



Wildbienenhotel auf Girsch
Ein Projekt der Primarschule Tamins und des Forst-/Werkbetriebes Tamins

Budget 2019

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
➤ Bericht zum Budget 2019	1 - 11
➤ Zusammenzug Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung	12
➤ Erfolgsrechnung nach Funktionen	13 - 27
0 Allgemeine Verwaltung	13
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	14
2 Bildung	16
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	19
4 Gesundheit	19
5 Soziale Sicherheit	20
6 Verkehr	20
7 Umweltschutz und Raumordnung	22
8 Volkswirtschaft	24
9 Finanzen und Steuern	26
➤ Investitionsrechnung nach Funktionen	28 - 29
➤ Zusammenzug nach Arten (Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung)	30
➤ Erfolgsrechnung nach Arten	31 - 34
➤ Investitionsrechnung nach Arten	35 - 36

Bericht zum Budget 2019

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

1. Bemerkungen zum Budget

Der Gemeindevorstand legt Ihnen ein Budget vor, welches bei einem Aufwand von Fr. 5'872'948 und einem Ertrag von Fr. 5'793'822 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 79'126 abschliesst.

Die Investitionsrechnung 2019 weist bei Ausgaben von Fr. 1'417'000 und Einnahmen von Fr. 155'000 Nettoinvestitionen von Fr. 1'262'000 aus.

Hinweis: An einer nächsten Gemeindeversammlung werden Verpflichtungskredite für die folgenden Projekte eingeholt: Ersatzbeschaffung Forstschlepper, Sanierung und Erweiterung Infrastrukturanlagen Alpen, Postautowendeplatz Unterdorf und Quartierplan Wasserschmitten. Bei Krediterteilung durch die Gemeindeversammlung wird sich demnach die Investitionsrechnung und somit die Nettoinvestitionen entsprechend ändern.

Der veranschlagte Cashflow vor Abschreibungen liegt bei Fr. 397'316; nach Abzug der Nettoinvestitionen resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 864'684.

Es werden Abschreibungen des Verwaltungsvermögens von Fr. 416'300 getätigt. Die Abschreibungen der Investitionsbeiträge belaufen sich auf Fr. 5'400.

In den nachfolgenden Erläuterungen finden Sie Informationen zu den hauptsächlichsten Abweichungen zum Budget 2018 (Zahlen in Klammern) und Details zu einzelnen Konten.

2. Erläuterungen

2.1 Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0120 Exekutive

3132.00 Honorare externe Berater (Rechtsberater), Fr. 18'500 (5'000)

Aufgrund der vermehrten Inanspruchnahme von Rechtsberatungen wird dieser Budgetposten entsprechend erhöht. Der Aufwand wurde unter Berücksichtigung des abgeschlossenen Rechnungsjahres 2017 und des laufenden Rechnungsjahres 2018 budgetiert.

0210 Gemeindeverwaltung

3118.00 Anschaffung Software/Website, Fr. 10'500 (6'000)

Im Voranschlagsjahr 2018 wurde für die Gemeinde und die Schule eine gemeinsame Website vorgesehen. Da dieses Projekt im Rechnungsjahr nicht realisiert werden kann, wird dieser Posten ins Budget 2019 übertragen. Die Gesamtkosten von Fr. 15'000 werden anteilmässig auf Gemeinde und Schule aufgeteilt. Für die Zusammenführung der beiden Netzwerke Schule und Gemeinde sind Fr. 3'000 vorgesehen.

0220 Bauverwaltung

3158.00 Unterhalt Bauverwaltungssoftware, Fr. 0 (3'700)

Die Benutzung der Plattform e-Bauverwaltung bei GeoGR AG wurde als unnötig erachtet und daher gekündigt.

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

4602.00 Grundbuchamt Gebührenertrag, Fr. 0 (25'000)

Das Grundbuchamt der Region Imboden veranschlagt für das Jahr 2019 ein Defizit. Es werden somit aufgrund der Prognose des Grundbuchamtes keine Gebührenerträge für die Gemeinden anfallen.

1500 Feuerwehr

4200.00 Feuerwehrpflichtersatz, Fr. 55'000 (47'000)

Der Gemeindevorstand hat an seiner Sitzung vom 28. November 2017 beschlossen, ab dem 1. Januar 2018 den Pflichtersatz gestützt auf Art. 14 des Feuerwehrgesetzes auf pauschal Fr. 275 festzulegen. Bisher wurden Abgaben von minimal Fr. 100 bis maximal Fr. 300, abhängig vom steuerbaren Einkommen, erhoben. Die pauschale Ersatzabgabe kommt erstmals im Voranschlagsjahr zum Tragen, da die Ersatzabgabe zusammen mit der Steuerrechnung für das Steuerjahr 2018 erhoben wird.

1610 Schiesswesen

3144.01 Sanierung Altlasten Laufhasenanlage, Fr. 60'100 (0)

Das Erdreich des natürlichen Kugelfanges der Laufhasenanlage enthält grosse Mengen an Blei, Antimon und anderen Schwermetallen. Im Jahre 2011 wurde

der 300m-Schiesstand saniert. Die Laufhasenanlage war dazumal noch in Betrieb. In der Zwischenzeit wurde diese geschlossen und eine Sanierung des Erdreiches ist Pflicht.

Bund und Kanton unterstützen diese Sanierungen bis Ende 2020. Nach 2020 müssen die Gemeinden und die Betreiber für die gesamten Kosten aufkommen. Der Bund leistet Beiträge von 40 %, Fr. 21'600, der Kanton beteiligt sich mit 20 % an den Kosten, Fr. 10'800. Es verbleiben Restkosten von Fr. 27'700.

1621 Ziviler Gemeindeführungsstab

3000.00 ff Gemäss kantonalem Bevölkerungsschutzgesetz sind die Gemeinden verpflichtet, eine Gefährdungsanalyse zu erstellen. Die Erstellung derselben erfolgte im Jahr 2017 und findet im Jahr 2018 ihren Abschluss. In diesem Zusammenhang wird im kommenden Jahr eine Übung mit dem Gemeindeführungsstab und dem Amt für Militär und Zivilschutz durchgeführt.

2 BILDUNG

2120 Primarstufe

3020.00 Löhne Lehrpersonen, Fr. 592'300 (514'000)

Die 1. und 2. Klasse sowie die 3. und 4. Klasse müssen im Schuljahr 2018/19 infolge erhöhter Schülerzahl separat geführt werden, was die Anstellung von zwei zusätzlichen Lehrpersonen bedingt. Gemäss Verordnung zum Schulgesetz Art. 19 darf eine Primarschulabteilung bei einer zweiklassigen Abteilung nicht mehr als 20 SchülerInnen zählen.

Dies schlägt sich auch bei den Sozialversicherungsbeiträgen sowie bei den Verbrauchsmaterialien und Lehrmitteln nieder.

3110.00 Anschaffung Schulmobiliar/-geräte, Fr. 3'000 (0)

Die Schulzimmer sollen in den nächsten Jahren schrittweise mit neuen Stühlen ausgerüstet werden. Im Voranschlagsjahr werden erstmals 10 Stühle angeschafft, Fr. 3'000.

3113.00 Anschaffung Hardware, Fr. 22'000 (0)

Anschaffung von neuen Laptops für die Lehrpersonen, rund Fr. 12'000. Für den Informatikaufwand der Schüler werden Fr. 10'000 veranschlagt.

2130 Oberstufe

3612.00 Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg, Fr. 392'600 (379'200)

Der Schulbeitrag pro Schüler liegt bei Fr. 13'400. Basis für die Budgetierung bilden die Schülerzahlen des laufenden Schuljahres. Im Schuljahr 2018/19 besuchen 29 SchülerInnen die Oberstufe. Der Beitrag an die Schulsozialarbeit liegt bei Fr. 4'000.

2170 Schulliegenschaften

3131.00 Planungen und Projektierungen, Fr. 20'000 (0)

Im Voranschlagsjahr sind Abklärungen für die Sanierungsmassnahmen des ehemaligen Primarschulhauses vorgesehen.

3144.00 Unterhalt Schulliegenschaften, Fr. 12'550 (27'000)

Die Eingangstüre im alten Schulhaus wird ersetzt. Die Lüftungsanlage im Gemeindezentrum wird mit einem neuen Filter ausgestattet.

4470.10 Mietzinsen ehemaliges Primarschulhaus, Fr. 74'564 (8'000)

Ab 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2020 kann das Obergeschoss des ehemaligen Primarschulhauses an die Schule der Stiftung Zürcher Kinder und Jugendheime vermietet werden, Fr. 60'000/Jahr. Zudem werden Räume an Firmen und Privatpersonen vermietet.

4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten, Fr. 49'800 (22'000)

In den Jahren 2016 und 2017 wurden auf den Schulanlagen zusätzliche Abschreibungen von Fr. 220'000 und Fr. 250'000 getätigt. Die zusätzlichen Abschreibungen werden in der Bilanz als Minusanlage geführt und sind über die entsprechende Restnutzungsdauer erfolgswirksam aufzulösen, d.h. 10 Jahre ab Rechnungsjahr 2017.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

3118.00 Anschaffung Software/Website, Fr. 16'500 (6'000)

Im Voranschlagsjahr 2018 wurde für die Gemeinde und die Schule eine gemeinsame Website vorgesehen. Da dieses Projekt im Rechnungsjahr nicht realisiert werden kann, wird dieser Posten ins Budget 2019 übertragen. Die Gesamtkosten von Fr. 15'000 werden anteilmässig auf Gemeinde und Schule aufgeteilt, Fr. 7'500. Für den Kauf der Software Lehrerooffice werden Fr. 6'000 veranschlagt, darin enthalten sind die Lizenz für alle Lehrpersonen, Schulung und Installation. Für die Zusammenführung der beiden Netzwerke Schule und Gemeinde sind Fr. 3'000 vorgesehen.

