
GEMEINDE FELSBERG

FINANZPLAN

2011 – 2015



INHALTSVERZEICHNIS

SEITE

♦ VORWORT	2
♦ KURZINFORMATION & KENNZIFFERN	3
♦ LAUFENDE RECHNUNG	4
♦ INVESTITIONSPLAN	5-6
♦ GRAFIKEN	7-8

VORWORT

Kommentar zum Finanzplan 2011-2015

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Finanzsituation der Gemeinde Felsberg bleibt auch im 2011 angespannt. Am 7. März lehnte die Bündner Stimmbevölkerung die Neugestaltung des Finanzausgleichs (NFA) knapp ab. Felsberg wäre eine der Gemeinden gewesen, welche von der NFA profitiert hätte.

Dank einer tiefen Nettoverschuldung können wir die wichtigsten Investitionen aber auch in Zukunft tätigen. Die grösste Investition im 2011 wird das Projekt Umbau Schulgebäude sein. Sie haben diesem Kredit anlässlich der Gemeindeversammlung vom 28. Oktober zugestimmt (Brutto CHF 880'000, netto CHF 680'000). Gewisse Investitionsbeiträge, wie z.B. Investitionsbeitrag Kantonsspital Graubünden oder Planungsregion „Chur Regio“, sind vorgegeben.

Da unser jährlicher Cashflow für das Planjahr 2011 und auch in den Folgejahren sehr bescheiden ist (rund CHF 800'000 bis 980'000), erlaubt dies keine Investitionshöhenflüge.

Die rezessiven Tendenzen werden die Einnahmen in den nächsten 2 – 4 Jahren auch weiterhin kaum ansteigen lassen. Im Gegensatz werden aber gemäss Voraussagen vor allem die Gesundheitskosten (Spitäler, Pflegeheime, Spitex) wieder massiv ansteigen.

Die wichtigsten Kennzahlen können Sie der Kurzinformation entnehmen.

Der Gemeindevorstand wird weiterhin nachhaltig und innovativ die Finanzlage mit Argusaugen beobachten.

KURZINFORMATION / KENNZAHLEN

Kennzahlen im Überblick		Planjahr 2011	Planjahr 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015
Ertragsüberschuss Lauf. Rechnung	Fr.					
Aufwandsüberschuss Lauf. Rechnung	Fr.	-228'100	-239'898	-199'499	-209'268	-244'241
Einlagen +Entnahmen Spezialfinanzierung	Fr.	67'400	59'127	66'886	60'316	68'485
Abschreibungen	Fr.	944'200	1'069'934	1'109'614	1'091'889	1'045'478
Cashflow	Fr.	783'500	889'163	977'002	942'937	869'722
Nettoinvestitionen	Fr.	1'621'900	1'810'900	1'237'900	752'900	437'900
Finanzierungsfehlbetrag (-)/-überschuss (+)	Fr.	-838'400	-921'737	-260'898	+190'037	+431'822
Nettoschuld pro Kopf	Fr.	62	444	539	446	259
Steuereinnahmen pro Kopf	Fr.	2'192	2'209	2'226	2'241	2'258
Selbstfinanzierungsgrad	%	48	49	79	125	199
Selbstfinanzierungsanteil	%	9.4	10.4	11.1	10.6	9.7
Zinsbelastungsanteil	%	0.6	0.9	0.9	0.4	0.4
Kapitaldienstanteil	%	11.9	13.4	13.5	12.7	12.1
Aufwand ohne interne Verrechnungen	Fr.	8'718'000	8'872'534	8'980'088	9'140'789	9'254'511
Ertrag ohne interne Verrechnungen	Fr.	8'489'900	8'632'637	8'780'589	8'931'521	9'010'270
Ergebnis (- = Verlust / + = Gewinn)	Fr.	-228'100	-239'898	-199'499	-209'268	-244'241

LAUFENDE RECHNUNG

Die Laufende Rechnung präsentiert sich nach Sachgruppen wie folgt:

Laufende Rechnung im Überblick		Planjahr 2011	Planjahr 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015
Total Aufwand	Fr.	10'231'100	10'487'097	10'640'998	10'773'549	10'848'049
Personalaufwand	Fr.	4'243'200	4'338'163	4'452'592	4'589'871	4'730'571
Sachaufwand	Fr.	1'343'600	1'240'073	1'168'459	1'195'159	1'185'713
Passivzinsen	Fr.	159'500	189'600	189'701	189'803	189'906
Abschreibungen	Fr.	944'200	1'069'934	1'109'614	1'091'889	1'045'478
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	Fr.	20'000	20'200	20'402	20'606	20'812
Entschädigungen an Gemeinwesen	Fr.	262'900	264'789	266'697	268'624	270'570
Eigene Beiträge	Fr.	1'626'500	1'649'954	1'668'485	1'685'220	1'705'110
Einlage in Spezialfinanzierungen	Fr.	118'100	99'821	104'138	99'617	106'351
Interne Verrechnungen	Fr.	1'513'100	1'614'563	1'660'910	1'632'760	1'593'538
Total Erträge	Fr.	10'003'000	10'247'199	10'441'499	10'564'280	10'603'808
Steuern	Fr.	5'218'000	5'302'197	5'387'553	5'490'411	5'578'293
Regalien und Konzessionen	Fr.	261'700	265'707	268'325	270'969	273'640
Vermögenserträge	Fr.	113'300	114'210	152'929	153'857	154'795
Entgelte	Fr.	1'580'500	1'604'062	1'625'679	1'650'550	1'652'610
Rückerstattungen von Gemeinwesen	Fr.	158'300	189'818	191'647	193'663	195'522
Beiträge für eigene Rechnung	Fr.	1'107'400	1'115'949	1'117'204	1'132'769	1'117'545
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	Fr.	50'700	40'694	37'252	39'301	37'866
Interne Verrechnungen	Fr.	1'513'100	1'614'563	1'660'910	1'632'760	1'593'538
Ergebnis	Fr.	-228'100	-239'898	-199'499	-209'268	-244'241

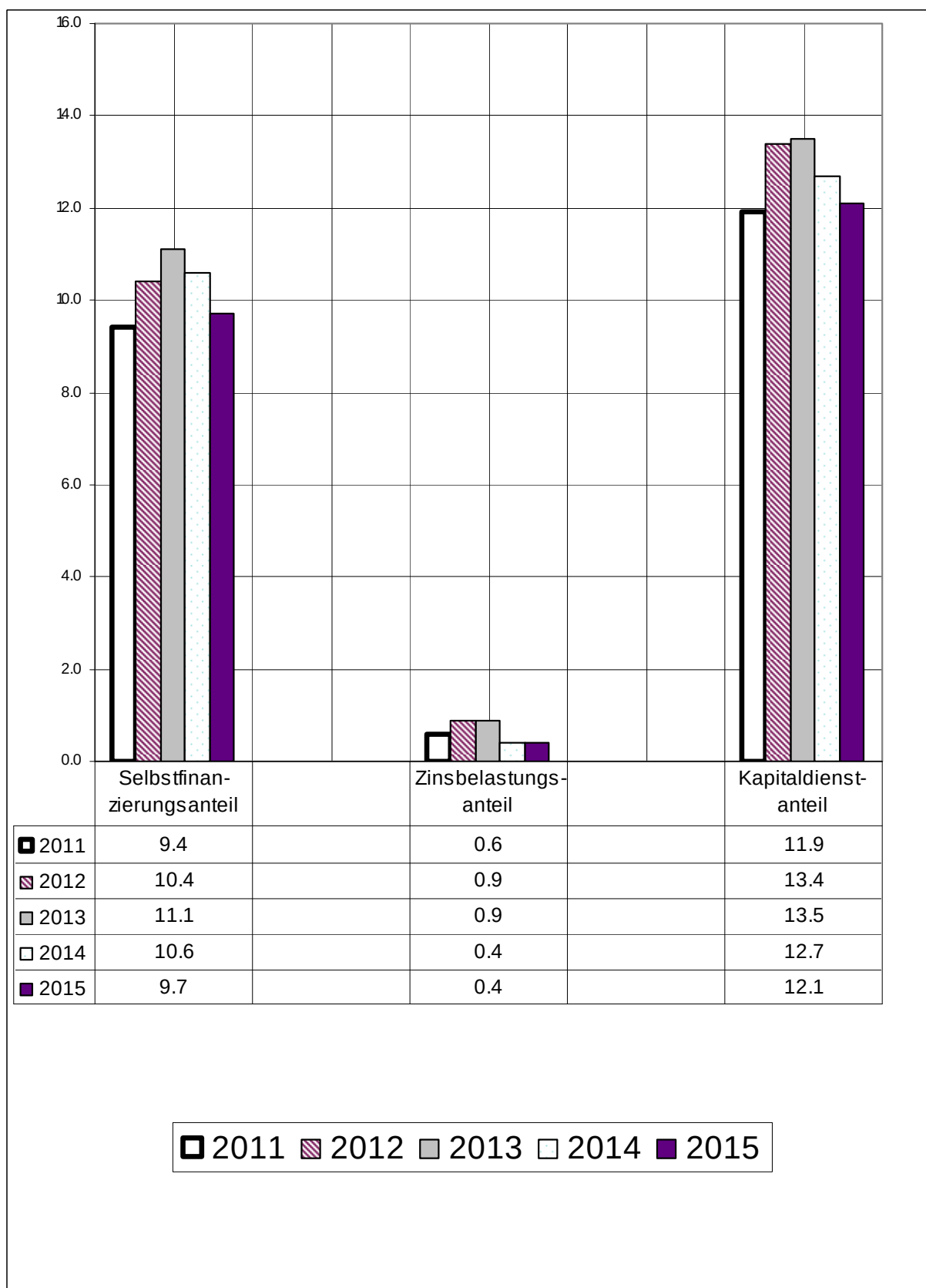
Total Aufwand	%	100	100	100	100	100
Personalaufwand	%	41	41	42	43	44
Sachaufwand	%	13	12	11	11	11
Passivzinsen	%	2	2	2	2	2
Abschreibungen	%	9	10	10	10	10
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	%	0	0	0	0	0
Entschädigungen an Gemeinwesen	%	3	3	3	2	2
Eigene Beiträge	%	16	16	16	16	16
Einlage in Spezialfinanzierungen	%	1	1	1	1	1
Interne Verrechnungen	%	15	15	16	15	15
Total Erträge	%	100	100	100	100	100
Steuern	%	52	52	52	52	53
Regalien und Konzessionen	%	3	3	3	3	3
Vermögenserträge	%	1	1	1	1	1
Entgelte	%	16	16	16	16	16
Rückerstattungen von Gemeinwesen	%	2	2	2	2	2
Beiträge für eigene Rechnung	%	11	11	11	11	11
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	%	1	0	0	0	0
Interne Verrechnungen	%	15	16	16	15	15

