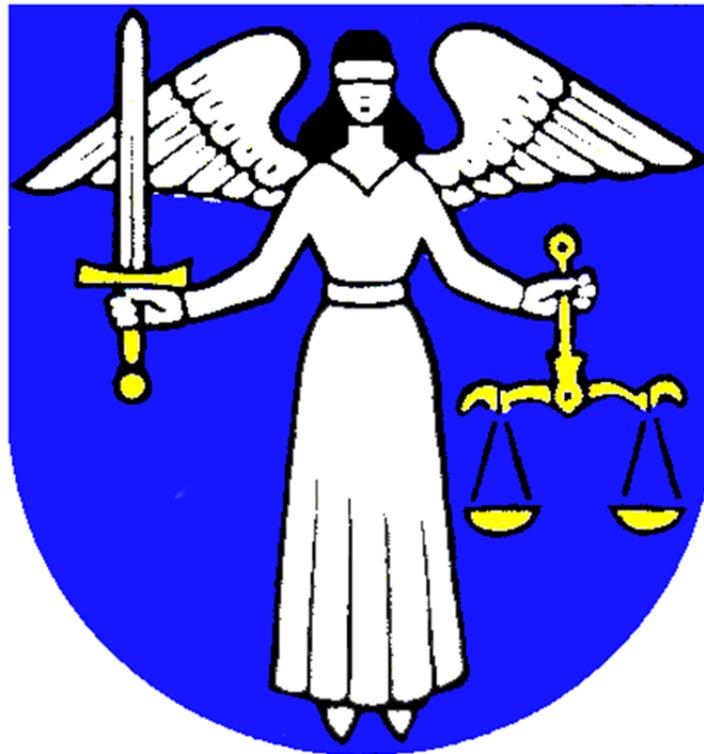

GEMEINDE FELSBERG

BUDGET 2015





GEMEINDE FELSBERG BUDGET 2015

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einleitung	2
Investitionsbotschaften	3-4
Kurzinformation für den eiligen Leser	5
Finanzkennzahlen 2011 - 2015	6-8
Details zum Budget 2015	9-10
Budget Laufende Rechnung 2015	11-21
Budget Laufende Rechnung 2015 nach Sachgruppen	22
Budget Investitionsrechnung 2015	23
Anträge des Gemeindevorstandes	24

Budget 2015

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

„Wir können den Wind nicht ändern, aber die Segel anders setzen“
Aristoteles

Die Segel fürs Budget 2015 sowie für den Investitionsplan 2015 - 2019 sind gesetzt. Infolge einiger unklarer Windböen weist der Voranschlag 2015 ein Defizit von CHF 323'400.-.

Drei Beispiele aus dem Voranschlag 2015:

- **Amtliche Schätzungsgebühren CHF 53'000.** Grundsätzlich werden alle Liegenschaften einer Gemeinden vom Kantonalen Schätzungsamt alle 10 Jahre neu eingeschätzt. In Felsberg erfolgte dies vor 14 Jahren und ist nun im 2015 wieder vorgesehen.
- **Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg CHF 80'400.** Es müssen dringend neue Schutzkleider inkl. Spezialhandschuhe angeschafft werden. Die jetzigen Uniformen stammen aus dem Jahre 1998 und es ist Zeit diese zu ersetzen, auch zur besseren Sicherheit der Feuerwehrleute. In diesem Betrag ist auch die Ersatzanschaffung eines Fahrzeuges als Ersatz für den alten VW Campo enthalten, dazu noch der „normale“ Beitrag an den Feuerwehrverband.
- **Sonderpädagogik niederschwelliger Bereich Kindergarten CHF 85'000.** Mit dem neuen Schulgesetz erhalten Kinder mit Sprechschwierigkeiten bereits im Kindergarten Logopädie-Unterricht, was sich finanziell gesehen aber positiv auf die Sonderpädagogik niederschwelliger Bereich in der Primarschule auswirkt!

Es gibt aber auch Positives zu berichten! So können die Wasser- und Abwassergebühren erneut gesenkt werden. Die Verbrauchsgebühren werden auf CHF 0.50 pro m³ beim Wasser (bisher CHF 0.80) und CHF 0.60 pro m³ beim Abwasser gesenkt, beim Wasser wird zudem die Grundgebühr von CHF 40.- auf Fr. 30.- gesenkt.

Investitionsplan 2015 – 2019

Im Jahr 2015 soll der Umbau des Kindergartens vollzogen werden, damit würden vier Kindergarten am gleichen Standort zur Verfügung stehen. Ebenfalls im nächsten Jahr soll der alte Unimog (1988) durch ein Kommunalfahrzeug ersetzt werden.

Die Kooperationsgespräche in Bezug auf eine mögliche zukünftige Zusammenarbeit Forst/Werk mit Tamins sind noch nicht abgeschlossen. Aus diesem Grunde bleibt der Betrag von CHF 1.0 Mio. für einen neuen Werkhof in der Investitionsrechnung für das Jahr 2017 stehen.

Was die Gemeindeliegenschaften betrifft, gibt es für die Zukunft einige Fragezeichen, da verschiedene Bedürfnisse im Raume stehen; neuer Werkhof, Kinderkrippe, Archiv, Office Aula, Anbau Primarschulhaus, Wunsch Dreifachturnhalle. Dies veranlasste den Gemeindevorstand, eine Kommission zu gründen, welche die bestehende Raumproblematik gesamtheitlich anschaut und Lösungsvorschläge erarbeiten wird.

Wir hoffen, dass wir an der Budgetversammlung vom 10.12.14 sehr viele Felsberger Stimmbürgerinnen und Stimmbürger begrüßen dürfen.

Botschaften zum Investitionsbudget (Traktandum 3)

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Über folgende Investitionen ist an der Budgetversammlung abzustimmen:

- **Umbau Kindergarten** CHF 500'000
- **Kreditsprechung für ein neues Kommunalfahrzeug** CHF 340'000

Umbau Kindergarten

Wie an der Gemeindeversammlung vom 23.10.14 bereits ausführlich dargestellt und anschliessend diskutiert wurde, muss für den Kindergarten ein neues Schulzimmer bereitgestellt werden.

Der Gemeindevorstand hat die verschiedenen Varianten nochmals besprochen und ist zum Schluss gekommen, den Requisitenraum der Aula umzubauen und so ein zusätzliches Kindergartenzimmer zu realisieren. Damit wären vier Kindergartenräume am gleichen Standort vorhanden, was sicherlich ein Vorteil ist.

Momentan wird der Requisitenraum von verschiedenen Vereinen für diverses Material genutzt. Die Gemeinde wird versuchen, für diese Vereine eine andere, tragbare Lösung zu finden.

An der Gemeindeversammlung vom 23.10.14 wurde auch aufgezeigt, dass aufgrund der Schülerzahlen und im Zusammenhang mit dem neuen Schulgesetz Anpassungen im Primarschulhaus notwendig sein werden. Damit diese Investitionen geplant und mit anderen Bedürfnissen abgestimmt werden können, hat der Gemeindevorstand eine Kommission bestimmt, die sich mit den diversen Raumbedürfnissen der Gemeinde auseinandersetzt und Lösungsvorschläge für die nächsten Jahre erarbeitet.

Der Gemeindevorstand beantragt einen Investitionskredit von Fr. 500'000 für den zusätzlichen Kindergarten.

Neues Kommunalfahrzeug

Das bestehende Kommunalfahrzeug Unimog wurde 1988 in Verkehr gesetzt. Für Fahrzeuge dieser Art wird mit einer Nutzungs- bzw. Lebensdauer von ca. 20 Jahren gerechnet. Das Fahrzeug ist zwischenzeitlich abgeschrieben. Der Gemeinderat hat die Entwicklung der Reparaturkosten in den letzten Jahren mit Sorge verfolgt. Auch vermag das Fahrzeug den heutigen Ansprüchen (Lärm, Abgas, Arbeitssicherheit) nur noch teilweise zu genügen und wird die nächste Motorfahrzeugprüfung ohne grosse Investitionen nicht mehr bestehen können. Es ist deshalb an der Zeit, eine Ersatzbeschaffung zu tätigen.

Das neue Fahrzeug hat aufgrund der topologischen Verhältnisse von Felsberg folgende wesentliche Eigenschaften zu erfüllen:

- Motorleistung: min. 100 PS
- Robuste Konstruktion
- Nutzlast 6 Tonnen
- Allradlenkung
- Sämtliche einschlägige Vorschriften (Strassenverkehr, Luft, Lärm usw.) erfüllen
- Kategorie F PW – Ausweis
- Partikelfilter

Die bestehenden Anbaugeräte (Schneesleuder, Kiesstreuer und Schneepflug), welche ebenfalls ihre gerechnete Lebensdauer überschritten haben, werden ebenfalls ersetzt und durch einen Schneepflug ergänzt um den Winterdienst effizienter durchführen zu können.

Das neue Fahrzeug ist für den Winterdienst (Pfaden, Kiesen, Schneeschleudern), Unterhalt der Schulanlagen, Unterhalt der Alpliegenschaften Tambo sowie den Unterhalt von Natur-/ Waldstrassen vorgesehen. Das neue Kommunalfahrzeug hat den Leistungsansprüchen des alten Fahrzeugs zu entsprechen, muss jedoch die neusten umweltrelevanten Vorschriften bezüglich Lärm und Abgasen sowie die Vorschriften der Arbeitssicherheit einhalten.