2200 Sonderschulen

3612.00 Beiträge an Heime und Schulen, Fr. 23'050 (15'400)

Die Budgetierung erfolgt aufgrund der aktuellen Anzahl Kinder, die eine Sonderschule besuchen.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

3612.00 Kostenanteil Untergymnasium, Fr. 0 (5'500)

Im Schuljahr 2018/19 besuchen keine SchülerInnen aus Tamins das Untergymnasium.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**3420 Freizeit**

3910.00 Interne Verrechnung Spielplätze, Fr. 8'000 (1'000)

Mit dem Bau des Spiel- und Begegnungsplatzes ist mit höheren internen Aufwendungen für den Unterhalt zu rechnen.

4 GESUNDHEIT**4210 Ambulante Krankenpflege**

3612.01 Spitex, Fr. 25'000 (41'300)

Gemäss Mitteilung der Spitex Imboden werden im Rechnungsjahr weniger Dienstleistungen durch Taminser Einwohnerinnen und Einwohner in Anspruch genommen. Bei gleichbleibender Beanspruchung ist davon auszugehen, dass auch im Jahr 2019 mit geringerem Aufwand zu rechnen ist.

5 SOZIALE SICHERHEIT**5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**

3637.00 Materielle Hilfe, Fr. 130'500 (215'000)

Budgetiert werden die Unterstützungsbeiträge aufgrund der aktuellen Anzahl von bedürftigen Personen in unserer Gemeinde. Dementsprechend werden auch die Rückerstattungen und die Entschädigungen vom Bund berücksichtigt.

6 VERKEHR**6150 Gemeindestrassen**

3130.00 Kunkelsfahrbewilligungen Spesen, Kommissionen, Fr. 3'500 (0)

Mit der Einführung des Mobile-Parking-Systems können Tagesbewilligungen auf den Kunkelspass mittels SMS oder App gelöst werden. Für diese Dienstleistung fallen Spesen und Kommissionen an.

3141.00 Unterhalt Dorfstrassen, F. 23'850 (17'000)

Nebst dem üblichen Unterhalt wie Belagsflicke, Bepflanzung Dorfbrunnen, etc. werden die Fussgängerstreifen neu gezeichnet.

6154 Strassenbeleuchtung

3141.00 Unterhalt Strassenbeleuchtung, Fr. 10'000 (2'000)

Auf den Strassenzügen im Winkel, Winkelstrasse und am Bach erfolgt der Umbau auf i-FUX-Leuchten 2x20 Watt.

6190 Werkbetrieb

3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Fr. 8'200 (1'000)

Der Salzstreuer wird ersetzt, Fr. 5'500 und ein neuer Freischneider angeschafft, Fr. 1'200.

3131.00 Planungen und Projektierungen, Fr. 3'000 (8'300)

Für die Standortevaluation des Werkhofes sind insgesamt Fr. 9'000 vorgesehen. Der Aufwand wird anteilmässig auf die Betriebe Werk, Forst und Abfallbeseitigung aufgeteilt.

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

3140.02 Unterhalt Netz und Reservoir, Fr. 13'0000 (3'500)

In der Niederdruckleitung wird eine Entlüftung mit Schieber eingebaut, zudem steht eine Revision der Regelventile an.

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung Fr. 58'963 (60'750)

Es kann eine Einlage in die Spezialfinanzierung getätigt werden.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

3140.00 Unterhalt Netz, Fr. 37'000 (24'000)

Im Gebiet Ringelweg und der Rossbodenstrasse wird das Trennsystem ausgebaut, Fr. 15'000. Die sanierten Leitungsstränge, die mit einem Schlauchliner ausgestattet sind, werden mittels Kanal-TV kontrolliert, Fr. 10'000.

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung, Fr. 19'517 (34'200)

Es kann eine Einlage in die Spezialfinanzierung getätigt werden.

7301 Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)

3131.00 Planungen und Projektierungen, Fr. 3'000 (8'300)

Für die Standortevaluation des Werkhofes sind insgesamt Fr. 9'000 vorgesehen. Der Aufwand wird anteilmässig auf die Betriebe Werk, Forst und Abfallbeseitigung aufgeteilt.

4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung Fr. 15'538 (16'540)

Es muss erneut eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung getätigt werden.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

3140.00 Bekämpfung Neophyten, Fr. 3'000 (0)

Der Einsatz für die Bekämpfung von Neophyten ist unter anderem auch eine Auflage aus der Gefährdungsanalyse.

7710 Friedhof und Bestattung

3111.00 Anschaffung Einrichtungen, Maschinen, Geräte, Fr. 4'500 (0)

Für die Erdbestattungen wird ein Sargwagen angeschafft.

3131.00 Projektierungen und Planungen, Fr. 10'000 (0)

Der Eingangsbereich zur Kirche soll neu gestaltet werden. Es ist geplant, ein Projekt von Architekt K. Erhard ausarbeiten zu lassen.

7900 Raumordnung (allgemein)

3131.00 Honorare Berater, Fachexperten, Fr. 19'000 (9'000)

Fortsetzung der Digitalisierung sämtlicher im Gemeindegebiet bestehenden

Quartierpläne (Folgepläne der Nutzungsplanung). Ein Teil der Arbeiten wird

im Rechnungsjahr ausgeführt, dafür haben wir Fr. 9'000 im Budget 2018 vorgesehen. Die Restkosten belaufen sich auf Fr. 19'000, Gesamtkosten Fr. 28'000. Vom Kanton erhalten wir einen Beitrag von Fr. 6'000, wovon wir die Hälfte bereits im Rechnungsjahr erhalten haben.

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

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

Alle Gemeinden sind daher verpflichtet, ihre strategische Ausrichtung der Siedlungsentwicklung für die nächste Planungsperiode sowie damit verbunden die zentralen Handlungen (Aufgaben, Projekte) in einem kommunalen räumlichen Leitbild festzuhalten.

Im Rechnungsjahr wird das Datenblatt, das als Grundlage für die Erarbeitung des Leitbildes dient, in Zusammenarbeit mit dem Raumplanungsbüro bereinigt. Das Datenblatt wird demnächst durch das Amt für Raumentwicklung (ARE) geprüft. In der Budgetposition sind Kosten für die Erarbeitung des Leitbildes, das Entwicklungskonzept, die Vorprüfung durch das ARE sowie die öffentliche Mitwirkungsaufgabe bis zur Bereitstellung des Erlasses enthalten. Darin enthalten sind auch die Kosten für das Durchführen einer Bevölkerungskonferenz.

4631.00 Entschädigung vom Kanton, Fr. 10'500 (3'000)

Für die Digitalisierung der Quartierpläne im Gemeindegebiet erhalten wir eine zweite Teilzahlung, Fr. 3'000. Die erste Tranche haben wir bereits im Rechnungsjahr erhalten.

Die zweite Teilzahlung an das kommunale räumliche Leitbild von Fr. 7'500 wird veranschlagt, Fr. 10'000 haben wir bereits im Rechnungsjahr erhalten.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8200 Forstwirtschaft

3131.00 Planungen und Projektierungen, Fr. 3'000 (8'300)

Für die Standortevaluation des Werkhofes sind insgesamt Fr. 9'000 vorgesehen. Der Aufwand wird anteilmässig auf die Betriebe Werk, Forst und Abfallbeseitigung aufgeteilt.

4310.00 Eigenleistungen für Investitionen, Fr. 7'000 (21'000)

Mit der Sanierung des Waldweges Sgai werden Eigenleistungen durch den Forstbetrieb von rund Fr. 7'000 erbracht.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

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

Gemäss Empfehlung des Verbandes der Gemeindesteuerämter, welcher in Zusammenarbeit mit der kantonalen Steuerverwaltung Budgetempfehlungen ausarbeitet, wird bei Gemeinden mit einer kleinen oder gar keiner Bevölkerungszunahme nur eine geringe Erhöhung der Erträge empfohlen. Im Hinblick auf das Steuerergebnis 2017 belassen wir den Steuerertrag analog den Budgetzahlen aus dem Vorjahr.

4001.00 Vermögenssteuern nat. Personen, Fr. 285'000 (280'000)

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

9101 Sondersteuern

4021.00 Liegenschaftensteuern, Fr. 270'000 (285'000)

Der Liegenschaftensteuerertrag wird den Erträgen der Jahresrechnung 2017 angeglichen. Im Budget 2018 wurde irrtümlich ein zu hoher Steuerertrag eingesetzt.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.01 Ressourcenausgleich RA, Fr. 347'200 (318'600)

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 Liegenschaftssteuern und Wasserzinsen. Gemäss Berechnung des Amtes für Gemeinden erhalten wir für das Jahr 2019 einen Ausgleich von Fr. 347'200.

9503 Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung

4120.01 Diverse Wasserzinsen, Fr. 36'500 (46'000)

Infolge Investitionstätigkeit des KW Zervreila werden im Voranschlagsjahr weniger Wasserzinsen erwartet.

9505 Konzessionen

4120.00 Kiesentnahme Vorderrhein, Fr. 5'000 (15'000)

Im Rechnungsjahr 2017 erhielten wir erstmals keine Entschädigung aus der Kiesentnahme, da das zugelieferte Material, die Menge des aus dem Rhein bezogenen Kiesmaterials überstieg. Wir budgetieren daher vorsichtig.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3110.00 Anschaffung Mobilien, Einrichtungen, Fr. 4'500 (0)

Einrichtung einer E-Bike-Ladestation auf dem Kunkelspass. Die Gesamtkosten liegen bei Fr. 9'000. Die Rhienergie AG beteiligt sich mit der Hälfte an den Kosten.