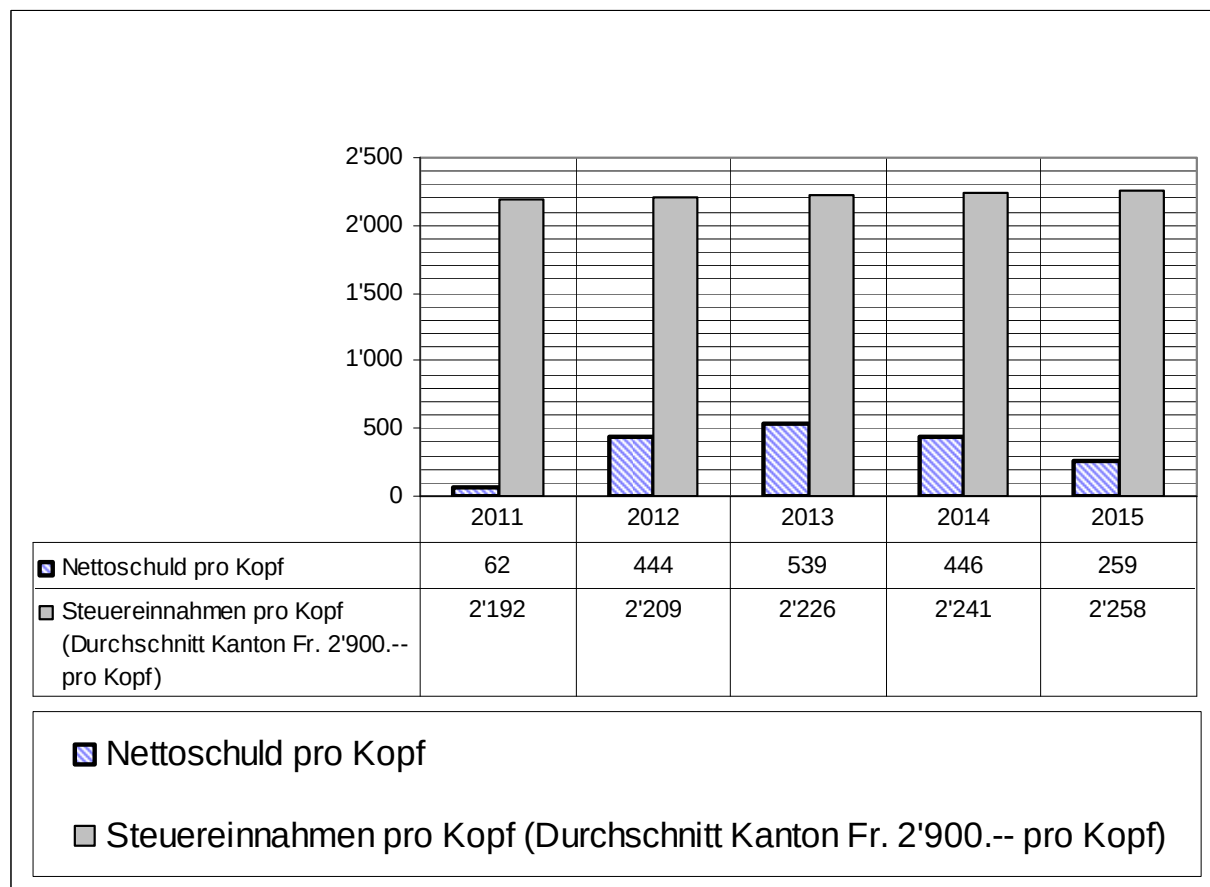
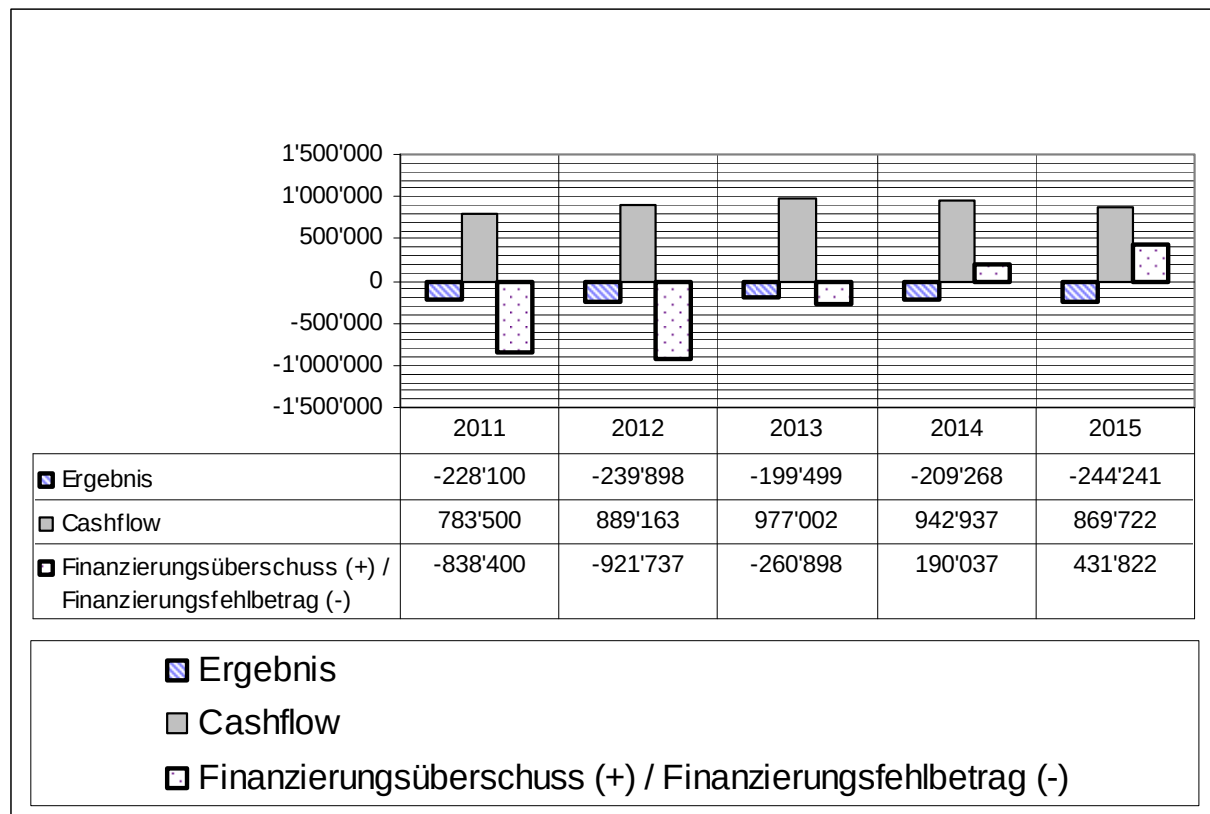
INVESTITIONSPLAN

Gemäss heutigem Wissensstand werden in den nächsten 5 Jahren folgende Investitionen anfallen.

Bezeichnung	Realisations-jahr	Ausgaben	Einnahmen
Tiefbauten (ohne Wasser/Abwasser)			
Sanierung Taminserstrasse	2011	150'000	
Sanierung Hintere Gasse	2014	150'000	
Sanierung Lösliweg/Saxer/Dreibünden	2014	350'000	
Öffentliche Beleuchtung	2011	28'000	
Öffentliche Beleuchtung	2012	28'000	
Öffentliche Beleuchtung	2013	28'000	
Öffentliche Beleuchtung	2014	28'000	
Öffentliche Beleuchtung	2015	28'000	
Sanierung Obere Gasse/Winkel	2012	209'000	
Massnahmen Tempo 30	2011	70'000	
Sanierung WL vordere Burgstrasse (Teil Strasse)	2011	62'000	
Fussweg Under Feld – Schulstrasse	2011	120'000	
Hochbauten			
Aussendämmung Sanierung OS-SH	2012	350'000	
Sanierung Turnhallen (Isolation)	2013	400'000	
Umbau Schule (Brutto 880'000, netto 680'000.-)	2011	680'000	
Anbau Werkhof Calinis	2012	350'000	
Mobiliar / Maschinen / Fahrzeuge			
Ersatz Unimog	2012	180'000	
Ersatz Tanklöschfahrzeug Feuerwehrverband (2.Teil)	2011	20'000	
Ersatz Mannschaftsbus Forst	2013	50'000	
Investitionsbeiträge			
Baubeitrag Kantonsspital	2011	129'400	
Baubeitrag Kantonsspital	2012	129'400	
Baubeitrag Kantonsspital	2013	129'400	
Baubeitrag Kantonsspital	2014	129'400	
Baubeitrag Kantonsspital	2015	129'400	
Baubeitrag Planungsregion „Chur Regio“	2011	320'000	
Baubeitrag Planungsregion „Chur Regio“	2012	320'000	
Baubeitrag Planungsregion „Chur Regio“	2013	320'000	
Baubeitrag Planungsregion „Chur Regio“	2014	320'000	
Baubeitrag Planungsregion „Chur Regio“	2015	320'000	
Raumordnung			
Ortsplanung	2011	20'000	
Erstattungen Eigentümer in da Losa	2011		200'000
Erstattungen Eigentümer in da Losa	2012		200'000
Erstattungen Eigentümer in da Losa	2013		200'000
Erstattungen Eigentümer in da Losa	2014		200'000
Erstattungen Eigentümer in da Losa	2015		200'000
Energiestadt	2011	40'000	
Energiestadt	2012	40'000	
Energiestadt	2013	40'000	
Energiestadt	2014	40'000	
Energiestadt	2015	40'000	
Abwasserbeseitigung			
Kanalisationsanschlussgebühren	2011		30'000
Kanalisationsanschlussgebühren	2012		30'000
Kanalisationsanschlussgebühren	2013		30'000
Kanalisationsanschlussgebühren	2014		30'000
Kanalisationsanschlussgebühren	2015		30'000

Bezeichnung	Realisations-jahr	Ausgaben	Einnahmen
Sanierung Kanalisation Lösliweg	2014	165'000	
Sanierung Kanalisation Obere Gasse/Winkel	2012	76'000	
Baubeitrag ARA Chur	2011	15'000	
Baubeitrag ARA Chur	2012	15'000	
Baubeitrag ARA Chur	2013	15'000	
Baubeitrag ARA Chur	2014	15'000	
Baubeitrag ARA Chur	2015	15'000	
Innensanierungen (Kanalisation, gemäss GEP)	2011	150'000	
Innensanierungen (Kanalisation, gemäss GEP)	2012	113'000	
Ersatz Kanalisation vordere Burgstrasse	2011	42'000	
Wasserversorgung			
Wasseranschlussgebühren	2011		24'500
Wasseranschlussgebühren	2012		24'500
Wasseranschlussgebühren	2013		24'500
Wasseranschlussgebühren	2014		24'500
Wasseranschlussgebühren	2015		24'500
Sanierung Ersatzleitungen	2012	160'000	
Sanierung Ersatzleitungen	2013	160'000	
Sanierung Ersatzleitungen	2014	160'000	
Sanierung Ersatzleitungen	2015	160'000	
Sanierung Wasserleitung Obere Gasse/Winkel	2012	95'000	
Ersatz Wasserleitung vordere Burgstrasse	2011	30'000	





GEMEINDE FELSBURG

BUDGET 2011





GEMEINDE FELSBERG BUDGET 2011

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einleitung	11
Investitionsbotschaften	12-13
Kurzinformation für den eiligen Leser	14
Finanzkennzahlen 2007 - 2011	15-17
Details zum Budget 2011	18-19
Budget Laufende Rechnung 2011	20-31
Budget Laufende Rechnung 2011 nach Sachgruppen	32
Budget Investitionsrechnung 2011	33
Anträge des Gemeindevorstandes	34

Budget 2011

Auf Grund der knappen Ablehnung der Neugestaltung des Finanzausgleichs (NFA) durch die Bündner Stimmbevölkerung im März 2010 hat der Gemeindevorstand zusammen mit der GPK und Kaderleuten einen Workshop veranlasst. Das Ziel war, **die zukünftige Finanzlage infolge der Ablehnung der NFA zu analysieren** (die Gemeinde Felsberg hätte von der NFA profitiert) und folgende Frage zu beantworten: **Wo können wir Sparmassnahmen ergreifen?**

Sparmassnahmen sind nicht einfach durchzusetzen, da gewisse Investitionen vorgegeben sind oder andere dringend getätigt werden müssen.

Sparen kann aber auch im „Kleinen“ beginnen. So haben wir uns unter anderem entschieden, die Budgetunterlagen nur noch in Kurzform an die über 950 Haushalte zu verteilen (Beispiel der Gemeinde Igis/Landquart). Die Erfahrung zeigt, dass grossmehrheitlich die rund 40 Seiten umfassenden Budgetunterlagen kaum gelesen werden. Somit können Papier, Druckkosten, Arbeitsstunden etc. gespart werden. Selbstverständlich hat jede Einwohnerin und Einwohner die Möglichkeit, die gesamten Budgetunterlagen auf der Gemeindeverwaltung anzufordern. Auch besteht die Möglichkeit, die Unterlagen auf der Homepage www.felsberg.ch einzusehen. Für Auskünfte stehen Ihnen der Leiter der Gemeindeverwaltung, Herr Ernst Cadosch, Tel. 081 257 00 10, oder die Leiterin Finanzen, Frau Carmen Beivi, Tel. 081 257 00 13, sehr gerne zur Verfügung.

Einmal mehr hat der Gemeindevorstand infolge der nicht gerade rosigen Aussichten an der Sparschraube gedreht. Nicht notwendige Ausgaben oder Investitionen wurden gestrichen.

Die wichtigsten Investitionen im Jahr 2011 sind

- Umbau Schulgebäude, Brutto CHF 880'000, netto CHF 680'000
- Spitäler und Pflegeheime CHF 449'400

Ein striktes jährliches Hinterfragen der Ausgaben im Budgetierungsprozess trägt weiterhin Früchte. Die Departemente haben ihre beeinflussbaren Kosten im Griff. Die extern beeinflussten Kosten im Gesundheits- und Sozialbereich steigen leider weiterhin.

Im Planjahr 2011 rechnen wir mit einem Verlust von rund CHF 230'00. Dies erlaubt uns von einer Steuererhöhung abzusehen, vor allem auch, weil wir im Jahr 2010 nach heutigem Stand mit einem positiven Ergebnis rechnen können. Durch ein massvolles Wachstum innerhalb der Gemeinde hoffen wir auf mehr Steuereinnahmen ab Planjahr 2013.

