

Jahresrechnung und Verwaltungsbericht 2019



INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
I Verzeichnis der Gemeindebehörden	3
II Verzeichnis der Mitarbeitenden	8
III Verwaltungsbericht 2019	13
IV Erläuterungen zur Jahresrechnung 2019	28
V Antrag	43
VI Jahresrechnung 2019	
ERGEBNIS	
Erfolgsausweis	44
Finanzierungsausweis	45
ERFOLGSRECHNUNG	
a) Zusammenzug nach Dienstbereichen	46
b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen	47
0 Allgemeine Verwaltung	47
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	50
2 Bildung	52
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	57
4 Gesundheit	58
5 Soziale Sicherheit	59
6 Verkehr	61
7 Umweltschutz und Raumordnung	62
8 Volkswirtschaft	65
9 Finanzen und Steuern	69
c) Artengliederung Zusammenzug	72
INVESTITIONSRECHNUNG	
a) Zusammenzug nach Dienstbereichen	73
b) Investitionsrechnung nach Dienstbereichen	74
BILANZ	77
GELDFLUSSRECHNUNG	80
KENNZAHLEN	81
VII ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG 2019	82

I VERZEICHNIS DER GEMEINDEBEHÖRDEN PER 31.12.2019

Amtsdauer 2017 - 2020

GEMEINDERAT

Gemeinderatspräsident 2019

Daniel Meyer

Vizepräsident 2019

Martijn van Kleef

Mitglieder

Andrea Bäder Federspiel
Enea Baselgia
Anita Cafilisch Müller
Anita Decurtins-Jermann
Ruben Durisch
Ursin Fetz
Ronny Krättli
Reto Parpan
Jürg Rodigari
Philipp Ruckstuhl
Stephan Schwager
Reto Spiller
Franco M. Thalmann

GEMEINDEVORSTAND

Gemeindepräsident

Erich Kohler
Departement Finanzen und Sicherheit

Vizepräsidentin

Gabriela Aschwanden-Büchel
Departement Schulen

Mitglieder

Silvia Bisculm Jörg
Departement Kultur, Soziales und Polizei

Georg Ragaz
Departement Umwelt und Tiefbau

Armin Tanner
Departement Hochbau und Anlagen

GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION

Präsident

Stephan Tröhler

Mitglieder

Ruben Durisch
Anita Decurtins-Jermann
Daniel Kunfermann Maissen
Kathrin Pfister

SCHULRAT

Präsidentin	Gabriela Aschwanden-Büchel
Vizepräsident	Mario Beer
Mitglieder	Simon Diener Denise Flury-Ducommun Hermyn Vruwink

BAUKOMMISSION

Präsident	Robert Albertin
Mitglieder	Leo Cajochen Andrea Pfister

REDAKTIONSKOMMISSION

Präsident	Daniel Meyer
Mitglieder	Andrea Bäder Federspiel Ronny Krättli

ENERGIEKOMMISSION

Präsident	Armin Tanner
Mitglieder	Andrea Bäder Federspiel Christian Capaul Jürg Carisch Theo Joos Yvonne Müller Ernst Schild Martijn van Kleef

JUGENDKOMMISSION

Präsident	Reto Parpan
Mitglieder	Roland Kallen Laura Lutz

BEHÖRDEN VON KANTON, BEZIRK UND REGION

Grosser Rat des Kantons Graubünden (Vertreter/innen des Kreises Rhäzüns)

- Beatrice Baselgia-Brunner	Domat/Ems
- Remo Cavegn	Bonaduz
- Elita Florin-Caluori	Bonaduz
- Erich Kohler	Domat/Ems
- Reto Loepfe	Rhäzüns
- Cornelia Märchy-Caduff	Domat/Ems
- Philipp Ruckstuhl	Domat/Ems

Grosser Rat des Kantons Graubünden (Stellvertreter/innen des Kreises Rhäzüns)

- | | |
|---------------------------|-----------|
| - Anita Decurtins-Jermann | Domat/Ems |
| - Manuela Fetz | Bonaduz |
| - Gian Andrea Frehner | Domat/Ems |
| - Jürg Heini | Bonaduz |
| - Riccarda Lemmer | Rhäzüns |
| - Reto Spiller | Domat/Ems |
| - Martijn van Kleef | Domat/Ems |