3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften, Fr. 65'500 (0)

Das Restaurant Überuf wird mit einer biologischen Kläranlage ausgestattet. Der Pachtzins des Restaurants wird in der Folge per 1. Januar 2020 angepasst.

2.2 Investitionsrechnung**6 VERKEHR****6150 Gemeindestrassen**

5010.06 Neugestaltung Dorfplatz, Fr. 40'000 (50'000)

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes infolge Baueinsprache im Rechnungsjahr nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2019 aufgenommen.

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

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zu-

gestimmt. Da die Realisierung des Projektes infolge Baueinsprache im Rechnungsjahr nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2019 aufgenommen.

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

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 2'100'000 für den Kauf von 35 Parkplätzen in der Gemeinschaftsparkieranlage Dorfplatz zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes infolge Baueinsprache im Rechnungsjahr nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2019 aufgenommen.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung

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

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes infolge Baueinsprache im Rechnungsjahr nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2019 aufgenommen.

7201 Abwasserbeseitigung

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

An der Gemeindeversammlung vom 8. Juni 2017 wurde dem Kreditbegehren über Fr. 1'215'000 für die Neugestaltung des Dorfplatzes inkl. Erschliessung zugestimmt. Da die Realisierung des Projektes infolge Baueinsprache im Rechnungsjahr nicht realisiert werden kann, wird die Position erneut ins Budget 2019 aufgenommen.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8200 Forstwirtschaft

5010.02 Sanierung Waldweg Sgai, Fr. 62'000 (0)

Der Waldweg Sgai ist in einem sehr schlechten Zustand. Die Wasserrinnen sind defekt. Die Fahrbahnoberfläche ist sehr ausgefahren, der Felsuntergrund kommt bereits zum Vorschein. Auf einer Strecke von 1'400 m wird die Fahrbahn durch Zufuhr von Koffermaterial und durch Brechen der Oberschicht instand gestellt. Neue Wasserrinnen werden montiert.

a) Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	707'060	49'200 657'860	760'760	54'050 706'710	749'983.34	50'162.79 699'820.55
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	169'180	120'560 48'620	112'750	100'050 12'700	112'671.41	108'896.30 3'775.11
2 BILDUNG Nettoaufwand	2'089'555	429'870 1'659'685	1'956'210	300'272 1'655'938	2'183'516.13	323'784.28 1'859'731.85
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	79'100	2'720 76'380	72'000	220 71'780	73'005.50	970.70 72'034.80
4 GESUNDHEIT Nettoaufwand	255'800	1'200 254'600	302'900	1'500 301'400	255'923.90	768.80 255'155.10
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	297'950	85'000 212'950	382'100	158'400 223'700	393'029.95	226'605.35 166'424.60
6 VERKEHR Nettoaufwand	642'120	341'900 300'220	616'800	309'500 307'300	665'277.31	374'931.75 290'345.56
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	625'676	471'131 154'545	562'955	465'860 97'095	583'275.04	498'278.04 84'997.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	839'414	581'190 258'224	852'414	595'250 257'164	776'195.69	686'712.74 89'482.95
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	167'093 3'543'958	3'711'051	103'870 3'580'830	3'684'700	487'105.40 3'521'767.52	4'008'872.92
Total Aufwand	5'872'948		5'722'759		6'279'983.67	
Total Ertrag		5'793'822		5'669'802		6'279'983.67
Aufwandüberschuss		79'126		52'957		
Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6 VERKEHR Nettoaussgaben	1'110'000		1'730'000	224'000 1'506'000	127'377.25	127'377.25
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaussgaben	245'000	155'000 90'000	523'250	482'600 40'650	1'031'789.15	921'029.65 110'759.50
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaussgaben	62'000	62'000				
Total Investitionsausgaben	1'417'000		2'253'250		1'159'166.40	
Total Investitionseinnahmen		155'000		706'600		921'029.65
Nettoinvestition		1'262'000		1'546'650		238'136.75
Überschuss Investitionsrechnung						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	707'060	49'200	760'760	54'050	749'983.34	50'162.79
	Nettoaufwand		657'860		706'710		699'820.55
0110	Legislative	19'560		18'610		19'508.30	
	Nettoaufwand		19'560		18'610		19'508.30
3000.00	Entschädigung Geschäftsprüfungskommission	4'800		4'800		4'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		5.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'750		1'800		1'710.70	
3130.00	Porti für Abstimmungen/Wahlen	2'000		1'800		2'145.10	
3132.00	Honorare externe Berater	10'800		10'000		10'800.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	200		200		446.80	
0120	Exekutive	145'040		131'540		155'495.69	
	Nettoaufwand		145'040		131'540		155'495.69
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	103'500		103'500		107'603.00	
3000.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-3'240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'400		8'100		8'419.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	140		140		134.35	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen, EDV					4'791.30	
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	18'500		5'000		18'540.85	
3134.00	Haftpflichtversicherung	3'000		3'000		2'967.50	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'200		1'200		1'213.30	
3170.01	Anlässe, Repräsentationen	9'000		9'000		13'523.85	
3170.02	Freier Kredit Gemeindevorstand	1'000		1'000		940.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		600		602.00	
0210	Gemeindeverwaltung	437'490	40'850	503'040	41'700	471'456.82	41'954.25
	Nettoaufwand		396'640		461'340		429'502.57
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	298'200		307'000		325'876.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	23'800		24'500		25'308.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'300		25'300		26'449.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900		900		932.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'800		1'728.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		2'500		1'904.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	650		350		3'428.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		9'256.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		695.50	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen, EDV			63'500		11'469.70	
3118.00	Anschaffung Software/Website	10'500		6'000		262.15	
3130.00	Telefon, Porti, Spesen Bank-/Postkonti	12'500		13'000		12'400.87	
3130.01	Gebührenbelastungen durch Dritte	9'000		12'000		7'842.40	
3130.02	Betreibungsgebühren	3'500		3'500		3'465.00	
3130.05	Entschädigung Scannen u. elektronische Archivierung	1'700		1'700			
3130.10	Entschädigung Bezug jur. Personen	1'400		1'400		1'469.85	
3130.20	Entschädigung Bezug Quellensteuern	2'750		2'250		3'245.00	
3130.30	Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	3'500		2'000		4'950.00	
3132.00	externe Fachberatung	1'000		1'000		500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Steuern	4'200		4'200		5'852.60	
3133.01	Web-Hosting	500		500		264.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	840		840		832.45	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen, EDV	23'500		19'800		23'143.50	
3170.00	Spesenentschädigungen	100		100			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				30.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	150	200		148.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			16'000		15'005.50
4240.00	Dienstleistungen für Dritte			1'500		1'565.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter			6'000		6'733.90
4611.01	Entschädigung Mitarbeit Quellensteuern			1'350		2'152.90
4611.02	Entschädigung AHV-Zweigstelle			1'800		1'841.20
4611.03	Entschädigung Einzug Mofagebühren			100	50	90.00
4612.00	Entschädigung Einzug Kirchensteuern			4'800	5'000	4'565.75
4910.00	Interne Verrechnung Personalkosten			10'000	10'000	10'000.00
0220	Bauverwaltung	17'870	8'000	21'170	12'000	7'858.50
	Nettoaufwand		9'870		9'170	14'118.53
3000.00	Entschädigung Baukommission	11'000		11'000		10'167.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250		250		241.63
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		13.05
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	6'000		6'000		7'731.15
3158.00	Unterhalt Bauverwaltungssoftware			3'700		3'228.10
3170.00	Spesenentschädigungen	600		200		596.10
4210.00	Baubewilligungsgebühren		8'000		12'000	6'220.00
4240.00	Benützungsgebühr für Benützung von öffentlichem Grund					1'638.50
0260	Region	16'700		16'000		11'167.50
	Nettoaufwand		16'700		16'000	11'167.50
3612.00	Region Imboden Geschäftsstelle	16'700		16'000		11'167.50
0290	Verwaltungsliegenschaften	70'400	350	70'400	350	70'378.00
	Nettoaufwand		70'050		70'050	70'027.96
3134.00	Sachversicherungsprämien, amtl. Gebühren	2'700		2'700		2'678.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	24'700		24'700		24'700.00
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	43'000		43'000		43'000.00
4470.00	Pachtzins Dorfplatz (Swisscom)		350		350	350.04
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	169'180	120'560	112'750	100'050	112'671.41
	Nettoaufwand		48'620		12'700	3'775.11
1110	Polizei	9'000	1'100	10'000	1'200	8'683.20
	Nettoaufwand		7'900		8'800	7'531.20
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	9'000		10'000		8'683.20
4270.00	Bussen		1'100		1'200	1'152.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'500		1'500	25'000	1'575.00
	Nettoaufwand		1'500			32'007.26
	Nettoertrag			23'500		30'432.26
3611.00	Amtliche Schätzungen	1'500		1'500		1'575.00
4602.00	Grundbuchamt Gebührenertrag				25'000	32'007.26
1406	Zivilstandsamt	9'300		10'800		5'323.65
	Nettoaufwand		9'300		10'800	5'323.65
3612.00	Zivilstandsamt	9'300		10'800		5'323.65