Botschaften zum Investitionsbudget (Traktandum 4)

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Es ist über folgende Investitionskredite gemäss den nachstehenden Botschaften abzustimmen:

- | | | | |
|---|-----|---------|---|
| - | Fr. | 134'000 | Sanierung Werkleitungen vordere Burgstrasse |
| - | Fr. | 20'000 | Ortsplanungsrevision |
| - | Fr. | 150'000 | Innensanierungen |

a. Sanierung Werkleitungen in der vorderen Burgstrasse

Im vorderen Bereich der Burgstrasse ereigneten sich in den letzten Jahren zwei Wasserrohrbrüche. Um weitere Rohrbrüche zu verhindern, sollte die ca. 50 jährige Wasserleitung in der Burgstrasse von der Hinteren Gasse bis zur Postgasse erneuert werden. Im Zuge der Sanierung der Wasserleitung ist vorgesehen, in diesem Abschnitt auch die Abwasserleitung zu erneuern. Die Ausführung der Sanierung ist für den Herbst 2011 geplant.

Die Kosten für die oben erwähnte Sanierung belaufen sich auf Fr.134'000.-, aufgeteilt in Strasse (Fr. 62'000.-), Wasserversorgung (Fr. 30'000.-) sowie Abwasserbeseitigung (Fr. 42'000.-).

Der Gemeindevorstand beantragt einen Budgetkredit von Fr. 134'000.- Franken für die Sanierung der Werkleitungen in der vorderen Burgstrasse.

b. Ortsplanungsrevision

Am 17.12.2007 haben die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger CHF180'000.- gesprochen um eine Ortsplanungsrevision durchzuführen. Die Ortsplanungs-Kommission hat äusserst wertvolle Arbeit geleistet. Die Ortsplanung hätte eine massvolle und nachhaltige Entwicklung von Felsberg ermöglicht.

Die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger haben die Ortsplanungsrevision am 7. März 2010 abgelehnt, hauptsächlich wegen dem Vorschlag „verdichtete Bauweise in den Sandgärten“.

Der Gemeindevorstand ist klar und einstimmig der Meinung, die Ortsplanungsrevision weiter zu verfolgen. Eine kleine Kommission wird die Vorarbeiten prüfen und allenfalls weitere Fachkräfte beiziehen. Ziel dabei ist weiterhin eine nachhaltige und massvolle Entwicklung von Felsberg aus gesellschaftlicher, demografischer und finanzieller Sicht. Dabei kann man sich auf die erarbeiteten Grundlagen der letzten Vorlage stützen.

Budgetkredit 20'000.- Franken für die Ortsplanungsrevision Felsberg.

c. Innensanierungen Abwasserleitungen (Relining)

Gestützt auf die Auswertungen des generellen Entwässerungsplans (GEP) hat die Gemeinde in den vergangenen Jahren sukzessive marode Kanalisationsabschnitte revidiert. Der GEP beschreibt den baulichen und betrieblichen Zustand der bestehenden Abwasseranlagen und ist die Entscheidungsgrundlage für die möglichen Massnahmen zur Schadensbehebung.

Es stehen zwei Verfahren zur Auswahl, nämlich das Aufgraben und Ersetzen der Leitung oder die Innensanierung, das so genannte Relining. Bei der Innensanierung wird ein armierter Schlauch mit flüssigem Polyester in der bestehenden Leitung aufgepumpt, welcher ausgehärtet ein perfektes

Rohr im Rohr bildet. Die Innensanierung empfiehlt sich vor allem dann, wenn die Leitung zum Beispiel in einer Strasse liegt, wo das Freilegen nicht möglich oder mit grossen Kosten verbunden ist. Der Gemeindevorstand plante die Innensanierungen in vier Etappen zu je CHF 150'00.- aufzuteilen. Zwei Etappen wurden im 2008 und 2009 bereits durchgeführt. Die dritte Etappe soll im 2011 durchgeführt werden und die vierte dann im 2012.

Im 2011 sind folgende Abschnitte vorgesehen:

- Montalinstrasse
- Burgstrasse
- Untere Gasse
- Schulhaus

Der Gemeindevorstand beantragt einen Budgetkredit von 150'000 Franken für die Innensanierungen von Abwasserleitungen (Relining)

Folgende Investitionen sind zwar in der Investitionsrechnung enthalten, sind aber schon bewilligt worden bzw. werden zu einem späteren Zeitpunkt noch im Detail einer Gemeindeversammlung oder Urnenabstimmung vorgelegt.

- **Fr. 150'000 für Sanierung Taminserstrasse:** Der Gesamtkredit von Fr. 660'000.- wurde an der Gemeindeversammlung vom 07. Mai 2010 genehmigt. Im 2011 wird noch der Deckbelag eingebaut.
- **Fr. 70'000 für Massnahmen Tempo 30:** Bei den Nachmessungen bezüglich Tempo 30 hat sich gezeigt, dass die massgebenden V85-Werte nicht überall eingehalten werden und deshalb Massnahmen getroffen werden müssen, um die Geschwindigkeit zu reduzieren. Der Gemeindevorstand wird mögliche Varianten im Detail erarbeiten und im Laufe des Jahres 2011 zur Abstimmung bringen.
- **Fr. 120'000 für Fussweg Under Feld-Schulstrasse:** Es ist beabsichtigt, von der Strasse Under Feld einen Fussweg bis zur Schulstrasse zu realisieren. Der Gemeindevorstand wird das Detailprojekt noch erarbeiten und im Verlaufe des Jahres 2011 zur Abstimmung bringen.
- **Fr. 680'000 für Umbau Schulgebäude:** Der Kredit für den Umbau des Schulgebäudes wurde bereits an der Gemeindeversammlung vom 28. Oktober 2010 gesprochen.
- **Fr. 20'000 für Ersatz TLF Feuerwehr:** Der Kredit wurde bereits an der Budgetversammlung vom 11. Dezember 2009 gesprochen. Im 2010 erfolgte die erste Teilzahlung, im 2012 wird die zweite Zahlung fällig.
- **Fr. 40'000 für Energiestadt:** Der Grundsatzentscheid für das jährliche Budget im Bereich Energiestadt wurde an der Budgetversammlung vom 11. Dezember 2008 gefällt. Jährlich ist ein Globalbudget von Fr. 40'000.- für Massnahmen vorgesehen. Im Jahr 2011 ist z.B. ein Energie-Projekt mit der Schule Felsberg geplant. Der Gemeindevorstand wird im Jahresabschluss jeweils darlegen, wofür die Mittel eingesetzt wurden.

Kurzinformation für den eiligen Leser

- ⇒ Laut Budget 2011 schliesst die Laufende Rechnung mit einem **Verlust** von CHF 228'100.–;
- ⇒ Die **Abschreibungen** betragen CHF 944'200.–;
- ⇒ Laut Kapitalflussrechnung beträgt die **Selbstfinanzierung** (Cashflow) CHF 783'500.– vor Abschreibungen ohne Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen;
- ⇒ Durch die budgetierten **Nettoinvestitionen** von CHF 1'621'900.– resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 838'400.–. Der **Selbstfinanzierungsgrad** liegt dadurch bei 48%. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt automatisch zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100 % zu einer Abnahme der Schuld;
- ⇒ Der **Selbstfinanzierungsanteil** von 9.3 % 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 0.5 % für die Nettozinsen aufwendet. Laut anerkannten Regeln heisst dies, dass die Gemeinde zur Zeit eine kleine Verschuldung aufweist;
- ⇒ Der **Kapitaldienstanteil** sagt uns, dass Felsberg 11.8 % des Finanzertrages für Nettozinsen und Abschreibungen aufwendet. Dies weist auf einen mittleren Abschreibungsbedarf hin.
- ⇒ Das Budget der **Spezialfinanzierungen** „Wasserversorgung“ sowie „Abwasserentsorgung“ weisen einen Gewinn aus, welcher jedoch keine Gebührensenkung rechtfertigt, weil die geplanten Investitionen bei der Wasserversorgung die Abschreibungskosten ansteigen lassen werden und bei der Abwasserentsorgung auf das Jahr 2010 bereits eine Gebührensenkung vorgenommen wurde. Bei der Spezialfinanzierung „Abfallbeseitigung“ weist das Budget einen Verlust aus, welcher auf die geplante Erstellung erster Molok-Standorte zurückzuführen ist.

Entwicklung Laufende Rechnung 2007 – 2011

	2007	2008	2009	Budget 2010	Budget 2011
Ertrag	9'540'275	10'129'167	9'746'500	9'659'600	10'003'000
Aufwand	9'594'541	9'668'835	9'986'400	10'002'900	10'231'100
Ergebnis	-54'266	460'332	-239'900	-343'300	-228'100

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2007 - 2011

Mittelflussrechnung

	<u>Rechnung 2007</u>	<u>Rechnung 2008</u>	<u>Rechnung 2009</u>	<u>Budget 2010</u>	<u>Budget 2011</u>
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-54'266	460'332	256'140	-343'300	-228'100
Einlagen Spezialfinanzierungen +	90'546	12'093	147'856	97'800	118'100
Entnahmen Spezialfinanzierungen -	11'927	103'777	11'910	11'000	50'700
Abschreibungen Total +	1'207'098	847'289	889'050	956'600	944'200
Selbstfinanzierung / Cashflow	1'231'451	1'215'937	1'281'135	700'100	783'500
Nettoinvestitionen	1'582'207	1'890'045	1'344'067	1'072'200	1'621'900
Finanzierungsfehlbetrag (-) / Finanzierungsüberschuss (+)	-350'756	-674'108	-62'932	-372'100	-838'400
Nettoschuld pro Kopf	-210	98	148	236	62
Steuereinnahmen pro Kopf	2'465	2'365	2'306	2'130	2'192

Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierungsgrad	78	64	95	65	48
-------------------------	----	----	----	----	----

Selbstfinanzierungsanteil

Selbstfinanzierung / Cashflow	1'231'451	1'215'937	1'281'135	700'100	783'500
Ertrag +	9'540'275	10'129'166	10'330'067	9'659'600	10'003'000
Interne Verrechnungen -	1'462'503	1'568'534	1'556'601	1'625'400	1'625'400
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen -	11'927	103'777	11'911	11'000	50'700
Finanzertrag	8'065'845	8'456'855	8'761'554	8'023'200	8'326'900
Selbstfinanzierungsanteil	15.3	14.4	14.6	8.7	9.4

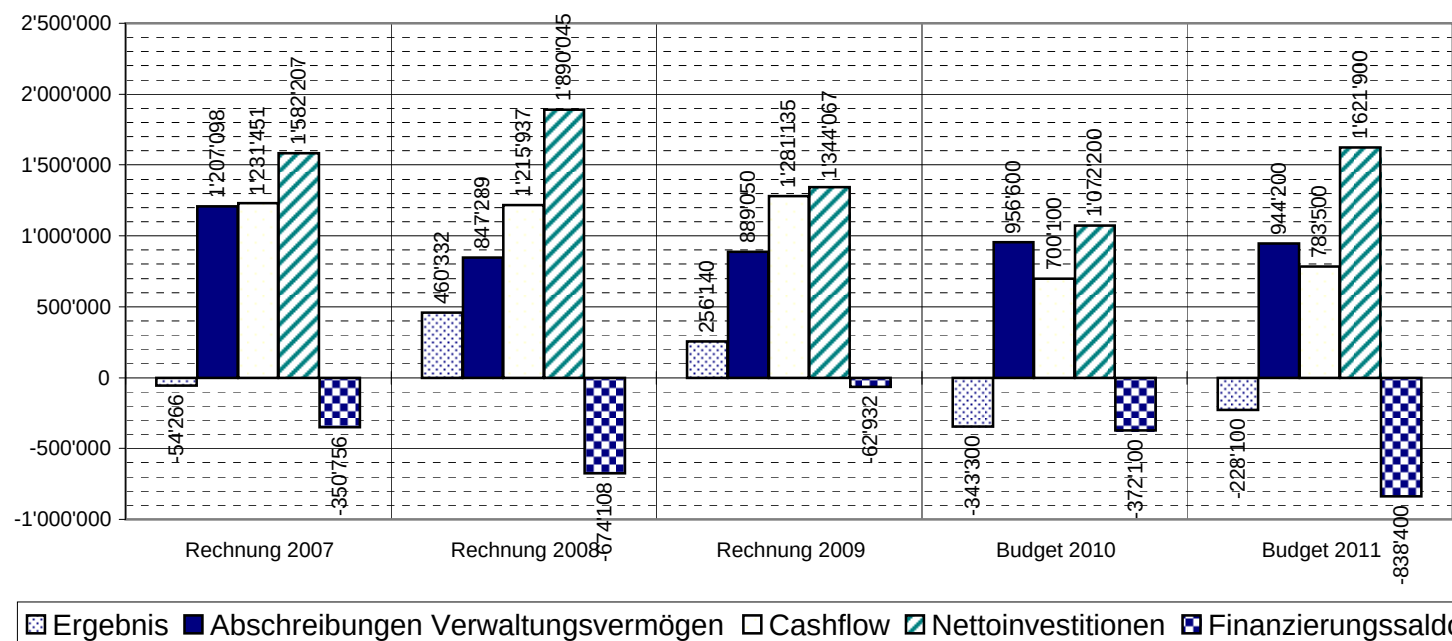
Zinsbelastungsanteil

Passivzinsen +	292'359	293'079	237'940	200'900	159'500
Nettovermögensertrag -	149'230	176'887	144'936	109'900	113'300
Nettozinsen	143'129	116'192	93'004	91'000	46'200
Finanzertrag	8'065'845	8'456'855	8'761'554	8'023'200	8'326'900
Zinsbelastungsanteil	1.8	1.4	1.1	1.1	0.6

