

GEMEINDE FELSBERG

Jahresbericht 2021



Detailbericht

Inhaltsverzeichnis

Allgemein

Behörden und Kommissionen	Seite	2
Rückblick	Seite	3
Jahresberichte der Departemente		
Allgemeine Verwaltung	Seite	4
Bildung und Öffentliche Sicherheit	Seite	5
Kultur und Freizeit	Seite	7
Gesundheit und Soziale Wohlfahrt	Seite	7
Bauwesen und Verkehr	Seite	8
Volkswirtschaft und Umwelt	Seite	10
Raumplanung und Energiestadt	Seite	13
Finanzen und Steuern	Seite	14
Das Wichtigste in Kürze	Seite	15
Erläuterungen zu den Abweichungen Budget 2021 / Jahresbericht 2021	Seite	16

Jahresrechnung

Ergebnis

Erfolgsausweis	Seite	19
Finanzierungsausweis	Seite	20

Erfolgsrechnung

a) Zusammenzug nach Dienstbereichen	Seite	21
b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen		
0 Allgemeine Verwaltung	Seite	22
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	Seite	25
2 Bildung	Seite	27
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	Seite	31
4 Gesundheit	Seite	33
5 Soziale Sicherheit	Seite	34
6 Verkehr	Seite	35
7 Umweltschutz und Raumordnung	Seite	36
8 Volkswirtschaft	Seite	39
9 Finanzen und Steuern	Seite	41
c) Artengliederung Zusammenzug	Seite	43

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung nach Dienstbereichen	Seite	44
---	-------	----

Bilanz	Seite	45
---------------	-------	----

Geldflussrechnung	Seite	47
--------------------------	-------	----

Finanzkennzahlen	Seite	48
-------------------------	-------	----

Anhang zur Jahresrechnung	Seite	55
----------------------------------	-------	----

Bericht der Geschäftsprüfungskommission	Seite	66
--	-------	----

Gemeindestatistiken	Seite	67
----------------------------	-------	----

Behörden und Kommissionen im Jahr 2021

Gemeindevorstand

Camastral Peter	Gemeindepräsident Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Steuern
Forster Michael	Vizegemeindepräsident Bildung und öffentliche Sicherheit
Bertschinger Seraina	Volkswirtschaft und Umwelt
Weissmann Patrick	Bauwesen und Verkehr
Widmer Ursin	Kultur und Freizeit, Gesundheit und Soziale Wohlfahrt

Schulrat

Forster Michael	Präsident
Payer Clara	Vizepräsidentin, Sonderpädagogik
Haller Rupf Barbara	Stufenvertretung Kindergarten / 1. und 2. Klasse
Niederreiter Patrick	Stufenvertretung 3. bis 6. Klasse
Schlegel Alexander	Stufenvertretung Oberstufe

Geschäftsprüfungskommission

Capeder Ralf	Vorsitz
Buchli Retus	
Ellemunter Markus	

Baukommission

Weissmann Patrick	Vorsitz
Andri Linard	
Schanuel Regula	
Knobel Emil	Energiedossiers und Stellvertreter

Jugendkommission

Widmer Ursin	Vorsitz
Desax Lara	Leitung Bunker
Döbeli Vera	
Rüedi Alicia	
Schena Renya	

Rückblick

Geschätzte Einwohnerinnen, geschätzte Einwohner

Das Jahr 2021 hat sich schon bei der Budgetsitzung als schwierig zu planendes Jahr angekündigt. So hatte uns der Kanton eine Prognose für die Steuereinnahmen gestellt, die einiges schlechter war, als es effektiv herausgekommen ist. Es war sicher nicht einfach, überhaupt eine Aussage zu machen, wie massiv sich die Pandemie auf die Steuern auswirken wird. Bei den Steuereinnahmen haben wir CHF 311'563 mehr eingenommen, bei den Ausgaben haben wir nur investiert, was wirklich nötig war und so ist aus einem budgetierten Verlust von CHF 399'100 ein Gewinn von CHF 304'441 geworden. Somit haben wir CHF 703'541 besser abgeschlossen als budgetiert. Ausserdem konnten wir wie geplant einen Kredit von CHF 1.70 Mio. zurückzahlen.

Ich bin wirklich dankbar, dass der Abschluss so gut ist. Bei den Einnahmen budgetieren wir immer mit den Prognosen vom Kanton und diese waren dieses Mal zu pessimistisch. Zusätzlich haben einige Bereiche besser gewirtschaftet, als erwartet. Betriebsamt, Grundbuchamt und die Feuerwehr haben Überschüsse erzielt, die so nicht vorausgesagt werden konnten. Bei der Feuerwehr haben wir das Feuerwehrgesetz für 2022 angepasst, damit wir die Ersatzabgabe senken können. Wir müssen und wollen da keine Gewinne erzielen. Bei den Ausgaben aller Departemente haben wir sehr vorsichtig gewirtschaftet. Im Forstteam ist ein Teilzeitangestellter ausgefallen und wir konnten die Stelle nicht mehr besetzen. Das hat zu weniger Lohnkosten geführt, andererseits konnten wir nicht alle Arbeiten erledigen. Das Forstteam war durch diese Unterbesetzung sehr belastet. Bei Sozialem und Sicherheit ist der Aufwand um CHF 139'779 zurückgegangen. Es sind vor allem die Kosten für Altersheime und Sozialkosten, die tiefer ausgefallen sind.

Die geplanten Investitionen konnten alle umgesetzt werden, nur bei der Zivilschutzanlage müssen noch wenige Arbeiten im 2022 ausgeführt werden.

Abschliessend möchte ich allen, welche im vergangenen Jahr zum Wohle unserer Gemeinde beigetragen haben, von Herzen danken. Ich danke allen Gemeindeangestellten in der Verwaltung, im Forst-/Werkbetrieb, der Lehrerschaft sowie dem Hausdienst für ihr Engagement und die wertvolle Arbeit. Danken möchte ich auch der GPK, dem Schulrat, den Kommissionen und unserem Chronist Alexander Schlegel. Ein spezielles Dankeschön möchte ich dem Bürgerrat, meiner Kollegin und meinen Kollegen im Gemeindevorstand und natürlich unserem Gemeindeschreiber Ernst Cadosch für die gute und konstruktive Zusammenarbeit aussprechen.

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner, ich danke Ihnen für Ihr Engagement, die konstruktive Kritik, sowie Ihr Mittragen unserer Gemeinschaft für eine gesunde und offene Gemeinde, in der man sich wohl fühlt.

Peter Camastral, p.camastral@felsberg.ch

Gemeindepräsident

Jahresberichte der Departemente

Allgemeine Verwaltung

Im Jahr 2021 wurden folgende Sachgeschäfte von der Urnengemeinde oder Gemeindeversammlung genehmigt:

- Jahresbericht 2020
- Teilrevision Feuerwehrgesetz
- Energiegesetz
- Teilrevision Polizeigesetz
- Verlängerung Konzessionsvertrag für Steinbruch Caneu
- Erhöhung Stellenprozente Bauverwaltung
- Projekt Erneuerung Schutzraum (Bruttokredit von CHF 229'947.45)
- Wahlen Legislaturperiode 2022-2024
- Neue Gestaltung Friedhof Felsberg inkl. Sanierung Treppenaufgang (Bruttokredit CHF 733'400)
- Investitionen 2022 (Sanierung Bushaltestellen, Bruttokredit von CHF 204'000; Planung Heizungsersatz Gemeindeliegenschaften, Planungskredit von CHF 60'000; Anschaffung einer neuen multifunktional einsetzbaren Forstmaschine, Bruttokredit von CHF 415'000)
- Budget 2022 mit einem Verlust von CHF 159'500
- Festlegung Gemeindesteuerfuss 2022 (wie bisher bei 95 % der einfachen Kantonssteuer)

An der Gemeindeversammlung vom 18.08.2021 nahmen 37 Stimmbürgerinnen und Stimmbürger teil, am 27.10.2021 waren es 95 Stimmbürgerinnen und Stimmbürger und an der Budgetversammlung vom 14.12.2021 konnten 61 Stimmbürgerinnen und Stimmbürger begrüsst werden. Dies sind leider tiefe Beteiligungen, was sicherlich nicht nur mit der Corona-Situation zu tun hat.

Bei den kommunalen Urnenabstimmungen lagen die Stimmbeteiligungen am 13.06.2021 bei 57.4 %, am 26.09.2021 bei 47.3 % und am 28.11.2021 sogar bei 61.3 %.

Es ist sicherlich zu überlegen, in Zukunft noch mehr Beschlüsse durch die Urnengemeinde fällen zu lassen. Dies wird bei der bevorstehenden Revision der Gemeindeverfassung geprüft. Es ist aber so, dass jedes Sachgeschäft, welches von der Urnengemeinde beschlossen wird, vorgängig durch eine Gemeindeversammlung (oder ein Gemeindeparlament) beraten und zuhanden der Urnengemeinde verabschiedet werden muss. Die Gemeindeversammlung wird es somit auch in Zukunft geben. Dies ist auch zu begrüssen, denn der persönliche Kontakt mit den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern ist sehr wertvoll und ermöglicht es allen, sich zu einem Sachgeschäft persönlich einzubringen.

Wir stehen auch sonst immer sehr gerne für Inputs der Bevölkerung zur Verfügung. Sie können sich jederzeit an die Mitglieder des Gemeindevorstandes oder an die Gemeindeverwaltung wenden.

Jeweils am Montagnachmittag steht der Gemeindepräsident im Gemeindehaus für eine Sprechstunde zur Verfügung (bitte Voranmeldung an Gemeindepräsident Peter Camastral unter Tel. 079 336 62 76).

Ernst Cadosch, e.cadosch@felsberg.ch

Leiter Gemeindeverwaltung

Bildung / Öffentliche Sicherheit

Bildung

«Wir, die Schule Felsberg»

Der Unterricht im 2021 war geprägt durch die Herausforderungen der Covid-19 Pandemie. Dank der begleitenden Massnahmen konnte die Schule durchgehend als Präsenzunterricht stattfinden.

Im März 2021 führte der Kanton an den Schulen flächendeckende PCR-Speicheltests im Pooltestverfahren ein. In Felsberg gelang die Umsetzung dank der grossen Kooperationsbereitschaft der Eltern reibungslos, war jedoch intern mit einem erheblichen zusätzlichen Aufwand verbunden. Die Resultate der wöchentlich durchgeführten Testreihen waren im ersten Halbjahr meist negativ. Von Oktober bis Dezember 2021 nahm die Anzahl der positiv getesteten Kinder deutlich zu. Wegen Quarantäne und Isolation führte dies zu vielen Absenzen. Dank neuer und flexibler Unterrichtsformen gelang es wesentliche Lücken zu vermeiden.

Gemeinsame Veranstaltungen und Begegnungen waren im 2021 kaum möglich. So mussten beispielsweise die Elternbesuchstage und leider auch der gemeinsame Weihnachtsmarkt im Dezember abgesagt werden. Trotz allem konnten viele den Unterricht erweiternde Angebote wie Schulreisen, Ski- und Sporttage, Schwimmunterricht, Exkursionen und Projekte normal durchgeführt werden.

Seit Sommer 2021 wird der Religionsunterricht von der 1. bis 5. Klasse konfessionell getrennt geführt. Von der 6. bis 9. Klasse werden die Schüler*innen weiterhin ökumenisch unterrichtet.

Die Evangelische Kirchgemeinde hält sich weiter primär an den ökumenischen Lehrplan Religion der Volksschule Graubünden, welcher in der 2. Klasse das Thema Taufe, in der 3. Klasse das Thema Abendmahl und in der 5. Klasse ein freies Thema beinhaltet. In jeder Einheit wird ein Familiengottesdienst mitgestaltet.

Die Katholische Kirchgemeinde möchte vermehrt die Identität der Kinder stärken. Dazu möchte sie die Kinder mehr einbeziehen und die Wurzeln zur Kirche bewusster machen. Dazu gehört insbesondere die Vorbereitung zur Beichte in der 2. Klasse, zur Erstkommunion in der 3. Klasse und zur Firmung in der 5. Klasse.

Entwicklung des Unterrichts

Die gemeinsame Entwicklung der Schulkultur und der Aufbau der überfachlichen Kompetenzen standen im Berichtsjahr im Fokus. Dazu gehören die Dialog- und Kooperationsfähigkeit, das Lösen von Konflikten und die Förderung der Selbstständigkeit. Im Zentrum stand die Frage, wie es gelingen kann, Kinder und Jugendliche in ihrer Persönlichkeit zu stärken und das soziale Miteinander an der Schule entsprechend zu gestalten. Die Schule Felsberg hat sich in der Erarbeitung der Instrumente und Massnahmen mit Schulen im Unterland vernetzt. In regelmässig stattfindenden Treffen werden Ideen ausgetauscht und Projekte vorgeschlagen. Konkret arbeiteten die Stufenteams verschiedene Ideen aus, die Schüler*innen bewusster und gezielter am Schulleben beteiligen und mitgestalten lassen zu können. Sei dies im Aufbau eines Schülerrats und eines Schülerparlaments oder in der Mitgestaltung der Energieschule.

Personelles

Die Organisation der personellen Engpässe durch pandemiebedingte Ausfälle war im 2021 erheblich.

Rolf Häring wurde in den verdienten Ruhestand verabschiedet. Das Aufgabenprofil wurde bei der Ausschreibung der Stelle erweitert und mit Daniel Frei konnte die Gemeinde einen guten Ersatz gewinnen.

Valerian Schaniel wechselte nach sechs Jahren an der Oberstufe Felsberg zum Schulinspektorat Rheintal-Prättigau-Davos. An seine Stelle trat Manuela Guler, welche nun Mathematik, Naturlehre und weitere Fächer unterrichtet. Andrea Albrecht verliess nach 10 Jahren Schuldienst wegen Mutterschaft die Schule. An ihre Stelle trat Frau Alexandra Steger als Fachlehrperson TTG. Zusätzlich startete Désirée Kunfermann als neue Schulische Heilpädagogin.

Öffentliche Sicherheit

Feuerwehr

Auch 2021 war bedingt durch die Covid-19-Situation ein schwieriges und herausforderndes Jahr. Die Sicherstellung der Einsatzbereitschaft konnte das Kommando trotz einzelner krankheitsbedingter Absenzen jederzeit gewährleisten. Insgesamt wurden 20 Einsätze mit knapp 840 Einsatzstunden geleistet (vgl. Abbildung).

Exemplarisch ist der Einsatz in der Axpo Tegra AG vom 22. April 2021 zu nennen. Hier stand die Feuerwehr Domat/Ems – Felsberg über 370 Stunden als Unterstützung der Betriebsfeuerwehr Ems-Chemie/Tamins im Einsatz, ein eindrückliches Beispiel für eine schnelle und gut funktionierende Nachbarschaftshilfe bei einem Grossereignis.

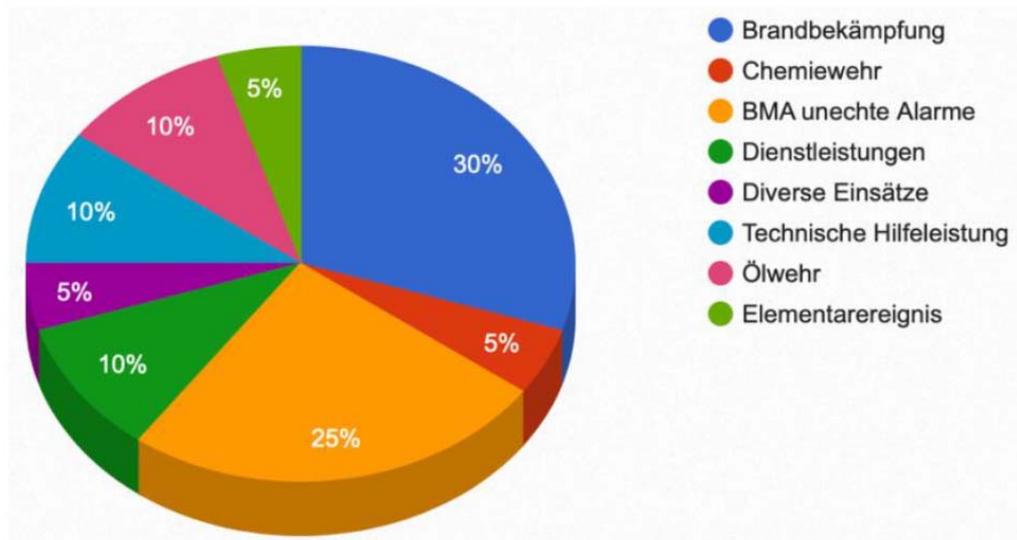


Abbildung: Ereignisse und Einsätze 2021

Finanziell steht unsere Feuerwehr auf gesunden Beinen. Die Jahresrechnung 2021 schliesst erneut unter Voranschlag, da aufgrund der Covid-Situation nicht alle budgetierten Weiterbildungen stattfanden und in «Unterhalt von Fahrzeugen und Leitern» einzelne Arbeiten verschoben oder aufgeteilt wurden.

Kommandant Ralph Caviezel richtet sich in seinem Jahresbericht an die Einsatzkräfte:

Als Kommandant bin ich wiederum äusserst dankbar, dass wir auch im Jahr 2021 trotz herausfordernden Einsätzen keine Unfälle zu beklagen hatten. Mir ist es sehr wichtig, dass alle Angehörigen der Feuerwehr (AdF) wieder gesund nach Hause gehen – unabhängig ob von Übungen oder von Einsätzen! Ich bedanke mich bei allen Angehörigen der Feuerwehr für die Einhaltung aller Covid-Massnahmen und dem ganzen Kader für den überdurchschnittlichen und nicht selbstverständlichen Einsatz.

Diesem Dank kann sich der Gemeindevorstand Felsberg nur anschliessen.

Quelle: Jahresbericht Feuerwehr Domat/Ems – Felsberg 2021

Mathis Schlittler, Schulleiter, schulleitung@schulefelsberg.ch

i.V. von Michael Forster (Vertretung infolge Demission/Landesabwesenheit)

Vorsteher Departemente Bildung und Öffentliche Sicherheit, Schulratspräsident

Kultur und Freizeit

Jugendarbeit

Der Bunker in Felsberg bietet den Schüler*innen der Oberstufe Felsberg/Tamins die Möglichkeit, sich zu treffen und neue Kontakte zu knüpfen. Im Bunker wird Billard und Airhockey gespielt, getanzt, Musik gehört oder einfach nur gechillt. Die Umstände durch das Coronavirus erschwerten die Umsetzung von Projekten wie z.B. Workshops sowie Ausflüge mit den Jugendlichen. Umso mehr freuen wir uns, verschiedene Projekte im Jahr 2022 umzusetzen!

Jugendarbeiterin Lara Desax

Rückblick 2021

Nach sechs Jahren in der Funktion als Vorsteher des Departementes Kultur & Freizeit/Gesundheit & Soziale Wohlfahrt und damit auch als verantwortliche Person für die Jugendarbeit Felsberg wechsele ich per Januar 2022 das Departement. Als Schulratspräsident werde ich mit den Jugendlichen aus Felsberg auch weiterhin zu tun haben.

Meine Nachfolge tritt Gian-Andrea Haltiner an. Ich wünsche ihm alles Gute und viel Freude, insbesondere im Themenbereich der Jugendförderung.

Musikschule Imboden

Im August 2021 war es offiziell so weit: Die Musikschule Imboden nahm ihren Betrieb auf. Hervorgegangen aus der Fusion der Musikschulen Domat/Ems Felsberg und Bonaduz konnten die strategischen und operativen Belange bestens zusammengeführt werden. Die regionale Musikschule ist für die Zukunft sehr gut vorbereitet und darf sich über eine gute Schülerzahl freuen.

Die Musikschule arbeitet seriös, effizient und sehr gut – vielen Dank insbesondere der Schulleiterin, Anita Jehli, und dem Präsidenten der Musikschule, Adrian Willi, für ihren grossen Einsatz.

Gesundheit und soziale Wohlfahrt

Spitex Imboden

Im Jahr 2020 hatte die Spitex Imboden ihr 20-Jahr-Jubiläum. Die ursprünglich geplante Jubiläums-Versammlung musste allerdings coronabedingt um ein Jahr verschoben werden. Im Oktober 2021 konnte unsere Spitex dann endlich mittels eigener Jubiläumsbroschüre gebührend geehrt werden.

Nach wie vor ist die Nachfrage nach Spitex-Leistungen gross – ein Zeichen dafür, dass sich das Angebot lohnt. Hervorgerufen durch Covid-19, ist im abgeschlossenen Geschäftsjahr eine deutliche Zunahme an Pflegedienstleistungen zu Hause festzustellen. Auch während der andauernden Krise leistet das Personal hervorragende Arbeit; die operative und strategische Führung der Spitex behalten die Entwicklungen stets im Auge.

Die Dienstleistungen der Spitex Imboden werden von der Bevölkerung sehr geschätzt und sind aus dem Gesundheitssystem nicht mehr wegzudenken.

Herzlichen Dank für den unermüdlichen Einsatz!

Kantonsspital Graubünden

Die Covid-19-Pandemie hat das gesamte Gesundheitswesen vor zahlreiche Herausforderungen gestellt. Das Kantonsspital Graubünden hat diese sehr gut gelöst und darauf sehr schnell und flexibel reagiert. Es wurden optimale Behandlungsstrukturen für die Covid-19-Patientinnen/Patienten geschaffen. Auch finanziell steht das Kantonsspital im nationalen Vergleich sehr gut da.

Nach über 20 Jahren an der Spitze des Kantonsspitals hat Arnold Bachmann seine wohlverdiente Pension antreten dürfen und in der Person von Hugo Keune eine Nachfolge gefunden. Wir wünschen „Noldi“ alles Gute im Ruhestand und danken ihm für seine grossartige Arbeit.

Ursin Widmer, u.widmer@felsberg.ch

Vorsteher Departemente Kultur und Freizeit / Gesundheit und Soziale Wohlfahrt

Bauwesen und Verkehr

Bauwesen

In diesem Jahr wurden 64 Gesuche im ordentlichen Verfahren sowie 60 Gesuche im Meldeverfahren oder vereinfachten Baubewilligungsverfahren behandelt. Im Weiteren fanden rund 50 fachspezifische Bauberatungsgespräche über geplante Projekte statt.

Im Herbst wurden im Gebiet «Aeuli/Ob a Damm» die ersten, neu erstellten Wohnüberbauungen bezogen. Weitere Projekte in diesem Quartier wurden bereits bewilligt, stehen kurz vor der Baubewilligung oder sind derzeit in Planung.