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1407	Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		6'500	4'000	8'000		6'701.99
	Nettoertrag	6'500		4'000		6'701.99	
3612.00	Betriebsbeitrag Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden			4'000			
4612.00	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		6'500		8'000		6'701.99
1409	Vermessung	3'100		3'900		4'129.90	
	Nettoaufwand		3'100		3'900		4'129.90
3612.00	amtliche Vermessung	3'100		3'900		4'129.90	
1500	Feuerwehr (allgemein)	65'080	64'160	65'260	50'400	66'753.11	51'925.00
	Nettoaufwand		920		14'860		14'828.11
3053.00	Unfallversicherung Feuerwehrendienstleistende	360		360		356.00	
3099.00	Abschlussabend Feuerwehr	500		500		200.00	
3120.02	Energie, Wasser	5'200		5'200		4'032.35	
3130.00	Telefon inkl. Alarmierung	300		300		304.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	350		350		342.00	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'070		1'750		867.85	
3144.00	Unterhalt Feuerwehrlokal	200				53.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					277.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'500		11'500		11'500.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	3'000		3'000		4'160.00	
3612.00	Zusammenarbeit Feuerwehrdienst EMS	41'000		41'000		40'947.48	
3612.01	Feuerwehreinsätze					3'008.88	
3636.00	Entschädigung an Samariterverein	1'000		1'000		630.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		250		64.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		50		9.70	
4200.00	Feuerwehropflichtersatz		55'000		47'000		48'525.00
4470.00	Mietzins Räume FW-Lokal		9'160		3'400		3'400.00
1610	Schiesswesen	60'400	32'700	390	250	550.40	300.00
	Nettoaufwand		27'700		140		250.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		390		383.90	
3144.00	Unterhalt Schiessanlage					166.50	
3144.01	Sanierung Altlasten Laufhasenanlage	60'100					
4240.00	Benützungsgebühren		300		250		300.00
4610.00	Entschädigung vom Bund		21'600				
4611.00	Entschädigung vom Kanton		10'800				
1620	Zivilschutz (allgemein)	18'700	16'100	16'900	15'200	17'053.65	16'810.05
	Nettoaufwand		2'600		1'700		243.60
3090.00	Kurse und Übungen	7'000		6'000		6'732.85	
3120.01	Wasser, Energie, Heizung	5'400		5'000		5'395.50	
3130.00	Telefon	300		300		305.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'168.15	
3140.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	1'000		1'000			
3144.00	Unterhalt Sirenen-/Funkanlage	2'100		2'000		2'103.20	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'600		1'300		1'320.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		28.90	
4240.00	Benützungsgebühren Zivilschutzanlage		3'700		3'000		3'774.00
4470.00	Mietzins ZS-Räume Alig		1'200		1'200		1'200.00
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		8'200		8'000		8'836.05
4631.00	Unterhaltspauschale		3'000		3'000		3'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab				8'602.50	
	Nettoaufwand					8'602.50
3000.00	Gemeindeführungsstab					
3130.00	Katastrophenorganisation				8'602.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen					
2	BILDUNG	2'089'555	429'870	1'956'210	300'272	2'183'516.13
	Nettoaufwand		1'659'685		1'655'938	1'859'731.85
2110	Kindergarten	200'050	40'160	170'800	32'650	204'834.77
	Nettoaufwand		159'890		138'150	156'154.24
3020.00	Löhne Lehrpersonen			158'000		170'104.92
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)			-21'600		-2'368.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			11'300		13'485.07
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			8'600		8'927.67
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			450		502.03
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			900		1'051.83
3090.00	Aus- und Weiterbildungen			700		170.00
3091.00	Personalwerbung			1'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand			200		309.60
3104.00	Lehrmittel			2'000		2'457.65
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial			450		585.70
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte			1'200		128.95
3130.01	Telefon			400		415.95
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte			200		106.55
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte			1'000		1'145.80
3636.00	Pädagogisch-therapeutische Massnahmen			6'000		7'811.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter					402.50
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale			20'160		18'200
4611.01	Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale			20'000		14'450
2120	Primarstufe	764'950	106'100	659'600	79'200	580'267.61
	Nettoaufwand		658'850		580'400	503'767.21
3020.00	Löhne Lehrpersonen			514'000		473'484.58
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-12'824.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			41'200		37'236.36
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			34'600		30'655.68
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			1'500		1'427.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'900		2'691.26
3090.00	Aus- und Weiterbildungen			5'000		1'690.00
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500		1'333.20
3104.00	Lehrmittel			8'500		7'121.70
3104.01	Schulmaterial Werken			2'300		1'032.45
3104.02	Schulmaterial Handarbeit			1'500		1'450.35
3104.03	Schülerbibliothek			1'000		905.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial			14'000		14'054.13
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte					
3111.00	Anschaffung Maschinen					2'745.00
3111.01	Anschaffung Turngeräte			4'000		1'525.10
3113.00	Anschaffung Hardware					
3130.01	Telefon			1'000		976.70
3130.02	Dienstleistungen Dritter			11'000		250.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	3'000		2'500		3'424.75	
3151.01	Unterhalt Turngeräte	500		500		1'803.10	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager, Projekte	7'000		7'000		5'512.90	
3171.02	Zeitschrift Schualbox	1'600		1'600		816.05	
3636.00	Pädagogisch-therapeutische Massnahmen	1'000		4'000		2'956.60	
4260.00	Rückerstattungen						364.00
4260.01	Rückerstattungen Schüler		1'500		1'000		1'726.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton Regelschulpauschale		57'600		54'700		50'415.40
4611.01	Entschädigung vom Kanton Sonderpädagogikpauschale		18'000		17'100		15'920.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		29'000		6'400		8'075.00
2130	Oberstufe	496'820	13'400	483'420	13'000	494'586.65	12'172.10
	Nettoaufwand		483'420		470'420		482'414.55
3612.00	Kostenanteil Oberstufenschule Felsberg	392'600		379'200		390'366.65	
3634.00	Schülertransporte Oberstufe	104'220		104'220		104'220.00	
4611.00	Entschädigung vom Kanton Schülertransporte		13'400		13'000		12'172.10
2140	Musikschulen	18'000		17'000		13'824.60	
	Nettoaufwand		18'000		17'000		13'824.60
3612.00	Beitrag Musikschule Domat/Ems Felsberg	18'000		17'000		13'824.60	
2170	Schulliegenschaften	494'050	240'104	516'850	147'460	773'504.73	162'926.75
	Nettoaufwand		253'946		369'390		610'577.98
3010.00	Löhne Betriebspersonal	103'500		102'900		107'160.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'100		8'050		8'178.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500		8'500		8'550.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250		300		312.08	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		465.47	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200				224.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'700		6'300		6'737.85	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	3'300		15'700		35'140.55	
3120.00	Wasser, Abwasser, Kehricht	13'500		14'700		13'123.45	
3120.01	Energie	19'500		19'000		19'556.50	
3120.02	Heizkosten	30'000		29'000		31'026.45	
3130.00	Telefon	850		600		856.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen	20'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100		5'000		5'017.65	
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	4'200		4'200		5'627.65	
3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften	12'550		27'000		11'883.35	
3144.01	Unterhalt Heizungs-/Sanitäranlagen	21'500		38'500		23'264.30	
3150.00	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	500		1'500		3'486.65	
3151.00	Unterhalt Turnanlagen					1'654.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	204'900		204'900		204'900.00	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten					250'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000		27'000		32'044.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'200		3'200		4'293.85	
4240.00	Benützungsgebühren		5'500		6'500		5'756.90
4240.10	Abgabe Fernwärme		4'100		4'100		4'141.85
4470.00	Mietzinsen UG Turnhalle		23'640		23'640		23'640.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.10	Mietzinsen ehemaliges Primarschulhaus		74'564		8'000		24'168.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnung		10'200		10'920		10'920.00
4830.40	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		49'800		22'000		22'000.00
4910.00	Interne Verrechnung Abwart/OQ-Meister		300		300		300.00
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten		72'000		72'000		72'000.00
2180	Tagesbetreuung	16'405	5'806	16'120	5'162	2'391.27	1'792.00
	Nettoaufwand		10'599		10'958		599.27
3020.00	Löhne Betreuungspersonen	14'000		13'700		1'710.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'100		1'100		137.74	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	40		40		7.94	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	65		80		10.24	
3105.00	Lebensmittel Mittagstisch	1'200		1'200		524.75	
4260.00	Elternanteil Mittagstisch		4'780		4'250		1'792.00
4611.00	Entschädigung Kanton Mittagstisch		1'026		912		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	74'750	24'300	68'740	22'800	63'323.55	21'712.50
	Nettoaufwand		50'450		45'940		41'611.05
3000.00	Entschädigung Schulrat	10'800		10'800		10'800.00	
3010.01	Löhne Schulleitung	37'200		37'300		37'268.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'500		3'500		3'460.80	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'960		4'400		4'382.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110		110		124.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	180		130		160.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		300.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000		2'475.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		419.20	
3100.00	Büromaterial	500		500		166.65	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'000		2'000		279.85	
3118.00	Anschaffung Software/Website	16'500		6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		2'448.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'037.40	
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung		24'300		22'800		21'712.50
2192	Volksschule Sonstiges	530		530		497.70	
	Nettoaufwand		530		530		497.70
3053.00	Unfallversicherung Schüler	400		400		367.70	
3134.00	Betriebshaftpflichtversicherung	130		130		130.00	
2200	Sonderschulen	23'050		15'400		14'679.00	
	Nettoaufwand		23'050		15'400		14'679.00
3612.00	Beiträge an Heime und Schulen	23'050		15'400		14'679.00	
2300	Berufliche Grundbildung	950		2'250		1'325.00	
	Nettoaufwand		950		2'250		1'325.00
3612.00	Schulgelder an Berufsschulen	950		2'250		1'325.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen			5'500		34'281.25	
	Nettoaufwand				5'500		34'281.25
3612.00	Kostenanteil Untergymnasium			5'500		34'281.25	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	79'100	2'720	72'000	220	73'005.50	970.70
	Nettoaufwand		76'380		71'780		72'034.80
3290	Kultur, übriges	13'100		13'100		12'452.65	750.70
	Nettoaufwand		13'100		13'100		11'701.95
3170.00	Bundesfeier	4'000		4'000		2'534.00	
3500.00	Einlage in Spezialfinanzierung					750.70	
3636.00	Beiträge an kulturelle Institutionen	2'000		2'000		1'560.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'388.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100		219.45	
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	4'000		4'000		4'000.00	
4390.00	übr. Ertrag, Auflösung Männerchor Tamins						750.70
3410	Sport	21'000		21'000		23'250.00	
	Nettoaufwand		21'000		21'000		23'250.00
3636.00	Beiträge an Vereine und Sportveranstaltungen	1'000		1'000		3'250.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten	20'000		20'000		20'000.00	
3420	Freizeit	43'500	220	37'400	220	35'991.15	220.00
	Nettoaufwand		43'280		37'180		35'771.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3140.01	Unterhalt Feuerstellen	500		500			
3141.00	Unterhalt Wanderwege	2'000		3'000		3'159.10	
3144.00	Unterhalt Infostand Unesco	500		500		809.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'900		12'800		12'800.00	
3634.00	Beitrag an BAW	200		200		200.00	
3636.00	Beitrag an Ferienpass	500		500		500.00	
3636.01	Beitrag an Jugendarbeit	1'000		1'000		493.30	
3910.00	Interne Verrechnung Spielplätze	8'000		1'000		1'387.00	
3910.03	Interne Verrechnung Wanderwege	14'000		14'500		13'698.50	
3910.04	Interne Verrechnung Jagd Hochsitze	700		500		621.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	2'200		1'900		2'322.55	
4240.00	Benützungsgebühren Krautgärten		220		220		220.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'500	2'500	500		1'311.70	
	Nettoaufwand				500		1'311.70
	Nettoertrag	1'000					
3140.00	Unterhalt Kirchturm, Geläute	1'500		500		1'311.70	
4240.00	Benützungsgebühren		2'500				
4	GESUNDHEIT	255'800	1'200	302'900	1'500	255'923.90	768.80
	Nettoaufwand		254'600		301'400		255'155.10
4110	Spitäler	120'000		137'000		109'326.75	
	Nettoaufwand		120'000		137'000		109'326.75
3612.00	Betriebsbeitrag an Spitalregion	120'000		137'000		109'326.75	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	105'400		120'400		106'300.70	
	Nettoaufwand		105'400		120'400		106'300.70
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	100'000		115'000		100'900.70	
3660.00	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	5'400		5'400		5'400.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	25'200		41'500		36'864.15	
	Nettoaufwand		25'200		41'500		36'864.15
3612.01	Spitex	25'000		41'300		36'664.15	
3636.00	Beitrag an Samariterverein	200		200		200.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	5'200	1'200	4'000	1'500	3'432.30	768.80
	Nettoaufwand		4'000		2'500		2'663.50
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	4'600		3'500		2'852.30	
3130.01	Schularzt Untersuchungen	600		500		580.00	
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		1'200		1'500		768.80
5	SOZIALE SICHERHEIT	297'950	85'000	382'100	158'400	393'029.95	226'605.35
	Nettoaufwand		212'950		223'700		166'424.60
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	21'400	13'900	24'900	8'400	19'466.00	8'400.00
	Nettoaufwand		7'500		16'500		11'066.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	21'400		24'900		19'466.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		13'900		8'400		8'400.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	6'500		6'500		935.30	
	Nettoaufwand		6'500		6'500		935.30
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	6'500		6'500		935.30	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	138'300	65'600	224'900	147'000	245'489.95	203'678.60
	Nettoaufwand		72'700		77'900		41'811.35
3621.00	Beitrag an Kanton	7'800		9'900		6'465.10	
3637.00	Materielle Hilfe	130'500		215'000		239'024.85	
4260.00	Rückerstattung materielle Hilfe		12'000		10'000		48'415.60
4610.00	Entschädigungen vom Bund		53'600		137'000		147'255.00
4621.00	Lastenausgleich Soziales SLA						8'008.00
5790	Fürsorge	63'850	5'500	60'900	3'000	76'984.05	14'526.75
	Nettoaufwand		58'350		57'900		62'457.30
3611.01	Beitrag Integrationsförderung	1'950		1'900		1'945.45	
3611.10	Beitrag an Sozialdienst Chur	56'400		56'000		55'782.95	
3637.00	Krankenkassenprämien	5'500		3'000		19'255.65	
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien		5'500		3'000		14'526.75
5791	Berufsbeistandschaft Region Imboden	67'000		64'000		49'374.65	
	Nettoaufwand		67'000		64'000		49'374.65
3612.00	Berufsbeistandschaft Region Imboden	67'000		64'000		49'374.65	
5920	Hilfsaktionen	900		900		780.00	
	Nettoaufwand		900		900		780.00
3636.00	Beiträge an private Institutionen	900		900		780.00	
6	VERKEHR	642'120	341'900	616'800	309'500	665'277.31	374'931.75
	Nettoaufwand		300'220		307'300		290'345.56
6150	Gemeindestrassen	315'310	52'000	304'940	42'000	368'288.56	52'698.75
	Nettoaufwand		263'310		262'940		315'589.81
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500		514.00	
3130.00	Kunkelfahrbewilligungen Spesen, Kommission	3'500				3'491.41	
3141.00	Unterhalt Dorfstrassen	23'850		17'000		26'177.10	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Unterhalt Kunkelsstrasse	43'500		47'000		43'836.15	
3141.02	Schneeräumung	13'000		13'000		15'127.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	100'460		98'440		96'410.00	
3301.30	Ausserordentliche Abschreibungen Tiefbauten					16'721.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dorfstrassen	53'000		53'000		64'402.50	
3910.01	Interne Verrechnung Kunkelsstrasse	32'500		31'500		32'968.00	
3910.02	Interne Verrechnung Schneeräumung	20'000		20'000		35'646.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Dorfstrassen	10'000		10'000		14'469.10	
3920.01	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Kunkelsstrasse	7'500		7'500		9'150.35	
3920.02	Interne Verrechnung von Fahrzeugen Schneeräumung	7'000		7'000		9'375.00	
4240.00	Kunkelsfahrbewilligungen		50'000		40'000		50'698.75
4260.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		2'000.00
6153	Parkplatzbewirtschaftung	3'300	27'000	3'300	27'000	1'396.85	27'032.70
	Nettoertrag	23'700		23'700		25'635.85	
3131.00	Parkierungskonzept	2'000		2'000			
3141.00	Unterhalt Parkplätze	800		800		886.85	
3150.00	Unterhalt Parkuhren	300		300			
3158.00	Supportgebühren App Parkplätze	200		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					510.00	
4240.00	Parkgebühren		27'000		27'000		27'032.70
6154	Strassenbeleuchtung	27'960		19'460		18'059.15	
	Nettoaufwand		27'960		19'460		18'059.15
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	5'000		6'000		4'958.50	
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'000		2'000		1'640.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	12'960		11'460		11'460.00	
6190	Werkbetrieb	261'200	231'700	254'750	209'300	243'182.83	264'806.30
	Nettoaufwand		29'500		45'450		
	Nettoertrag					21'623.47	
3010.00	Löhne Betriebspersonal	185'100		182'700		177'552.00	
3050.00	AG-Beiträge, AHV, IV, EO, ALV	14'900		14'700		14'188.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'350		19'100		18'505.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000		5'000		4'749.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		763.05	
3099.00	Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	1'000		1'000		996.90	
3099.01	übriger Personalaufwand	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		8'540.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'200		1'000		1'512.65	
3130.00	Telefon	600		500		626.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen	3'000		8'300			
3134.01	Fahrzeugversicherungen	2'800		2'800		2'804.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'000		7'000		9'318.08	
3636.00	Beitrag Arbeitssicherheit Schweiz	450		450		444.00	
3920.00	Interne Verrechnung Raumkosten Werkhof	3'700		4'100		3'181.10	
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		6'000		2'500		9'147.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter						23.80
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen						2'540.00
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		195'000		178'450		212'715.00
4920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		30'700		28'350		40'380.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regionalverkehr	34'350	31'200	34'350	31'200	34'349.92	30'394.00
	Nettoaufwand		3'150		3'150		3'955.92
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	28'350		28'350		28'349.92	
3635.00	Nachtbus Chur-Tamins	6'000		6'000		6'000.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		31'200		31'200		30'394.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	625'676	471'131	562'955	465'860	583'275.04	498'278.04
	Nettoaufwand		154'545		97'095		84'997.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	134'193	134'193	138'210	138'210	146'976.65	146'976.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		365.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			2'000		1'288.55	
3120.00	Energie Pumpanlage Ried / Reservoir Girsch	11'000		10'000		14'465.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		18'000		811.20	
3130.01	Telefon	1'200		1'200		964.15	
3131.00	Nachführung Leitungskataster	4'500		4'100		3'130.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	350		350		323.30	
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	13'000		3'500		80'851.60	
3140.02	Unterhalt Hydranten	6'870		4'000		3'522.10	
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	500		3'000		1'732.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'048.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'310		1'750		2'950.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	58'963		60'750			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		25'000		31'599.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'500		3'500		3'923.60	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen			60			
4240.00	Wassergebühren		134'000		134'000		135'140.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung						7'634.70
4631.00	Beiträge vom Kanton				4'000		4'008.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen		193		210		193.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	189'000	189'000	189'000	189'000	189'621.60	189'621.60
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Geräte					1'075.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					90.90	
3131.00	Nachführung Leitungskataster	4'100		4'100		2'506.25	
3140.00	Unterhalt Netz	37'000		24'000		15'495.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'969.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten			2'800		300.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	19'517		34'200		58'127.18	
3614.00	Betriebsbeitrag ZRAI	115'000		110'000		94'147.32	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000		9'000		10'644.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700		700		1'239.25	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	1'683		4'200		4'026.00	
4240.00	ARA-Gebühren		94'500		94'500		94'421.80
4240.01	Kanalisations-Gebühren		94'500		94'500		95'199.80
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'500		2'500		1'931.15	
	Nettoaufwand		2'500		2'500		1'931.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Hundekotsäcke)	1'000		1'000		646.90	
3612.00	Tierkörperentsorgung	1'200		1'200		1'284.25	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200			
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		100			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	137'438	134'438	143'950	135'650	160'179.79	160'179.79
	Nettoaufwand		3'000		8'300		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3111.00	Anschaffung Kehrichtsäcke					10'850.49	
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter					373.00	
3130.00	Grüngutentsorgung	20'000		25'000		31'713.95	
3130.01	Sperrgutentsorgung	15'000		15'000		17'214.35	
3130.02	Übrige Entsorgung	2'000		2'000		1'716.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen	3'000		8'300			
3140.01	Unterhalt					1'528.30	
	Abfallbeseitigungseinrichtungen						
3143.01	Unterhalt Molok	2'000		2'000		1'950.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte			100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	5'000		4'900		4'900.00	
3612.00	Beitrag an AVM	58'000		57'000		58'444.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000		24'000		25'450.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	5'000		5'000		6'027.55	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	238		250		5.00	
4240.00	Gebührenkehrrichtsäcke		51'000		51'000		52'644.20
4240.01	Containergebühren		8'000		9'000		7'284.50
4240.02	Grundgebühren		56'000		55'000		56'879.80
4240.03	Gebühren aus Sperrgutentsorgung		800		1'000		735.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'100		3'100		3'191.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		15'538		16'540		39'444.54
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen				10		
7410	Gewässerverbauungen	15'470		34'900		46'582.70	
	Nettoaufwand		15'470		34'900		46'582.70
3140.00	Unterhalt Bäche	3'500		24'500		34'018.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'570					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		9'424.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	2'400		2'400		3'139.85	
7420	Steinschlagverbauungen	21'100		15'500		1'642.25	
	Nettoaufwand		21'100		15'500		1'642.25
3143.00	Unterhalt Steinschlagverbauungen	3'000					
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	14'800		14'400		900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		1'000		690.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	300		100		52.25	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	7'760		4'760		3'626.60	
	Nettoaufwand		7'760		4'760		3'626.60
3140.00	Bekämpfung Neophyten	3'000				302.50	
3614.00	Beitrag Tierheim Arche	860		860		864.00	
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Fischerverein)	200		200		200.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		2'116.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	700		700		144.10	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	32'365	3'000	22'285	3'000	15'036.10	1'500.00
	Nettoaufwand		29'365		19'285		13'536.10
3010.00	Löhne Betriebspersonal	4'500		4'500		4'471.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	40		50		33.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		15		38.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25		20		26.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100				46.90	
3111.00	Anschaffung Einrichtungen, Maschinen, Geräte	4'500					
3130.01	Beschriftung Urnenplatten	1'300		1'300		650.00	
3131.00	Projektierungen und Planungen	10'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	160		200		179.55	
3140.00	Unterhalt Friedhof	8'000		12'500		4'424.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500		4'181.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	200		200		983.25	
4240.00	Gebühren für Urnengräber		3'000		3'000		1'500.00
7900	Raumordnung (allgemein)	85'850	10'500	11'850		17'678.20	
	Nettoaufwand		75'350		11'850		17'678.20
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	19'000		9'000		14'828.20	
3131.01	Kommunales räumliches Leitbild KRL	64'000					
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	2'700		2'700		2'700.00	
3632.00	Beiträge an regionale Richtplanung	150		150		150.00	
4631.00	Entschädigung vom Kanton		10'500				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	839'414	581'190	852'414	595'250	776'195.69	686'712.74
	Nettoaufwand		258'224		257'164		89'482.95
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	3'850	3'400	3'850	3'400	3'777.90	3'393.00
	Nettoaufwand		450		450		384.90
3199.00	Schädlingsbekämpfung					16.00	
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	3'600		3'600		3'533.00	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	250		250		228.90	
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds		3'400		3'400		3'393.00
8180	Alpwirtschaft	115'405	33'200	112'305	32'600	104'412.88	40'300.40
	Nettoaufwand		82'205		79'705		64'112.48
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200		200		183.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV / Unfallvers.	5		5		5.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'300		2'233.10	
3140.00	Unterhalt Alpen und Weiden	15'000		8'000		7'369.15	
3141.00	Unterhalt Alp- und Feldwege	10'500		7'000		13'112.85	
3143.00	Unterhalt Wasserversorgung Alpen	1'000		1'000		1'181.10	
3144.00	Unterhalt Alpgebäude	3'000		2'000		1'723.00	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen	500		500		1'015.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	20'800		20'800		20'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'000		62'000		49'620.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	8'300		8'500		7'169.10	
4240.00	Weidetaxen		6'000		6'000		5'936.50