Eine Richtofferte wurde bei der Firma Aebi eingeholt. Bei einer Neuanschaffung werden weitere Anbieter zur Offertstellung eingeladen. Die Kosten der Richtofferte setzen sich wie folgt zusammen:

- Grundmaschine	CHF 186'000.-
- Hakengerät mit Abrollcontainern	CHF 45'000.-
- Winterdienstgeräte	CHF 84'000.-
- 8.0% MWST	CHF 25'000.-

Der Gemeindevorstand beantragt einen Budgetkredit von brutto CHF 340'000 für die Anschaffung eines Kommunalfahrzeuges als Ersatz für den Unimog

Folgende Investitionen sind im Voranschlag 2015 enthalten, wurden aber bereits bewilligt oder es handelt sich um Investitionsanteile an Verbände (Planungsregion, ARA):

- **CHF 330'000 für Neubau Feuerwehrlokal:** Der Gesamtkredit von CHF 490'000 (Anteil Felsberg) für den Neubau des Feuerwehrlokals wurde an der Gemeindeversammlung vom 12.12.12 einstimmig genehmigt. Eine erste Tranche sollte in diesem Jahr bezahlt werden und der grosse Teil fällt im 2015 an. Das neue Lokal sollte Ende 2015 bezogen werden können.
- **CHF 50'000 für Einbau Deckbelag Postgasse und CHF 60'000 Obere Gasse/Winkel:** Für die Sanierung der Postgasse und der Oberen Gasse hat die Gemeindeversammlung vom 12.12.13 die Kredite gesprochen. Beide Sanierungen sind abgeschlossen worden, bis auf den Deckbelag, der im 2015 eingebaut werden soll.
- **CHF 65'000 für Rohrmelkanlage Alp Tambo:** Für die neue Rohrmelkanlage auf der Alp Tambo hat die Gemeindeversammlung vom 08.04.13 einen Bruttokredit von 115'000 Franken gesprochen. Die Aufträge wurden erteilt und die Arbeiten werden im Frühjahr 2015 ausgeführt.
- **CHF 312'400 für Planungsregion Chur Regio:** Die Planungsregion Chur Regio leistet im 2015 Investitionsbeiträge an Projekte im Altersheim Bodmer, im Bürgerheim Chur und bei der Evangelischen Alterssiedlung Masans.
- **CHF 31'000 für Baubeitrag ARA Chur:** Der Anteil an den Investitionen bei der ARA Chur betragen im Jahr 2015 für Felsberg CHF 31'000.-.
- **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 2015 schliesst die Laufende Rechnung mit einem **Verlust** von CHF 323'400.
- ⇒ Die **Abschreibungen** betragen CHF 998'900.
- ⇒ Laut Mittelflussrechnung beträgt die **Selbstfinanzierung** (Cashflow) CHF 1'094'700 (Gewinn vor Abschreibungen ohne Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen);
- ⇒ Durch die budgetierten **Nettoinvestitionen** von CHF 1'593'400 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 498'700. Der **Selbstfinanzierungsgrad** liegt dadurch bei 69%. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt automatisch zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100% zu einer Abnahme der Schuld;
- ⇒ Der **Selbstfinanzierungsanteil** von 12.0% 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 11.2% des Finanzertrages für Nettozinsen und Abschreibungen aufwendet. Dies weist auf einen mittleren Abschreibungsbedarf hin.
- ⇒ Das Budget der **Spezialfinanzierung „Wasserversorgung“** weist infolge einer weiteren Reduktion der Grundgebühr pro Person von 40 auf 30 Franken sowie der Verbrauchsgebühr von 80 auf 50 Rappen/m³ einen Nettoaufwand von rund CHF 24'900 aus. Dieser kann aufgrund relativ hoher Rückstellungen gut verkraftet werden. Die Spezialfinanzierung „**Abwasserbeseitigung**“ weist gemäss Budget ebenfalls einen Verlust aus, und zwar in der Höhe von CHF 40'000. Auch hier sollen die Verbrauchsgebühren pro m³ von 70 auf 60 Rappen reduziert werden. Die Gemeinde kann dies gut verkraften, da der Spezialfinanzierungsfonds noch immer recht hoch ist. Bei der Spezialfinanzierung „**Abfallbeseitigung**“ ergibt sich gemäss Budget für das Jahr 2015 ein Gewinn von CHF 13'200.

Entwicklung Laufende Rechnung 2011 – 2015

	2011	2012	2013	Budget 2014	Budget 2015
Ertrag	10'003'000	10'076'900	10'331'400	11'112'200	11'080'800
Aufwand	10'231'100	10'411'600	10'604'200	11'502'600	11'404'200
Ertragsüberschuss					
Aufwandüberschuss	228'100	334'700	272'800	390'400	323'400

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2011 - 2015

Mittelflussrechnung

	<u>Rechnung 2011</u>	<u>Rechnung 2012</u>	<u>Rechnung 2013</u>	<u>Budget 2014</u>	<u>Budget 2015</u>
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-209'667	291'535	173'360	-390'400	-323'400
Einlagen Spezialfinanzierungen +	178'715	133'295	220'489	38'800	13'200
Entnahmen Spezialfinanzierungen -	-35'858	-47'867	-28'648	-64'200	-94'000
Abschreibungen Total +	1'239'512	1'166'460	857'166	1'025'800	998'900
Käufe/Verkäufe Boden Verwaltungs-/Finanzvermögen			560'740	200'000	500'000
Selbstfinanzierung / Cashflow	1'172'702	1'543'423	1'783'107	810'000	1'094'700
Nettoinvestitionen	1'329'169	1'465'126	441'427	2'416'200	1'593'400
Finanzierungsfehlbetrag (-) / Finanzierungsüberschuss (+)	-156'467	78'297	1'341'680	-1'606'200	-498'700
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Kopf	-357	-484	-775	181	-149
Steuereinnahmen pro Kopf	2'135	2'336	2'257	2'256	2'210

Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierungsgrad	88	105	404	34	69
-------------------------	----	-----	-----	----	----

Selbstfinanzierungsanteil

	<u>1'172'702</u>	<u>1'543'423</u>	<u>1'783'107</u>	<u>810'000</u>	<u>1'094'700</u>
Selbstfinanzierung / Cashflow					
Ertrag +	10'728'038	10'702'942	10'545'099	11'152'200	11'080'800
Interne Verrechnungen -	-1'898'852	-1'725'366	-1'558'099	-1'841'800	-1'862'100
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen -	-35'858	-47'867	-28'648	-64'200	-94'000
Finanzertrag	8'793'328	8'929'709	8'958'352	9'246'200	9'124'700
Selbstfinanzierungsanteil	13.3	17.3	19.9	8.8	12.0

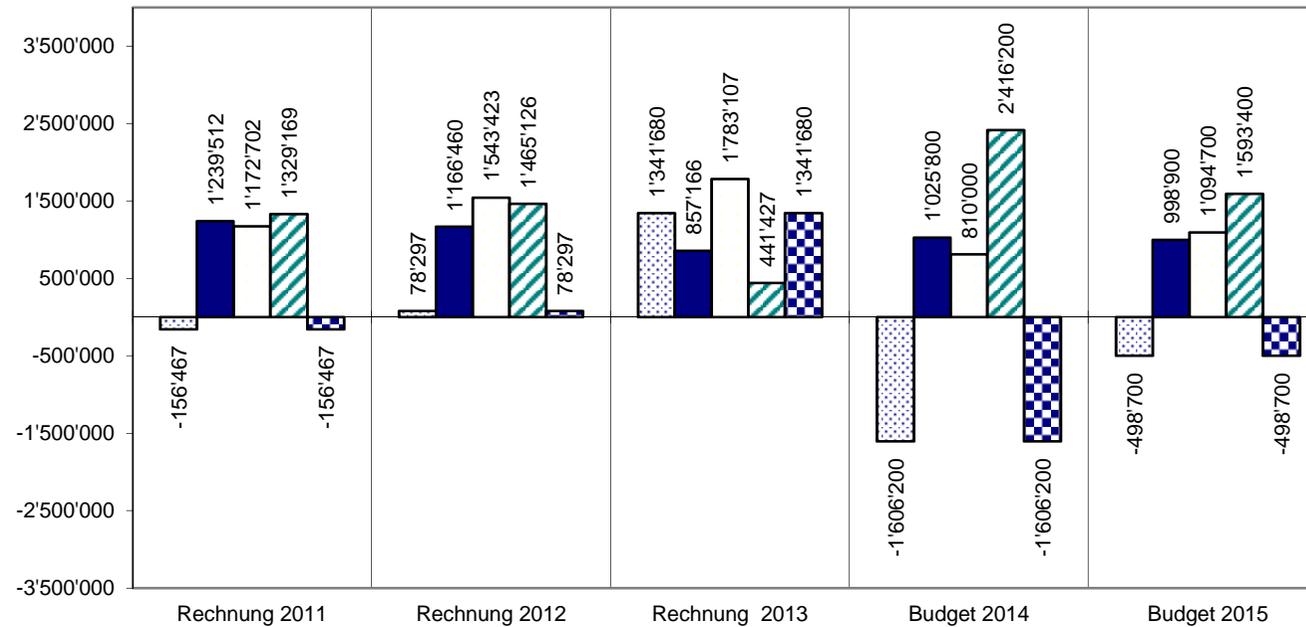
Zinsbelastungsanteil

Passivzinsen +	156'036	152'390	149'344	140'300	134'500
Nettovermögensertrag -	-123'561	-115'443	-117'549	-135'500	-111'500
Nettozinsen	32'475	36'947	31'795	4'800	23'000
Finanzertrag	8'793'328	8'929'709	8'958'352	9'246'200	9'124'700
Zinsbelastungsanteil	0.4	0.4	0.4	0.1	0.3

Kapitaldienstanteil

Passivzinsen +	156'036	152'390	149'344	140'300	134'500
Abschreibungen +	1'239'512	1'166'460	857'166	1'025'800	998'900
Nettovermögensertrag -	-123'561	-115'443	-117'549	-135'500	-111'500
Kapitaldienst	1'271'987	1'203'407	888'961	1'030'600	1'021'900
Finanzertrag	8'793'328	8'929'709	8'958'352	9'246'200	9'124'700
Kapitaldienstanteil	14.5	13.5	9.9	11.1	11.2

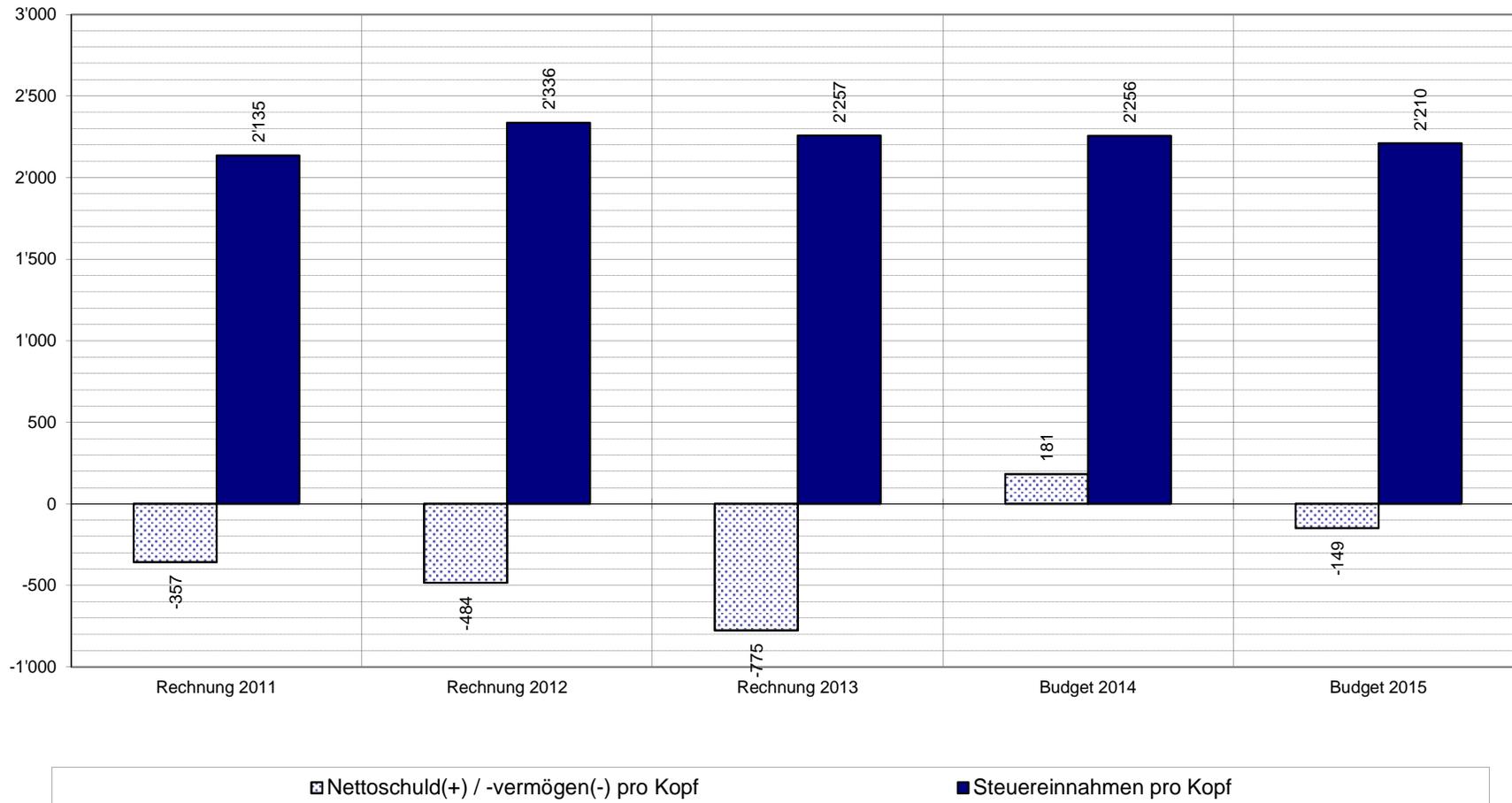
Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2011 - 2015



