Dritter, Fr. 6'000 (1'500)  
Es ist angedacht, auf Kindergarten- und Primarstufe die Stelle einer ständigen Schulsozialarbeit zu schaffen. Die Schulsozialarbeit soll von einer externen Fachperson geführt werden und für die Kinder/Jugendlichen bei Bedarf zur Verfügung stehen.

Über die Einführung einer ständigen Schulsozialarbeit wird an der Budgetversammlung beraten und beschlossen.

3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte, Fr. 7'150 (2'850)  
Die Kinder haben die Möglichkeit, das Skifahren anlässlich einer Skiwoche in Flims zu erlernen. Schwimmunterricht ist Bestandteil des Lehrplans 21 und muss den Kindern angeboten werden. Der Schwimmunterricht findet im Hallenbad der Schule Domat/Ems statt.

## **2120 Primarstufe**

3090.00 Aus- und Weiterbildungen, Fr. 9'000 (4'750)  
Neben der Pauschale für Aus- und Weiterbildungen werden eine Englisch- und eine SHP-Ausbildung absolviert.

3110.00 Anschaffung Schulmobiliar, Fr. 11'850 (5'000)  
Das Kopiergerät der Schule ist in die Jahre gekommen und ein Ersatz drängt sich auf. Das Kopiergerät der Verwaltung wird durch den Anbieter nicht mehr gewartet und ist deshalb ebenfalls zu ersetzen. Infolge Doppelbestellung der Geräte profitieren wir von günstigeren Konditionen.

3130.02 Dienstleistungen Dritter, Fr. 16'500 (3'000)  
Es ist angedacht, auf Kindergarten- und Primarstufe die Stelle einer ständigen Schulsozialarbeit zu schaffen. Die Schulsozialarbeit soll von einer externen Fachperson geführt werden und für die Kinder/Jugendlichen bei Bedarf zur Verfügung stehen. Über die Einführung einer ständigen Schulsozialarbeit wird an der Budgetversammlung beraten und beschlossen.

## **2130 Oberstufe**

3612.00 Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg, Fr. 354'500 (326'700)  
Im Schuljahr 2021/2022 besuchen 20 SchülerInnen die Oberstufe in Felsberg. Im Schuljahr 2022/2023 werden es ca. 30 SchülerInnen sein. Der Schulbeitrag pro SchülerIn beläuft sich auf Fr. 14'500. An die Schulsozialarbeit leisten wir einen jährlichen Beitrag von Fr. 4'000.

3634.00 Schülertransporte Oberstufe, Fr. 122'620 (104'220)  
Infolge Wegfall von Querverrechnungen beim regionalen Personenverkehr erhöht die PostAuto AG die Transportpauschale um rund Fr. 18'000.

## **2140 Musikschule**

3612.00 Beitrag Musikschule Imboden, Fr. 41'500 (31'000)  
Einerseits wurde eine neue Leistungsvereinbarung der Musikschule Imboden erarbeitet, andererseits besuchen mehr MusikschülerInnen aus unserer Gemeinde die Musikschule.

**2170 Schulliegenschaften**

3140.00 Unterhalt Aussenanlagen, Fr. 17'000 (5'500)  
Neben allgemeinen Unterhaltsarbeiten wird der Rasen rekultiviert und beim Sportplatz werden die Gitter ausgewechselt.

3144.00 Unterhalt Schulliegenschaften, Fr. 25'550 (50'100)  
Beim Kindergarten Alig und beim ehemaligen Primarschulhaus werden die Sonnenstoren ausgewechselt. Verputzschäden an der West-/Südfassade der Turnhalle müssen behoben werden. Beim alten Schulhaus sind sämtliche Fensterrahmen neu zu streichen. Diese Position war fürs Budget 2021 vorgesehen, konnte jedoch nicht ausgeführt werden und wird daher ins Budget 2022 verschoben.

3150.00 Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar, Fr. 6'500 (500)  
Die Stühle im Gemeindezentrum und in der Verwaltung werden mit neuen Bezugstoffen ausgestattet.

**2180 Tagesbetreuung**

3105.00 Lebensmittel Mittagstisch, Fr. 5'550 (2'800)  
Im Schuljahr 2021/2022 verzeichnen wir eine erfreuliche Zunahme von Kindern, die vom Angebot des Mittagstisches Gebrauch machen. Entsprechend erhöht sich der Bedarf an Lebensmitteln.

**2200 Sonderschulen**

3612.00 Beiträge an Heime und Schulen, Fr. 15'400 (7'700)  
Aktuell besuchen zwei Kinder Sonderschulen. Die Gemeinden haben einen Beitrag in Form von Tagespauschalen zu leisten.

**5 SOZIALE SICHERHEIT****5450 Familienergänzende Kinderbetreuung**

3614.00 Familienergänzende Kinderbetreuung, Fr. 42'000 (35'000)  
Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, sich an den Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung zu beteiligen. Aufgrund der Bedarfsplanung des Sozialamtes Graubünden für das Jahr 2022 werden die Kinderbetreuungsangebote vermehrt in Anspruch genommen.

**5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**

3637.00 Materielle Hilfe, Fr. 130'000 (160'000)  
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**

3131.01 Projektierung Sanierung Trinserstrasse, Fr. 40'000 (0)  
Für die Sanierung der Trinserstrasse inklusive Lavoibrücke wird ein Projekt ausgearbeitet.

3141.00 Unterhalt Dorfstrassen, Fr. 57'900 (27'200)  
Die verschiedenen Belagsschäden an der Caldairastrasse werden ausgebessert und auf dem gesamten Dorfstrassennetz die Schlaglöcher behoben.

3141.02 Winterdienst, Fr. 26'700 (13'000)  
Zur effizienten Räumung bei starkem Schneefall soll ein Pneu-lader eingemietet werden. Im Weiteren ist es vorgesehen, die Winterdienstpläne auf dem GIS zu digitalisieren.

**6154 Strassenbeleuchtung**

3141.00 Unterhalt Strassenbeleuchtung, Fr. 20'000 (10'000)  
Die Lampen beim Kirchweg werden durch i-FUX-Leuchten ersetzt.

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

3130.00 Dienstleistungen Dritter, Fr. 15'000 (18'500)  
Das Wissen des Werkmeisters in Bezug auf die Leitungsführungen auf unserem Gemeindegebiet soll ins GIS durch das Büro Grünenfelder und Partner AG aufgenommen werden.

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung, Fr. 41'880 (42'370)  
Wiederum kann eine Einlage in die Spezialfinanzierung getätigt werden.

**7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**

3130.00 Dienstleistungen Dritter, Fr. 4'000 (0)  
Das Wissen des Werkmeisters in Bezug auf die Leitungsführungen auf unserem Gemeindegebiet soll ins GIS durch das Büro Grünenfelder und Partner AG aufgenommen werden.

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung, Fr. 5'460 (23'900)  
Eine bescheidene Einlage in die Spezialfinanzierung kann getätigt werden.

3614.00 Betriebsbeitrag ZRAI, Fr. 132'500 (115'000)  
Der Betriebsbeitrag wird ab dem 1. Januar 2021 basierend auf den Durchflussmessungen des Abwassers erhoben. Das bedeutet für unsere Gemeinde eine Kostensteigerung von rund 15 %. Bis anhin wurden die Beiträge aufgrund der Einwohnerzahlen erhoben.

### **7301 Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)**

3130.00 Grüngutentsorgung, Fr. 20'000 (15'000)  
Der Kompostierplatz wird rege benutzt, was die steigenden Mengen an Grüngut bestätigen.

3132.00 Externe Fachberatung, Fr. 3'000 (0)  
Das Gesetz über die Abfallbewirtschaftung aus dem Jahre 1999 wird einer Revision unterzogen. Zur Unterstützung bei der Ausarbeitung des neuen Gesetzes wird ein Fachberater beigezogen.

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen, Fr. 32'000 (24'000)  
Die Bewirtschaftung des gesamten Abfallnetzes unserer Gemeinde durch die Mitarbeiter des Werkbetriebes ist sehr zeitaufwendig. Im letzten Jahr haben wir hier eher zu bescheiden budgetiert.

4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung Fr. 34'550 (24'570)  
Es muss erneut eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung getätigt werden.

