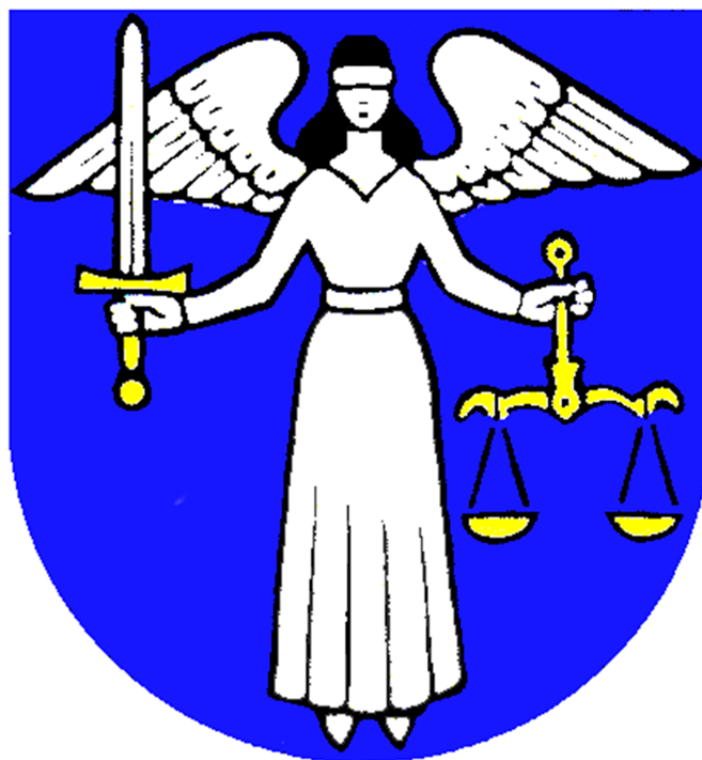

GEMEINDE FELSBERG

BUDGET 2017





GEMEINDE FELSBERG BUDGET 2017

Inhaltsverzeichnis

Seite

Einleitung	2
Botschaften zum Investitionsbudget 2017	4
Kurzinformation für den eiligen Leser	8
Finanzkennzahlen 2013 - 2017	9
ERFOLGSRECHNUNG - Zusammenzug	12
ERFOLGSRECHNUNG – Ergebnis: Erfolgsausweis	13
INVESTITIONSRECHNUNG	14
ERFOLGSRECHNUNG - Detailzahlen	
0 Allgemeine Verwaltung	15
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	18
2 Bildung	20
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	24
4 Gesundheit	25
5 Soziale Sicherheit	26
6 Verkehr	27
7 Umweltschutz und Raumordnung	28
8 Volkswirtschaft	31
9 Finanzen und Steuern	33
Details zum Budget 2017 mit Begründungen	35
Anträge des Gemeindevorstandes	37

BERICHT DES GEMEINDEVORSTANDES ZUM VORANSCHLAG 2017

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Es freut uns, Ihnen für das Jahr 2017 ein Budget mit einem Gewinn von CHF 91'800 präsentieren zu können.

Das Budget 2017 wurde erstmals nach dem harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2) erstellt. Das HRM2 bezweckt vor allem, die Transparenz über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (true and fair view) sowie die Vergleichbarkeit der Rechnungen aller Gemeinwesen zu erhöhen.

Nachfolgend einige wesentliche Änderungen:

Funktionale Gliederung

Die Hauptbereiche blieben grundsätzlich gleich. Die Kontonummern wurden dagegen um zwei Stellen ergänzt und teilweise angepasst. Innerhalb der Hauptfunktionen kann man ebenfalls Veränderungen oder Verschiebungen feststellen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf dem bisherigen Verwaltungsvermögen erfolgen über die nächsten 10 Jahre linear und nicht mehr degressiv. Bei allen Neuinvestitionen erfolgen die Abschreibungen gemäss Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (Art. 23). Für die Erweiterung des Primarschulhauses gilt z.B. eine Nutzungsdauer von 33 Jahren und somit ein jährlicher Abschreibungssatz von 3.03%. Dies ergibt bei den genehmigten CHF 5.7 Mio. jährliche Abschreibungen von CHF 172'700 für die nächsten 33 Jahre.

Vorjahreszahlen

Die Vorjahreszahlen wurden auf HRM2 umgerechnet, damit sie mit dem Budget 2017 vergleichbar sind.

Das Budget 2017 und auch die Ergebnisse in den letzten Jahren zeigen, dass Felsberg finanziell gut da steht. Es stehen jedoch Änderungen bevor (z.B. die Unternehmenssteuerreform III oder der Vorschlag der Bündner Regierung zur Senkung der Steuern für die juristischen Unternehmen), welche für den Kanton und die Gemeinden noch nicht definierbare Auswirkungen haben und auch für Felsberg von Bedeutung sind, auch wenn die Einnahmen von juristischen Personen in Felsberg mit rund CHF 160'000 gering sind.

Im Jahr 2017 sind folgende Investitionen vorgesehen (mit Bruttokosten über CHF 50'000):

- Teilneubau des bisherigen Feuerwehrlokals für CHF 1.3 Mio. Das Lokal soll nach dem Teilneubau für Tagesstrukturen (v.a. Kinderkrippe) und für die Spiel- und Krabbelgruppe genutzt werden.
- Sanierung Hintere Gasse (Strassenkörper) für CHF 275'000 inkl. Sanierung der Wasserleitung im Abschnitt Sägenstrasse bis Schöneeggstrasse für CHF 95'000 (Spezialfinanzierung).
- Ausbau des Rad- und Fussweges beim Rheindamm mit Kosten von brutto CHF 65'000. Der Ausbau wird durch Kantons- und Bundesbeiträge unterstützt und so dürften die Nettokosten für die Gemeinde bei rund CHF 20'000 liegen.
- Prozessleitsystem mit Teilerneuerung der Fernwirkssysteme für CHF 71'000 für die Wasserversorgung (Spezialfinanzierung).
- Erneuerung der elektronischen Einrichtungen im Pumpwerk für CHF 95'000 (Spezialfinanzierung).

Die Kooperationsgespräche in Bezug auf eine mögliche zukünftige Zusammenarbeit Forst/Werk mit Tamins konnten leider noch immer nicht abgeschlossen werden. Der Gemeindevorstand ist überzeugt,

dass die Zusammenarbeit spätestens im 2018 Realität sein wird. Aus diesem Grund sind im Finanzplan entsprechende Investitionsbeiträge eingerechnet.

Im Jahr 2018 sind zudem der Umbau des bisherigen Spielgruppenraums als Gemeindearchiv, eine Neugestaltung des Platzes beim Gemeindehaus, die Sanierung des Office der Aula sowie der Umbau der Schlafräume auf der Alp Tambo geplant. Diese Investitionen werden im 2017 mit Hilfe von Fachpersonen noch genauer geprüft und die Kosten berechnet.

In den Jahren 2019 bis 2021 sind im Finanzplan noch keine grösseren Investitionen aufgeführt. Es laufen aber diverse Abklärungen (z.B. Konzept für Freizeitgestaltung; Sanierung weiterer Strassen). Erst im nächsten Jahr kann beurteilt werden, welche Vorhaben zur Umsetzung vorgeschlagen werden sollen.

Die Investitionen 2017 sowie das gesamte Budget werden an der Gemeindeversammlung vom 08.12.2016 ausführlich vorgestellt. Wir hoffen, dass wir sehr viele Felsberger Stimmbürgerinnen und Stimmbürger zu dieser Gemeindeversammlung begrüßen dürfen.

Die wichtigsten Kennzahlen können Sie dieser Kurzform des Budgets 2017 entnehmen. Ein ausführliches Exemplar können Sie bei der Gemeindeverwaltung bestellen (081 257 00 10 / gemeinde@felsberg.ch), direkt abholen oder auf der Homepage www.felsberg.ch herunterladen.

Für Auskünfte stehen Ihnen der Leiter der Gemeindeverwaltung, Herr Ernst Cadosch, Tel. 081 257 00 10, oder die Gemeindepräsidentin, Frau Lucrezia Furrer, Tel. 081 253 38 36, zur Verfügung. Wir geben Ihnen gerne weitere Informationen zum Budget oder zu den einzelnen Investitionsvorhaben.

Botschaften zum Investitionsbudget (Traktandum 4)

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Über folgende Investitionen ist an der Budgetversammlung abzustimmen:

1. Teilneubau Feuerwehrlokal	brutto	CHF	1'300'000
2. Sanierung Hintere Gasse	brutto	CHF	365'000
3. Ausbau Rad- und Fussweg Rheindamm	brutto	CHF	65'000
4. Prozessleitsystem mit Teilerneuerung Fernwirk- Systeme für die Wasserversorgung Felsberg	brutto	CHF	71'000
5. Erneuerung elektronische Einrichtungen Pumpwerk	brutto	CHF	95'000

1. Teilneubau Feuerwehrlokal

Die Liegenschaftskommission hat mögliche neue Nutzungen des bisherigen Feuerwehrlokals geprüft und schlägt einen Teilneubau des Erdgeschosses zur Nutzung als Kindertagesstätte, für die Spiel- und Krabbelgruppe sowie Tagesstrukturen der Schule vor. Das Untergeschoss wird wie bisher von der Schule genutzt (Werkräume).

Für berufstätige Eltern ist es oftmals schwierig, Familie und Job unter einen Hut zu bringen. Die Nachfrage nach ausserfamiliärer Kinderbetreuung wird immer grösser. Die Plätze in den Tagesstätten in der Umgebung sind rar. Im neuen Lokal ist vorgesehen, dass zwei Gruppen von 12 Kindern im Alter von drei Monaten bis zum Schuleintritt aufgenommen werden könnten.

Die Räume für die Kindertagesstätte (2 x 117 m²) würden an eine Trägerschaft vermietet. Der Betrieb würde durch die Trägerschaft in eigener Regie geführt. Gemäss dem kantonalen Gesetz über die Förderung der familienergänzenden Kinderbetreuung im Kanton Graubünden leisten der Kanton und die Gemeinden finanzielle Beiträge. Diese zahlt die Gemeinde Felsberg bereits jetzt (z.B. wenn Kinder in Krippen in der Umgebung betreut werden). Im Jahr 2015 beliefen sich die Beiträge auf CHF 37'800 für 20'872 Betreuungsstunden.

Der Gemeindevorstand ist überzeugt, dass eine eigene Kinderkrippe in Felsberg das Dorf weiter aufwerten und dieses Angebot für viele Eltern die schwierige Organisation von Beruf und Familie erleichtern würde.

Die Spielgruppe ist derzeit im Erdgeschoss des Gemeindehauses einquartiert. Der Raum ist klein und nicht ideal. Im neuen Lokal wäre genügend Platz für optimale Lösungen im Vorschulbereich vorhanden. Die Krabbelgruppe ist momentan wegen Platzmangels in einem Musikzimmer untergebracht. Auch für die Krabbelgruppe würde das neue Lokal bessere Möglichkeiten bieten.

Die Ausstattung des Lokals soll möglichst flexibel sein, so dass auch Mehrfachnutzungen der Räume möglich sind (z.B. für Tagesstrukturen der Schule). Gemäss Schulgesetz vom 21. März 2012 muss die Schulträgerschaft einen Schulhort anbieten, falls der Bedarf von mindestens acht Kindern ausgewiesen wird. Diese Betreuungsform ist von Montag bis Freitag jeweils von 7.30 Uhr bis 18.00 Uhr sicherzustellen. Da die Schule am Vormittag die Blockzeiten garantiert, wäre eine Mehrfachnutzung dieser Räume mit der Spielgruppe sehr gut möglich.

Der Gemeindevorstand hat für die Umnutzung des Feuerwehrlokals eine Studie erarbeiten lassen. Diese zeigt, dass für den Teilneubau mit Kosten von rund CHF 1.3 Mio. zu rechnen ist. Folgende Skizze zeigt eine Visualisierung des Gebäudes:



Die erwähnte Studie ist auf der Homepage der Gemeinde Felsberg abrufbar und liegt auch in der Gemeindeverwaltung auf.

Der Gemeindevorstand beantragt die Genehmigung des Kredites von brutto CHF 1'300'000 für den Teilneubau des bisherigen Feuerwehrlokals (EG).