Finanzierungssaldo
 Abschreibungen Verwaltungsvermögen
 Cashflow
 Nettoinvestitionen
 Finanzierungssaldo

Finanzierungssaldo = Finanzierungsfehlbetrag oder Finanzierungsüberschuss

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2011 - 2015



Details zum Budget 2015

Auf den folgenden Seiten ersehen Sie ergänzende Angaben zu einzelnen Budgetpositionen "T" der Laufenden Rechnung (ausgenommen interne Verrechnungen), welche das Vorjahresbudget um CHF 5'000.00 und 10 % über- oder unterschreiten.

Laufende Rechnung (- = Verschlechterung Resultat / + = Verbesserung Resultat)

Nummer	Betrag CHF	
012.318.01	Beratung / Erarbeitung einer Gemeinderisikoanalyse sowie eines Friedhofkonzeptes geplant	-20'000
012.436.01	Rückerstattungen / im 2014 werden die Aufwände für das Quartierplanverfahren Sandgärta verrechnet	-16'000
020.311.01	Anschaffung Büromobiliar & Büromaschinen / neues Multifunktionsgerät (Kopierer, Drucker, Scanner) für Verwaltung	-7'000
020.311.02	Anschaffung EDV-Hardware / im 2014 war die Anschaffung einer neuen Telefonverteilanlage eingerechnet	10'000
020.315.02	Unterhalt EDV / im 2014 wurden Updates der Programme NEST (Einwohnerprogramm) sowie Abacus durchgeführt	19'000
020.318.04	Gebührenbelastungen durch Dritte / keine Gebühren für Identitätskarten mehr (dafür auch Wegfall bei Einnahmen)	9'500
020.318.07	Amtliche Schätzungsgebühren / Im 2015 ist Revision der Schätzungen der überbauten Grundstücke vorgesehen	-50'000
020.436.01	Rückerstattungen / im 2014 werden die Aufwände für das Quartierplanverfahren Sandgärta verrechnet	-20'000
021.431.03	Baubewilligungsgebühren / Annahme weniger Bautätigkeit	-10'000
100.452.01	Gebührenanteil Grundbuchamt / Anpassung an Erfahrungswerte der letzten Jahre	20'000
101.318.01	Nachführungskosten Grundbuch / im 2014 war die Einführung eines WEB-GIS enthalten	13'800
140.352.01	Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg / im 2015 werden neue Uniformen plus ein neues Fahrzeug angeschafft	-27'600
140.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung / Entnahme weil höhere Kosten für Uniformen/Fahrzeug	29'100
150.314.01	Unterhalt Truppenunterkunft / im 2014 wurde die Sanierung der defekten Lüftungsregulierung durchgeführt	27'000
200.302.01	Besoldungen / ganzes Jahr 4 Kindergartenklassen, im Vorjahr "erst" ab August	-57'900
200.302.02	Förderunterricht / mehr Lektionen als im Vorjahr	-8'200
200.302.04	Sonderpädagogik niederschw. Bereich / mehr Lektionen integrierte Förderung /Logopädie / dafür weniger in Primar	-61'100
200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge / höher da 4 Kindergartenklassen	-9'400
200.304.01	Personalversicherungsbeiträge / höher da 4 Kindergartenklassen	-14'200
200.318.02	Psychomotorik neu Aufteilung auf Primar und KG, d.h. korrekte Verbuchung (dafür in 210.318.01 weniger)	-7'500
200.461.01	Kantonsbeiträge / höher da mehr Schülerinnen und Schüler	19'500
210.302.01	Besoldungen / im Schuljahr 2014/2015 nur 8 Primarschulklassen, Wegfall Anpassung Arbeitsverträge an Schulgesetz	123'700
210.302.04	Sonderpädagogik niederschw. Bereich / weniger Logopädiestunden PS, die dafür im Kindergarten eingesetzt werden	47'500
210.303.01	Sozialversicherungsbeiträge / tiefer da weniger Besoldungen	15'800
210.304.01	Personalversicherungsbeiträge / tiefer da weniger Besoldungen	9'600
210.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge / höhere Prämien Krankentaggeldversicherung	-6'500
210.307.01	Überbrückungsrenten VAP / Konto neu separat, vorher bei Besoldungen enthalten	-30'400
210.318.01	Psychomotorik / neu korrekte Verbuchung und Aufteilung zwischen Primar und Kindergarten	7'500
213.302.01	Besoldungen / Wegfall einmaliger Betrag für Anpassung Verträge an neues Schulgesetz (im 2014 bezahlt)	190'300
213.302.04	Sonderpädagogik niederschw. Bereich / mehr Kinder mit Lernzielanpassung in der Oberstufe d.h. mehr IFmL Lektionen	-23'400
213.303.01	Sozialversicherungsbeiträge / tiefer da weniger Besoldungen	14'800
213.304.01	Personalversicherungsbeiträge / tiefer da weniger Besoldungen	8'200
213.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge / höhere Prämien Krankentaggeldversicherung	-6'100
214.352.01	Musikschule; Defizitbeitrag / mehr Schülerinnen und Schüler	-7'000
217.311.01	Ansch. Mob./Masch./Geräte/Fahrzeuge / im 2014 einige Anschaffungen gemacht, im 2015 neue Tische für Aula	22'300
217.314.01	Unterhalt Liegenschaften / im 2014 wurden die Sitzbänke beim roten Platz neu erstellt	21'800
218.301.01	Besoldungen / Kosten für Mittagstisch neu in separaten Konti, vorher als Gesamtsumme im Konto 219.318.05	-19'800
218.310.01	Mahlzeiten Mittagstisch / neues Konto	-7'300
218.434.01	Elternbeiträge Mittagstisch / neues Konto	11'000

Details zum Budget 2015

219.318.05	Mittagstisch / Konto aufgehoben, neu aufgeteilt in verschiedene Konti 218.xxx.xx	6'000
300.301.01	Besoldungen Jugendkommission/-arbeit / Jugendarbeiter mit 10% Beschäftigung, Kosten vorher bei int. Verrechnungen enthalten	-6'700
330.314.01	Anlagen und Wegunterhalt durch Dritte / Wegfall neue Signalisation Wanderwegnetz	21'500
350.314.01	Unterhalt Kinderspielplatz / grösserer Unterhalt mit Verbesserung Fallschutz mit Bodenplatten und Schnitzel	-12'000
410.364.02	Beiträge an Pflegekosten / Gemeindebeiträge steigen gemäss Gesundheitsamt für Gemeinden um ca. 35%	-50'000
440.365.02	Beitrag an Spitex / Defizitbeitrag geringer	10'100
581.351.01	Lastenausgleich Kanton / Annahme weniger Sozialhilfeausgaben, daher Einzahlung an Lastenausgleich	-29'200
581.367.00	Alimentenbevorschussungen / Annahme weniger Bevorschussungen als bisher	7'300
581.461.00	Kantonsbeiträge / Annahme weniger Sozialhilfe, daher weniger Kantonsbeiträge	-10'400
581.462.00	Beitrag Kanton Lastenausgleich / weniger Sozialhilfe, daher weniger Beiträge aus dem Lastenausgleich	-28'500
620.311.02	Anschaffung Mobilien, Maschinen & Geräte / im 2014 wurde der Fahrradunterstand bei Turnhalle erstellt	30'000
620.314.04	Unterhalt Gemeindestrassen / hoher Bedarf an Ausbesserungen Strassenbereiche	-85'000
623.311.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien & Geräte / zwei neue Parkuhren vorgesehen	-8'000
650.364.02	Beitrag Stadtbussverbindung / Kosten für Gemeinde für Anschluss an Ortsverkehrsnetz Chur	-13'000
700.318.01	Dienstleistungen Dritter / im 2015 Projekt Ausscheidung Schutzzonen für Quelfassungen durchzuführen	-28'100
700.318.02	Nachführung Leitungskataster / Nacherfassung DXF-Daten gemäss Datenmodell SIA405	-15'500
700.331.01	Ordentliche Abschr. Wasserversorgung / geringerer Anlagewert	35'200
700.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung / keine Einlage, sondern Entnahme aus Spezialfinanzierung	27'200
700.434.01	Wasser-Verbrauchsgebühren / Reduktion Verbrauchsgebühren und Grundgebühren Wasser	-54'000
700.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung	24'900
710.318.02	Nachführung Leitungskataster / Nacherfassung DXF-Daten gemäss Datenmodell SIA405	-14'000
710.331.01	Ordentliche Abschreibungen / höherer Anlagewert	40'400
710.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung / geringere Kosten, daher tiefere Entnahme	-24'200
720.318.01	Dienstleistungen Dritter, Sachaufwand / Bestellung Kehrriechsäcke 35l notwendig	-11'000
720.362.01	Beitrag an AVM / gemäss Angabe Abfallbewirtschaftungsverband sollen Kosten geringer ausfallen	16'300
750.314.01	Unterhalt / Anpassung an Erfahrungszahlen der letzten Jahre	20'000
800.314.13	Unterhalt Flur- & Güterstrassen / Grösserer Unterhaltsbedarf bei Feldwegen in den nächsten Jahren	-8'500
810.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge / im 2014 wurde ein neues Fahrzeug angeschafft	44'800
900.400.20	Vermögenssteuer / Anpassung an Ist-Werte 2013 plus Annahme Anstieg um rund 4%	62'000
900.400.49	Quellensteuer / Anpassung an Ist-Zahlen 2013	18'000
900.400.50	Steuern jur. Personen / Anpassung an Ist-Zahlen 2013	33'000
900.404.01	Handänderungssteuern / In den letzten 2 Jahren wurde Budget jeweils klar verpasst, daher Anpassung	-50'000
935.410.02	Baurechtseinnahmen Solarkraftwerk / Annahme erste Einnahmen im Verlaufe des nächsten Jahres	40'000
942.424.01	Gewinne Anlagen Finanzvermögen / im 2014 Verkauf der bisherigen Parkplätze Sandgärta (39m2) enthalten	-25'700
981.331.02	Investitionsbeiträge / geringere Investitionsbeiträge an Pflegeheime	13'500

