
GEMEINDE FELSBURG

BUDGET 2005





GEMEINDE FELSBERG BUDGET 2005

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einleitung	18
Kurzinformation für den eiligen Leser	19
Finanzkennzahlen 2001 - 2005	20 - 22
Details zum Budget 2005	23 - 24
Budget Laufende Rechnung 2005	25 - 39
Budget Laufende Rechnung 2005 nach Sachgruppen	40
Budget Investitionsrechnung 2005	41
Globalbudget Feuerwehr / Leistungsvereinbarung	42
Botschaft Sicherheit „Galerie Doppelturnhalle“	43
Botschaft Winterbetrieb Alp Tambo	44
Anträge des Gemeindevorstandes	45

Budget 2005

Die geplante **finanzielle Erholung der Gemeindefinanzen ist Tatsache**. Wie ist dies in einer Zeit, in der Bund und Kanton sparen müssen, möglich? Gemeinden sind überschaubarer und die finanziellen Probleme sind viel früher erkennbar. Unsere Gemeinde hatte zudem das Pech, oder ist es heute vielleicht ihr Glück?, dass kurz vor der Rezessionsphase von 1997 - 2001 noch viele Investitionen getätigt wurden (Primarschulerweiterung, Feuerwehrhaus, Gemeindehaus). Diese Investitionen und die drastischen Einbussen an Steuereinnahmen Ende der Neunzigerjahre zwangen unsere Gemeinde bereits vor 5 - 7 Jahren die grosse Sparrunde einzuläuten: Leistungsabbau im Schul- und Verwaltungsbereich, viele Reorganisationsmassnahmen, kostendeckende Gebühren, Stelleneinsparungen und höchste Zurückhaltung bei den Investitionen ermöglichten vor Jahren eine finanzielle Fitnesskur, die Bund und Kanton erst heute vornehmen müssen. Die dreijährige Steuererhöhung und einige ausserordentliche Erträge (Vorverschiebung der Steuerverbuchung, Verkauf KWR Aktien, Gegenwartsbemessung Steuern) haben uns deshalb ein paar Jahre vor Bund und Kanton finanziell genesen lassen.

Nach diesen 7 mageren Jahren, sollen jetzt nicht die 7 fetten eingeläutet werden. Bevor irgendwelche wünschbaren Investitionen eingeplant werden, sollen Sie mit der versprochenen **Steuersenkung von 110 auf 105 %** der einfachen Kantonssteuer bedient werden. Auch in dieser Budgetrunde wurden nur die nötigsten neuen Ausgaben bewilligt. Nur ein strenges Kosten- und Investitionsregime liess ein knapp befriedigendes Ergebnis fürs 2005 zu. Dies ist nur möglich, weil unsere Gemeinde keine grösseren Investitionen zu tätigen hat. **Ein Cashflow von Fr. 555'000.--** ist absolut an der unteren Grenze. Er gibt der Gemeinde wenig Entwicklungsspielraum. Die minimalen geplanten Investitionen von Fr. 471'000.-- können damit aus eigenen Mitteln finanziert werden. Neben den gebundenen Beiträgen an Spital- und Pflegeheiminvestitionen soll mit Fr. 175'000.-- die schrittweise Renovation der Kanalisation und mit Fr. 44'000.-- die Reparatur von stark baufälligen Strassenabschnitten in Angriff genommen werden.

Die augenfälligsten **Veränderungen** in der laufenden Rechnung sind:

1. Im Bereich Soziale Wohlfahrt steigen die Kosten weiter. Die Fürsorgekosten drohen wieder aus dem Ruder zu laufen. Obwohl die Gemeinde sich individuell um die Fälle bemüht, ist der Einfluss leider gering.
2. Der Bereich Forstwirtschaft wird immer stärker defizitär, weil sich vor allem der Bund immer mehr aus der Verantwortung verabschiedet. Für Gebirgswälder mit Schutzfunktion ist dies eine langfristig gefährliche Politik.
3. Die Verwaltung wurde in den Vorjahren zu tief budgetiert. Die Erfahrung zeigt, dass die zu erbringenden Leistungen nur noch mit den realistischeren Planwerten erreicht werden können (Budgetanpassung von + Fr. 36'000.--)
4. Im Schulbereich treffen uns die neuen kantonalen Subventionsrichtlinien in der Primarschule und im Bereich Hauswirtschaft, während die Oberstufe wegen des Niveau-modells C profitiert. Die zeitlich beschränkte Schaffung einer dritten Kindergartenstelle und die vollständige Umsetzung der Schulleitung sind weiter für den Kostenanstieg von rund Fr. 110'000.-- verantwortlich.
5. Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen können trotz Steuersenkung infolge Einkommenserhöhungen in etwa gehalten werden.

Wir müssen und wollen auch weiterhin sparsam mit Ihren Steuergeldern umgehen. Die Finanzplanung zeigt, dass wir uns das Wünschbare nicht leisten können. Zum Glück haben wir eine vergleichsweise gute Infrastruktur. Die Verschuldung ist in den letzten Jahren kontinuierlich von rund Fr. 4000.-- auf heute Fr. 1500.-- pro Person gesunken. Die nächste Generation darf wohl ein gut eingerichtetes und finanziell gesundes Dorf übernehmen.

Kurzinformation für den eiligen Leser

- ⇒ Laut Budget 2005 schliesst die laufende Rechnung mit einem **Verlust** von Fr. 225'720.--;
- ⇒ Die **Abschreibungen** betragen Fr. 792'506;
- ⇒ Laut Kapitalflussrechnung beträgt die **Selbstfinanzierung** (Cashflow) Fr. 554'797.-- (Gewinn vor Abschreibungen ohne Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen);
- ⇒ Durch die budgetierten **Nettoinvestitionen** von Fr. 471'380.-- resultiert ein Finanzierungsüberschuss von Fr. 83'417.--. Der **Selbstfinanzierungsgrad** liegt dadurch bei 117.7 %. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt automatisch zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100 % zu einer Abnahme der Schuld;
- ⇒ Der **Selbstfinanzierungsanteil** von 7.7 % 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 4.0 % für die Nettozinsen aufwendet. Laut anerkannten Regeln heisst dies, dass die Gemeinde z.Z. eine mittlere bis grosse Verschuldung aufweist;
- ⇒ Der **Kapitaldienstanteil** sagt uns, dass Felsberg 15.0 % des Finanzertrages für Nettozinsen und Abschreibungen aufwendet. Dies weist auf einen hohen Abschreibungsbedarf hin;
- ⇒ Die Budgets der Spezialfinanzierungen „Abwasserentsorgung“ und „Abfallentsorgung“ weisen einen Überschuss auf. Die Defizite bei den Spezialfinanzierungen „Wasserversorgung“ sowie „Feuerwehr“ sind auf die hohen Abschreibungen bei der Wasserversorgung sowie auf die hohen Anschaffungskosten bei der Feuerwehr zurückzuführen;

Entwicklung Laufende Rechnung 2000 - 2004

		2001	2002	2003	Budget 2004	Budget 2005
Ertrag	Fr.	8'199'418	10'058'046	9'809'127	8'690'265	8'741'606
Aufwand	Fr.	8'863'243	9'116'155	9'131'566	8'782'186	8'967'326
Ergebnis	Fr.	- 663'825	941'891	677'561	- 91'921	- 225'720

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2001 - 2005

Mittelflussrechnung

	<u>Rechnung 2001</u>	<u>Rechnung 2002</u>	<u>Rechnung 2003</u>	<u>Budget 2004</u>	<u>Budget 2005</u>
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-663'825	941'891	677'561	-91'921	-225'720
Einlagen Spezialfinanzierungen +	139'731	60'504	134'453	38'950	27'324
Entnahmen Spezialfinanzierungen -	-3'419	20'446	62'370	99'255	39'313
Abschreibungen Total +	902'027	1'107'965	1'016'567	854'958	792'506
Selbstfinanzierung / Cashflow	381'352	2'089'914	1'766'211	702'732	554'797
Nettoinvestitionen	904'040	1'016'963	1'066'630	555'000	471'380
Finanzierungsfehlbetrag (-) / Finanzierungsüberschuss (+)	-522'688	1'072'951	699'581	147'732	83'417
Nettoschuld pro Kopf	2'090	1'626	1'276	1'644	1'535
Stuereinnahmen pro Kopf	1'800	1'800	2'300	2'100	2'200

Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierungsgrad	42	206	166	127	117.7
--------------------------------	-----------	------------	------------	------------	--------------

Selbstfinanzierungsanteil

	381'352	2'089'914	1'766'211	702'732	554'797
Selbstfinanzierung / Cashflow					
Ertrag +	8'199'418	10'058'045	9'872'025	8'690'357	8'741'606
Interne Verrechnungen -	1'660'870	1'665'381	1'646'927	1'594'450	1'525'238
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen -	-3'419	20'446	62'370	99'255	39'313
Finanzertrag	6'541'967	8'372'218	8'162'728	6'996'652	7'177'055
Selbstfinanzierungsanteil	5.8	25.0	21.6	10.0	7.7