Kapitaldienstanteil

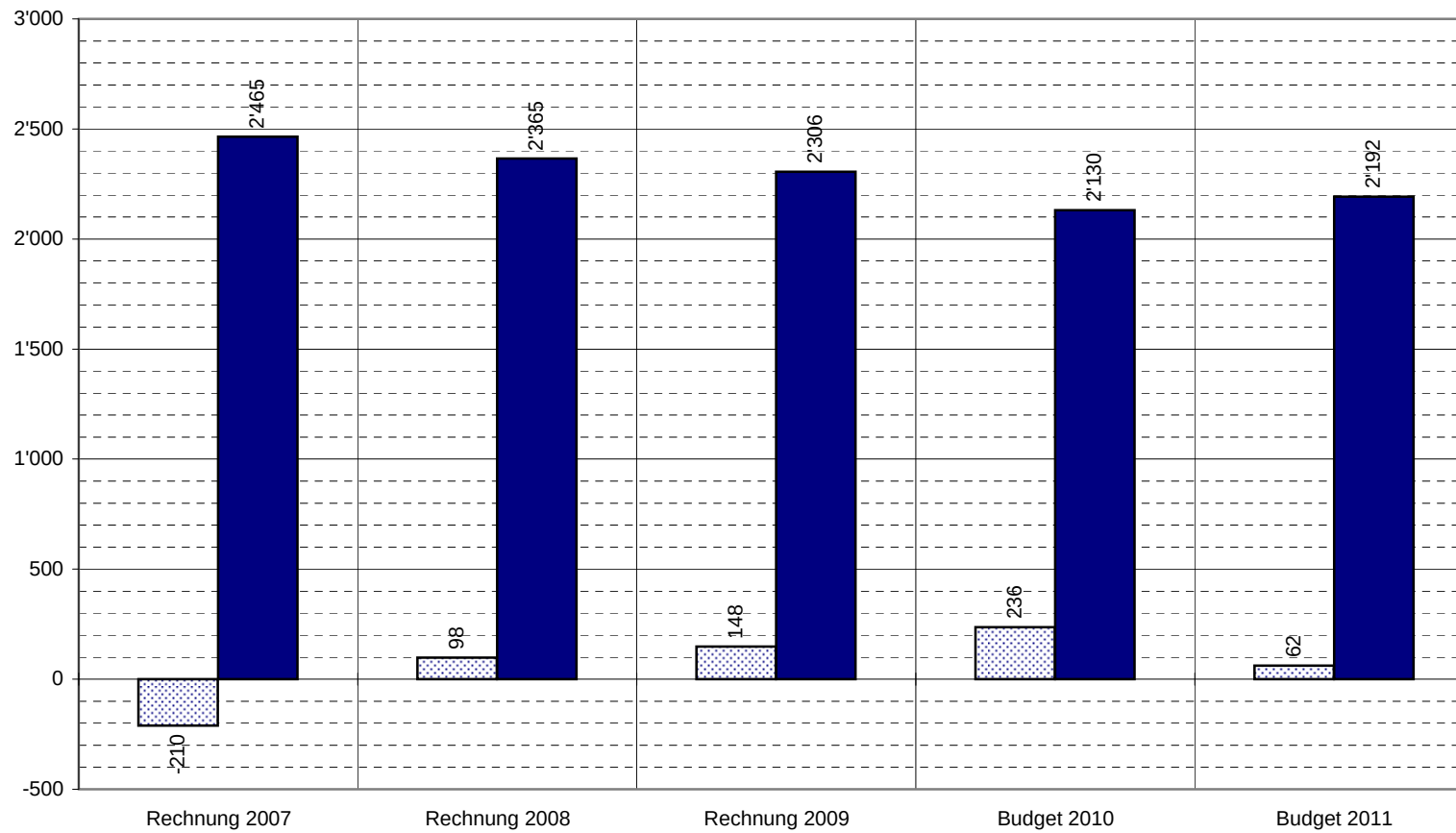
Passivzinsen +	292'359	293'079	237'940	200'900	159'500
Abschreibungen +	1'207'098	847'289	889'050	956'600	944'200
Nettovermögensertrag -	149'230	176'887	144'936	109'900	113'300
Kapitaldienst	1'350'227	963'481	982'054	1'047'600	990'400
Finanzertrag	8'065'845	8'456'855	8'761'554	8'023'200	8'326'900
Kapitaldienstanteil	16.7	11.4	11.2	13.1	11.9

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2007 - 2011



Finanzierungssaldo = Finanzierungsfehlbetrag oder Finanzierungsüberschuss

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2006 - 2010



Nettoschuld pro Kopf

Steuereinnahmen pro Kopf

Details zum Budget 2011

Auf den folgenden Seiten ersehen Sie ergänzende Angaben zu einzelnen Budgetpositionen 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
012.317.01	Repräsentationen & Spesen / im 2012 findet Imboden Messe mit Gemeindestand statt
020.309.01	Allgemeiner Personalaufwand / Weiterbildungsbedarf neue Mitarbeiterinnen
020.311.02	Anschaffung EDV-Hardware / neue PCs für Gemeindeverwaltung notwendig
020.315.02	Unterhalt EDV / notwendige Updates diverser Softwareprogramme / neue Module Homepage
020.352.01	Beitrag Zivilstandsamt / im 2010 wurde eine spezielle Rückerfassung durchgeführt
020.435.01	Verkaufserlöse / nur noch zwei Gemeinde-Tageskarten der SBB
020.451.07	Veranlagungsmitarbeit Steuern / weniger Veranlagungen durch neue MA im ersten Jahr
020.451.09	Inkassoprovision evang. Kirchensteuer / Seit 2009 bleibt ein Teil der Provision beim Kanton
021.431.03	Baubewilligungsgebühren / Evtl. Anpassung Gebühren
109.366.01	Unentgeltliche Prozessführung / neu Aufgabe des Kantons
110.301.01	Besoldungen / weniger Einsätze des Gemeindepolizisten, dafür mehr bei Dienstl. Dritter
110.318.01	Dienstleistungen Dritter / siehe oben
120.361.02	Bezirksamt; Defizitanteil / neu Aufgabe des Kantons
140.352.01	Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg / gemäss Budget Feuerwehrverband
150.434.01	Entschädigungen Private / mehr Militär, dafür weniger private Gruppen
150.450.01	Entschädigungen der Truppen / mehr Truppen in Felsberg
200.302.01	Besoldungen / nur zwei Kindergarten-Klassen (vorher drei)
200.304.01	Personalversicherungsbeiträge / nur zwei Kindergarten-Klassen
200.461.01	Kantonsbeiträge / weniger Beiträge da nur zwei Kindergarten-Klassen
210.302.02	Förderunterricht / Annahme weniger Bedarf
210.302.03	Legasthenie- / Dyskalkulieunterricht / Annahme weniger Lektionen
210.361.01	Logopädieunterricht / Annahme mehr Bedarf
210.436.01	Rückerstattungen Lehrmittel / einige neue Lehrmittel, dafür höhere Rückerstattungen
210.436.02	Rückerstattungen Gehälter / Anpassung an Ist-Zahlen
210.461.02	Kantonsbeitrag Legasthenie/Dyskalkulie / weniger Beiträge da weniger Kosten
210.461.03	Kantonsbeitrag Logopädie / höherer Beitrag, da mehr Kosten
213.311.01	Anschaffung Schulmobiliar / im 2010 musste Mobiliar angeschafft werden
217.314.01	Unterhalt Liegenschaften / Sanierung Turnhallenboden notwendig; neue Schliessanlage
217.318.01	Dienstleistungen Dritter / im 2010 waren Projektierungskosten für Umbau enthalten
219.301.01	Besoldung Schulleitung / Men Gustin ist nicht mehr Schulleiter in Tamins
219.301.02	Besoldung Schulsozialarbeiter / neue 60% Stelle
219.315.02	Globalbudget Informatik - Ansch. HW / Server für die Schule
219.315.03	Informatik SW und Wartung / Wartungsvertrag für Server, Lizenzen Office
219.436.01	Rückerstattungen / keine Rückerstattungen von Tamins
220.364.01	Beitrag an Sonderschulung / Höhere Anzahl Kinder
230.364.01	Beiträge an Handels- & Gewerbeschulen / Anpassung an Ist-Zahlen
390.315.01	Unterhalt Kirchenglockenanlage / grosser Reparaturbedarf
390.462.01	Beiträge Kirchengemeinde / höhere Beiträge wegen höheren Kosten
410.362.01	Beiträge an Subregion Pflegeheime / neue Pflegefinanzierung
581.436.00	Rückerstattung Unterstützungen/Alimenten / weniger Bevorschussungen
581.462.00	Beiträge von Gemeinden / weniger Beiträge aus Clearingtopf
589.365.02	Familienergänzende Kinderbetreuung / vermehrte Inanspruchnahme der Kinderbetreuung
620.318.01	Dienstleistungen Dritter / Übergangslösung für Werkgruppe
623.314.01	Unterhalt / Ausbesserung Parkplatz bei Turnhalle
650.364.01	Beitrag an Nachtbus / Anpassung an Ist-Kosten der Stadtbüs Chur AG
700.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung / kleinerer Gewinn als im 2010
710.312.02	Energie Pumpstation / Anpassung an Ist-Zahlen
710.331.01	Ordentliche Abschreibungen / weniger investiert
710.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung / kleinerer Gewinn als im 2010
710.461.01	Kantonsbeiträge / zweite Teilzahlung für Stickstoffelimination ARA Chur
720.311.01	Anschaffung Mobiliien Abfallbeseitigung / Bau einzelner Moloks inkl. Konzepterarbeitung
720.318.01	Dienstleistungen Dritter, Sachaufwand / Erstellung Rampen für Papiersammlung
720.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung / Verlust wegen Bau Moloks
750.314.01	Unterhalt / Räumung Rosstobel im 2010 durchgeführt und somit im 2011 nicht notwendig
800.314.01	Unterhalt Alpgebäude Tambo / Sanierung Boden in Käserei
800.314.02	Unterhalt Alpgebäude Calanda / Sanierung Dach Oberberg
800.314.13	Unterhalt Flur- & Güterstrassen / kein Unterhalt im 2011
810.304.01	Personalversicherungsbeiträge / halbe Stelle weniger im Forstamt
810.460.01	Subventionen Bund/Kanton / neu in einem Konto (vorher aufgeteilt)
810.461.01	Kantonsbeiträge / neu in einem Konto (vorher aufgeteilt)

Details zum Budget 2011

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

900.400.10	Einkommenssteuer / Anpassung an Ist-Zahlen 2009 gemäss Empfehlung Kanton	350'000
900.400.20	Vermögenssteuer / Auswirkungen von Steuergesetzrevision	-70'000
900.405.01	Erbschafts- & Schenkungssteuern / im 2010 nichts budgetiert	10'000
920.341.01	Beitrag an kant. Finanzausgleich / Anpassung an Ist-Zahlen	-5'000
940.322.01	Mittel- & langfristige Schulden / Ablösung Kredit zu wesentlich günstigeren Zins-Konditionen	40'900
981.331.01	Sachgüter / Aufteilung Investitionen in Sachgüter, Investitionsbeiträge und übr. Akt. Aufwendungen	111'000
981.331.02	Investitionsbeiträge / Aufteilung in drei Konti (siehe oben)	-73'000
981.331.03	Uebrige aktiv. Aufwendungen / Aufteilung in drei Konti (siehe oben)	-24'200