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
	Laufende Rechnung	-173'359.55	390'400	323'400	-67'000
0	Allgemeine Verwaltung	676'171.07	664'600	766'400	101'800
11	Legislative	50'560.19	56'600	54'300	-2'300
011.300.01	Entschädigungen Kommissionen	10'521.85	7'000	10'200	3'200
011.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	396.80	600	400	-200
011.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	32.59	100	100	
011.317.01	Repräsentationen & Spesen	2'028.75	7'500	7'000	-500
011.318.01	Rechtsgutachten und Prozesskosten	8'071.35	6'000	6'000	
011.318.02	Revisionskosten	7'550.55	7'900	7'700	-200
011.318.06	Fachberatung	1'175.00	2'000	2'000	
011.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	819.40	300	700	400
011.366.01	Bezirksamtsblatt	3'049.90	3'200	3'200	
011.390.01	Interne Verrechnungen	16'914.00	22'000	17'000	-5'000
12	Exekutive	171'301.55	149'000	183'900	34'900
012.300.01	Entschädigung Gemeindevorstand	101'185.40	100'000	100'300	300
012.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'393.20	8'200	8'200	
012.304.01	Personalversicherungen	7'490.70	7'500	7'400	-100
012.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	587.95	600	600	
012.309.02	Allgemeiner Personalaufwand	1'995.20	6'100	4'600	-1'500
012.310.02	Drucksachen & Publikationen	80.00	100	100	
012.317.01	Repräsentationen & Spesen	7'132.65	7'500	7'700	200
012.318.01 T	Beratung	13'401.40	3'000	23'000	20'000
012.365.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	3'259.20	4'000	4'000	
012.390.01	Interne Verrechnungen	27'883.05	28'000	28'000	
012.436.01 T	Rückerstattungen	-107.20	-16'000		16'000
20	Gemeindeverwaltung	343'067.63	378'700	445'200	66'500
020.301.01	Besoldungen	370'640.85	369'200	389'000	19'800
020.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	30'037.85	30'600	29'300	-1'300
020.304.01	Personalversicherungsbeiträge	27'520.90	28'200	29'300	1'100
020.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	3'100.34	3'400	6'500	3'100
020.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	10'538.75	10'000	10'000	
020.310.01	Büromaterial & Drucksachen	36'334.31	32'000	27'400	-4'600
020.310.03	Fachliteratur & Zeitschriften	1'444.00	2'300	2'300	
020.311.01 T	Anschaffung Büromobiliar & Büromaschinen	3'149.85	15'000	22'000	7'000
020.311.02 T	Anschaffung EDV-Hardware	1'735.75	12'000	2'000	-10'000
020.315.01	Unterhalt Büromaschinen, Mobiliar	1'333.35	900	700	-200
020.315.02 T	Unterhalt EDV	28'746.00	54'900	35'900	-19'000
020.317.01	Spesenentschädigungen	447.40	800	800	
020.318.01	Versicherungen (Haftpflicht)	2'408.50	2'500	2'500	
020.318.02	Dienstleistungen Dritter	2'927.95	11'500	7'000	-4'500
020.318.03	Porti, PC-/Bankspesen & Telefon	32'782.33	30'000	33'000	3'000
020.318.04 T	Gebührenbelastungen durch Dritte	28'024.70	34'500	25'000	-9'500
020.318.05	EDV-Verarbeitung Steuern durch Kanton	7'658.80	8'000	8'000	
020.318.07 T	Amtliche Schätzungsgebühren	2'094.00	3'000	53'000	50'000
020.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	38'914.50	37'900	38'700	800
020.351.01	Inkassoprov. Kant.-Steuer iur. Personen	33.60			
020.351.03	Veranlagungsentsch. Kt. GStG	3'420.00	4'200	4'200	
020.352.01	Beitrag Zivilstandsamt	21'695.65	24'000	22'500	-1'500
020.390.03	Interne Verrechnungen diverse	436.50	2'800	2'800	
020.431.01	Kanzleigebühren	-38'229.05	-37'300	-33'000	4'300
020.431.05	Fahrbewilligungen Waldwege	-3'420.00	-3'000	-3'400	-400
020.435.01	Verkaufserlöse	-2'228.05	-1'500	-1'500	
020.435.02	Verkauf Tageskarten Splügen Tambo AG	-7'672.00	-7'800	-7'800	
020.435.03	Verkauf Gemeindetageskarten	-23'874.00	-24'500	-24'500	
020.436.01 T	Rückerstattungen	-26'641.95	-46'500	-26'500	20'000
020.451.02	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle	-3'233.20	-3'200	-3'200	
020.451.07	Veranlagungsmitarbeit Steuern	-65'569.00	-66'000	-66'000	
020.451.09	Inkassoprovision evang. Kirchensteuer	-7'802.95	-7'600	-7'800	-200
020.451.10	Inkassoprovision kath. Kirchensteuer	-3'034.05	-3'000	-3'000	

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
020.452.01	Inkassoprovision: andere	-2'704.95	-2'300	-2'700	-400
020.490.01	Interne Verrechnungen Arbeitsleistungen	-116'000.00	-119'300	-119'300	
020.490.02	Interne Verrechnungen übrige	-11'949.05	-17'000	-8'000	9'000
21	Bauamt	20'784.50	2'900	13'200	10'300
021.300.01	Entschädigungen Kommissionen	6'327.80	18'000	18'000	
021.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	280.80	700	700	
021.309.01	Übriger Personalaufwand	800.00	1'700	1'700	
021.317.01	Repräsentationen & Spesen	736.60	500	800	300
021.318.01	Rechtsgutachten und Prozesskosten	1'804.90	3'000	3'000	
021.351.01	Brandschutzkontrolle	4'940.00	6'000	6'000	
021.390.01	Interne Verrechnungen	30'805.05	18'000	18'000	
021.431.03 T	Baubewilligungsgebühren	-23'910.65	-45'000	-35'000	10'000
021.436.01	Rückerstattungen	-100.00			
021.437.01	Baubussen	-900.00			
25	Sachversicherungen	4'754.90	700	400	-300
025.318.01	Sachversicherungen	24'933.75	25'000	25'300	300
025.490.01	Interne Verrechnung	-20'178.85	-24'300	-24'900	-600
70	Liegenschaften des Verwaltungsvermögen	85'702.30	76'700	69'400	-7'300
070.311.01	Anschaff. Mob./Masch./Geräte/Fahrz. etc.	5'904.35	3'000	2'000	-1'000
070.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	11'255.60	12'000	12'000	
070.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	997.45	3'500	3'500	
070.314.01	Unterhalt Liegenschaften	17'480.20	12'100	12'100	
070.315.01	UH Mob./Masch./Geräte/Fahrzeuge etc.	547.60	1'300	1'300	
070.318.01	Dienstleistungen Dritter	840.80	2'300	300	-2'000
070.319.01	Übriger Sachaufwand	200.00	300	300	
070.390.01	Interne Verrechnung	19'456.55	19'800	19'800	
070.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	39'589.00	35'600	32'100	-3'500
070.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	8'993.00	7'400	6'600	-800
070.434.01	Benützungsgebühren	-14'067.25	-14'500	-14'500	
070.436.01	Rückerstattungen		-300	-300	
070.436.02	Rückerstattungen Office	-495.00	-800	-800	
070.490.01	Ant. Kultur an Kosten Gemeindehaus	-5'000.00	-5'000	-5'000	
1	Öffentliche Sicherheit	42'419.56	186'900	135'800	-51'100
100	Grundbuch	-116'482.99	-20'000	-40'000	-20'000
100.452.01 T	Gebührenanteil Grundbuchamt	-116'482.99	-20'000	-40'000	-20'000
101	Vermessung & Vermarktung	5'361.75	16'600	3'600	-13'000
101.318.01 T	Nachführungskosten Grundbuch	6'007.05	18'100	4'300	-13'800
101.434.01	Anteil Katasterkopien/Gebühren	-645.30	-1'500	-700	800
109	Uebrige Rechtspflege		-500	-500	
109.436.01	Rückerstattungen		-500	-500	
110	Gemeindepolizei	40'767.85	46'800	47'000	200
110.301.01	Besoldungen	17'355.65	9'000	9'000	
110.303.01	Sozial-/Personalversicherungsbeiträge	1'446.45	700	800	100
110.304.01	Personalversicherungsbeiträge	1'870.80	800	800	
110.305.01	Kranken-/Unfallversicherungsbeiträge	119.15	100	200	100
110.309.01	Übriger Personalaufwand		300	300	
110.317.01	Spesenentschädigungen	980.50	1'500	1'500	
110.318.01	Dienstleistungen Dritter	16'961.40	37'000	37'000	
110.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	3'902.85	200	200	
110.390.01	Interne Verrechnungen	1'001.70	1'000	1'000	
110.436.01	Rückerstattungen	-312.65	-300	-300	
110.437.01	Bussen	-2'558.00	-3'500	-3'500	
120	Bezirks- & Kreisamt	75'161.00	72'000	73'800	1'800
120.361.01	Kreisamt; Defizitanteil	75'161.00	72'000	73'800	1'800