Die aktuell überdurchschnittlich hohe Bautätigkeit ist stark wahrnehmbar und scheint in naher Zukunft nicht abzuflachen. In den kommenden drei bis fünf Jahren werden allein in diesem Quartier westlich des Dorfes zirka 13'000 m² Grundstückfläche überbaut, was rechnerisch etwa 80 Wohneinheiten bedeutet. Auf dem gesamten Felsberger Siedlungsgebiet entstehen im selben Zeitfenster somit voraussichtlich über 100 Wohneinheiten mit einer Wohnfläche von zirka 10'000 m². Dies ergibt bei einem Schnitt von 2.4 Personen pro Wohneinheit ein Bevölkerungswachstum von schätzungsweise 230 Einwohnern.

Bauten in der Gefahrenzone

Art. 38 des Raumplanungsgesetzes für den Kanton Graubünden (KRG) regelt im Detail, was Gefahrenzonen bedeuten und wie mit Bauvorhaben innerhalb von Gefahrenzonen umzugehen ist. Gefahrenzonen umfassen Gebiete, die durch Lawinen, Rutschungen, Steinschlag, Überschwemmungen oder andere Naturereignisse bedroht sind. Sie werden nach den kantonalen Richtlinien in eine Gefahrenzone mit erheblicher Gefahr (Gefahrenzone 1) und in eine Gefahrenzone mit mittlerer Gefahr (Gefahrenzone 2) unterteilt.

Flächen in der Gefahrenzone 1 sind im Grundsatz mit einem Bauverbot belegt. In der Gefahrenzone 1 dürfen keine neuen Bauten und Anlagen erstellt werden, die dem Aufenthalt von Menschen und Tieren dienen. Bestehende Bauten und Anlagen dürfen nur unterhalten werden. Baubewilligungen und BAB-Bewilligungen für Bauvorhaben in Gefahrenzonen werden nur erteilt, wenn eine Genehmigung der Gebäudeversicherung des Kantons Graubünden vorliegt. Diese erlässt Richtlinien für die baulichen Schutzmassnahmen und für den angemessenen Objektschutz.

Die Gemeinde wird im 2022 entsprechende Massnahmen sowie den entsprechenden Vollzug zur Wiederherstellung des rechtmässigen Zustands anordnen.

Gemeindehausplatz

Im 2020 wurde die budgetierte Umgestaltung des Gemeindehausplatzes ausgeführt. Bei Nässe oder Schneefall hat sich leider herausgestellt, dass die zwar gesetzlich vorgeschriebene Rutschfestigkeit (R-Wert) der versetzten Betonbodenplatten eingehalten ist, die Oberfläche dennoch als zu rutschig empfunden wurde. Dieser absolut nicht zufriedenstellende und nicht unseren Ansprüchen genügende Zustand veranlasste uns zu umgehendem Handeln. Die Platten wurden in Sandstrahl-Technik aufgeraut, wobei der Rutschhemmwert von R11 auf R13 verbessert werden konnte.

Im Weiteren wurde der neu gestaltete Freiraum vor dem Gemeindehaus mit Sitzmöglichkeiten und Bepflanzungen weiter aufgewertet. Die Ausführung erfolgte durch ein einheimisches Gartengestaltungsunternehmen. Drei Sitzelemente sowie fünf bepflanzte Tröge wurden in Gruppen platziert. Die 5-eckige Geometrie dieser Module wurde von den bereits versetzten Betonbodenplatten übernommen. Eine aktive Nutzung war bereits in den ersten Tagen, insbesondere zu den Abendstunden, erkennbar. Die Outdoor Möbel laden zum Ausruhen und Verweilen ein.

Verkehr

Das Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG) enthält Vorgaben, die es Menschen mit Behinderungen erleichtern, am gesellschaftlichen Leben teilzunehmen. Es besteht deshalb die unbestrittene Pflicht, die Bushaltestellen gemäss diesem Bundesgesetz behindertengerecht anzupassen und einzurichten. Projekte zur Förderung der tatsächlichen Gleichstellung werden vom Kanton finanziell unterstützt.

Die Haltestellen «Under Chrüzli» und «Calanda» konnten bis auf die gesetzlich vorgeschriebenen Bodenmarkierungen (Bushaltelinien, taktile Leitlinien, etc.) abgeschlossen werden. Im Jahr 2022 werden die Haltestellen «Brugg», «Post» und «Schöneggstrasse» ebenfalls hindernisfrei umgebaut.

Die jährlichen Ausbesserungsarbeiten am Strassendeckbelag erfolgten flächendeckend über das gesamte Siedlungsgebiet. Im selben Zug wurden dabei vereinzelt Schächte, welche über die Fahrbahnoberfläche ragten, in der Höhe entsprechend versetzt und dem Strassenniveau angepasst.

Das Befahren des Feldwegs «Ob a Damm» (Verlängerung Löslweg) war bis anhin gestattet. Mit dem Beginn der Überbauung dieses neu entstehenden Quartiers wurde die öffentliche Befahrbarkeit dieses naturbelassenen Wegabschnitts immer mehr in Frage gestellt. Um unangenehme Staubemissionen auf ein Minimum zu reduzieren, wurde in Zusammenarbeit mit der Kantonspolizei ein Fahrverbot (ausgenommen land- und forstwirtschaftliche Fahrten) erwirkt. Diese Verkehrsbeschränkung tritt nach Ablauf der Beschwerdefrist und mit dem Aufstellen der entsprechenden Signalisationen in Kraft. Säumige werden ohne Bedarf an Diskussion gebüsst.

In diesem Jahr starteten wir mit unseren Parkuhren ins digitale Zeitalter. Sämtliche Geräte wurden mit der Möglichkeit zur elektronischen Bezahlung aufgerüstet. Ab Dezember klebt an jeder Parkuhr eine Anleitung, wie man die Gebühr für den Parkplatz per App begleichen kann. Mit dieser Neuerung bezahlen Sie zukünftig Ihre Parkzeit bequem über Ihr Smartphone. Und wer dem Bezahlen per App trotzdem noch kritisch gegenübersteht, kann die Parkuhr selbstverständlich auch weiterhin mit Münzen bedienen.

Für das Befahren der Wald- und Bergwege zum «Felsberger Äpli» oder zu den «Goldgruben» muss eine Bewilligung gelöst werden. Diese Fahrbewilligungen können wie bis anhin auf der Gemeindeverwaltung bezogen oder nun ebenfalls elektronisch gelöst werden. Dafür nutzen Sie einfach die Applikation an der jeweiligen Wegsignalisation.

Patrick Weissmann, p.weissmann@felsberg.ch

Vorsteher Departemente Bauwesen und Verkehr

Volkswirtschaft und Umwelt

Im Jahr 2021 standen im Felsberger Forst- und Werkbetrieb alle Zeichen auf Fortschritt. Der Standort für den neuen Forst- und Werkhof im Gebiet «Riwäldli» wurde evaluiert, die Vorprüfung ist derzeit beim Amt für Raumplanung hängig. Sobald hier ein Bescheid vorliegt, kann mit den nächsten Planungsschritten begonnen werden. Erwähnenswert ist auch das neue Betriebskonzept für den Forst- und Werkbetrieb, welches durch die Departementsvorsteherin Seraina Bertschinger in Zusammenarbeit mit Revierförster Martin Lustenberger erstellt wurde. Dieses Konzept fasst den Ist-Zustand des Forst- und Werkbetriebs zusammen und bildet verschiedene Szenarien ab, wie sich der Betrieb in Sachen Aufgabengebieten, Personalstruktur und Maschinenpark in den nächsten 10 Jahren weiterentwickeln könnte. Dieses Konzept dient als Ausgangslage für kommende Investitionen und die Positionierung des Felsberger Forst- und Werkbetriebes. Im Mittelpunkt steht dabei das Ziel einer möglichst eigenständigen und flexiblen Betriebsstruktur, dank der möglichst viele der anfallenden Arbeiten in der Gemeinde selbstständig und möglichst ohne Fremdleistung ausgeführt werden können.

Ein weiteres wichtiges Projekt war die Detailplanung der barrierefreien Neugestaltung des Felsberger Friedhofes inklusive neuem Gemeinschaftsgrab. Die Planungsphase für die umfangreichen Umbauarbeiten auf dem Felsberger Kirchenberg inklusive Sanierung des historischen Treppenaufganges konnte per Ende 2021 erfolgreich abgeschlossen werden. 2022 wird dann ganz im Zeichen der Realisierung stehen. Bei diesem Projekt arbeitet die politische Gemeinde Felsberg Hand in Hand mit der Kirchgemeinde Felsberg, die gleichzeitig die Kirche sanieren, eine neue Heizung einbauen sowie ein neues Vordach und ein neues Nebengebäude mit behindertengerechten WC-Anlage erstellen wird. Das Gesamtprojekt der Neugestaltung der denkmalgeschützten Kirche Felsberg stösst schweizweit auf grosses Interesse, da die Kirche Felsberg mit ihrem innovativen Projekt im Bereich der Sanierungen einer unter Bundesschutz stehenden Kirche eine eigentliche Vorreiterrolle einnimmt.

Bericht des Brunnenmeisters Armin Schneller

Das letzte Jahr ging von Seite Wasserversorgung ohne grosse Zwischenfälle über die Bühne. Wir hatten wohl diverse Leitungsbrüche, diese waren aber schlussendlich immer an den privaten Leitungen zu finden. Wie jedes Jahr wurde ich bei meinen Arbeiten immer tatkräftig und sehr motiviert von meinen Stellvertretern unterstützt. Dies hat auch während meinem unfall- bzw. krankheitsbedingtem Ausfall immer sehr gut geklappt. Es wurden natürlich alle notwendigen Kontroll- und Reinigungsarbeiten gemäss QS durchgeführt. Alle Wasserproben waren immer einwandfrei. Im März erfolgte die Abnahme der gesamten Wasserversorgung mit dem Amt für Lebensmittel. Ergebnis: Die Trinkwasserversorgung Felsberg befindet sich in einem sehr guten Zustand und wird kompetent unterhalten. Unbehandeltes Quellwasser versorgt die ca. 2'600 Einwohnerinnen und Einwohner. Ab September wurde die über 70-jährige Wasserleitung im Gebiet «Padrina» ersetzt.

Neue Kommunalmaschine Holder C270

Seit dem Juni 2021 ist die neue Kommunalmaschine «Holder C270» in Felsberg im Einsatz. Durch ihren vielseitigen Einsatzbereich konnte die Maschine gut ausgelastet werden. Der grösste Pluspunkt der Maschine ist die Tatsache, dass mit ihr alle Wischarbeiten im Dorf selber getätigt werden können. Früher wurden diese Arbeiten jeweils extern vergeben. Im ersten Halbjahr machte die Maschine rund 150 Stunden, davon 60 Stunden mit Kehren und Saugen, 52 Stunden mit Mähen und 38 Stunden im Winterdienst.

ARA

Die beiden Förderpumpen machen einen guten Dienst, da sie nur noch sehr selten verstopft sind. Jedoch ist das Problem mit der Beschichtung noch nicht richtig gelöst. Die Pumpen werden im 2022 nochmals neubeschichtet und revidiert.

Neophyten

Die Neophyten-Problematik hat unsere Mitarbeiter wie auch bereits schon in den Vorjahren stark beschäftigt. Rund 100 Arbeitsstunden wurden für die Bekämpfung dieser unerwünschten Pflanzen aufgewendet. Tatkräftig unterstützt wurde unser Team dabei von vier Schulklassen der Felsberger Schule, die an einem Projekttag aktiv bei der Neophyten-Bekämpfung mit dabei waren.

Neuerungen bei der Kartonsammlung

Auf der Deponie steht seit Oktober 2021 eine Karton-Pressmulde zur Verfügung, in der Karton selbstständig während den Öffnungszeiten der Deponie entsorgt werden kann. In Absprache mit der

beauftragten Entsorgungsfirma Bossi & Nicca AG wurde zudem entschieden, den Sammeltag für den Karton im Dorf ab 2022 auf den Donnerstag zu verlegen. Der Karton muss neu bis am Donnerstagmorgen um 9.00 Uhr an den Sammelstellen bereitgestellt werden. Ebenfalls wurde entschieden, die am wenigsten frequentierten Sammelstellen aufzuheben.

Winterdienst

Zu Beginn des Jahres 2021 gab es ausserordentlich viel Schnee. Unsere Equipe war über mehrere Tage hinweg fast ununterbrochen mit den Räumarbeiten beschäftigt. Insgesamt wurden über 720 Mannstunden für die Schneeräumung aufgewendet.

Felssturz «Chöpfli»

Am 11.02.2021 ereignete sich unterhalb des «Chöpfli» ein Felssturz, welcher dazu führte, dass einzelne Häuser im Altdorf für kurze Zeit evakuiert werden mussten. An einem Haus entstand Sachschaden durch einen Splitterstein. Die rote Zone im Gebiet «Padrina» wurde in der Folge über längere Zeit gesperrt. Der Felssturz wurde mit dem Amt für Wald und Naturgefahren und dem für Felsberg zuständigen Geologen intensiv nachbearbeitet, und im Sommer 2021 ist ein spezielles Info-Blatt zum Thema «Felssturz» erschienen, welches in alle Haushaltungen verteilt wurde und auch auf der Webseite der Gemeinde abrufbar ist.

Holzerei

Im Jahr 2021 wurde weniger Holz eingeschlagen als im Vorjahr. In diesem Jahr waren es 834 m³ Holz, welches in verschiedenen Holzschlägen genutzt wurde.

Eichwald: Dieser Schlag wurde mit dem Seilkran genutzt, auffällig war in diesem Schlag der hohe Anteil an Hackschnitzeln. Dies ist darauf zurückzuführen, dass es ein junger Föhrenbestand war, welcher durchforstet wurde.

Runggaleida: Dieser Schlag wurde zugunsten des Waldrandes gemacht. Im Jahr 2022 sollen dort standortgerechte Baumarten eingebracht werden. Diese Fläche wurde kombiniert mit Seilkran und im Bodenzug genutzt. Um die Äste mehrheitlich aus dem Bestand zu holen, wurde ein Baumverfahren gemacht und die Bäume mit dem Baggerprozessor auf dem Lagerplatz gerüstet. Nachträglich wurde mit einer Schulklasse die Schlagräumung durchgeführt.

Flussris: Ein Holzschlag welcher zugunsten der Verjüngung gemacht wurde. Dieser wurde ebenfalls mit dem Seilkran ausgeführt. Ein spezielles Augenmerk musste dabei auf die Quelfassungen gelegt werden.

March: Dies war ein Eingriff zur Förderung der Biodiversität. Das Ziel war es, die bestehende Trockenwiese zu erweitern, indem die Haselstauden samt Wurzelstöcken entfernt wurden. Zukünftig soll dies ein aufgewertetes Biotop werden.

Friggachopf: Der letzte Abschnitt in der Frigga wurde in diesem Jahr mit dem Heli genutzt.

Zwangsnutzungen: Im Jahr 2021 sind nicht viele Zwangsnutzungen angefallen, im Bereich March gab es Schneedruck, welcher mit dem Heli genutzt werden musste, da es mit dem Traktor zu gefährlich war.

Jungwaldpflege

Damit sich der Wald positiv entwickeln kann, braucht es nicht nur Holzschläge im Altholz. Denn auch der Jungwald muss gepflegt werden, um die jungen Pflanzen vor schnellwachsender Vegetation zu befreien oder bei schon grösseren Jungbäumen die nächsten Konkurrenten zu entfernen. So wurden im Jahr 2021 an verschiedenen Standorten rund 7.7 ha gepflegt.

Um die Pflanzen zu schützen, welche vom Wild verbissen werden können, werden diese mit einem Mittel gespritzt, welches den Verbiss vermindern sollte. Dies wurde an rund 3500 Pflanzen im ganzen Gebiet durchgeführt.

Im Bereich Frigga und Tüchelboden wurden verschiedene Pflanzen eingebracht. In der Frigga wurden 50 Fichten, 50 Mehlbeeren und 70 Bergahorne gepflanzt. Die Laubbäume wurden mit einem Dockschutz gegen Wildverbiss geschützt. In den Tüchelböden wurden 150 Fichten in der Seillinie gepflanzt, diese werden in Zukunft mit dem Schutzmittel gegen Verbiss geschützt.

Waldstrassen

Wie jedes Jahr wurden sämtliche Waldstrassen periodisch unterhalten. Das heisst vor jedem Gewitter werden die Querabschläge gereinigt, wenn es notwendig ist. Ebenfalls wird die Verschleisschicht wo nötig ausgebessert.

Waffenplatz

Auch im Jahr 2021 konnten wir verschiedene Arbeiten für den Waffenplatz ausführen. Letztes Jahr gestaltete sich die Terminfindung für die Arbeiten jedoch eher schwierig, denn der Schiessbetrieb ist sehr hoch frequentiert und die Arbeiten müssen grösstenteils im Kugelfang getätigt werden. Um die Arbeiten fristgerecht ausführen zu können, wurden vom Unternehmer zwei Forstwerte eingemietet.

Äpli

Auf der Alp am Calanda wurden die Wald-Weidezäune gestellt und abmontiert sowie die Wasserversorgung in Stand gehalten. Aus Zeitgründen wurden im letzten Jahr nur die nötigsten Stellen mit Verschleissmaterial aufgefüllt. Entlang der gesamten Strasse zum Äpli wurden die von der Böschung hineinhängenden Äste ausgeschnitten.

Alp Tambo

Wie jedes Jahr wurde die Strasse übers Stöfali unterhalten. Einige Querabschläge wurden ausgetauscht und die Verschleisschicht wurde nachgebessert. In der Sennerei wurde eine neue Milchwanne angeschlossen, um das Kühlwasser nicht mehr in den Güllenkasten, sondern in das Meteorwasser zu leiten. Dadurch kann das Volumen im Güllenkasten verringert werden. Das Hütten-dach wurde mit Schneestoppeln ausgestattet und auf dem Stalldach wurde der defekte Eternit ausgetauscht. Auf die Wintersaison hin haben zudem die Splügen Tambo Bergbahnen auf eigene Rechnung und in Absprache mit der Gemeinde den Windfang beim Alpgebäude mit einer massiven Holzverschalung ergänzt, so dass der Anbau während des Skibetriebs als Kiosk für die Bewirtung der Skifahrerinnen und Skifahrer genutzt werden kann.

Pappeln Calinis

Ein weiteres Projekt, welches im Jahr 2021 gestartet hat, ist das neue Konzept für die Pappeln in Calinis, welche künftig teilweise entfernt und durch eine Niederhecke in Richtung Hampfrosa aufgewertet werden sollen.

Schlusswort

Im Jahr 2021 wurde durch einen Personalengpass im Forst- und Werkteam geprägt, da unser neuer temporär eingestellter Mitarbeiter bereits nach drei Wochen krankheitshalber für das ganze Jahr ausfiel. Dies konnten wir glücklicherweise mit einer Aushilfe für drei Monate abfangen. Für weitere Aufgaben arbeiteten wir sporadisch mit unseren Forstunternehmern zusammen. Dieser Personalengpass erforderte von unseren Mitarbeitern im Forst- und Werkteam – allen voran Revierförster Martin Lustenberger – viel Flexibilität. Die Erleichterung war deshalb beim ganzen Team gross, als die Budget-Gemeindeversammlung vom Dezember 2021 dem Antrag nach einer Aufstockung der Stellenprozente im Forst- und Werkteam per 2022 zustimmte.

Ein weiterer Meilenstein waren die umfangreichen Abklärungsarbeiten, welche im Jahr 2021 im Zuge der Beschaffung der im Maschinenkonzept eingeplanten neuen Forstmaschine getätigt wurden. Die Gemeindeversammlung stimmte dem Vorschlag des Gemeindevorstandes zu und bewilligte die Anschaffung eines multifunktional einsetzbaren Radbaggers, der voraussichtlich ab Ende 2022 den Maschinenpark im Forst und Werk ergänzen und bei der Holzerei den alten «Steyr» Traktor ablösen wird.

Dank der Erhöhung der Stellenprozente von 440 auf 480 % ist der Felsberger Forst- und Werkbetrieb per 2022 nun sehr gut aufgestellt. Das Dorf wächst und dementsprechend steigen auch die Anforderungen an unsere Mitarbeitenden. Die Aufgabengebiete werden laufend erweitert und sind äusserst vielfältig. Ich bedanke mich bei der Felsberger Stimmbevölkerung für das uns an den Gemeindeversammlungen entgegengebrachte Vertrauen und die damit verbundene Zustimmung für unsere Anträge und möchte auch meinem Team einen grossen Dank für den geleisteten Einsatz aussprechen.

Seraina Bertschinger, s.bertschinger@felsberg.ch

Vorsteherin Departemente Volkswirtschaft und Umwelt

Raumplanung / Energiestadt

Folgende Massnahmen im Bereich des Labels Energiestadt wurden im Jahr 2021 umgesetzt:

- Durchführung des Re-Audits als Energiestadt mit Begleitung durch das Unternehmen Amstein + Walthert AG
- Optimierungen an der Heizzentrale
- Abklärungen für den Einbau von Lüftungen in Schulzimmern
- Nachführung Energiecontrolling
- Energieberatungen und –unterstützungen durch das Unternehmen Amstein + Walthert AG
- Teilnahme am Programm «Bike to work»

Die Gemeinde Felsberg hat das Re-Audit mit einem sehr guten Ergebnis von 74.9 % (im Jahr 2017 noch bei 69.8 %) abgeschlossen. Für das nächste Re-Audit wird das Gold-Label (dafür sind mindestens 75 % notwendig) angestrebt. Mehr Angaben zur Energiestadt Felsberg finden sie auf der Webseite www.felsberg.ch/energiestadt.

Der Kanton Graubünden hat das Ziel «Netto Null Treibhausgasemissionen» bis 2050 zu erreichen. Der Grosse Rat hat für den ersten Teil des Aktionsplans «Green Deal» einen Verpflichtungskredit von CHF 67 Mio. gesprochen. Die Förderungsbeiträge für Sanierungen werden stark erhöht und wir empfehlen einen Besuch auf der Webseite des kantonalen Amtes für Energie und Verkehr: www.aev.gr.ch. Dort finden Sie alle Informationen zu Energieeffizienz und zu den Förderprogrammen.