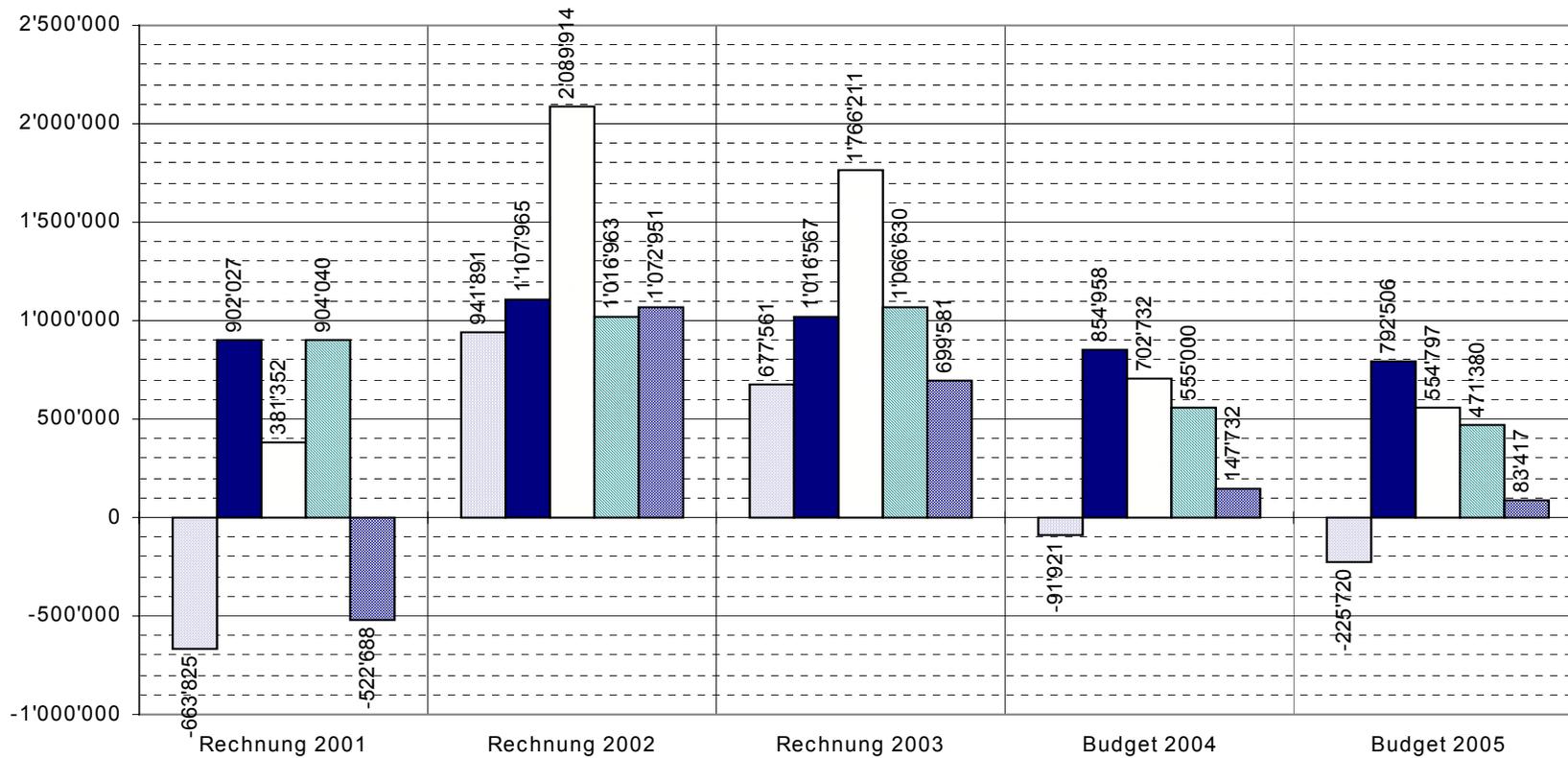
Zinsbelastungsanteil

Passivzinsen +	392'479	404'858	420'041	392'750	389'500
Nettovermögensertrag -	136'123	114'858	99'761	87'100	102'400
Nettozinsen	256'356	290'000	320'280	305'650	287'100
Finanzertrag	6'541'967	8'372'218	8'162'728	6'996'652	7'177'055
Zinsbelastungsanteil	3.9	3.5	3.9	4.4	4.0

Kapitaldienstanteil

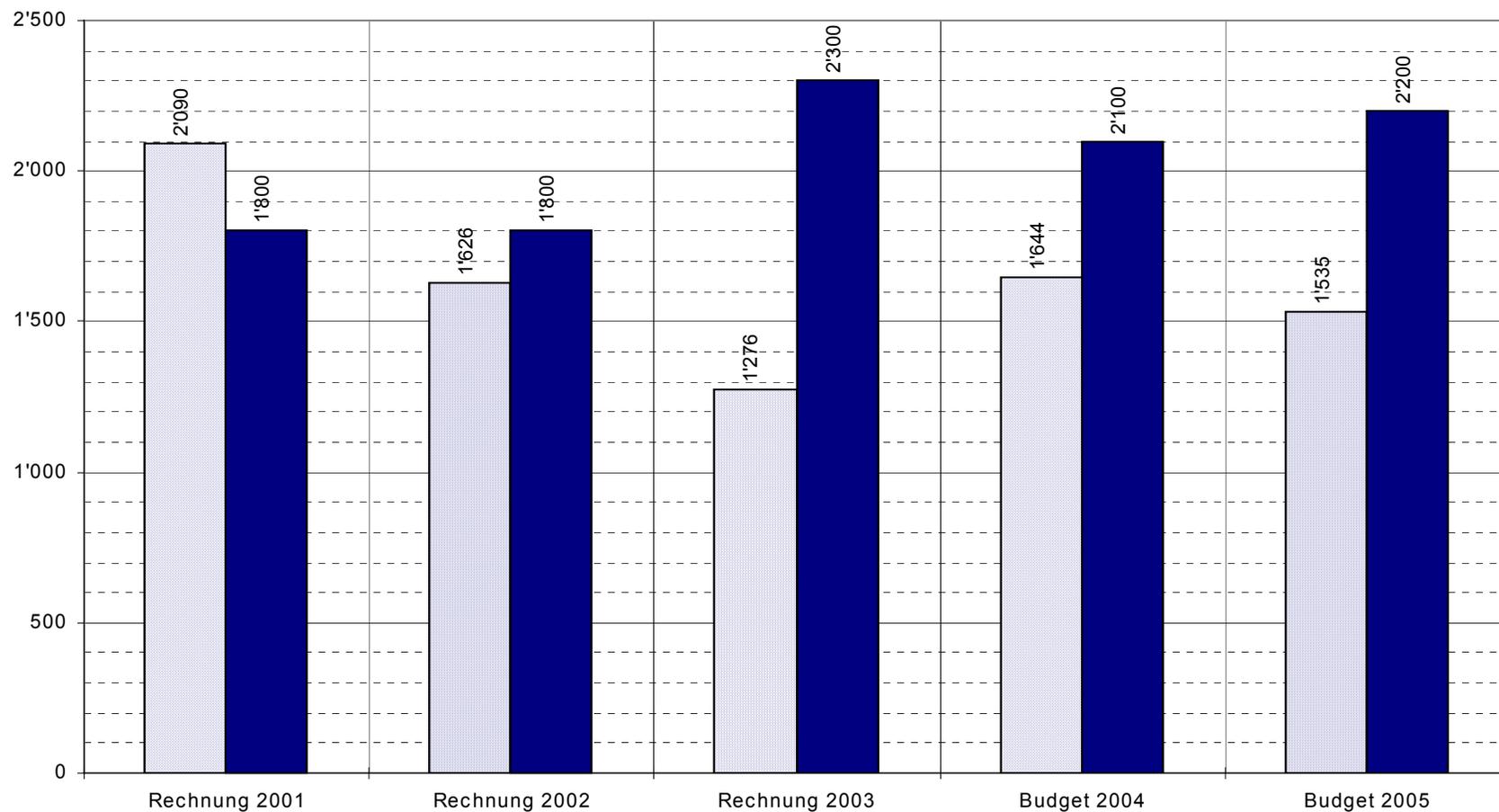
Passivzinsen +	392'479	404'858	420'041	392'750	389'500
Abschreibungen +	902'027	1'107'965	1'016'567	854'958	792'506
Nettovermögensertrag -	136'123	114'858	99'761	87'100	102'400
Kapitaldienst	1'158'383	1'397'965	1'336'847	1'160'608	1'079'606
Finanzertrag	6'541'967	8'372'218	8'162'728	6'996'652	7'177'055
Kapitaldienstanteil	17.7	16.7	16.4	16.6	15.0

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2001 - 2005



Ergebnis
 Abschreibungen Verwaltungsvermögen
 Cashflow
 Nettoinvestitionen
 Finanzierungssaldo

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2001 - 2005



□ Nettoschuld pro Kopf

■ Steuereinnahmen pro Kopf (Durchschnitt Kanton Fr. 2'600.-- pro Kopf)

Details zum Budget 2005

Allgemeines

Im Budget wurde bei den Gehältern eine Teuerung von 1.0 % eingerechnet.

Auf den folgenden Seiten ersehen Sie ergänzende Angaben zu einzelnen Budgetpositionen „✍“ der Laufenden Rechnung ab +/- Fr. 2'000.—:

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

Konto-Nr.	Beschreibung	Betrag
012.300.01	Mehr Sitzungsaufwand	3'015
020.301.01	Höhere Gehaltsskalen und Erfahrungsanteil, Berufspraktikantin	16'518
020.304.01	Anpassung der Umlagepraxis	6'169
020.311.02	Weniger Anschaffungen	-5'050
020.315.02	Höhere Lizenzkosten für Software	4'500
020.318.04	Höherer Gebührenaufwand für Pässe, Identitätskarten u. dgl.	12'000
020.318.07	Budgetanpassung aufgrund der Erfahrungswerte der Jahre 2002 und 2003	2'000
020.352.01	Tiefere Kosten gemäss Angabe des Zivilstandsamts Imboden	-2'100
020.431.01	Höhere Gebühreneinnahmen für Pässe, Identitätskarten u. dgl.	-5'000
020.451.09	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-2'000
021.300.01	Höherer Sitzungsaufwand	3'000
021.351.01	Budgetanpassung aufgrund der Erfahrungswerte der Jahre 2002 und 2003	-2'000
025.318.01	Höhere Gebäudeversicherungsprämien	3'000
070.434.01	Budgetanpassung aufgrund der Erfahrungswerte der Jahre 2002 und 2003	2'000
100.452.01	Mehreinnahmen an Gebühren erwartet	-11'000
110.301.01	Höherer Stundenaufwand gemäss Jahresrechnungen 2002 und 2003	3'734
120.361.01	Weniger Einnahmen gemäss Angabe des Kreisamtes Trin	10'000
120.361.02	Höhere Kosten gemäss Angabe des Bezirksamts Imboden	3'500
140.380.01	Verlust der Spezialfinanzierungen infolge hoher Anschaffungen	-13'639
140.480.01	Verlust der Spezialfinanzierungen infolge hoher Anschaffungen	-10'608
150.311.01	Weniger Geräteanschaffungen	-9'120
150.314.01	Tiefere Unterhaltskosten	-16'800
150.316.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-5'000
150.450.01	Weniger Truppenbelegungen	5'000
150.480.01	Weniger Unterhaltsarbeiten	38'700
160.309.01	Höhere Ausbildungskosten infolge Streichung der Bundessubventionen	4'655
160.318.02	Gemeindeanteil für den Betrieb und Unterhalt der Sirenen	2'000
	Höherer Beitrag für Ausbildungskosten	-3'491
200.302.01	Zusätzliche Kindergartenklasse wegen kinderreichen Jahrgangs	34'736
200.303.01	Höherer Lohnaufwand	2'849
200.304.01	Höherer Lohnaufwand	3'227
200.461.01	Mehr Kantonsbeiträge wegen höherem Lohnaufwand	-8'250
210.302.01	Höhere Gehaltsklassen und Erfahrungsanteile	20'248
210.302.02	Höherer Stundenaufwand	15'620
210.302.03	Weniger Lektionen	-2'000
210.303.01	Höherer Lohnaufwand	2'591
210.304.01	Anpassung der Umlagepraxis	-3'789
210.309.02	Tiefere Ausbildungskosten	-2'500
210.461.01	Neuregelung der Subventionszahlungen	20'933
210.461.02	Neue Buchungspraxis (Integration der Beiträge für Logopädie)/Höherer Beiträge	-7'000
210.461.03	Integration des Kontos zum Konto 210.461.02	3'000
213.302.01	Besoldung Schulleitung im Konto 219.301.01 gebucht	-36'821
213.303.01	Tieferer Lohnaufwand	-3'133
213.304.01	Tieferer Lohnaufwand	-2'466
213.309.02	Tiefere Ausbildungskosten	-2'500
213.317.03	Im Jahr 2005 wird nur ein Lager durchgeführt	-3'180
213.433.01	Keine auswärtigen Schüler	7'000
213.461.01	Neuregelung der Subventionszahlungen	-17'172
214.352.01	Anpassung der Lehrerbesoldung und tiefere Kantonsbeiträge	9'500
215.302.01	Weniger Lektionen	-8'318
215.461.01	Neuregelung der Subventionszahlungen	25'670
217.301.01	Höhere Gehaltsklassen und Erfahrungsanteile	2'880
217.304.01	Anpassung der Umlagepraxis	7'038
217.311.01	Höhere Ersatzbeschaffungen von Geräten	11'497
217.312.01	Höhere Heizölkosten	7'000
217.314.01	Höherer Gebäudeunterhaltskosten (Geländersicherung Turnhalle)	4'700
217.434.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-3'000
217.436.01	Budgetanpassung aufgrund der Erfahrungswerte der Jahre 2002 und 2003	-4'000
219.301.01	Neue Buchungspraxis für die Besoldungskosten der Schulleitung	69'802