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
140	Feuerwehr & Feuerpolizei				
140.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	1'750.55	1'500	1'500	
140.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	405.00	300	300	
140.314.01	Unterhalt Liegenschaften	436.05	800	800	
140.318.01	Einsatzkosten-/Versicherung	1'766.10	4'800	3'600	-1'200
140.330.01	Abschreibungen Feuerwehrpflichtersatz	1'380.10	500	500	
140.352.01 T	Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	34'200.00	52'800	80'400	27'600
140.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	45'547.15	3'200		-3'200
140.390.03	Interne Verrechnungen	2'007.05	2'200	2'200	
140.390.04	Interne Verrechnung Abschreibungen	20'303.00	34'900	45'100	10'200
140.390.05	Interne Verrechnung Fremdzinsen	4'005.00	6'500	5'800	-700
140.430.01	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	-99'272.00	-95'000	-99'000	-4'000
140.434.01	Erträge aus Dienstleistungen	-2'100.00	-2'100	-2'100	
140.480.01 T	Entnahme aus Spezialfinanzierung			-29'100	-29'100
140.490.03	Int. Verr. Benützungskst. FW-Lokal	-10'428.00	-10'400	-10'000	400
150	Truppenunterkunft	17'582.75	42'100	23'300	-18'800
150.301.01	Besoldungen		2'600	2'600	
150.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'089.75	17'000	17'000	
150.313.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'312.25	3'500	3'500	
150.314.01 T	Unterhalt Truppenunterkunft	1'384.40	29'600	2'600	-27'000
150.315.01	Unterhalt Geräte etc.	1'023.85	1'000	1'000	
150.318.01	Dienstleistungen Dritter	2'397.75	2'600	2'600	
150.390.01	Interne Verrechnungen	19'523.45	21'300	21'500	200
150.434.01	Entschädigungen Private	-22'111.20	-24'000	-24'000	
150.450.01	Entschädigungen der Truppen	-3'537.50	-8'000	-3'500	4'500
150.460.01	Bundesbeiträge	-3'500.00	-3'500		3'500
151	Schiesswesen	16'458.05	15'300	14'000	-1'300
151.314.01	Unterhalt Schiessanlagen	1'767.95			
151.390.01	Interne Verrechnungen allgemeine	574.10	2'800	2'800	
151.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	11'503.00	10'400	9'300	-1'100
151.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	2'613.00	2'100	1'900	-200
160	Zivilschutz	3'571.15	14'600	14'600	
160.309.01	Ausbildungskosten (WK)	11'383.70	11'500	11'500	
160.318.02	Dienstleistungen Dritter	1'866.55	1'900	1'900	
160.390.01	Interne Verrechnungen	896.35	1'200	1'200	
160.480.01	Entnahme Spezialfinanzierung Ersatzbeitr	-10'575.45			
2	Bildung	3'205'439.09	3'736'400	3'555'100	-181'300
200	Kindergarten	180'593.85	199'400	350'600	151'200
200.302.01 T	Besoldungen	173'151.85	255'900	313'800	57'900
200.302.02 T	Förderunterricht	6'681.55	6'200	14'400	8'200
200.302.04 T	Sonderpädagogik niederschw. Bereich	8'444.80	23'900	85'000	61'100
200.303.01 T	Sozialversicherungsbeiträge	15'368.35	23'700	33'100	9'400
200.304.01 T	Personalversicherungsbeiträge	8'779.35	10'600	24'800	14'200
200.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	1'551.89	2'800	7'000	4'200
200.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	1'101.25	200	1'000	800
200.309.02	Weiterbildungskosten	2'170.00	1'500	2'000	500
200.310.01	Bastelmaterial/Drucksachen/Bücher	6'233.90	8'700	9'100	400
200.311.01	Anschaffungen Spiele/Möblier/Geräte		2'000	700	-1'300
200.315.01	Unterhalt/Reparaturen durch Dritte	5'961.95	2'900	1'400	-1'500
200.317.01	Projekte Kindergarten	456.20	4'900	2'100	-2'800
200.318.01	Dienstleistungen Dritter/Telefon	358.70	400	700	300
200.318.02 T	Psychomotorik			7'500	7'500
200.390.01	Interne Verrechnungen	12'790.06	29'400	41'200	11'800
200.436.01	Rückerstattungen	-260.65			
200.461.01 T	Kantonsbeiträge	-62'195.35	-173'700	-193'200	-19'500
210	Primarschule	1'012'078.51	1'325'900	1'155'200	-170'700
210.302.01 T	Besoldungen	1'029'928.40	1'118'500	994'800	-123'700
210.302.02	Förderunterricht	34'678.25	24'800	25'000	200

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
210.302.03	Legasthenie- / Dyskalkulieunterricht	8'273.65			
210.302.04	T Sonderpädagogik niederschw. Bereich	72'221.95	201'400	153'900	-47'500
210.303.01	T Sozialversicherungsbeiträge	97'634.55	108'200	92'400	-15'800
210.304.01	T Personalversicherungsbeiträge	74'943.10	89'900	80'300	-9'600
210.305.01	T Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	10'148.78	13'000	19'500	6'500
210.307.01	T Überbrückungsrenten VAP			30'400	30'400
210.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	2'100.20	1'600	2'300	700
210.309.02	Weiterbildungskosten	9'658.60	7'500	7'500	
210.310.01	Lehrmittel, Lehrbücher & Schulmaterial	47'642.83	52'900	51'000	-1'900
210.311.01	Anschaffung Schulmobiliar	1'974.20	800	1'800	1'000
210.317.01	Schwimmunterricht, Eisbenützung	3'873.10	3'000	3'800	800
210.317.02	Projekte Primarschule	30.00	4'500	3'000	-1'500
210.318.01	T Psychomotorik	4'253.60	15'000	7'500	-7'500
210.318.02	Musikalische Grundausbildung	3'815.00	18'800	20'000	1'200
210.318.03	Begabtenförderung			2'000	2'000
210.361.01	Logopädieunterricht	7'463.30			
210.390.01	Interne Verrechnungen	74'572.00	115'900	106'500	-9'400
210.390.02	Interne Verrechnung Masch. und Mat.	2'543.45	6'500	4'500	-2'000
210.436.01	Rückerstattungen Lehrmittel	-2'932.60	-1'000	-1'000	
210.436.02	Rückerstattungen Gehälter	-27'739.85	-21'700	-20'700	1'000
210.461.01	Kantonsbeiträge	-365'272.80	-433'700	-429'300	4'400
210.461.02	Kantonsbeitrag Legasthenie/Dyskalkulie	-67'608.90			
210.461.03	Kantonsbeitrag Logopädie	-10'122.30			
213	Sekundar- & Realschule	855'020.48	967'100	788'200	-178'900
213.302.01	T Besoldungen	1'131'303.20	1'229'400	1'039'100	-190'300
213.302.04	T Sonderpädagogik niederschw. Bereich	4'312.40	28'000	51'400	23'400
213.303.01	T Sozialversicherungsbeiträge	92'831.50	102'000	87'200	-14'800
213.304.01	T Personalversicherungsbeiträge	70'999.25	73'600	65'400	-8'200
213.305.01	T Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	9'475.68	12'300	18'400	6'100
213.307.01	Überbrückungsrenten VAP			4'700	4'700
213.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	1'866.10	1'500	1'700	200
213.309.02	Weiterbildungskosten	8'743.50	7'000	8'500	1'500
213.310.01	Lehrmittel, Lehrbücher & Schulmaterial	74'245.00	80'800	76'100	-4'700
213.311.01	Anschaffung Schulmobiliar	210.60	1'300	4'000	2'700
213.317.01	Schwimmunterricht, Eisbenützung	1'102.10	1'500	1'500	
213.317.02	Exkursionen/Projekte Oberstufe	884.70	6'000	8'800	2'800
213.317.03	Schullager	5'520.00	4'900	4'600	-300
213.390.01	Interne Verrechnungen	72'278.00	109'200	99'200	-10'000
213.390.02	Interne Verrechnung Masch. und Mat.	1'660.00	6'800	4'500	-2'300
213.433.01	Schulgelder Auswärtiger	-254'200.00	-279'600	-290'200	-10'600
213.436.01	Rückerstattungen Lehrmittel	-1'442.85	-1'300	-1'300	
213.436.02	Rückerstattungen Gehälter	-11'067.45	-1'700	-5'800	-4'100
213.461.01	Kantonsbeiträge	-353'701.25	-414'600	-389'600	25'000
214	Musikschule	71'372.70	69'500	76'500	7'000
214.352.01	T Musikschule; Defizitbeitrag	71'372.70	69'500	76'500	7'000
217	Schulliegenschaften & Anlagen	695'828.58	774'500	764'800	-9'700
217.301.01	Besoldungen	218'480.45	225'700	229'600	3'900
217.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'430.05	18'700	18'300	-400
217.304.01	Personalversicherungsbeiträge	14'237.40	14'700	14'700	
217.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	1'830.18	2'300	3'800	1'500
217.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	4'300.75	7'200	7'100	-100
217.311.01	T Ansch. Mob./Masch./Geräte/Fahrzeuge	12'065.85	63'500	41'200	-22'300
217.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	72'480.30	70'000	70'000	
217.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	19'523.90	20'100	20'100	
217.314.01	T Unterhalt Liegenschaften	59'676.00	50'300	28'500	-21'800
217.315.01	UH Mob./Masch./Geräte/Fahrzeuge	33'307.80	25'600	23'600	-2'000
217.317.01	Spesenentschädigungen	1'104.00	800	800	
217.318.01	Dienstleistungen Dritter	2'683.65	29'000	29'500	500
217.390.01	Interne Verrechnungen Werkgruppe/Uebrige	55'061.60	46'400	46'700	300
217.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	203'450.00	223'100	250'800	27'700
217.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	46'214.00	37'900	41'400	3'500

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
217.390.04	Int. Verrechnung Benützungskst. FW-Lokal	9'300.00	9'300	9'300	
217.427.01	Mietzinserträge	-16'800.00	-16'800	-16'800	
217.434.01	Benützungsgebühren	-15'267.50	-15'000	-15'500	-500
217.436.01	Rückerstattungen	-7'249.85	-2'000	-2'000	
217.436.02	Rückerstattungen Office		-300	-300	
217.490.01	Ant. Kultur an Kosten Schulliegenschaft	-5'000.00	-5'000	-5'000	
217.490.02	Anteil Sport an Kosten Schulliegenschaft	-10'000.00	-10'000	-10'000	
217.490.03	Mietanteil ZSA Au	-2'000.00	-2'000	-2'000	
217.490.04	Mietanteil Gemeindeverwaltung	-18'000.00	-18'000	-18'000	
217.490.05	Mietanteil Feuerwehrlokal	-1'000.00	-1'000	-1'000	
218	Tagesbetreuung			19'000	19'000
218.301.01	T Besoldungen			19'800	19'800
218.303.01	Sozialversicherungsbeiträge			1'600	1'600
218.304.01	Personalversicherungsbeiträge			1'200	1'200
218.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge			200	200
218.309.01	Allgemeiner Personalaufwand			200	200
218.310.01	T Mahlzeiten Mittagstisch			7'300	7'300
218.315.01	Ersatz Einr./Spielzeug/Basteln			200	200
218.316.01	Miete Horte und Mittagstisch			2'000	2'000
218.319.01	Allg. Aufwand			200	200
218.434.01	T Elternbeiträge Mittagstisch			-11'000	-11'000
218.460.01	Kantonsbeiträge			-2'700	-2'700
219	Volksschule übriges	58'922.52	70'700	69'600	-1'100
219.300.01	Entschädigungen, Tag- & Sitzungsgelder	14'550.05	15'000	15'000	
219.301.01	Besoldung SL / SSA / SS	177'479.85	220'400	204'200	-16'200
219.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'500.00	18'900	16'500	-2'400
219.304.01	Personalversicherungsbeiträge	13'636.05	16'000	15'700	-300
219.305.01	Kranken- und Unfallversicherung	1'339.28	2'200	3'400	1'200
219.309.01	Allg. Personalaufwand	417.25	500	600	100
219.309.02	Weiterbildung Schulrat und Schulleitung	10'487.20	7'200	5'800	-1'400
219.310.01	Projekte	10'884.00	3'300	4'900	1'600
219.310.02	Drucksachen/Büromaterial Schulrat	1'258.65	1'500	2'500	1'000
219.311.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'416.40	600	600	
219.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	3'858.65	4'000	4'000	
219.315.02	Informatik HW-Wartung	11'236.25	10'000	10'000	
219.315.03	Informatik SW und Wartung	9'124.70	11'500	11'500	
219.317.01	Spesenentschädigungen	951.00	900	700	-200
219.318.01	Schülerunfallversicherung	1'000.00	1'200	1'700	500
219.318.03	Radio/TV , Telefon	777.00	800	800	
219.318.04	Schulveranstaltungen	1'108.50	500	500	
219.318.05	T Mittagstisch		6'000		-6'000
219.365.01	Beitrag Volksbibliothek	4'728.00	7'500	7'500	
219.390.02	Interne Verrechnungen allg.	3'631.50	3'300	3'700	400
219.436.01	Rückerstattungen	-1'651.70			
219.461.01	Kantonsbeiträge	-62'070.05		-600	-600
219.490.01	Interne Verrechnungen	-160'740.06	-260'600	-239'400	21'200
220	Sonderschulung	56'733.00	53'700	56'000	2'300
220.364.01	Beitrag an Sonderschulung	56'733.00	53'700	56'000	2'300
230	Berufsbildung	274'889.45	275'600	275'200	-400
230.364.01	Beiträge an Handels- & Gewerbeschulen	271'314.45	271'400	271'000	-400
230.364.02	Beiträge an HTW	3'575.00	4'200	4'200	
3	Kultur und Freizeit	84'166.45	143'100	132'200	-10'900
300	Kulturförderung	42'367.40	64'900	63'000	-1'900
300.301.01	T Besoldungen Jugendkommission/-arbeit	1'365.00	2'500	9'200	6'700
300.303.01	Sozialversicherungsbeiträge			600	600
300.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge			100	100
300.310.01	Druck Gemeindechronik	8'820.30	9'000	9'000	
300.318.01	Bundesfeier	1'000.00	1'200	1'200	