Auch die Gemeinde Felsberg gewährt Energieförderungsbeiträge. Im Jahr 2021 wurden gesamthaft CHF 71'564 an Beiträgen ausgezahlt. Im neuen Energiegesetz wird definiert, dass die Durchleitungsrechte, welche von der Rhienergie bei den Endverbrauchern verrechnet werden (0.5 Rp./kWh), neu dem Energieförderungsfonds zugewiesen werden. Dies sind rund CHF 40'000 pro Jahr.

Im Energieförderungsfonds stehen momentan noch CHF 78'513.65 zur Verfügung.

In der Raumplanung wurde für die Teilrevision der Ortsplanung (Teil Siedlung) die Vorprüfung durch den Kanton durchgeführt. Die Unterlagen werden noch überarbeitet und danach kann die öffentliche Mitwirkungsaufgabe durchgeführt werden. Die Gemeinde wird vor der Mitwirkungsaufgabe noch eine Orientierungsversammlung durchführen.

Für den vorgesehenen neuen Standort des Forst-/Werkhofes mit angehängter Wertstoffsammelstelle wurde die Vorprüfung beim Kanton auch durchgeführt. Die Rückmeldungen der kantonalen Ämter wurden geprüft und die Unterlagen überarbeitet und nun nochmals in eine zweite Vorprüfung geschickt. Auch für diese Teilrevision wird eine Mitwirkungsaufgabe durchgeführt, danach ist sie der Gemeindeversammlung zur Vorberatung und der Urnengemeinde zum Beschluss zu unterbreiten.

Ernst Cadosch, e.cadosch@felsberg.ch

Leiter Gemeindeverwaltung

Finanzen

Die Jahresrechnung 2021 schliesst mit einem sehr erfreulichen Ertragsüberschuss von CHF 304'441.70 gegenüber einem erwarteten Defizit von CHF 399'100 ab. Der Aufwand ist um CHF 420'486 tiefer ausgefallen, der Ertrag hingegen um fast CHF 283'056 höher, was bedeutet, dass das Ergebnis um CHF 703'542 besser ausgefallen ist, als budgetiert.

Ausser in den Departementen Bildung und Verkehr konnten durchwegs Ergebnisse unter dem Budget erzielt werden.

Bei den allgemeinen Gemeindesteuern stiegen die Einkommenssteuern der natürlichen Personen gegenüber dem Vorjahr um CHF 165'127 und die Vermögenssteuern um CHF 82'031. Gegenüber dem Budget waren die Unterschiede noch grösser, was auf die sehr vorsichtigen Budgetempfehlungen des Kantons zurückgeht. So konnten, ausser bei den Kapitalabfindungssteuern und marginal bei den Quellensteuern, überall bedeutend höhere Einnahmen verzeichnet werden, insgesamt CHF 435'420. Die Befürchtungen im Zusammenhang mit den Unsicherheiten um die Coronakrise haben sich rückblickend nicht bewahrheitet oder konnten durch die Bevölkerungszunahme aufgefangen werden.

Etwas anders sieht es bei den Sondersteuern aus, namentlich die Grundstückgewinnsteuern sind mit CHF 193'385 gegenüber den budgetierten CHF 300'000 merklich unter den Erwartungen geblieben. Der Grund könnte eine verzögerte Veranlagung durch den Kanton sein. Die Erfahrungen haben gezeigt, dass diese Steuern oft zeitverschoben veranlagt werden. Generell können solche Steuern sehr schlecht prognostiziert werden. Nicht jede Handänderung löst auch eine Grundstückgewinnsteuer aus und die Höhe derselben hängt von verschiedenen Faktoren ab.

Insgesamt gesehen betragen die Mehreinnahmen der Steuern gegenüber dem Budget CHF 311'563.

Für das Jahr 2021 waren einige Investitionen geplant, welche zum Teil erst im Jahr 2022 fertiggestellt werden können. Die Kosten dafür konnten in der Investitionsrechnung abgegrenzt werden, was jedoch zu geringen Korrekturen im nächsten Jahr führen kann. So konnten die Abschlussarbeiten der Fenstersanierungen aus dem Vorjahr beispielsweise gut CHF 6'000 tiefer abgeschlossen werden, was in der diesjährigen Rechnung zu einer Ausgabenkorrektur geführt hat. Entsprechend dieser Vorgehensweise wird auch der Teilrückbau des Schutzraums erst im Jahr 2022 definitiv fertiggestellt. Für die Sanierung der Bushaltestellen musste sogar ein zusätzlicher Investitionskredit für das Jahr 2022 gesprochen werden. Der Ersatz der alten Wasserleitung Padrina konnte erfreulicherweise tiefer als veranschlagt abgeschlossen werden und wir erhielten zudem noch Investitionsbeiträge vom Kanton. Ausserdem fiel der Baubeitrag ARA bei der Stadt Chur nur halb so hoch aus wie angekündigt. Die Investitionseinnahmen betreffend Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren sind entsprechend der hohen Bautätigkeit wiederum sehr hoch ausgefallen, was Auswirkungen auf höhere Abschreibungen bei den Sachanlagen resp. Einlagen in die Spezialfinanzierung hat.

Die Nettoverschuldung der Gemeinde Felsberg ist weiter zurückgegangen, von CHF 513 auf CHF 227 pro Kopf (bei einer Zunahme der Einwohner um 102 Personen). Die Steuereinnahmen pro Kopf betragen CHF 2'426.50 (Vorjahr CHF 2'547).

Carmen Beivi, c.beivi@felsberg.ch

Leiterin Finanzen

DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE

Nachfolgend eine Zusammenfassung der Jahresrechnung. Die Zahlen in Klammern entsprechen den Budgetzahlen 2021.

- ⇒ Laut Jahresrechnung 2021 schliesst die laufende Rechnung mit einem **Ertragsüberschuss** von CHF 304'441.70 (Aufwandüberschuss CHF 399'100).
- ⇒ Die **Abschreibungen** betragen CHF 861'486.66 (CHF 883'100).
- ⇒ Laut Mittelflussrechnung beträgt die **Selbstfinanzierung** CHF 1'210'815.51 (CHF 484'900) (Gewinn vor Abschreibungen ohne Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen).
- ⇒ Durch die getätigten **Nettoinvestitionen** von total CHF 447'634.06 (CHF 707'400) resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 763'181.29 (-Fehlbetrag CHF -222'500). Der **Selbstfinanzierungsgrad** liegt dadurch bedeutend über 100 %. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt automatisch zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100 % zu einer Abnahme der Schuld.
- ⇒ Der **Selbstfinanzierungsanteil** von 11.33 % (4.6 %) gibt an, dass der Anteil am Finanzertrag, der für Abschreibungen und Bildung von Eigenkapital verwendet wird, unter dem Idealwert von 20 % liegt.
- ⇒ Die Kennzahl "**Zinsbelastungsanteil**" zeigt auf, dass die Gemeinde Felsberg vom Finanzertrag 0.45 % (0.54 %) für die Nettozinsen aufwendet. Laut anerkannten Regeln heisst dies, dass die Gemeinde zurzeit wenig verschuldet ist, da man bis 4 % von einer normalen Verschuldung spricht.
- ⇒ Der **Kapitaldienstanteil** sagt uns, dass Felsberg 9.09 % (9.5 %) des Finanzertrages für Nettozinsen und Abschreibungen aufwendet. Dies weist auf eine tragbare Belastung hin.
- ⇒ Die **Nettoschuld** pro Kopf beträgt CHF 227 (CHF 659) und die **Steuereinnahmen** pro Kopf betragen CHF 2'427 (CHF 2'387).

HINWEISE ZUR JAHRESRECHNUNG

Die vorliegende Jahresrechnung wurde nach den Richtlinien des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) erstellt.

Speziell werden jene Budgetpositionen erwähnt, bei denen die Abweichungen zum Budget entsprechend gross sind. Die Auswahl erfolgte nach folgenden Richtlinien:

- Abweichungen, welche die Budgetkredite der Verwaltungsrechnung mit CHF 5'000 und mit 10 % über- oder unterschreiten
- Abweichungen, welche die Budgetkredite der Investitionsrechnung mit CHF 10'000 über- oder unterschreiten

Über die Jahresrechnung wird an der Urne abgestimmt. Bei Fragen wenden Sie sich an die Leiterin Finanzen (Carmen Beivi) oder an den Leiter Gemeindeverwaltung (Ernst Cadosch).

Erläuterungen zu den Abweichungen Budget 2021 / Jahresrechnung 2021

Konto	KST	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Abw.	in %	Begründung
3132.03	110	Rechtsgutachten und Prozesskosten	-5'352	3'000	-8'352	-278	Abgrenzung aus dem Vorjahr war zu hoch
3132.00	120	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'846	40'000	-16'154	-40	Geringerer Beratungsaufwand als erwartet
4210.03	220	Bewilligungsgebühren	-69'296	-45'000	-24'296	-54	Höhere Bautätigkeit
3632.00	260	Beiträge an Region Imboden	26'451	38'000	-11'549	-30	Überschuss Geschäftsstelle Region Imboden
3130.00	1110	Dienstleistungen Dritter	33'651	40'000	-6'349	-16	Tiefere Kosten Sprecher Security
4612.00	1400	Gewinnanteil Grundbuch	-30'670	-12'000	-18'670	-156	Überschuss Grundbuchamt höher als erwartet
4612.03	1407	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt	-28'032	-8'400	-19'632	-234	Bedeutend höherer Gewinn des Betreibungs- und Konkursamtes
3612.01	1500	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	54'956	92'100	-37'144	-40	Tieferes Defizit als erwartet und Anschaffung FZ verschoben auf 2022/2023 (Anteil Felsb. 19'142)
4200.00	1500	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	-120'460	-134'000	13'540	10	Weniger Feuerwehrpflichtige
3144.00	1610	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	753	22'000	-21'247	-97	Projekt Teilrückbau Schutzraum umgewandelt in Investitionskredit anl. Gem'vers. 18.08.2021
4472.00	1610	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Private		-17'000	17'000	100	Keine Vermietungen an Private inf. Corona
3020.09	2110	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-6'507		-6'507	-100	Kranken-/Unfalltaggelder nicht planbar
3052.00	2110	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'548	25'700	-5'152	-20	Pensionskassenbeiträge schwanken je nach Alter der Versicherten
3020.00	2120	Löhne Lehrpersonen	1'427'255	1'293'100	134'155	10	Viele Stellvertretungen inf. Ausfällen, entsprechend hohe Versicherungsleistungen (s.Kto.3020.09)
3020.09	2120	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-46'733		-46'733	-100	Kranken-/Unfalltaggelder nicht planbar
3104.00	2120	Lehrmittel	27'389	32'400	-5'011	-15	Tiefere Kosten, Einkauf optimiert
3020.03	2130	Löhne Sonderpädagogik SHP	81'192	93'800	-12'608	-13	Tiefer, da Synergieeffekte ISS & IFmL
3020.09	2130	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-7'875		-7'875	-100	Kranken-/Unfalltaggelder nicht planbar
3010.09	2170	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-15'912		-15'912	-100	Kranken-/Unfalltaggelder nicht planbar
3144.00	2170	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'757	29'000	13'757	37	Schneeräumung, Dämmung Heizung, Ölbrennermotor, Ölleitung,
3010.00	2180	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'593	34'200	-6'607	-19	Abmeldungen vom Mittagstisch (Corona)
3105.00	2180	Mahlzeiten Mittagstisch	12'412	18'400	-5'988	-33	Abmeldungen vom Mittagstisch (Corona)
4260.04	2180	Elternbeiträge Mittagstisch	-25'136	-38'900	13'764	35	Abmeldungen vom Mittagstisch (Corona)
3158.00	2192	Unterhalt EDV-Software	29'103	21'900	7'203	33	Höher Kosten für ICT Sicherheit, Kommunikation & O365 (Klapp, ESET Antivirus, 2nd Level Support)
3614.03	2200	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	22'396	17'000	5'396	32	Mehr Kinder mit Therapiebedarf
3611.04	2300	Übrige Beiträge Berufsbildung, FHGR		6'000	-6'000	-100	Keine Semesterbeiträge an FHGR pro Student aus Felsberg mehr
3611.05	2510	Beitrag an Untergymnasium	35'550	56'800	-21'250	-37	Weniger Felsberger SchülerInnen am Untergymnasium
3102.02	3290	Druck Gemeindechronik		8'600	-8'600	-100	Gemeindechronik inf. Corona ausgesetzt
3132.00	3290	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		8'000	-8'000	-100	Kein Bedarf
4390.01	3290	Inserate Chronik		-8'000	8'000	100	Gemeindechronik inf. Corona ausgesetzt
3612.07	4120	Beiträge an Pflegekosten	177'305	240'000	-62'695	-26	Tiefere Pflegekosten als erwartet (Corona-bedingt weniger Eintritte in Pflegeheime)
3612.06	4210	Beitrag an Spitex Imboden	87'136	65'800	21'336	32	Mehr Pflegedienstleistungen durch Spitex (Corona-bedingt Pflege zu Hause bevorzugt)
3637.00	5430	Alimentenbevorschussung	71'028	110'500	-39'472	-36	Weniger als erwartet
4260.16	5430	Rückerstattung Alimenten vor 2020	-30'710		-30'710	-100	Zwei grössere Fälle konnten erfolgreich eingetrieben werden

Erläuterungen zu den Abweichungen Budget 2021 / Jahresrechnung 2021

Konto	KST	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Abw.	in %	Begründung
3614.00	5450	Familienergänzende Kinderbetreuung	95'411	83'300	12'111	15	Zunehmender Bedarf
3637.01	5720	Materielle Hilfe	370'310	522'600	-152'290	-29	Mit neuer Software sind hier auch Rückerstattungen enthalten
4260.07	5720	Rückerstattungen materielle Hilfe	-17'814	-150'000	132'186	88	Einige Rückerstattungen werden im Kto. Materielle Hilfe gebucht
4260.17	5720	Rückerstattung mat. Hilfe vor 2020	-8'798		-8'798	-100	Von älterem Fall ist eine IV-Leistung eingegangen
4621.00	5720	Lastenausgleich Soziales (SLA)	-18'808	-103'000	84'192	82	Infolge erheblich tieferer Sozialhilfekosten fällt Lastenausgleich tiefer aus
4631.07	5720	Beiträge vom Kanton Asylwesen	-86'372		-86'372	-100	Im Budget in Kto. Materielle Hilfe enthalten
3631.02	5730	Beitrag an Kanton für unbegl. minderj. Flüchtlinge	6'349	12'600	-6'251	-50	Beitrag kleiner ausgefallen als erwartet, rückläufige Zahl UMAs
3130.10	5790	Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst	117'798	141'000	-23'202	-16	Gemeinedebeiträge tiefer ausgefallen
3612.04	5791	Defizitbeitrag Berufsbeistandschaft Imboden	133'478	149'400	-15'922	-11	Tieferes Defizit als erwartet
3101.00	6150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'138	17'000	-13'862	-82	Fussgängerstreifen bei KiTa verschoben auf 2022/2023
3130.00	6150	Dienstleistungen Dritter	19'646	12'000	7'646	64	Nachtragskredit für Kronenschnitt Pappeln
3141.00	6150	Baul. Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	51'641	40'000	11'641	29	Nachtragskredit für Entwässerungs- und Belagsarbeiten Strasse ab Buswendekreisel
3141.01	6150	Winterdienst	23'286	16'000	7'286	46	Schneereicher Winter, Verschleissmat. Schneegeräte, Rep. Streukanal VT45
4611.00	6150	Entschädigungen Kanton diverse	-8'547	-2'500	-6'047	-242	Höherer Beitrag Bezirkstiefbauamt an Schneeräumung
3149.00	6151	Unterhalt übrige Sachanlagen	8'672	2'000	6'672	334	Nachtragskredit Reparatur und Erneuerung Parkuhren
3130.00	6152	Dienstleistungen Dritter		5'000	-5'000	-100	Keine Schäden an Kandalaber
3130.00	7101	Dienstleistungen Dritter	26'318	20'800	5'518	27	Schlussrechnung CSD Ingenieure Trinwasserversorgung TWN aus Vorjahren
3142.00	7101	Unterhalt Tiefbau	22'036	15'000	7'036	47	div. Unterhalt höher ausgefallen, ein Hydrant musste ersetzt werden
3300.30	7101	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	22'749	34'200	-11'451	-33	Dank hoher Bautätigkeit höhere Anschlussgebühren/Direktabschreibungen
4240.02	7101	Wasser-Verbrauchsgebühren	-77'525	-68'000	-9'525	-14	Höherer Wasserbezug
4510.00	7101	Entnahme aus Spezialfinanzierung		-23'800	23'800	100	Grundgebühren wurden ausgesetzt um Spezialfinanzierungen auszugleichen
3111.00	7301	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte		17'000	-17'000	-100	2 neue Moloks Ob a Damm noch nicht ausgeführt
3130.00	7301	Dienstleistungen Dritter	61'482	52'100	9'382	18	Umsetz-/Zerkleinerungsarbeiten 7'000.- höher , Elektroinstallation Presscontainer 1193.-, Tierkörpersammlung 2020 auch im 2021 gebucht, Miete Presscontainer 626.-
3510.00	7301	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	38'451	20'900	17'551	84	Tiefere Kosten bei der Abfallbewirtschaftung als budgetiert
3130.00	7420	Dienstleistungen Dritter	31'119	5'900	25'219	427	Höhere Kosten inf. Felssturzereignis
4631.00	7420	Beiträge vom Kanton	-25'805	-3'000	-22'805	-760	Höhere Kantonsbeiträge inf. Felssturzereignis
3130.00	7500	Dienstleistungen Dritter	3'552	19'600	-16'048	-82	Neue Hecke Calinis nicht realisiert
4630.00	7610	Beiträge vom Bund	-10'000		-10'000	-100	Förderbeitrag Energiestadt
3130.00	7900	Dienstleistungen Dritter	17'988	25'000	-7'012	-28	Ortsplanungsrevision um ca. 5'000.- tiefer als erwartet ausgefallen
3130.11	7900	Energiestadt	31'812	40'000	-8'188	-20	Budget nicht ausgeschöpft
3144.00	8180	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'035	17'800	-5'765	-32	Planung Güllenkasten nicht gebraucht
3010.09	8200	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-32'372		-32'372	-100	Kranken-/Unfalltaggelder nicht planbar
4240.07	8200	Arbeiten für Dritte	-30'432	-23'000	-7'432	-32	Grosse Nachfrage an Arbeiten für Dritte

Erläuterungen zu den Abweichungen Budget 2021 / Jahresrechnung 2021

Konto	KST	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Abw.	in %	Begründung
4250.04	8200	Erlös aus Nutzholzverkauf	-20'765	-30'000	9'235	31	Weniger Holz eingeschlagen + schlechter Preis für Nutzholz
4250.07	8200	Erlös aus Nebennutzungen	-11'284	-3'000	-8'284	-276	Grössere Projekte wie 2x Tischgarnituren erstellen dürfen
3180.00	9100	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)	8'900		8'900	100	Höhere Ausstände bei Betreuungsfällen
4000.15	9100	Steuern auf Kapitalabfindungen	-81'424	-110'000	28'576	26	Budgetierung nicht planbar
4009.00	9100	Übrige direkte Steuern nat. Personen	-58'161		-58'161	-100	Budgetierung nicht planbar
4010.00	9100	Steuern jur. Personen	-186'076	-165'000	-21'076	-13	Einnahmen höher als Berechnung aufgrund Empfehlungen des Kantons
4022.00	9101	Grundstückgewinnsteuern	-193'385	-300'000	106'615	36	Zeitliche Verschiebungen, da Veranlagungen z.T. spät erfolgen
4024.00	9101	Erbschafts- & Schenkungssteuern		-10'000	10'000	100	Keine Schenkungssteuern eingetroffen
4120.02	9500	Durchleitungsabgaben Rhienergie		-38'700	38'000	100	Gem. neuen Energiegesetz Zuweisung dieser Abgaben an den Energieförderungsfonds
4120.00	9503	Wasserrechtszinsen	-193'994	-175'000	-18'994	-11	Höhere Produktion GWh
4250.10	9690	Verk. n. mehr benötigter Mob./Masch./Geräte	-15'000		-15'000	-100	Verkauf Aebi Rasant

ERGEBNIS: ERFOLGSAUSWEIS

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
	10'326'704.18	10'786'700	10'494'207.76
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	5'609'702.82	5'612'000	5'538'189.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'802'899.66	1'942'000	1'789'161.43
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	861'486.66	883'100	854'047.04
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	38'636.14	20'900	35'386.93
36 Transferaufwand, Beiträge an Dritte	2'013'978.90	2'328'700	2'277'423.21
	10'549'328.73	10'292'600	10'438'565.47
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'655'929.95	6'339'000	6'726'646.45
41 Regalien und Konzessionen	295'769.96	311'900	310'581.47
42 Entgelte	1'297'518.79	1'370'200	1'503'946.37
43 Verschiedene Erträge	157.95	8'500	8'240.70
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz	55'630.15	83'400	97'849.87
46 Transferertrag, Beiträge von Dritten	2'244'321.93	2'179'600	1'791'300.61
	222'624.55	-494'100	-55'642.29
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
34 Finanzaufwand	54'931.70	58'600	65'810.00
44 Finanzertrag	136'748.85	153'600	124'229.70
	81'817.15	95'000	58'419.70
Ergebnis aus Finanzierung			
	304'441.70	-399'100	2'777.41
Operatives Ergebnis			
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
	304'441.70	-399'100	2'777.41
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

ERGEBNIS: FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
	1'089'218.31	1'255'700.00	224'653.54
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen VV	1'030'218.31	908'000	224'653.54
Teilrückbau Schutzraum (nachtr. Kreditfreigabe)		229'900	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	59'000.00	117'800	
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
	641'584.25	499'700	249'826.45
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen VV in das FV			
61 Rückerstattungen			
62 Übertragung von immat. Sachanlagen in das FV			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	641'584.25	318'400	249'826.45
Investitionsbeiträge Teilrückbau Schutzraum (nachtr.)		181'300	
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
61 Rückerstattungen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
Ergebnis Investitionsrechnung	-447'634.06	-756'000.00	25'172.91
Selbstfinanzierung	1'210'815.35	484'900	856'242.51
Finanzierungsergebnis	763'181.29	-271'100	881'415.42
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