Details zum Budget 2005

Konto-Nr.	Beschreibung	Betrag
219.303.01	Höhere Lohnkosten	5'505
219.304.01	Höhere Lohnkosten	4'472
219.309.02	Neue Buchungspraxis für die Ausbildungskosten für Schulrat und Schulleitung	4'500
219.311.01	Weniger Ersatzbeschaffungen von Geräten	-2'960
220.364.01	Weniger Schüler	-8'000
230.364.01	Zuwachs der Berufsschulkosten um ca. 3 %	6'900
300.365.04	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	3'875
400.362.01	Höheres Betriebsdefizit der Spitalregion	13'000
410.364.02	Keine Beiträge an Pflegeheime	-5'200
440.365.01	Erhöhung des Einwohnerbeitrags	4'900
440.365.02	Tieferer Verlust sowie im 2004 sind einmalige Defizitbeiträge der Gründung budgetiert	-27'350
500.366.00	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2004	5'000
581.366.00	Höhere Ausgaben aufgrund der voraussichtlichen Kosten 2004	100'000
581.436.00	Höhere Rückerstattungen aufgrund der voraussichtlichen Kosten 2004	-20'000
581.461.00	Höhere Bruttoaufwendungen	-57'300
581.462.00	Höhere Bruttoaufwendungen	-12'500
589.365.02	Einführung der familienergänzenden Kinderbetreuung	7'920
620.314.04	Höhere Unterhaltskosten (Korrektur Einlenker „Kirchenstutz“)	9'000
620.315.01	Höhere Geräteunterhaltskosten	2'700
620.436.01	Keine Perimeterbeiträge	20'000
623.427.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-2'000
700.331.01	Tiefere Anlagekosten als im 2004	-28'524
700.480.01	Tieferer Verlust wegen tieferer Abschreibungskosten	32'210
710.331.01	Höhere Abschreibungskosten infolge Unterhaltsinvestitionen	9'794
710.380.01	Tieferer Gewinn wegen höherer Abschreibungskosten	-7'940
710.434.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-5'000
720.318.01	Vorgesehene Anschaffung von Abfallsäcken	5'000
720.331.01	Keine Abschreibung des Bilanzfehlbetrags	-16'924
720.362.01	Höhere Entsorgungskosten	9'000
720.380.01	Gewinn anstatt Verlust wegen fehlender Abschreibungen	9'952
720.480.01	Gewinn anstatt Verlust wegen fehlender Abschreibungen	3'131
740.318.01	Neue Buchungspraxis	2'000
740.365.01	Neue Buchungspraxis	-2'000
761.318.01	Tiefere Aufwendungen gemäss Konzept	-5'600
770.314.02	Weniger Arbeiten durch Dritte	-18'000
770.436.01	Keine Kiesverkäufe vorgesehen	2'950
770.460.01	Weniger Aufwendungen	6'228
770.461.01	Weniger Aufwendungen	6'884
781.362.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-2'000
790.318.01	Digitalisierung der Pläne	6'500
800.311.01	Notwendige Anschaffungen wegen der vorgesehenen Wintervermietung	4'300
800.314.01	Gebäudeisolationen wegen Wintervermietung sowie Sanierung der Güllenleitung	15'700
800.314.11	Weniger Unterhaltsarbeiten	-5'100
800.314.13	Hoher Kiesbedarf wegen Unterhalt von Feldwege „Neuquiter“	2'500
810.301.01	Höhere Gehaltsklassen und Erfahrungsanteile	8'858
810.304.01	Anpassung der Umlagepraxis	2'698
810.305.01	Tiefere Unfallversicherungsprämien	-10'355
810.318.01	Weniger Leistungen durch Dritte	-8'900
810.434.01	Mehr Arbeiten für Dritte durch Forstgruppe	-8'500
810.435.01	Weniger Holzverkäufe vorgesehen	10'000
810.460.01	Entlastungsprogramm des Bundes	53'000
810.461.01	Sparmassnahmen des Kantons	10'500
900.400.10	Mehreinnahmen laut Steuerschätzung der Kant. Steuerverwaltung	-80'000
900.400.20	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-21'000
900.400.49	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-3'000
900.400.50	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	20'000
900.402.01	Mehreinnahmen wegen neuer Schätzwerte	-40'000
900.404.01	Mehreinnahmen wegen zu erwartender höherer Bautätigkeit	-50'000
920.341.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-4'000
934.312.01	Höhere Einkaufskosten	3'000
934.410.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	15'000
934.410.02	Höhere Strompreise	-4'000
935.410.01	Höherer Materialabbau	-10'000
940.321.01	Neuregelung der Verzinsung des Kontokorrents der Kirchgemeinde	3'500
940.322.01	Weniger Zinsen wegen Schuldenabbau	-6'150
940.420.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-5'000
940.422.02	Höherer Wertschriftenbestand vorgesehen (Kauf EWT Aktien)	-4'000
940.429.01	Budgetanpassung aufgrund des Erfahrungswerts des Jahres 2003	-5'000
981.331.01	Tiefere Buchwerte des Verwaltungsvermögens ohne Spezialfinanzierungen	-26'798

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
0 Allgemeine Verwaltung		710'510	746'135	35'625
11 Legislative		32'287	44'540	12'253
011.300.01	Entschädigungen Kommissionen	7'700	8'180	480
011.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	567	540	-27
011.310.02	Drucksachen & Publikationen	300	300	0
011.317.01	Repräsentationen & Spesen	500	1'500	1'000
011.318.01	Rechtsgutachten und Prozesskosten	5'000	5'000	0
011.318.02	Revisionskosten	7'000	7'000	0
011.318.06	Fachberatung	1'000	0	-1'000
011.318.10	Unvorhergesehenes	200	200	0
011.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	1'200	1'200	0
011.366.01	Bezirksamtsblatt	2'700	2'700	0
011.390.01	Interne Verrechnungen	6'120	17'920	11'800
011.438.01	Eigenleistungen für Investitionen	0	0	0
12 Exekutive		120'369	119'598	-771
012.300.01	 Entschädigung Gemeindevorstand	74'663	77'678	3'015
012.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'122	6'370	248
012.304.01	Personalversicherungen	2'349	2'349	0
012.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	155	621	466
012.309.02	Allgemeiner Personalaufwand	500	500	0
012.310.02	Drucksachen & Publikationen	200	200	0
012.317.01	Repräsentationen & Spesen	6'500	7'000	500
012.318.01	Beratung	1'000	1'000	0
012.318.03	Telefon	1'500	1'500	0
012.318.10	Unvorhergesehenes	2'000	2'000	0
012.365.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	2'500	2'500	0
012.390.01	Interne Verrechnungen	25'500	20'500	-5'000
012.436.01	Rückerstattungen	0	0	0
012.490.01	Interne Verrechnungen	-2'620	-2'620	0
20 Gemeindeverwaltung		359'578	392'998	33'420
020.301.01	 Besoldungen	346'090	362'608	16'518
020.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	28'379	29'734	1'355
020.304.01	 Personalversicherungsbeiträge	16'219	22'388	6'169
020.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	2'423	2'901	478
020.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	5'500	7'420	1'920
020.310.01	Büromaterial & Drucksachen	27'000	28'000	1'000
020.310.03	Fachliteratur & Zeitschriften	900	621	-279
020.311.01	Anschaffung Büromobiliar & Büromaschinen	6'000	6'300	300
020.311.02	 Anschaffung EDV-Hardware	9'600	4'550	-5'050
020.315.01	Unterhalt Büromaschinen, Mobiliar	3'000	4'900	1'900
020.315.02	 Unterhalt EDV	16'500	21'000	4'500
020.317.01	Spesenentschädigungen	1'000	1'000	0
020.318.01	Versicherungen (Haftpflicht)	2'800	2'900	100
020.318.03	Porti, Frachten, PC- und Bankspesen & Telefon	30'000	31'000	1'000
020.318.04	 Gebührenbelastungen durch Dritte	24'000	36'000	12'000
020.318.05	EDV-Verarbeitung Steuern durch Kanton	6'000	6'000	0
020.318.06	Fachberatung	0	0	0
020.318.07	 Amtl. Schätzungsgebühren	0	2'000	2'000
020.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	9'000	9'000	0
020.351.01	Inkassoprov. Kant. / Steuer iur. Personen	1'600	1'600	0
020.351.02	Inkassoprovision Quellensteuer	1'200	2'600	1'400
020.352.01	 Beitrag Zivilstandesamt	25'100	23'000	-2'100