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
300.318.02	Nachführung Gemeindechronik	510.00	500	500	
300.318.03	Übrige Kulturförderung	1'252.35	2'500	2'500	
300.365.01	Beitrag an Musikgesellschaft	2'500.00	2'500	2'500	
300.365.03	Beiträge an andere kult. Institutionen		1'000	4'500	3'500
300.365.04	Jugendförderung	8'746.00	22'300	22'800	500
300.390.01	Ant. Kultur an Kosten Liegenschaften	10'000.00	10'000	10'000	
300.390.02	Interne Verrechnungen	12'356.25	18'300	5'700	-12'600
300.390.03	Interne Verrechnung Abschreibung	5'620.00	5'100	4'500	-600
300.390.04	Interne Verrechnung Fremdzinsen	1'277.00	1'000	900	-100
300.436.00	Rückerstattungen	-79.50			
300.469.02	Inserate Chronik	-11'000.00	-11'000	-11'000	
330	Parkanlagen, Wanderwege & Dorfbrunnen	20'192.95	53'900	32'400	-21'500
330.314.01 T	Anlagen und Wegunterhalt durch Dritte	176.55	22'000	500	-21'500
330.314.02	Unterhalt Dorfbrunnen	621.00	1'000	1'000	
330.315.01	Feldbänke	90.60	1'000	1'000	
330.315.02	Oeffentliche Feuerstellen		500	500	
330.365.01	BAW Jahresbeitrag	250.00	300	300	
330.390.01	Interne Verrechnungen	19'054.80	29'100	29'100	
340	Sport	11'000.00	12'000	12'000	
340.351.01	Beitrag an Schulsportkurse	1'000.00	2'000	2'000	
340.390.01	Anteil Turnhalle	10'000.00	10'000	10'000	
350	Uebrigere Freizeitgestaltung	5'051.40	5'500	18'000	12'500
350.311.01	Spielgeräte Kinderspielplatz	2'289.60			
350.314.01 T	Unterhalt Kinderspielplatz	174.95	500	12'500	12'000
350.315.01	Unterhalt Geräte Kinderspielplatz	896.10	2'000	2'500	500
350.390.01	Interne Verrechnungen	1'690.75	3'000	3'000	
390	Kirche	5'554.70	6'800	6'800	
390.314.01	Unterhalt Kirchturm		500	500	
390.315.01	Unterhalt Kirchenglockenanlage	475.20	700	700	
390.315.02	Unterhalt Turmuhr		500	500	
390.318.01	Messmerdienst	5'098.40	5'600	5'600	
390.390.01	Interne Verrechnung	139.50	100	100	
390.462.01	Beiträge Kirchengemeinde	-158.40	-600	-600	
4	Gesundheit	534'974.15	581'300	609'100	27'800
400	Spitäler	214'501.70	214'600	217'000	2'400
400.362.01	Spitalregion; Gem'beitr.Betrieb+Invest.	214'501.70	214'600	217'000	2'400
410	Kranken- & Pflegeheime	255'210.00	289'500	324'500	35'000
410.364.02 T	Beiträge an Pflegekosten	150'352.00	150'000	200'000	50'000
410.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	85'448.00	122'000	108'500	-13'500
410.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	19'410.00	17'500	16'000	-1'500
440	Ambulante Krankenpflege	59'347.10	70'100	60'500	-9'600
440.365.01	Beitr. Mütterberatung & Säuglingspflege	14'032.00	14'000	14'500	500
440.365.02 T	Beitrag an Spitex	45'315.10	56'100	46'000	-10'100
460	Schulgesundheitsdienst	5'915.35	7'100	7'100	
460.318.01	Schularzt	45.00	2'000	2'000	
460.318.02	Schulzahnpflege	6'109.40	9'100	9'100	
460.434.01	Elternbeitrag an Schulzahnpflege	-239.05	-4'000	-4'000	
5	Soziale Wohlfahrt	324'907.96	271'700	299'200	27'500
500	Sozialversicherungen	-4'603.85	-3'000	-3'000	
500.366.00	Uebernahme uneinbringliche KK-Prämien	3'771.60	2'000	2'000	
500.436.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-8'375.45	-5'000	-5'000	

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
581	Unterstützungen	290'652.31	223'200	252'000	28'800
581.351.01	T Lastenausgleich Kanton	29'081.00		29'200	29'200
581.366.00	Unterstützungen/Alimentenbevorschussung	519'439.14	488'700	440'000	-48'700
581.367.00	T Alimentenbevorschussungen		32'300	25'000	-7'300
581.390.02	Interne Verrechnungen	11'621.60	12'000	11'700	-300
581.436.00	Rückerstattung Unterstützungen/Alimenten	-142'298.05	-172'000	-155'000	17'000
581.437.00	Rückerstattung Alimenten		-8'000	-8'000	
581.461.00	T Kantonsbeiträge	-127'191.38	-91'000	-80'600	10'400
581.462.00	T Beitrag Kanton Lastenausgleich		-38'800	-10'300	28'500
589	Uebrigte Fürsorge	38'859.50	51'500	50'200	-1'300
589.365.01	Beitrag Suchtpräventionsstelle	7'336.10	3'700	3'700	
589.365.02	Familienergänzende Kinderbetreuung	31'523.40	44'100	42'300	-1'800
589.365.03	Beitrag Integrationsmassnahmen		3'700	4'200	500
6	Verkehr	451'893.95	595'600	627'600	32'000
620	Strassen & Plätze	421'143.40	546'900	563'500	16'600
620.311.01	Markierung & Signale	314.80	1'500	3'000	1'500
620.311.02	T Anschaffung Mobilien, Maschinen & Geräte	6'328.80	33'000	3'000	-30'000
620.313.01	Verbrauchsmaterialien	83.05	1'500	1'500	
620.314.01	Winterdienst	5'396.85	4'200	4'500	300
620.314.02	Strassenreinigung	2'972.75	2'500	3'700	1'200
620.314.04	T Unterhalt Gemeindestrassen	19'262.15	17'100	102'100	85'000
620.315.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	720.40	300	400	100
620.318.01	Dienstleistungen Dritter	2'169.95	7'800	4'800	-3'000
620.390.01	Interne Verrechnungen Strassendienst	38'169.60	45'300	45'300	
620.390.02	Interne Verrechnungen Winterdienst	26'287.25	44'000	44'000	
620.390.03	Interne Verrechnung Abschreibungen	260'308.00	340'300	294'700	-45'600
620.390.04	Interne Verrechnung Fremdzinsen	59'129.80	52'400	58'500	6'100
620.436.01	Rückerstattungen Dritter		-1'000		1'000
620.461.01	Kantonsbeiträge		-2'000	-2'000	
623	Parkgarage & Parkplätze	-34'702.85	-17'300	-13'600	3'700
623.311.01	T Anschaffung Maschinen, Mobilien & Geräte		10'000	18'000	8'000
623.312.01	Beleuchtung	745.35	800	800	
623.314.01	Unterhalt	4'766.95	5'400	5'400	
623.390.01	Interne Verrechnungen	3'617.95	6'500	6'000	-500
623.427.01	Mietzinserrträge	-22'300.00	-22'000	-22'300	-300
623.434.01	Parkierungsgebühren	-21'533.10	-18'000	-21'500	-3'500
624	Strassenbeleuchtung	15'453.40	15'500	14'200	-1'300
624.312.01	Energie	9'703.15	11'000	9'700	-1'300
624.314.01	Unterhalt	6'791.60	3'000	3'000	
624.390.01	Interne Verrechnungen	464.70	1'500	1'500	
623.436.01	Rückerstattungen	-1'506.05			
650	Regionalverkehr	50'000.00	50'500	63'500	13'000
650.364.01	Beitrag an Nachtbus	10'000.00	10'000	10'000	
650.364.02	T Beitrag Stadtbusverbindung	40'000.00	40'000	53'000	13'000
650.390.01	Interne Verrechnungen		500	500	
7	Umwelt und Raumordnung	131'507.65	191'100	171'700	-19'400
700	Wasserversorgung	.01			
700.311.01	Anschaffung Maschinen/Wasseruhren	5'669.49	4'000	4'000	
700.312.01	Energie Pumpanlagen	1'205.49	5'500	3'000	-2'500
700.314.01	Unterhalt Reservoire, Netz & Pumpanlagen	9'536.95	10'000	10'000	
700.314.02	Kontrollen Brunnenmeister	7'336.99	11'000	11'000	
700.318.01	T Dienstleistungen Dritter	3'652.68	28'500	56'600	28'100
700.318.02	T Nachführung Leitungskataster		500	16'000	15'500
700.331.01	T Ordentliche Abschr. Wasserversorgung	76'151.00	106'200	71'000	-35'200
700.380.01	T Einlage in Spezialfinanzierung	106'080.07	27'200		-27'200
700.390.01	Interne Verrechnungen	8'253.50	18'200	18'200	