### **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

3010.00 Löhne Hilfspersonal, Fr. 1'500 (0)  
Entschädigung für die Mithilfe bei der Bekämpfung von Neophyten.

### **7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)**

3010.00 Löhne Betriebspersonal, Fr. 2'400 (0)  
Die Reinigung der WC-Anlage fällt in den Aufgabenbereich der politischen Gemeinde.

### **7900 Raumordnung (allgemein)**

3131.00 Honorare Berater, Fachexperten, Fr. 50'000 (89'700)  
Im Jahre 2021 wurde mit der Gesamtüberprüfung der Ortsplanung im Sinne KRL, KRIP, RPG gestartet. 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 ausgeschieden. Die Revision der Ortsplanung wird im Budgetjahr fortgesetzt. Im Weiteren wird der Quartierplan Caldeira einer Revision unterzogen.

**8 VOLKSWIRTSCHAFT****8180 Alpwirtschaft**

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen, Fr. 66'000 (45'000)  
Die Budgetposition für die internen Verrechnungen von Dienstleistungen durch unseren Werk- und Forstbetrieb haben wir in den letzten Jahren jeweils zu tief budgetiert. Der Betrag von Fr. 66'000 entspricht den Durchschnittswerten der letzten Jahre.

**8200 Forstwirtschaft**

3111.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Fr. 45'600 (13'200)  
Die Betriebsfahrzeugflotte wurde in den letzten Jahren jeweils situativ erneuert. Daraus ergibt sich eine Situation, dass wir im Besitze von Fahrzeugen sind, die zwischen dem Jahre 2003 und dem Jahr 2012 in Verkehr gesetzt wurden. Ausnahmen bilden der Anhänger Pongratz (2018) sowie der Forstschlepper (2019). Auf Grund des fortgeschrittenen Alters der Fahrzeuge besteht die Gefahr, dass entweder übermässige Reparaturkosten anfallen und dadurch die Erneuerung der Fahrzeuge immer wieder hinausgeschoben oder dass Fahrzeuge notfallmässig ausserhalb des Budgets ersetzt werden müssen. Um diesem Umstand entgegenzuwirken, hat der Gemeindevorstand beschlossen, für jedes laufende Jahr vorsorglich den Betrag von Fr. 40'000.00 zu budgetieren. Ab einem Alter von 10 Jahren wird jährlich höchstens 10 % des Neuwertes für Reparaturen ausgegeben. Wird dieser Wert überschritten, wird der vorsorglich budgetierte Betrag für eine Ersatzbeschaffung ausgegeben, sodass der Budgetposten nur im Bedarfsfall ausgegeben wird.

**9 FINANZEN UND STEUERN****9100 Allgemeine Gemeindesteuern**

4000.00 Einkommenssteuern nat. Personen, Fr. 2'130'000 (2'000'000)  
Gemäss Empfehlung des Verbandes der Gemeindesteuerämter, welcher in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung Budgetempfehlungen ausarbeitet, ist eine Senkung von ca. 1 % gegenüber dem Rechnungsergebnis 2020 zu berücksichtigen.

4001.00 Vermögenssteuern nat. Personen, Fr. 310'000 (295'000)  
Gemäss oben erwähnter Empfehlung des Verbandes der Gemeindesteuerämter in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung darf bei den Vermögenssteuern mit einem leichten Zuwachs gerechnet werden.

401.00 Steuer jur. Personen, Fr. 130'000 (70'000)  
Budgetierung aufgrund der Durchschnittswerte der letzten Jahre.

**9101 Sondersteuern**

4021.00 Liegenschaftensteuern, Fr. 270'000 (290'000)  
Infolge Korrekturen der Steuerwerte bei den Kraftwerken, passen wir den Steuerertrag dem Rechnungsjahr 2020 an.

4023.01 Handänderungssteuern, Fr. 120'000 (100'000)  
Die Handänderungssteuern sind abhängig vom Immobilienhandel und daher sind sie nicht ganz einfach zu budgetieren. Aufgrund der getätigten Handänderungen des letzten Jahres, passen wir den Ertrag leicht an.

**9300 Finanz- und Lastenausgleich**

4621.01 Ressourcenausgleich RA, Fr. 440'150 (496'200)  
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 Gemeinden 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 2022 einen leicht geringeren Ausgleich im Vergleich zum Vorjahr.

**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 die Tendenz anhalten wird. Im Jahre 2020 hingegen fiel wieder eine Entschädigung an.

**9610 Zinsen**

3406.00 Verzinsung langfristiges FK, Fr. 34'300 (48'000)  
Obwohl wir bei der Berechnung der Zinsen von einem Investitionsvolumen von Fr. 2.80 Mio. ausgehen, fallen die Zinsen bescheiden aus, da wir uns immer noch auf einem sehr tiefen Zinsniveau bewegen.

## 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 zugestimmt. Die Realisierung des Projektes verzögerte sich infolge einer Baueinsprache und auf Grund der Veräusserung des Projektes.
- 5010.07 Neugestaltung Bushaltestellen, Fr. 2'650'000 (0)  
Für die geplante Neugestaltung der Bushaltestellen wurde an der Gemeindeversammlung vom 25. Mai 2021 ein Bruttokredit von Fr. 2.65 Mio. gesprochen. Der Kanton beteiligt sich mit rund 60 % an den Kosten, Fr. 1.10 Mio.
- 5010.09 Ausbau Kunkelsstrasse, Fr. 150'000 (0)  
Aufgrund einer Vorstudie «Walderschliessung Kunkels» aus dem Jahre 2015 wird ein Projekt für die Erschliessung der Waldungen und die Sanierung der Kunkelsstrasse erarbeitet.
- 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. Die Realisierung des Projektes verzögerte sich infolge einer Baueinsprache und auf Grund der Veräusserung des Projektes.
- 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 und auf Grund der Veräusserung des Projektes.
- 6310.00 Investitionsbeiträge vom Kanton, Fr. 1'100'000 (0)  
Für die geplante Neugestaltung der Bushaltestellen wurde an der Gemeindeversammlung vom 25. Mai 2021 ein Bruttokredit von Fr. 2.65 Mio. gesprochen. Der Kanton beteiligt sich mit rund 60 % an den Kosten.

### 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 und auf Grund der Veräusserung des Projektes.

6370.00 Anschlussgebühren, Fr. 184'000 (194'000)  
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 und auf Grund der Veräusserung des Projektes.

6370.00 Anschlussgebühren, Fr. 275'000 (285'000)  
Neben den ordentlichen Anschlussgebühren rechnen wir mit Anschlussgebühren aus der Realisation des Bauprojektes Dorfplatz mit Fr. 215'000.

GEMEINDEVORSTAND TAMINS

Tamins, im November 2021

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>5'823'684</b>	<b>5'628'364</b>	<b>5'460'025.49</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	2'544'225	2'492'540	2'345'403.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'208'640	1'168'355	1'123'795.22
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	456'260	455'420	454'760.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	47'340	66'360	135'239.50
36 Transferaufwand	1'567'219	1'445'689	1'400'827.37
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>5'286'910</b>	<b>5'171'215</b>	<b>5'935'023.60</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	3'107'500	2'882'500	3'506'137.65
41 Regalien und Konzessionen	303'750	299'250	320'105.17
42 Entgelte	934'820	924'295	1'000'137.71
43 Verschiedene Erträge	0	75'000	26'693.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	43'250	33'570	43'046.11
46 Transferertrag	897'590	956'600	1'038'903.36
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-536'774</b>	<b>-457'149</b>	<b>474'998.11</b>
34 Finanzaufwand	45'550	57'450	619'558.50
44 Finanzertrag	158'214	159'894	226'261.94
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>112'664</b>	<b>102'444</b>	<b>-393'296.56</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-424'110</b>	<b>-354'705</b>	<b>81'701.55</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	49'778	49'778	49'778.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>49'778</b>	<b>49'778</b>	<b>49'778.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-374'332</b>	<b>-304'927</b>	<b>131'479.55</b>