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Sömmerungsbeiträge		15'600		16'000		10'722.90
4470.00	Mietzins Hirtenhütte Girsch (Egle)		1'000		1'000		1'000.00
4470.01	Mietzins Balsurahütte (Seifert)		350		350		350.00
4470.02	Mietzins Hirtenhütte Calanda (von Tscharner)		350		350		350.00
4470.03	Mietzins Hirtenhütte Oberkunkels (Farrèr)		450		450		450.00
4470.04	Mietzins Hirtenhütte Hinteralp (Züger)		650		650		650.00
4470.05	Mietzins Grossalp (Vetsch u. Co.)		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		6'000		5'000		18'041.00
8200	Forstwirtschaft	708'050	544'590	724'150	559'250	655'895.91	643'019.34
	Nettoaufwand		163'460		164'900		12'876.57
3010.00	Löhne Betriebspersonal	360'400		356'100		340'229.40	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-3'760.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	28'600		28'200		25'476.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	24'500		22'500		20'152.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'900		16'700		15'777.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'550		1'500		1'491.10	
3099.00	Dienstkleider, Mittagsentschädigungen	10'900		8'900		12'303.80	
3099.01	Übriger Personalaufwand	5'200		5'900		5'511.80	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'600		1'277.10	
3101.00	Treibstoffe	18'500		16'000		18'179.25	
3101.01	Verbrauchsmaterial, Baustoffe	9'200		9'200		9'040.00	
3101.02	Pflanzen	2'400		2'200		1'139.65	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'800		20'000		12'661.15	
3130.00	Holzerntearbeiten durch Dritte	142'800		138'000		100'513.29	
3130.01	Kulturarbeiten durch Dritte	5'000		5'000		6'322.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen	3'000		8'300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		650		531.75	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	7'500		7'500		7'241.30	
3140.00	Unterhalt Werkhof	7'400		7'000		6'362.20	
3141.00	Unterhalt Waldwege	7'000		14'500		12'632.05	
3150.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	2'500		2'500		1'328.07	
3150.01	Unterhalt Forstschlepper	9'000		22'000		25'300.10	
3150.02	Unterhalt Toyota Land Cruiser	2'800		2'000		989.00	
3150.03	Unterhalt Fiat Panda	1'200		1'400		245.20	
3150.04	Unterhalt Pickup Nissan	1'400		1'400		3'229.70	
3150.05	Unterhalt Anhänger	1'000		1'000		5'605.90	
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	4'500		3'000		4'443.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					20.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Gemeindewaldungen	300		300		300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'400		2'400		2'400.00	
3499.00	Skonto auf Holzverkäufe	500		500		283.95	
3612.00	Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	5'700		5'700		4'615.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500		6'000		8'932.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	500		200		120.00	
3920.01	Interne Verrechnung Raumkosten	5'000		5'000		5'000.00	
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		14'000		14'000		42'121.40
4250.00	Stammholzverkäufe		173'040		179'200		130'832.84
4250.01	Industrieholzverkäufe		3'500		3'500		4'837.30
4250.02	Brennholzverkäufe		34'600		34'600		62'789.25
4250.03	Nebennutzungen		3'900		4'200		3'483.85
4260.00	Rückerstattungen		3'900		3'600		3'996.40