ERFOLGSRECHNUNG

a) Zusammenzug

	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	11'127'613.89	11'432'055.59	11'548'100	11'149'000	11'253'516.73	11'256'294.14
Aufwands-/Ertragsüberschuss	304'441.70			399'100	2'777.41	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'313'034.47	457'778.95	1'352'000	429'300	1'266'843.86	420'506.40
Nettoergebnis		855'255.52		922'700		846'337.46
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	207'574.69	189'424.30	285'700	182'700	218'252.61	235'755.34
Nettoergebnis		18'150.39		103'000	17'502.73	
2 BILDUNG	5'918'456.37	1'071'667.05	5'889'600	1'104'200	5'726'445.62	1'060'171.80
Nettoergebnis		4'846'789.32		4'785'400		4'666'273.82
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	108'967.57	277.35	147'200	9'000	129'854.66	8'602.65
Nettoergebnis		108'690.22		138'200		121'252.01
4 GESUNDHEIT	574'818.05		618'500	500	580'290.25	
Nettoergebnis		574'818.05		618'000		580'290.25
5 SOZIALE SICHERHEIT	820'468.49	182'547.58	1'048'700	271'000	1'041'978.08	253'767.85
Nettoergebnis		637'920.91		777'700		788'210.23
6 VERKEHR	574'730.56	59'225.20	530'400	51'800	486'713.23	62'413.80
Nettoergebnis		515'505.36		478'600		424'299.43
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDDNUNG	703'253.57	569'964.85	728'700	554'000	849'834.79	671'386.68
Nettoergebnis		133'288.72		174'700		178'448.11
8 VOLKSWIRTSCHAFT	818'157.33	591'687.61	861'000	545'500	871'150.18	555'082.02
Nettoergebnis		226'469.72		315'500		316'068.16
9 FINANZEN UND STEUERN	88'152.79	8'309'482.70	86'300	8'001'000	82'153.45	7'988'607.60
Nettoergebnis	8'221'329.91		7'914'700		7'906'454.15	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'313'034.47	457'778.95	1'352'000	429'300	1'266'843.86	420'506.40
01	Legislative und Exekutive	225'630.95	2'333.60	247'400	1'500	213'348.41	2'900.00
011	Legislative	38'406.75		45'700		42'188.30	
0110	Legislative	38'406.75		45'700		42'188.30	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'684.45		7'000		6'500.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57.70		200		100.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39.60		100		25.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.95		100		3.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4.80				8.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'650.00		2'500			
3132.01	Revisionskosten	8'723.70		9'000		8'723.70	
3132.02	Fachberatung (Easyvote, Diverses)	1'363.50		1'300		1'140.00	
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten	-5'352.30		3'000		1'267.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	428.80		500		427.70	
3170.01	Repräsentationen	40.35		1'500		247.90	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	12'000.00		12'000		12'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'763.20		8'500		11'743.20	
012	Exekutive	187'224.20	2'333.60	201'700	1'500	171'160.11	2'900.00
0120	Exekutive	187'224.20	2'333.60	201'700	1'500	171'160.11	2'900.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	101'110.50		98'700		96'921.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'209.15		7'900		7'844.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'319.60		7'200		7'069.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	354.25		300		229.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	583.75		600		583.96	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		2'000		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'397.25		2'700		172.90	
3102.01	Publikationsorgan "Ruinaulta"	2'429.70		2'600		2'513.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'845.80		40'000		13'449.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'178.00		3'500		1'227.85	
3170.01	Repräsentationen	3'886.70		3'700		4'175.35	
3170.02	Telefonspesen					2'520.00	
3636.08	Beiträge diverse	5'626.70		6'000		5'020.70	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	26'000.00		26'000		26'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'482.80		500		2'431.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'333.60		1'500		2'900.00
02	Allgemeine Dienste	1'087'403.52	455'445.35	1'104'600	427'800	1'053'495.45	417'606.40
021	Gemeindeverwaltung	754'314.75	332'223.25	758'800	327'500	782'344.41	325'760.05
0210	Gemeindeverwaltung	754'314.75	332'223.25	758'800	327'500	782'344.41	325'760.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	484'218.35		481'700		507'082.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'952.15		39'000		39'146.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'648.90		46'200		40'946.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'452.35		2'700		1'769.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'365.70		4'400		4'501.39	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'994.50		5'500		4'660.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'648.15		2'800		1'933.00	
3100.00	Büromaterial	7'102.88		8'000		6'932.68	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	709.76		3'000		2'631.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'728.65		6'200		4'074.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'491.10		2'500		1'707.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	25.00		100		75.00	
3109.09	Übriger Material-/Warenaufwand (Birmel)	1'034.10		700		645.55	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	1'663.00		1'000		7'209.60	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	218.50		1'600		618.55	
3111.01	Anschaffung Fahrzeuge					740.00	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	2'955.10		2'000		11'502.80	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	13'548.65		15'700		3'978.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'723.95		2'900		3'603.75	
3130.01	Radio/TV, Telefon	11'312.25		13'400		11'374.70	
3130.02	Porti	11'610.70		10'000		9'783.85	
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	1'573.46		1'800		1'381.37	
3130.04	Betriebskosten	15'582.50		13'000		10'167.30	
3130.05	Gebührenbelastungen durch Dritte (Ausweise)	9'353.80		13'000		13'529.10	
3130.06	Dienstleistungen Kant. Steuerverwaltung	16'486.15		16'300		18'346.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'123.20		1'000		416.00	
3132.04	Konzept integrales Risikomanagement			600		323.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'269.90		3'700		3'689.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'625.20		8'500		6'661.65	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte					668.55	
3153.00	Unterhalt EDV-Hardware			1'000		121.15	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	52'143.50		47'900		61'165.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	177.90		300		462.85	
3170.01	Repräsentationen	218.00		500		100.00	
3170.02	Telefonspesen					84.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	46.00		300		427.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)					-343.75	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	2'311.40		1'500		225.50	
4210.00	Kanzleigebühren diverse		16'518.65		18'000		22'915.70
4210.02	Mahngebühren		8'682.50		12'000		2'402.65
4210.03	Bewilligungsgebühren				100		50.00
4210.05	Gebühren Unterhaltungslotterie				200		
4250.00	Verkaufserlöse		2'210.35		1'600		1'526.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		13'134.30		9'500		7'917.90
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		14'081.10		13'700		14'867.05
4611.01	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		3'568.00		3'600		3'506.80
4611.02	Veranlagungsmitarbeit Steuern		65'400.00		64'800		64'860.00
4612.01	Inkassoprovision evang.-ref. Kirchensteuer		8'431.55		9'200		9'029.55
4612.02	Inkassoprovision röm.-kath. Kirchensteuer		3'324.95		3'400		3'347.35
4910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung		176'800.00		176'800		176'800.00
4930.00	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten		20'071.85		14'600		18'536.30
022	Bauamt	69'821.20	69'596.20	70'700	45'000	69'492.60	70'417.00
0220	Bauamt	69'821.20	69'596.20	70'700	45'000	69'492.60	70'417.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'411.90		4'000		3'740.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171.50		300		144.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	60.00		900		399.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'832.50					
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten	1'150.95		4'500		4'486.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	309.80		500			
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	59'500.00		59'500		59'500.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'384.55		500		1'221.30	
4210.03	Bewilligungsgebühren		69'296.20		45'000		69'317.00
4270.01	Baubussen		300.00				1'100.00
026	Region	26'450.70		38'000		29'889.75	
0260	Region	26'450.70		38'000		29'889.75	
3632.00	Beiträge an Region Imboden	26'450.70		38'000		29'889.75	
029	Verwaltungsliegenschaften	236'816.87	53'625.90	237'100	55'300	171'768.69	21'429.35
0290	Verwaltungsliegenschaften	236'816.87	53'625.90	237'100	55'300	171'768.69	21'429.35

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	623.42		2'800		1'645.40	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	62'647.65		62'000		2'456.70	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	13'664.60		12'000		11'725.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	597.95		300		775.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'814.65		16'800		16'907.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'831.15					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'736.25		18'000		15'868.80	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	785.85		1'500		1'774.55	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	90.20		300			
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	82'469.10		83'400		82'658.04	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	5'000.00		5'000		5'000.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	4'000.00		4'000		4'000.00	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	21'100.00		21'100		18'600.00	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	9'456.05		8'900		10'357.05	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	1'000.00		1'000			
4240.00	Benützungsgebühren		9'380.00		13'000		9'878.75
4250.09	Energie Rücklieferung Rhienergie AG		791.85		1'800		1'192.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'080.40		500		114.00
4470.00	Mietzinserträge		21'373.65		20'000		5'244.00
4920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften		20'000.00		20'000		5'000.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	207'574.69	189'424.30	285'700	182'700	218'252.61	235'755.34
11	Öffentliche Sicherheit	38'650.80	2'824.00	45'000	6'500	46'292.20	4'740.00
111	Polizei	38'650.80	2'824.00	45'000	6'500	46'292.20	4'740.00
1110	Polizei	38'650.80	2'824.00	45'000	6'500	46'292.20	4'740.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'650.80		40'000		41'292.20	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		5'000		5'000.00	
4270.00	Bussen		2'824.00		6'500		4'740.00
14	Allgemeines Rechtswesen	27'973.45	58'702.30	32'800	20'400	29'966.95	69'128.24
140	Allgemeines Rechtswesen	27'973.45	58'702.30	32'800	20'400	29'966.95	69'128.24
1400	Allgemeines Rechtswesen	156.80	30'670.00	2'000	12'000	76.00	18'442.80
3611.00	Amtliche Schätzungen	156.80		2'000		76.00	
4612.00	Gewinnanteil Grundbuch		30'670.00		12'000		18'442.80
1401	Vermessung/Vermarkung	8'353.00		8'300		8'448.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'353.00		8'300		8'448.30	
1406	Zivilstandsamt Imboden	19'463.65		22'500		21'442.65	
3612.00	Defizitanteil Zivilstandsamt Imboden	19'463.65		22'500		21'442.65	
1407	Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		28'032.30		8'400		50'685.44
4612.03	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt		28'032.30		8'400		50'685.44
15	Feuerwehr	86'722.89	125'444.00	122'400	138'800	79'154.95	143'788.00
150	Feuerwehr	86'722.89	125'444.00	122'400	138'800	79'154.95	143'788.00
1500	Feuerwehr	86'722.89	125'444.00	122'400	138'800	79'154.95	143'788.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	195.00					
3130.08	Ernstfalleinsätze	2'232.00		3'000		5'825.00	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'261.05		1'300		1'232.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		1'600		3'580.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)					-292.10	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	14'950.00		15'000		14'950.00	
3611.01	Brandschutzkontrollen	4'680.00		2'000		4'420.00	
3612.01	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	54'956.04		92'100		43'590.90	
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV	3'321.00		3'300		3'321.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			2'000			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	2'127.80		2'100		2'527.25	
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		120'460.00		134'000		138'850.00
4631.08	Beiträge vom Kanton (GVG) FW		4'984.00		4'800		4'938.00
16	Verteidigung	54'227.55	2'454.00	85'500	17'000	62'838.51	18'099.10
161	Militärische Verteidigung	35'948.10	2'454.00	66'000	17'000	43'710.06	18'099.10
1610	Truppenunterkunft	26'779.00	2'454.00	57'300	17'000	35'837.86	18'099.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			800		1'176.40	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	8'113.70		10'500		8'945.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00		1'500		4'285.76	
3130.01	Radio/TV, Telefon	615.45		600		620.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	746.50		2'400		2'450.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	753.35		22'000		1'494.85	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			1'300			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand			1'200		464.65	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		5'000		5'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			600			
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	9'000.00		9'000		9'000.00	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	2'000.00		2'000		2'000.00	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	400.00		400		400.00	
4472.00	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Private				17'000		12'110.90
4472.01	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Militär		2'454.00				5'988.20
1611	Schiessanlagen	9'169.10		8'700		7'872.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	340.00					
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	7'547.00		7'600		7'547.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	1'064.85		900		36.05	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	217.25		200		289.15	
162	Zivile Verteidigung	18'279.45		19'500		19'128.45	
1620	Zivilschutz (allgemein)	18'279.45		19'500		19'128.45	
3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz (WK)	17'079.45		16'700		17'122.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'700		1'676.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300		330.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			300			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	5'918'456.37	1'071'667.05	5'889'600	1'104'200	5'726'445.62	1'060'171.80
21	Obligatorische Schule	5'671'740.97	1'071'667.05	5'625'100	1'104'200	5'478'402.32	1'060'171.80
211	Eingangsstufe	441'769.90	81'330.15	459'700	80'500	495'608.75	88'018.45
2110	Kindergarten	441'769.90	81'330.15	459'700	80'500	495'608.75	88'018.45
3020.00	Löhne Lehrpersonen	307'767.15		307'700		341'115.85	
3020.02	Löhne Sprachförderung Fff	8'598.55		11'500		9'551.55	
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	32'213.70		35'100		34'125.50	
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	24'311.15		20'100		34'678.55	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-6'507.20				-4'447.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'105.20		30'200		32'881.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'547.95		25'700		25'075.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'970.40		2'100		1'453.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'249.95		3'400		3'696.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'406.30		3'700		3'719.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	404.75		900		308.00	
3104.00	Lehrmittel	1'248.35		2'900		1'303.25	
3104.01	Schulmaterial Deutsch im Vorschulalter			300			
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	4'545.40		4'400		3'518.50	
3111.02	Anschaffung Spielgeräte Kinderspielplatz					13.20	
3111.04	Anschaffung Spiele/Mobilien/Geräte	671.80		1'000		19.30	
3130.01	Radio/TV, Telefon	252.20		300		858.90	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	3'737.55		4'700		4'260.75	
3151.04	Unterhalt Spiele, Mobilien und Geräte	2'384.40		2'000		1'530.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	261.80		700		97.20	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00		1'000		1'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	1'600.50		2'000		849.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		833.55				
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		1'375.25				5'487.10
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		54'840.00		55'800		57'960.00
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		6'938.75		7'300		6'459.35
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		17'138.50		17'400		18'112.00
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen		204.10				
212	Primarstufe	2'092'811.44	309'172.45	2'006'200	302'300	2'023'578.97	297'626.80
2120	Primarstufe	2'092'811.44	309'172.45	2'006'200	302'300	2'023'578.97	297'626.80
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'427'254.85		1'293'100		1'383'183.45	
3020.02	Löhne Sprachförderung Fff	9'054.35		11'100		13'697.75	
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	244'985.15		249'000		226'967.85	
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	38'790.85		40'100		40'267.25	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-46'733.47				-45'719.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	135'672.95		128'600		131'188.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'742.25		101'700		93'484.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'213.60		8'800		5'687.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'157.20		14'500		14'461.63	
3064.00	Überbrückungsrenten VAP	5'736.00		5'700		14'220.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'081.90		10'000		7'626.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'426.77		2'100		1'827.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	130.20					
3104.00	Lehrmittel	27'389.30		32'400		30'966.25	
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	35'212.04		31'000		29'838.23	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'591.50		2'200		1'911.80	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	5'103.00		4'300		2'227.05	
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	21'121.55		17'400		13'808.70	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	10'184.00		8'800		9'838.75	
3130.16	Musikalische Grundausbildung	24'852.75		24'600		28'983.00	
3130.17	Begabtenförderung			2'000			
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	856.85		1'000		52.70	
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	3'082.20		3'100		3'733.85	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'239.25		7'200		6'278.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	21.80					
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00		2'500		2'500.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	3'659.60		3'000		4'394.90	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'485.00		2'000		2'151.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'488.90				
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		1'167.60				1'427.20
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel						21.80
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		6'384.95		3'000		5'193.80
4630.00	Beiträge vom Bund		8'400.00		12'600		12'600.00
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		211'680.00		211'800		204'720.00
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		10'519.50		7'100		9'689.50
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		66'150.00		66'300		63'974.50
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen		1'381.50		1'500		
213	Oberstufe	1'466'886.80	452'609.65	1'506'200	480'700	1'426'560.02	471'758.15
2130	Oberstufe	1'466'886.80	452'609.65	1'506'200	480'700	1'426'560.02	471'758.15
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'093'900.20		1'093'200		1'056'157.70	
3020.02	Löhne Sprachförderung FFF	4'478.45		2'700		4'354.35	
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	81'191.80		93'800		93'821.65	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-7'875.33				-563.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	93'055.95		96'200		92'698.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'219.00		87'700		82'750.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'325.40		6'600		4'100.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'426.10		10'800		10'423.46	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'447.30		9'000		7'473.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'266.35		1'300		563.40	
3104.00	Lehrmittel	24'212.51		28'600		19'956.01	
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	34'267.02		33'500		32'915.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			300		315.00	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	7'741.80		4'500		1'653.60	
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	775.45		4'000		10.00	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	11'913.65		12'800		7'221.10	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	1'108.40		1'200		316.70	
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	3'082.80		3'100		3'468.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'450.95		11'300		7'068.11	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00		1'000		1'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			3'000			
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	899.00		1'600		855.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'767.20				6'499.90
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		410.25				844.10
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel		1'681.80				636.00
4260.09	Schulgelder Auswärtiger		292'417.00		322'600		322'291.65
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		113'260.00		115'400		111'606.50
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		2'720.00		1'700		3'230.00
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		23'514.00		24'300		23'962.50
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen		-160.60		2'700		2'687.50
4910.04	Int. Verr. 1st Level Support		14'000.00		14'000		
214	Musikschulen	106'169.00		101'100		98'487.00	
2140	Musikschulen	106'169.00		101'100		98'487.00	
3612.08	Musikschule Domat/Ems-Felsberg, Defizitbeitrag	106'169.00		101'100		98'487.00	
217	Schulliegenschaften	1'070'258.75	84'374.05	1'056'300	81'100	1'011'260.49	64'099.40
2170	Schulliegenschaften	1'070'258.75	84'374.05	1'056'300	81'100	1'011'260.49	64'099.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'360.90		310'100		272'632.70	
3010.01	Reinigungshilfen im Stundenlohn	10'005.85		10'000		5'515.25	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-15'912.00				-6'067.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'693.55		25'700		22'302.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'873.15		23'800		19'489.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'770.05		1'800		951.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'904.55		2'900		2'416.86	
3064.00	Überbrückungsrenten VAP	7'170.00		7'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	868.00		3'000		176.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	928.75		1'600		2'145.95	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	2'654.70		2'000		140.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'197.76		23'500		24'017.29	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	5'456.30		4'500		15'020.20	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	64'339.65		65'000		53'437.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	487.65		2'000		3'577.80	
3130.01	Radio/TV, Telefon	284.50				78.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'756.80		6'100		6'094.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'533.80		19'100		4'954.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'757.35		29'000		48'599.80	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	37'879.29		34'300		41'056.93	
3158.00	Unterhalt EDV-Software			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'124.20		800		475.30	
3170.02	Telefonspesen	672.00		1'100		840.00	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	2'639.90		3'500		2'018.60	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	334'562.00		334'600		334'562.00	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	70'487.00		70'500		70'487.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	16'800.00		16'800		16'800.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	24'582.65		22'000		30'874.51	
3920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften	3'000.00		3'000			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	28'880.40		28'500		35'161.90	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	3'500.00		3'500		3'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren		7'700.00		9'000		7'090.00
4250.09	Energie Rücklieferung Rhiienergie AG		375.00		800		698.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'999.05		2'000		-8'745.65
4260.03	Rückerstattungen Gehälter						456.90
4470.00	Mietzinsenerträge		16'800.00		16'800		16'800.00
4910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart		34'800.00		34'800		30'100.00
4920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula		17'000.00		17'000		17'000.00
4920.03	Int. Verr. Benützungskosten FW-Lokal		700.00		700		700.00
218	Tagesbetreuung	67'661.60	29'046.10	82'100	46'400	45'399.11	24'834.00
2180	Tagesbetreuung	67'661.60	29'046.10	82'100	46'400	45'399.11	24'834.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'592.80		34'200		28'008.00	
3020.00	Löhne Lehrpersonen	5'550.00		6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'690.60		3'300		2'266.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	164.65		200		100.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	301.60		400		254.86	
3099.00	Übriger Personalaufwand	34.40		200		28.50	
3105.00	Mahlzeiten Mittagstisch	12'411.90		18'400		11'000.90	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	1'151.00		1'200			
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	535.90				442.55	
3120.04	Raumnebenkosten	-535.90		600			
3151.04	Unterhalt Spiele, Mobilien und Geräte	365.90		500		426.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	72.00					
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	615.15		400		370.55	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	4'700.00		4'700		2'500.00	
3920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften	12'000.00		12'000			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		57.45				
4260.04	Elternbeiträge Mittagstisch		25'136.00		38'900		19'880.00
4260.05	Einnahmen Generationentisch Senioren						72.00
4631.05	Beiträge vom Kanton, weiter gehende Tagesbetreuung		3'852.65		7'500		4'882.00
219	Volksschule Übriges	426'183.48	115'134.65	413'500	113'200	377'507.98	113'835.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	259'244.05	108'030.65	253'900	108'500	233'830.83	106'255.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'403.80		16'000		13'428.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'434.55		184'000		173'443.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'584.45		16'200		14'496.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'787.00		15'800		15'659.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'015.50		1'000		612.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'674.10		1'700		1'557.43	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'335.00		5'600		2'523.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'160.90		2'200		1'830.55	
3100.00	Büromaterial	804.40		1'000		490.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00					
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	1'611.50		1'500		2'267.70	
3118.00	Anschaffung EDV-Software			500		597.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	202.35		100			
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	223.80		500		829.25	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			500			
3158.00	Unterhalt EDV-Software	3'186.70		3'100		2'183.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300		299.95	
3170.01	Repräsentationen	260.00		500		310.30	
3170.02	Telefonspesen	360.00		400		300.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		893.15		500		542.00
4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung		107'137.50		108'000		105'713.00
2192	Volksschule Sonstiges	166'939.43	7'104.00	159'600	4'700	143'677.15	7'580.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30.50				85.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		464.00	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	38'670.05		39'000		40'920.25	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	1'148.10		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'843.05		69'800		69'952.35	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	5'444.88		5'000		2'297.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200		1'200.00	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	29'102.85		21'900		20'820.20	
3636.08	Beiträge diverse	7'500.00		7'500		7'938.00	
3910.04	Int. Verr. 1st Level Support	14'000.00		14'000			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'400.00		4'000		6'876.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		704.00		700		704.00
22	Sonderschulen	211'165.40		201'700		204'268.30	
220	Sonderschulen	211'165.40		201'700		204'268.30	
2200	Sonderschulen	211'165.40		201'700		204'268.30	
3611.09	Talentklassen	109'050.00		105'000		117'612.50	
3614.02	Beiträge an Heime und Schulen	79'719.00		76'700		72'387.00	
3614.03	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	22'396.40		17'000		13'098.80	
3614.04	Schulkosten Spitalaufenthalt			3'000		1'170.00	
23	Berufliche Grundbildung			6'000		6'575.00	
230	Berufliche Grundbildung			6'000		6'575.00	
2300	Berufliche Grundbildung			6'000		6'575.00	
3611.04	Übrige Beiträge Berufsbildung, FHGR			6'000		6'575.00	
25	Allgemeinbildende Schulen	35'550.00		56'800		37'200.00	
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	35'550.00		56'800		37'200.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	35'550.00		56'800		37'200.00	
3611.05	Beitrag an Untergymnasium	35'550.00		56'800		37'200.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	108'967.57	277.35	147'200	9'000	129'854.66	8'602.65
32	Kultur, übrige	53'653.25	23.50	79'600	8'500	71'513.81	8'211.95
329	Kultur, übriges	53'653.25	23.50	79'600	8'500	71'513.81	8'211.95
3290	Kultur, übriges	53'653.25	23.50	79'600	8'500	71'513.81	8'211.95
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	48.75		500		48.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'659.00		9'700		11'448.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	783.90		900		926.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	53.30		100		40.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	87.75		100		104.21	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'079.40	
3102.02	Druck Gemeindechronik			8'600		8'257.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		2'500			
3130.09	Nachführung Gemeindechronik	442.70		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			8'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	490.80		100		100.80	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	90.00					
3199.02	Übrige Kulturförderung	5'540.00		9'000		4'281.70	
3636.03	Beitrag für Gestaltung Bundesfeier	1'500.00		1'500		1'500.00	
3636.07	Beitrag an Musikgesellschaft	1'500.00		2'500		2'500.00	
3636.09	Beiträge an andere kult. Institutionen			1'500			
3636.10	Jugendförderung	9'644.00		14'100		9'832.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	9'768.05		7'000		19'393.20	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	5'000.00		5'000		5'000.00	
3920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften	5'000.00		5'000		5'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	545.00		500			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		23.50		500		361.95
4390.01	Inserate Chronik				8'000		7'850.00
34	Sport und Freizeit	49'714.72		60'400		51'988.20	
341	Sport	11'000.00		11'000		11'000.00	
3410	Sport	11'000.00		11'000		11'000.00	
3636.04	Beitrag an Sportförderverein	1'000.00		1'000		1'000.00	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	10'000.00		10'000		10'000.00	
342	Freizeit	38'714.72		49'400		40'988.20	
3420	Freizeit	38'714.72		49'400		40'988.20	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			2'000			
3111.02	Anschaffung Spielgeräte Kinderspielplatz	150.00		5'000		3'774.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'282.40		12'000		6'077.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	212.05		500			
3140.01	Unterhalt Kinderspielplatz	907.05		1'000		313.70	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'997.50		3'100		3'421.30	
3151.02	Unterhalt Spielgeräte Kinderspielplatz			1'000			
3636.05	BAW Jahresbeitrag	250.00		300		250.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	18'626.60		21'500		23'088.65	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	4'289.12		3'000		4'062.60	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	5'599.60	253.85	7'200	500	6'352.65	390.70
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	5'599.60	253.85	7'200	500	6'352.65	390.70
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	5'599.60	253.85	7'200	500	6'352.65	390.70
3130.14	Messmerdienst	5'090.20		5'600		5'042.10	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	35.50		100		138.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	473.90		1'500		1'172.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		95.90				
4390.00	Übriger Ertrag		157.95		500		390.70