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>4'155'000</b>	<b>1'910'000</b>	<b>323'705.45</b>
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	4'155'000	1'910'000	323'705.45
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
	<b>1'559'000</b>	<b>737'000</b>	<b>251'355.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
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	1'559'000	737'000	251'355.00
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
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-2'596'000</b>	<b>-1'173'000</b>	<b>-72'350.45</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>91'418</b>	<b>188'683</b>	<b>683'932.94</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-2'504'582</b>	<b>-984'317</b>	<b>611'582.49</b>

a) Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	793'875	66'930 726'945	754'655	60'210 694'445	784'426.82	121'519.84 662'906.98
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	160'990	92'560 68'430	116'410	98'660 17'750	117'737.78	90'417.28 27'320.50
2	BILDUNG Nettoaufwand	2'338'990	370'362 1'968'628	2'263'150	363'922 1'899'228	2'103'506.57	391'764.16 1'711'742.41
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	128'550	2'720 125'830	118'800	5'195 113'605	112'523.05	5'857.85 106'665.20
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	283'100	1'000 282'100	265'600	1'000 264'600	231'925.85	5'000.00 226'925.85
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	361'700	88'000 273'700	381'000	96'000 285'000	368'468.25	160'579.87 207'888.38
6	VERKEHR Nettoaufwand	724'010	355'800 368'210	673'930	340'600 333'330	681'454.84	371'628.31 309'826.53
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	628'880	501'150 127'730	640'630	479'650 160'980	615'262.01	503'873.81 111'388.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	912'909	593'100 319'809	845'929	605'200 240'729	926'286.12	755'804.30 170'481.82
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	60'450 3'887'050	3'947'500	71'830 3'704'740	3'776'570	787'589.05 3'535'145.87	4'322'734.92
	<b>Total Aufwand</b>	<b>6'393'454</b>		<b>6'131'934</b>		<b>6'729'180.34</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>6'019'122</b>		<b>5'827'007</b>		<b>6'729'180.34</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>374'332</b>		<b>304'927</b>		
	<b>Ertragsüberschuss</b>						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>6'393'454</b>		<b>6'131'934</b>		<b>6'597'700.79</b>	
30	Personalaufwand	2'544'225		2'492'540		2'345'403.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'208'640		1'168'355		1'123'795.22	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	456'260		455'420		454'760.00	
34	Finanzaufwand	45'550		57'450		619'558.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	47'340		66'360		135'239.50	
36	Transferaufwand	1'567'219		1'445'689		1'400'827.37	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	524'220		446'120		518'116.80	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>6'019'122</b>		<b>5'827'007</b>		<b>6'729'180.34</b>
40	Fiskalertrag		3'107'500		2'882'500		3'506'137.65
41	Regalien und Konzessionen		303'750		299'250		320'105.17
42	Entgelte		934'820		924'295		1'000'137.71
43	Verschiedene Erträge				75'000		26'693.60
44	Finanzertrag		158'214		159'894		226'261.94
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		43'250		33'570		43'046.11
46	Transferertrag		897'590		956'600		1'038'903.36
48	Ausserordentlicher Ertrag		49'778		49'778		49'778.00
49	Interne Verrechnungen		524'220		446'120		518'116.80
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSS</b>					<b>131'479.55</b>	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					131'479.55	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>6'393'454</b>		<b>6'131'934</b>		<b>6'729'180.34</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>6'019'122</b>		<b>5'827'007</b>		<b>6'729'180.34</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>374'332</b>		<b>304'927</b>		
	<b>Ertragsüberschuss</b>						