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen		7'000		21'000		22'376.75
4611.00	Kantonsbeiträge Pflege, Nutzung, Schäden		162'150		151'250		221'517.60
4611.01	Kantonsbeitrag Förstergehalt		14'200		14'200		15'884.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		103'200		106'500		109'153.00
4920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		21'400		23'100		22'845.75
4920.01	Interne Verrechnung Raumkosten		3'700		4'100		3'181.10
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	167'093	3'711'051	103'870	3'684'700	487'105.40	4'008'872.92
	Nettoertrag	3'543'958		3'580'830		3'521'767.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	8'800	2'535'000	11'000	2'510'000	4'464.95	2'455'811.40
	Nettoertrag	2'526'200		2'499'000		2'451'346.45	
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine)	8'000		10'000		5'623.30	
3181.01	Steuererlasse	800		1'000		495.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-1'653.55	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen		2'070'000		2'070'000		1'993'278.55
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen		285'000		280'000		279'775.00
4002.00	Quellensteuern		110'000		90'000		109'200.15
4010.00	Steuern jur. Personen		70'000		70'000		73'557.70
9101	Sondersteuern		446'200		461'000		684'036.45
	Nettoertrag	446'200		461'000		684'036.45	
4021.00	Liegenschaftsteuern		270'000		285'000		265'621.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		40'000		40'000		56'693.70
4023.01	Handänderungssteuern		130'000		130'000		327'792.75
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern						27'801.00
4033.00	Hundesteuern		6'200		6'000		6'128.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	500	347'200	1'000	318'600	108.00	337'955.00
	Nettoertrag	346'700		317'600		337'847.00	
3621.00	Beitrag an kant. Finanzausgleich	500		1'000		108.00	
4621.01	Ressourcenausgleich RA		347'200		318'600		337'955.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	2'100	263'750	2'050	273'250	2'076.00	280'881.22
	Nettoertrag	261'650		271'200		278'805.22	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	2'100		2'050		2'076.00	
4120.00	Wasserzins KWR		180'000		180'000		186'312.85
4120.01	Diverse Wasserzinsen		36'500		46'000		47'107.12
4120.02	Wasserkonzession Gisibelquelle		30'000		30'000		30'074.00
4120.03	Wasserkonzession Dorfbach		250		250		250.00
4120.04	Konzessionsenergie KWR		17'000		17'000		17'137.25
9505	Konzessionen		24'000		34'000		18'636.95
	Nettoertrag	24'000		34'000		18'636.95	
4120.00	Kiesentnahme Vorderrhein		5'000		15'000		
4120.01	Durchleitungsabgabe Beanspruchung öff. Grund		19'000		19'000		18'636.95