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
020.390.03	Interne Verrechnungen diverse	270	920	650
020.390.04	Interne Verrechnung Abschreibungen	8'744	6'996	-1'748
020.390.05	Interne Verrechnung Fremdzinsen	1'943	1'660	-283
020.390.06	Interne Verrechnung Benützungskosten Feuerwehrlokal	110	100	-10
020.431.01	Kanzleigebühen	-40'000	-45'000	-5'000
020.431.05	Fahrbewilligungen Waldwege	-3'000	-2'500	500
020.435.01	Verkaufserlöse	-11'500	-11'500	0
020.436.01	Rückerstattungen	-8'000	-8'000	0
020.438.01	Eigenleistungen für Investitionen	0	0	0
020.451.02	Verwaltungskostenbeitrag an AHV-Zweigstelle	-3'000	-3'100	-100
020.451.07	Veranlagungsmitarbeit Steuern	-61'900	-61'900	0
020.451.09	Inkassoprovision evang. Kirchensteuer	-10'000	-12'000	-2'000
020.451.10	Inkassoprovision kath. Kirchensteuer	-3'200	-3'600	-400
020.452.01	Inkassoprovision: andere	-2'000	-2'000	0
020.490.01	Interne Verrechnungen Arbeitsleistungen	-64'700	-55'700	9'000
020.490.02	Interne Verrechnungen übrige	-6'500	-16'900	-10'400
21 Bauamt		19'360	12'316	-7'044
021.300.01	Entschädigungen Kommissionen	11'400	14'400	3'000
021.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'140	1'296	156
021.310.02	Drucksachen & Publikationen	1'000	1'000	0
021.317.01	Repräsentationen & Spesen	200	200	0
021.318.01	Rechtsgutachten und Prozesskosten	2'000	1'000	-1'000
021.318.02	Baukontrollen	500	500	0
021.351.01	Brandschutzkontrolle	6'000	4'000	-2'000
021.390.01	Interne Verrechnungen	12'120	4'920	-7'200
021.431.03	Baubewilligungsgebühren	-15'000	-15'000	0
021.436.01	Rückerstattungen	0	0	0
021.437.01	Baubussen	0	0	0
25 Sachversicherungen		9'200	12'000	2'800
025.318.01	Sachversicherungen	26'000	29'000	3'000
025.490.01	Interne Verrechnungen	-16'800	-17'000	-200
70 Liegenschaften des Verwaltungsvermögen		169'716	164'683	-5'033
070.311.01	Anschaff. Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0	0	0
070.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	7'300	8'700	1'400
070.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	1'000	2'900	1'900
070.314.01	Unterhalt Liegenschaften	7'800	8'620	820
070.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500	500	0
070.317.01	Spesenentschädigung	150	200	50
070.319.01	Übriger Sachaufwand	300	0	-300
070.390.01	Interne Verrechnung übrige	19'400	20'700	1'300
070.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	102'186	91'968	-10'218
070.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	51'080	49'095	-1'985
070.434.01	Benützungsgebühren	-15'000	-13'000	2'000
070.436.01	Rückerstattungen	0	0	0
070.436.02	Rückerstattungen Office	0	0	0
070.490.01	Anteil Kultur an Kosten Schulliegenschaften	-5'000	-5'000	0
070.490.02	Interne Verrechnungen allg.	0	0	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
	1 Oeffentliche Sicherheit	129'074	144'809	15'735
	100 Grundbuch	-25'000	-36'000	-11'000
100.452.01	✍ Gebührenteil Grundbuchamt	-25'000	-36'000	-11'000
	101 Vermessung & Vermarkung	100	100	0
101.313.01	Vermarktungsmaterial	500	500	0
101.318.01	Nachführungskosten Grundbuch	0	0	0
101.318.02	Amtl. Vermessung Subito 93	0	0	0
101.434.01	Anteil Katasterkopien/Gebühren	-400	-400	0
101.460.01	Bundesbeiträge	0	0	0
101.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
	109 Uebrige Rechtspflege	6'500	8'000	1'500
109.366.01	Unentgeltliche Prozessführung	2'500	4'000	1'500
109.366.02	Schlichtungsstelle Mietwesen	4'000	4'000	0
	110 Gemeindepolizei	20'976	22'733	1'757
110.301.01	✍ Besoldungen	19'952	23'686	3'734
110.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'995	777	-1'218
110.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	299	190	-109
110.317.01	Spesenentschädigungen	2'600	2'600	0
110.318.01	Dienstleistungen Dritter	0	600	600
110.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	2'200	2'200	0
110.390.01	Interne Verrechnungen	680	880	200
110.436.01	Rückerstattungen Dritter	-1'000	-1'500	-500
110.437.01	Bussen	-5'000	-5'000	0
110.490.01	Interne Verrechnungen	-750	-1'700	-950
	120 Bezirks- & Kreisamt	65'500	79'000	13'500
120.361.01	✍ Kreisamt; Defizitanteil	40'000	50'000	10'000
120.361.02	✍ Bezirksamt; Defizitanteil	25'500	29'000	3'500
	140 Feuerwehr & Feuerpolizei (Globalbudget)	0	0	0
	AUSGABEN	126'186	143'858	17'672
	EINNAHMEN	-99'825	-93'250	6'575
140.380.01	✍ Einlage in Spezialfinanzierung	13'639	0	-13'639
140.480.01	✍ Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	-10'608	-10'608
140.490.01	Anteil Gemeinde an Feuerwehr	-40'000	-40'000	0
	141 Anteil Gemeinde an Feuerwehr	44'000	44'000	0
141.318.01	Einsatzkosten/-Versicherung	4'000	4'000	0
141.390.01	Anteil Gemeinde an Feuerwehr	40'000	40'000	0
141.390.02	In. Verr. Einsatzkosten/-Versicherung	0	0	0
	150 Truppenunterkunft	-4'557	8'767	13'324
150.301.01	Besoldungen	720	960	240
150.303.01	Sozialabzüge	72	79	7
150.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	11	8	-3

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
150.311.01	Anschaffungen Mobiliar & Geräte	42'200	33'080	-9'120
150.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'500	11'400	-100
150.313.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'000	1'900	-100
150.314.01	Unterhalt Truppenunterkunft	18'600	1'800	-16'800
150.315.01	Unterhalt Geräte etc.	3'500	2'500	-1'000
150.316.01	Kosten für die Benützung privater Räume	10'000	5'000	-5'000
150.318.01	Dienstleistungen Dritter	2'000	2'000	0
150.390.01	Interne Verrechnungen	6'740	8'240	1'500
150.390.02	interne Verrech. Benützungskosten Feuerwehrlokal	100	100	0
150.450.01	Entschädigungen der Truppen	-50'000	-45'000	5'000
150.460.01	Bundesbeitrag	-3'500	-3'500	0
150.480.01	Entnahme Spezialfinanzierung Ersatzbeiträge	-48'500	-9'800	38'700
151 Schiesswesen		21'555	16'209	-5'346
151.314.01	Unterhalt Schiessanlagen	2'000	500	-1'500
151.390.01	Interne Verrechnungen	0	20	20
151.390.02	Interne Verrechnungen Abschreibungen	16'000	10'229	-5'771
151.390.01	Interne Verrechnungen Fremdzinsen	3'555	5'460	1'905
160 Zivilschutz		0	2'000	2'000
160.309.01	Ausbildungskosten (WK)	16'845	21'500	4'655
160.318.02	Dienstleistungen Dritter	0	2'000	2'000
160.436.01	Rückerstattungen	0	0	0
160.460.01	Bundesbeiträge	0	0	0
160.461.01	Kantonsbeiträge an Ausbildungskosten	-4'211	-5'375	-1'164
160.480.01	Entnahme Spezialfinanzierung Ersatzbeiträge	-12'634	-16'125	-3'491
2 Bildung		2'683'798	2'802'201	118'403
200 Kindergarten		128'973	162'658	33'685
200.302.01	Besoldungen	143'542	178'278	34'736
200.302.02	Sonderunterricht fremdsprachige Kinder	2'318	2'318	0
200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'960	14'809	2'849
200.304.01	Personalversicherungsbeiträge	6'775	10'002	3'227
200.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	1'021	1'444	423
200.309.01	Allg. Personalaufwand	100	0	-100
200.309.02	Weiterbildungskosten	500	1'000	500
200.310.01	Bastelmaterial/Drucksachen/Bücher	2'680	3'200	520
200.311.01	Anschaffung Spiele / Mobilien / Geräte	1'270	1'000	-270
200.313.01	Übriges Verbrauchsmaterial	700	800	100
200.315.01	Unterhalt / Reparaturen durch Dritte	500	500	0
200.317.01	Spesenentschädigung	0	0	0
200.318.01	Dienstleistungen Dritter/Telefon	500	500	0
200.390.01	Interne Verrechnungen	220	170	-50
200.433.02	Elternbeiträge Auswärtiger	0	0	0
200.436.01	Rückerstattungen	0	0	0
200.436.02	Rückerstattungen Gehälter	0	0	0
200.439.01	Erträge aus Anlässen	0	0	0
200.461.01	Kantonsbeiträge	-43'113	-51'363	-8'250

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
210 Primarschule inkl. Kleinklassen		782'637	828'020	45'383
210.302.01	Besoldungen	825'860	846'108	20'248
210.302.02	Sonderunterricht fremdsprachige Kinder	12'540	28'160	15'620
210.302.03	Legastenie- / Dyskalkulie- / Logopädieunterricht	102'000	100'000	-2'000
210.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	78'374	80'965	2'591
210.304.01	Personalversicherungsbeiträge	64'715	60'926	-3'789
210.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	5'869	7'794	1'925
210.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	500	0	-500
210.309.02	Weiterbildungskosten	10'000	7'500	-2'500
210.310.01	Lehrmittel, Lehrbücher & Schulmaterial	29'875	28'830	-1'045
210.311.01	Anschaffung Schulmobiliar	0	400	400
210.317.01	Schwimmunterricht, Eisbenützung	3'000	3'000	0
210.318.01	Schülertransporte	0	0	0
210.361.01	Logopädische Rheienuntersuchungen	3'000	1'500	-1'500
210.362.01	Beitrag Kleinklassen	0	0	0
210.390.02	Interne Verrechnung Maschinen und Material	2'720	1'720	-1'000
210.433.01	Schulgelder Auswärtiger	0	0	0
210.436.01	Rückerstattungen Lehrmittel	-1'000	-1'000	0
210.436.02	Rückerstattungen Gehälter	0	0	0
210.461.01	Kantonsbeiträge	-289'816	-268'883	20'933
210.461.02	Kantonsbeitrag Legastenie/Dyskalkulie/Logopädie	-62'000	-69'000	-7'000
210.461.03	Kantonsbeitrag Logopädie	-3'000	0	3'000
210.490.01	Interne Verrechnung Entschädigung Schulleitung	0	0	0
213 Sekundar- & Realschule		566'778	570'572	3'794
213.302.01	Besoldungen	734'681	697'860	-36'821
213.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	60'358	57'225	-3'133
213.304.01	Personalversicherungsbeiträge	57'259	54'793	-2'466
213.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	5'098	5'583	485
213.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	500	0	-500
213.309.02	Weiterbildungskosten	8'000	5'500	-2'500
213.310.01	Lehrmittel, Lehrbücher & Schulmaterial	32'332	30'679	-1'653
213.311.01	Anschaffung Schulmobiliar	0	0	0
213.317.01	Schwimmunterricht, Eisbenützung	1'500	1'500	0
213.317.02	Exkursionen	200	200	0
213.317.03	Schullager	7'500	4'320	-3'180
213.318.01	Schülertransporte	0	0	0
213.362.02	Beitrag Berufswahljahr (10. Schuljahr)	0	0	0
213.390.02	Interne Verrechnung Maschinen und Material	1'270	570	-700
213.433.01	Schulgelder Auswärtiger	-7'000	0	7'000
213.436.01	Rückerstattungen Lehrmittel	-3'300	-3'300	0
213.436.02	Rückerstattungen Gehälter	-7'069	-5'820	1'249
213.461.01	Kantonsbeiträge	-261'366	-278'538	-17'172
213.490.02	Interne Verrechnung Entschädigung Schulleitung	-63'185	0	63'185
214 Musikschule		42'500	52'200	9'700
214.311.01	Anschaffungen und Unterhalt Instrumente	0	0	0
214.352.01	Musikschule; Defizitbeitrag	42'500	52'000	9'500
214.390.01	Interne Verrechnungen	0	200	200