2. Sanierung Hintere Gasse

Bei der Hintere Gasse soll der Asphaltbelag saniert werden. Auf Grund von unterschiedlichen Bauvorhaben, welche im Laufe der Jahre stattgefunden haben, ist die Strasse in einem schlechten Zustand. Sie stellt ein Flickwerk von verschiedenen Randsteinen, Schächten, Asphaltbelägen etc. dar.

Die Strasse besitzt zudem viele Einbauten wie Schachtdeckel und Randsteine, die bei der Sanierung zum Teil erneuert werden müssen.

Das Ziel ist, die Belagsqualität der Hintere Gasse zu verbessern, die zum Teil schlecht funktionierende Entwässerung durch Gefälleanpassung zu korrigieren und defekte Einbauten auszutauschen.

Im Bereich Sägenstrasse bis Schöneggstrasse ist zudem eine neue Wasserleitung einzubauen. Im übrigen Abschnitt sind keine Werkleitungen betroffen.

Die Kosten für die Sanierung belaufen sich auf gesamthaft CHF 365'000, davon sind CHF 275'000 für die Sanierung der Strasse und CHF 90'000 für die neue Wasserleitung vorgesehen.

Wir bitten Sie, geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, dem Kredit von brutto CHF 365'000 zuzustimmen.

3. Ausbau Rad- und Fussweg Rheindamm

Ein Abschnitt des Veloweg-Netzes soll ausgebaut und gleichzeitig sicherer gemacht werden. Der betroffene Abschnitt befindet sich direkt vor der Militärbrücke über den Rhein an der Gefechtsausbildungsanlage des Militärs beim Rheinsand. Der auszubauende Veloweg verläuft auf der Dammkrone des Rheins in Richtung Felsberg. Er beginnt mit einem Linksabbieger an der Militärbrücke über den Rhein zwischen Rossboden und Rheinsand. Direkt an der Abbiegung befindet sich die erste Rampe mit einer Länge von ca. 12 m und einem Gefälle von ca. 10%. Nach ca. 60 m folgt eine zweite Rampe, welche zurückgebaut werden soll.



Im Jahr 2014 wurde diese durch eine neue Rampe, die sich ca. 20 m weiter westlich befindet, ersetzt. Die neue Rampe hat eine Länge von ca. 10 m und ein Gefälle von ca. 10% und ist mit einem Naturbelag versehen. Sie führt vom Veloweg auf die asphaltierte Strasse. Die gesamte Länge des Abschnittes beträgt ca. 95 m.

Das wichtigste Ziel des Bauvorhabens ist die Entschärfung der momentan als gefährlich eingestuften, von der Brücke her auf den Veloweg kommenden Linksabbiegung. Die Entschärfung der Unfallgefahr erfolgt durch eine Verbreiterung des Weges von 2.0 m bzw. von 1.50 m auf 2.50 m sowie durch Verschiebung der vorhandenen Rampe aus dem Abbiegebereich in die gerade Strecke. Als zweites Ziel ist der Rückbau der zweiten Rampe im Bereich des rückwärtigen Einfahrtstors auf das Militärgelände vorgesehen. Die beiden Ziele werden im Rahmen der Hauptvariante projektiert.

Das Ziel der erweiterten Variante ist die Wegverbreiterung vom Ende der neuen Rampe bis zur asphaltierten Strasse und die Erstellung eines durchgehenden bituminösen Belags.

Das Projekt kostet CHF 65'000. Nach Abzug der Beiträge von Kanton und Bund werden die Kosten für die Gemeinde Felsberg bei netto rund CHF 20'000 liegen.

Wir bitten Sie, geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, den Kredit von brutto CHF 65'000 zu genehmigen.

4. Prozessleitsystem mit Teilerneuerung Fernwirkssysteme Wasserversorgung

Es ist vorgesehen, bei der Wasserversorgung ein Prozessleitsystem mit Teilerneuerung der Fernwirkssysteme zu installieren. Das neue Prozessleitsystem garantiert die sichere Prozessführung von modernen Wasserversorgungen. Die Vorteile eines solchen Prozessleitsystems sind unter anderem die Fernalarmierung, die Fernwartung sowie der Fernzugriff via PC, Tablet oder Natel für eine einfache Störungsdiagnose.

Die Alarmierung erfolgt nicht nur mit Dringlichkeit 1 bzw. 2 wie bisher, sondern genau mit der aktuellen Störung. Damit können unnötige Noteinsätze minimiert werden. Für allfällige Updates, Reparaturen, Änderungen usw. kann auch die Firma Züllig AG direkt auf das Leitsystem zugreifen. Somit werden viele unnötigen Anfahrten und hohe Kosten vermieden.

Der Brunnenmeister hat jederzeit Überblick über die aktuellen Betriebszustände und Manipulationen in der Wasserversorgung. So könnte er auch eine Stellvertretung von den Ferien aus unterstützen. Bei Fehlmanipulationen kann direkt eingegriffen werden, ohne Anfahrt. Aus Sicht der Qualitätssicherung für die Wasserversorgung ist ein solches Prozessleitsystem beinahe schon als Pflicht anzusehen.

Die Kosten für das Prozessleitsystem betragen CHF 71'000.

Wir bitten Sie, geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, den Kredit von brutto CHF 71'000 zu genehmigen.

5. Erneuerung elektronische Einrichtungen Pumpwerk der ARA

Das Pumpwerk wurde 1981 bis 1982 gebaut. Die Inbetriebnahme erfolgte im 1982. Die Anlage hat angesichts des Alters und der immer häufiger auftretenden Störungen die Lebenserwartung erreicht. Problematisch ist zudem, dass einzelne Komponenten nicht mehr erhältlich sind.

Nach 34 Jahren Betrieb des Pumpwerks Felsberg geht es um die Werterhaltung der Anlage. Gleichzeitig sind betriebliche Optimierungen und Anpassungen an den aktuellen Stand der Technik unter Berücksichtigung des Energieverbrauches vorgesehen. Als grosse Investition steht der Ersatz der elektronischen Anlagen bevor. Die alten Relais-Steuerungen werden gesamthaft durch modernste speicherprogrammierbare Steuerungen ersetzt und so konzeptioniert, dass ein allfälliger Ausbau problemlos möglich wäre.

Es wird die Möglichkeit geschaffen, die Betriebsdaten online nach Chur zu übermitteln. Dadurch wird auch eine kostenoptimierte Bewirtschaftung des Regenbeckens möglich. Auf diese Weise kann erkannt werden, wann die ARA Chur notentlastet werden muss.

Die Gesamtkosten für die Erneuerung der elektronischen Einrichtungen beim Pumpwerk der ARA belaufen sich gemäss eines Berichtes des Unternehmens Brüniger + Co. AG auf CHF 90'000.

Wir bitten Sie, geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, den Kredit von brutto CHF 90'000 zu bewilligen.

Folgende Investitionen sind im Voranschlag 2017 enthalten, wurden aber bereits bewilligt oder es handelt sich um erwartete Anschlussgebühren (Wasser und Abwasser):

- **CHF 2'200'000 für Erweiterung Primarschulhaus:**
Der Gesamtkredit von CHF 5.7 Mio. für die Erweiterung des Primarschulhauses inkl. Umbau bestehende Schulbauten und Umgebungsarbeiten wurde an der Gemeindeversammlung vom 09.12.15 einstimmig genehmigt (CHF 3.5 Mio. im 2016, CHF 2.2 Mio. im 2017).
- **CHF 50'000 bzw. 45'000 Anschlussgebühren Abwasser/Wasser:**
Bei Neubauten/Vergrößerungen werden Anschlussgebühren an die Abwasserentsorgung und Wasserversorgung fällig. Diese Beträge stellen einen nachträglichen Investitionsbetrag an die Baukosten für die Wasser- und Abwasserleitungen dar.

Kurzinformation für den eiligen Leser

- ⇒ Laut Budget 2017 schliesst die Erfolgsrechnung mit einem **Vorschlag** von CHF 91'800.
- ⇒ Die **Abschreibungen** betragen CHF 817'800.
- ⇒ Laut Mittelflussrechnung beträgt die **Selbstfinanzierung** (Cashflow) CHF 915'300 (Gewinn vor Abschreibungen ohne Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen);
- ⇒ Durch die budgetierten **Nettoinvestitionen** von CHF 3'956'000 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3'040'700. Der **Selbstfinanzierungsgrad** liegt dadurch bei 23%. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt automatisch zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100% zu einer Abnahme der Schuld;
- ⇒ Der **Selbstfinanzierungsanteil** von 9.4% zeigt den Anteil am Finanzertrag, der als Cashflow zurückbleibt und für Abschreibungen und Bildung bzw. Auflösung von Eigenkapital verwendet wird. Der Idealwert läge über 20%;
- ⇒ Die Kennzahl **Zinsbelastungsanteil** zeigt auf, dass die Gemeinde Felsberg vom Finanzertrag 0.3% für die Nettozinsen aufwendet. Laut anerkannten Regeln heisst dies, dass die Gemeinde zur Zeit eine kleine Verschuldung aufweist;
- ⇒ Der **Kapitaldienstanteil** sagt uns, dass Felsberg 8.0% des Finanzertrages für Nettozinsen und Abschreibungen aufwendet. Dies weist auf einen mittleren Abschreibungsbedarf hin.
- ⇒ Bei den **Spezialfinanzierungen** ergibt das erarbeitete Budget in der **Wasserversorgung** einen Gewinn in Höhe von CHF 49'900, welcher ordnungsgemäss dem Spezialfonds zugewiesen wird. Bei der **Abwasserbeseitigung** muss mit einem Aufwandüberschuss von CHF 35'800 gerechnet werden und bei der **Abfallbewirtschaftung** mit einem solchen von CHF 8'400. Diese Verluste werden von den Spezialfonds, welche noch in genügender Höhe vorhanden sind, aufgefangen.

Entwicklung Erfolgsrechnung 2013 – 2017

	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Ertrag	10'545'099	11'507'112	10'807'087	11'117'400	10'519'300
Aufwand	10'371'739	11'150'016	10'235'529	10'572'700	10'427'500
Ertragsüberschuss	173'360	357'096	571'558	544'700	91'800

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2013 - 2017

Mittelflussrechnung

	Rechnung 2013	Rechnung 2014	* Rechnung 2015	* Budget 2016	Budget 2017
Ergebnis der Laufenden Rechnung	173'360	357'096	571'558	544'700	91'800
Einlagen Spezialfinanzierungen +	220'489	111'654	150'498	13'800	49'900
Entnahmen Spezialfinanzierungen -	-28'648	-26'728	-22'034	-31'000	-44'200
Abschreibungen Total +	857'166	883'995	670'533	757'000	817'800
Käufe/Verkäufe Boden Verwaltungs-/Finanzvermögen	560'740	53'770			
Selbstfinanzierung / Cashflow	1'783'107	1'379'787	1'370'555	1'284'500	915'300
Nettoinvestitionen	441'427	1'536'524	880'046	3'630'000	3'956'000
Finanzierungsfehlbetrag (-) / Finanzierungsüberschuss (+)	1'341'680	-156'737	490'509	-2'345'500	-3'040'700
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Kopf	-775	-658	-847	-215	955
Steuereinnahmen pro Kopf	2'257	2'489	2'440	2'507	2'386

* angepasst an Umrechnung auf HRM2

Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierungsgrad	404	90	156	35	23
--------------------------------	------------	-----------	------------	-----------	-----------

Selbstfinanzierungsanteil

Selbstfinanzierung / Cashflow	1'783'107	1'379'787	1'370'555	1'284'500	915'300
Ertrag +	10'545'099	11'507'112	10'807'087	11'117'400	10'519'300
Interne Verrechnungen -	-1'558'099	-1'699'100	-930'126	-981'300	-691'400
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen -	-28'648	-26'728	-22'034	-31'000	-44'200
Finanzertrag	8'958'352	9'781'284	9'854'927	10'105'100	9'783'700
Selbstfinanzierungsanteil	19.9	14.1	13.9	12.7	9.4