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	80'093	57'671	82'420	59'260	71'099.95	111'832.25
	Nettoaufwand		22'422		23'160		
	Nettoertrag					40'732.30	
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	100		100		3.65	
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	75'800		78'000		67'105.85	
3420.00	Kapitalverwaltung (Depotgebühren)	3'500		3'500		3'381.90	
3499.00	Vergütungszinsen	500		600		415.55	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	193		220		193.00	
4401.00	Verzugszinsen		10'000		9'000		10'189.25
4420.00	Zinsen Wertschriften		45'750		45'750		97'612.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen		1'921		4'510		4'031.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	75'600	35'930	7'400	27'290	14'217.40	118'346.00
	Nettoaufwand		39'670				
	Nettoertrag			19'890		104'128.60	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Einrichtungen	4'500				2'368.45	
3132.00	Honorare Beratungen, Provisionen					2'660.05	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	65'500					
3431.00	Unterhalt Liegenschaften	1'500		2'500		3'263.35	
3439.00	Versicherungen, Energie, Wasser, aml. Gebühren	2'500		3'200		1'397.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		3'970.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	100		200		557.90	
4411.00	realisierte Gewinne aus Verkäufen Sachanlagen FV						88'128.00
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		15'000		15'000		15'000.00
4430.30	Diverse Pachtzinse		150		150		150.00
4430.40	Baurechtszinsen		3'300		3'300		3'348.00
4430.50	Mietzins Militärküche		5'040		5'040		5'040.00
4430.81	Mietzins OG Bündte		8'640				2'880.00
9690	Finanzvermögen					900.00	35.00
	Nettoaufwand						865.00
3440.00	Abwertungen Wertschriften					900.00	
4440.00	Aufwertungen Wertschriften						35.00
9710	Rückverteilungen		1'300		1'300		1'338.65
	Nettoertrag	1'300		1'300		1'338.65	
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'300		1'300		1'338.65
9990	Abschluss					394'239.10	
	Nettoaufwand						394'239.10
9000.00	Ertragsüberschuss					394'239.10	
	Total Aufwand	5'872'948		5'722'759		6'279'983.67	
	Total Ertrag		5'793'822		5'669'802		6'279'983.67
	Aufwandüberschuss		79'126		52'957		
	Ertragsüberschuss						

b) Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	1'110'000		1'730'000	224'000	127'377.25	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'506'000		127'377.25
6150	Gemeindestrassen	1'110'000		1'680'000	224'000	127'377.25	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'456'000		127'377.25
5010.06	Neugestaltung Dorfplatz	40'000		50'000		2'530.45	
5010.07	Postautowendeplatz			560'000			
5010.10	Neubau Werkleitungen Riedstrasse-Tschiplatta					92'192.50	
5010.11	Strassenkörper Dorfplatz	70'000		70'000			
5010.12	Sanierung Rüefa/Cartschitscha					32'654.30	
5040.01	Tiefgarage Dorfplatz	1'000'000		1'000'000			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				224'000		
6154	Strassenbeleuchtung			50'000			
	Nettoausgaben				50'000		
5010.00	Sanierung Strassenbeleuchtung			50'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	245'000	155'000	523'250	482'600	1'031'789.15	921'029.65
	Nettoausgaben		90'000		40'650		110'759.50
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	120'000	70'000	188'250	190'000	139'204.40	35'385.90
	Nettoausgaben		50'000				103'818.50
	Nettoeinnahmen			1'750			
5031.11	Werkleitungen Dorfplatz	120'000		120'000			
5031.15	Erschliessung QP-Gebiet Wasserschmitten			68'250			
5061.00	Betriebswarte Wasserversorgung					139'204.40	
6370.00	Anschlussgebühren		70'000		190'000		35'385.90
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	125'000	85'000	193'000	275'000	45'140.65	47'770.95
	Nettoausgaben		40'000				
	Nettoeinnahmen			82'000		2'630.30	
5032.10	Sanierung Werkleitungen ZRAI					45'140.65	
5032.11	Werkleitungen Dorfplatz	125'000		125'000			
5032.15	Erschliessung QP-Gebiet Wasserschmitten			68'000			
6370.00	Anschlussgebühren		85'000		275'000		47'770.95
7410	Gewässerverbauungen			63'000			
	Nettoausgaben				63'000		
5030.00	Bachverbauung Rus			63'000			
7420	Steinschlagverbauungen					847'444.10	837'872.80
	Nettoausgaben						9'571.30
5030.01	Steinschlagverbauung Sgai					847'444.10	
6300.01	Bundesbeitrag Steinschlagverbauung Sgai						837'872.80
7900	Raumordnung (allgemein)			79'000	17'600		
	Nettoausgaben				61'400		
5093.00	Revision Orts- und Raumplanung			79'000			
6310.00	Subventionen Ortsplanungsrevision				17'600		

b) Investitionsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	62'000					
	Nettoausgaben		62'000				
8200	Forstwirtschaft	62'000					
	Nettoausgaben		62'000				
5010.02	Sanierung Waldweg Sgai	62'000					
	Total Investitionsausgaben	1'417'000		2'253'250		1'159'166.40	
	Total Investitionseinnahmen		155'000		706'600		921'029.65
	Nettoinvestition		1'262'000		1'546'650		238'136.75
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung	Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	5'872'948		5'722'759		5'885'744.57	
30	Personalaufwand	2'244'695		2'119'780		2'073'753.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'124'720		1'038'260		1'024'050.94	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	416'300		413'850		413'741.00	
34	Finanzaufwand	149'900		88'400		76'751.90	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	78'480		94'950		58'877.88	
36	Transferaufwand	1'420'439		1'539'989		1'513'771.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					250'000.00	
39	Interne Verrechnungen	438'414		427'530		474'798.85	
4	ERTRAG		5'793'822		5'669'802		6'279'983.67
40	Fiskalertrag		2'981'200		2'971'000		3'139'847.85
41	Regalien und Konzessionen		287'750		307'250		299'518.17
42	Entgelte		962'140		939'520		1'007'174.94
43	Verschiedene Erträge		7'000		21'000		25'667.45
44	Finanzertrag		216'394		135'150		295'460.29
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		23'738		24'540		55'915.29
46	Transferertrag		827'386		821'812		959'600.83
48	Ausserordentlicher Ertrag		49'800		22'000		22'000.00
49	Interne Verrechnungen		438'414		427'530		474'798.85
9	ABSCHLUSS					394'239.10	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					394'239.10	
	Total Aufwand	5'872'948		5'722'759		6'279'983.67	
	Total Ertrag		5'793'822		5'669'802		6'279'983.67
	Aufwandüberschuss		79'126		52'957		
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug	Ausgaben	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	1'110'000		1'730'000	224'000	127'377.25	
	Nettoausgaben		1'110'000		1'506'000		127'377.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	245'000	155'000	523'250	482'600	1'031'789.15	921'029.65
	Nettoausgaben		90'000		40'650		110'759.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	62'000					
	Nettoausgaben		62'000				
	Total Investitionsausgaben	1'417'000		2'253'250		1'159'166.40	
	Total Investitionseinnahmen		155'000		706'600		921'029.65
	Nettoinvestition		1'262'000		1'546'650		238'136.75
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	5'872'948		5'722'759		5'885'744.57	
30	Personalaufwand	2'244'695		2'119'780		2'073'753.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	130'800		130'300		129'913.75	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)						
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	988'900		990'500		988'799.25	
3020	Löhne der Lehrkräfte	766'800		664'100		630'107.15	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	149'245		140'955		136'171.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'010		123'000		117'623.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'420		25'945		24'748.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'420		8'730		8'389.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'700		14'700		10'797.35	
3091	Personalwerbung			2'000		2'475.70	
3099	Übriger Personalaufwand	21'400		19'550		24'727.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'124'720		1'038'260		1'024'050.94	
3100	Büromaterial	11'000		11'100		10'699.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'600		43'900		45'210.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'750		2'000		1'710.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		695.50	
3104	Lehrmittel	12'950		15'300		12'967.15	
3105	Lebensmittel	18'200		15'650		15'164.58	
3110	Büromöbel und -geräte	13'000		82'400		54'178.80	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'500		27'000		32'030.94	
3113	Hardware	22'000					
3116	Medizinische Geräte						
3118	Immaterielle Anlagen	27'000		12'000		262.15	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	89'600		88'900		92'558.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	237'300		261'750		217'223.92	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	132'600		44'100		20'464.95	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'300		22'000		40'232.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'700		4'700		6'117.20	
3134	Sachversicherungsprämien	28'200		29'160		27'701.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	101'470		92'700		162'547.10	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	110'650		104'300		116'572.20	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000		3'000		3'131.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'950		70'000		40'003.55	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen						
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	42'200		51'900		63'328.12	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'700		11'300		17'322.63	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	200		3'900		3'228.10	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	4'500		3'000		4'443.80	
3170	Reisekosten und Spesen	17'100		16'700		20'291.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'600		9'600		7'474.75	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)						
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	8'800		11'000		8'326.20	
3190	Schadenersatzleistungen						
3199	Übriger Betriebsaufwand	150		200		164.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	416'300		413'850		413'741.00	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	413'600		411'150		394'320.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					16'721.00	
3320	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	2'700		2'700		2'700.00	
34	Finanzaufwand	149'900		88'400		76'751.90	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	100		100		3.65	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	75'800		78'000		67'105.85	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	3'500		3'500		3'381.90	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	65'500					
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	1'500		2'500		3'263.35	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	2'500		3'200		1'397.65	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen Finanzvermögen					900.00	
3441	Wertberichtigungen Sachanlagen Finanzvermögen						
3499	Übriger Finanzaufwand	1'000		1'100		699.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	78'480		94'950		58'877.88	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals					750.70	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	78'480		94'950		58'127.18	
36	Transferaufwand	1'420'439		1'539'989		1'513'771.00	
3600	Ertragsanteile an Bund	2'100		2'050		2'076.00	
3611	Entschädigungen an Kanton	66'700		66'250		67'225.30	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	881'600		916'250		879'663.76	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	131'360		127'360		104'629.82	
3621	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	8'300		10'900		6'573.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	150		150		150.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	132'770		132'770		132'769.92	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	6'000		6'000		6'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'659		29'959		31'536.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	157'400		242'900		277'746.50	
3660	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	5'400		5'400		5'400.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					250'000.00	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					250'000.00	
39	Interne Verrechnungen	438'414		427'530		474'798.85	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	308'500		295'250		332'168.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	127'800		127'550		138'406.85	
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'114		4'730		4'224.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
4	ERTRAG	5'793'822	5'669'802	6'279'983.67
40	Fiskalertrag	2'981'200	2'971'000	3'139'847.85
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	2'070'000	2'070'000	1'993'278.55
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	285'000	280'000	279'775.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen	110'000	90'000	109'200.15
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	70'000	70'000	73'557.70
4021	Grund- und Liegenschaftensteuern	270'000	285'000	265'621.00
4022	Vermögensgewinnsteuern	40'000	40'000	56'693.70
4023	Vermögensverkehrssteuern	130'000	130'000	327'792.75
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern			27'801.00
4033	Hundesteuern	6'200	6'000	6'128.00
41	Regalien und Konzessionen	287'750	307'250	299'518.17
4120	Konzessionen	287'750	307'250	299'518.17
42	Entgelte	962'140	939'520	1'007'174.94
4200	Ersatzabgaben	55'000	47'000	48'525.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen	23'000	28'000	21'225.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	609'420	594'270	637'256.80
4250	Verkäufe	215'040	221'500	201'943.24
4260	Rückerstattungen Dritter	58'580	47'550	97'072.40
4270	Bussen	1'100	1'200	1'152.00
43	Verschiedene Erträge	7'000	21'000	25'667.45
4309	Übriger betrieblicher Ertrag			
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	7'000	21'000	24'916.75
4390	Übriger Ertrag			750.70
44	Finanzertrag	216'394	135'150	295'460.29
4400	Zinsen flüssige Mittel			
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	10'000	9'000	10'189.25
4411	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen			88'128.00
4420	Dividenden Finanzvermögen	45'750	45'750	97'612.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	35'930	27'290	30'218.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen			35.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen			
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	114'514	42'190	58'358.04
4471	Vergütung Dienstwohnungen Verwaltungsvermögen	10'200	10'920	10'920.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	23'738	24'540	55'915.29
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals	8'200	8'000	8'836.05
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	15'538	16'540	47'079.24
46	Transferertrag	827'386	821'812	959'600.83
4602	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		25'000	32'007.26
4610	Entschädigungen vom Bund	75'200	137'000	147'255.00
4611	Entschädigungen vom Kanton	374'186	316'212	398'058.83