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
215 Handarbeit & Hauswirtschaft		133'548	151'288	17'740
215.302.01	Besoldungen	152'269	143'951	-8'318
215.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'486	11'804	-682
215.304.01	Personalversicherungsbeiträge	4'507	5'931	1'424
215.305.01	Unfall- & Krankenversicherungsbeiträge	1'066	1'152	86
215.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	100	0	-100
215.309.02	Weiterbildungskosten	1'000	1'500	500
215.310.01	Lehrmittel, Schulmat., Kochgeld, Handarbeitsmaterial	25'810	25'220	-590
215.311.01	Anschaffung Mobiliar, Masch. & Apparate	200	650	450
215.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen & Apparate	1'200	1'000	-200
215.390.01	Interne Verrechnungen	650	150	-500
215.436.01	Rückerstattungen Lehrmittel	-300	-300	0
215.436.02	Rückerstattungen Gehälter	0	0	0
215.461.01	Kantonsbeiträge	-65'440	-39'770	25'670
215.490.01	Interne Verrechnungen	0	0	0
217 Schulliegenschaften & Anlagen		703'092	692'297	-10'795
217.301.01	Besoldungen	185'660	188'540	2'880
217.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'224	15'460	236
217.304.01	Personalversicherungsbeiträge	7'410	14'448	7'038
217.305.01	Kranken- & Unfallversicherungsbeiträge	1'300	1'508	208
217.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	3'150	3'800	650
217.311.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'250	13'747	11'497
217.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	41'900	48'900	7'000
217.313.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	11'980	12'300	320
217.314.01	Unterhalt Liegenschaften	21'160	25'860	4'700
217.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'350	15'950	1'600
217.317.01	Spesenentschädigung	200	300	100
217.318.01	Dienstleistungen Dritter	2'000	850	-1'150
217.390.01	Interne Verrechnungen übrige	35'200	33'300	-1'900
217.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	281'309	253'179	-28'130
217.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	140'619	135'155	-5'464
217.390.04	Interne Verrechnungen Benützungskosten FW-Lokal	530	0	-530
217.427.01	Mietzinserträge	-15'000	-15'000	0
217.434.01	Benützungsgebühren	-10'000	-13'000	-3'000
217.436.01	Rückerstattungen	0	-4'000	-4'000
217.436.02	Rückerstattungen Office	0	0	0
217.490.01	Anteil Kultur/Musikschule an Kosten Schulliegenschaften	-5'000	-5'000	0
217.490.02	Anteil Sport an Kosten Schulliegenschaften	-10'000	-10'000	0
217.490.03	Mietanteil ZSA Au	-2'000	-1'900	100
217.490.04	Mietanteil Gemeindeverwaltung	-18'000	-19'300	-1'300
217.490.05	Mietanteil Feuerwehrlokal	-1'000	-850	150
217.490.10	Interne Verrechnungen übrige	-150	-1'950	-1'800
219 Volksschule übriges		112'070	132'066	19'996
219.300.01	Entschädigungen, Tag- & Sitzungsgelder	14'841	15'431	590
219.301.01	Besoldung Schulleitung	0	69'802	69'802
219.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'484	6'989	5'505
219.305.01	Personalversicherungsbeiträge	0	4'472	4'472
219.305.01	Kranken- und Unfallversicherung	0	682	682
219.309.01	Allg. Personalaufwand	2'000	1'100	-900
219.309.02	Weiterbildungskosten Schulrat und Schulleitung	0	4'500	4'500
219.310.01	Projektwoche	2'000	2'000	0
219.310.02	Drucksachen/Büromaterial Schulrat	500	1'000	500
219.311.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	9'100	6'140	-2'960