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
	Laufende Rechnung	-256'140	343'300	228'100	115'200
0	Allgemeine Verwaltung	696'299	646'900	691'700	-44'800
11	Legislative	53'425	46'700	46'600	100
011.300.01	Entschädigungen Kommissionen	12'407	9'000	9'000	
011.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	516	500	600	-100
011.310.02	Drucksachen & Publikationen		200	200	
011.317.01	Repräsentationen & Spesen	9'636	1'000	3'700	-2'700
011.318.01	Rechtsgutachten und Prozesskosten	1'553	1'000	2'000	-1'000
011.318.02	Revisionskosten	7'279	7'500	7'700	-200
011.318.06	Fachberatung		1000	1'000	
011.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	290	300	300	
011.366.01	Bezirksamtsblatt	3'284	4'000	3'600	400
011.390.01	Interne Verrechnungen	18'461	22'200	18'500	3'700
12	Exekutive	141'774	137'200	149'900	-12'700
012.300.01	Entschädigung Gemeindevorstand	80'652	84'000	84'000	
012.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'486	6'900	7'500	-600
012.304.01	Personalversicherungen	5'605	5'600	5'700	-100
012.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	163	800	500	300
012.309.02	Allgemeiner Personalaufwand	1'540	2'800	4'000	-1'200
012.310.02	Drucksachen & Publikationen	123		200	-200
012.317.01	T Repräsentationen & Spesen	7'496	3'000	11'100	-8'100
012.318.01	Beratung	5'948		3'000	-3'000
012.318.03	Telefon	1'665	3'000	2'000	1'000
012.365.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	3'528	4'000	4'000	
012.390.01	Interne Verrechnungen	28'396	27'100	28'400	-1'300
012.436.01	Rückerstattungen	-827		-500	500
20	Gemeindeverwaltung	342'069	340'500	384'600	-44'100
020.301.01	Besoldungen	385'435	380'800	349'700	31'100
020.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	30'945	31'100	28'500	2'600
020.304.01	Personalversicherungsbeiträge	24'334	25'000	25'600	-600
020.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	3'918	3'500	3'200	300
020.309.01	T Allgemeiner Personalaufwand	11'478	9'300	17'300	-8'000
020.310.01	Büromaterial & Drucksachen	33'133	29'600	32'900	-3'300
020.310.03	Fachliteratur & Zeitschriften	1'871	1'000	1'300	-300
020.311.01	Anschaffung Büromobiliar & Büromaschinen	2'445	3'000	4'000	-1'000
020.311.02	T Anschaffung EDV-Hardware		1'000	10'000	-9'000
020.315.01	Unterhalt Büromaschinen, Mobiliar	953	1'500	1'600	-100
020.315.02	T Unterhalt EDV	22'295	30'900	54'400	-23'500
020.317.01	Spesenentschädigungen	64	500	800	-300
020.318.01	Versicherungen (Haftpflicht)	2'426	3'200	3'200	
020.318.02	Dienstleistungen Dritter	1'098	4'000	5'700	-1'700
020.318.03	Porti, PC-/Bankspesen & Telefon	36'654	34'900	36'000	-1'100
020.318.04	Gebührenbelastungen durch Dritte	39'969	36'000	38'000	-2'000
020.318.05	EDV-Verarbeitung Steuern durch Kanton	5'286	5'300	5'300	
020.318.07	Amtliche Schätzungsgebühren	3'676	2'300	2'500	-200
020.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	42'216	39'300	34'500	4'800
020.351.01	Inkassoprov. Kant.-Steuer iur. Personen	3'927	2'200	3'000	-800
020.351.03	Veranlagungsentsch. Kt. GSTG	540			
020.352.01	T Beitrag Zivilstandsamt	25'719	32'200	24'000	8'200
020.390.03	Interne Verrechnungen diverse		3'500	2'800	700
020.390.06	int. Verr. Benützungskst. FW-Lokal	100	1'000		1'000
020.431.01	Kanzleigegebühren	-51'810	-54'000	-52'000	-2'000
020.431.05	Fahrbewilligungen Waldwege	-2'490	-3'000	-3'000	
020.435.01	T Verkaufserlöse	-44'595	-43'000	-35'500	-7'500
020.436.01	Rückerstattungen	-22'344	-16'600	-20'100	3'500
020.451.02	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle	-3'081	-3'000	-3'200	200
020.451.07	T Veranlagungsmitarbeit Steuern	-65'851	-67'000	-38'000	-29'000
020.451.09	T Inkassoprovision evang. Kirchensteuer	-7'295	-12'500	-7'400	-5'100

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
020.451.10	Inkassoprovision kath. Kirchensteuer	-2'559	-3'700	-2'700	-1'000
020.452.01	Inkassoprovision: andere	-3'104	-2'500	-2'500	
020.490.01	Interne Verrechnungen Arbeitsleistungen	-116'800	-119'300	-119'000	-300
020.490.02	Interne Verrechnungen übrige	-16'485	-16'000	-16'300	300
21	Bauamt	18'917	19'200	16'700	2'500
021.300.01	Entschädigungen Kommissionen	10'947	5800	6'000	-200
021.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	714	700	800	-100
021.309.01	Übriger Personalaufwand	61	1'700	1'200	500
021.310.02	Drucksachen & Publikationen	560	300	600	-300
021.317.01	Repräsentationen & Spesen	182	500	500	
021.318.01	Rechtsgutachten und Prozesskosten	6'640	4'000	5'000	-1'000
021.351.01	Brandschutzkontrolle	8'840	5'500	6'000	-500
021.390.01	Interne Verrechnungen	18'000	30'700	31'600	-900
021.431.03	T Baubewilligungsgebühren	-27'025	-30'000	-35'000	5'000
25	Sachversicherungen	9'065	9'200	9'200	
025.318.01	Sachversicherungen	27'840	28000	28'000	
025.490.01	Interne Verrechnung	-18'775	-18800	-18'800	
70	Liegenschaften des Verwaltungsvermögen	131'049	94'100	84'700	9'400
070.311.01	Anschaff. Mob./Masch./Geräte/Fahrz. etc.	1'874	3'000	1'800	1'200
070.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	11'531	11000	11'000	
070.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	4'089	3'200	3'200	
070.314.01	Unterhalt Liegenschaften	33'174	9'000	10'400	-1'400
070.315.01	UH Mob./Masch./Geräte/Fahrzeuge etc.	2'700	500	500	
070.317.01	Spesenentschädigungen			200	-200
070.318.01	Dienstleistungen Dritter		300	2'300	-2'000
070.319.01	Übriger Sachaufwand	662	300	600	-300
070.390.01	Interne Verrechnung Reinigung Hauswart	19'571	19'600	19'600	
070.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	60'340	54'300	48'900	5'400
070.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	19'137	15'100	9'400	5'700
070.434.01	Benützungsgebühren	-14'645	-17'000	-17'000	
070.436.01	Rückerstattungen	-2'059		-1'000	1'000
070.436.02	Rückerstattungen Office	-323	-200	-200	
070.490.01	Ant. Kultur an Kosten Gemeindehaus	-5'000	-5'000	-5'000	
1	Öffentliche Sicherheit	98'582	116'700	50'000	66'700
100	Grundbuch	-40'892	-40000	41'000	-1'000
100.452.01	Gebührenanteil Grundbuchamt	-40'892	-40000	-41'000	1'000
101	Vermessung & Vermarkung	-138	800	700	100
101.318.01	Nachführungskosten Grundbuch	1'150	2000	2'000	
101.434.01	Anteil Katasterkopien/Gebühren	-1'288	-1'200	-1'300	100
109	Uebrige Rechtspflege	2'859	2'600	-3'000	5'600
109.366.01	T Unentgeltliche Prozessführung	5'000	5'000		5'000
109.366.02	Schlichtungsstelle Mietwesen	3'259	3'600		3'600
109.436.01	Rückerstattungen	-5'400	-6'000	-3'000	-3'000
110	Gemeindepolizei	39'112	57700	43'500	14'200
110.301.01	T Besoldungen	25'308	28'000	21'100	6'900
110.303.01	Sozial-/Personalversicherungsbeiträge	6'265	3'700	3'300	400
110.305.01	Kranken-/Unfallversicherungsbeiträge	364	300	200	100
110.309.01	Übriger Personalaufwand	1'430	1'400	1'400	
110.317.01	Spesenentschädigungen	2'512	2'500	2'600	-100
110.318.01	T Dienstleistungen Dritter	5'177	21'000	16'000	5'000
110.319.01	Allgemeiner Sachaufwand		200	200	
110.390.01	Interne Verrechnungen	1'021	2'800	1'000	1'800
110.436.01	Rückerstattungen	-2'278	-700	-800	100

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
110.437.01	Bussen	-688	-1'500	-1'500	
120	Bezirks- & Kreisamt	69'050	96300	60'000	36'300
120.361.01	Kreisamt; Defizitanteil	39'907	65'600	60'000	5'600
120.361.02	T Bezirksamt; Defizitanteil	29'143	30'700		30'700
140	Feuerwehr & Feuerpolizei	11'283	-16700	-9'300	-7'400
140.309.02	Allgemeiner Personalaufwand	121			
140.311.01	Ansch. Masch./Geräte/Fahrz./Ausrüstungen	8'825			
140.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	2'341	3'300	3'300	
140.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial		200	300	-100
140.314.01	Unterhalt Liegenschaften	4'143	800	800	
140.315.01	Unterhalt Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	410			
140.318.01	Einsatzkosten/-Versicherung	1'523	1600	4'600	-3'000
140.319.01	PR, Schülerwettkampf		500	500	
140.330.01	Abschreibungen Feuerwehrrpflichtersatz	1'228		500	-500
140.352.01	T Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	50'890	44'100	50'400	-6'300
140.390.03	Interne Verrechnungen	2'113	2300	1'200	1'100
140.390.04	Interne Verrechnung Abschreibungen	22'807	26'500	27'300	-800
140.390.05	Interne Verrechnung Fremdzinsen	7'233	6'500	4'300	2'200
140.430.01	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgabe	-85'983	-90'000	-90'000	
140.434.01	Erträge aus Dienstleistungen	-2'140	-2'100	-2'100	
140.490.03	Int. Verr. Benützungskst. FW-Lokal	-2'228	-10'400	-10'400	
150	Truppenunterkunft	-12'295	-10'900	-19'800	8'900
150.301.01	Besoldungen		1'000	1'000	
150.311.01	Anschaffungen Mobiliar & Geräte		1'000	3'000	-2'000
150.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	16'248	18'000	18'000	
150.313.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'525	3'300	3'500	-200
150.314.01	Unterhalt Truppenunterkunft	3'878	2'600	3'600	-1'000
150.315.01	Unterhalt Geräte etc.	426	1'000	1'000	
150.318.01	Dienstleistungen Dritter	3'999	4'400	7'200	-2'800
150.390.01	Interne Verrechnungen	18'862	16'300	19'400	-3'100
150.390.02	Int. Verr. Benützungskst. FW-Lokal	100			
150.434.01	T Entschädigungen Private	-35'329	-35'000	-28'000	-7'000
150.450.01	T Entschädigungen der Truppen	-18'504	-20'000	-45'000	25'000
150.460.01	Bundesbeiträge	-3'500	-3'500	-3'500	
151	Schiesswesen	27'611	23'500	16'000	7'500
151.314.01	Unterhalt Schiessanlagen	266			
151.318.01	Dienstleistungen Dritter	168			
151.390.01	Interne Verrechnungen allgemeine	9'030	6500	2'800	3'700
151.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	13'778	13'300	11'100	2'200
151.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	4'370	3'700	2'100	1'600
160	Zivilschutz	1'994	3'400	2'900	500
160.309.01	Ausbildungskosten (WK)	10'318	11000	11'000	
160.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	1'220			
160.318.02	Dienstleistungen Dritter	1'593	2'000	2'000	
160.390.01	Interne Verrechnungen	774	1400	900	500
160.480.01	Entnahme Spezialfinanzierung Ersatzbeitr	-11'911	-11'000	-11'000	
2	Bildung	2'936'322	3012200	3'246'300	-234'100
200	Kindergarten	175'541	183'500	139'000	44'500
200.302.01	T Besoldungen	205'755	196500	148'400	48'100
200.302.02	Förderunterricht	1'751	3'500	3'500	
200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'582	16'000	12'000	4'000
200.304.01	T Personalversicherungsbeiträge	12'285	12'500	6'200	6'300
200.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	2'120	2'100	1'600	500
200.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	121	500		500
200.309.02	Weiterbildungskosten	705	1'500	1'500	