Zinsbelastungsanteil

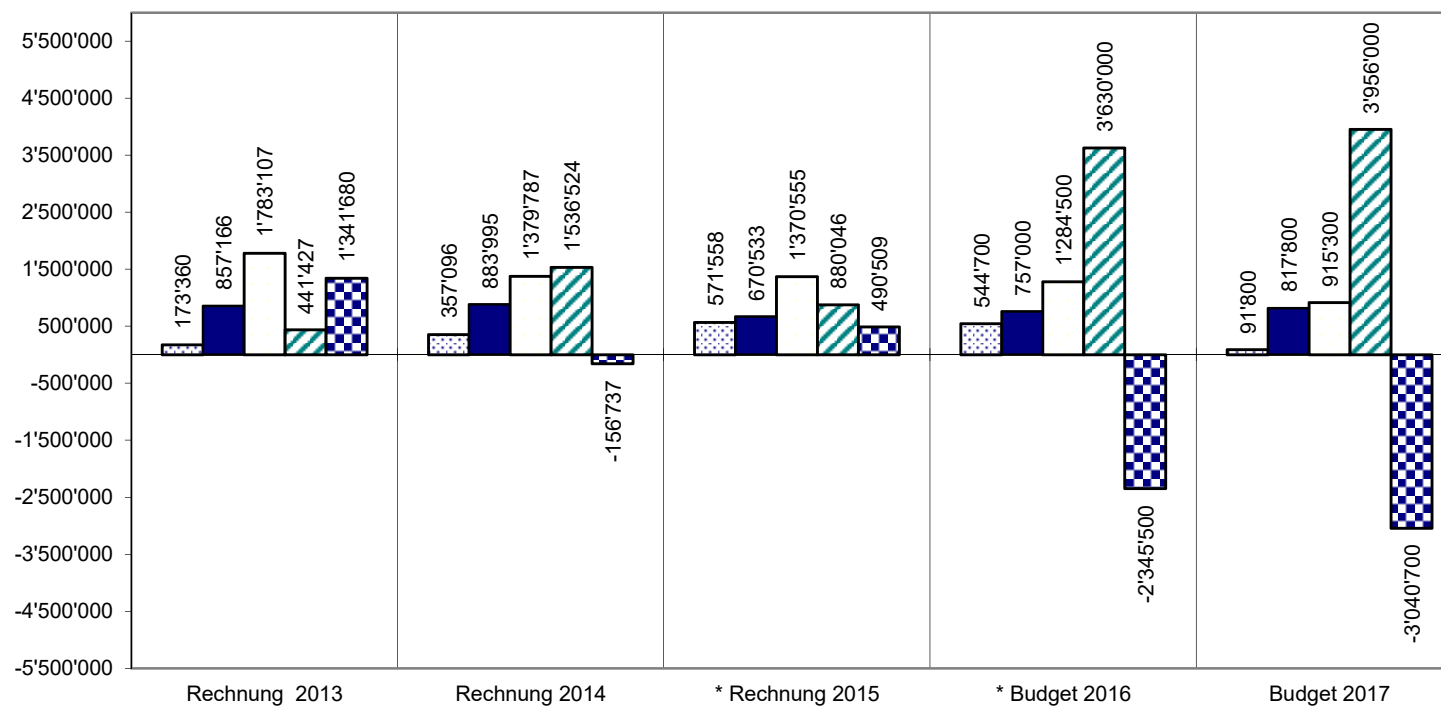
Passivzinsen +	149'344	139'443	143'987	133'600	102'000
Nettovermögensertrag -	-117'549	* -116'380	-127'969	-120'100	-134'800
Nettozinsen	31'795	23'064	16'018	13'500	-32'800
Finanzertrag	8'958'352	9'781'284	9'854'927	10'105'100	9'783'700
Zinsbelastungsanteil	0.4	0.2	0.2	0.1	-0.3

* ohne Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens

Kapitaldienstanteil

Passivzinsen +	149'344	139'443	143'987	133'600	102'000
Abschreibungen +	857'166	883'995	670'533	757'000	817'800
Nettovermögensertrag -	-117'549	-116'380	-127'969	-120'100	-134'800
Kapitaldienst	888'961	907'059	686'551	770'500	785'000
Finanzertrag	8'958'352	9'781'284	9'854'927	10'105'100	9'783'700
Kapitaldienstanteil	9.9	9.3	7.0	7.6	8.0

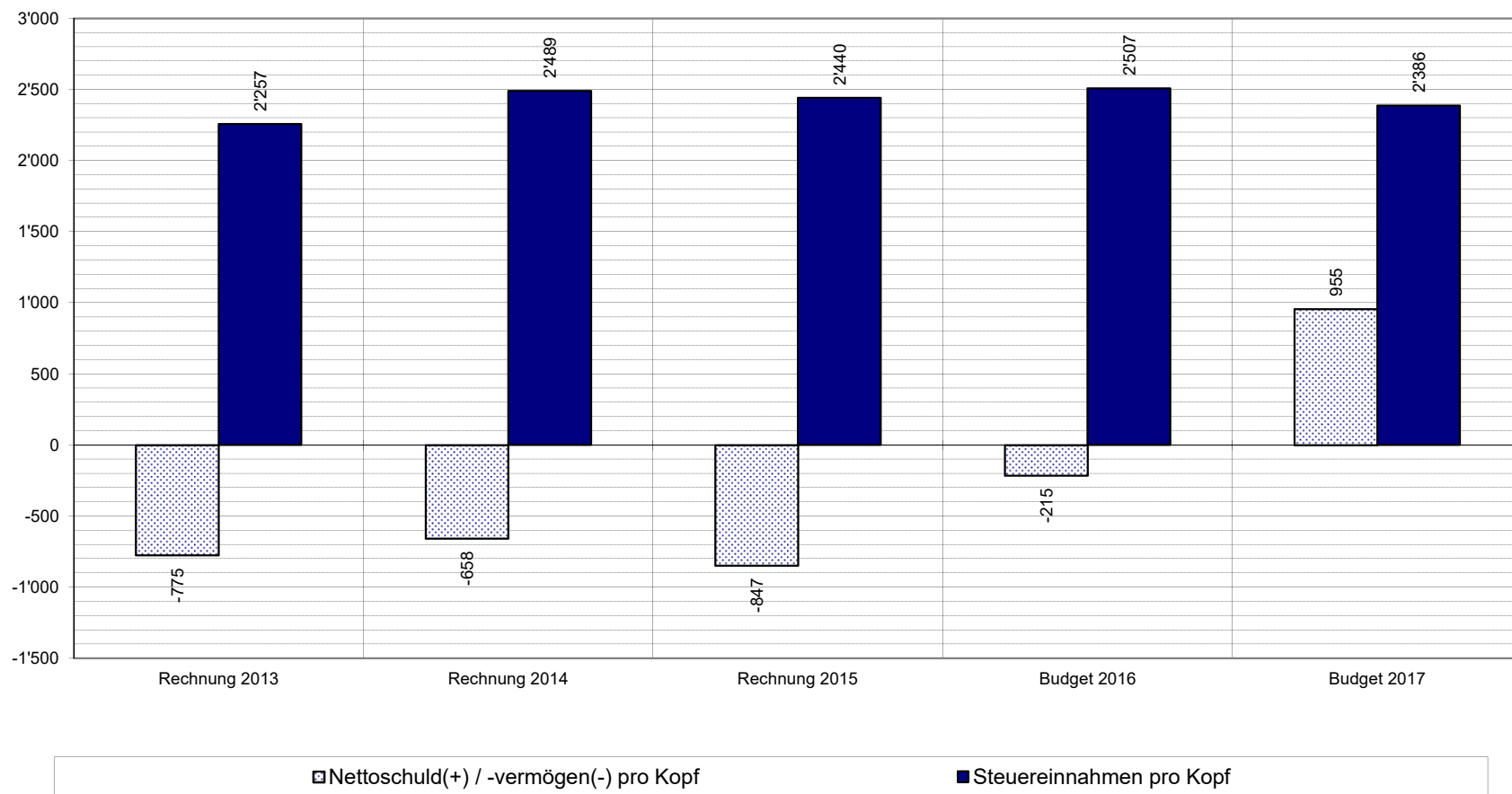
Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2013 - 2017



 Ergebnis	 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	 Cashflow	 Nettoinvestitionen	 Finanzierungssaldo
--	--	--	--	---

Finanzierungssaldo = Finanzierungsfehlbetrag oder Finanzierungsüberschuss

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2013 - 2017



ERFOLGSRECHNUNG

Zusammenzug

		Rechnung 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'090'009.50	372'668.21	1'100'600	343'700	1'151'900	338'500
	Nettoergebnis		717'341.29		756'900		813'400
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	342'648.71	289'274.92	254'300	188'800	253'200	217'000
	Nettoergebnis		53'373.79		65'500		36'200
2	BILDUNG	5'279'208.45	1'705'563.35	5'357'600	1'288'300	5'341'700	1'094'000
	Nettoergebnis		3'573'645.10		4'069'300		4'247'700
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	144'921.67	11'631.45	136'900	11'400	135'700	11'700
	Nettoergebnis		133'290.22		125'500		124'000
4	GESUNDHEIT	682'615.75		671'300		679'400	
	Nettoergebnis		682'615.75		671'300		679'400
5	SOZIALE SICHERHEIT	464'881.85	227'536.25	649'800	165'100	606'600	40'400
	Nettoergebnis		237'345.60		484'700		566'200
6	VERKEHR	602'157.05	75'881.75	618'700	71'000	543'300	74'300
	Nettoergebnis		526'275.30		547'700		469'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	737'099.39	616'583.59	828'800	659'200	807'100	630'200
	Nettoergebnis		120'515.80		169'600		176'900
8	VOLKSWIRTSCHAFT	674'708.87	579'688.54	775'400	597'400	767'300	576'900
	Nettoergebnis		95'020.33		178'000		190'400
9	FINANZEN UND STEUERN	217'278.14	6'928'259.06	179'300	7'792'500	141'300	7'536'300
	Nettoergebnis	6'710'980.92		7'613'200		7'395'000	

ERGEBNIS: ERFOLGSAUSWEIS

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
3	Betrieblicher Aufwand	9'161'416.58	9'457'800.00	9'636'100.00
30	Personalaufwand	4'739'115.20	4'979'700.00	5'024'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'396'827.08	1'740'900.00	1'820'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	670'533.00	757'000.00	817'800.00
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	150'498.09	13'800.00	49'900.00
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	2'204'443.21	1'966'400.00	1'923'900.00
4	Betrieblicher Ertrag	9'741'448.16	10'016'000.00	9'694'500.00
40	Fiskalertrag	6'039'931.00	6'392'700.00	6'203'500.00
41	Regalien und Konzessionen	679'665.40	369'600.00	378'900.00
42	Entgelte	1'608'824.41	1'547'000.00	1'442'900.00
43	Verschiedene Erträge	11'298.45	11'400.00	11'400.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz	22'033.73	31'000.00	45'100.00
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	1'379'695.17	1'664'300.00	1'612'700.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	580'031.58	558'200.00	58'400.00
34	Finanzaufwand	143'986.70	133'600.00	102'000.00
44	Finanzertrag	127'968.86	120'100.00	134'800.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-16'017.84	-13'500.00	32'800.00
	Operatives Ergebnis	564'013.74	544'700.00	91'200.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	7'544.00		
	Ausserordentliches Ergebnis	7'544.00		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	571'557.74	544'700.00	91'200.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

INVESTITIONSRECHNUNG

		Rechnung 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung Nettoinvestitionen	2'033'355	496'832 1'536'524	3'725'000	95'000 3'630'000	4'051'000	95'000 3'956'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	160'000					
1500	Feuerwehr	160'000					
2	BILDUNG	333'158		3'620'000		3'500'000	
2170	Schulliegenschaften	333'158		3'500'000		2'200'000	
2170	Schulliegenschaften			120'000		1'300'000	
4	GESUNDHEIT	373'100					
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	373'100					
6	VERKEHR	628'618				295'000	
6150	Gemeindestrassen	628'618				295'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	493'001	496'832		95'000	256'000	95'000
7101	Wasserversorgung	322'651	205'265		45'000	161'000	45'000
7201	Abwasserbeseitigung	170'350	277'522		50'000	95'000	50'000
7301	Abfallbewirtschaftung		14'044				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'478		105'000			
8110	Landwirtschaft	45'478					
8200	Forstwirtschaft			105'000			