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>793'875</b>	<b>66'930</b>	<b>754'655</b>	<b>60'210</b>	<b>784'426.82</b>	<b>121'519.84</b>
	Nettoaufwand		726'945		694'445		662'906.98
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>20'410</b>		<b>20'610</b>		<b>19'084.30</b>	
	Nettoaufwand		20'410		20'610		19'084.30
3000.00	Entschädigung Geschäftsprüfungskommission	4'900		4'800		4'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		9.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600		1'600		1'639.35	
3130.00	Porti für Abstimmungen/Wahlen	1'700		2'000		1'666.00	
3132.00	Honorare externe Berater	12'000		12'000		10'770.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	200		200		599.20	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>138'200</b>		<b>141'500</b>		<b>180'297.10</b>	<b>49'994.85</b>
	Nettoaufwand		138'200		141'500		130'302.25
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	103'500		103'500		103'468.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'000		8'100		8'939.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		300		361.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		185.10	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen, EDV	300				198.00	
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	10'000		15'000		6'539.40	
3134.00	Haftpflichtversicherung	3'500		3'100		3'447.80	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		944.90	
3170.01	Anlässe, Repräsentationen	9'000		9'000		55'129.90	
3170.02	Freier Kredit Gemeindevorstand	1'000		1'000		780.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		302.00	
4611.00	Beiträge vom Kanton						49'994.85
<b>0210</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>491'840</b>	<b>39'580</b>	<b>452'070</b>	<b>44'860</b>	<b>438'102.90</b>	<b>39'430.20</b>
	Nettoaufwand		452'260		407'210		398'672.70
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	303'500		301'000		296'529.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'000		24'700		24'624.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'800		27'700		27'582.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		900		1'194.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'820		1'675.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'050		3'000		3'084.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		376.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	11'770		10'500		8'923.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		660		700.50	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	9'000					
3118.00	Anschaffung Software/Website	30'700		10'000			
3130.00	Telefon, Porti, Spesen Bank-/Postkonti	13'000		13'500		12'991.19	
3130.01	Gebührenbelastungen durch Dritte	8'000		8'000		8'176.44	
3130.02	Betriebsgebühren	3'500		3'800		2'967.45	
3130.05	Entschädigung Scannen u. elektronische Archivierung	1'700		1'700		1'622.00	
3130.10	Entschädigung Bezug jur. Personen	2'000		1'400		5'646.00	
3130.20	Entschädigung Bezug Quellensteuern	2'750		2'500		3'543.40	
3130.30	Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	2'000		2'000		1'620.00	
3132.00	externe Fachberatung	6'000		11'000		4'990.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Steuern	4'200		4'200		4'080.10	
3133.01	Web-Hosting	2'700		600		159.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	820		840		834.90	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen, EDV	29'700		21'100		26'357.60	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Spesenentschädigungen	150		150		74.20	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					165.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200		200		184.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		13'000		17'000		12'264.35
4240.00 Dienstleistungen für Dritte		1'500		1'500		1'500.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		6'900		8'400		6'853.05
4611.01 Entschädigung Mitarbeit Quellensteuern		1'700		1'500		2'345.75
4611.02 Entschädigung AHV-Zweigstelle		1'860		1'860		1'866.40
4611.03 Entschädigung Einzug Mofagebühren		120		100		130.00
4612.00 Entschädigung Einzug Kirchensteuern		4'500		4'500		4'470.65
4910.00 Interne Verrechnung Personalkosten		10'000		10'000		10'000.00
<b>0220 Bauverwaltung</b>	<b>53'625</b>	<b>27'000</b>	<b>51'875</b>	<b>15'000</b>	<b>62'769.87</b>	<b>31'744.75</b>
Nettoaufwand		26'625		36'875		31'025.12
3000.00 Entschädigung Baukommission	8'000		11'000		12'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	100		250		266.82	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25		25		24.60	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		10'000		50'178.45	
3132.01 Honorare Fachberatung Baubewilligungswesen	30'000		30'000			
3170.00 Spesenentschädigungen	500		600		300.00	
4210.00 Baubewilligungsgebühren		15'000		15'000		12'937.50
4240.00 Benützungsgebühr für Benützung von öffentlichem Grund						2'626.00
4260.00 Rückerstattung Beratungskosten		12'000				16'181.25
<b>0260 Region</b>	<b>17'200</b>		<b>17'700</b>		<b>13'865.90</b>	
Nettoaufwand		17'200		17'700		13'865.90
3612.00 Region Imboden Geschäftsstelle	17'200		17'700		13'865.90	
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>72'600</b>	<b>350</b>	<b>70'900</b>	<b>350</b>	<b>70'306.75</b>	<b>350.04</b>
Nettoaufwand		72'250		70'550		69'956.71
3134.00 Sachversicherungsprämien, amtl. Gebühren	2'500		800		2'606.75	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'100		27'100		24'700.00	
3920.01 Interne Verrechnung Raumkosten	43'000		43'000		43'000.00	
4470.00 Pachtzins Dorfplatz (Swisscom)		350		350		350.04
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>160'990</b>	<b>92'560</b>	<b>116'410</b>	<b>98'660</b>	<b>117'737.78</b>	<b>90'417.28</b>
Nettoaufwand		68'430		17'750		27'320.50
<b>1110 Polizei</b>	<b>9'000</b>	<b>1'500</b>	<b>9'000</b>	<b>1'600</b>	<b>17'014.50</b>	<b>1'424.00</b>
Nettoaufwand		7'500		7'400		15'590.50
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte					5'108.20	
3614.00 Entschädigung an Sicherheitsdienste	9'000		9'000		11'906.30	
4270.00 Bussen		1'500		1'600		1'424.00
<b>1400 Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>53'000</b>	<b>4'000</b>	<b>5'000</b>	<b>3'000</b>	<b>264.00</b>	<b>4'997.28</b>
Nettoaufwand		49'000		2'000		4'733.28
Nettoertrag					4'733.28	
3611.00 Amtliche Bewertungen	53'000		5'000		264.00	
4602.00 Grundbuchamt Gebührenertrag		4'000		3'000		4'997.28
<b>1406 Zivilstandsamt</b>	<b>9'800</b>		<b>10'500</b>		<b>9'955.75</b>	
Nettoaufwand		9'800		10'500		9'955.75
3612.00 Zivilstandsamt	9'800		10'500		9'955.75	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1407</b>	<b>Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden</b>		<b>6'000</b>		<b>10'000</b>		<b>7'569.60</b>
	Nettoertrag	6'000		10'000		7'569.60	
4612.00	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		6'000		10'000		7'569.60
<b>1409</b>	<b>Vermessung</b>	<b>3'100</b>		<b>3'100</b>		<b>2'243.20</b>	
	Nettoaufwand		3'100		3'100		2'243.20
3612.00	amtliche Vermessung	3'100		3'100		2'243.20	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>63'030</b>	<b>65'560</b>	<b>64'180</b>	<b>67'160</b>	<b>64'692.38</b>	<b>60'364.00</b>
	Nettoaufwand						4'328.38
	Nettoertrag	2'530		2'980			
3053.00	Unfallversicherung Feuerwehrendienstleistende	830		830		356.00	
3099.00	Abschlussabend Feuerwehr			500			
3120.02	Energie, Wasser	5'800		7'000		5'770.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		100		59.60	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'150		1'150		1'122.45	
3144.00	Unterhalt Feuerwehrlokal	500				1'358.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					288.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'500		11'500		11'500.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	1'000		1'500		520.00	
3612.00	Zusammenarbeit Feuerwehrdienst EMS	41'000		41'000		40'885.07	
3612.01	Feuerwehreinsätze					2'686.86	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		500		145.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100			
4200.00	Feuerwehropflichtersatz		55'000		58'000		51'204.00
4470.00	Mietzins Räume FW-Lokal		10'560		9'160		9'160.00
<b>1610</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>200</b>	<b>1'276.75</b>	
	Nettoaufwand		300		200		1'276.75
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		386.05	
3144.00	Unterhalt Schiessanlage	200		200		226.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					464.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen					200.00	
4240.00	Benützungsgebühren		100		200		
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>17'800</b>	<b>15'400</b>	<b>21'300</b>	<b>16'700</b>	<b>16'718.50</b>	<b>16'062.40</b>
	Nettoaufwand		2'400		4'600		656.10
3090.00	Kurse und Übungen	7'000		7'000		7'947.20	
3120.01	Wasser, Energie, Heizung	5'500		7'800		4'143.95	
3130.00	Telefon	300		300		303.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		600		1'459.45	
3140.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	500		500		89.85	
3144.00	Unterhalt Sirenen-/Funkanlage	1'700		3'700		1'676.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'500		1'300		899.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		199.95	
4240.00	Benützungsgebühren Zivilschutzanlage		2'500		3'500		2'239.10
4470.00	Mietzins ZS-Räume Alig		1'200		1'200		1'200.00
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		8'700		9'000		9'623.30
4631.00	Unterhaltspauschale		3'000		3'000		3'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>4'860</b>		<b>2'930</b>		
	Nettoaufwand		4'860		2'930	5'572.70
3000.00	Gemeindeführungsstab	1'120		1'120		2'187.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	120		100		179.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10		10		11.45
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	10		100		9.15
3099.00	Übriger Personalaufwand					30.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		1'500		3'155.00
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'338'990</b>	<b>370'362</b>	<b>2'263'150</b>	<b>363'922</b>	<b>2'103'506.57</b>
	Nettoaufwand		1'968'628		1'899'228	1'711'742.41
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>277'950</b>	<b>38'920</b>	<b>251'900</b>	<b>34'120</b>	<b>186'223.29</b>
	Nettoaufwand		239'030		217'780	40'960.66
3020.00	Löhne Lehrpersonen	210'500		180'600		149'963.61
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	17'050		14'600		11'707.14
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'800		16'400		10'390.59
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	660		530		480.77
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'070		902.78
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'000		1'000		407.80
3091.00	Personal halten und werben	500		1'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	250		250		100.00
3104.00	Lehrmittel	540		600		406.70
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'400		2'491.05
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	2'000		18'000		1'524.60
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		3'600		1'000.00
3130.01	Telefon	400		300		30.00
3130.02	Dienstleistungen Dritter	6'000		1'500		1'160.00
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, IT	400		200		
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte	7'150		2'850		690.95
3636.00	Pädagogisch-therapeutische Massnahmen	6'000		6'000		4'967.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter					613.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		25'920		21'120	16'200.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale		8'100		6'600	16'431.41
4611.02	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		4'900		6'400	7'716.25
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>920'520</b>	<b>96'840</b>	<b>923'805</b>	<b>102'200</b>	<b>849'477.66</b>
	Nettoaufwand		823'680		821'605	752'346.46
3020.00	Löhne Lehrpersonen	712'450		717'400		666'122.82
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-4'428.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	58'500		58'800		53'739.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'300		46'900		50'635.37
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200		2'150		2'115.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800		4'000		3'622.15
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	9'000		4'750		1'121.50
3091.00	Personal halten und werben	1'000		1'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'500		998.90
3104.00	Lehrmittel	10'350		10'650		8'795.25
3104.01	Schulmaterial Technisches Gestalten	2'420		2'600		1'916.50
3104.02	Schulmaterial Textiles Gestalten	2'100		2'200		1'452.85
3104.03	Schülerbibliothek	500		500		507.35