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
200.310.01	Bastelmaterial/Drucksachen/Bücher	5'758	6300	6'300	
200.315.01	Unterhalt/Reparaturen durch Dritte	290	500	3'000	-2'500
200.318.01	Dienstleistungen Dritter/Telefon	458	400	400	
200.390.01	Interne Verrechnungen	1'051	1'800	1'600	200
200.461.01	T Kantonsbeiträge	-71'336	-58'100	-45'500	-12'600
210	Primarschule inkl. Kleinklassen	939'656	1020'700	1'035'400	-14'700
210.302.01	Besoldungen	1'034'776	1'042'200	1'109'400	-67'200
210.302.02	T Förderunterricht	33'572	45'000	36'000	9'000
210.302.03	T Legasthenie- / Dyskalkulieunterricht	24'098	41'000	29'400	11'600
210.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	86'131	95'300	91'800	3'500
210.304.01	Personalversicherungsbeiträge	93'611	104'800	95'900	8'900
210.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	10'208	12'600	11'700	900
210.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	1'688	2'500	1'000	1'500
210.309.02	Weiterbildungskosten	5'225	7'500	7'500	
210.310.01	Lehrmittel, Lehrbücher & Schulmaterial	45'651	47'800	51'500	-3'700
210.311.01	Anschaffung Schulmobiliar	730	2'000	1'200	800
210.317.01	Schwimmunterricht, Eisbenützung	3'119	2'000	3'000	-1'000
210.361.01	T Logopädieunterricht	25'880	17'000	36'000	-19'000
210.390.02	Interne Verrechnung Masch. und Mat.	5'313	5'000	5'800	-800
210.436.01	T Rückerstattungen Lehrmittel		-1'000	-8'200	7'200
210.436.02	T Rückerstattungen Gehälter	-37'545	-4'000	-26'900	22'900
210.461.01	Kantonsbeiträge	-343'677	-353'000	-363'000	10'000
210.461.02	T Kantonsbeitrag Legasthenie/Dyskalkulie	-23'666	-29'000	-19'000	-10'000
210.461.03	T Kantonsbeitrag Logopädie	-25'458	-17'000	-27'700	10'700
213	Sekundar- & Realschule	548'747	640'800	674'900	-34'100
213.302.01	Besoldungen	944'094	914'300	963'100	-48'800
213.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	82'703	75'200	77'500	-2'300
213.304.01	Personalversicherungsbeiträge	71'092	66'100	72'700	-6'600
213.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	10'662	11'300	10'200	1'100
213.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	806	2'000	1'400	600
213.309.02	Weiterbildungskosten	5'306	7'000	7'000	
213.310.01	Lehrmittel, Lehrbücher & Schulmaterial	76'223	67'600	66'000	1'600
213.311.01	T Anschaffung Schulmobiliar	976	18'200	4'000	14'200
213.317.01	Schwimmunterricht, Eisbenützung	2'040	1'500	1'500	
213.317.02	Exkursionen	208	300	300	
213.317.03	Schullager	3'240	4'900	4'700	200
213.390.02	Interne Verrechnung Masch. und Mat.	2'670	2'400	3'200	-800
213.433.01	Schulgelder Auswärtiger	-260'867	-198'000	-186'400	-11'600
213.436.01	Rückerstattungen Lehrmittel		-1'000	-1'300	300
213.436.02	Rückerstattungen Gehälter	-24'398	-6'000	-9'000	3'000
213.461.01	Kantonsbeiträge	-366'008	-325'000	-340'000	15'000
214	Musikschule	74'016	74'300	74'000	300
214.352.01	Musikschule; Defizitbeitrag	73'741	74'300	74'000	300
214.390.01	Interne Verrechnungen	276			
217	Schulliegenschaften & Anlagen	725'506	662'000	759'800	-97'800
217.301.01	Besoldungen	250'264	244'000	256'800	-12'800
217.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'761	19'600	20'900	-1'300
217.304.01	Personalversicherungsbeiträge	18'902	21'200	17'000	4'200
217.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	2'292	2'200	2'400	-200
217.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	5'164	5'000	5'000	
217.311.01	Ansch. Mob./Masch./Geräte/Fahrzeuge	9'870	9'300	5'900	3'400
217.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	54'847	65'000	60'000	5'000
217.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	20'494	16'300	16'300	
217.314.01	T Unterhalt Liegenschaften	66'013	20'600	87'400	-66'800
217.315.01	UH Mob./Masch./Geräte/Fahrzeuge	11'217	22'900	19'400	3'500
217.317.01	Spesenentschädigungen	1'516	400	500	-100
217.318.01	T Dienstleistungen Dritter	4'200	10'900	900	10'000
217.390.01	Interne Verrechnungen Werkgruppe/Uebrige	29'465	27'700	22'700	5'000

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
217.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	231'333	207'300	255'400	-48'100
217.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	73'368	57'600	48'900	8'700
217.390.04	Int. Verrechnung Benützungskst. FW-Lokal			9'300	-9'300
217.427.01	Mietzinserträge	-14'300	-16'800	-16'800	
217.434.01	Benützungsgebühren	-16'738	-12'000	-15'000	3'000
217.436.01	Rückerstattungen	-3'445	-3'000	-2'000	-1'000
217.436.02	Rückerstattungen Office	-719	-200	-200	
217.490.01	Ant. Kultur an Kosten Schulliegenschaft	-5'000	-5'000	-5'000	
217.490.02	Anteil Sport an Kosten Schulliegenschaft	-10'000	-10'000	-10'000	
217.490.03	Mietanteil ZSA Au	-2'000	-2'000	-2'000	
217.490.04	Mietanteil Gemeindeverwaltung	-19'000	-18'000	-18'000	
217.490.05	Mietanteil Feuerwehrlokal		-1'000		-1'000
219	Volksschule übriges	177'051	168'300	244'600	-76'300
219.300.01	Entschädigungen, Tag- & Sitzungsgelder	16'014	15'000	15'000	
219.301.01	Besoldung Schulleitung	127'685	119'000	106'800	12'200
219.301.02	Besoldung Schulsozialarbeiter			54'100	-54'100
219.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'367	9'700	13'100	-3'400
219.304.01	Personalversicherungsbeiträge	10'994	11'400	13'100	-1'700
219.305.01	Kranken- und Unfallversicherung	1'116	1'100	1'700	-600
219.309.01	Allg. Personalaufwand	1'463	1'000	3'500	-2'500
219.309.02	Weiterbildung Schulrat und Schulleitung	764	4'500	4'500	
219.310.01	Projekte	3'443	7'500	10'300	-2'800
219.310.02	Drucksachen/Büromaterial Schulrat	1'717	1'000	1'000	
219.311.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'614	6'000	1'900	4'100
219.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	21'857	8'000	4'000	4'000
219.315.02	T Globalbudget Informatik - Ansch. HW		10'000	20'000	-10'000
219.315.03	T Informatik SW und Wartung			7'500	-7'500
219.317.01	Spesenentschädigungen	1'126	500	500	
219.318.01	Schülerunfallversicherung	1'104	1800	1'200	600
219.318.03	Radio/TV , Telefon	383	900	700	200
219.318.04	Schulveranstaltungen	1'001	500	500	
219.361.01	Beitrag Schulpsychologischer Dienst	6'200	6'000	6'300	-300
219.365.01	Beitrag Volksbibliothek	4'500	4'500	4'700	-200
219.390.02	Interne Verrechnungen allg.	3'213	3400	3'200	200
219.390.03	Int. Verrechnung Benützungskst. FW-Lok	100	400		400
219.436.01	T Rückerstattungen	-33'876	-17'900		-17'900
219.461.01	Kantonsbeiträge	-9'733	-26'000	-29'000	3'000
220	Sonderschulung	48'000	56'000	64'000	-8'000
220.364.01	T Beitrag an Sonderschulung	48'000	56'000	64'000	-8'000
230	Berufsbildung	247'805	206'600	254'600	-48'000
230.364.01	T Beiträge an Handels- & Gewerbeschulen	242'542	200'000	248'400	-48'400
230.364.02	Beiträge an HTW	5'263	6600	6'200	400
3	Kultur und Freizeit	94'332	97'500	110'500	-13'000
300	Kulturförderung	55'101	46500	44'000	2'500
300.301.01	Besoldungen Jugendkommission	3'966	2'600	2'600	
300.310.01	Druck Gemeindechronik	10'033	13000	11'000	2'000
300.318.01	Bundesfeier	1'569	1'400	1'400	
300.318.02	Nachführung Gemeindechronik	1'251	500	500	
300.318.03	Übrige Kulturförderung	3'279	2'000	3'500	-1'500
300.365.01	Beitrag an Musikgesellschaft	2'500	2'500		2'500
300.365.03	Beiträge an andere kult. Institutionen	150	500	500	
300.365.04	Jugendförderung	9'061	11'900	10'900	1'000
300.390.01	Ant. Kultur an Kosten Schulliegenschaft	10'000	10'000	10'000	
300.390.02	Interne Verrechnungen	10'709	5'300	6'400	-1'100
300.390.03	Interne Verrechnung Abschreibung	8'566	7'700	6'900	800
300.390.04	Interne Verrechnung Fremdzinsen	2'717	2'100	1'300	800
300.436.00	Rückerstattungen	-500			

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
300.469.02	Inserate Chronik	-8'200	-13'000	-11'000	-2'000
330	Parkanlagen, Wanderwege & Dorfbrunnen	20'658	27600	26'000	1'600
330.314.01	Anlagen und Wegunterhalt durch Dritte	-127	500	500	
330.314.02	Unterhalt Dorfbrunnen	743	1'000	1'000	
330.315.01	Feldbänke		1'000	1'000	
330.315.02	Oeffentliche Feuerstellen		2'500	2'000	500
330.365.01	BAW Jahresbeitrag	150	200	200	
330.390.01	Interne Verrechnungen	19'892	22'400	21'300	1'100
340	Sport	11'453	12'000	12'000	
340.351.01	Beitrag an Schulsportkurse	1'453	2'000	2'000	
340.390.01	Anteil Turnhalle	10'000	10000	10'000	
350	Uebrige Freizeitgestaltung	1'674	5'300	5'700	-400
350.311.01	Spielgeräte Kinderspielplatz			1'000	-1'000
350.314.01	Unterhalt Kinderspielplatz	422	500	500	
350.315.01	Unterhalt Geräte Kinderspielplatz		2'000	2'000	
350.390.01	Interne Verrechnungen	1'252	2'800	2'200	600
390	Kirche	5'446	6'100	22'800	-16'700
390.314.01	Unterhalt Kirchturm		500	500	
390.315.01 T	Unterhalt Kirchenglockenanlage	662	700	25'700	-25'000
390.315.02	Unterhalt Turmuhr		500	500	
390.318.01	Messmerdienst	4'874	4'900	4'900	
390.390.01	Interne Verrechnung	131	100	100	
390.462.01 T	Beiträge Kirchgemeinde	-221	-600	-8'900	8'300
4	Gesundheit	441'752	509'700	483'000	26'700
400	Spitäler	191'695	220'700	193'700	27'000
400.362.01 T	Spitalregion; Gem'beitr.Betrieb+Invest.	121'327	145200	152'500	-7'300
400.390.02 T	Interne Verrechnung Abschreibungen	53'424	59'100	34'600	24'500
400.390.03 T	Interne Verrechnung Fremdzinsen	16'944	16400	6'600	9'800
410	Kranken- & Pflegeheime	136'941	178'500	180'800	-2'300
410.362.01 T	Beiträge an Subregion Pflegeheime	90'035	96'500	135'000	-38'500
410.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	35'612	64'200	38'400	25'800
410.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	11'294	17800	7'400	10'400
440	Ambulante Krankenpflege	105'894	100000	98'000	2'000
440.365.01	Beitr. Mütterberatung & Säuglingspflege	10'936	10'000	11'000	-1'000
440.365.02	Beitrag an Spitex	94'958	90'000	87'000	3'000
460	Schulgesundheitsdienst	7'222	10'500	10'500	
460.318.01	Schularzt	611	3'500	3'500	
460.318.02	Schulzahnpflege	8'700	10'500	10'500	
460.434.01	Elternbeitrag an Schulzahnpflege	-2'089	-3500	-3'500	
5	Soziale Wohlfahrt	219'386	257'700	288'500	-30'800
500	Sozialversicherungen	1'456	20'000	22'000	-2'000
500.366.00	Uebnahme uneinbringliche KK-Prämien	30'253	40000	42'000	-2'000
500.436.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-28'796	-20'000	-20'000	
581	Unterstützungen	209'064	223'400	232'500	-9'100
581.351.01	Lastenausgleich Kanton	52'443	2'000	3'500	-1'500
581.366.00	Unterstützungen/Alimentenbevorschussung	498'751	480'000	496'400	-16'400
581.390.02	Interne Verrechnungen	11'657	12000	11'900	100
581.436.00 T	Rückerstattung Unterstützungen/Alimenten	-292'285	-140'000	-160'000	20'000
581.461.00	Kantonsbeiträge	-61'501	-90'700	-89'700	-1'000