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	717'341.29	756'900	813'400	56'500
01	Legislative und Exekutive	256'952.69	230'000	240'200	10'200
011	Legislative	65'602.98	51'100	66'200	15'100
0110	Legislative	65'602.98	51'100	66'200	15'100
0110	Legislative	65'602.98	51'100	66'200	15'100
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'168.70	10'200	10'200	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.65	400	400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15.88	100	100	
3132.01	Revisionskosten	7'832.90	7'700	7'800	100
3132.02	Fachberatung (Easyvote, Diverses)	1'229.85	2'000	17'000	15'000
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten	16'278.00	6'000	6'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.65	3'000	3'000	
3170.01	Repräsentationen		4'000	4'000	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	243.30	700	700	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	12'000.00	12'000	12'000	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'033.05	5'000	5'000	
012	Exekutive	191'349.71	178'900	174'000	-4'900
0120	Exekutive	191'349.71	178'900	174'000	-4'900
0120	Exekutive	191'349.71	178'900	174'000	-4'900
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	99'531.15	102'000	102'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'006.30	8'200	8'200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'893.50	7'500	7'500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'099.56	600	600	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00	2'500	2'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	471.25	2'100	2'200	100
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80.00	100	100	
3102.01	Publikationsorgan "Ruinaulta"	2'946.25	3'200	3'200	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'404.45	13'000	10'000	-3'000
3170.01	Repräsentationen	10'817.05	6'700	4'700	-2'000
3170.02	Telefonspesen	1'090.00	1'000	1'000	
3636.08	Beiträge diverse	4'457.90	4'000	4'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	26'000.00	26'000	26'000	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'901.70	2'000	2'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-99.40			
02	Allgemeine Dienste	460'388.60	526'900	573'200	46'300
021	Gemeindeverwaltung	332'961.85	421'300	403'100	-18'200
0210	Gemeindeverwaltung	332'961.85	421'300	403'100	-18'200
0210	Gemeindeverwaltung	332'961.85	421'300	403'100	-18'200
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'675.85	402'000	407'000	5'000
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-108.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'646.55	32'000	32'200	200
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'340.00	31'500	32'000	500
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'568.42	1'500	1'500	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		5'400	5'400	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		8'500	6'500	-2'000
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'045.90	1'500	2'600	1'100
3100.00	Büromaterial	20'406.52	11'600	12'000	400
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'707.61	4'800	4'800	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		3'000	3'000	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'833.75	3'300	2'000	-1'300
3109.01	Tageskarten Splügen	6'258.00	7'300	7'300	
3109.09	Übriger Material-/Warenaufwand (Birnel)	435.95	700	700	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	18'961.50	3'000	1'800	-1'200
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte			2'100	2'100
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	1'499.00	10'000	6'000	-4'000
3118.00	Anschaffung EDV-Software			1'000	1'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	921.20	1'300	3'300	2'000

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3130.01	Radio/TV, Telefon	23'722.06	25'000	10'000	-15'000
3130.02	Porti			10'000	10'000
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti			1'800	1'800
3130.04	Betriebskosten		13'000	11'500	-1'500
3130.05	Gebührenbelastungen durch Dritte (Ausweise)	20'306.95	12'000	9'500	-2'500
3130.06	Dienstleistungen Kant. Steuerverwaltung	11'043.70	17'000	21'500	4'500
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'500	1'000	-500
3132.04	Konzept integrales Risikomanagemnet		3'000	2'000	-1'000
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'408.50	2'500	2'500	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	463.05	7'700	10'500	2'800
3153.00	Unterhalt EDV-Hardware		4'000	6'100	2'100
3158.00	Unterhalt EDV-Software	38'750.80	68'000	42'100	-25'900
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte		2'300	2'300	
3170.00	Reisekosten und Spesen	559.45	800	300	-500
3170.01	Repräsentationen			500	500
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	3'741.70	2'800	3'200	400
4210.00	Kanzleigeühren diverse	-23'463.51	-25'000	-25'000	
4210.03	Bewilligungsgebühren		-100	-100	
4250.00	Verkaufserlöse	-2'039.80	-2'000	-2'000	
4250.01	Verkauf Tageskarten Splügen-Tambo AG	-5'946.00	-7'800	-7'800	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'232.90	-11'000	-11'000	
4260.01	Rückerstattungen Sekretariat Evang. KG	-12'864.65	-12'500	-12'800	-300
4611.01	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle	-3'306.40	-3'200	-3'300	-100
4611.02	Veranlagungsmitarbeit Steuern	-70'098.00	-66'000	-61'800	4'200
4612.01	Inkassoprovision evang.-ref. Kirchensteuer	-8'814.15	-7'800	-8'800	-1'000
4612.02	Inkassoprovision röm.-kath. Kirchensteuer	-2'915.00	-3'000	-3'000	
4612.09	Inkassoprovisionen andere	6.70			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-119'300.00	-119'300	-119'300	
4930.00	Interne Verrechnung Portospesen und Kopierer	-24'252.05	-8'000	-8'000	
022	Bauamt	-15'614.85	7'200	8'800	1'600
0220	Bauamt	-15'614.85	7'200	8'800	1'600
0220	Bauamt	-15'614.85	7'200	8'800	1'600
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'146.85	18'000	18'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	894.05	700	900	200
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			400	400
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	68.90	1'500	1'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand		200	200	
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten	1'583.55	3'000	4'000	1'000
3170.00	Reisekosten und Spesen	559.60	800	800	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	18'000.00	18'000	18'000	
4210.03	Bewilligungsgebühren	-48'667.80	-35'000	-35'000	
4270.01	Baubussen	-200.00			
026	Region	79'240.10	15'000	25'400	10'400
0260	Region	79'240.10	15'000	25'400	10'400
0260	Region	79'240.10	15'000	25'400	10'400
3632.00	Beiträge an Region Imboden	79'240.10	15'000	25'400	10'400
029	Verwaltungsliegenschaften	63'801.50	83'400	135'900	52'500
0290	Verwaltungsliegenschaften	63'801.50	83'400	135'900	52'500
0290	Verwaltungsliegenschaften	63'801.50	83'400	135'900	52'500
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'134.95	3'400	3'400	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	1'239.60	18'000	16'100	-1'900
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	8'961.15	12'000	11'000	-1'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	398.30	300	20'100	19'800
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'962.55	22'000	23'200	1'200
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'777.30	12'100	13'900	1'800
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00	1'300	500	-800
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			1'000	1'000
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand		300	300	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV				
		32'067.00	28'900	65'400	36'500

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3910.02	Interne Verrechnung Reinigung Schulhauswart	19'919.90	18'000	18'600	600
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien		1'900		-1'900
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	6'616.00	8'200	3'000	-5'200
4240.00	Benützungsgebühren	-14'161.25	-15'200	-15'000	200
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-93.00	-1'100	-800	300
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten Ant. Kultur	-5'000.00	-5'000	-5'000	
4930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	-21'221.00	-21'200	-19'300	1'900
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		-500	-500	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	53'373.79	65'500	36'200	-29'300
11	Öffentliche Sicherheit	17'208.60	28'700	24'000	-4'700
111	Polizei	17'208.60	28'700	24'000	-4'700
1110	Polizei	17'208.60	28'700	24'000	-4'700
1110	Polizei	17'208.60	28'700	24'000	-4'700
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'516.60	31'000	25'000	-6'000
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand		200	200	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00	1'000	1'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-50.00			
4270.00	Bussen	-2'258.00	-3'500	-2'200	1'300
14	Allgemeines Rechtswesen	-1'844.57	-25'800	-27'000	-1'200
140	Allgemeines Rechtswesen	-1'844.57	-25'800	-27'000	-1'200
1400	Allgemeines Rechtswesen	-30'698.37	-38'000	-36'000	2'000
1400	Allgemeines Rechtswesen	-30'698.37	-38'000	-36'000	2'000
3611.00	Amtliche Schätzungen	36'251.45	2'000	4'000	2'000
4612.00	Gewinnanteil Grundbuch	-66'949.82	-40'000	-40'000	
1401	Vermessung/Vermarkung	5'292.00	8'800	8'800	
1401	Vermessung/Vermarkung	5'292.00	8'800	8'800	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'292.00	8'800	8'800	
1406	Zivilstandsamt Imboden	23'561.80	17'800	18'700	900
1406	Zivilstandsamt Imboden	23'561.80	17'800	18'700	900
3612.00	Defizitanteil Zivilstandsamt Imboden	23'561.80	17'800	18'700	900
1407	Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		-14'400	-18'500	-4'100
1407	Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		-14'400	-18'500	-4'100
4612.03	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt		-14'400	-18'500	-4'100
15	Feuerwehr	-13'515.75	11'400	-41'500	-52'900
150	Feuerwehr	-13'515.75	11'400	-41'500	-52'900
1500	Feuerwehr	-13'515.75	11'400	-41'500	-52'900
1500	Feuerwehr	-13'515.75	11'400	-41'500	-52'900
3130.08	Ernstfalleinsätze	2'402.50	1'800	1'800	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'865.85	900	1'000	100
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	583.00	500	500	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	14'950.00	14'800	14'900	100
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	98'335.75			
3611.01	Brandschutzkontrollen	2'600.00	6'000	6'000	
3612.01	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	69'701.40	71'700	60'600	-11'100
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe		100	300	200
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		6'900	5'400	-1'500
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	-194'026.25	-90'000	-132'000	-42'000
4470.00	Mietzinserträge	-2'100.00			
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		-400		400
4631.00	Beiträge vom Kanton	-1'959.00			
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonten	-5'869.00	-900		900
16	Verteidigung	51'525.51	51'200	80'700	29'500
161	Militärische Verteidigung	33'563.91	35'800	61'400	25'600
1610	Truppenunterkunft	19'857.21	22'900	50'100	27'200
1610	Truppenunterkunft	19'857.21	22'900	50'100	27'200
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'085.85	2'200	3'100	900
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte			10'000	10'000
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	9'821.80	14'000	14'000	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'948.81	2'300	4'300	2'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'748.50	1'600	13'600	12'000
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte		2'100	1'300	-800
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	19'315.10	11'500	11'500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe		500	600	100
3910.02	Interne Verrechnung Reinigung Schulhauswart			9'000	9'000
3920.02	Interne Verrechnung von Mietanteil ZSA an Aula		2'000	2'000	
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien		5'000	5'000	
4472.00	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Private	-15'548.95	-18'000	-24'000	-6'000
4472.01	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Militär	-513.90			
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		-300	-300	
1611	Schiessanlagen	13'706.70	12'900	11'300	-1'600
1611	Schiessanlagen	13'706.70	12'900	11'300	-1'600
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	9'318.00	8'400	7'600	-800
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	2'466.70	2'800	2'800	
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'922.00	1'700	900	-800
162	Zivile Verteidigung	17'961.60	15'400	19'300	3'900
1620	Zivilschutz (allgemein)	17'961.60	15'400	19'300	3'900
1620	Zivilschutz	17'961.60	15'400	19'300	3'900
3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz (WK)	12'803.55	12'800	13'900	1'100
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'865.65	23'200	3'900	-19'300
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500	500
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe			300	300
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	1'292.40	700	700	
4631.00	Beiträge vom Kanton		-21'300		21'300
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab				
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab				