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial	17'250		18'000		18'788.82	
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	11'850		5'000		6'738.15	
3111.00 Anschaffung Maschinen			1'000			
3111.01 Anschaffung Turngeräte	3'500		3'500		1'912.75	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'400		18'900		21'024.05	
3130.01 Telefon	700		825		225.60	
3130.02 Dienstleistungen Dritter	16'500		3'000		1'972.50	
3151.00 Unterhalt Mobiliar, Geräte, IT	7'500		5'000		8'125.00	
3151.01 Unterhalt Turngeräte	500		500			
3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte	12'500		12'030		3'056.35	
3171.02 Zeitschrift Schualbox	1'200		1'600			
3636.00 Pädagogisch-therapeutische Massnahmen	2'000		2'000		1'034.80	
4260.00 Rückerstattungen						2'957.40
4260.01 Rückerstattungen Schüler				2'000		967.00
4611.00 Entschädigungen vom Kanton Regelschulpauschale		66'240		69'100		65'160.00
4611.01 Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale		20'700		21'600		19'722.00
4611.02 Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		9'900		9'500		8'324.80
<b>2130 Oberstufe</b>	<b>477'120</b>	<b>13'800</b>	<b>430'920</b>	<b>11'050</b>	<b>428'047.15</b>	<b>10'845.25</b>
Nettoaufwand		463'320		419'870		417'201.90
3612.00 Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg	354'500		326'700		326'291.65	
3634.00 Schülertransporte Oberstufe	122'620		104'220		101'755.50	
4611.00 Entschädigung vom Kanton Schülertransporte		13'800		11'050		10'845.25
<b>2140 Musikschulen</b>	<b>41'500</b>		<b>31'000</b>		<b>28'677.00</b>	
Nettoaufwand		41'500		31'000		28'677.00
3612.00 Beitrag Musikschule Imboden	41'500		31'000		28'677.00	
<b>2170 Schulliegenschaften</b>	<b>514'480</b>	<b>173'502</b>	<b>515'700</b>	<b>177'582</b>	<b>518'761.77</b>	<b>207'175.40</b>
Nettoaufwand		340'978		338'118		311'586.37
3010.00 Löhne Betriebspersonal	126'500		111'800		111'498.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'400		9'200		8'934.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600		9'600		8'550.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	380		350		359.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		550		497.55	
3099.00 Übriger Personalaufwand	400		300		1'222.70	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		11'792.30	
3110.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'800		8'050		4'684.85	
3111.02 Anschaffung Turnanlagen	2'000					
3120.00 Wasser, Abwasser, Kehricht	13'500		13'500		13'423.75	
3120.01 Energie	12'000		18'000		11'837.30	
3120.02 Heizkosten	28'000		28'000		29'705.85	
3130.00 Telefon	600		600		558.85	
3131.00 Planungen und Projektierungen					3'700.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'150		1'550		5'084.85	
3140.00 Unterhalt Aussenanlagen	17'000		5'500		28'368.30	
3144.00 Unterhalt Schulliegenschaften	25'550		50'100		38'082.22	
3144.01 Unterhalt Heizungs-/Sanitäranlagen	7'500		10'000		15'496.20	
3150.00 Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	6'500		500			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	204'900		204'900		207'300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'000		25'000		14'691.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'100		3'200		2'971.40	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren		2'000		3'000		1'814.25
4240.10	Abgabe Fernwärme		4'200		4'400		4'197.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'002.10
4470.00	Mietzinsen UG Turnhalle		23'640		23'640		23'640.00
4470.10	Mietzinsen ehemaliges Primarschulhaus		11'684		14'564		44'544.00
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
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>28'490</b>	<b>18'500</b>	<b>27'445</b>	<b>11'370</b>	<b>16'974.97</b>	<b>10'226.65</b>
	Nettoaufwand		9'990		16'075		6'748.32
3020.00	Löhne Betreuungspersonen	20'800		22'300		13'332.77	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					60.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'700		1'830		1'094.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	250		300		252.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	70		65		61.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	120		150		78.77	
3105.00	Lebensmittel Mittagstisch	5'550		2'800		2'094.05	
4260.00	Elternanteil Mittagstisch		15'000		8'800		6'510.00
4611.00	Entschädigung Kanton weiter gehende Tagesstrukturen		3'500		2'570		3'716.65
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>60'550</b>	<b>28'800</b>	<b>73'200</b>	<b>27'600</b>	<b>63'411.73</b>	<b>25'425.00</b>
	Nettoaufwand		31'750		45'600		37'986.73
3000.00	Entschädigung Schulrat	6'800		10'800		11'800.00	
3010.01	Löhne Schulleitung	42'900		42'400		42'562.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'600		3'900		3'965.78	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'750		3'700		3'753.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		150		151.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	200		200		195.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	250		250		377.45	
3100.00	Büromaterial	200		250			
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	600		250			
3118.00	Anschaffung Software/Website			10'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		365.15	
3133.00	Web-Hosting	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		300		240.00	
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung		28'800		27'600		25'425.00
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>530</b>		<b>530</b>		<b>537.00</b>	
	Nettoaufwand		530		530		537.00
3053.00	Unfallversicherung Schüler	400		400		407.00	
3134.00	Betriebshaftpflichtversicherung	130		130		130.00	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>15'400</b>		<b>7'700</b>		<b>8'946.00</b>	
	Nettoaufwand		15'400		7'700		8'946.00
3612.00	Beiträge an Heime und Schulen	15'400		7'700		8'946.00	
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>2'450</b>		<b>950</b>		<b>2'450.00</b>	
	Nettoaufwand		2'450		950		2'450.00
3612.00	Schulgelder an Berufsschulen	2'450		950		2'450.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>128'550</b>	<b>2'720</b>	<b>118'800</b>	<b>5'195</b>	<b>112'523.05</b>	<b>5'857.85</b>
	Nettoaufwand		125'830		113'605		106'665.20
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>14'000</b>		<b>12'600</b>		<b>11'274.40</b>	
	Nettoaufwand		14'000		12'600		11'274.40
3170.00	Bundesfeier	4'000		4'000		2'607.55	
3636.00	Beiträge an kulturelle Institutionen	1'500		1'500		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		3'000		4'033.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	500		100		533.35	
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	4'000		4'000		4'000.00	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>21'200</b>		<b>21'200</b>		<b>20'800.00</b>	
	Nettoaufwand		21'200		21'200		20'800.00
3636.00	Beiträge an Vereine und Sportveranstaltungen	1'200		1'200		800.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten	20'000		20'000		20'000.00	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>92'550</b>	<b>220</b>	<b>84'200</b>	<b>220</b>	<b>79'946.90</b>	<b>220.00</b>
	Nettoaufwand		92'330		83'980		79'726.90
3010.00	Löhne Jugendarbeit	17'000		15'000		7'178.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'400		1'250		589.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		21.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		90		42.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3140.00	Unterhalt Spielplätze	1'800		1'630		2'464.90	
3140.01	Unterhalt Feuerstellen	4'200		4'080		2'199.25	
3141.00	Unterhalt Wanderwege	4'000		3'000		8'193.40	
3144.00	Unterhalt Infostand Unesco	750					
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	5'500		5'900		5'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'900		12'900		12'800.00	
3634.00	Beitrag an BAW	200		300		200.00	
3636.00	Beitrag an Ferienpass	500		500		500.00	
3636.01	Jugendarbeit Betrieb und Projekte	6'450		8'500		2'733.00	
3910.00	Interne Verrechnung Spielplätze	8'500		8'000		7'219.00	
3910.03	Interne Verrechnung Wanderwege	21'500		18'000		21'703.50	
3910.04	Interne Verrechnung Jagd Hochsitze	1'000		800		3'036.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	5'700		3'200		5'565.90	
4240.00	Benützungsgebühren Krautgärten		220		220		220.00
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>800</b>	<b>2'500</b>	<b>800</b>	<b>4'975</b>	<b>501.75</b>	<b>5'637.85</b>
	Nettoertrag	1'700		4'175		5'136.10	
3140.00	Unterhalt Kirchturm, Geläute	800		800		501.75	
4240.00	Benützungsgebühren		2'500		4'975		5'637.85
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>283'100</b>	<b>1'000</b>	<b>265'600</b>	<b>1'000</b>	<b>231'925.85</b>	<b>5'000.00</b>
	Nettoaufwand		282'100		264'600		226'925.85
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>120'000</b>		<b>128'000</b>		<b>108'995.95</b>	
	Nettoaufwand		120'000		128'000		108'995.95
3612.00	Betriebsbeitrag an Spitalregion	120'000		128'000		108'995.95	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>125'400</b>		<b>100'400</b>		<b>83'247.85</b>	
	Nettoaufwand		125'400		100'400		83'247.85
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	120'000		95'000		77'747.85	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.00	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	5'400		5'400		5'500.00	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>32'000</b>		<b>32'000</b>		<b>35'734.75</b>	<b>5'000.00</b>
	Nettoaufwand		32'000		32'000		30'734.75
3500.00	Einlage in Spezialfinanzierung					5'000.00	
3612.01	Spitex	32'000		32'000		30'734.75	
4390.00	übriger Ertrag Auflösung Vereine						5'000.00
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>5'700</b>	<b>1'000</b>	<b>5'200</b>	<b>1'000</b>	<b>3'947.30</b>	
	Nettoaufwand		4'700		4'200		3'947.30
3130.00	Schulzahnarzt Untersuchung, Behandlungen	5'000		4'700		3'727.30	
3130.01	Schularzt Untersuchung	700		500		220.00	
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		1'000		1'000		
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>361'700</b>	<b>88'000</b>	<b>381'000</b>	<b>96'000</b>	<b>368'468.25</b>	<b>160'579.87</b>
	Nettoaufwand		273'700		285'000		207'888.38
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>39'000</b>	<b>10'000</b>	<b>38'700</b>	<b>10'000</b>	<b>30'432.00</b>	<b>2'250.00</b>
	Nettoaufwand		29'000		28'700		28'182.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	39'000		38'700		30'432.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		10'000		10'000		2'250.00
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>42'000</b>		<b>35'000</b>		<b>24'102.50</b>	
	Nettoaufwand		42'000		35'000		24'102.50
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	42'000		35'000		24'102.50	
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>133'100</b>	<b>73'000</b>	<b>163'200</b>	<b>80'000</b>	<b>175'087.00</b>	<b>156'107.67</b>
	Nettoaufwand		60'100		83'200		18'979.33
3621.00	Beitrag an Kanton	3'100		3'200		1'523.65	
3637.00	Materielle Hilfe	130'000		160'000		173'563.35	
4260.00	Rückerstattung materielle Hilfe		20'000		20'000		76'109.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		53'000		60'000		79'998.67
<b>5790</b>	<b>Fürsorge</b>	<b>69'600</b>	<b>5'000</b>	<b>74'000</b>	<b>6'000</b>	<b>74'275.75</b>	<b>2'222.20</b>
	Nettoaufwand		64'600		68'000		72'053.55
3611.01	Beitrag Integrationsförderung	1'600		2'000		1'535.00	
3611.10	Beitrag an Sozialdienst Chur	63'000		66'000		69'616.00	
3637.00	Krankenkassenprämien	5'000		6'000		3'124.75	
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien		5'000		6'000		2'222.20
<b>5791</b>	<b>Berufsbeistandschaft Region Imboden</b>	<b>77'400</b>		<b>69'500</b>		<b>64'001.00</b>	
	Nettoaufwand		77'400		69'500		64'001.00
3612.00	Berufsbeistandschaft Region Imboden	77'400		69'500		64'001.00	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>570.00</b>	
	Nettoaufwand		600		600		570.00
3636.00	Beiträge an private Institutionen	600		600		570.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>724'010</b>	<b>355'800</b>	<b>673'930</b>	<b>340'600</b>	<b>681'454.84</b>	<b>371'628.31</b>
	Nettoaufwand		368'210		333'330		309'826.53