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
700.390.03	Interne Verzinsung	-892.00	3'200		-3'200
700.434.01	T Wasser-Verbrauchsgebühren	-200'841.74	-200'000	-146'000	54'000
700.434.02	Zählermieten	-15'563.90	-14'300	-15'600	-1'300
700.436.01	Rückerstattungen Dritter	-588.52			
700.480.01	T Entnahme aus Spezialfinanzierung			-24'900	-24'900
700.490.03	Interne Verzinsung			-3'300	-3'300
710	Abwasserbeseitigung				
710.311.01	Anschaffung Maschinen/Einrichtungen	10'496.99	500	500	
710.312.02	Energie Pumpstation	3'612.93	4'000	4'000	
710.314.01	Unterhalt Netz	7'277.22	6'500	8'000	1'500
710.315.01	Unterhalt ARA/Pumpstation	133.06	1'000	1'500	500
710.318.01	Dienstleistungen Dritter	1036.11	5'000	5'000	
710.318.02	T Nachführung Leitungskataster		2'000	16'000	14'000
710.331.01	T Ordentliche Abschreibungen	58'280.00	84'800	44'400	-40'400
710.352.01	Betriebsbeitrag ARA Chur	96'428.90	105'000	105'000	
710.390.01	Interne Verrechnungen	20'160.80	23'300	23'300	
710.390.03	Interne Verzinsung	537.00	4'100		-4'100
710.434.01	Benützung-Gebühren Kanalisation	-179'890.31	-172'000	-167'000	5'000
710.480.01	T Entnahme aus Spezialfinanzierung	-18072.71	-64'200	-40'000	24'200
710.490.02	Interne Verzinsung			-700	-700
720	Abfallbeseitigung				
720.311.01	Anschaffung Mobilien Abfallbeseitigung	874.83	900	900	
720.318.01	T Dienstleistungen Dritter, Sachaufwand	16'397.36	8'500	19'500	11'000
720.331.01	Ordentliche Abschreibungen	16'030.00	11'800	13'000	1'200
720.362.01	T Beitrag an AVM	143'750.23	151'200	134'900	-16'300
720.362.02	Entsorgung Abfall übrige		800	800	
720.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	15'685.94	8'400	13'200	4'800
720.390.01	Interne Verrechnungen	28'981.70	27'000	27'000	
720.390.02	Int. Verr. Kehrrechtgebühren Deponie	37'425.75	46'800	46'600	-200
720.390.03	Interne Verzinsung	1'027.00	1'600	1'400	-200
720.390.04	Interne Verr. Tierkörperbeseitigung	6'264.85	7'600	7'600	
720.434.01	Kehrrechtgebühren	-243'140.90	-250'000	-250'000	
720.436.01	Rückerstattungen	-4'904.26	-4'600	-4'900	-300
720.490.01	Int. Verr. Übernahme durch Gemeinde	-18392.5	-10'000	-10'000	
740	Friedhof & Bestattung	24'535.15	33'400	33'700	300
740.314.01	Unterhalt Friedhof	1'376.85	1'700	2'500	800
740.315.01	Unterhalt Schrägaufzug	4'557.05	5'500	5'000	-500
740.318.01	Kremations-/Überführungskosten	10'942.40	8'000	8'000	
740.390.01	Interne Verrechnungen	13'665.55	21'500	21'500	
740.436.01	Rückerstattungen Dritter	-3'728.20	-500	-500	
740.452.01	Anteil Kirchengemeinde an Schrägaufzug	-2278.5	-2'800	-2'800	
750	Fluss- & Rufenverbauung	4333	34'900	14'500	-20'400
750.314.01	T Unterhalt		30'000	10'000	-20'000
750.390.01	Interne Verrechnungen		1'000	1'000	
750.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	3'531.00	3'200	2'900	-300
750.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	802	700	600	-100
761	Felssturzgebiet	17'575.15	24'200	24'200	
761.318.01	Kontrollmessungen	4914	6'500	6'500	
761.318.02	Felssturzmassnahmen		900	900	
761.390.01	Interne Verrechnungen	6'267.70	5'500	5'500	
761.390.03	Int. Verrechnung Gemeinde-Interessenz	13'357.55	17'300	17'300	
761.460.01	Bundesbeiträge	-6'864.10	-6'000	-6'000	
761.461.01	Kantonsbeiträge	-100			
770	Biotope / Naturschutz	3'900.05	4'700	7'700	3'000
770.318.01	Dienstleistungen Dritter	3'537.95	3'600	6'600	3'000
770.390.01	Interne Verrechnungen	362.1	1'100	1'100	

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
780	Uebriger Umweltschutz	10'000.00	10'000	10'000	
780.390.02	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	10000	10'000	10'000	
781	Tierkörperbeseitigung				
781.362.01	Beitrag an regionale Sammelstelle Chur	6'264.85	7'600	7'600	
781.490.01	Int. Verr. Tierkörperbeseitigung	-6264.85	-7'600	-7'600	
782	Deponie Riwäldli				
782.301.01	Besoldungen	12'004.00	13'000	13'000	
782.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	352.45	300	400	100
782.305.01	Kranken-/Unfallversicherungsbeiträge	66.59	100	100	
782.311.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen etc.		500	500	
782.314.01	Unterhalt		700	600	-100
782.317.01	Spesenentschädigungen	30.00			
782.318.01	Dienstleistungen Dritter	19'502.69	25'000	25'000	
782.390.01	Interne Verrechnungen	5'492.75	7'400	7'200	-200
782.434.01	Deponiegebühren	-22.73	-200	-200	
782.490.01	Interne Verrechnungen Kehrichtgebühren	-37425.75	-46'800	-46'600	200
788	Oeffentliche Toiletten Bahnhof	982.80	1'000	1'000	
788.364.01	Beitrag an RhB	982.8	1'000	1'000	
789	Uebrige Immissionen	17'059.10	21'400	21'500	100
789.315.01	Robidog	2'823.25	3'400	3'500	100
789.390.01	Interne Verrechnungen	14235.85	18'000	18'000	
790	Raumordnung	53'122.40	61'500	59'100	-2'400
790.318.01	Label Energiestadt	29'514.40	40'000	40'000	
790.364.01	Beitrag an Regionalverband	4'776.00	4'800	2'400	-2'400
790.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	15'346.00	13'800	13'800	
790.390.03	Interne Verrechnungen Fremdzinsen	3486	2'900	2'900	
8	Volkswirtschaft	227958.17	128'800	142'600	13'800
800	Landwirtschaft	85'673.85	83'300	98'300	15'000
800.301.01	Entschädigung Funktionäre	731.25	1'000	1'000	
800.311.01	Anschaffung Mobilier & Geräte Alp Tambo	315.6	1'000	1'000	
800.311.02	Anschaffung Mobilier/Geräte Alp Calanda		1'000	1'000	
800.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial		1'500	1'500	
800.314.01	Unterhalt Alpbäude Tambo	5'922.15	6'200	5'100	-1'100
800.314.02	Unterhalt Alpbäude Calanda	4'034.65	500	500	
800.314.11	UH Strassen durch Dritte Alp Tambo	10'839.50	1'000	3'500	2'500
800.314.13 T	Unterhalt Flur- & Güterstrassen	161.55	1'500	10'000	8'500
800.314.21	Unterhalt Weiden & Zäune Alp Tambo	903.85	1'600	2'100	500
800.314.22	Unterhalt Weiden & Zäune Alp Calanda	340.25	2'700	500	-2'200
800.314.23	Unterhalt Heimweiden		500	1'800	1'300
800.315.01	Unterhalt Mobilier Alp Tambo		1'800	3'000	1'200
800.315.02	Unterhalt Mobilier Alp Calanda		300	300	
800.316.01	Unterhaltsbeitrag Alp Danatz	1'000.00			
800.317.01	Spesenentschädigungen	60.00	100	100	
800.318.02	Telefon	602.20	600	600	
800.318.05	Dienstleistungen Dritter	8'098.20	1'300	1'300	
800.361.01	Beiträge Tierseuchenfonds	2'646.00	4'800	4'800	
800.365.01	Alpgenossenschaft Tambo; Defizitbeitrag	4'279.85	1'800		-1'800
800.365.02	Beitrag an Bauernverband für Betriebshel	515.00	600	600	
800.365.03	Kostenbeitrag Findeltiere	1'620.00	1'700	1'700	
800.365.04	Manntageentschädigung Alpenvereinigung	1'320.00	1'500	1'500	
800.390.01	Interne Verrechnungen Alp Tambo	30'882.10	25'500	25'500	
800.390.02	Interne Verrechnungen Alp Calanda	5'079.45	10'900	10'900	
800.390.03	Interne Verrechnungen	27870.35	35'900	35'900	
800.390.04	Interne Verrechnung Abschreibung			6'600	6'600
800.427.01	Pachtzinsen Alp Tambo	-5'000.00	-5'000	-5'000	
800.427.02	Pachtzinsen Alp Calanda	-1'000.00	-1'000	-1'000	
800.427.03	Pachtzinsen Nutzungsvermögen allgemein	-50.00	-100	-100	