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	574'818.05		618'500	500	580'290.25	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	476'598.50		538'600	500	499'008.00	
411	Spitäler	239'048.15		238'300		209'520.75	
4110	Spitäler	239'048.15		238'300		209'520.75	
3612.02	Beitrag an Gemeindeverband Spitalregion Churer Rheintal	239'048.15		238'300		209'520.75	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	237'550.35		300'300	500	289'487.25	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	237'550.35		300'300	500	289'487.25	
3612.07	Beiträge an Pflegekosten	177'304.55		240'000		228'683.65	
3660.00	Ordentliche Abschreibung	58'560.00		58'600		58'560.00	
	Investitionsbeiträge VV						
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	1'685.80		1'700		2'243.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				500		
42	Ambulante Krankenpflege	87'136.45		65'800		68'754.65	
421	Ambulante Krankenpflege	87'136.45		65'800		68'754.65	
4210	Ambulante Krankenpflege	87'136.45		65'800		68'754.65	
3612.06	Beitrag an Spitex Imboden	87'136.45		65'800		68'754.65	
43	Gesundheitsprävention	11'083.10		14'100		12'527.60	
433	Schulgesundheits	11'083.10		14'100		12'527.60	
4330	Schulgesundheits	11'083.10		14'100		12'527.60	
3010.03	Löhne schulärztliche Untersuchungen	2'148.00		4'100		3'428.00	
3010.04	Löhne schulzahnärztliche Untersuchungen	4'881.60		4'500		4'557.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	396.30		700		646.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'657.20		4'800		3'895.65	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	820'468.49	182'547.58	1'048'700	271'000	1'041'978.08	253'767.85
54	Familie und Jugend	167'861.85	43'090.00	197'800	15'000	247'257.40	8'712.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	72'451.15	43'090.00	114'500	15'000	107'168.65	8'712.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	72'451.15	43'090.00	114'500	15'000	107'168.65	8'712.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'423.15		4'000		3'139.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'200.00	
3637.00	Alimentenbevorschussung	71'028.00		110'500		102'829.25	
4260.06	Rückerstattungen Alimenten		12'380.00		15'000		8'712.00
4260.16	Rückerstattung Alimenten vor 2020		30'710.00				
545	Leistungen an Familien	95'410.70		83'300		140'088.75	
5450	Leistungen an Familien	95'410.70		83'300		140'088.75	
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	95'410.70		83'300		140'088.75	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	652'606.64	139'457.58	850'900	256'000	794'720.68	245'055.85
572	Wirtschaftliche Hilfe	390'988.50	131'791.08	543'700	253'000	497'098.38	240'997.40
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	390'988.50	131'791.08	543'700	253'000	497'098.38	240'997.40
3130.07	Mitglieder-/Verbandsbeiträge	610.00		600		692.30	
3637.01	Materielle Hilfe	370'310.35		522'600		476'308.53	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	20'000.00		20'000		20'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	68.15		500		97.55	
4260.07	Rückerstattungen materielle Hilfe		17'813.60		150'000		175'927.40
4260.17	Rückerstattung mat. Hilfe vor 2020		8'797.65				
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		18'808.00		103'000		65'070.00
4631.07	Beiträge vom Kanton Asylwesen		86'371.83				
573	Asylwesen	6'349.10		12'600		3'376.15	
5730	Asylwesen	6'349.10		12'600		3'376.15	
3631.02	Beitrag an Kanton für unbegl. minderj. Flüchtlinge	6'349.10		12'600		3'376.15	
579	Fürsorge, übriges	255'269.04	7'666.50	294'600	3'000	294'246.15	4'058.45
5790	Fürsorge, übriges	121'791.20	7'666.50	145'200	3'000	156'401.00	4'058.45
3130.10	Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst	117'798.35		141'000		152'237.40	
3612.10	Kostenübernahme anderer Berufsbeistandschaften	694.45				911.45	
3631.00	Beitrag an Kanton Integrationsförderung	3'298.40		4'200		3'252.15	
4260.08	Rückerstattungen KK-Prämien		7'666.50		3'000		4'058.45
5791	Berufsbeistandschaft Region Imboden	133'477.84		149'400		137'845.15	
3612.04	Defizitbeitrag Berufsbeistandschaft Imboden	133'477.84		149'400		137'845.15	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	574'730.56	59'225.20	530'400	51'800	486'713.23	62'413.80
61	Strassenverkehr	535'092.06	59'084.20	490'200	51'800	419'206.13	50'945.80
615	Gemeindestrassen	535'092.06	59'084.20	490'200	51'800	419'206.13	50'945.80
6150	Gemeindestrassen	507'271.59	8'546.75	460'500	2'500	394'188.28	2'033.85
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'137.70		17'000		733.90	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'645.85		12'000		2'934.25	
3131.00	Planung, Projektierung			2'500			
3141.00	Baul. Unterhalt	51'641.40		40'000		40'000.00	
	Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte						
3141.01	Winterdienst	23'285.74		16'000		9'768.19	
3141.02	Strassenreinigung	547.30		600		2'046.85	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte			400			
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	241'007.00		246'800		242'125.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	156'634.70		113'000		84'261.14	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	1'134.65					
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	10'237.25		10'700		12'318.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						713.95
4611.00	Entschädigungen Kanton diverse		8'546.75		2'500		1'319.90
6151	Parkgarage & Parkplätze	17'844.37	50'537.45	14'100	49'300	11'139.70	48'911.95
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'823.05		4'000			
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			1'000		1'376.25	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	716.85		1'100		1'213.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'512.12		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.60					
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	8'671.75		2'000		4'506.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'020.00				300.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			1'000		243.90	
4240.01	Parkierungsgebühren		28'997.45		27'000		26'741.95
4470.00	Mietzinserträge		21'540.00		22'300		22'170.00
6152	Strassenbeleuchtung	9'976.10		15'600		13'878.15	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	6'034.05		5'000		7'787.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000		1'076.40	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	330.35		1'000		329.55	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	3'487.60		4'400		3'491.45	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	124.10		200		1'192.95	
62	Öffentlicher Verkehr	39'638.50	141.00	40'200		67'507.10	11'468.00
622	Regionalverkehr	39'544.50		40'200		39'507.10	
6220	Regionalverkehr	39'544.50		40'200		39'507.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'044.50		1'200		969.50	
3635.01	Beitrag Stadtbusverbindung	28'500.00		28'500		28'500.00	
3635.02	Beitrag an Nachtbus	10'000.00		10'000		10'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			500		37.60	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	94.00	141.00			28'000.00	11'468.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	94.00	141.00			28'000.00	11'468.00
3109.02	Tageskarten SBB					28'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	94.00					
4250.02	Verkauf Tageskarten SBB		141.00				11'468.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	703'253.57	569'964.85	728'700	554'000	849'834.79	671'386.68
71	Wasserversorgung	95'015.12	95'015.12	107'900	107'900	137'929.59	137'929.59
710	Wasserversorgung	95'015.12	95'015.12	107'900	107'900	137'929.59	137'929.59
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	95'015.12	95'015.12	107'900	107'900	137'929.59	137'929.59
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'976.80		4'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'256.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	241.65		300		182.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	116.05		300		108.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16.40		100		8.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27.10		100		20.54	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	266.71					
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte					2'672.28	
3111.07	Anschaffung Wasseruhren	2'067.32		4'000		2'927.99	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial					78.51	
3120.01	Energie Wasserversorgung	2'817.73		4'400		2'328.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'318.06		20'800		21'362.48	
3130.01	Radio/TV, Telefon	2'101.44		2'500		1'914.21	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.85		500		456.95	
3142.00	Unterhalt Tiefbau	22'036.25		15'000		18'862.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	625.95				123.96	
3153.01	Unterhalt EDV-Hardware Wasservers.	3'867.50		3'600		7'107.20	
3161.00	Miete Maschinen etc.			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					162.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	722.83		500		561.09	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-44.24				-78.04	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	22'748.81		34'200		31'688.50	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	184.91				35'386.93	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	5'183.00		11'500		7'097.30	
3920.03	Int. Verr. Benützungskosten FW-Lokal	700.00		700		700.00	
4240.02	Wasser-Verbrauchsgebühren		77'525.08		68'000		121'247.49
4240.03	Wasserzählermieten		16'727.84		16'000		16'554.40
4270.04	Bussen Wasserversorgung		400.00				
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				23'800		
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		362.20		100		127.70
72	Abwasserbeseitigung	138'780.21	138'780.21	146'700	146'700	220'823.77	220'823.77
720	Abwasserbeseitigung	138'780.21	138'780.21	146'700	146'700	220'823.77	220'823.77
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	138'780.21	138'780.21	146'700	146'700	220'823.77	220'823.77
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	150.65		600		310.26	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			1'500			
3120.02	Energie Abwasserbeseitigung	2'121.13		2'400		2'444.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'162.95		9'000		6'795.77	
3134.00	Sachversicherungsprämien	49.35		200		162.00	
3142.00	Unterhalt Tiefbau	10'452.79		14'000		5'834.17	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	370.98		500		17'575.22	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'015.53		500		772.03	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-38.77				-74.28	
3614.01	Betriebsbeitrag ARA	106'280.70		100'000		175'816.69	
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV			1'500			
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	11'214.90		14'500		9'187.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten					0.25	
4240.04	Benützungsgbühren Kanalisation		82'858.01		87'000		150'349.72
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		55'630.15		59'600		70'352.15

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		292.05		100		121.90
73	Abfallwirtschaft	315'877.27	297'425.82	314'400	294'100	327'443.93	305'100.65
730	Abfallbewirtschaftung	315'877.27	297'425.82	314'400	294'100	327'443.93	305'100.65
7300	Abfallbewirtschaftung (allgemein)	18'451.45		20'300		22'343.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'641.50		1'000			
3149.01	Unterhalt Robidog	2'607.05		2'800		1'760.03	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'500.00		1'500		1'500.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	12'702.90		15'000		19'083.25	
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	297'425.82	297'425.82	294'100	294'100	305'100.65	305'100.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'975.00		14'000		13'213.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	329.90		400		353.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	196.75		100		199.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.10		100		122.28	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500		150.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'171.42		600		650.66	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			17'000		2'507.06	
3120.03	Energie Abfallbewirtschaftung	1'415.69		1'100		1'242.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'481.88		52'100		72'439.93	
3130.18	Entschädigung an Schule für Papiersammeldienst	6'135.50		6'000		6'802.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	77.48		600		1'400.93	
3170.02	Telefonspesen	120.00		100		120.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'145.60		1'000		1'371.55	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-30.55				-74.28	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	9'494.00		9'500		9'494.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	38'451.23		20'900			
3632.01	Beitrag an AVM	123'236.84		130'800		141'288.64	
3632.03	Entsorgung übrige Abfälle	1'598.83		800		2'311.80	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	34'366.15		35'000		48'508.25	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'140.00		500			
4240.05	Abfallgebühren		274'164.21		270'000		253'831.72
4250.03	Erlös Papiersammlung		3'415.46		3'000		3'400.97
4250.08	Erlös aus Recycling		4'833.65		6'000		6'437.09
4260.00	Rückerstattungen Dritter		32.20				
4270.02	Bussen Abfallwesen				200		
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						27'497.72
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		80.30				33.15
4990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren		14'900.00		14'900		13'900.00
74	Verbauungen	59'568.92	25'804.65	21'600	3'000	25'309.40	4'842.17
741	Gewässerverbauungen	12'157.90		5'400		7'151.15	
7410	Gewässerverbauungen	12'157.90		5'400		7'151.15	
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	2'744.00		2'700		2'744.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	9'250.85		2'500		4'206.10	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	163.05		200		201.05	
742	Felssturzgebiet	47'411.02	25'804.65	16'200	3'000	18'158.25	4'842.17
7420	Felssturzgebiet	47'411.02	25'804.65	16'200	3'000	18'158.25	4'842.17
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'118.70		5'900		9'052.15	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	7'861.80		3'800			
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	8'430.52		6'500		9'106.10	
4631.00	Beiträge vom Kanton		25'804.65		3'000		4'842.17
75	Arten- und Landschaftsschutz	4'793.45		23'600		5'361.25	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz	4'793.45		23'600		5'361.25	
7500	Biotope / Naturschutz	4'793.45		23'600		5'361.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'551.85		19'600		5'361.25	
3142.01	Projekt Biotope			2'000			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	1'241.60		2'000			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		10'000.00				
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz		10'000.00				
7610	Lufreinhaltung und Klimaschutz		10'000.00				
4630.00	Beiträge vom Bund		10'000.00				
77	Übriger Umweltschutz	37'159.80	2'939.05	47'200	2'300	58'220.80	2'290.50
771	Friedhof und Bestattung	27'159.80	2'939.05	37'200	2'300	48'220.80	2'290.50
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	27'159.80	2'939.05	37'200	2'300	48'220.80	2'290.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15.80		4'500		2'433.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	807.75				16'445.00	
3140.02	Unterhalt Friedhof	257.90		1'000		145.00	
3151.07	Unterhalt Schrägaufzug	5'578.05		4'000		3'980.95	
3199.01	Kremations-/Überführungskosten	4'850.00		7'500		8'405.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen	4'281.00		7'100		4'296.05	
	Hochbauten VV						
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	10'735.60		12'500		11'827.30	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	633.70		600		687.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		150.00		500		300.00
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		2'789.05		1'800		1'990.50
779	Umweltschutz, übriges	10'000.00		10'000		10'000.00	
7790	Umweltschutz, übriges	10'000.00		10'000		10'000.00	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	10'000.00		10'000		10'000.00	
79	Raumordnung	52'058.80		67'300		74'746.05	400.00
790	Raumordnung	52'058.80		67'300		74'746.05	400.00
7900	Raumordnung (allgemein)	52'058.80		67'300		74'746.05	400.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'988.15		25'000		31'426.00	
3130.11	Energiestadt	31'811.65		40'000		41'058.05	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	259.00		300		262.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						400.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	818'157.33	591'687.61	861'000	545'500	871'150.18	555'082.02
81	Landwirtschaft	106'535.87	32'518.50	123'200	25'000	173'056.70	23'965.05
811	Landwirtschaft	35'450.72	12'995.50	34'400	5'500	49'107.30	5'306.00
8110	Landwirtschaft	35'450.72	12'995.50	34'400	5'500	49'107.30	5'306.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'023.75		1'000		828.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	85.00					
3130.12	Abschusstaxen Haarraubwild	490.00		800		630.00	
3140.03	Unterhalt Heimweiden	2'441.30		2'800		1'893.90	
3141.00	Baul. Unterhalt	850.35		1'800		1'264.25	
	Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte						
3142.00	Unterhalt Tiefbau					9'034.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	427.90		600		3'472.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6.80		100		35.00	
3611.08	Beiträge Tierseuchenfonds	40.50		100		37.00	
3632.02	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelfer	403.30		400		403.30	
3635.03	Kostenbeitrag Findeltiere	1'620.00		1'600		1'832.40	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00		2'500		2'500.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	17'140.50		10'000		9'944.80	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	8'421.32		12'400		17'231.32	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen			300			
4120.08	Weidtaxen		2'396.00		2'400		2'396.00
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		50.00		100		50.00
4470.02	Vermietung Hütten		3'620.00		3'000		2'860.00
4910.01	Int. Verr. Forst/Werkgruppe		6'929.50				
818	Alpwirtschaft	71'085.15	19'523.00	88'800	19'500	123'949.40	18'659.05
8180	Alpwirtschaft "Alp Tambo"	60'024.90	18'423.00	70'700	18'400	109'130.10	17'559.05
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	773.00		500		222.60	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'820.00		1'900		412.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	329.35		900		890.65	
3141.00	Baul. Unterhalt	5'522.85		5'300		9'706.85	
	Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'035.25		17'800		45'470.95	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			200			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	9'636.00		9'600		9'636.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	29'631.05		32'000		42'421.85	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	277.40				369.20	
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		18'423.00		18'400		5'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						12'559.05
8181	Alpwirtschaft "Alp Calanda"	11'060.25	1'100.00	18'100	1'100	14'819.30	1'100.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57.50		500			
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	150.55		300		291.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'552.50		2'300		183.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	636.45		2'000		121.65	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			500			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	7'663.25		12'000		14'223.35	
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		1'000.00		1'000		1'000.00
4479.00	Entschädigung "Schäfliquelle" Gem. Haldenstein		100.00		100		100.00
82	Forstwirtschaft	705'214.46	559'169.11	732'000	520'500	692'372.48	531'116.97
820	Forstwirtschaft	705'214.46	559'169.11	732'000	520'500	692'372.48	531'116.97
8200	Forstwirtschaft	705'214.46	559'169.11	732'000	520'500	692'372.48	531'116.97