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
219.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'000	10'000	0
219.317.01	Spesenentschädigungen	0	0	0
219.318.01	Schülerunfallversicherung	2'200	2'200	0
219.318.02	Betriebshaftpflichtversicherung	0	0	0
219.318.03	Radio/TV-Konzession	600	900	300
219.318.04	Schulveranstaltungen	1'000	1'000	0
219.365.01	Beitrag Volksbibliothek	4'100	4'100	0
219.390.01	Interne Verrechnung Entschädigung Schulleitung	63'185	0	-63'185
219.390.02	Interne Verrechnungen übrige	950	2'250	1'300
219.390.03	Interne Verrechnungen Benützungskosten FW-Lokal	110	100	-10
219.436.01	Rückerstattungen	0	-600	-600
219.460.01	Bundesbeiträge	0	0	0
219.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
	220 Sonderschulung	32'000	24'000	-8'000
220.364.01	Beitrag an Sonderschulung	32'000	24'000	-8'000
	230 Berufsbildung	182'200	189'100	6'900
230.364.01	Beiträge an Handels- & Gewerbeschulen	178'100	185'000	6'900
230.364.02	Beiträge an HTL/HWV	4'100	4'100	0
	3 Kultur & Freizeit	65'625	66'930	1'855
	300 Kulturförderung	24'515	27'740	3'775
300.310.01	Druck Gemeindechronik	10'000	9'000	-1'000
300.318.01	Bundesfeier	1'000	1'100	100
300.318.02	Nachführung Gemeindechronik	500	550	50
300.365.01	Beitrag an Musikgesellschaft	2'500	2'500	0
300.365.03	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	500	500	0
300.365.04	Jugendförderung	7'125	11'000	3'875
300.390.01	Anteil Kultur an Kosten Gemeinde- + Schulliegenschaften	10'000	10'000	0
300.390.02	Interne Verrechnungen	3'890	4'640	750
300.390.03	Interne Verrechnungen Abschreibung	0	0	0
300.390.04	Interne Verrechnungen Fremdzinsen	0	0	0
300.469.01	Spenden Jugendraum	0	0	0
300.469.02	Inserate Chronik	-11'000	-11'000	0
300.469.03	Übrige Beiträge Chronik	0	0	0
300.490.01	Interne Verrechnungen	0	-550	0
	330 Parkanlagen, Wanderwege & Dorfbrunnen	20'210	19'010	-1'200
330.314.01	Anlagen und Wegunterhalt durch Dritte	500	600	100
330.314.02	Unterhalt Dorfbrunnen	1'500	1'500	0
330.315.01	Feldbänke	300	300	0
330.315.02	Oeffentliche Feuerstellen	0	0	0
330.365.01	BAW Jahresbeitrag	110	110	0
330.390.01	Interne Verrechnungen	17'800	16'500	-1'300
330.390.02	Abschreibungsanteil Dorfbrunnen z.G. Wasservers.	0	0	0
	340 Sport	13'000	13'000	0
340.351.01	Beitrag an Schulsportkurse	3'000	3'000	0
340.390.01	Interne Verrechnung Anteil Turnhalle	10'000	10'000	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
350 Uebrige Freizeitgestaltung		2'100	1'600	-500
350.311.01	Spielgeräte Kinderspielplatz	0	0	0
350.314.01	Unterhalt Kinderspielplatz	500	500	0
350.315.01	Unterhalt Geräte Kinderspielplatz	0	200	200
350.390.01	Interne Verrechnungen	1'600	900	-700
350.469.01	Beitrag Kinderspielplatz	0	0	0
390 Kirche		5'800	5'580	-220
390.301.01	Besoldungen	0	0	
390.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	0	0	
390.305.01	Kranken- und Unfallversicherungsbeitrag	0	0	
390.314.01	Unterhalt Kirchturm	0	0	0
390.315.01	Unterhalt Kirchenglockenanlage	600	600	0
390.315.02	Unterhalt Turmuhr	600	600	0
390.315.03	Unterhalt Maschinen, Apparate, Mobiliar	0	0	0
390.318.01	Messmerdienst	4'700	4'700	0
390.390.01	Interne Verrechnungen	100	80	-20
390.436.01	Rückerstattungen	0	0	0
390.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
390.462.01	Beiträge Kirchgemeinde	-200	-400	-200
4 Gesundheit		399'845	399'375	-470
400 Spitäler		293'546	331'227	37'681
400.362.01	Beitrag an Spitalregion; Defizitanteil	209'000	222'000	13'000
400.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	56'369	71'212	14'843
400.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	28'177	38'015	9'838
410 Kranken- & Pflegeheime		35'399	22'638	-12'761
410.362.01	Beiträge an Pflegeheimregion Chur Regio	0	0	0
410.364.02	Beiträge an Pflegeheime	5'200	0	-5'200
410.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	20'134	14'759	-5'375
410.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	10'065	7'879	-2'186
440 Ambulante Krankenpflege		65'900	43'010	-22'890
440.365.01	Beitrag an Mütterberatung & Säuglingspflege	9'100	14'000	4'900
440.365.02	Beitrag an Spitex	56'300	28'950	-27'350
440.390.01	Interne Verrechnungen	500	60	-440
460 Schulgesundheitsdienst		5'000	2'500	-2'500
460.318.01	Schularzt	1'500	1'500	0
460.318.02	Schulzahnpflege	11'000	10'000	-1'000
460.434.01	Elternbeitrag an Schulzahnpflege	-7'500	-9'000	-1'500
460.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
5 Soziale Wohlfahrt		192'600	236'920	44'320
500 Sozialversicherungen		18'500	23'500	5'000
500.366.00	Uebernahme uneinbringliche Krankenkassenprämien	20'000	25'000	5'000
500.436.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-1'500	-1'500	0
500.461.00	Kantonsbeiträge	0	0	0
560 Sozialer Wohnungsbau		0	0	0
560.366.01	Zinsbeihilfen	0	0	0
581 Unterstützungen		171'300	202'700	31'400
581.351.01	Lastenausgleich Kanton	0	0	0
581.366.00	Unterstützungen/Alimentenbevorschussungen	400'000	500'000	100'000
581.390.02	Interne Verrechnungen	3'100	6'300	3'200
581.436.00	Rückerstattung von Unterstützungen/Alimenten	-100'000	-120'000	-20'000
581.436.99	Diverse Rückerstattungen(abgeschl. Fälle)	0	0	0
581.461.00	Kantonsbeiträge	-105'000	-162'300	-57'300
581.462.00	Beiträge von Gemeinden	-8'800	-21'300	-12'500
581.490.01	Interne Verrechnungen	-18'000	0	18'000
589 Uebrigte Fürsorge		2'800	10'720	7'920
589.365.01	Beitrag Jugend- & Drogenberatungsstele/Suchtprävention	2'800	2'800	0
589.365.02	Familienergänzende Kinderbetreuung	0	7'920	7'920
589.390.01	Interne Verrechnungen	0	0	0
6 Verkehr		247'475	275'037	27'562
620 Strassen & Plätze		215'325	244'437	29'112
620.311.01	Markierung & Signale	2'000	2'000	0
620.311.02	Fahrzeuge	0	0	0
620.313.01	Verbrauchsmaterialien	1'000	1'000	0
620.314.01	Winterdienst	2'000	2'000	0
620.314.02	Strassenreinigung	4'000	4'100	100
620.314.04	Unterhalt Gemeindestrassen	35'000	44'000	9'000
620.315.01	Unterhalt Fahrzeuge	300	3'000	2'700
620.318.01	Dienstleistungen Dritter	0	0	0
620.390.01	Interne Verrechnungen Strassendienst	32'900	30'850	-2'050
620.390.02	Interne Verrechnungen Winterdienst	49'500	57'300	7'800
620.390.03	Interne Verrechnung Abschreibungen	71'489	64'340	-7'149
620.390.04	Interne Verrechnung Fremdzinsen	35'736	34'347	-1'389
620.390.05	Interne Verrechnung Benützungskosten Feuerwehrlokal	1'400	1'500	100
620.436.01	Rückerstattungen Dritter	-20'000	0	20'000
620.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
623 Parkgarage & Parkplätze		-25'650	-25'100	550
623.311.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien und Geräte	0	0	0
623.312.01	Beleuchtung	1'600	2'500	900
623.314.01	Unterhalt	2'000	2'000	0
623.390.01	Interne Verrechnungen	5'750	7'400	1'650
623.427.01	Mietzinserträge	-20'000	-22'000	-2'000
623.434.01	Parkierungsgebühren	-15'000	-15'000	0
623.480.01	Entnahme aus PP-Abgaben gem. Art.	0	0	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
624 Strassenbeleuchtung		12'700	10'700	-2'000
624.312.01	Energie	6'600	6'100	-500
624.314.01	Unterhalt	2'000	1'500	-500
624.390.01	Interne Verrechnungen	4'100	3'100	-1'000
650 Regionalverkehr		45'100	45'000	-100
650.318.01	Dienstleistungen Dritter	0	0	0
650.364.01	Beitrag an Nachtbus	5'000	5'000	0
650.364.02	Beitrag Stadtbusverbindung	40'000	40'000	0
650.390.01	Interne Verrechnungen	100	0	-100
650.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
7 Umwelt & Raumordnung		93'940	98'064	4'124
700 Wasserversorgung		0	0	0
700.311.01	Anschaffung Maschinen/Wasseruhren	5'700	5'700	0
700.312.01	Energie Pumpanlagen	3'600	3'700	100
700.314.01	Unterhalt Reservoire, Netz & Pumpanlagen	6'500	7'500	1'000
700.314.02	Kontrollen Brunnenmeister	5'700	6'000	300
700.314.03	Erweiterung Wasserversorgung	0	0	0
700.318.01	Dienstleistungen Dritter	3'000	3'000	0
700.318.02	Nachführung Leitungskataster	2'000	1'500	-500
700.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	1'000	1'000	0
700.331.01	Ordentliche Abschreibungen Wasserversorgung	156'717	128'193	-28'524
700.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	0	0	0
700.390.01	Interne Verrechnungen	15'290	24'540	9'250
700.390.03	Interne Verzinsung	70'523	57'687	-12'836
700.434.01	Wasser-Verbrauchsgebühren	-223'000	-223'000	0
700.434.02	Zählermieten	-12'000	-13'000	-1'000
700.436.01	Rückerstattungen Dritter	-40	-40	0
700.461.01	Kantonsbeiträge FPA	0	0	0
700.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung	-34'990	-2'780	32'210
700.490.01	Hydrantenbeitrag Feuerwehr	0	0	0
700.490.02	Abschreibungsübernahme z.L. Dorfbrunnen	0	0	0
710 Abwasserbeseitigung		0	0	0
710.311.02	Erweiterung Kanalisation	0	0	0
710.312.01	Anschaffung Maschinen	0	0	0
710.312.02	Energie ARA/Pumpstation	5'500	4'000	-1'500
710.314.01	Unterhalt Netz	2'800	2'800	0
710.315.01	Unterhalt ARA / Pumpstation	1'000	1'000	0
710.318.01	Dienstleistungen Dritter	2'000	2'000	0
710.318.02	Nachführung Leitungskataster	2'000	2'000	0
710.331.01	Ordentliche Abschreibungen	16'949	26'743	9'794
710.352.01	Betriebsbeitrag ARA Chur	100'000	100'000	0
710.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	25'312	17'372	-7'940
710.390.01	Interne Verrechnungen	16'100	17'050	950
710.390.03	Interne Verzinsung	8'339	12'035	3'696
710.434.01	Benützungs-Gebühren Kanalisation	-180'000	-185'000	-5'000
710.436.01	Rückerstattung Dritter	0	0	0
710.460.01	Bundesbeiträge	0	0	0
710.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
710.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	0	0
710.490.01	Interne Verrechnungen	0	0	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
720 Abfallbeseitigung		0	0	0
720.310.01	Drucksachen	500	500	0
720.311.01	Anschaffung Mobilien Abfallbeseitigung	1'000	1'000	0
720.318.01	 Dienstleistungen Dritter, Sachaufwand	7'500	12'500	5'000
720.331.01	 Ordentliche Abschreibungen	16'924	0	-16'924
720.362.01	 Beitrag an AVM	131'000	140'000	9'000
720.362.02	Entsorgung Abfall übrige	2'500	2'000	-500
720.380.01	 Einlage in Spezialfinanzierung	0	9'952	9'952
720.390.01	Interne Verrechnungen	17'300	18'000	700
720.390.02	Interne Verrechnungen Kehrrechtgebühren Deponie	38'627	34'848	-3'779
720.390.03	Interne Verzinsung	3'530	0	-3'530
720.390.04	Interne Verrechnung Tierkörperbeseitigung	8'000	6'000	-2'000
720.390.05	Interne Verrechnungen Benützungskosten FW-Lokal	250	200	-50
720.434.01	Kehrrechtgebühren	-214'000	-215'000	-1'000
720.480.01	 Entnahme aus Spezialfinanzierung	-3'131	0	3'131