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>392'710</b>	<b>57'000</b>	<b>351'310</b>	<b>52'000</b>	<b>341'696.00</b>	<b>72'352.86</b>
	Nettoaufwand		335'710		299'310		269'343.14
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'016.60	
3130.00	Kunkelsfahrbewilligungen Spesen, Kommission	2'500		4'500		7'085.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen					31'757.80	
3131.01	Projektierung Sanierung Trinserstrasse	40'000					
3141.00	Unterhalt Dorfstrassen	57'900		27'200		29'498.20	
3141.01	Unterhalt Kunkelsstrasse	8'000		66'000		11'103.25	
3141.02	Winterdienst	26'700		13'000		11'508.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					85.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	103'410		102'010		101'910.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dorfstrassen	64'000		58'000		64'256.00	
3910.01	Interne Verrechnung Kunkelsstrasse	31'500		34'000		26'658.00	
3910.02	Interne Verrechnung Winterdienst	24'000		20'000		25'288.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Dorfstrassen	14'000		10'000		14'079.55	
3920.01	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Kunkelsstrasse	10'000		8'100		9'410.80	
3920.02	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Winterdienst	9'200		7'000		8'038.85	
4240.00	Kunkelsfahrbewilligungen		55'000		50'000		70'352.86
4260.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		2'000.00
<b>6153</b>	<b>Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>500</b>	<b>25'000</b>	<b>500</b>	<b>25'000</b>	<b>-825.90</b>	<b>28'698.20</b>
	Nettoertrag	24'500		24'500		29'524.10	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	500		500			
3181.09	Eingang abgeschriebener Gebühren					-825.90	
4200.00	Ersatzabgabe Parkplätze						150.00
4240.00	Parkgebühren		25'000		25'000		28'548.20
<b>6154</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>41'500</b>		<b>33'300</b>		<b>29'230.65</b>	
	Nettoaufwand		41'500		33'300		29'230.65
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	4'000		5'300		3'666.60	
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	20'000		10'500		8'064.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	17'500		17'500		17'500.00	
<b>6190</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>268'950</b>	<b>260'600</b>	<b>268'470</b>	<b>249'100</b>	<b>276'951.30</b>	<b>257'116.85</b>
	Nettoaufwand		8'350		19'370		19'834.45
3010.00	Löhne Betriebspersonal	191'500		189'400		187'301.00	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-2'214.00	
3050.00	AG-Beiträge, AHV, IV, EO, ALV	15'700		15'500		15'126.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'200		20'900		20'771.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'100		5'200		5'033.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		820		771.85	
3099.00	Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	1'000		1'000		975.50	
3099.01	übriger Personalaufwand	200		200		150.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		9'171.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		7'300		17'628.50	
3130.00	Telefon	1'000		1'200		978.80	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	2'800		2'800		2'869.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000		8'000		15'102.70	
3636.00	Beitrag Arbeitssicherheit Schweiz	450		450		444.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten Werkhof	9'200		8'700		2'840.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		1'000		4'500		7'637.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter						749.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen				15'000		3'069.95
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		218'000		196'500		204'853.00
4920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		41'600		33'100		40'807.40
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>20'350</b>	<b>13'200</b>	<b>20'350</b>	<b>14'500</b>	<b>34'402.79</b>	<b>13'460.40</b>
	Nettoaufwand		7'150		5'850		20'942.39
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	14'350		14'350		28'402.79	
3635.00	Nachtbus Chur-Tamins	6'000		6'000		6'000.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		13'200		14'500		13'460.40
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>628'880</b>	<b>501'150</b>	<b>640'630</b>	<b>479'650</b>	<b>615'262.01</b>	<b>503'873.81</b>
	Nettoaufwand		127'730		160'980		111'388.20
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>144'000</b>	<b>144'000</b>	<b>141'280</b>	<b>141'280</b>	<b>143'032.75</b>	<b>143'032.75</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		500		865.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			4'000		26'035.00	
3120.00	Energie Pumpanlage Ried / Reservoir Girsch	11'000		11'000		10'450.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		18'500		3'581.35	
3130.01	Telefon	1'500		1'400		1'362.00	
3131.00	Nachführung Leitungskataster	5'050		3'650		2'975.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		200		325.05	
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	13'000		15'500		35'447.15	
3140.02	Unterhalt Hydranten	4'600		4'600		3'586.30	
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	500		500		3'481.00	
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	41'880		42'370		2'751.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'000		31'000		39'930.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	7'000		2'700		8'403.70	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	120		310		288.70	
4240.00	Wassergebühren		140'000		137'000		139'027.15
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'000		4'000		3'743.75
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen				280		261.85
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>196'000</b>	<b>196'000</b>	<b>192'000</b>	<b>192'000</b>	<b>193'223.90</b>	<b>193'223.90</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000					
3131.00	Nachführung Leitungskataster	3'850		3'650		3'409.05	
3140.00	Unterhalt Netz	37'000		37'000		17'369.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'000		1'960		2'100.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	5'460		23'990		44'847.30	
3614.00	Betriebsbeitrag ZRAI	132'500		115'000		116'650.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		9'000		7'209.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	1'000		700		731.65	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	190		700		907.40	
4240.00	ARA-Gebühren		98'000		96'000		96'223.45
4240.01	Kanalisations-Gebühren		98'000		96'000		97'000.45
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>2'800</b>		<b>14'500</b>		<b>5'677.40</b>	
	Nettoaufwand		2'800		14'500		5'677.40