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'140.20		376'200		390'552.20	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-32'372.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'956.20		30'500		30'794.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'832.75		21'100		16'687.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'246.85		8'100		10'562.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'165.85		3'500		3'486.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'254.30		2'500		880.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	264.60		1'800		1'072.15	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	8'745.80		9'200		7'690.00	
3100.00	Büromaterial	198.00		1'000		224.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'026.40		27'000		20'914.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	446.00		200		248.00	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	16'877.50		17'300		4'242.85	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	1'478.20		2'700			
3118.00	Anschaffung EDV-Software					516.95	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	5'569.85		5'000		4'551.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'648.94		107'000		106'837.23	
3130.01	Radio/TV, Telefon	1'408.85		1'400		1'120.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	79.70		300		349.45	
3134.03	FZ-Vers./Verkehrsteuern/LSVA	12'954.65		13'900		13'615.20	
3141.00	Baul. Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte					859.45	
3141.03	Baul. Unterhalt Forststrassen	8'079.55		8'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'758.20		1'000		2'645.56	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	24'317.45		23'200		22'929.35	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	710.80		600			
3161.00	Miete Maschinen etc.	2'571.52		2'000		457.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'651.80		7'000		7'026.50	
3170.01	Repräsentationen	21.00		500			
3170.02	Telefonspesen	1'440.00		1'500		1'200.00	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	13'804.00		13'800		13'804.00	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	39'269.15		38'900		21'564.00	
3636.08	Beiträge diverse	2'932.50		2'400		2'676.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	304.15				36.75	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	1'431.95		1'400		1'827.05	
4240.06	Fahrbewilligungen Waldwege		3'390.00		3'000		3'360.00
4240.07	Arbeiten für Dritte		30'432.20		23'000		17'177.85
4250.04	Erlös aus Nutzholzverkauf		20'765.10		30'000		17'456.35
4250.05	Erlös Industrieholzverkauf		7'831.60		10'000		21'264.95
4250.06	Erlös aus Brennholzverkauf		11'487.50		10'000		5'897.00
4250.07	Erlös aus Nebennutzungen		11'283.65		3'000		4'863.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'208.35		1'700		1'934.05
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		750.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		86'089.25		84'600		93'966.35
4910.01	Int. Verr. Forst/Werkgruppe		362'655.85		333'300		334'797.15
4910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz		22'275.61		21'900		30'400.02
84	Tourismus	6'407.00		5'800		5'721.00	
840	Tourismus	6'407.00		5'800		5'721.00	
8400	Tourismus (allgemein)	6'407.00		5'800		5'721.00	
3636.06	Beitrag an regionale Tourismusorganisation	6'232.00		5'600		5'546.00	
3636.08	Beiträge diverse	175.00		200		175.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	88'152.79	8'309'482.70	86'300	8'001'000	82'153.45	7'988'607.60
91	Steuern	26'367.29	6'655'929.95	21'000	6'339'000	10'274.10	6'726'646.45
910	Steuern	26'367.29	6'655'929.95	21'000	6'339'000	10'274.10	6'726'646.45
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	26'109.75	5'634'029.85	21'000	5'193'500	9'907.60	5'450'868.45
3180.00	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)	8'900.00				-11'700.00	
3181.01	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	28'451.70		31'000		27'933.80	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-11'241.95		-10'000		-6'326.20	
4000.00	Einkommenssteuern		4'429'386.00		4'093'300		4'264'259.00
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		81'424.00		110'000		122'497.00
4000.60	Pausch. Steueranrechnung nat. Personen		-163.25		-1'000		-1'753.40
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen		686'029.00		632'200		603'998.00
4002.00	Quellensteuer		193'117.45		194'000		186'790.00
4009.00	Übrige direkte Steuer nat. Pers.		58'161.00				23.00
4010.00	Steuern jur. Personen		186'075.65		165'000		275'054.85
9101	Sondersteuern	257.54	1'021'900.10		1'145'500	366.50	1'275'778.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	257.54				366.50	
4021.00	Liegenschaftssteuern		544'267.00		570'000		548'928.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		193'385.45		300'000		415'816.95
4023.00	Handänderungssteuern		264'261.45		250'000		292'237.90
4024.00	Erbschafts- & Schenkungssteuern				10'000		
4033.00	Hundesteuern		19'986.20		15'500		18'795.15
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'234'616.00		1'234'600		829'614.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'234'616.00		1'234'600		829'614.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'234'616.00		1'234'600		829'614.00
4621.01	Ressourcenausgleich des Kantons		1'234'616.00		1'234'600		829'614.00
95	Ertragsanteile, übrige	1'407.95	288'355.16	1'600	304'500	1'394.60	302'281.17
950	Ertragsanteile, übrige	1'407.95	288'355.16	1'600	304'500	1'394.60	302'281.17
9500	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten				38'700		38'458.05
4120.02	Durchleitungsabgaben Rhienergie				38'700		38'458.05
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	1'407.95	193'994.41	1'600	175'000	1'394.60	169'667.92
3600.00	Beitrag Landschaftsfranken	1'407.95		1'600		1'394.60	
4120.00	Wasserrechtszinsen		193'994.41		175'000		169'667.92
9505	Einnahmen aus Konzessionen		94'360.75		90'800		94'155.20
4120.01	Diverse Konzessionen		150.00		200		150.00
4120.03	Konzession KW Tambobach		34'491.55		35'000		38'793.05
4120.04	Konzessionsenergie		3'470.55		3'900		3'144.20
4120.05	Konzession Steinbruch Caneu		42'627.65		38'000		39'256.25
4120.06	Dienstbarkeit Skilift Splügen		6'671.00		6'700		6'724.20
4120.07	Baurechtszinseinnahmen		3'500.00		3'500		3'500.00
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		3'450.00		3'500		2'587.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	60'537.55	126'992.74	63'700	117'300	70'484.75	127'567.63
961	Zinsen	55'666.25	91'832.80	58'800	94'600	66'092.75	104'963.85
9610	Zinsen	55'666.25	91'832.80	58'800	94'600	66'092.75	104'963.85
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	346.50				90.55	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	149.10		200		19.45	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	54'376.10		58'400		65'700.00	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen Finanzvermögen	60.00					

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnug 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten	734.55		200		282.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		51.95				
4401.00	Verzugszinsen		6'430.50		10'000		8'689.10
4420.00	Wertschriftenenerträge		30'012.00		30'000		30'012.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen		227.70				280.00
4940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen		55'110.65		54'600		65'982.75
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'871.30	19'736.80	4'900	19'900	4'392.00	19'829.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'871.30	19'736.80	4'900	19'900	4'392.00	19'829.80
3109.03	Weinbezug aus Rebberganteil	650.00		900		691.60	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	4'221.30		4'000		3'700.40	
4120.07	Baurechtszinseinnahmen		8'468.80		8'500		8'491.80
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		11'268.00		11'400		11'338.00
969	Finanzvermögen, übriges		15'423.14		2'800		2'773.98
9690	Finanzvermögen, übriges		15'423.14		2'800		2'773.98
4250.10	Verk. n. mehr benötigter Mob./Masch./Geräte		15'000.00				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		423.14		2'800		2'773.98
97	Rückverteilungen	-160.00	3'668.85		5'600		2'418.35
971	Rückverteilungen	-160.00	3'668.85		5'600		2'418.35
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe	-160.00	3'668.85		5'600		2'418.35
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-160.00					
4290.00	Eingang abgeschr. Forderungen übrige		2'274.10				
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden		1'394.75		5'600		2'418.35
99	Nicht aufgeteilte Posten		-80.00				80.00
999	Abschluss		-80.00				80.00
9990	Abschluss		-80.00				80.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		-80.00				80.00

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

	Rechnung 2021		Budget 2021	Rechnung 2020	
	Aufwand		Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	11'127'613.89			11'253'516.73	
30 Personalaufwand	5'609'702.82			5'538'189.15	
31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'802'899.66			1'789'161.43	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	861'486.66			854'047.04	
34 Finanzaufwand	54'931.70			65'810.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	38'636.14			35'386.93	
36 Transferaufwand	2'013'978.90			2'277'423.21	
39 Interne Verrechnungen	745'978.01			693'498.97	
4 Ertrag		11'432'055.59	11'149'000		11'256'294.14
40 Fiskalertrag		6'655'929.95	6'339'000		6'726'646.45
41 Regalien und Konzessionen		295'769.96	311'900		310'581.47
42 Entgelte		1'297'518.79	1'370'200		1'503'946.37
43 Verschiedene Erträge		157.95	8'500		8'240.70
44 Finanzertrag		136'748.85	153'600		124'229.70
45 Entnahmen aus Fonds und SpezFina		55'630.15	83'400		97'849.87
46 Transferertrag		2'244'321.93	2'179'600		1'791'300.61
49 Interne Verrechnungen		745'978.01	702'800		693'498.97

INVESTITIONSRECHNUNG

		Rechnung 2021		Budget 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-6'226.90			
0290	Verwaltungsliegenschaften	-6'226.90			
5040.14	Sanierung Fenster Gemeindehaus	-6'226.90			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTE	229'577.45	180'960.95	229'900	181'300
1610	Truppenunterkunft	229'577.45	180'960.95	229'900	181'300
5040.18	Teiltrückbau Schutzraum	229'577.45		229'900	
6300.00	IR-Beiträge vom Bund		35'111.45		35'500
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton		145'849.50		145'800
6	VERKEHR	273'821.60	164'400.00	274'000	164'400
6152	Strassenbeleuchtung	-178.40			
5010.06	Umrüstung öff. Beleuchtung auf LED	-178.40			
6220	Regionalverkehr	274'000.00	164'400.00	274'000	164'400
5010.07	Sanierung Bushaltestellen gem. BehiG	274'000.00		274'000	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton		164'400.00		164'400
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	246'468.01	296'223.30	411'800	154'000
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	187'468.01	135'873.15	200'000	70'000
5031.06	Ersatz alte Wasserleitung Padrina	187'468.01		200'000	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton		17'685.00		
6371.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung		118'188.15		70'000
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	59'000.00	160'350.15	117'800	84'000
5620.00	Baubeitrag ARA Chur	59'000.00		117'800	
6372.00	Anschlussgebühren Kanalisation		160'350.15		84'000
7710	Friedhof und Bestattung			94'000	
5040.15	Gesamtsanierung Friedhof inkl. Treppenaufgang			94'000	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	345'578.15		340'000	
8200	Forstwirtschaft	345'578.15		340'000	
5040.16	Neuer Werkhof	80'000.00		80'000	
5060.01	Ersatz FZ Werk KT 65	265'578.15		260'000	
	Total Investitionsausgaben	1'089'218.31		1'255'700	
	Total Investitionseinnahmen	-641'584.25		-499'700	
	Nettoinvestition	447'634.06		756'000	

BILANZ

Nummer	Bezeichnung	Saldo per 01.01.2021	Saldo per 31.12.2021
1	AKTIVEN	23'255'903.25	22'345'375.08
10	Finanzvermögen	10'600'785.05	10'064'640.33
100	Flüssige Mittel	4'153'014.46	3'018'014.57
1000001	Kasse	918.05	1'223.10
1001001	Post-Geschäftskonto 70-2301-3	890'670.71	265'995.17
1002001	Kontokorrent GKB CG 133.240.600	3'155'676.38	2'649'247.95
1002002	Konto Sozialhilfe GKB 00 133.240.609	105'749.32	101'548.35
101	Forderungen	774'137.74	769'893.30
1010001	Debitor Fakturierung	420'218.80	468'624.20
1010099	Wertberichtigung auf Forderungen aus L&L	-10'200.00	-10'200.00
1010101	Forderungen Verrechnungssteuer	10'504.20	10'504.20
1011001	Gemeindeabrechnungskonto abx-tax	1'877.55	-20'500.55
1011002	Gemeindeabrechnungskonto Host	46'454.39	49'832.50
1011201	Kontokorrent Hüttenvermietung Laschein	2'172.75	2'884.85
1012001	abx-tax Debitorenkonto	353'854.70	347'048.10
1012099	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-69'400.00	-78'300.00
1015512	Abr. Kto. Projekt Werkbetrieb	18'655.35	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'584'641.45	6'187'573.36
1040000	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	5'584'641.45	5'824'527.41
1046001	Aktive Rechnungsabgrenzung IR	0.00	363'045.95
107	Langfristige Finanzanlagen	88'991.40	89'159.10
1070002	Aktien Holzvermarktung Graub. AG	10'000.00	10'000.00
1070003	Aktien Grischelectra	200.00	200.00
1070005	Stammaktie RhB	990.00	930.00
1070006	Aktien Bergbahnen Chur-Dreibündenstein	1.00	1.00
1070007	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	75.90	303.60
1070008	Aktien Stadtbus Chur AG	60'000.00	60'000.00
1070201	Anteilscheine ReziaHolz GmbH	4'500.00	4'500.00
1071001	Betriebskapital Berufsbeistandschaft Imboden	9'617.80	9'617.80
1071002	Betriebskapital BKA Imboden	3'606.70	3'606.70
14	Verwaltungsvermögen	12'655'118.20	12'280'734.75
140	Sachanlagen VV	11'662'908.20	11'350'405.75
1400001	Grundstücke Verwaltungsvermögen unüberbaut	102'701.25	102'701.25
1401001	Strassen / Verkehrswege	3'219'441.15	3'219'262.75
1401099	WB Strassen / Verkehrswege	-1'002'940.15	-1'261'238.75
1402001	Wasserbau	44'536.40	44'536.40
1402099	WB Wasserbau	-10'549.40	-13'293.40
1403101	Tiefbauten Wasserversorgung	675'727.96	727'322.82
1403199	Wertberichtigung Tiefbauten Wasserversorgung	-164'944.01	-187'692.82
1403201	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	31'284.06	31'284.06
1403299	Wertberichtigung Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-31'284.06	-31'284.06
1403301	Tiefbauten Abfallwirtschaft	94'936.63	94'936.63
1403399	Wertberichtigung Tiefbauten Abfallwirtschaft	-37'975.63	-47'469.63
1404001	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	9'779'677.67	9'773'450.77
1404099	Wertberichtigung Hochbauten Allgemeiner Haushalt	-1'688'597.67	-2'132'406.77
1406001	Mob/Masch/FZ Allgemeiner Haushalt	905'790.40	1'171'368.55
1406099	Wertberichtigung Mobilien Allgemeiner Haushalt	-312'716.40	-427'472.55
1407001	Anlagen im Bau VV allg. Haushalt	0.00	238'216.50
1409001	Übrige Sachanlagen Allgemeiner Haushalt	96'364.00	96'364.00
1409099	Wertberichtigung Übrige Sachanlagen Allg. Haushalt	-38'544.00	-48'180.00
145	Beteiligungen	601'000.00	601'000.00
1454001	Aktien Rhiienergie AG	601'000.00	601'000.00
146	Investitionsbeiträge	391'210.00	329'329.00
1462000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Allg. HH	635'413.10	635'413.10
1462099	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Allgemeiner Haushalt	-244'203.10	-306'084.10

BILANZ

Nummer	Bezeichnung	Saldo per 01.01.2021	Saldo per 31.12.2021
2	PASSIVEN	-23'255'903.25	-22'345'375.08
20	Fremdkapital	-11'956'364.53	-10'687'451.87
200	Laufende Verbindlichkeiten	-685'936.93	-806'170.51
2000001	Kreditoren Sammelkonto	-420'522.78	-460'902.76
2001010	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde	-203'234.65	-193'807.55
2001011	Ausstandskto. ev.-ref. Kirchgemeinde	-23'084.15	-17'517.70
2001012	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde	-2'863.90	-1'796.50
2001013	Ausstandskto. röm.kath. Kirchgemeinde	-10'724.40	-12'170.15
2001020	Kontokorr. mit ev.-ref. Landeskirche GR	0.00	-84'193.00
2001021	Ausstandskto. ev.-ref. Landeskirche GR	0.00	-4'568.95
2005003	Schulreisekasse	-5'659.15	-9'002.15
2005005	Jugendkommission	-12'526.60	-15'166.60
2005008	Lehrerteam Schule	-2'021.30	-1'745.15
2006001	Schlüsseldepots Schulhausanlage	-300.00	-300.00
2009101	Förderung spezieller Kulturanlässe	-5'000.00	-5'000.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'716'697.45	-16'290.20
2019001	Verbindlichkeiten Landkauf (Sandgärta)	-16'697.45	-16'290.20
2010301	Kurzfr. Verbindlichkeiten SUVA	-1'700'000.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-500'554.15	-811'815.16
2040001	Passive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung	-395'107.15	-256'259.51
2046001	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-105'447.00	-555'555.65
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-9'000'000.00	-9'000'000.00
2064002	GKB Fester Vorschuss 1.5 Mio. 0.69% 2016-24	-1'500'000.00	-1'500'000.00
2064011	SUVA Darlehen 3.5 Mio. 0.51% 2017-27	-3'500'000.00	-3'500'000.00
2064020	PostFinance Schuldschein 4 Mio. 0.47% 2019-29	-4'000'000.00	-4'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-53'176.00	-53'176.00
2089001	Rückstellung Lagergebäude Calinis	-53'176.00	-53'176.00
29	Eigenkapital	-11'299'538.72	-11'657'923.21
290	Verb. ggü SpezFin im EK	-2'491'513.58	-2'575'869.72
2900101	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-1'057'054.77	-1'057'239.68
2900201	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-417'182.05	-462'902.05
2900301	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-162'157.66	-200'608.89
2900901	PP-Abgaben gem. Art. 42 BG	-57'490.15	-57'490.15
2909001	Bodenerlöskonto	-797'628.95	-797'628.95
291	Fonds	-108'927.00	-78'513.65
2910001	Energieförderungsfonds	-108'927.00	-78'513.65
298	Übriges Eigenkapital	-8'696'320.73	-8'699'098.14
2980001	Übriges Eigenkapital	-8'696'320.73	-8'699'098.14
299	Bilanzüberschuss	-2'777.41	-304'441.70
2990001	Jahresergebnis	-2'777.41	-304'441.70
Umsatztotal		0.00	0.00

Geldflussrechnung

2021

Operative Tätigkeit (indirekte Berechnung)		Konto	Betrag in CHF	
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)		9000, 9001	304'441.70	
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		33x	861'486.66	
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		3440	60.00	
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		3441		
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		35	38'636.14	
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen		364		
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen		365		
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen		366	61'881.00	
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		383		
+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen		387		
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag		388		
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)		389		
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		4440	-227.70	
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		4443		
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen		4490		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		45	-55'630.15	
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen		483, 487		
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)		489		
- Zunahme / + Abnahme Forderungen		101	4'244.44	
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung		1040	-239'885.96	
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten		106		
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten		200	120'233.58	
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung		2040	-138'847.64	
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen		205		
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen		208		
+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)		209		
+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)		29099		
+ Zunahme / - Abnahme Fonds im Eigenkapital (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)		291	-30'413.35	
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit			925'978.72	
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen		IR 50 - 58	-1'089'218.31	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen		61 - 68	641'584.25	
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		Bilanz 1046	-363'045.95	
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		2046	450'108.65	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			-360'571.36	
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		ER 3440	-60.00	
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		3441		
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		4440	227.70	
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		4443		
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen		Bilanz 102		
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen		107	-167.70	
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen		108		
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			-	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit			-360'571.36	
Finanzierungstätigkeit				
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		Bilanz 201	-1'700'407.25	
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten		206		
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit			-1'700'407.25	
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld			-1'134'999.89	
Fonds Geld	Stand 01.01.21	Stand 31.12.21	Konto	Veränderung
Kasse	918.05	1'223.10	1000	305.05
Post	890'670.71	265'995.17	1001	-624'675.54
Bank	3'261'425.70	2'750'796.30	1002	-510'629.40
Kurzfristige Geldmarktanlagen			1003	-
Total (Veränderung Fonds Geld)	4'153'014.46	3'018'014.57		-1'134'999.89

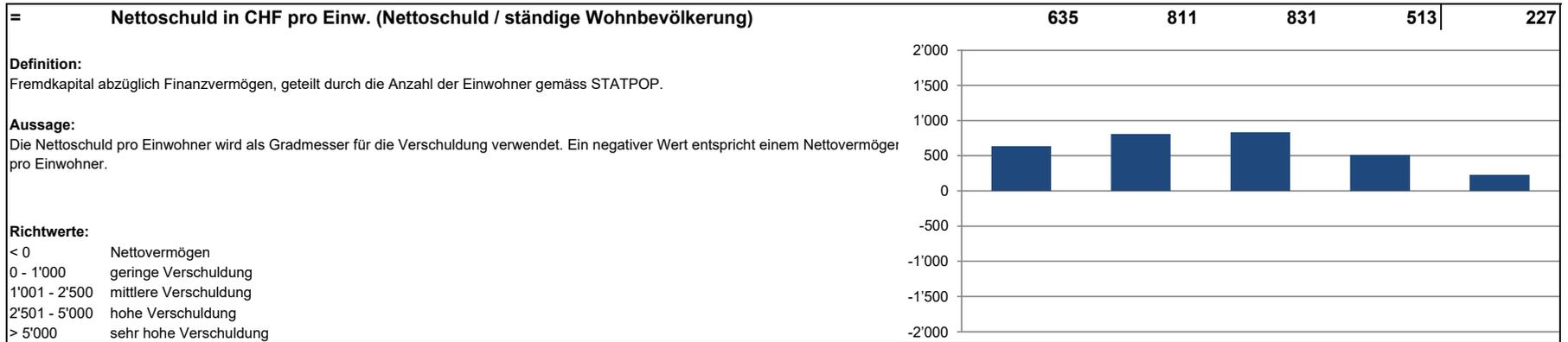
Finanzkennzahlen

Kennzahlen sind wichtige Grössen für die Führung einer Gemeinde. Sie zeigen finanzpolitische Trends auf und unterstützen die Gemeindebehörden in der Steuerung der Finanzpolitik. Die Jahresrechnung enthält einen finanzstatistischen Ausweis. Dieser umfasst einen Zeitreihenvergleich und muss auf die Vorgaben der eidgenössischen Finanzstatistik abgestimmt sein (Art. 32 Abs. 1 FHG).