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
2	BILDUNG	3'573'645.10	4'069'300	4'247'700	178'400
21	Obligatorische Schule	3'162'459.60	3'815'600	4'019'100	203'500
211	Eingangsstufe	312'907.88	411'100	404'200	-6'900
2110	Kindergarten	312'907.88	411'100	404'200	-6'900
2110	Kindergarten	312'907.88	411'100	404'200	-6'900
3020.00	Löhne Lehrpersonen	331'988.45	311'400	326'100	14'700
3020.02	Löhne Sprachförderung	11'484.65	14'000	8'100	-5'900
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	63'889.90	72'600	36'800	-35'800
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)			35'200	35'200
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-7'291.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'915.60	31'900	31'200	-700
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'048.75	23'900	22'200	-1'700
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'769.05	6'800	1'400	-5'400
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'300	5'300
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'664.40	4'000	6'000	2'000
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'061.90	1'100	1'100	
3104.00	Lehrmittel	7'530.05	7'000	8'500	1'500
3104.01	Schulmaterial Deutsch im Vorschulalter			200	200
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	138.10	1'400	1'600	200
3111.04	Anschaffung Spiele/Möbilien/Geräte	1'030.50	1'800	2'000	200
3130.01	Radio/TV, Telefon	673.45	700	700	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	3'675.00	4'300	6'800	2'500
3151.04	Unterhalt Spiele, Möbilien und Geräte	664.28	1'400	1'400	
3614.03	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	5'950.10			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00	1'000	1'000	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe		3'000	3'000	
3990.00	Übrige Interne Verrechnungen	36'237.00	33'500		-33'500
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'314.10			
4260.03	Rückerstattungen Gehälter	-5'057.90			
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale	-146'231.75	-95'800	-66'800	29'000
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht	-1'098.55	-12'900	-6'700	6'200
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot	-35'819.80		-20'900	-20'900
4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung	-21'000.00			
212	Primarstufe	1'146'360.27	1'396'100	1'319'200	-76'900
2120	Primarstufe	1'146'360.27	1'396'100	1'319'200	-76'900
2120	Primarstufe	1'146'360.27	1'396'100	1'319'200	-76'900
3020.00	Löhne Lehrpersonen	997'376.15	1'031'700	1'012'400	-19'300
3020.02	Löhne Sprachförderung	6'364.50	11'100	10'000	-1'100
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	168'949.10	204'400	158'600	-45'800
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)			58'700	58'700
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'602.75	100'000	99'200	-800
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'567.75	87'300	83'100	-4'200
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'029.54	21'400	4'500	-16'900
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			16'700	16'700
3064.00	Überbrückungsrenten VAP	30'534.00	11'800	11'800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'129.80	7'500	7'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'915.35	2'400	2'400	
3104.00	Lehrmittel	42'548.13	32'500	43'000	10'500
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial		7'800	8'100	300
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1'100	1'400	300
3111.00	Anschaffung Möbilien, Maschinen und Geräte	1'019.70	1'600	1'600	
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	856.10	3'000	6'000	3'000
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	2'750.35	7'500	10'000	2'500
3130.16	Musikalische Grundausbildung	9'217.50	14'200	13'900	-300
3130.17	Begabtenförderung	818.10	2'000	2'000	
3151.00	Unterhalt Möbilien, Maschinen und Geräte		1'000	1'000	
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte		9'000	3'500	-5'500
3614.03	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	5'760.30			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00	2'500	2'500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	2'055.70	4'500	4'500	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3990.00	Übrige Interne Verrechnungen	104'315.00	109'500		-109'500
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel	-3'843.60	-700	-200	500
4260.03	Rückerstattungen Gehälter	-19'687.65	-26'800	-26'800	
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale	-293'507.25	-238'900	-158'600	80'300
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht	-952.75	-11'300	-8'000	3'300
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot	-80'869.65		-49'600	-49'600
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen	-4'938.65			
4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung	-42'150.00			
213	Oberstufe	837'410.98	1'047'900	1'039'300	-8'600
2130	Oberstufe	837'410.98	1'047'900	1'039'300	-8'600
2130	Oberstufe	837'410.98	1'047'900	1'039'300	-8'600
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'050'622.20	1'099'300	1'153'000	53'700
3020.02	Löhne Sprachförderung	19'090.80	19'500	10'000	-9'500
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	65'059.15	73'000	73'800	800
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'580.55	95'600	98'900	3'300
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'003.50	71'500	86'600	15'100
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'444.18	20'400	4'500	-15'900
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			16'700	16'700
3064.00	Überbrückungsrenten VAP	4'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'402.15	8'500	7'500	-1'000
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'791.80	1'800	1'800	
3104.00	Lehrmittel	78'379.45	65'300	74'700	9'400
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	4'374.15	4'500	4'500	
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	626.60	2'000	2'000	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	13'181.00	13'100	15'000	1'900
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte		1'000	1'000	
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte		10'000	3'400	-6'600
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'560.00	3'600	5'400	1'800
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00	1'000	1'000	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	1'742.00	4'500	4'500	
3990.00	Übrige Interne Verrechnungen	100'943.00	104'500		-104'500
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel	-6'897.00	-600	-500	100
4260.03	Rückerstattungen Gehälter	-11'233.40	-4'100	-2'900	1'200
4260.09	Schulgelder Auswärtiger	-293'984.75	-341'500	-352'400	-10'900
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale	-297'897.10	-183'100	-131'400	51'700
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht	-2'711.00	-19'400	-8'000	11'400
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot	-54'041.80		-27'800	-27'800
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen	-6'187.50	-2'500	-2'000	500
4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung	-29'137.00			
214	Musikschulen	77'206.60	92'100	99'300	7'200
2140	Musikschulen	77'206.60	92'100	99'300	7'200
2140	Musikschule	77'206.60	92'100	99'300	7'200
3612.08	Musikschule Domat/Ems-Felsberg, Defizitbeitrag	77'206.60	92'100	99'300	7'200
217	Schulliegenschaften	698'280.43	772'400	903'100	130'700
2170	Schulliegenschaften	698'280.43	772'400	903'100	130'700
2170	Schulliegenschaften	698'280.43	772'400	903'100	130'700
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'678.60	198'500	238'800	40'300
3010.01	Reinigungshilfen im Stundenlohn		30'000	30'000	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-77'347.40	-3'700		3'700
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'980.65	18'200	20'000	1'800
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'373.25	14'500	14'900	400
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'383.03	3'900	900	-3'000
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			3'200	3'200
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'614.55	2'000	2'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand		1'200	1'200	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen		1'000	1'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'133.75	20'200	20'200	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	53'172.55	20'500	16'900	-3'600
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	59'891.80	66'300	66'300	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'309.95	1'000	1'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		10'000	14'000	4'000
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			12'500	12'500
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'443.20	58'000	43'700	-14'300
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	18'592.30	21'600	46'500	24'900
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'470.40	400	400	
3170.02	Telefonspesen		600	400	-200
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand		3'000	4'500	1'500
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	205'889.00	304'300	363'200	58'900
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	500.00	5'500	5'500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	42'594.60	32'800	32'800	
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	10'030.35	10'100	10'100	
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	40'190.00	36'100	62'800	26'700
4240.00	Benützungsgebühren	-25'396.25	-15'000	-15'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'723.90	-2'500	-2'500	
4470.00	Mietzinserträge	-16'800.00	-16'800	-22'800	-6'000
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-18'000.00	-18'000	-36'100	-18'100
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten Ant. Kultur	-5'000.00	-5'000	-5'000	
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Ant. Sport	-10'000.00	-10'000	-10'000	
4920.04	Interne Verrechnung Mietanteil ZSA an Aula	-2'000.00	-2'000	-2'000	
4920.06	Interne Verrechnung Mietanteil FW-Lokal	-700.00	-700	-700	
4920.07	Interne Verrechnung Mietanteil Tagesbetreuung	-4'000.00	-4'000	-6'000	-2'000
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		-9'600	-9'600	
218	Tagesbetreuung	14'593.57	22'900	29'700	6'800
2180	Tagesbetreuung	14'593.57	22'900	29'700	6'800
2180	Tagesbetreuung	14'593.57	22'900	29'700	6'800
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'862.25	20'000	19'400	-600
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'115.40	1'700	1'600	-100
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'221.00	1'200		-1'200
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	219.42	400	100	-300
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300	300
3099.00	Übriger Personalaufwand		200	200	
3105.00	Mahlzeiten Mittagstisch	10'783.50	11'700	13'000	1'300
3120.04	Raumnebenkosten		2'000	2'000	
3151.04	Unterhalt Spiele, Mobilien und Geräte	58.20	200	200	
3170.00	Reisekosten und Spesen	375.20	900	900	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	126.85	200	200	
3910.02	Interne Verrechnung Reinigung Schulhauswart			8'500	8'500
3920.00	Interne Verrechnung Mietanteil Turnhalle/Aula	4'000.00	4'000	6'000	2'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-17.60			
4260.04	Elternbeiträge Mittagstisch	-11'028.00	-11'400	-15'000	-3'600
4260.05	Entschädigungen Mittagstisch Lehrer	-3'866.00	-5'300	-4'000	1'300
4631.05	Beiträge vom Kanton, weiter gehende Tagesbetreuung	-2'256.65	-2'900	-3'700	-800
219	Volksschule Übriges	75'699.87	73'100	224'300	151'200
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	64'111.12	63'000	116'500	53'500
2190	Schulleitung	64'111.12	63'000	116'500	53'500
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'868.15	15'000	15'000	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	205'043.60	211'600	151'000	-60'600
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'812.85	17'000	12'100	-4'900
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'175.10	16'300	10'500	-5'800
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'463.07	3'800	600	-3'200
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'000	2'000
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'478.10	8'800	8'000	-800
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'374.25	500	1'000	500
3100.00	Büromaterial	3'295.30	2'500	2'500	
3111.04	Anschaffung Spiele/Mobilien/Geräte	1'480.50	600		-600
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	11'125.40	10'000	2'000	-8'000
3118.00	Anschaffung EDV-Software	13'498.55	5'500	1'900	-3'600
3130.01	Radio/TV, Telefon	824.10	800	600	-200
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	579.75	500	500	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	5'589.10	4'000	2'000	-2'000

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3158.00	Unterhalt EDV-Software		9'100	700	-8'400
3170.01	Repräsentationen	438.55	500	500	
3170.02	Telefonspesen	370.05	300	400	100
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00	3'000	3'000	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	292.45	700	700	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'002.75		-500	-500
4270.00	Bussen	-100.00			
4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung			-98'000	-98'000
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	-241'495.00	-247'500		247'500
2192	Volksschule Sonstiges	11'588.75	10'100	107'800	97'700
2192	Volksschule Sonstiges	11'588.75	10'100	107'800	97'700
3111.04	Anschaffung Spiele/Mobilen/Geräte			600	600
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware			10'000	10'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter			69'700	69'700
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	3'835.75	1'500	4'900	3'400
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00	1'100	1'100	
3158.00	Unterhalt EDV-Software			14'500	14'500
3636.08	Beiträge diverse	7'269.00	7'500	7'500	
4631.00	Beiträge vom Kanton	-616.00		-500	-500
22	Sonderschulen	68'311.70	61'300	125'400	64'100
220	Sonderschulen	68'311.70	61'300	125'400	64'100
2200	Sonderschulen	68'311.70	61'300	125'400	64'100
2200	Sonderschulen	68'311.70	61'300	125'400	64'100
3611.09	Talentklassen			49'100	49'100
3614.02	Beiträge an Heime und Schulen	68'311.70	61'300	61'300	
3614.03	HPD - Therapiestunden Psychomotorik			15'000	15'000
23	Berufliche Grundbildung	342'873.80	3'200	3'200	
230	Berufliche Grundbildung	342'873.80	3'200	3'200	
2300	Berufliche Grundbildung	342'873.80	3'200	3'200	
2300	Berufliche Grundbildung	342'873.80	3'200	3'200	
3611.02	Beiträge an kaufm. Berufsschulen	340'423.80			
3611.04	Übrige Beiträge Berufsbildung, HTW	2'450.00	3'200	3'200	
25	Allgemeinbildende Schulen		189'200	100'000	-89'200
251	Gymnasiale Maturitätsschulen		189'200	100'000	-89'200
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen		189'200	100'000	-89'200
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen		189'200	100'000	-89'200
3611.05	Beitrag an Untergymnasium		189'200	100'000	-89'200