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Hundekotsäcke)	1'000		1'000		834.25	
3111.00	Anschaffung Entsorgungsbehälter Robidog					3'436.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'000			
3612.00	Tierkörperentsorgung	1'200		1'200		1'216.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		200		160.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		29.50	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>158'150</b>	<b>158'150</b>	<b>143'370</b>	<b>143'370</b>	<b>159'774.76</b>	<b>159'774.76</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		132.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		253.35	
3111.00	Anschaffung Kehrichtsäcke					6'986.51	
3111.01	Anschaffung Entsorgungseinrichtungen					410.80	
3130.00	Grüngutentsorgung	20'000		15'000		19'345.65	
3130.01	Sperrgutentsorgung	20'000		20'000		21'808.20	
3130.02	Übrige Entsorgung	4'000		4'000		1'700.90	
3132.00	externe Fachberatung	3'000					
3140.00	Unterhalt Kompostieranlage	1'000				4'212.55	
3143.01	Unterhalt Molok	2'000		2'000		1'950.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'640		2'640		1'269.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					50.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'900		5'000		4'900.00	
3612.00	Beitrag an AVM	60'000		63'000		61'232.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000		24'000		28'245.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	8'000		7'000		7'206.25	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	110		230		71.40	
4240.00	Gebührenkehrichtsäcke		55'000		50'000		55'003.65
4240.01	Containergebühren		8'500		8'000		9'914.80
4240.02	Grundgebühren		55'000		56'000		55'123.35
4240.03	Gebühren aus Sperrgutentsorgung		1'500		1'200		2'022.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600		3'600		4'287.85
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		34'550		24'570		33'422.81
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>18'200</b>		<b>14'900</b>		<b>16'280.00</b>	
	Nettoaufwand		18'200		14'900		16'280.00
3140.00	Unterhalt Bäche	3'500		3'500		1'422.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		8'000		10'151.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'700		2'400		3'705.70	
<b>7420</b>	<b>Steinschlagverbauungen</b>	<b>18'100</b>		<b>17'300</b>		<b>18'252.00</b>	
	Nettoaufwand		18'100		17'300		18'252.00
3143.00	Unterhalt Steinschlagverbauungen	1'000		1'000		1'001.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	12'600		12'600		12'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'000		3'483.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	1'000		700		1'166.85	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>9'780</b>		<b>6'760</b>		<b>3'870.90</b>	
	Nettoaufwand		9'780		6'760		3'870.90
3010.00	Löhne Helpspersonal	1'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20					
3140.00	Bekämpfung Neophyten	2'500		2'000		1'723.35	
3614.00	Beitrag Tierheim Arche	860		860		864.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Fischerverein)	200		200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'000		878.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	1'200		700		405.55	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b> Nettoaufwand	<b>28'950</b>	<b>3'000</b> 25'950	<b>17'820</b>	<b>3'000</b> 14'820	<b>20'400.25</b>	<b>7'842.40</b> 12'557.85
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'300		2'800		96.75	
3130.01	Beschriftung Urnenplatten	1'400		1'400		4'291.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120		120		180.45	
3140.00	Unterhalt Friedhof	8'000		3'000		4'117.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500		9'500		11'038.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	1'000		1'000		676.05	
4240.00	Gebühren für Urnengräber		3'000		3'000		7'842.40
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b> Nettoaufwand	<b>52'900</b>	<b>52'900</b>	<b>92'700</b>	<b>92'700</b>	<b>54'750.05</b>	<b>54'750.05</b>
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	50'000		89'700		28'118.50	
3131.01	Kommunales Räumliches Leitbild (KRL)					19'731.55	
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	2'700		2'800		2'700.00	
3632.00	Beiträge an regionale Richtplanung	200		200		4'200.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoaufwand	<b>912'909</b>	<b>593'100</b> 319'809	<b>845'929</b>	<b>605'200</b> 240'729	<b>926'286.12</b>	<b>755'804.30</b> 170'481.82
<b>8110</b>	<b>Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle</b> Nettoaufwand	<b>3'830</b>	<b>3'400</b> 430	<b>3'830</b>	<b>3'400</b> 430	<b>3'905.65</b>	<b>3'467.25</b> 438.40
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	3'600		3'600		3'676.75	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	230		230		228.90	
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds		3'400		3'400		3'467.25
<b>8180</b>	<b>Alpwirtschaft</b> Nettoaufwand	<b>117'800</b>	<b>35'900</b> 81'900	<b>92'400</b>	<b>35'600</b> 56'800	<b>122'512.51</b>	<b>36'353.60</b> 86'158.91
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	150		200		105.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV / Unfallvers.					0.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'250		1'100		2'276.40	
3140.00	Unterhalt Alpen und Weiden	8'000		9'000		11'356.06	
3141.00	Unterhalt Alp- und Feldwege	5'500		5'500		1'841.20	
3143.00	Unterhalt Wasserversorgung Alpen	1'000		1'000		925.75	
3144.00	Unterhalt Alpgebäude	1'500		1'000		7'177.25	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen	500		500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	20'800		20'800		20'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	66'000		45'000		65'683.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	12'100		8'300		12'346.90	
4240.00	Weidetaxen		6'000		6'000		6'457.50
4240.01	Sömmerungsbeiträge		16'000		16'000		16'140.10
4470.00	Mietzins Hirtenhütte Girsch (Egle)		1'000		1'000		1'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Mietzins Balsurahütte (Seifert)		350		350		350.00
4470.02	Mietzins Hirtenhütte Calanda (von Tschanner)		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, Hug-Walker)		250		250		250.00
4470.11	Pachtzins Stäfelì (Gort)		250		250		250.00
4470.12	Pachtzins Alp Ramuz		1'400		1'400		1'400.00
4470.13	Ramuzhütte (Jörimann)		300				
4631.00	Entschädigung Kanton		8'000		8'000		8'156.00
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>779'170</b>	<b>553'800</b>	<b>737'590</b>	<b>566'200</b>	<b>786'990.96</b>	<b>715'983.45</b>
	Nettoaufwand		225'370		171'390		71'007.51
3010.00	Löhne Betriebspersonal	381'400		377'000		370'100.25	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-3'508.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	30'900		29'900		28'047.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'200		27'900		26'721.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'700		17'200		16'539.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'600		1'600		1'552.45	
3099.00	Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	13'120		10'670		13'198.00	
3099.01	übriger Personalaufwand	5'200		10'200		4'417.65	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		944.85	
3101.00	Treibstoffe	22'300		22'300		19'966.75	
3101.01	Verbrauchsmaterial, Baustoffe	9'200		9'200		6'030.06	
3101.02	Pflanzen	2'500		2'500		1'201.55	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	45'600		13'200		5'100.00	
3130.00	Holzerntearbeiten durch Dritte	116'900		115'500		109'270.55	
3130.01	Kulturarbeiten durch Dritte	13'000		10'000		4'980.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	650		300		623.90	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	7'000		7'500		5'750.00	
3140.00	Unterhalt Werkhof	5'900		6'400		5'680.25	
3140.01	Unterhalt Unterstand Girsch	3'000				13'688.05	
3141.00	Unterhalt Waldwege	8'000		10'800		10'922.50	
3150.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	2'500		3'500		998.35	
3150.01	Unterhalt Forstschlepper	10'500		8'000		11'455.55	
3150.02	Unterhalt Toyota Land Cruiser	3'200		2'000		3'907.20	
3150.03	Unterhalt Fiat Panda	1'200		1'200		2'068.00	
3150.04	Unterhalt Pickup Nissan	1'000		1'400		935.70	
3150.05	Unterhalt Anhänger	1'000		1'000		547.50	
3150.06	Unterhalt Bagger, Motormäher	1'000		1'000		1'527.75	
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	3'500		3'500		2'390.85	
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		23'200		23'200.00	
3499.00	Skonto auf Holzverkäufe	500		500			
3500.00	Einlage in Spezialfinanzierung					82'641.00	
3612.00	Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	5'700		5'920		4'962.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'500		3'190.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	500		500		240.00	
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	5'000		5'000		5'000.00	
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		22'000		28'000		34'893.20
4250.00	Stammholzverkäufe		122'400		117'000		79'135.30
4250.02	Brennholzverkäufe		31'400		32'900		46'630.90