Nettoschuld in CHF pro Einwohner

Gemeinde Felsberg

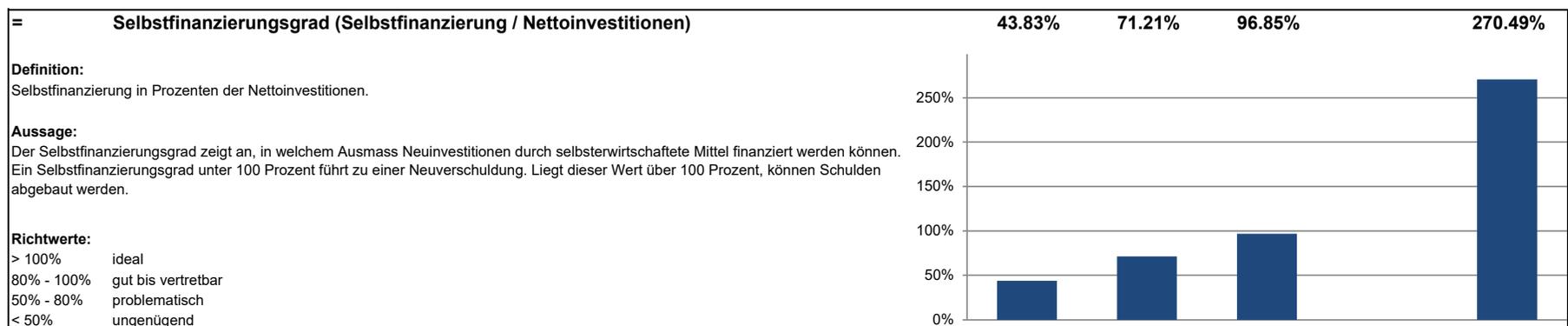
Konto Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
+ 20	Fremdkapital	12'543'335	10'681'935	12'465'929	11'956'365	10'687'452
- 10	Finanzvermögen	10'911'097	8'553'640	10'309'139	10'600'785	10'064'640
=	Nettoschuld	1'632'237	2'128'296	2'156'791	1'355'579	622'812
=	ständige Wohnbevölkerung STATPOP	2'570	2'625	2'596	2'641	2'743



Selbstfinanzierungsgrad

Gemeinde Felsberg

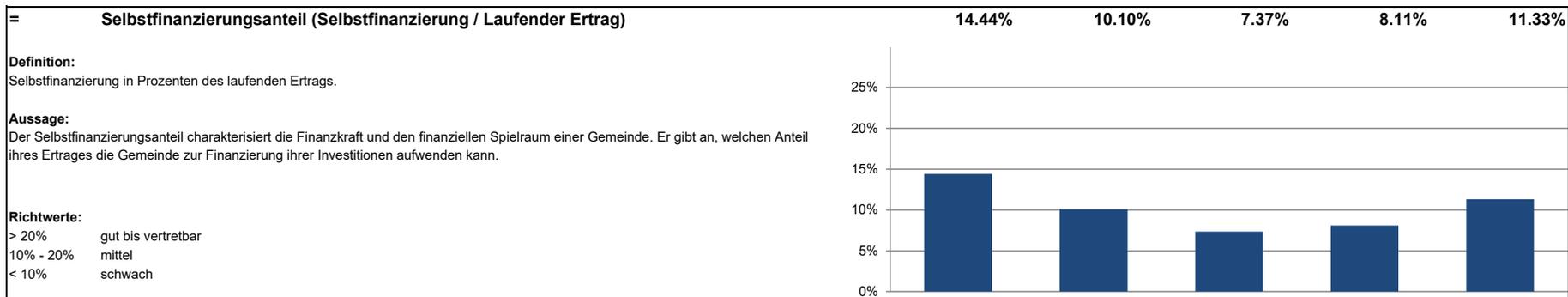
Konto Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
+ 4	Ertrag	11'153'347	11'312'246	11'392'069	11'256'294	11'432'056
- 3	Aufwand	10'473'691	11'231'251	11'580'320	11'253'517	11'127'614
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	679'656	80'995	-188'251	2'777	304'442
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	725'245	853'631	854'628	854'047	861'487
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	70'089	78'835	60'541	35'387	38'636
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	27'511		2'942	97'850	55'630
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	58'560	61'881	61'881	61'881	61'881
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen					
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen					
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag					
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital					
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen					
=	Selbstfinanzierung	1'506'039	1'075'342	785'857	856'243	1'210'815
+ 5	Investitionsausgaben	3'539'760	1'821'731	1'123'511	224'654	1'089'218
- 6	Investitionseinnahmen	103'626	311'629	312'094	249'826	641'584
=	Nettoinvestitionen	3'436'134	1'510'101	811'418	-25'173	447'634



Selbstfinanzierungsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
+ 4	Ertrag	11'153'347	11'312'246	11'392'069	11'256'294	11'432'056
- 3	Aufwand	10'473'691	11'231'251	11'580'320	11'253'517	11'127'614
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	679'656	80'995	-188'251	2'777	304'442
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	725'245	853'631	854'628	854'047	861'487
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	70'089	78'835	60'541	35'387	38'636
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	27'511		2'942	97'850	55'630
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	58'560	61'881	61'881	61'881	61'881
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen					
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen					
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag					
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital					
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen					
=	Selbstfinanzierung	1'506'039	1'075'342	785'857	856'243	1'210'815

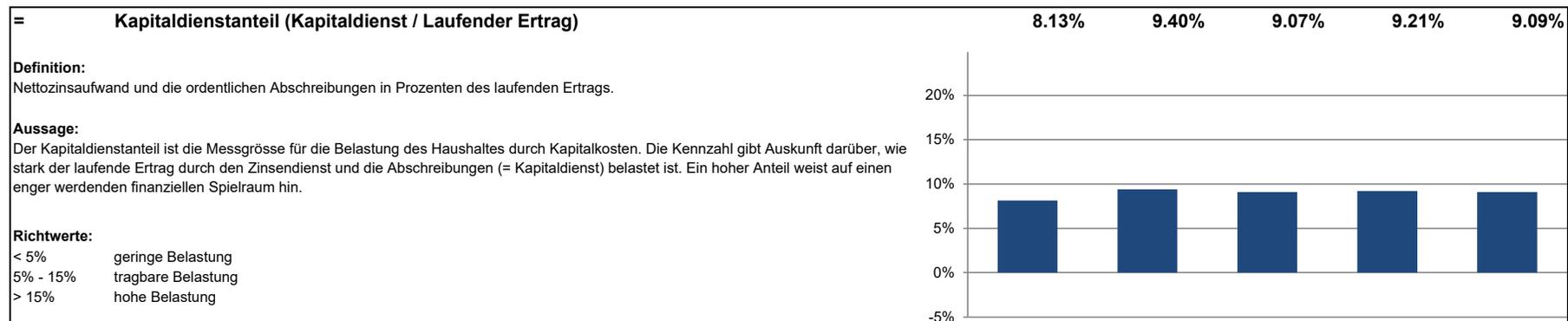
+ 40	Fiskalertrag	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646	6'655'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	348'649	373'619	311'355	310'581	295'770
+ 42	Entgelte	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946	1'297'519
+ 43	Verschiedene Erträge	11'808	9'278	12'509	8'241	158
+ 44	Finanzertrag	177'266	120'221	144'403	124'230	136'749
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	27'511		2'942	97'850	55'630
+ 46	Transferertrag	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300	2'244'322
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag			11'562		
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795	10'686'078



Kapitaldienstanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
+ 340	Zinsaufwand	88'292	95'430	64'371	65'810	54'872
- 440	Zinsertrag	24'349	9'664	13'492	8'689	6'431
=	Nettozinsaufwand	63'943	85'766	50'880	57'121	48'441
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	725'245	853'631	854'628	854'047	861'487
+ 35	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	58'560	61'881	61'881	61'881	61'881
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag					
=	Kapitaldienst	847'748	1'001'278	967'388	973'049	971'809

+ 40	Fiskalertrag	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646	6'655'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	348'649	373'619	311'355	310'581	295'770
+ 42	Entgelte	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946	1'297'519
+ 43	Verschiedene Erträge	11'808	9'278	12'509	8'241	158
+ 44	Finanzertrag	177'266	120'221	144'403	124'230	136'749
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	27'511		2'942	97'850	55'630
+ 46	Transferertrag	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300	2'244'322
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag			11'562		
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795	10'686'078

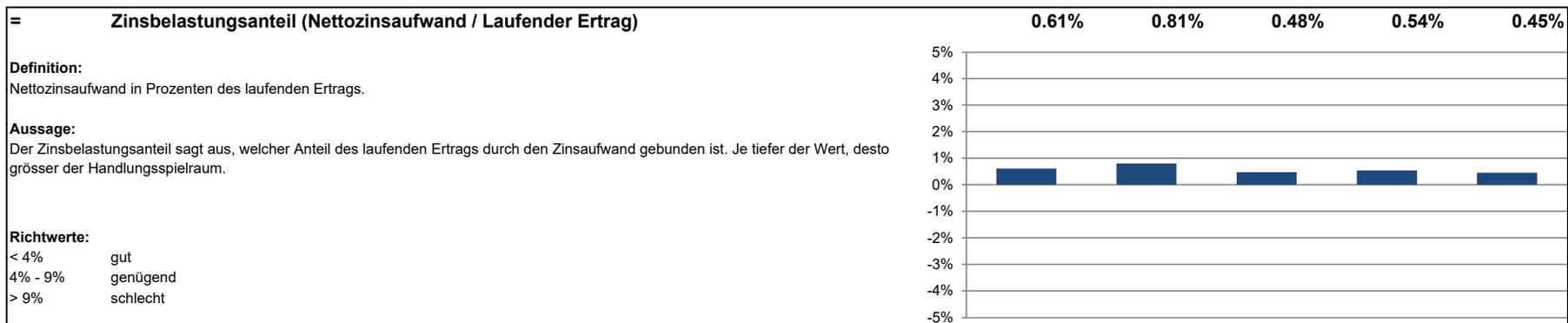


Zinsbelastungsanteil

Gemeinde Felsberg

Konto Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
+ 340	Zinsaufwand	88'292	95'430	64'371	65'810	54'872
- 440	Zinsertrag	24'349	9'664	13'492	8'689	6'431
=	Nettozinsaufwand	63'943	85'766	50'880	57'121	48'441

+ 40	Fiskalertrag	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646	6'655'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	348'649	373'619	311'355	310'581	295'770
+ 42	Entgelte	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946	1'297'519
+ 43	Verschiedene Erträge	11'808	9'278	12'509	8'241	158
+ 44	Finanzertrag	177'266	120'221	144'403	124'230	136'749
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	27'511		2'942	97'850	55'630
+ 46	Transferertrag	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300	2'244'322
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag			11'562		
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795	10'686'078



Bruttoverschuldungsanteil

Gemeinde Felsberg

Konto Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
+ 200	Laufende Verbindlichkeiten	1'645'002	1'325'665	1'111'568	685'937	806'171
+ 201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	48'870	32'580	21'720	1'716'697	16'290
+ 206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'718'000	8'712'000	10'706'000	9'000'000	9'000'000
	Bruttoschulden	10'411'872	10'070'245	11'839'288	11'402'634	9'822'461

+ 40	Fiskalertrag	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646	6'655'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	348'649	373'619	311'355	310'581	295'770
+ 42	Entgelte	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946	1'297'519
+ 43	Verschiedene Erträge	11'808	9'278	12'509	8'241	158
+ 44	Finanzertrag	177'266	120'221	144'403	124'230	136'749
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	27'511		2'942	97'850	55'630
+ 46	Transferertrag	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300	2'244'322
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag			11'562		
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795	10'686'078

=	Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)	99.82%	94.56%	111.01%	107.95%	91.92%
---	--	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------

Definition:

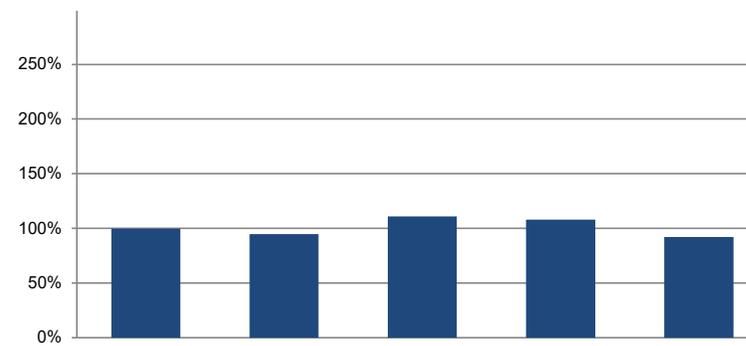
Bruttoschulden in Prozenten des laufenden Ertrags.

Aussage:

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.

Richtwerte:

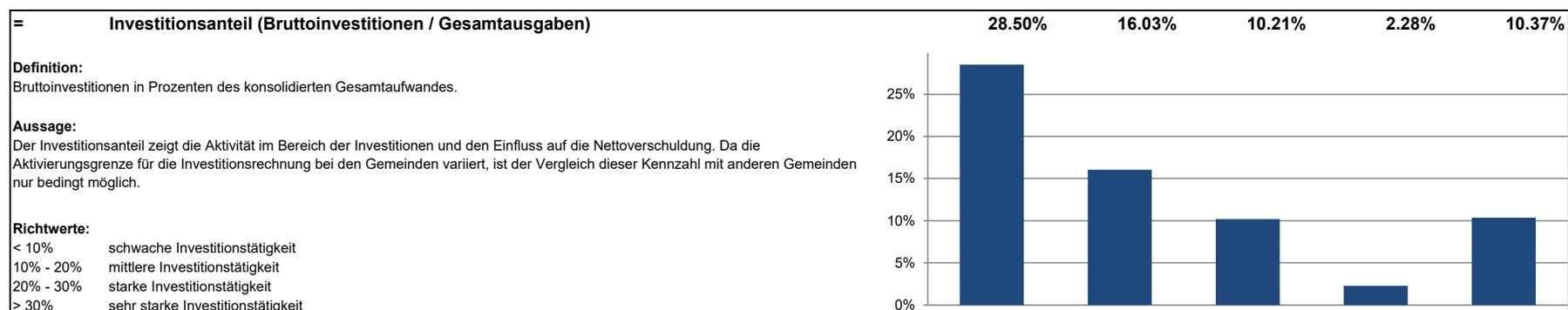
- < 50% sehr gut
- 50% - 100% gut
- 100% - 150% mittel
- 150% - 200% schlecht
- > 200% kritisch



Investitionsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
+ 50	Sachanlagen	3'539'760	1'771'921	1'123'511	224'654	1'030'218
+ 51	Investitionen auf Rechnung Dritter					
+ 52	Immaterielle Anlagen					
	Darlehen					
	Beteiligungen					
+ 56	Eigene Investitionsbeiträge		49'809			59'000
+ 58	Ausserordentliche Investitionen					
=	Bruttoinvestitionen	3'539'760	1'821'731	1'123'511	224'654	1'089'218

+ 30	Personalaufwand	5'011'220	5'185'977	5'504'828	5'538'189	5'609'703
+ 31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'769'606	2'088'253	2'059'790	1'789'161	1'802'900
- 3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	14'905	29'600	-2'100	-11'700	8'900
+ 34	Finanzaufwand	89'430	99'149	64'371	65'810	54'932
- 344	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	1'139	3'719			60
+ 36	Transferaufwand	2'085'674	2'262'985	2'309'300	2'277'423	2'013'979
- 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
- 365	Wertberichtigungen Beteiligungen					
- 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	58'560	61'881	61'881	61'881	61'881
+ 380	Ausserordentlicher Personalaufwand					
+ 381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					
+ 384	Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirksam)					
+ 386	Ausserordentlicher Transferaufwand					
=	Laufende Ausgaben	8'881'327	9'541'164	9'878'508	9'620'403	9'410'672
+	Bruttoinvestitionen	3'539'760	1'821'731	1'123'511	224'654	1'089'218
=	Gesamtausgaben	12'421'087	11'362'894	11'002'019	9'845'056	10'499'890



Anhang zur Jahresrechnung Gemeinde Felsberg

Einleitung

Das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) für die Bündner Gemeinden stützt sich auf das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie die Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200).

Die Jahresrechnung enthält eine Bilanz, eine Erfolgs- und Investitionsrechnung, eine Geldflussrechnung und einen Anhang (Art. 11 FHG). Der Anhang beinhaltet die Rechnungslegungsgrundsätze einschliesslich der wesentlichen Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung, den Eigenkapitalnachweis, den Rückstellungsspiegel, den Beteiligungsspiegel, den Gewährleistungsspiegel, ein Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger, den Anlagenspiegel sowie zusätzliche Angaben, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, der Verpflichtungen und der finanziellen Risiken von Bedeutung sind (Art. 13 FHG). Zusätzlich sind im Anhang aufzuführen Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen, zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten, angewendete Branchenregelungen für die linearen Abschreibungssätze für die gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche, eine allfällige Sonderbehandlung von vorhandenem Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2 sowie die Verpflichtungskreditkontrolle (Art. 27 FHVG).

Inhaltsverzeichnis

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	57
2. Eigenkapitalnachweis	58
3. Rückstellungsspiegel	58
4. Beteiligungsspiegel	59
5. Gewährleistungsspiegel	61
6. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger	61
7. Anlagenspiegel	62
7.1 Anlagenspiegel Sachanlagen Finanzvermögen	62
7.2 Anlagenspiegel Sachanlagen Verwaltungsvermögen	63
7.3 Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen	63
8. Zusätzliche Angaben	64
8.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle	64
8.2 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	64
8.3 Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen der gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche	64
8.4 Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2	65
8.5 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert	65
8.6 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	65

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung ist in Übereinstimmung mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200) erfolgt. Sie zeigt ein Bild des Finanzhaushaltes, welches der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht (true and fair view).

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der Erfüllung öffentlicher Aufgaben veräussert werden können (Art. 2 Abs. 1 FHG). Es wird per Bilanzstichtag nach kaufmännischen Grundsätzen bewertet. Ausgenommen sind Grundstücke und Gebäude, deren Bewertung mindestens alle 10 Jahre erfolgt (Art. 26 FHG und Art. 20 FHVG).

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar und auf längere Zeit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen (Art. 2 Abs. 2 FHG). Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens werden bilanziert, wenn sie über mehrere Jahre genutzt werden können und die für die Gemeinde geltende Aktivierungsgrenze übersteigen (Art. 12 FHVG). Das Verwaltungsvermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Sind keine Kosten entstanden, wird es zum Marktwert bilanziert. Das Verwaltungsvermögen, das durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegt, wird ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte und die ordentliche Nutzung übersteigende Wertminderung absehbar, wird deren Buchwert berichtigt (Art. 27 Abs. 4 FHG). Darlehen, Beteiligungen und Grundstücke werden nicht abgeschrieben, solange keine Wertminderung eintritt.

2. Eigenkapitalnachweis

Erläuterungen

Im HRM1 wurde das Konto Eigenkapital als ein Konto geführt, welches sich allein durch den Saldo der Laufenden Rechnung veränderte. Das Eigenkapital wird mit dem HRM2 kontenplanmässig detaillierter dargestellt, was die Transparenz erhöht. Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals detailliert auf.

Bezeichnung	Stand 01.01.21	Stand 31.12.21	Veränderung	Grund der Veränderung
Verpflichtungen gegenüber SF Wasserversorgung	1'057'055	1'057'240	185	Einlage
Verpflichtungen gegenüber SF Abwasserbeseitigung	417'182	462'902	45'720	Entnahme, Passivierung Anschlussgeb.
Verpflichtungen gegenüber SF Abfallwirtschaft	162'158	200'609	38'451	Einlage
PP-Abgaben gem. Art. 42 BG	57'490	57'490	0	
Bodenerlöskonto	797'629	797'629	0	
Fonds, Legate und Stiftungen	108'927	78'514	-30'413	Ausr. Förderbeiträge, Einl. Durchl'abgaben
Übriges Eigenkapital	8'696'321	8'699'098	2'777	Umbuchung Gewinn 2020
Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag	2'777	304'442	301'664	Gewinn 2021
Total Eigenkapital	11'299'539	11'657'923	358'384	

3. Rückstellungsspiegel

Erläuterungen

Die Rückstellungen (Art. 14 FHVG) werden im Fremdkapital bilanziert. Es wird unterschieden zwischen kurz- und langfristigen Rückstellungen (Konto 205 und 208). Die Rückstellungen und deren Veränderungen sind im Rückstellungsspiegel aufzuführen und zu erläutern. Der Rückstellungsspiegel enthält insbesondere den Stand der einzelnen Rückstellungen und einen Kommentar dazu (Art. 14. Abs. 3 FHVG).

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.21	Stand 31.12.21	Veränderung	Grund der Veränderung
205x	Kurzfristige Rückstellungen				
208x	Langfristige Rückstellungen	53'176	53'176	0	
	Total Rückstellungen	53'176	53'176	0	

4. Beteiligungsspiegel

Erläuterungen

Anstatt einer aufwendigen und schwierig zu interpretierenden Konsolidierung soll mit einer weitgehenden Offenlegung der Beteiligungen im Anhang zur Jahresrechnung die Transparenz verbessert werden.

Der Beteiligungsspiegel enthält daher Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen und Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften, an der die Gemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist (Art. 25 Abs. 1 FHVG).

Darlehen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Name des Empfängers	Rechtsform	Tätigkeiten, Zweck	Zahlung im Berichtsjahr
	Keine			

Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Bezeichnung, Rechtsform	Tätigkeit	Art	Anzahl	Nominalwert	Beteiligung in %	Buchwert 31.12.21
1454	Aktien Rhienergie AG	Elektrizitätswerk	N-Akt.	600	200	13.11%	601'000
Total							601'000

Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Vertretung der Gemeinde	Wesentliche weitere Miteigentümer
0 Allgemeine Verwaltung				
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung				
Region Imboden	Kant. Gesetzgebung	Geschäftsstelle, Grundbuchkreis, Zivilstandesamt, Betreibungs- und Konkursamt, Berufsbeistandschaft	1 Delegierte / Präsidium	Gemeinden der Region Imboden
Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	öffentlich-rechtlicher Gemeindeverband	Sicherstellung Aufgaben der Gemeinden im Feuerwehrewesen	2 Delegierte	Domat/Ems (78%)
2 Bildung				
Musikschule Imboden	Leistungsvereinbarung	Musikalische Grundbildung Primarstufe		
Oberstufe Felsberg-Tamins	Vertrag	Oberstufenschule für Tamins		Tamins
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				
Musikschule Imboden	Verein	Musikunterricht	1 Delegierte	
4 Gesundheit				
Spitalregion Churer Rheintal	Zweckverband	Spitaldienstleistungen	1 Delegierte	Gemeinden Churer Rheintal/Schanfigg
Planungsregion Chur Regio	Zusammenarbeitsvertrag	Alter- und Pflegeheime	1 Delegierte	div. Gemeinden Churer Rheintal/Schanfigg
Spitexverein Imboden	Leistungsvereinbarung	Ambulante Krankenpflege	1 Delegierte	Bonaduz, Rhäzüns, Tamins, Domat/Ems
5 Soziale Sicherheit				
Regionaler Sozialdienst	Kant. Gesetzgebung	Sozialberatung		Gemeinden Churer Rheintal/Schanfigg
6 Verkehr				
Stadtbus Chur	Vereinbarung	Anbindung an Churer Stadtgebiet		
Nachtbus Chur	Vereinbarung	Nachtkurs		
7 Umweltschutz und Raumordnung				
ARA Chur (Abwasserreinigungsanlage)	Vertrag	Abwasserbeseitigung		
AVM Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden	Gemeindeverband	Abfallentsorgung	6 Delegierte	Gemeinden Mittelbünden
8 Volkswirtschaft				
Regionale Tourismusorganisation ReTO	Leistungsvereinbarung	Koordination Tourismusangebote	1 Delegierte	Div. Gemeinden, Chur Tourismus
Rhienergie AG	Aktiengesellschaft	Stromversorgung		
9 Finanzen und Steuern				
Kooperation Gemeinden KWR	Vertrag	Vermarktung Wasserkraft		Bonaduz, Tamins, Domat/Ems

5. Gewährleistungsspiegel

Erläuterungen

Im Gewährleistungsspiegel sind alle Tatbestände aufzuführen, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung ergeben kann (Art. 25 Abs. 2 FHVG). Er umfasst insbesondere Eventualverbindlichkeiten, bei denen die Gemeinde zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht (insbesondere Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Defizitgarantien), Leasingverbindlichkeiten und sonstige Sachverhalte mit Eventualcharakter (Konventionalstrafen, Reuegelder), falls diese noch nicht als Rückstellungen verbucht wurden. Bei den Eventualverpflichtungen handelt es sich um Verpflichtungen der Gemeinde zugunsten Dritter, die vom Eintreten bestimmter Voraussetzungen abhängig sind. Kreditrechtlich stellt das Eingehen einer Eventualverpflichtung eine Ausgabe dar. Sie bedarf deshalb einer Ausgabebewilligung durch die zuständige Instanz. Beispiele für Eventualverpflichtungen sind Bürgschaften (z. B. zugunsten eines Dorfladens), Defizitgarantien, Garantieverpflichtungen, Nachschusspflicht bei Genossenschaften, Defizitverpflichtung gegenüber Pensionskasse.