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
581.462.00	T Beiträge von Gemeinden		-39'900	-29'600	-10'300
589	Uebrigte Fürsorge	8'866	14'300	34'000	-19'700
589.365.01	Beitrag Suchtpräventionsstelle	3'122	6'600	6'100	500
589.365.02	T Familienergänzende Kinderbetreuung	5'744	7'700	27'900	-20'200
6	Verkehr	486'198	580'300	591'800	-11'500
620	Strassen & Plätze	457'733	547'500	529'900	17'600
620.311.01	Markierung & Signale	2'675	7'500	8'000	-500
620.311.02	Anschaffung Mobilien, Maschinen & Geräte	886	9'500	8'600	900
620.313.01	Verbrauchsmaterialien	514	2'000	2'000	
620.314.01	Winterdienst	4'933	5'000	5'000	
620.314.02	Strassenreinigung	2'561	2'400	2'600	-200
620.314.04	Unterhalt Gemeindestrassen	26'695	38'200	39'100	-900
620.315.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	6'090	1'200	800	400
620.318.01	T Dienstleistungen Dritter	9'043	4'800	23'600	-18'800
620.390.01	Interne Verrechnungen Strassendienst	61'816	48'600	56'400	-7'800
620.390.02	Interne Verrechnungen Winterdienst	59'147	68'000	47'000	21'000
620.390.03	Interne Verrechnung Abschreibungen	225'635	277'200	285'200	-8'000
620.390.04	Interne Verrechnung Fremdzinsen	71'561	77'000	54'600	22'400
620.390.05	Int. Verrechnung Benützungskst. FW-Lokal	1'500	6'100		6'100
620.436.01	Rückerstattungen Dritter	-8'592		-1'000	1'000
620.461.01	Kantonsbeiträge	-6'730		-2'000	2'000
623	Parkgarage & Parkplätze	-31'612	-29'500	-5'100	-24'400
623.312.01	Beleuchtung	389	800	800	
623.314.01	T Unterhalt	970	3'900	28'900	-25'000
623.390.01	Interne Verrechnungen	7'209	7'800	7'200	600
623.427.01	Mietzinserträge	-22'020	-22'000	-22'000	
623.434.01	Parkierungsgebühren	-18'161	-20'000	-20'000	
624	Strassenbeleuchtung	15'077	16'500	16'500	
624.312.01	Energie	10'289	10'000	10'500	-500
624.314.01	Unterhalt	3'552	4'500	4'500	
624.390.01	Interne Verrechnungen	1'236	2'000	1'500	500
650	Regionalverkehr	45'000	45'800	50'500	-4'700
650.364.01	T Beitrag an Nachtbus	5'000	5'000	10'000	-5'000
650.364.02	Beitrag Stadtbusverbindung	40'000	40'000	40'000	
650.390.01	Interne Verrechnungen		800	500	300
7	Umwelt und Raumordnung	119'949	154'500	128'400	26'100
700	Wasserversorgung				
700.311.01	Anschaffung Maschinen/Wasseruhren	4'519	3'000	3'000	
700.312.01	Energie Pumpanlagen	3'231	5'500	5'500	
700.314.01	Unterhalt Reservoir, Netz & Pumpanlagen	31'899	16'500	16'500	
700.314.02	Kontrollen Brunnenmeister	12'903	8'000	8'000	
700.318.01	Dienstleistungen Dritter	6'269	1'500	1'500	
700.318.02	Nachführung Leitungskataster		2'000	2'000	
700.330.01	Abschreibung Debitoren	2'562			
700.331.01	Ordentliche Abschr. Wasserversorgung	97'793	105'200	95'600	9'600
700.380.01	T Einlage in Spezialfinanzierung	85'140	95'700	111'500	-15'800
700.390.01	Interne Verrechnungen	13'147	17'500	14'700	2'800
700.390.03	Interne Verzinsung	8'895	9'100	5'700	3'400
700.434.01	Wasser-Verbrauchsgebühren	-246'895	-250'000	-250'000	
700.434.02	Zählermieten	-14'219	-14'000	-14'000	
700.436.01	Rückerstattungen Dritter	-5'242			
710	Abwasserbeseitigung				
710.311.01	Anschaffung Maschinen/Einrichtungen		2'000	2'000	

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
710.312.02	T Energie Pumpstation	6'135	5'000	10'000	-5'000
710.314.01	Unterhalt Netz	8'494	5800	5'800	
710.315.01	Unterhalt ARA/Pumpstation	897			
710.318.01	Dienstleistungen Dritter	1'741	4900	4'900	
710.318.02	Nachführung Leitungskataster		2'000	2'000	
710.330.01	Abschreibung Debitoren	2'334			
710.331.01	T Ordentliche Abschreibungen	54'628	51'100	60'600	-9'500
710.352.01	Betriebsbeitrag ARA Chur	91'200	105'000	100'000	5'000
710.380.01	T Einlage in Spezialfinanzierung	47'473		6'600	-6'600
710.390.01	Interne Verrechnungen	17'951	20'200	19'800	400
710.390.03	Interne Verzinsung	1'335	1100	1'300	-200
710.434.01	Benützungs-Gebühren Kanalisation	-209'092	-197'100	-190'000	-7'100
710.436.01	Rückerstattung Dritter	70			
710.461.01	T Kantonsbeiträge	-23'165		-23'000	23'000
720	Abfallbeseitigung				
720.310.01	Drucksachen		500		500
720.311.01	T Anschaffung Mobilien Abfallbeseitigung	1'252	900	37'900	-37'000
720.318.01	T Dienstleistungen Dritter, Sachaufwand	8'558	12'500	18'000	-5'500
720.330.01	Abschreibung Debitoren	2'008		1'000	-1'000
720.362.01	Beitrag an AVM	114'909	127'800	139'700	-11'900
720.362.02	Entsorgung Abfall übrige	1'011	3'000	1'200	1'800
720.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	15'243	2100		2'100
720.390.01	Interne Verrechnungen	27'972	21'000	24'500	-3'500
720.390.02	Int. Verr. Kehrrechtgebühren Deponie	51'886	39'900	41'600	-1'700
720.390.03	Interne Verzinsung			200	-200
720.390.04	Interne Verr. Tierkörperbeseitigung	6'536	7'500	7'000	500
720.434.01	Kehrrechtgebühren	-214'827	-200'000	-217'000	17'000
720.436.01	Rückerstattungen	-4'370	-5'000	-4'400	-600
720.480.01	T Entnahme aus Spezialfinanzierung			-39'700	39'700
720.490.01	Int. Verr. Übernahme durch Gemeinde	-10'000	-10'000	-10'000	
720.490.03	Interne Verzinsung	-178	-200		-200
740	Friedhof & Bestattung	24'799	32'500	27'600	4'900
740.314.01	Unterhalt Friedhof	552	1500	1'500	
740.315.01	Unterhalt Schrägaufzug	4'874	5'000	5'000	
740.318.01	Ueberführungskosten Krematorium	3'082	2'500	3'000	-500
740.390.01	Interne Verrechnungen	19'085	20'100	21'100	-1'000
740.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	25	5'000		5'000
740.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	7	1'400		1'400
740.436.01	Rückerstattungen Dritter	-400	-500	-500	
740.452.01	Anteil Kirchgemeinde an Schrägaufzug	-2'427	-2'500	-2'500	
750	Fluss- & Rufenverbauung	11'474	26'700	5'500	21'200
750.314.01	T Unterhalt	4'385	20'000		20'000
750.390.01	Interne Verrechnungen		500	300	200
750.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	5'382	4'800	4'400	400
750.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	1'707	1'400	800	600
761	Felssturzgebiet	23'708	23'600	23'200	400
761.318.01	Kontrollmessungen	5'229	5000	5'000	
761.390.01	Interne Verrechnungen	8'639	5'600	4'200	1'400
761.390.03	Int. Verrechnung Gemeinde-Interessenz	15'246	13'000	14'000	-1'000
761.460.01	Bundesbeiträge	-4'212			
761.461.01	Kantonsbeiträge	-1'196			
770	Biotope / Naturschutz	3'646	500	4'200	-3'700
770.318.01	Dienstleistungen Dritter	3'593		3'600	-3'600
770.390.01	Interne Verrechnungen	54	500	600	-100
780	Uebrigter Umweltschutz	10'000	10'000	10'000	
780.390.02	Int. Verr. Kehrrecht-/Deponiegebühren	10'000	10'000	10'000	

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
781	Tierkörperbeseitigung				
781.362.01	Beitrag an regionale Sammelstelle Chur	6'536	7'500	7'000	500
781.490.01	Int. Verr. Tierkörperbeseitigung	-6'536	-7'500	-7'000	-500
782	Deponie Riwäldli				
782.301.01	Besoldungen	15'236	12'500	13'000	-500
782.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	669	400	700	-300
782.311.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen etc.		500	500	
782.314.01	Unterhalt	718	500	700	-200
782.318.01	Dienstleistungen Dritter	27'689	20'000	20'000	
782.390.01	Interne Verrechnungen	7'760	7'000	7'700	-700
782.434.01	Deponiegebühren	-186	-1'000	-1'000	
782.490.01	Interne Verrechnungen Kehrichtgebühren	-51'886	-39'900	-41'600	1'700
788	Oeffentliche Toiletten Bahnhof	979	1'000	1'000	
788.364.01	Beitrag an RhB	979	1'000	1'000	
789	Uebrige Immissionen	22'558	20'000	22'200	-2'200
789.315.01	Robidog	2'726	1500	1'500	
789.366.01	Fahrradvignetten	6'012	6'000	6'000	
789.390.01	Interne Verrechnungen	14'751	12'500	14'700	-2'200
789.436.01	Rückerstattungen	-932			
790	Raumordnung	22'786	40'200	34'700	5'500
790.310.01	Drucksachen		300	300	
790.318.01	Label Energiestadt	1'000	1'000	1'000	
790.364.01	Beitrag an Regionalverband	4'302	4500	4'500	
790.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	14'034	26'900	24'200	2'700
790.390.03	Interne Verrechnungen Fremdzinsen	4'450	7'500	4'700	2'800
790.436.01	Rückerstattungen	-1'000			
8	Volkswirtschaft	181'025	129'800	121'000	8'800
800	Landwirtschaft	126'449	93600	101'700	-8'100
800.301.01	Entschädigung Funktionäre	830	1000	1'000	
800.311.01	Anschaffung Mobiliar & Geräte Alp Tambo	2'308	1'500	2'000	-500
800.311.02	Anschaffung Mobiliar/Geräte Alp Calanda	2'629		1'000	-1'000
800.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'255	2'000	2'000	
800.314.01	T Unterhalt Alpgebäude Tambo	41'410	4'200	14'700	-10'500
800.314.02	T Unterhalt Alpgebäude Calanda	1'306	3'800	13'500	-9'700
800.314.11	UH Strassen durch Dritte Alp Tambo	393	700	400	300
800.314.13	T Unterhalt Flur- & Güterstrassen	8'646	5'800		5'800
800.314.21	Unterhalt Weiden & Zäune Alp Tambo			900	-900
800.314.22	Unterhalt Weiden & Zäune Alp Calanda	3'190	2'000	1'200	800
800.314.23	Unterhalt Heimweiden		800	800	
800.315.01	Unterhalt Mobiliar Alp Tambo	3'038	500	500	
800.317.01	Spesenentschädigungen	10	200	200	
800.318.01	Liegenschaftensteuern Tambo		200		200
800.318.02	Telefon	377	700	700	
800.318.05	Dienstleistungen Dritter	2'710	2'400	2'200	200
800.361.01	Beiträge Tierseuchenfonds	4'706	4700	4'800	-100
800.365.01	Alpenossenschaft Tambo; Defizitbeitrag	2'059			
800.365.02	Beitrag an Bauernverband für Betriebshel	515	600	600	
800.365.03	Kostenbeitrag Findeltiere	1'614	1'500	1'700	-200
800.365.04	Manntageentschädigung Alpenvereinigung	1'620	1500	1'700	-200
800.390.01	Interne Verrechnungen Alp Tambo	23'179	21'800	19'800	2'000
800.390.02	Interne Verrechnungen Alp Calanda	9'848	16'200	13'300	2'900
800.390.03	Interne Verrechnungen	43'072	43'700	39'500	4'200
800.427.01	Pachtzinsen Alp Tambo	-5'000	-5'000	-5'000	
800.427.02	Pachtzinsen Alp Calanda	-1'000	-1'000	-1'000	
800.427.03	Pachtzinsen Nutzungsvermögen allgemein	-350	-100	-100	