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	133'290.22	125'500	124'000	-1'500
32	Kultur, übrige	65'367.12	61'500	68'300	6'800
329	Kultur, übriges	65'367.12	61'500	68'300	6'800
3290	Kultur, übriges	65'367.12	61'500	68'300	6'800
3290	Kultur, übriges	65'367.12	61'500	68'300	6'800
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'101.90	2'500	2'500	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'929.00	7'600	7'000	-600
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	610.35	600	600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	130.27	100	100	
3102.02	Druck Gemeindechronik	8'707.40	9'000	9'400	400
3130.09	Nachführung Gemeindechronik	80.00	500	1'000	500
3199.02	Übrige Kulturförderung	565.00	2'500	5'500	3'000
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	4'552.00	4'100	3'700	-400
3636.03	Beitrag für Gestaltung Bundesfeier	1'000.00	1'200	1'500	300
3636.07	Beitrag an Musikgesellschaft	2'500.00	2'500	2'500	
3636.09	Beiträge an andere kult. Institutionen		1'500	1'500	
3636.10	Jugendförderung	25'594.60	13'300	15'400	2'100
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	600.00	600	600	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	13'324.90	4'800	7'000	2'200
3920.01	iV Ant. Kultur an Kosten Liegenschaften	10'000.00	10'000	10'000	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15.70	300	300	
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	939.00	800	400	-400
3990.00	Übrige Interne Verrechnungen		10'400	10'400	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-333.00		-300	-300
4390.01	Inserate Chronik	-10'950.00	-10'800	-10'800	
34	Sport und Freizeit	62'008.15	57'200	48'900	-8'300
341	Sport	11'000.00	11'000	11'000	
3410	Sport	11'000.00	11'000	11'000	
3410	Sport	11'000.00	11'000	11'000	
3636.04	Beitrag an Sportförderverein	1'000.00	1'000	1'000	
3920.00	Interne Verrechnung Mietanteil Turnhalle/Aula	10'000.00	10'000	10'000	
342	Freizeit	51'008.15	46'200	37'900	-8'300
3420	Freizeit	51'008.15	46'200	37'900	-8'300
3420	Freizeit	51'008.15	46'200	37'900	-8'300
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	306.25	500	500	
3140.01	Unterhalt Kinderspielplatz	8'752.05	1'800	1'200	-600
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	63.80	11'200	3'100	-8'100
3151.02	Unterhalt Spielgeräte Kinderspielplatz		2'000	2'000	
3636.05	BAW Jahresbeitrag	250.00	300	300	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	39'864.80	28'000	29'000	1'000
3910.03	Int. Verrechnung Gemeinde-Interessenz	1'771.25	2'400	1'800	-600
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	5'914.95	6'800	6'800	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	5'914.95	6'800	6'800	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	5'914.95	6'800	6'800	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	5'914.95	6'800	6'800	
3130.14	Messmerdienst	5'081.90	5'600	5'600	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'045.40	1'700	1'700	
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	136.10	100	100	
4390.00	Übriger Ertrag	-348.45	-600	-600	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
4	GESUNDHEIT	682'615.75	671'300	679'400	8'100
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	597'664.75	588'600	598'000	9'400
411	Spitäler	220'738.75	222'300	238'800	16'500
4110	Spitäler	220'738.75	222'300	238'800	16'500
4110	Spitäler	220'738.75	222'300	238'800	16'500
3612.02	Beitrag an Gemeindeverband Spitalregion Churer Rheintal	220'738.75	222'300	238'800	16'500
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	376'926.00	366'300	359'200	-7'100
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	376'926.00	366'300	359'200	-7'100
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	376'926.00	366'300	359'200	-7'100
3612.07	Beiträge an Pflegekosten	221'692.00	220'900	238'000	17'100
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV	134'025.00	120'600	108'600	-12'000
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	21'209.00	24'800	12'600	-12'200
42	Ambulante Krankenpflege	78'396.30	68'600	66'300	-2'300
421	Ambulante Krankenpflege	78'396.30	68'600	66'300	-2'300
4210	Ambulante Krankenpflege	78'396.30	68'600	66'300	-2'300
4210	Ambulante Krankenpflege	78'396.30	68'600	66'300	-2'300
3611.06	Beitrag an Institutionen im Gesundheitswesen	7'780.00			
3612.06	Beitrag an Spitex Imboden	70'616.30	68'600	66'300	-2'300
43	Gesundheitsprävention	6'554.70	14'100	15'100	1'000
433	Schulgesundheit	6'554.70	14'100	15'100	1'000
4330	Schulgesundheit	6'554.70	14'100	15'100	1'000
4330	Schulgesundheit	6'554.70	14'100	15'100	1'000
3010.03	Löhne schulärztliche Untersuchungen	2'100.00	7'900	7'900	
3010.04	Löhne schulzahnärztliche Untersuchungen	4'123.00	6'200	6'200	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	331.70		1'000	1'000
49	Gesundheitswesen üriges				
490	Gesundheitswesen, übriges				
4900	Gesundheitswesen, übriges				
4900	Gesundheitswesen, übriges				

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
5	SOZIALE SICHERHEIT	237'345.60	484'700	566'200	81'500
54	Familie und Jugend	50'182.30	65'000	67'100	2'100
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	11'707.80	25'300	23'000	-2'300
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	11'707.80	25'300	23'000	-2'300
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	11'707.80	25'300	23'000	-2'300
3637.00	Alimentenbevorschussung	20'098.00	33'300	25'000	-8'300
4260.06	Rückerstattungen Alimenten	-8'390.20	-8'000	-2'000	6'000
545	Leistungen an Familien	38'474.50	39'700	44'100	4'400
5450	Leistungen an Familien	38'474.50	39'700	44'100	4'400
5450	Leistungen an Familien	38'474.50	39'700	44'100	4'400
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	38'474.50	39'700	44'100	4'400
57	Sozialhilfe und Asylwesen	187'163.30	419'700	499'100	79'400
572	Wirtschaftliche Hilfe	179'267.35	185'500	213'700	28'200
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	179'267.35	185'500	213'700	28'200
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	179'267.35	185'500	213'700	28'200
3130.07	Mitglieder-/Verbandsbeiträge		600	600	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw/minderungen)		-3'000		3'000
3621.00	Beitrag an kant. Finanzausgleich	21'709.00			
3637.01	Materielle Hilfe	365'137.85	333'300	240'000	-93'300
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	11'566.55	11'500	11'500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe		200		-200
4260.07	Rückerstattungen materielle Hilfe	-131'498.45	-146'800	-26'000	120'800
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		-10'300	-12'400	-2'100
4631.00	Beiträge vom Kanton	-87'647.60			
573	Asylwesen			39'000	39'000
5730	Asylwesen			39'000	39'000
5730	Asylwesen			39'000	39'000
3631.02	Beitrag an Kanton für unbegl. minderj. Flüchtlinge			39'000	39'000
579	Fürsorge, übriges	7'895.95	234'200	246'400	12'200
5790	Fürsorge, übriges	7'895.95	124'100	130'200	6'100
5790	Fürsorge, übriges	7'895.95	124'100	130'200	6'100
3130.10	Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst		119'900	126'000	6'100
3631.00	Beitrag an Kanton Integrationsförderung	3'956.60	4'200	4'200	
3636.08	Beiträge diverse	3'939.35			
5791	Berufsbeistandschaft Region Imboden		110'100	116'200	6'100
5791	Berufsbeistandschaft Region Imboden		110'100	116'200	6'100
3612.04	Defizitbeitrag Berufsbeistandschaft Imboden		110'100	116'200	6'100

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
6	VERKEHR	526'275.30	547'700	469'000	-78'700
61	Strassenverkehr	461'072.50	505'600	427'700	-77'900
615	Gemeindestrassen	461'072.50	505'600	427'700	-77'900
6150	Gemeindestrassen	468'981.95	510'400	437'800	-72'600
6150	Gemeindestrassen	468'981.95	510'400	437'800	-72'600
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'575.90	6'700	16'000	9'300
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte		3'000	3'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'867.70	2'800	3'000	200
3131.00	Planung, Projektierung		2'000	2'000	
3141.00	Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	81'599.45	110'000	87'900	-22'100
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte		400	400	
3300.10	Abschreibung Tiefbauten Strassen	273'623.00	250'600	228'500	-22'100
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	55'818.50	85'000	73'000	-12'000
3910.03	Int. Verrechnung Gemeinde-Interessenz	199.65	300	200	-100
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	55'178.00	51'600	25'800	-25'800
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'407.60			
4611.00	Entschädigungen Kanton diverse	-2'472.65	-2'000	-2'000	
6151	Parkgarage & Parkplätze	-21'635.95	-20'800	-25'600	-4'800
6151	Parkgarage & Parkplätze	-21'635.95	-20'800	-25'600	-4'800
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	15'146.35	12'000	11'500	-500
3120.02	Energie	245.50	300	300	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'769.85	5'400	5'400	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	3'011.35	3'000	3'000	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	812.50	3'000	1'000	-2'000
4240.01	Parkierungsgebühren	-24'541.50	-22'200	-24'500	-2'300
4470.00	Mietzinserträge	-22'080.00	-22'300	-22'300	
6152	Strassenbeleuchtung	13'726.50	16'000	15'500	-500
6152	Strassenbeleuchtung	13'726.50	16'000	15'500	-500
3120.02	Energie	11'400.15	12'000	11'500	-500
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'170.15	2'500	3'000	500
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	156.20	1'500	1'000	-500
62	Öffentlicher Verkehr	65'202.80	42'100	41'300	-800
622	Regionalverkehr	63'982.80	40'000	40'200	200
6220	Regionalverkehr	63'982.80	40'000	40'200	200
6220	Regionalverkehr	63'982.80	40'000	40'200	200
3635.00	Betriebskostenbeitrag an RhB	982.80	1'000	1'000	
3635.01	Beitrag Stadtbusverbindung	53'000.00	28'500	28'500	
3635.02	Beitrag an Nachtbus	10'000.00	10'000	10'000	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe		500	700	200
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	1'220.00	2'100	1'100	-1'000
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	1'220.00	2'100	1'100	-1'000
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	1'220.00	2'100	1'100	-1'000
3109.02	Tageskarten SBB	26'600.00	26'600	26'600	
4250.02	Verkauf Tageskarten SBB	-25'380.00	-24'500	-25'500	-1'000

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	120'515.80	169'600	176'900	7'300
71	Wasserversorgung				
710	Wasserversorgung				
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)				
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)				
3111.07	Anschaffung Wasseruhren	4'752.55	4'000	4'000	
3120.02	Energie	1'937.35	3'000	3'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'365.40	68'700	14'200	-54'500
3130.01	Radio/TV, Telefon	1'269.14	900	900	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	9'711.81	10'000	16'100	6'100
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand		13'700		-13'700
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	59'300.00	52'400	41'300	-11'100
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	31'612.68		49'900	49'900
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00	2'000	2'000	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	7'927.30	12'500	12'500	
3920.03	Int. Verrechnung Benützungskst. FW-Lokal	700.00	700	700	
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	202.80	200	200	
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	5'946.00	7'100	3'300	-3'800
4240.02	Wasser-Verbrauchsgebühren	-130'018.13	-146'000	-132'000	14'000
4240.03	Wasserzählmieten	-15'706.90	-15'600	-15'600	
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonten		-13'600	-500	13'100
72	Abwasserbeseitigung				
720	Abwasserbeseitigung				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	77.50	500	500	
3120.02	Energie	3'873.02	4'000	4'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'397.96	7'000	7'000	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'335.56	13'500	17'000	3'500
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	28'193.00	22'600	15'700	-6'900
3614.01	Betriebsbeitrag ARA	98'456.94	129'700	123'000	-6'700
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00	2'500	2'500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	17'470.80	20'500	19'500	-1'000
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	263.70	300	300	
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	2'853.00	3'000	1'400	-1'600
4240.04	Benützungsgebühren Kanalisation	-155'387.75	-167'000	-155'000	12'000
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	-22'033.73	-30'600	-35'800	-5'200
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonten		-6'000	-100	5'900
73	Abfallwirtschaft	15'961.80	21'000	21'100	100
730	Abfallbewirtschaftung	15'961.80	21'000	21'100	100
7300	Abfallbewirtschaftung (allgemein)	15'961.80	21'000	21'100	100
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	15'961.80	21'000	21'100	100
3149.01	Unterhalt Robidog	3'187.10	2'000	2'600	600
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	1'500.00	1'500	1'500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	11'274.70	17'500	17'000	-500
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)				
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'156.00	13'000	13'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	319.45	400	400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	213.14	100	100	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	15'329.60	1'200	17'400	16'200
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'797.81	43'300	40'000	-3'300
3130.18	Entschädigung an Schule für Papiersammeldienst	10'013.00	12'000	10'000	-2'000
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		600	600	
3170.02	Telefonspesen				