720.490.01	Interne Verrechnung; Uebernahme durch Gemeinde	-10'000	-10'000	0
740 Friedhof & Bestattung		24'650	24'630	-20
740.314.01	Unterhalt Friedhof	3'000	3'000	0
740.315.01	Unterhalt Schrägaufzug	4'500	5'000	500
740.318.01	 Ueberführungskosten Krematorium	500	2'500	2'000
740.365.01	 Beitrag an Krematorium Chur	2'000	0	-2'000
740.380.01	Verzinsung Grabpflege	0	0	0
740.390.01	Interne Verrechnungen	16'900	16'630	-270
740.436.01	Rückerstattungen Dritter	0	0	0
740.452.01	Anteil Kirchgemeinde an Schrägaufzug	-2'250	-2'500	-250
750 Fluss- & Rufenverbauung		13'670	12'582	-1'088
750.314.01	Unterhalt	0	0	0
750.390.01	Interne Verrechnungen	0	0	0
750.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	9'114	8'203	-911
750.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	4'556	4'379	-177
750.460.01	Bundesbeiträge	0	0	0
750.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
761 Felssturzgebiet		7'120	1'880	-5'240
761.318.01	 Kontrollmessungen	9'600	4'000	-5'600
761.318.02	Felssturzmassnahmen	0	0	0
761.390.01	Interne Verrechnungen	5'200	5'400	200
761.460.01	Bundesbeiträge	-5'760	-5'640	120
761.461.01	Kantonsbeiträge	-1'920	-1'880	40
770 Biotope / Naturschutz		4'700	2'672	-2'028
770.314.01	Unterhalt Biotop "Riwäldli"	0	0	0
770.314.02	 Biotopprojekt 2. Etappe	30'000	12'000	-18'000
770.390.01	Interne Verrechnungen	1'700	1'610	-90
770.436.01	 Rückerstattungen Dritter (Kiesverkäufe)	-3'000	-50	2'950
770.460.01	 Bundesbeiträge	-11'400	-5'172	6'228
770.461.01	 Kantonsbeiträge	-12'600	-5'716	6'884
780 Uebriger Umweltschutz		10'000	10'000	0
780.390.02	Int. Verrechnung Kehrrecht u. Deponiegebühren Gemeinde	10'000	10'000	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
	781 Tierkörperbeseitigung	0	0	0
781.362.01	Beitrag an regionale Sammelstelle Chur	8'000	6'000	-2'000
781.490.01	Interne Verrechnungen Tierkörperbeseitigung	-8'000	-6'000	2'000
	782 Deponie Riwäldli	0	0	0
782.301.01	Besoldungen	5'280	6'060	780
782.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	528	0	-528
782.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	79	48	-31
782.311.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen etc.	500	500	0
782.314.01	Unterhalt	500	500	0
782.318.01	Dienstleistungen Dritter	25'000	25'000	0
782.390.01	Interne Verrechnungen	8'240	4'740	-3'500
782.434.01	Deponiegebühren	-1'500	-2'000	-500
782.490.01	Interne Verrechnungen Kehrichtgebühren	-38'627	-34'848	3'779
	788 Oeffentliche Toiletten Bahnhof	900	900	0
788.364.01	Beitrag an RhB	900	900	0
	789 Uebrige Immissionen	10'500	12'500	2'000
789.315.01	Robidog	800	1'100	300
789.366.01	Fahrradvignetten	0	0	
789.390.01	Interne Verrechnungen	9'700	11'400	1'700
	790 Raumordnung	22'400	32'900	10'500
790.310.01	Drucksachen	500	2'000	1'500
790.318.01	Dienstleistungen & Honorare	20'000	26'500	6'500
790.364.01	Beiträge an Regionalplanung	1'200	1'200	0
790.390.01	Interne Verrechnungen	700	3'200	2'500
790.461.00	Kanton Subv. Ortsplanung	0	0	0
790.461.01	Kantonsbeiträge Verkehrsplanung und Strassenproj.	0	0	0
	8 Volkswirtschaft	129'004	203'099	74'095
	800 Landwirtschaft	45'490	80'482	34'992
800.301.01	Entschädigung Funktionäre	1'000	1'000	0
800.301.02	Entschädigung Ackerbaustelle	0	0	0
800.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	100	90	-10
800.311.01	Anschaffung Mobiliar & Geräte Alp Tambo	0	4'300	4'300
800.311.02	Anschaffung Mobiliar & Geräte Alp Calanda	0	0	0
800.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	0	0	0
800.314.01	Unterhalt Alpgebäude Tambo	2'000	17'700	15'700
800.314.02	Unterhalt Alpgebäude Calanda	1'000	1'450	450
800.314.11	Unterhalt Strassen durch Dritte Alp Tambo	8'500	3'400	-5'100
800.314.12	Unterhalt Strassen durch Dritte Alp Calanda	0	0	0
800.314.13	Unterhalt Flur- & Güterstrassen	2'500	5'000	2'500
800.314.21	Unterhalt Weiden & Zäune Alp Tambo	0	500	500
800.314.22	Unterhalt Weiden & Zäune Alp Calanda	0	500	500
800.314.23	Unterhalt Heimweiden	0	500	500
800.315.01	Unterhalt Mobiliar Alp Tambo	0	0	0
800.315.02	Unterhalt Mobiliar Alp Calanda	0	0	0
800.316.01	Pachtzinsen "Danatz"	0	0	0
800.317.01	Spesenentschädigungen	0	0	0
800.318.01	Liegenschaftensteuern Tambo	100	160	60
800.318.02	Telefon	400	700	300
800.318.03	Betriebszahlungen & Erhebungen	0	0	0
800.318.04	Fleischschau Tierärzte	0	0	0
800.318.05	Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	0
800.319.01	Schädlingsbekämpfung	600	600	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
800.361.01	Beiträge Tierseuchenfonds	2'000	2'000	0
800.365.01	Alpgenossenschaft Tambo; Defizitbeitrag	2'000	2'000	0
800.365.02	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	550	550	0
800.390.01	Interne Verrechnungen Alp Tambo	25'200	29'100	3'900
800.390.02	Interne Verrechnungen Alp Calanda	10'200	10'700	500
800.390.03	Interne Verrechnungen	11'540	21'240	9'700
800.390.04	Interne Verrechnung Abschreibung	0	0	0
800.390.05	Interne Verrechnung Fremdzinsen	0	0	0
800.427.01	Pachtzinsen Alp Tambo	-6'000	-6'000	0
800.427.02	Pachtzinsen Alp Calanda	-1'700	-1'000	700
800.427.03	Pachtzinsen Nutzungsvermögen allgemein	-1'500	-1'500	0
800.427.04	Baurechtzinsen Nutzungsvermögen	0	0	0
800.427.05	Wintervermietung Alpegebäude Tambo	-3'000	-1'500	1'500
800.427.10	Weidtaxen	-1'600	-2'400	-800
800.436.01	Rückerstattungen Dritter Alp Tambo	-1'400	-400	1'000
800.436.02	Rückerstattungen Dritter Alp Calanda	0	-100	-100
800.436.03	Rückerstattungen Dritter übrige	0	-50	-50
800.460.01	Sömmerungsbeiträge Alp Tambo	-8'000	-9'058	-1'058
800.460.02	Bundesbeiträge	0	0	0
800.460.03	Sömmerungsbeiträge Alp Calanda	0	0	0
800.461.01	Kantonsbeiträge	0	0	0
810 Forstwirtschaft		80'014	119'117	39'103
810.301.01	 Besoldungen	346'554	355'412	8'858
810.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'802	28'669	867
810.304.01	 Personalversicherungsbeiträge	28'754	31'452	2'698
810.305.01	 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	23'505	13'150	-10'355
810.306.01	Dienstkleider-, Wohnungs- & Verpflegungszulagen	3'500	3'650	150
810.309.01	Übriger Personalaufwand	1'100	1'500	400
810.310.01	Büromaterial, Drucksachen	900	2'000	1'100
810.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	500	2'000	1'500
810.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'400	2'900	500
810.313.01	Verbrauchsmaterial	7'250	7'000	-250
810.314.01	Baulicher Unterhalt durch Dritte	400	400	0
810.315.01	Uebriger Unterhalt durch Dritte	10'400	8'500	-1'900
810.316.01	Miete Maschinen etc.	100	100	0
810.317.01	Spesenentschädigungen	8'800	8'200	-600
810.318.01	 Dienstleistungen und Honorare	86'900	78'000	-8'900
810.319.01	Übriger Sachaufwand	0	1'200	1'200
810.329.01	Übrige Passivzinsen / Skonto auf Holz	1'500	400	-1'100
810.351.01	Kanton / Bewirtschaftungsbeitrag	0	0	0
810.380.01	Einlage in Forstdepositum	0	0	0
810.390.01	Interne Verrechnungen	2'330	2'180	-150
810.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	40'398	61'923	21'525
810.390.03	Interne Verrechnung Fremdzinsen	12'321	19'331	7'010
810.410.01	Erträge aus Konzessionen	0	0	0
810.422.01	Zinsen aus Finanzvermögen	0	0	0
810.434.01	 Andere Benützungsggebühren, Dienstleistungen	-6'500	-15'000	-8'500
810.435.10	 Nutzholzverkauf	-80'000	-70'000	10'000
810.435.20	Industrieholzverkäufe	-2'500	-2'800	-300
810.435.30	Brennholzverkäufe	-9'000	-9'500	-500
810.435.40	Verkäufe aus Nebennutzungen	-1'800	-2'000	-200
810.436.01	Rückerstattungen	-4'500	-6'000	-1'500
810.438.01	Eigenleistungen für Investitionen	0	0	0
810.451.01	Rückerstattungen des Kantons	-12'800	-13'500	-700
810.452.01	Rückerstattungen von Gemeinden u. Zweckverb.	0	0	0
810.460.01	 Bundesbeiträge	-132'000	-79'000	53'000
810.461.01	 Kantonsbeiträge	-28'800	-18'300	10'500
810.480.01	Entnahme aus dem Forstdepositum	0	0	0
810.490.01	Interne Verrechnung Arbeitsleistungen	-215'000	-235'000	-20'000
810.490.02	Interne Verrechnungen Maschinen etc.	-32'500	-57'750	-25'250
830 Tourismus		3'500	3'500	0
830.365.01	Beitrag an Verkehrsverein Reichenau und Umgeb.	3'500	3'500	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
9 Finanzen & Steuern		-4'559'950	-4'746'850	-186'900
900 Gemeindesteuern		-4'353'000	-4'527'000	-174'000
900.330.01	Steuererlasse	0	0	0
900.400.10	Einkommenssteuer	-3'400'000	-3'480'000	-80'000
900.400.20	Vermögenssteuer	-324'000	-345'000	-21'000
900.400.30	Kopfsteuern	-20'500	-20'500	0
900.400.49	Quellensteuer	-60'000	-63'000	-3'000
900.400.50	Steuern iur. Personen	-80'000	-60'000	20'000
900.400.51	Steueranteil Ems-Chemie	0	0	0
900.400.60	Nach- & Strafsteuern	0	0	0
900.402.01	Liegenschaftensteuern	-260'000	-300'000	-40'000
900.403.01	Grundstückgewinnsteuern	-100'000	-100'000	0
900.404.01	Handänderungssteuern	-100'000	-150'000	-50'000
900.405.01	Erbschafts- & Schenkungssteuern	0	0	0
900.406.02	Hundesteuern	-8'500	-8'500	0
900.437.01	Steuerbussen	0	0	0
920 Finanzausgleich		12'000	8'000	-4'000
920.341.01	Beitrag an kant. Finanzausgleich	12'000	8'000	-4'000
932 Gemeindeanteil an Regalien & Patenten		-2'000	-3'000	-1'000
932.410.01	Wirtschaftspatente	-2'000	-3'000	-1'000
933 Gemeindeanteil an kantonalen Gebühren		-250	-250	0
933.410.01	Anteil Gebühren Wandergewerbe	-250	-250	0
934 Entschädigungen Wasserrechtsverleihung		-168'000	-155'000	13'000
934.312.01	Einkauf/Transport Gratis-, Vorzugsenergie	10'000	13'000	3'000
934.360.01	Beitrag Landschaftsfranken	1'000	1'000	0
934.410.01	Wasserrechtszinsen	-140'000	-125'000	15'000
934.410.02	Erlös Gratis- & Vorzugsenergie	-11'000	-15'000	-4'000
934.410.10	Durchleitungsabgabe	-28'000	-29'000	-1'000
935 Einnahmen aus Konzessionen		-37'000	-47'000	-10'000
935.362.01	Wiederinstandstellung Steinbruch	2'000	2'000	0
935.410.01	Konzession Steinbruch Caneu	-30'000	-40'000	-10'000
935.410.02	Konzession Steinbruch Zafrinis	0	0	0
935.410.10	Kiesgrube Riwäldli	0	0	0
935.410.20	Cablecom; Gebührenanteil	0	0	0
935.410.30	Durchleitungsrecht Skilift Splügen	-6'000	-6'000	0
935.410.40	Verpachtung Plakatwerbefläche	-3'000	-3'000	0
940 Zinsen		-21'500	-31'500	-10'000
940.321.01	Kurzfristige Schulden	500	4'000	3'500
940.322.01	Mittel- & langfristige Schulden	389'750	383'600	-6'150
940.329.01	Vergütungszinsen	1'000	1'500	500
940.390.01	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	0	0	0
940.420.01	Kontokorrentzinsen	-15'000	-20'000	-5'000
940.422.02	Zinsen Wertschriften	-8'000	-12'000	-4'000
940.425.01	Zinsen Verwaltungsvermögen	0	0	0