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.03	Nebennutzungen		2'500		2'500		4'051.70
4260.00	Rückerstattungen		3'900		3'900		7'288.60
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen				60'000		18'623.65
4611.00	Kantonsbeiträge Pflege, Nutzung, Schäden		172'900		172'400		238'317.00
4611.01	Kantonsbeitrag Förstergehalt		16'500		16'500		15'475.05
4611.02	Kantonsbeitrag Altholzinseln						82'641.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		136'000		101'300		143'494.50
4920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		37'000		23'000		42'592.55
4920.01	Interne Verrechnung Raumkosten		9'200		8'700		2'840.00
<b>8400</b>	<b>Tourismus (allgemein)</b>	<b>12'109</b>		<b>12'109</b>		<b>12'877.00</b>	
	Nettoaufwand		12'109		12'109		12'877.00
3636.00	Beitrag Regionale Tourismusorganisation ReTO	6'209		6'209		6'977.00	
3636.01	Beitrag Ruinaulta	4'900		4'900		4'900.00	
3636.02	Beitrag UNESCO-Weltnaturerbe	1'000		1'000		1'000.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>60'450</b>	<b>3'947'500</b>	<b>71'830</b>	<b>3'776'570</b>	<b>787'589.05</b>	<b>4'322'734.92</b>
	Nettoertrag	3'887'050		3'704'740		3'535'145.87	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>10'700</b>	<b>2'680'000</b>	<b>10'500</b>	<b>2'455'000</b>	<b>3'632.15</b>	<b>2'866'953.90</b>
	Nettoertrag	2'669'300		2'444'500		2'863'321.75	
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine)	10'000		10'000		6'584.60	
3181.01	Steuererlasse	700		500		906.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-3'858.65	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen		2'130'000		2'000'000		2'154'434.80
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen		310'000		295'000		308'591.00
4002.00	Quellensteuern		110'000		90'000		121'657.35
4010.00	Steuern jur. Personen		130'000		70'000		282'270.75
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>427'500</b>		<b>427'500</b>		<b>639'183.75</b>
	Nettoertrag	427'500		427'500		639'183.75	
4021.00	Liegenschaftsteuern		270'000		290'000		260'475.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		30'000		30'000		10'762.95
4023.01	Handänderungssteuern		120'000		100'000		188'935.80
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern						171'510.00
4033.00	Hundesteuern		7'500		7'500		7'500.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>440'150</b>	<b>500</b>	<b>496'200</b>	<b>5'738.30</b>	<b>362'656.00</b>
	Nettoertrag	440'150		495'700		356'917.70	
3621.00	Beitrag an kant. Finanzausgleich			500		5'738.30	
4621.01	Ressourcenausgleich RA		440'150		496'200		362'656.00
<b>9503</b>	<b>Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung</b>	<b>2'000</b>	<b>285'250</b>	<b>2'000</b>	<b>280'750</b>	<b>1'803.35</b>	<b>289'834.47</b>
	Nettoertrag	283'250		278'750		288'031.12	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	2'000		2'000		1'803.35	
4120.00	Wasserzins KWR		190'000		185'000		194'226.30
4120.01	Diverse Wasserzinsen		49'000		48'000		49'240.17
4120.02	Wasserkonzession Gisibelquelle		30'000		30'000		30'074.00
4120.03	Wasserkonzession Dorfbach		250		250		250.00
4120.04	Konzessionsenergie KWR		16'000		17'500		16'044.00
<b>9505</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>18'500</b>		<b>18'500</b>		<b>30'270.70</b>
	Nettoertrag	18'500		18'500		30'270.70	
4120.00	Kiesentnahme Vorderrhein						11'668.40

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.01	Durchleitungsabgabe Beanspruchung öff. Grund		18'500		18'500		18'602.30
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>38'050</b>	<b>52'170</b>	<b>52'030</b>	<b>52'990</b>	<b>40'634.05</b>	<b>53'023.20</b>
	Nettoertrag	14'120		960		12'389.15	
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	100		50		250.40	
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	34'300		48'000		37'030.00	
3420.00	Kapitalverwaltung (Depotgebühren)	3'500		3'500		3'088.20	
3499.00	Vergütungszinsen	150		200		3.60	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen			280		261.85	
4401.00	Verzugszinsen		6'000		6'000		5'993.70
4420.00	Zinsen Wertschriften		45'750		45'750		45'762.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen		420		1'240		1'267.50
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>9'700</b>	<b>42'930</b>	<b>6'800</b>	<b>43'430</b>	<b>49'002.65</b>	<b>77'532.20</b>
	Nettoertrag	33'230		36'630		28'529.55	
3132.00	Honorare Beratungen, Provisionen					796.35	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften					19'936.20	
3431.00	Unterhalt Liegenschaften	5'500		4'200		2'460.35	
3439.00	Versicherungen, Energie, Wasser, amtl. Gebühren	1'500		1'000		1'490.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		1'500		16'831.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	200		100		7'488.00	
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen Sachanlagen FV						36'330.00
4430.03	Mietzins Maiensäss Oberkunkels (Lendi)		2'500		2'500		2'500.00
4430.06	Mietzins Älpplihütte 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		3'800		4'300		3'801.00
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		4'000		4'771.20
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>					<b>555'299.00</b>	<b>2'280.00</b>
	Nettoaufwand						553'019.00
3440.00	Abwertungen Wertschriften					555'299.00	
4440.00	Aufwertungen Wertschriften						2'280.00
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'000</b>		<b>2'200</b>		<b>1'000.70</b>
	Nettoertrag	1'000		2'200		1'000.70	
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		2'200		1'000.70
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>131'479.55</b>	
	Nettoaufwand						131'479.55
9000.00	Ertragsüberschuss					131'479.55	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>6'393'454</b>		<b>6'131'934</b>		<b>6'729'180.34</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>6'019'122</b>		<b>5'827'007</b>		<b>6'729'180.34</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>374'332</b>		<b>304'927</b>		
	<b>Ertragsüberschuss</b>						

a) Zusammenzug		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG Nettoausgaben					79'311.00	79'311.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben					7'041.05	7'041.05
6	VERKEHR Nettoausgaben	3'910'000	1'100'000 2'810'000	1'110'000	1'110'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoeinnahmen	245'000 214'000	459'000	405'000 74'000	479'000	226'355.00	226'355.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben			395'000	258'000 137'000	237'353.40	25'000.00 212'353.40
	Total Investitionsausgaben	4'155'000		1'910'000		323'705.45	
	Total Investitionseinnahmen		1'559'000		737'000		251'355.00
	Nettoinvestition		2'596'000		1'173'000		72'350.45
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>					<b>79'311.00</b>	
	Nettoausgaben						79'311.00
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>					<b>79'311.00</b>	
	Nettoausgaben						79'311.00
5040.02	Photovoltaikanlagen Gemeindezentrum/Schulhaus					79'311.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>					<b>7'041.05</b>	
	Nettoausgaben						7'041.05
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>					<b>7'041.05</b>	
	Nettoausgaben						7'041.05
5040.01	Spiel- und Begegnungsplatz					7'041.05	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'910'000</b>	<b>1'100'000</b>	<b>1'110'000</b>			
	Nettoausgaben		2'810'000		1'110'000		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>3'910'000</b>	<b>1'100'000</b>	<b>1'110'000</b>			
	Nettoausgaben		2'810'000		1'110'000		
5010.06	Neugestaltung Dorfplatz	40'000		40'000			
5010.07	Neugestaltung Bushaltestellen	2'650'000					
5010.09	Ausbau Kunkelsstrasse	150'000					
5010.11	Strassenkörper Dorfplatz	70'000		70'000			
5040.01	Tiefgarage Dorfplatz	1'000'000		1'000'000			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		1'100'000				
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>245'000</b>	<b>459'000</b>	<b>405'000</b>	<b>479'000</b>		<b>226'355.00</b>
	Nettoeinnahmen	214'000		74'000		226'355.00	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>120'000</b>	<b>184'000</b>	<b>120'000</b>	<b>194'000</b>		<b>92'300.00</b>
	Nettoeinnahmen	64'000		74'000		92'300.00	
5031.11	Werkleitungen Dorfplatz	120'000		120'000			
6370.00	Anschlussgebühren		184'000		194'000		92'300.00
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>125'000</b>	<b>275'000</b>	<b>125'000</b>	<b>285'000</b>		<b>134'055.00</b>
	Nettoeinnahmen	150'000		160'000		134'055.00	
5032.11	Werkleitungen Dorfplatz	125'000		125'000			
6370.00	Anschlussgebühren		275'000		285'000		134'055.00
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>160'000</b>			
	Nettoausgaben				160'000		
5030.10	Entlastungsleitung Bach Wasserschmitten			160'000			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>395'000</b>	<b>258'000</b>	<b>237'353.40</b>	<b>25'000.00</b>
	Nettoausgaben				137'000		212'353.40
<b>8180</b>	<b>Alpwirtschaft</b>			<b>245'000</b>	<b>168'000</b>	<b>237'353.40</b>	<b>25'000.00</b>
	Nettoausgaben				77'000		212'353.40
5030.00	Sanierung Wasserversorgung Alpen			245'000		216'652.15	
5040.00	Sanierung Infrastrukturanlagen Alpen					20'701.25	
6310.01	Kantonsbeitrag Wasserversorgung Alpen				168'000		
6360.00	Übrige Investitionsbeiträge						25'000.00

b) Investitionsrechnung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200	Forstwirtschaft			150'000	90'000		
	Nettoausgaben				60'000		
5010.02	Sanierung Waldweg Sgai			150'000			
6310.01	Kantonsbeitrag Sanierung Waldweg Sgai				90'000		
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>4'155'000</b>		<b>1'910'000</b>		<b>323'705.45</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'559'000</b>		<b>737'000</b>		<b>251'355.00</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>2'596'000</b>		<b>1'173'000</b>		<b>72'350.45</b>
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>						