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	11'721.00	10'600	9'500	-1'100
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	20'549.66	13'800		-13'800
3611.07	Beitrag an regionale Sammelstelle Chur	7'158.50			
3632.01	Beitrag an AVM	120'680.42	139'700	149'800	10'100
3632.03	Entsorgung übrige Abfälle		800	800	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	5'209.90	5'200	5'200	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	35'134.60	29'000	34'500	5'500
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		1'400	600	-800
4240.05	Abfallgebühren	-253'920.77	-250'000	-254'000	-4'000
4250.03	Erlös Papiersammlung	-5'006.48	-5'500	-5'000	500
4250.08	Erlös aus Recycling	-3'877.83	-4'900	-4'500	400
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung			-8'400	-8'400
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonten	-1'098.00	-700		700
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	-14'500.00	-10'000	-10'000	
74	Verbauungen	17'244.25	46'300	14'800	-31'500
741	Gewässerverbauungen	7'330.30	34'100	4'600	-29'500
7410	Gewässerverbauungen	7'330.30	34'100	4'600	-29'500
7410	Gewässerverbauungen	7'330.30	34'100	4'600	-29'500
3145.01	Unterhalt Rosstobel	9'566.30	30'000		-30'000
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	2'860.00	2'600	2'300	-300
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe		1'000	2'000	1'000
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	591.00	500	300	-200
4631.00	Beiträge vom Kanton	-5'687.00			
742	Felssturzgebiet	9'913.95	12'200	10'200	-2'000
7420	Felssturzgebiet	9'913.95	12'200	10'200	-2'000
7420	Felssturzgebiet	9'913.95	12'200	10'200	-2'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'914.00	7'400	7'500	100
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00	1'000	1'000	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	7'115.95	4'500	3'800	-700
3910.03	Int. Verrechnung Gemeinde-Interessenz	3'870.75	5'300	3'900	-1'400
4631.00	Beiträge vom Kanton	-6'986.75	-6'000	-6'000	
75	Arten- und Landschaftsschutz	5'975.65	4'700	6'200	1'500
750	Arten- und Landschaftsschutz	5'975.65	4'700	6'200	1'500
7500	Biotope / Naturschutz	5'975.65	4'700	6'200	1'500
7500	Biotope / Naturschutz	5'975.65	4'700	6'200	1'500
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'315.05	3'600	3'600	
3142.01	Unterhalt Biotope			1'500	1'500
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	604.45	1'000	1'000	
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	56.15	100	100	
77	Übriger Umweltschutz	40'890.35	41'700	71'500	29'800
771	Friedhof und Bestattung	30'890.35	31'700	61'500	29'800
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	30'890.35	31'700	61'500	29'800
7710	Friedhof und Bestattung	30'890.35	31'700	61'500	29'800
3140.02	Unterhalt Friedhof	1'464.20	500	29'300	28'800
3151.07	Unterhalt Schrägaufzug	4'720.55	5'000	5'000	
3199.01	Kremations-/Überführungskosten	7'461.00	8'000	8'000	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau			1'500	1'500
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	19'604.85	21'500	21'000	-500
4260.00	Rückerstattungen Dritter		-500	-500	
4260.01	Rückerstattungen Sekretariat Evang. KG	-2'360.25	-2'800	-2'800	
779	Umweltschutz, übriges	10'000.00	10'000	10'000	
7790	Umweltschutz, übriges	10'000.00	10'000	10'000	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
7790	Umweltschutz, übriges	10'000.00	10'000	10'000	
3990.01	Interne Verrechnung Kehricht-/Deponiegebühren	10'000.00	10'000	10'000	
79	Raumordnung	40'443.75	55'900	63'300	7'400
790	Raumordnung	40'443.75	55'900	63'300	7'400
7900	Raumordnung (allgemein)	40'443.75	55'900	63'300	7'400
7900	Raumordnung (allgemein)	40'443.75	55'900	63'300	7'400
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'000	12'000
3130.11	Label Energiestadt	22'869.75	40'000	40'000	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	2'579.00	2'400		-2'400
3300.90	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	12'430.00	11'200	10'100	-1'100
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	2'565.00	2'300	1'200	-1'100

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
8	VOLKSWIRTSCHAFT	95'020.33	178'000	190'400	12'400
81	Landwirtschaft	88'079.38	120'600	102'700	-17'900
811	Landwirtschaft	33'485.58	47'700	25'900	-21'800
8110	Landwirtschaft	33'485.58	47'700	25'900	-21'800
8110	Landwirtschaft	33'485.58	47'700	25'900	-21'800
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	601.25	1'000	1'000	
3130.12	Abschusstaxen Haarraubwild	877.10	1'300	1'300	
3140.03	Unterhalt Heimweiden	1'321.33	1'100	500	-600
3141.00	Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	5'581.80	16'500	1'500	-15'000
3170.00	Reisekosten und Spesen	39.00	100	100	
3611.08	Beiträge Tierseuchenfonds	2'877.10	3'000	3'000	
3632.02	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelfer	515.00	600	600	
3635.03	Kostenbeitrag Findeltiere	1'620.00	1'700	1'700	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	7'500.00	7'500	7'500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	10'910.35	8'000	5'000	-3'000
3910.03	Int. Verrechnung Gemeinde-Interessenz	6'920.70	11'300	8'100	-3'200
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	938.00			
4120.08	Weidtaxen	-2'288.00	-2'300	-2'300	
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen	-50.00	-100	-100	
4470.02	Vermietung Hütten/Standplatz Fahrende	-3'878.05	-2'000	-2'000	
818	Alpwirtschaft	54'593.80	72'900	76'800	3'900
8180	Alpwirtschaft "Alp Tambo"	42'846.05	57'000	59'700	2'700
8180	Alpwirtschaft "Alp Tambo"	42'846.05	57'000	59'700	2'700
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte		1'000	1'000	
3120.02	Energie		1'500		-1'500
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'520.00	1'500	13'500	12'000
3141.00	Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	1'626.75	3'000	6'800	3'800
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'127.60	26'600	15'100	-11'500
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'462.95	1'800		-1'800
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	2'814.55	1'800	1'800	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	11'896.00	9'900	9'600	-300
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	30'949.90	23'000	26'000	3'000
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	1'837.60	1'800	1'800	
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		2'100	1'100	-1'000
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen	-5'000.00	-5'000	-5'000	
4631.00	Beiträge vom Kanton	-12'389.30	-12'000	-12'000	
8181	Alpwirtschaft "Alp Calanda"	11'747.75	15'900	17'100	1'200
8181	Alpwirtschaft "Alp Calanda"	11'747.75	15'900	17'100	1'200
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	702.90	1'000	5'300	4'300
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'623.45	4'900	1'000	-3'900
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	358.20	500	1'300	800
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	129.60	300	300	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	9'819.00	10'000	10'000	
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	214.60	300	300	
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen	-1'000.00	-1'000	-1'000	
4479.00	Entschädigung "Schäffliquelle" Gem. Haldenstein	-100.00	-100	-100	
82	Forstwirtschaft	1'219.95	51'600	81'900	30'300
820	Forstwirtschaft	1'219.95	51'600	81'900	30'300
8200	Forstwirtschaft	1'219.95	51'600	81'900	30'300
8200	Forstwirtschaft	1'219.95	51'600	81'900	30'300
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'991.25	332'600	338'000	5'400
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-7'596.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'795.05	26'700	26'600	-100
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'298.20	16'900	17'300	400
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'599.64	12'400	11'400	-1'000
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'018.70	2'500	2'500	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3099.00	Übriger Personalaufwand	413.45	500	500	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	3'750.00	4'500	7'400	2'900
3100.00	Büromaterial	897.25	2'200	2'000	-200
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'366.05	21'000	21'000	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200	200
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	4'895.85	7'000	7'000	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	3'285.60	6'200	6'200	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'275.55	120'000	102'000	-18'000
3130.01	Radio/TV, Telefon	1'607.15		1'800	1'800
3134.03	FZ-Vers./Verkehrsteuern/LSVA	11'156.60		11'900	11'900
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	447.25	1'000	1'000	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	14'183.25	14'000	19'100	5'100
3161.00	Miete Maschinen etc.	832.95	1'000	1'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'385.45	9'000	3'500	-5'500
3300.10	Abschreibung Tiefbauten Strassen	3'733.00	13'900	23'000	9'100
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Fahrzeuge	1.00	22'700	21'500	-1'200
3636.08	Beiträge diverse	3'255.00	1'500	1'500	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Verwaltung	3'101.35	3'000	3'000	
3930.01	Interne Verrechnung GVG-Prämien	739.55	700	700	
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	770.00	7'200	6'200	-1'000
4240.06	Fahrbewilligungen Waldwege	-3'400.00	-3'600	-3'600	
4240.07	Arbeiten für Dritte	-35'729.75	-27'000	-25'000	2'000
4250.04	Erlös aus Nutzholzverkauf	-77'349.17	-80'000	-76'000	4'000
4250.05	Erlös Industrieholzverkauf	-6'419.00	-9'000	-8'000	1'000
4250.06	Erlös aus Brennholzverkauf	-13'538.50	-13'000	-12'000	1'000
4250.07	Erlös aus Nebennutzungen	-10'205.20	-6'000	-5'000	1'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'098.47	-3'500	-1'600	1'900
4611.00	Entschädigungen Kanton diverse	-1'645.00		-1'600	-1'600
4631.00	Beiträge vom Kanton	-86'624.05	-87'500	-87'600	-100
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-317'974.05	-345'300	-334'000	11'300
84	Tourismus	5'721.00	5'800	5'800	
840	Tourismus	5'721.00	5'800	5'800	
8400	Tourismus (allgemein)	5'721.00	5'800	5'800	
8400	Tourismus (allgemein)	5'721.00	5'800	5'800	
3636.06	Beitrag an regionale Tourismusorganisation	5'546.00	5'600	5'600	
3636.08	Beiträge diverse	175.00	200	200	

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
9	FINANZEN UND STEUERN	-6'710'980.92	-7'613'200	-7'395'000	218'200
91	Steuern	-6'015'941.86	-6'373'700	-6'171'000	202'700
910	Steuern	-6'015'941.86	-6'373'700	-6'171'000	202'700
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-5'190'872.86	-5'548'200	-5'375'500	172'700
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-5'190'872.86	-5'548'200	-5'375'500	172'700
3181.01	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	37'569.54	30'000	35'500	5'500
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw/minderungen)	-13'580.40	-11'000	-3'000	8'000
4000.00	Einkommenssteuern	-4'264'590.00	-4'555'800	-4'435'000	120'800
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen	-96'929.50	-100'000	-100'000	
4000.20	Nach- & Strafsteuern	-1'761.45			
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen	-551'254.00	-587'800	-563'000	24'800
4002.00	Quellensteuer	-148'526.90	-165'000	-150'000	15'000
4010.00	Steuern jur. Personen	-151'800.15	-158'600	-160'000	-1'400
9101	Sondersteuern	-825'069.00	-825'500	-795'500	30'000
9101	Sondersteuern	-825'069.00	-825'500	-795'500	30'000
4021.00	Liegenschaftssteuern	-459'765.00	-500'000	-480'000	20'000
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-132'367.75	-150'000	-130'000	20'000
4023.00	Handänderungssteuern	-215'433.95	-150'000	-160'000	-10'000
4024.00	Erbschafts- & Schenkungssteuern	-4'635.00	-10'000	-10'000	
4033.00	Hundesteuern	-12'867.30	-15'500	-15'500	
93	Finanz- und Lastenausgleich	36'804.00	-821'000	-770'700	50'300
930	Finanz- und Lastenausgleich	36'804.00	-821'000	-770'700	50'300
9300	Finanz- und Lastenausgleich	36'804.00	-821'000	-770'700	50'300
9300	Finanz- und Lastenausgleich	36'804.00	-821'000	-770'700	50'300
3621.00	Beitrag an kant. Finanzausgleich	11'993.00			
3621.01	Abgeltungssteuer Bundesratseinkommen	24'811.00			
4621.01	Ressourcenausgleich des Kantons		-821'000	-770'700	50'300
95	Ertragsanteile, übrige	-670'626.25	-360'800	-369'900	-9'100
950	Ertragsanteile, übrige	-670'626.25	-360'800	-369'900	-9'100
9500	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten	-37'212.15	-34'000	-37'000	-3'000
9500	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten	-37'212.15	-34'000	-37'000	-3'000
4120.02	Durchleitungsabgaben Rhienergie	-37'212.15	-34'000	-37'000	-3'000
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	-200'259.75	-198'500	-203'300	-4'800
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	-200'259.75	-198'500	-203'300	-4'800
3600.00	Beitrag Landschaftsfranken	1'676.35	1'500	1'700	200
4120.00	Wasserrechtszinsen	-201'936.10	-200'000	-205'000	-5'000
9505	Einnahmen aus Konzessionen	-433'154.35	-128'300	-129'600	-1'300
9505	Einnahmen aus Konzessionen	-433'154.35	-128'300	-129'600	-1'300
4120.01	Diverse Konzessionen	-150.00	-200	-200	
4120.03	Konzession KW Tambobach	-39'591.10	-40'000	-40'000	
4120.04	Konzessionsenergie	-691.70	-4'000	-700	3'300
4120.05	Konzession Streinbruch Caneu	-55'937.05	-53'900	-58'600	-4'700
4120.06	Dienstbarkeit Skilift Splügen	-6'700.50	-6'700	-6'600	100
4120.07	Baurechtszinseinnahmen	-319'000.00	-20'000	-20'000	
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen	-3'540.00	-3'500	-3'500	
4850.00	Auflösung Fonds Wiederinstandst. St.Br. Calinis	-7'544.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-58'425.11	-54'700	-80'400	-25'700
961	Zinsen	-26'736.86	-36'600	-64'900	-28'300
9610	Zinsen	-26'736.86	-36'600	-64'900	-28'300
9610	Zinsen	-26'736.86	-36'600	-64'900	-28'300

ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017	Abweichung
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	219.90	200	200	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	132'750.00	132'500	100'900	-31'600
3409.00	Übrige Passivzinsen (Vergütungszinsen)	770.30	900	900	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen Finanzvermögen	10'246.50			
3940.00	IV kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	6'967.00	21'200	600	-20'600
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-653.71	-300	-100	200
4401.00	Verzugszinsen	-13'807.85	-12'400	-12'400	
4420.00	Wertschriftenerträge	-23'512.00	-25'000	-30'000	-5'000
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonten	-8'799.00	-18'400	-5'300	13'100
4940.01	IV kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	-130'918.00	-135'300	-119'700	15'600
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-31'688.25	-18'100	-15'500	2'600
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-31'688.25	-18'100	-15'500	2'600
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-31'688.25	-18'100	-15'500	2'600
3109.03	Weinbezug aus Rebberganteil		500	500	
3910.01	Interne Verrechnung Forst-/Werkgruppe	3'854.95	3'500	4'000	500
4120.07	Baurechtszinseinnahmen	-16'158.80	-8'500	-8'500	
4410.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen Finanzvermögen	-7'099.50			
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen	-12'284.90	-13'600	-11'500	2'100
969	Finanzvermögen, übriges				
9690	Finanzvermögen, übriges				
9690	Finanzvermögen, übriges				
97	Rückverteilungen	-2'791.70	-3'000	-3'000	
971	Rückverteilungen	-2'791.70	-3'000	-3'000	
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe	-2'791.70	-3'000	-3'000	
9710	Rückverteilung CO2-Abgabe	-2'791.70	-3'000	-3'000	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden	-2'791.70	-3'000	-3'000	
99	Nicht aufgeteilte Posten				
999	Abschluss				
9990	Abschluss				
	Fehlerkostenstelle				
9990	Abschluss				

Details zum Budget 2017

Auf den folgenden Seiten ersehen Sie ergänzende Angaben zu einzelnen Budgetpositionen der Erfolgsrechnung (ausgenommen interne Verrechnungen), welche das Vorjahresbudget um CHF 5'000.00 und 10 % über- oder unterschreiten.

Erfolgsrechnung (- = Verschlechterung Resultat / + = Verbesserung Resultat)

110	3132.02	Fachberatung (Easyvote, Diverses)	Erarbeitung eines neuen Leitbildes vorgesehen	15'000
210	3130.01	Radio/TV, Telefon	Aufteilung der Kosten neu in verschiedenen Konten	-15'000
210	3130.02	Porti	Aufteilung der Kosten neu in verschiedenen Konten	10'000
210	3158.00	Unterhalt EDV-Software	Mehrkosten im 2016 aufgrund Umstellung auf HRM2	-25'900
260	3632.00	Beiträge an Region Imboden	Letztes Jahr war noch nicht bekannt, wie viele Stellenprozente es für die Geschäftsstelle braucht	10'400
290	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Zaun Gemeindehaus + Gestaltungsberatung Gemeindehausplatz vorgesehen	19'800
290	3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	Abschreibung vom Teilneubau EG Feuerwehrlokal	36'500
1110	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Anpassung Budget für Polizeikontrollen an Ist-Zahlen	-6'000
1500	3612.01	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	Weniger einmalige Ausgaben bei Feuerwehrverband	-11'100
1500	4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	Anstieg Gebühreneinnahmen nach Revision Feuerwehrgesetz	-42'000
1610	3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen und Geräte	Anschaffung 40 Matratzen und Kissen für Truppenunterkunft	10'000
1610	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Diverse Ausbesserungen ZSA (z.B. Fluchtwegbezeichn.)	12'000
1610	4472.00	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Private	Vermietungen an Private laufen momentan sehr gut	-6'000
1620	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Im 2016 musste Panzerschiebewand in ZSA Burg ersetzt werden.	-19'300
1620	4631.00	Beiträge vom Kanton	Im 2016 Kantonsbeitrag für neue Panzerschiebewand erhalten	21'300
2110	3020.02	Löhne Sprachförderung	Nur noch max. 2 Lektionen erlaubt gemäss DV 764	-5'900
2110	3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	Löhne der SHP, Logopädie nun gesondert aufgeführt	-35'800
2110	3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	neue Aufteilung der Sonderpädagogik , LGP gesondert	35'200
2110	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	Aufteilung Kosten in UVG und KTG	-5'400
2110	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	Aufteilung Kosten in UVG und KTG	5'300
2110	4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale	Nur Regelschulpauschale, neu ohne Sonderpädagogik und SL	29'000
2110	4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht	Nur 2 Lektionen, daher auch weniger Rückerstattungen	6'200
2110	4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot	Auteilung der Rückerstattung, Sonderpädagogik nun gesondert	-20'900
2120	3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	Löhne der SHP, Logopädie nun gesondert aufgeführt	-45'800
2120	3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	neue Aufteilung der Sonderpädagogik , LGP gesondert	58'700
2120	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	Aufteilung Kosten in UVG und KTG	-16'900
2120	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	Aufteilung Kosten in UVG und KTG	16'700
2120	3104.00	Lehrmittel	Mehr Schüler & neu Kopierkosten daher im 3162.00 weniger	10'500
2120	3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	Nur Leasinggebühren, Kosten für Kopien im 3104.00	-5'500
2120	4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale	Nur Regelschulpauschale, neu ohne Sonderpädagogik und SL	80'300
2120	4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot	Auteilung der Rückerstattung, Sonderpädagogik nun gesondert	-49'600
2130	3020.02	Löhne Sprachförderung	Weniger Lektionen erwartet	-9'500
2130	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	Höhere Beiträge wegen mehr Lohnkosten im Bereich Oberstufe	15'100
2130	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	Aufteilung der Kosten in zwei Konten	-15'900
2130	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	Aufteilung der Kosten in zwei Konten	16'700
2130	3104.00	Lehrmittel	Mehr HW Lektionen, da viele Schüler & Kopierkosten	9'400
2130	3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	Nur Leasinggebühren Kosten, für Kopien im 3104.00	-6'600
2130	4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale	Nur Regelschulpauschale, neu ohne Sonderpädagogik und SL	51'700
2130	4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht	Weniger Lektionen, daher auch weniger Rückerstattungen	11'400
2130	4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot	Auteilung der Rückerstattung, Sonderpädagogik nun gesondert	-27'800
2170	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Höherer Unterhaltsaufwand Bestand und Reinigung Neubau	40'300
2170	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Regelung Entwässerung Waldfestplatz Feuerwehrlokal	12'500
2170	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Turnhallentrennwand ist jetzt ersetzt	-14'300
2170	3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	Turnhallenrevision & Ersatz Elektro-Antriebe Turnhalle	24'900
2170	3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	Höhere Abschreibung durch Erweiterung Primarschule	58'900
2170	4470.00	Mietinserträge	Vermietung Einstellhalle	-6'000

2190	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Schulsozialarbeit neu im Konto 2192.3130.00	-60'600
2190	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	Neu ohne Schulsozialarbeit	-5'800
2190	3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	Beschaffung EDV Hardware neu in 2192.3113.00	-8'000
2190	3158.00	Unterhalt EDV-Software	EDV Software für Unterricht neu im 2192.3158.00	-8'400
2190	4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung	Rückerstattung SL neu direkt zu Konten der Schulführung	-98'000
2192	3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	EDV Hardware für Unterricht neu gesondert aufgeführt	10'000
2192	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Schulsozialarbeit, Stiftung Gott hilft ist neu Leistungserbringer	69'700
2192	3158.00	Unterhalt EDV-Software	EDV Software für Unterricht neu gesondert aufgeführt	14'500
2192	3611.09	Talentklassen	Beiträge an Schüler der Talentschulen, gemäss Schulverordnung	49'100
2192	3614.03	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	Nicht mehr aufgeteilt auf KG & PS, im 2016 nicht budgetiert	15'000
2510	3611.05	Beitrag an Untergymnasium	Weniger Schüler nach 6. Klasse am Progymnasium	-89'200
3420	3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	Im 2016 war Sanierung von 2 Dorfbrunnen enthalten	-8'100
5430	3637.00	Alimentenbevorschussung	Weniger Bevorschussungen als erwartet, daher Budget angepasst	-8'300
5430	4260.06	Rückerstattungen Alimenten	Weniger Rückerstattungen, da auch weniger Bevorschussungen	6'000
5720	3637.01	Materielle Hilfe	Deutlich tieferer Wert erwartet, weil IPV direkt an Krankenkassen ausgezahlt werden; weniger Kosten, aber auch weniger Rückerstattungen	-93'300
5720	4260.07	Rückerstattungen materielle Hilfe	Siehe Konto 5720.3637.01	120'800
5720	3631.02	Beitrag an Kanton für unbegl. minderj. Flüchtlinge	Beschluss des Grossen Rates, dass die Kosten auf die Gemeinden aufgeteilt werden	39'000
6150	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	Verbesserung Signalisation Tempo 30	9'300
6150	3141.00	Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	Bereits einige Ausbesserungen vorgenommen, daher kann Unterhalt leicht reduziert werden	-22'100
7410	3145.01	Unterhalt Rosstobel	Im 2016 Rosstobel geräumt, Annahme im 2017 nicht notwendig	-30'000
7710	3140.02	Unterhalt Friedhof	Notwendige Sanierung Friedhofmauer (Rheinseite)	28'800
7900	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Umsetzung Datenmodell "Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen"	12'000
8110	3141.00	Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	Im 2016 Sanierung einer Güterstrasse enthalten	-15'000
8180	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Vorstudie Umbau Schlafräume Tambo	12'000
8180	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im 2016 waren neue Stalltüren budgetiert	-11'500
8200	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Annahme weniger Unternehmerleistungen nötig	-18'000
8200	3134.03	FZ-Vers./Verkehrssteuern/LSVA	neu eigenes Konto, vorher bei Dienstleistungen Dritter	11'900
8200	3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	Neue Hinterreifen für Traktor Steyr	5'100
8200	3170.00	Reisekosten und Spesen	Teil der Spesen in neuem Konto enthalten	-5'500
8200	3300.10	Abschreibung Tiefbauten Strassen	Höhere Abschreibung wegen Sanierung Waldweg	9'100
9100	3181.01	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	Anpassung an Ist-Zahlen aus Vorjahren	5'500
9100	3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	Weniger Rückzahlungen erwartet	8'000
9101	4022.00	Grundstückgewinnsteuern	Anpassung an Ist-Zahlen aus Vorjahren	20'000
9610	3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	Kosten tiefer dank tiefen Zinssätzen	-31'600
9610	4420.00	Wertschriftenerträge	Dividendenzahlungen Rhienergie, mehr Aktien	-5'000

Anträge des Gemeindevorstandes

Wir unterbreiten Ihnen, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, folgende Anträge:

- ⇒ **Das Budget 2017 der Investitionsrechnung sei zu genehmigen.**
- ⇒ **Das Budget 2017 der Erfolgsrechnung sei zu genehmigen.**
- ⇒ **Der Gemeinde-Steuerfuss für das Jahr 2017 sei auf 98% der einfachen Kantonssteuer zu belassen.**