Name und Sitz der Einheit / Organisation	Art der Gewährleistung	Beschluss der Gde.versammlung	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Verfall
IG Leasing AG, Dietlikon	Leasing		3 Kopiergeräte Schule	CHF 6'165.00	Restbetrag per 30.06.2025 CHF 21'577.50	30.06.2025

6. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger

Erläuterungen

In diesem Verzeichnis sind Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (Artengliederung 363) aufzuführen, die aufgrund einer selber eingegangenen Verpflichtung geleistet worden sind, keine angemessene Gegenleistung zur Folge haben, und die Gemeinde nicht selber an der Gesellschaft beteiligt ist. Als grosse Beiträge gelten bei Gemeinden bis 5'000 Einwohner Beiträge ab CHF 500'000, bei Gemeinden mit mehr als 5'000 Einwohner Beiträge ab 1 Mio. CHF.

Konto Nr.	Name des Empfängers	Rechtsform	Tätigkeiten, Zweck	Zahlung im Berichtsjahr
	Keine			

7. Anlagenspiegel

Erläuterungen

Zur Dokumentation und Information über die Anlagegüter ist ein Anlagenspiegel zu erstellen und jeweils im Anhang zur Jahresrechnung zu publizieren. Er dient der Offenlegung der Rechnungslegungsgrundsätze, welche in der Anlagenbuchhaltung zur Anwendung kommen und der Dokumentation der Anlagen selbst. Die Werte im Anlagenspiegel werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert und stimmen mit der Finanzbuchhaltung (Bilanz) überein. Die Zeilen- und Spaltendarstellung der nachfolgenden Anlagenspiegel kann selbstverständlich auch umgekehrt erfolgen.

7.1 Anlagenspiegel Sachanlagen Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung Titel	Art	Anzahl	Nominalwert	Veränderung 2021	Buchwert 31.12.2021
10700.02	Aktien Holzvermarktung Graub. AG	Aktien	10	1000		10'000.00
10700.03	Aktien Grischelectra	Aktien	10	100		200.00
10700.05	Stammaktien RhB	Aktie	1	500	-60.00	930.00
10700.06	Aktien Bergbahnen Chur-Dreibündenstein	Aktien	250	100		1.00
10700.07	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	Aktien	759	50	227.70	303.60
10700.08	Aktien Stadtbuss Chur AG	Aktien	60	1000		60'000.00
10702.01	Anteilscheine Rezia-Holz GmbH	Anteilscheine	4	1000		4'500.00
10710.01	Betriebskapital Berufsbeistandschaft Imboden	Langfr. Darlehen				9'617.80
10710.02	Betriebskapital BKA Imboden	Langfr. Darlehen				3'606.70
Total						89'159.10

7.2 Anlagenspiegel Sachanlagen Verwaltungsvermögen

AnlageNr	Bezeichnung	Anschaffungskosten				Abschreibungen			Buchwert 31.12.2021	
		01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Umgliederungen	31.12.2021	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Kumulierte Abschreibungen		Abschreibungen Geschäftsjahr
14000	Grundstücke allg. Haushalt	102'701.25	0.00	0.00	0.00	102'701.25	0.00	0.00	0.00	102'701.25
14010	Strassen/Wege/Plätze/Beleuchtg	3'219'441.15	-178.40	0.00	0.00	3'219'262.75	0.00	-1'261'238.75	258'298.60	1'958'024.00
14020	Wasserbau	44'536.40	0.00	0.00	0.00	44'536.40	0.00	-13'293.40	2'744.00	31'243.00
14031	Tiefbauten Wasserversorgung	675'727.96	51'594.86	0.00	0.00	727'322.82	0.00	-187'692.82	22'748.81	539'630.00
14032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	31'284.06	0.00	0.00	0.00	31'284.06	0.00	-31'284.06	0.00	0.00
14033	Tiefbauten Abfallwirtschaft	94'936.63	0.00	0.00	0.00	94'936.63	0.00	-47'469.63	9'494.00	47'467.00
14040	Hochbauten allg. Haushalt	9'809'577.67	-6'226.90	0.00	0.00	9'803'350.77	0.00	-2'162'306.77	443'809.10	7'641'044.00
14060	Mobilien allg. Haushalt	927'353.80	265'578.15	0.00	0.00	1'192'931.95	0.00	-449'035.95	114'756.15	743'896.00
14070	Anlagen im Bau	0.00	238'216.50	0.00	0.00	238'216.50	0.00	0.00	0.00	238'216.50
Gesamttotal		14'905'558.92	548'984.21	0.00	0.00	15'454'543.13	0.00	-4'152'321.38	851'850.66	11'302'221.75

7.3 Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

AnlageNr	Bezeichnung	Anschaffungskosten				Abschreibungen			Buchwert 31.12.2021	
		01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Umgliederungen	31.12.2021	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Kumulierte Abschreibungen		Abschreibungen Geschäftsjahr
14090	Total Übrige Sachanlagen Allgemeiner Hau	96'364.00	0.00	0.00	0.00	96'364.00	0.00	-48'180.00	9'636.00	48'184.00
14540	Total Beteiligungen an öff. Unternehmunge	601'000.00	0.00	0.00	0.00	601'000.00	0.00	0.00	0.00	601'000.00
14620	Total Investitionsbeiträge an Gemeinden u	635'413.10	0.00	0.00	0.00	635'413.10	0.00	-306'084.10	61'881.00	329'329.00
Gesamttotal		1'332'777.10	0.00	0.00	0.00	1'332'777.10	0.00	-354'264.10	71'517.00	978'513.00

Bemerkungen

Anschaffungskosten		Abschreibungen		Buchwert	
Stand per 01.01.2021	Kumulierte Investitionsausgaben der Vorjahre	Kumulierte Abschreibungen	Kumulierte Abschreibungen der Vorjahre	Buchwert per 31.12.2021	Buchwerte (Anlagerestwerte) per Rechnungsabschluss
Zugänge	Nettoinvestitionen des Rechnungsjahres	Abschreibung Geschäftsjahr	Lineare Abschreibungen des Rechnungsjahres nach der Nutzungsdauer		
Abgänge	Abgänge von Verwaltungsvermögen bei Veräusserungen, Übertragungen ins Finanzvermögen oder wenn die Anlage auf null Franken abgeschrieben ist				
Umgliederungen	Umbuchungen zwischen den verschiedenen Bilanzkonten innerhalb des Verwaltungsvermögens				

8. Zusätzliche Angaben

8.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle

Ausserordentliche Geschäftsfälle sind im Anhang offen zu legen und zu erläutern. Dazu gehören Aufwand und Ertrag sowie Investitionsausgaben und –einnahmen, wenn mit ihnen nicht gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und deren Auflösung, die Bildung und Auflösung von Vorfinanzierungen sowie das Abtragen eines Bilanzfehlbetrages sind ebenfalls ausserordentliche Geschäftsfälle (vgl. Art. 12 FHG).

Konto Nr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung
	Keine		

8.2 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten

Ein erfolgswirksamer Ausweis im Zeitpunkt der Zusicherung von Beiträgen von Bund, Kanton und Dritten für Investitionsausgaben der Gemeinde ist unter Umständen administrativ nur schwer zu handhaben, weshalb solche zugesicherten Beiträge lediglich im Anhang zur Jahresrechnung aufzuführen sind (Art. 27 FHVG).

8.3 Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen der gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche

Für die gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche (Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Stromversorgung, etc.) können die linearen Abschreibungssätze der entsprechenden Branchenregelung angewendet werden. Die angewendeten Branchenregelungen sind im Anhang offen zu legen (Art. 22 Abs. 4 FHVG).

Angewendete Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen der gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche
Keine

8.4 Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2

Konto	Bezeichnung	Buchwert HRM1 per 31.12.2016	Buchwert HRM2 per 01.01.2017	Restnutzungs- dauer	Abschr.satz pro Jahr
143.13	Erweiterung Schulanlage, Übernahme Anlage im Bau	3'371'685	3'371'685	Fertigst. 2017	3.03
143.36	Neues Feuerwehrhaus Domat/Ems	463'438	463'438	31 Jahre	3.03
146.31	Forstkommunalfahrzeug	301'878	301'878	14 Jahre	6.67
Total		4'137'002	4'137'002		

8.5 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert

Konto Nr.	Bezeichnung	Verkehrswert	Buchwert 31.12.2017	Begründung Abweichung

8.6 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen

Parzellen Nr.	Bezeichnung	Fläche in m2

Kurzbericht 2021

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir in Zusammenarbeit mit der externen Kontrollstelle die Buchführung, die Jahresrechnung (Verwaltungs-, Investitions- und Vermögensrechnung) sowie die Geschäftsführung der Gemeinde Felsberg für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung und die Geschäftsführung ist der Gemeindevorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung und die Geschäftsführung zu prüfen und zu beurteilen. Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Prüfung erfolgte nach den Grundsätzen des Berufsstandes, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlansagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Bei der Prüfung der Geschäftsführung wird beurteilt, ob die Voraussetzungen für eine gesetzes- und verfassungskonforme Geschäftsführung gegeben sind. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet. Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung, die Jahresrechnung und die Geschäftsführung Gesetz und Verfassung.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen und den Gemeindevorstand sowie die Gemeindeverwaltung unter Verdankung der geleisteten Dienste zu entlasten.

Felsberg, 10. April 2022

Die Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Felsberg



Retus Buchli



Ralf Capeder

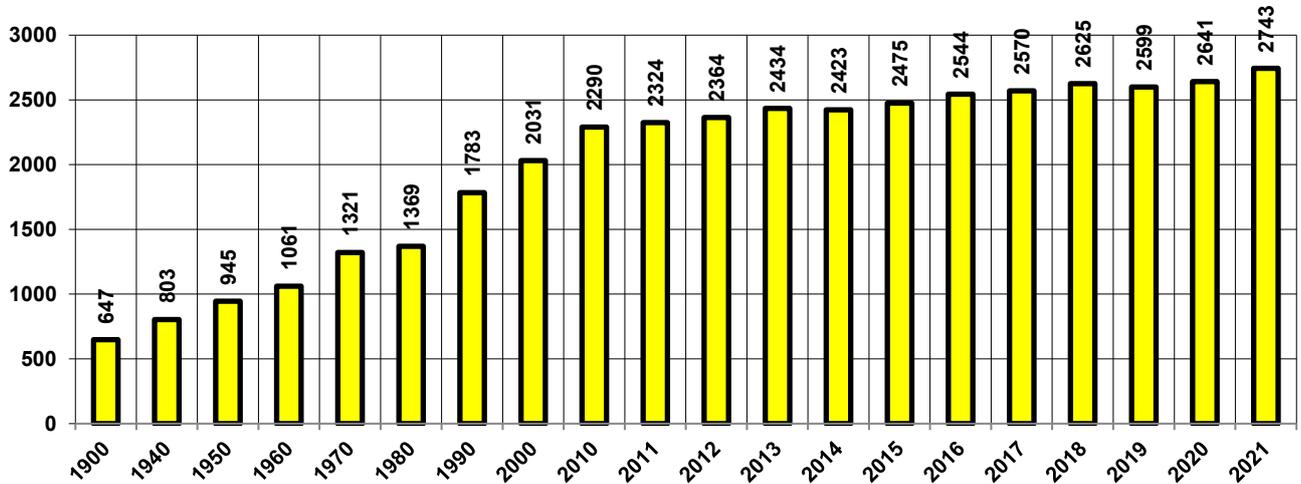


Alice Tanner



GEMEINDESTATISTIKEN 2021

Einwohnerbestand-Entwicklung



Bevölkerungsbewegungen 01.01.2021 - 31.12.2021

Einwohner am 01.01.2021		2643
Geburten	29	
./. Todesfälle	12	17 (Geburtenüberschuss)
Zuzüger	255	
./. Wegzüger	172	83 (Wandersaldo)
Wohnbevölkerung am 31.12.2021		2743

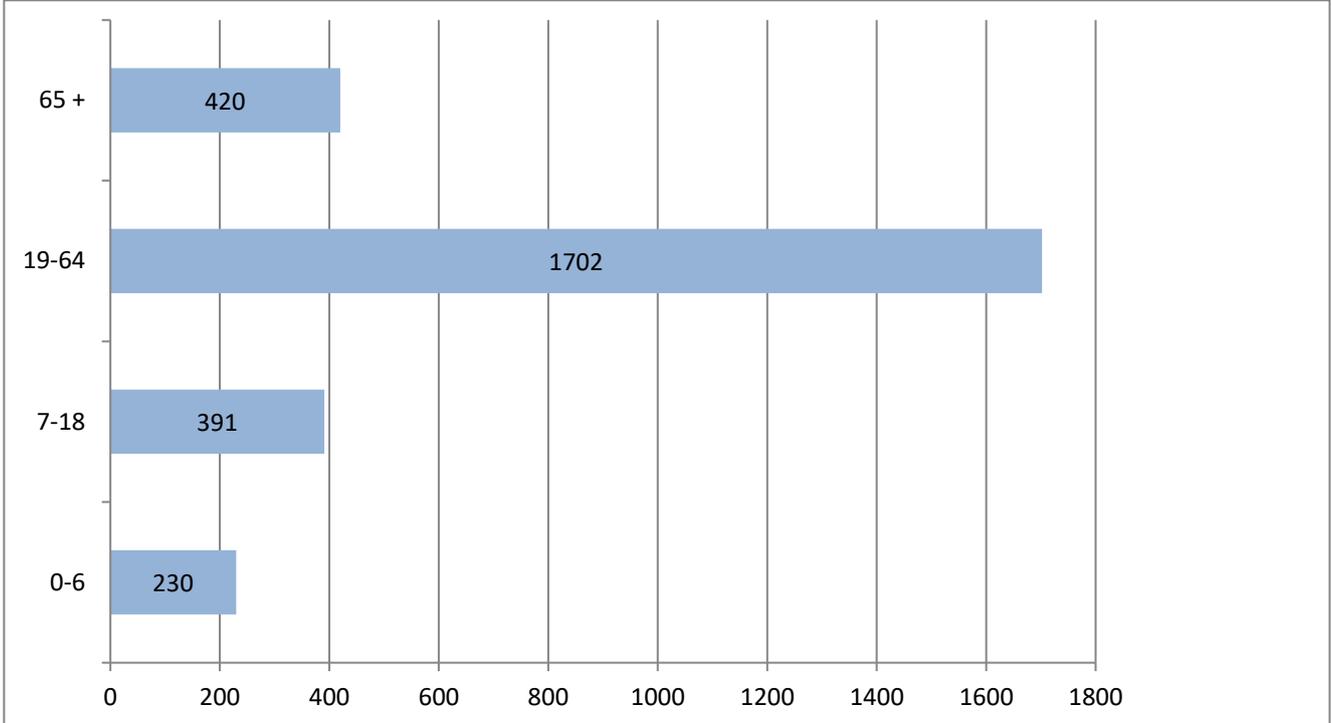
Zusammensetzung

Gemeindebürger	435	
Schweizerbürger	1954	2389
Niedergelassene Ausländer	191	
Jahresaufenthalter / Daueraufenthalter	148	
Kurzaufenthalter	13	
Grenzgänger	2	354
		2743

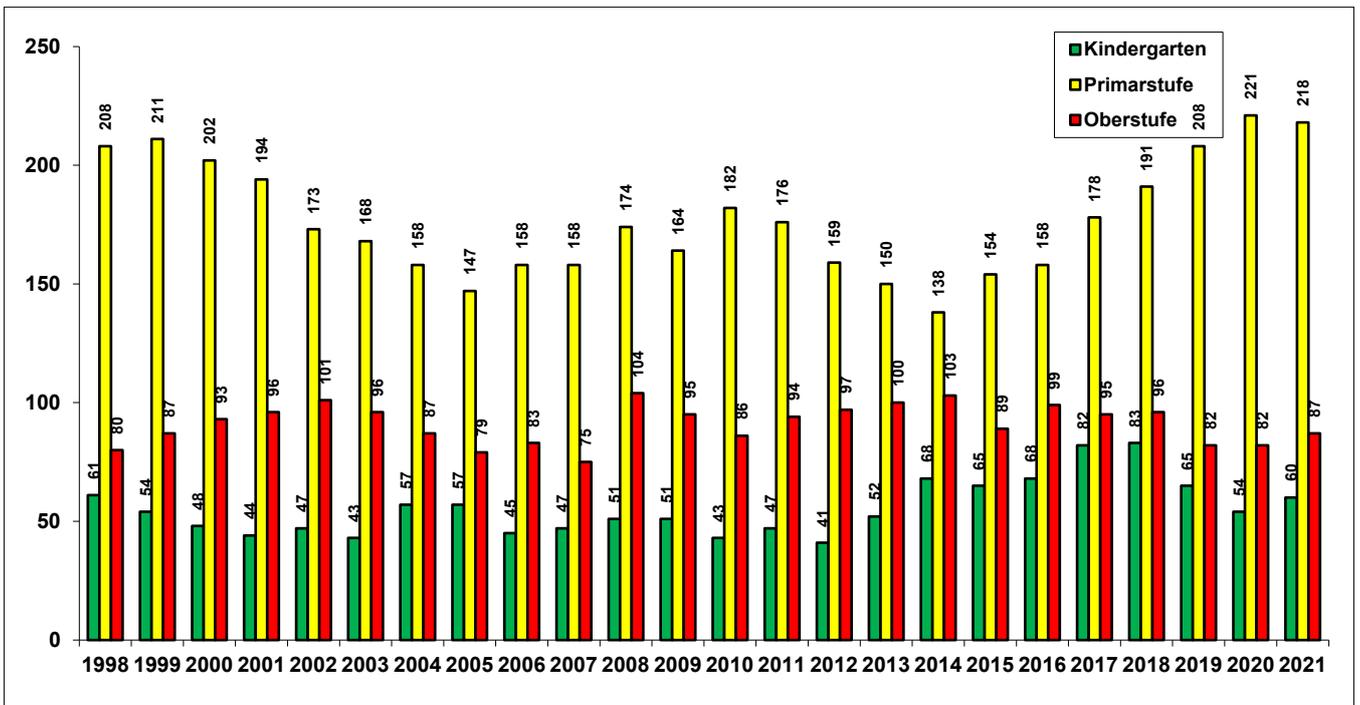


GEMEINDESTATISTIKEN 2021

Wohnbevölkerung nach Altersstruktur



Schulkinder



ab 2008: Oberstufe mit Taminser Schülern



GEMEINDESTATISTIKEN 2021

Volkswirtschaftliche Kennzahlen

	Felsberg (2021)	Graubünden (2020)	Schweiz (2020)
Altersquotient	25.1 %	36.6 %	30.7 %
Jugendquotient	38.9 %	29.1 %	32.5 %
Gesamtquotient	64.1 %	65.7 %	63.1 %

Berechnung:

Altersquotient: Verhältnis der über 64jährigen zu den 20- bis 64-Jährigen
 Jugendquotient: Verhältnis der 0- bis 19-Jährigen zu den 20- bis 64-Jährigen
 Gesamtquotient: Verhältnis der 0- bis 19-Jährigen und über 64-Jährigen zu den 20- bis 64-Jährigen

Wohnbaustatistik

Jahr	Erteilte Bewilligungen		Fertiggestellte Wohnbauten	
	Anzahl Wohngebäude	Anzahl Wohnungen	Anzahl Wohngebäude	Anzahl Wohnungen
2006	15	62	7	7
2007	8	16	8	10
2008	9	11	13	61
2009	7	8	10	17
2010	20	47	7	8
2011	7	35	19	47
2012	5	8	5	6
2013	7	15	8	35
2014	17	41	4	7
2015	14	25	16	31
2016	6	10	13	26
2017	2	13	6	17
2018	5	14	5	20
2019	3	24	2	11
2020	13	52	2	8
2021	4	13	8	39

Gebäudeversicherungswert (in Mio. CHF)

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Versicherungswert	629.6	635.6
Anzahl Gebäude	1'179	1'192



GEMEINDESTATISTIKEN 2021

Gemeindeversammlungen

Im Jahr 2021 sind drei Gemeindeversammlungen einberufen worden. Es wurden einige Traktanden vorbereitet und dann zur Abstimmung an die Urnengemeinde verabschiedet. Folgende Traktanden wurden abschliessend beschlossen:

18. August 2021

- Der Bruttokredit von CHF 229'947.45 für das Projekt «Erneuerung Schutzbauten» wurde mit 36 zu 0 Stimmen genehmigt.

27. Oktober 2021

- Die Wahlen für die Legislaturperiode 2022-2024 wurden durchgeführt.
- Der Bruttokredit von CHF 733'400 für das Projekt «Neugestaltung Friedhof Felsberg inkl. Sanierung Treppenaufgang» wurde mit 82 Stimmen zu 9 genehmigt

14. Dezember 2021

- Ein Bruttokredit von CHF 204'000 für die Sanierung der Bushaltestellen nach Behindertengleichstellungsgesetz wurde mit 55 zu 0 Stimmen genehmigt.
- Der Planungskredit von CHF 60'000 für den Ersatz der Heizzentrale der Gemeindeliegenschaften wurde mit 60 zu 0 Stimmen genehmigt.
- Ein Bruttokredit von CHF 415'000 für die Anschaffung einer neuen multifunktional einsetzbaren Forstmaschine wurde mit 41 zu 15 Stimmen genehmigt.
Ein Unterantrag für die Rückweisung des Geschäftes wurde zuerst mit 42 zu 17 Stimmen abgelehnt.
- Das Investitionsbudget 2021 mit Nettoinvestitionen von CHF 1'258'600 wurde mit 54 zu 2 Stimmen genehmigt.
- Das Budget 2021 mit einem Verlust von CHF 159'500 wurde mit 56 zu 0 Stimmen angenommen.
- Der Festlegung des Gemeindesteuerfusses auf 95% wurde mit 60 zu 0 Stimmen zugestimmt.

Urnenabstimmungen

Im Jahr 2021 wurde an der Urne über folgende kommunale Geschäfte abgestimmt:

- 13. Juni 2021** - Genehmigung Jahresbericht 2020
(genehmigt mit 983 : 27 Stimmen)
- 26. September 2021** - Genehmigung Teilrevision Feuerwehrgesetz
(genehmigt mit 752 : 86 Stimmen)
- Genehmigung Energiegesetz
(genehmigt mit 684 : 131 Stimmen)
- Genehmigung Teilrevision Polizeigesetz
(genehmigt mit 649 : 193 Stimmen)
- Genehmigung Verlängerung Konzessionsvertrag für Steinbruch Caneu
(genehmigt mit 759 : 76 Stimmen)
- 28. November 2021** - Genehmigung Erhöhung Stellenprozent Bauverwaltung
(genehmigt mit 852 : 259 Stimmen)



Gemeinde Felsberg

Gemeindevorstand

Es fanden 22 Sitzungen statt und es wurden insgesamt 147 Geschäfte behandelt.