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
800.427.06	Vermietung übr.Hütten/Standpl.Fahrende	-2'560.00	-1'500	-2'000	-500
800.427.10	Weidtaxen	-2'288.00	-2'300	-2'300	
800.436.01	Rückerstattungen Dritter Alp Tambo	-602.20	-2'100	-2'100	
800.436.02	Rückerstattungen Dritter Alp Calanda	-100.00	-100	-100	
800.460.01	Sömmerungsbeiträge Alp Tambo	-9947.9	-9'900	-9'900	
810	Forstwirtschaft	137'945.32	41'200	38'500	-2'700
810.301.01	Besoldungen	354'658.50	348'800	319'100	-29'700
810.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	28'187.30	28'300	25'500	-2'800
810.304.01	Personalversicherungsbeiträge	18'096.55	16'200	16'200	
810.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'739.42	10'500	12'400	1'900
810.306.01	Dienstkleider, Wohnungs-/Verpflegungszul	4'000.00	4'000	4'500	500
810.309.01	Uebriger Personalaufwand	7'562.35	2'800	3'000	200
810.310.01	Büromaterial, Drucksachen	2'882.25	6'000	2'200	-3'800
810.311.01 T	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	53'565.50	52'000	7'200	-44'800
810.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'208.05	5'000	6'200	1'200
810.313.01	Verbrauchsmaterial	17'807.05	18'000	22'000	4'000
810.314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'483.10	1'000	1'000	
810.315.01	Uebriger Unterhalt durch Dritte	6581.15	15'000	15'000	
810.316.01	Miete Maschinen etc.		500	1'000	500
810.317.01	Spesenentschädigungen	9'087.30	8'500	8'500	
810.318.01	Dienstleistungen und Honorare	118'695.05	116'000	116'000	
810.319.01	Uebriger Sachaufwand	1'538.00	1'500	1'500	
810.380.01	Einlage in Forstdepositum	53'176.00			
810.390.01	Interne Verrechnungen	3'867.80	4'400	4'400	
810.390.02 T	Interne Verrechnung Abschreibungen	45'881.85	4'100	71'700	67'600
810.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	1'502.00	900	800	-100
810.434.01	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.	-29'867.40	-25'000	-25'000	
810.435.10	Nutzholzverkauf	-84'479.65	-82'000	-82'000	
810.435.20	Industrieholzverkäufe	-6'330.80	-9'000	-9'000	
810.435.30	Brennholzverkäufe	-7'315.00	-14'000	-14'000	
810.435.40	Verkäufe aus Nebennutzungen	-4'960.00	-4'500	-4'500	
810.436.01	Rückerstattungen	-64'684.10	-3'500	-3'500	
810.451.01	Rückerstattungen des Kantons	-5'449.85	-4'800	-4'200	600
810.460.01	Subventionen Bund/Kanton	-109'423.00	-85'000	-83'000	2'000
810.490.01	Interne Verrechnung Arbeitsleistungen	-297064.1	-374'500	-374'500	
830	Tourismus	4'339.00	4'300	5'800	1'500
830.318.01	Dienstleistungen Dritter	175.00	200	200	
830.365.01	Beitrag an reg. Tourismusorganisation	4164	4'100	5'600	1'500
9	Finanzen und Steuern	-5'852'797.60	-6'109'100	-6'116'300	-7'200
900	Gemeindesteuern	-5'489'997.85	-5'752'000	-5'745'500	6'500
900.400.10	Einkommenssteuer	-3'845'876.75	-4'080'000	-4'000'000	80'000
900.400.20 T	Vermögenssteuer	-411'813.00	-368'000	-430'000	-62'000
900.400.30	Kopfsteuern	-20.00			
900.400.40	Kapitalabfindungssteuern	-103'712.50	-110'000	-110'000	
900.400.49 T	Quellensteuer	-151'888.50	-137'000	-155'000	-18'000
900.400.50 T	Steuern jur. Personen	-143'794.70	-117'000	-150'000	-33'000
900.402.01	Liegenschaftsteuern	-415'245.00	-415'000	-425'000	-10'000
900.403.01	Grundstückgewinnsteuern	-83'689.95	-300'000	-300'000	
900.404.01 T	Handänderungssteuern	-150'843.20	-200'000	-150'000	50'000
900.405.01	Erbschafts- & Schenkungssteuern	-167'993.10	-10'000	-10'000	
900.406.02	Hundesteuern	-15121.15	-15'000	-15'500	-500
920	Finanzausgleich	24'993.00	26'000	26'100	100
920.341.01	Beitrag an kant. Finanzausgleich	12'789.00	13'900	13'900	
920.341.02	Abgeltungssteuer Bundesratseinkommen	12204	12'100	12'200	100
932	Gemeindeanteil an Regalien & Patenten	-100.00	-100	-100	
932.410.01	Wirtschaftspatente	-100	-100	-100	

Budget 2015 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2013	Budget 2'014	Budget 2'015	Differenz 2014/2015
934	Entschädigungen Wasserrechtsverleihung	-218'981.54	-219'500	-217'800	1'700
934.360.01	Beitrag Landschaftsfranken	1'683.20	1'600	1'700	100
934.410.01	Wasserrechtszinsen	-180'903.70	-180'000	-180'000	
934.410.02	Erlös Gratis- & Vorzugsenergie	-3'474.34	-7'700	-3'500	4'200
934.410.10	Durchleitungsabgabe Rhienergie	-36286.7	-33'400	-36'000	-2'600
935	Einnahmen aus Konzessionen	-107'537.30	-109'500	-149'000	-39'500
935.410.01 T	Konzession Steinbruch Caneu	-58626.8	-63'000	-60'000	3'000
935.410.02	Baurechtseinnahmen Solarkraftwerk			-40'000	-40'000
935.410.05	Konzession Wasserpumpe	-150.00	-200	-200	
935.410.06	Konzession KW Tambobach	-38'503.50	-36'000	-38'500	-2'500
935.410.30	Durchleitungsrecht Skillift Splügen	-6'717.00	-6'800	-6'800	
935.410.40	Verpachtung Plakatwerbefläche	-3540	-3'500	-3'500	
940	Zinsen	-33'293.40	-28'800	-30'200	-1'400
940.321.01	Kurzfristige Schulden	772.15	1'000	800	-200
940.322.01	Mittel- & langfristige Schulden	147'675.80	137'800	132'800	-5'000
940.329.01	Vergütungszinsen	896.15	1'500	900	-600
940.390.01	Kalkul. Zinsen auf eigenen Anlagen			4'000	4'000
940.420.01	Kontokorrentzinsen	-5'797.25	-4'000	-2'800	1'200
940.422.02	Zinsen Wertschriften	-17'144.00	-17'100	-17'100	
940.429.01	Verzugszinsen	-12'020.45	-10'200	-12'000	-1'800
940.490.01	Kalkulat. Zinsen auf eigenen Anlagen	-244.00	-8'500	-7'200	1'300
940.490.02	Int. Verr. Mittel-/Langfrist. Zinsen LR	-147431.8	-129'300	-129'600	-300
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	-30478.85	-51'200	-25'800	25'400
942.313.01	Weinbezug aus Rebberganteil		800	800	
942.390.01	Interne Verrechnungen	2'110.55	3'500	3'500	
942.423.20	Baurechtszinsen	-16'336.70	-16'300	-16'300	
942.423.30	Pachtzinsen	-13'802.10	-13'500	-13'800	-300
942.424.01 T	Gewinne Anlagen Finanzvermögen	-2450.6	-25'700		25'700
980	Abschreibungen Finanzvermögen	2'598.34	26'000	26'000	
980.330.01	Abschreibungen Debitorenguthaben	20'103.31	30'000	30'000	
980.330.02	Wertberichtigungen	-5'758.00			
980.436.01	Rückerstattungen	-11746.97	-4'000	-4'000	
981	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		-	-	
981.331.01	Sachgüter	590'185.85	656'700	717'700	61'000
981.331.02 T	Investitionsbeiträge	85'448.00	122'000	108'500	-13'500
981.331.03	Uebrige aktiv. Aufwendungen	15'346.00	13'800	13'800	
981.490.01	Interne Verrechnung Abschreibungen LR	-690979.85	-792'500	-840'000	-47'500

Rekapitulation Verwaltungsplanrechnung 2015

		390'400	323'400	-67'000
Ergebnis (- = Gewinn / + = Verlust)				
Differenz (- = Verschlechterung / + = Verbesserung ggü. Vorjahr)				
	Allgemeine Verwaltung	664'600	766'400	101'800
1	Öffentliche Sicherheit	186'900	135'800	-51'100
2	Bildung	3'736'400	3'555'100	-181'300
3	Kultur und Freizeit	143'100	132'200	-10'900
4	Gesundheit	581'300	609'100	27'800
5	Soziale Wohlfahrt	271'700	299'200	27'500
6	Verkehr	595'600	627'600	32'000
7	Umwelt und Raumordnung	191'100	171'700	-19'400
8	Volkswirtschaft	128'800	142'600	13'800
9	Finanzen und Steuern	-6'109'100	-6'116'300	-7'200

Budget 2014 / Laufende Rechnung nach Sachgruppen

Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Budget 2015	Differenz 2013/2014
Verwaltungsrechnung nach Sachgruppen					
Aufwand	10'411'407	10'371'739	11'542'600	11'404'200	-138'400
Personalaufwand	4'253'275	4'416'847	4'936'700	4'767'900	-168'800
Sachaufwand	1'154'918	1'237'577	1'586'900	1'605'600	18'700
Passivzinsen	152'390	149'344	140'300	134'500	-5'800
Abschreibungen	1'166'460	857'166	1'025'800	998'900	-26'900
Anteile u. Beiträge ohne Zweckbind.	22'960	24'993	26'000	26'100	100
Entschädigung an Gemeinwesen	276'644	262'172	263'500	325'800	62'300
Eigene Beiträge	1'526'099	1'645'053	1'682'800	1'670'100	-12'700
Einlagen in Spezialfinanzierungen	133'295	220'489	38'800	13'200	-25'600
Interne Verrechnungen	1'725'366	1'558'099	1'841'800	1'862'100	20'300
Ertrag	10'702'942	10'545'099	11'152'200	11'080'800	-71'400
Steuern	5'521'582	5'489'998	5'752'000	5'745'500	-6'500
Regalien und Konzessionen	364'731	328'302	330'700	368'600	37'900
Vermögenserträge	115'443	117'549	135'500	111'500	-24'000
Entgelte	1'691'555	1'623'255	1'640'500	1'547'100	-93'400
Rückerstattungen von Gemeinwesen	151'607	210'093	117'700	133'200	15'500
Beiträge für eigene Rechnung	1'084'792	1'189'155	1'269'800	1'218'800	-51'000
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	47'867	28'648	64'200	94'000	29'800
Interne Verrechnungen	1'725'366	1'558'099	1'841'800	1'862'100	20'300
Aufwandüberschuss			390'400	323'400	-67'000
Ertragsüberschuss	291'535	173'360			

Investitionsrechnung 2015

Nummer	Konti nach Funktionen	Budget 2015	
		Einnahmen	Ausgaben
	Investitionsrechnung	95'000	1'688'400
	Nettoergebnis	1'593'400	
1	Öffentliche Sicherheit		330'000
	Nettoergebnis	330'000	
140	Feuerwehr & Feuerpolizei		330'000
140.503.01	Neubau Feuerwehrhaus		330'000
2	Bildung		500'000
	Nettoergebnis	500'000	
217	Schulliegenschaften & Anlagen		500'000
217.501.05	Umbau Kindergarten		500'000
4	Gesundheit		312'400
	Nettoergebnis	312'400	
410	Kranken- und Pflegeheime		312'400
410.564.01	Planungsregio Chur-Regio		312
6	Verkehr		110'000
	Nettoergebnis	110'000	
620	Strassen & Plätze		110'000
620.501.21	Sanierung Obere Gasse/Winkel		60000
620.501.22	Sanierung Postgasse		50000
7	Umwelt und Raumordnung	95'000	31'000
	Nettoergebnis		64'000
700	Wasserversorgung	45'000	
700.610.01	Wasseranschlussgebühren	45'000	
710	Abwasserbeseitigung	50'000	31'000
710.562.01	Baubeitrag ARA Chur		31'000
710.610.01	Kanalisationsanschlussgebühren	50'000	
8	Volkswirtschaft		405'000
	Nettoergebnis	405'000	
800	Landwirtschaft		65'000
800.503.03	Rohrnelkanlage Alp Tambo		65'000
810	Forstwirtschaft		340'000
810.506.02	Forstkommunalfahrzeuge		340'000

Anträge des Gemeindevorstandes

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

⇒ **Das Budget 2015 der Investitionsrechnung sei zu genehmigen.**

⇒ **Das Budget 2015 der Laufenden Rechnung sei zu genehmigen.**

⇒ **Der Gemeinde-Steuerfuss für das Jahr 2015 sei auf 98% der einfachen Kantonssteuer zu belassen.**