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
800.427.05	Wintervermietung Alpgebäude Tambo	-4'300	-3'500	-3'500	
800.427.10	Weidtaxen	-2'686	-3'000	-2'700	-300
800.436.01	Rückerstattungen Dritter Alp Tambo	-137	-400	-400	
800.436.02	Rückerstattungen Dritter Alp Calanda	-100	-100	-100	
800.436.03	Rückerstattungen Dritter übrige	-240			
800.460.01	Sömmerungsbeiträge Alp Tambo	-7'904	-9'100	-8'000	-1'100
800.460.02	Bundesbeiträge	-5'499			
800.460.03	Sömmerungsbeiträge Alp Calanda	-80			
800.461.01	Kantonsbeiträge	-970			
810	Forstwirtschaft	54'576	30400	15'000	15'400
810.301.01	Besoldungen	402'028	389'000	362'900	26'100
810.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	32'093	30'400	29'500	900
810.304.01	T Personalversicherungsbeiträge	37'747	32'100	24'500	7'600
810.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'130	13'300	13'000	300
810.306.01	Dienstkleider, Wohnungs-/Verpflegungszul	4'216	4'000	4'000	
810.309.01	Uebriger Personalaufwand	4'638	8'700	8'700	
810.310.01	Büromaterial, Drucksachen	615	2'500	600	1'900
810.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'594	3'200	5'600	-2'400
810.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'415	4'200	4'000	200
810.313.01	Verbrauchsmaterial	19'427	15'000	16'000	-1'000
810.314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'014	900	900	
810.315.01	Uebriger Unterhalt durch Dritte	19'478	13'500	14'000	-500
810.316.01	Miete Maschinen etc.		500	500	
810.317.01	Spesenentschädigungen	14'539	10'500	11'000	-500
810.318.01	Dienstleistungen und Honorare	95'381	96'000	98'000	-2'000
810.319.01	Uebriger Sachaufwand	1'321	1'400	1'400	
810.390.01	Interne Verrechnungen	1'669	4'200	3'800	400
810.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	28'841	24'000	20'100	3'900
810.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	6'123	4'300	2'600	1'700
810.434.01	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.	-26'747	-24'500	-23'500	-1'000
810.435.10	Nutzholzverkauf	-69'650	-87'000	-85'000	-2'000
810.435.20	Industrieholzverkäufe	-11'587	-10'000	-9'100	-900
810.435.30	Brennholzverkäufe	-14'532	-15'000	-14'500	-500
810.435.40	Verkäufe aus Nebennutzungen	-4'815	-3'200	-3'300	100
810.436.01	Rückerstattungen	-4'341	-4'000	-3'200	-800
810.451.01	Rückerstattungen des Kantons	-16'305	-15'000	-16'000	1'000
810.460.01	T Subventionen Bund/Kanton	-88'709	-85'000	-107'500	22'500
810.461.01	T Kantonsbeiträge	-39'603	-12'000		-12'000
810.490.01	Interne Verrechnung Arbeitsleistungen	-251'128	-371'600	-344'000	-27'600
810.490.02	Interne Verrechnungen Maschinen etc.	-113'274			
830	Tourismus		5800	4'300	1'500
830.318.01	Dienstleistungen Dritter		200	200	
830.365.01	Beitrag an reg. Tourismusorganisation		5600	4'100	1'500
9	Finanzen und Steuern	-5'529'986	-5'162'000	-5'483'100	321'100
900	Gemeindesteuern	-5'228'100	-4'900'000	-5'218'000	318'000
900.400.10	T Einkommenssteuer	-3'790'971	-3460'000	-3'810'000	350'000
900.400.20	T Vermögenssteuer	-389'654	-430'000	-360'000	-70'000
900.400.30	Kopfsteuern	100			
900.400.49	Quellensteuer	-137'874	-150'000	-152'000	2'000
900.400.50	Steuern jur. Personen	-196'332	-150'000	-152'000	2'000
900.402.01	Liegenschaftsteuern	-337'707	-330'000	-340'000	10'000
900.403.01	Grundstückgewinnsteuern	-195'483	-200'000	-200'000	
900.404.01	Handänderungssteuern	-186'213	-170'000	-180'000	10'000
900.405.01	T Erbschafts- & Schenkungssteuern	17'600		-10'000	10'000
900.406.02	Hundesteuern	-11'567	-10'000	-14'000	4'000
920	Finanzausgleich	29'929	15'000	20'000	-5'000
920.341.01	T Beitrag an kant. Finanzausgleich	29'929	15'000	20'000	-5'000

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
932	Gemeindeanteil an Regalien & Patenten	-2'470	-2'500	-2'500	
932.410.01	Wirtschaftspatente	-2'470	-2'500	-2'500	
934	Entschädigungen Wasserrechtsverleihung	-173'837	-161'100	-170'500	9'400
934.312.01	Einkauf/Transport Gratis-,Vorzugsenergie		13'000	13'000	
934.360.01	Beitrag Landschaftsfranken	1'500	900	1'500	-600
934.410.01	Wasserrechtszinsen	-136'961	-120'000	-130'000	10'000
934.410.02	Erlös Gratis- & Vorzugsenergie	-7'102	-20'000	-20'000	
934.410.10	Durchleitungsabgabe Rhienergie	-31'274	-35'000	-35'000	
935	Einnahmen aus Konzessionen	-75'771	-69'000	-74'200	5'200
935.410.01	Konzession Steinbruch Caneu	-63'425	-60'000	-64'000	4'000
935.410.05	Konzession Wasserpumpe	-650		-700	700
935.410.30	Durchleitungsrecht Skilift Splügen	-6'741	-6'000	-6'700	700
935.410.31	Durchleitungsrecht EGL	-1'415			
935.410.40	Verpachtung Plakatwerbefläche	-3'540	-3'000	-2'800	-200
940	Zinsen	-65'183	-58'500	-31'500	-27'000
940.321.01	Kurzfristige Schulden	4'915	8'000	5'000	3'000
940.322.01	T Mittel- & langfristige Schulden	228'536	190'400	149'500	40'900
940.329.01	Vergütungszinsen	4'489	2'500	5'000	-2'500
940.420.01	Kontokorrentzinsen	-29'005	-5'000	-8'500	3'500
940.422.02	Zinsen Wertschriften	-18'824	-20'000	-19'000	-1'000
940.429.01	Verzugszinsen	-26'759	-14'000	-14'000	
940.490.01	Kalkulat. Zinsen auf eigenen Anlagen	-9'624	-9'600	-6'800	-2'800
940.490.02	Int. Verr. Mittel-/Langfrist. Zinsen LR	-218'911	-210'800	-142'700	-68'100
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	-16'197	-15'900	-16'400	500
942.313.01	Weinbezug aus Rebberganteil	671	700	700	
942.390.01	Interne Verrechnungen	3'824	2'900	3'600	-700
942.423.20	Baurechtszinsen	-16'120	-16'000	-16'200	200
942.423.30	Pachtzinsen	-4'572	-3'500	-4'500	1'000
980	Abschreibungen Finanzvermögen	1'644	30'000	10'000	20'000
980.330.01	Abschreibungen Debitorenguthaben	28'720	30'000	30'000	
980.436.01	Rückerstattungen	-27'076		-20'000	20'000
981	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
981.331.01	T Sachgüter	685'743	770'300	659'300	111'000
981.331.02	T Investitionsbeiträge			73'000	-73'000
981.331.03	T Uebrige aktiv. Aufwendungen	14'034		24'200	-24'200
981.490.01	Interne Verrechnung Abschreibungen LR	-699'777	-770'300	-756'500	-13'800

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

Nummer		Ist 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
Rekapitulation Verwaltungsplanrechnung 2011					
	Ergebnis (- = Gewinn / + = Verlust)		343'300	228'100	115'200
0	Allgemeine Verwaltung		646'900	691'700	-44'800
1	Öffentliche Sicherheit		116'700	50'000	66'700
2	Bildung		3'012'200	3'246'300	-234'100
3	Kultur und Freizeit		97'500	110'500	-13'000
4	Gesundheit		509'700	483'000	26'700
5	Soziale Wohlfahrt		257'700	288'500	-30'800
6	Verkehr		580'300	591'800	-11'500
7	Umwelt und Raumordnung		154'500	128'400	26'100
8	Volkswirtschaft		129'800	121'000	8'800
9	Finanzen und Steuern		-5'162'000	-5'483'100	321'100

Budget 2011 / Laufende Rechnung nach Sachgruppen

Text	Rechnung 2008	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Differenz 2010/2011
Verwaltungsrechnung nach Sachgruppen					
Aufwand	9'668'835	10'073'927	10'002'900	10'231'100	228'200
Personalaufwand	3'939'376	4'241'633	4'220'000	4'243'200	23'200
Sachaufwand	1'245'457	1'187'910	1'116'200	1'343'600	227'400
Passivzinsen	293'080	237'940	200'900	159'500	-41'400
Abschreibungen	847'289	889'050	956'600	944'200	-12'400
Anteile u. Beiträge ohne Zweckbind.	16'043	29'929	15'000	20'000	5'000
Entschädigung an Gemeinwesen	319'958	308'752	267'300	262'900	-4'400
Eigene Beiträge	1'427'006	1'474'256	1'503'700	1'626'500	122'800
Einlagen in Spezialfinanzierungen	12'094	147'856	97'800	118'100	20'300
Interne Verrechnungen	1'568'534	1'556'601	1'625'400	1'513'100	-112'300
Ertrag	10'129'167	10'330'067	9'659'600	10'003'000	343'400
Steuern	5'300'432	5'228'100	4'900'000	5'218'000	318'000
Regalien und Konzessionen	308'133	253'577	246'500	261'700	15'200
Vermögenserträge	176'887	144'936	109'900	113'300	3'400
Entgelte	1'569'601	1'883'554	1'538'700	1'580'500	41'800
Rückerstattungen von Gemeinwesen	158'470	160'018	166'200	158'300	-7'900
Beiträge für eigene Rechnung	943'333	1'091'368	1'061'900	1'107'400	45'500
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	103'777	11'911	11'000	50'700	39'700
Interne Verrechnungen	1'568'534	1'556'601	1'625'400	1'513'100	-112'300
Aufwandüberschuss			343'300	228'100	-115'200
Ertragsüberschuss	-460'332	-256'140			

Investitionsrechnung 2011

Nummer	Konti nach Funktionen	Budget 2011	
		Einnahmen	Ausgaben
	Investitionsrechnung	1'876'400	254'500
	Nettoergebnis		1'621'900
1	Öffentliche Sicherheit	20'000	
	Nettoergebnis		20'000
140	Feuerwehr & Feuerpolizei	20'000	
140.506.03	TLF inkl. Ausstattung	20'000	
2	Bildung	680'000	
	Nettoergebnis		680'000
217	Schulliegenschaften & Anlagen	680'000	
217.501.04	Umbau Schulgebäude	680'000	
4	Gesundheit	449'400	
	Nettoergebnis		449'400
400	Spitäler	129'400	
400.562.01	Kantonsspital Chur; Investionskosten	129'400	
410	Kranken- & Pflegeheime	320'000	
410.564.01	Planungsregio Chur-Regio	320'000	
6	Verkehr	430'000	
	Nettoergebnis		430'000
620	Strassen & Plätze	430'000	
620.501.07	Sanierung Taminserstrasse	150'000	
620.501.08	Verkehrssicherheitskonzept	70'000	
620.501.11	Sanierung vordere Burgstrasse	62'000	
620.501.12	Fussweg Under Feld-Schulstrasse	120'000	
620.509.01	Oeffentliche Beleuchtung	28'000	
620.631.01	Rückerstattungen		
7	Umwelt und Raumordnung	297'000	
	Nettoergebnis		254'500
700	Wasserversorgung	30'000	24'500
700.501.19	Ersatz WL Burgstrasse	30'000	
700.610.01	Wasseranschlussgebühren		24'500
710	Abwasserbeseitigung	207'000	30'000
710.501.04	Innensanierungen	150'000	
710.501.06	Ersatz Abwasserleitg. Vordere Burgstr.	42'000	
710.562.01	Baubeitrag ARA Chur	15'000	
710.610.01	Kanalisationsanschlussgebühren		30'000
790	Raumordnung	60'000	200'000
790.501.01	Erschliessung In da Losa		
790.581.02	Energiestadt	40'000	
790.582.01	Ortsplanungsrevision	20'000	
790.631.01	Erstattungen Eigentümer In da Losa		200'000

Anträge des Gemeindevorstandes

Wir beantragen Ihnen, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger,

⇒ **das Budget 2011 der Investitionsrechnung zu genehmigen;**

⇒ **das Budget 2011 der Laufenden Rechnung zu genehmigen;**

⇒ **den Gemeinde-Steuerfuss für das Jahr 2011 auf 98 % der einfachen Kantonssteuer zu belassen.**