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Aufgaben

KontoNr.	Text	Budget 2004	Budget 2005	Differenz in Fr.
940.429.01	Verzugszinsen	0	-5'000	-5'000
940.438.01	Interne Verrechnung Mittel- u. langfrist. Zinsen IR	0	0	0
940.490.01	Kalkulatorische Zinsen auf eigenen Anlagen	-82'392	-69'722	12'670
940.490.02	Interne Verrechnung Mittel- u. langfrist. Zinsen LR	-307'358	-313'878	-6'520
942 Liegenschaften des Finanzvermögens		-10'200	-11'100	-900
942.313.01	Weinbezug aus Rebberganteil	0	0	0
942.314.01	Baulicher Unterhalt	2'000	2'000	0
942.390.01	Interne Verrechnungen	3'100	2'900	-200
942.423.20	Baurechtszinsen	-14'000	-14'000	0
942.423.30	Pachtzinsen	-1'300	-2'000	-700
942.423.31	Gewinn Rebberg	0	0	0
980 Abschreibungen Finanzvermögen		20'000	20'000	0
980.330.01	Abschreibungen Debitorenguthaben	20'000	20'000	0
980.330.02	Werberichtigungen	0	0	0
980.390.02	Interne Verrechnung Abschreibungen	0	0	0
981 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0	0	0
981.331.01	Sachgüter	644'368	617'570	-26'798
981.331.02	Investitionsbeiträge	0	0	0
981.331.03	Uebrige aktiv. Aufwendungen	0	0	0
981.332.01	Ausserordentliche Abschreibungen	0	0	0
981.490.01	Interne Verrechnung Abschreibungen LR	-644'368	-617'570	26'798
Rekapitulation Verwaltungsplanrechnung 2004				
Total allg. Verwaltung		710'510	746'135	35'625
Total öffentliche Sicherheit		129'074	144'809	15'735
Total Bildung		2'683'798	2'802'201	118'403
Total Kultur & Freizeit		65'625	66'930	1'855
Total Gesundheit		399'845	399'375	-470
Total Soziale Wohlfahrt		192'600	236'920	44'320
Total Verkehr		247'475	275'037	27'562
Total Umwelt & Raumordnung		93'940	98'064	4'124
Total Volkswirtschaft		129'004	203'099	74'095
Total Finanzen & Steuern		-4'559'950	-4'746'850	-186'900
Ergebnis(- = Gewinn / + = Verlust)		91'921	225'720	133'799

Budget 2005 / Laufende Rechnung nach Sachgruppen

Text	Rechnung 2002	Rechnung 2003	Budget 2004	Budget 2005	Differenz 2004 / 2005
Verwaltungsrechnung nach Sachgruppen					
Aufwand	9'116'154.74	9'131'566.07	8'782'186.00	8'967'326.00	185'140.00
Personalaufwand	3'594'895.30	3'560'463.50	3'548'086.00	3'710'051.00	161'965.00
Sachaufwand	999'211.41	1'004'451.22	948'807.00	996'677.00	47'870.00
Passivzinsen	404'858.40	420'040.90	392'750.00	389'500.00	-3'250.00
Abschreibungen	1'107'964.80	1'016'566.60	854'958.00	792'506.00	-62'452.00
Anteile u. Beiträge ohne Zweckbind.	8'525.30	6'870.35	12'000.00	8'000.00	-4'000.00
Entschädigung an Gemeinwesen	147'320.15	199'885.85	179'400.00	186'200.00	6'800.00
Eigene Beiträge	1'127'493.52	1'141'907.18	1'212'785.00	1'331'830.00	119'045.00
Einlagen in Spezialfinanzierung	60'504.42	134'453.06	38'950.00	27'324.00	-11'626.00
Interne Verrechnungen	1'665'381.44	1'646'927.41	1'594'450.00	1'525'238.00	-69'212.00
Ertrag	10'058'045.32	9'809'127.42	8'690'265.00	8'741'606.00	51'341.00
Steuern	5'533'409.98	4'678'737.35	4'353'000.00	4'527'000.00	174'000.00
Regalien und Konzessionen	226'664.05	202'209.50	220'250.00	221'250.00	1'000.00
Vermögenserträge	114'857.80	772'959.60	87'100.00	102'400.00	15'300.00
Entgelte	1'244'023.16	1'188'435.31	1'105'809.00	1'104'360.00	-1'449.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen	165'598.10	166'431.26	170'150.00	179'600.00	9'450.00
Beiträge für eigene Rechnung	1'087'665.19	1'091'057.08	1'060'251.00	1'042'445.00	-17'806.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	20'445.60	62'369.91	99'255.00	39'313.00	-59'942.00
Interne Verrechnungen	1'665'381.44	1'646'927.41	1'594'450.00	1'525'238.00	-69'212.00
Aufwandüberschuss			91'921.00	225'720.00	133'799.00
Ertragsüberschuss	-941'890.58	-677'561.35			

Investitionsrechnung 2005

Konto-Nr.	Text	Budget 2005
4	Gesundheit	198'000
400	Spitäler	190'000
400.562.01	Kantonsspital Chur, Baukostenbeitrag Bettenhaus	100'000
400.562.02	Kreuzspital Chur; Übernahme	90'000
410	Kranken-und Pflegeheime	8'000
410.564.01	Chur Regio	8'000
7	Umwelt & Raumordnung	107'380
700	Wasserversorgung	20'000
700.501.07	Qualitätssicherungsmassnahmen	12'000
700.501.11	Genereller Wasserplan	55'000
700.610.01	Wasseranschlussgebühren	-30'000
700.661.01	Kantonsbeitrag	-17'000
710	Abwasserbeseitigung	150'000
710.501.01	Rep. Kanalisation (GEP)	175'000
710.610.01	Kanalisationsanschlussgebühren	-25'000
790	Raumordnung	-62'620
790.631.01	Erstattungen Eigentümer „In da Losa“	-200'000
790.501.02	Erschliessung „Under Chrüzli/Under Feld“	765'800
790.631.02	Erstattungen Eigentümer „Under Chrüzli/Under Feld“	-628'420
8	Volkswirtschaft	
810	Forstwirtschaft	166'000
810.505.04	Integralprojekt / Projekt Erschliessung Tschengels	60'000
810.506.02	Kleintraktor mit Kommunalausstattung	118'000
810.661.01	Kantonsbeiträge	-12'000
Rekapitulation Investitionsrechnung 2005		
	Gesundheit	198'000
	Umwelt & Raumordnung	107'380
	Volkswirtschaft	166'000
	Total Investitionen 2005	471'380

Globalbudget Feuerwehr / Leistungsvereinbarung

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 5. Oktober 1999 haben die Stimmberechtigten beschlossen, dass die Feuerwehr Felsberg mittels eines Globalbudgets geführt werden soll. Eine Leistungsvereinbarung soll die Ziele beschreiben und den Massstab (Indikatoren) festlegen, mit dem die Zielerreichung gemessen werden kann. Das **Globalbudget 2005 der Feuerwehr** präsentiert sich wie folgt:

Ausgaben	Fr. 143'858.--
Einnahmen (Feuerwehrgrundsteuer Fr. 250.--)	Fr. 93'250.--
Beitrag Politische Gemeinde	Fr. 40'000.--
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Verlust)	Fr. 10'608.--

Mit der Feuerwehr Felsberg wurde nach Genehmigung des Budgets 2000 folgende **Leistungsvereinbarung** abgeschlossen:

Umschreibung:

- a) Allgemeine Schadenwehr (Art. 38ff Feuerpolizeiverordnung GR)
 - Unentgeltliche Hilfeleistung und Einsatzleitung bei Bränden, Elementarereignissen, Rettungen von Menschen und Tieren, Umweltgefährdung und -schädigung, Katastrophen
 - Sämtliche Hilfeleistungen im Rahmen der Nachbarhilfe
- b) Gemeindealarmierungsstelle
 - Alarmierungsstelle für sämtliche Funktionen wie Feuerwehr, Zivilschutz, Mobilmachung, Gemeindeführung, Gefahrenalarmierung, Suchaktionen etc.
 - Abdeckung eines durchgehenden Pikettdienstes zur Gewährleistung der Gemeindealarmierungsstelle
 - Erstkoordinationsstelle und/oder Einsatzleitung für sämtliche eingehenden Alarmierungs- und sonstigen Meldungen
- c) Feuerpolizeiorgan
 - Ausführung von Feuerpolizeiaufgaben: Brandschutz, besonderen Gefahren, Prävention etc.
- d) Ordnungs- und Wachdienst (Art. 41 Feuerpolizeiverordnung GR)
 - Der Gemeindevorstand kann die Feuerwehr jederzeit für andere Dienstleistungen wie Ordnungs-, Wachdienst etc. aufbieten.

Ziel 1 (Schadenwehr):

Rascher und effizienter Einsatz im Rahmen der allgemeinen Schadenwehr

Indikator:

Fachgerechter Einsatz (Intervention) bei Schaden- und Notfallsituationen in der Gemeinde innert 10-15 Min. rund um die Uhr

Fachgerechter Einsatz (Intervention) bei Schaden- und Notfallsituationen ausserhalb der Gemeinde innert 15-20 Min. rund um die Uhr

Gewährleistung einer dauernden Einsatzbereitschaft während des ganzen Jahres

Beurteilung durch Kantonales Feuerpolizeiamt (Alarm-, Detailinspektionen, Uebungskontrollen) --> Rapportierung an Gemeindevorstand

Ziel 2 (Gemeindealarmierungsstelle):

Sicherstellung der Empfänglichkeit für Eingänge von Alarmmeldungen jeglicher Art

Richtige Umsetzung und Behandlung der eingehenden Alarmmeldungen (Erstkoordination und/oder Einsatzleitung) --> Rapportierung an den Gemeindevorstand

Indikator :

Gewährleistung eines Pikettdienstes während 360 Tagen rund um die Uhr

Fachgerechter Einsatz und Koordination der verschiedenen Alarmierungssysteme

Beurteilung durch Notfalleinsatzzentrale (118) und Kantonales Feuerpolizeiamt

Kostendeckungsgrad:

Fr. 40'000.-- werden über die Laufende Rechnung der Politischen Gemeinde im Sinne eines Gemeindebeitrages übernommen. Allfällige Feuerwehrereinsatzkosten sowie die Prämien der Einsatzkostenversicherung werden zu 100 % von der Politischen Gemeinde übernommen.

Anträge des Gemeindevorstandes

Wir beantragen Ihnen, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger,

⇒ **das Budget 2005 der Investitionsrechnung zu genehmigen;**

⇒ **das Budget 2005 der Laufenden Rechnung zu genehmigen;**

⇒ **den Grundstückgewinn-Steuerfuss auf 125 % zu belassen;**

⇒ **den Gemeinde-Steuerfuss für das Jahr 2005 von 110 % auf 105 % der einfachen Kantonssteuer zu senken;**