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		11'300		13'000		11'267.74
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		347'200		318'600		345'963.00
4631	Beiträge vom Kanton		19'500		12'000		25'049.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten						
48	Ausserordentlicher Ertrag		49'800		22'000		22'000.00
4830	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		49'800		22'000		22'000.00
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
49	Interne Verrechnungen		438'414		427'530		474'798.85
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		308'500		295'250		332'168.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		127'800		127'550		138'406.85
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'114		4'730		4'224.00
9	ABSCHLUSS					394'239.10	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					394'239.10	
9000	Ertragsüberschuss					394'239.10	
9001	Aufwandüberschuss						
	Total Aufwand	5'872'948		5'722'759		6'279'983.67	
	Total Ertrag		5'793'822		5'669'802		6'279'983.67
	Aufwandüberschuss		79'126		52'957		
	Ertragsüberschuss						

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	1'417'000		2'253'250		1'159'166.40	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'417'000		2'253'250		1'159'166.40	
501	Strassen / Verkehrswege	172'000		730'000		127'377.25	
6150.01	Ausbau Dorfstrassen						
6150.06	Neugestaltung Dorfplatz	40'000		50'000		2'530.45	
6150.07	Postautowendeplatz			560'000			
6150.08	Radweg Tamins-Felsberg						
6150.09	Ausbau Kunkelsstrasse						
6150.10	Neubau Werkleitungen Riedstrasse-Tschiplatta					92'192.50	
6150.11	Strassenkörper Dorfplatz	70'000		70'000			
6150.12	Sanierung Rüefa/Cartschitscha					32'654.30	
6150.13	Sanierung Mauer Trinserstrasse						
6154.00	Sanierung Strassenbeleuchtung			50'000			
8200.00	Investitionen IP						
8200.01	Reorganisation Forstbetrieb						
8200.02	Sanierung Waldweg Sgai	62'000					
503	Übriger Tiefbau	245'000		444'250		892'584.75	
1610.00	Sanierung Laufhasenanlage Altlasten						
7410.00	Bachverbauung Rus			63'000			
7420.00	Steinschlagverbauung Pradamal						
7420.01	Steinschlagverbauung Sgai					847'444.10	
7101.01	Ausbau Wasserversorgung						
7101.05	Ausbau Wasserversorgung Ried-Girsch						
7101.06	Sanierung Rüefa/Cartschitscha						
7101.10	Neubau Werkleitungen Riedstrasse-Tschiplatta						
7101.11	Werkleitungen Dorfplatz	120'000		120'000			
7101.15	Erschliessung QP-Gebiet Wasserschmitten			68'250			
7201.15	Erschliessung QP-Gebiet Wasserschmitten						
7201.01	Sanierungen Abwasserleitungen						
7201.05	Neubau Werkleitungen Riedstrasse-Tschiplatta						
7201.10	Sanierung Werkleitungen ZRAI					45'140.65	
7201.11	Werkleitungen Dorfplatz	125'000		125'000			
7201.15	Erschliessung QP-Gebiet Wasserschmitten			68'000			
7201.16	Entwässerung Trinserstrasse						
7301.00	Kompostieranlage Girsch						
504	Hochbauten	1'000'000		1'000'000			
2170.00	Schulanlage Primarschulhaus, Teilumbau						
2170.01	Schnitzelheizung Schulanlage						
3420.00	Infostand Unesco						
3420.01	Spiel- und Begegnungsplatz						
6150.01	Tiefgarage Dorfplatz	1'000'000		1'000'000			
6190.00	Sanierung Werkhof						
8200.00	Sanierung Werkhof						
7301.00	Sanierung Werkhof Abfalleinrichtungen						
506	Mobilien					139'204.40	
0210.00	Anschaffung Kopiergerät						
8200.00	Forstschepper						
7101.00	Betriebswarte Wasserversorgung					139'204.40	
509	Übrige Sachanlagen			79'000			

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8180.00	Sanierung Überuf/Grossalp (Wasser-/Stromversorgung, Melkanlagen)						
8180.01	Alp Calanda Wasserspeicherung						
8180.02	Wasserversorgung Alpen						
7900.00	Revision Orts- und Raumplanung			79'000			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter						
514	Hochbauten						
4120.00	Investitionsbeiträge Planungsregion "Chur-Regio"						
59	Übertrag an Bilanz						
590	Passivierungen						
6	EINNAHMEN		155'000		706'600		921'029.65
61	Rückerstattungen						
616	Mobilien						
8200.00	Eintausch Forstschlepper						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		155'000		706'600		921'029.65
630	Bund						837'872.80
1610.00	Bundesbeitrag Sanierung Laufhasenanlage						
6150.00	Investitionsbeiträge vom Bund						
7420.00	Bundesbeitrag Steinschlagverbauung Pradamal						
7420.01	Bundesbeitrag Steinschlagverbauung Sgai						837'872.80
631	Kanton				241'600		
1610.00	Kantonsbeitrag Sanierung Laufhasenanlage						
6150.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				224'000		
7101.00	Subventionen Wasserleitungssanierung						
7201.00	Subventionen Abwasserbeseitigung						
7900.00	Subventionen Ortsplanungsrevision				17'600		
8180.00	Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Überuf/Grossalp						
8180.01	Kantonsbeitrag Wasserversorgung Alpen						
8200.00	Kantonsbeitrag Sanierung Werkhof						
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						
8180.00	übrige Investitionsbeiträge						
637	Private Haushalte		155'000		465'000		83'156.85
2170.00	Anschlussgebühren Ferwärme						
7101.00	Anschlussgebühren		70'000		190'000		35'385.90
7101.01	Erschliessungsbeiträge QP-Gebiet Wasserschmitten						
7201.00	Anschlussgebühren		85'000		275'000		47'770.95
	Total Investitionsausgaben	1'417'000		2'253'250		1'159'166.40	
	Total Investitionseinnahmen		155'000		706'600		921'029.65
	Nettoinvestition		1'262'000		1'546'650		238'136.75
	Überschuss Investitionsrechnung						