Regionalgericht Imboden

Zivilkammer

- | | |
|------------------------------------|-----------|
| - lic. iur. Werner Farrèr, Vorsitz | Tamins |
| - Dr. med. Annaregula Lutz | Domat/Ems |
| - Dr. iur. Ursin Fetz | Domat/Ems |
| - lic. iur. Bruno Maranta | Domat/Ems |
| - lic. iur. Marco Pinchera | Bonaduz |

Strafkammer

- | | |
|---|-----------|
| - lic. iur. Irmgard Camenisch Diggelmann, Vorsitz | Domat/Ems |
| - Dr. iur. Andrea Bäder Federspiel | Domat/Ems |
| - Retus Buchli | Felsberg |
| - Alfred Casty | Trin |
| - Arno Theus | Felsberg |

Schlichtungsstelle für Mietwesen Region Imboden

- Dr. iur. Werner Jörger, Vorsitz
- Adrian Scarpatetti, Vorsitz-Stellvertreter / Mieter-Vertreter
- Claudio Camenisch, Stellvertreter
- Matthias Hunger, Vermieter-Vertreter
- Lydia Jöhri, Stellvertreterin

IN FOLGENDEN ORGANISATIONEN WURDE DIE GEMEINDE DOMAT/EMS VERTRETEN DURCH:

Region Imboden, Präsidentenkonferenz

- Erich Kohler, Vorsitz

Spitalregion Churer Rheintal

- Silvia Bisculm Jörg
- Erich Kohler

Stiftung Alters- und Pflegeheim Casa Falveng

- Lucas Kühne, Präsident*
- Silvia Bisculm Jörg*
- Ludwig Coray
- Ursin Fetz (Bürgerrat)
- Sergio Maissen (Bürgerrat)*

* Mitglieder der Betriebskommission

Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden (AVM)

- Andrea Bäder Federspiel
- Enea Baselgia
- Silvia Bisculm Jörg
- Orlando Brot
- Anita Caflisch Müller
- Anita Decurtins-Jermann
- Ruben Durisch
- Elmar Foffa
- Karl Frey
- Erich Kohler
- Ronny Krättli
- Reto Parpan
- Kathrin Pfister
- Georg Ragaz
- Jürg Rodigari
- Ernst Schild
- Stephan Schwager
- Armin Tanner
- Franco M. Thalmann
- Martijn van Kleef
- Paul Weber

Musikschule Domat/Ems Felsberg

- Silvia Bisculm Jörg (Politische Gemeinde)
- Mario Beer (Schule)

Stiftung Gemeinde- und Schülerbibliothek

- Cornelia Märchy-Caduff, Präsidentin
- Silvia Bisculm Jörg, Mitglied Stiftungsrat

Spitexverein Imboden

- Silvia Bisculm Jörg
- Christian Müller

Kinderkrippe Tripiti

- Beatrice Baselgia-Brunner, Präsidentin
- Petra Hörler, Vizepräsidentin
- Silvia Bisculm Jörg
- Hanspeter Federspiel
- Christina Nigg

Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg

- Erich Kohler, Präsident
- Magnus Rageth

II VERZEICHNIS DER MITARBEITENDEN

VERWALTUNG

Gemeindeschreiberin	Yvonne Müller
Kanzlei	Seraina Parpan, Leitung Olivia Buonvicini
Finanz- und Personalamt	Sergio Ferrari, Leitung bis 30.06.2019 Flavio Kaltenbrunner, Leitung ab 01.07.2019 Daniela Cathomen (Teilpensum)
Einwohnerkontrolle, Arbeitsamt, Militär, AHV-Zweigstelle	Silvia Revelant, Leitung (Teilpensum) Rachel Bertolini (Teilpensum) Vivian Oppliger (Teilpensum)
Gemeindesteueramts	Orlando Cathomas, Leitung (Teilpensum ab 01.08.2019) Silvana Boner Sergio Maissen
Sozialamt	Silvana Tiefenthal Amelia Melillo (Teilpensum)
Gemeindepolizei	René Meier
Offene Jugendarbeit	Anica Stüssi Köhler (Teilpensum)
Lernende Verwaltung	Bianca Caviezel bis 31.07.2019 Vanessa Koch Elena Temelkov Sina Loher ab 01.08.2019
Bauamt	Ernst Schild, Leitung Käthi Marti (Teilpensum) Rinaldo Mehli Manfred Walter (Teilpensum)
Forst- und Werkbetrieb	Marcel Lerch, Leitung bis 31.10.2019 Walter Canetg, Werkmeister, Stellvertreter Leitung Luca Cavigelli Remo Fetz Romeo Gosswiler Tarcisi Monn, Leiter Beschäftigungsprogramm (Teilpensum) Asmir Mujkanovic Jan Oldenburg (Teilpensum) Damian Projer (Teilpensum) Peter Schär, Vorarbeiter Forst
Hauswarte und Reinigungsdienst Mehrzweckhalle Schulhaus Tircal Schulhaus Caguils Schulhaus Tuma Platta Freizeitanlage Vial	Ralf Branger, Leitung Corsin Beer Ralf Branger André Niedermann Men Caviezel Heinz Widmer

Diverse Nebenämter

Gemeindearchiv
Ackerbaustelle

Theo Haas
Sarina Projer

SCHULE

Schulleitung Oberstufe
Schulleitung Caguils
Schulleitung Tuma Platta

Jürg Carisch (Gesamtschulleiter)
Sonya Bardill
Markus Schwarz

Schulsekretariat

Regula Hagenbuch-Iten bis 30.04.2019
Patricia Zanolari-Carisch ab 01.05.2019

Kindergarten

Klassenlehrpersonen

Ursina Battaglia
Petra Casanova-Gehring
Elian Cavegn-Camathias
Carmela Guntli-Bieler
Melody Locher

Stellenteilungen¹

Regula Bislin / Franziska Willi Weggler
Tonia Cajochen-Willi / Gianna Sprecher-Caviezel
Andrea Forte-Caprez / Tina Vitali-Pünchera
Nadine Bellocco-Lenz / Andrea Hausmann-Willi

Primarstufe

Klassenlehrpersonen

Larissa Ackermann
Gina Andreoli
Josef Brunner
Giannina Bundi
Esther Casutt
Anna Clavuot
Barbara Fetz
Elisabeth Jäger
Madleina Just
Sandra Lee
Sonia Makrouf
Beat Märchy
Nadja Messmer
Marc Tomaschett
Ulber Thomas
Martijn van Kleef
Fabienne Vetter
Urschla Willi

Stellenteilungen¹

Gian Curdin Fontana / Michela Menghini
Eleonora Lusk / Martha Liberto-Item
Andrea Michel / Sonja Diggelmann
Leonhard Schneller / Scheiwiller-Arpagaus Sabrina
Brigitte Spiess Ulber / Denise Sulser-Lenz
Judith Wälty / Corina Necker Krummenacher

Zweisprachige Abteilungen
Romanisch-Deutsch ¹

Curdin Caduff
Seraina Candrian / Carmen Clopath
Andrea Graf-Berther
Cornelia Märchy-Caduff / Christina Demenga-Cantieni
Petra Uffer / Jolanda Carisch-Baikhardt

Teilpensen

Manuela Casutt
Marlies Durisch-Caluori
Mirjam Gilgen-Schade
Claudia Heini-Simeon
Barbara Heldstab-Andri
Dominique Mahler
Anja Putzi
Susan Redondo
Elisabeth Sgier-Sacher

Oberstufe

Klassenlehrpersonen

André Alge
Stefan Beiner
Lea Cadalbert
Vincenzo Corrado
Frank Güttinger
Roland Grigioni
Daniel Lutz
Yvonne Nold
Simon Peng
Bruno Pirovino
Donat Rischatsch
Flurina Simmen-Murk
Christian Veraguth

Vollpensum

Ursulina Rüegg

Teilpensen

Michel Estermann
Cornelia Frei Fetz
Markus Kupferschmid
Fabia Janka
Andreas Messer
Martina Pedolin-Peder
Ursina Seifert-Darms
Crispina Signorell-Pezzotti
Livia Stecher-Erni
Verena Zinsli-Hotz

Förderlehrpersonen

(ISS: Integrative Sonderschulung)

Kindergarten / Primarstufe

Ursina Armandi-Hunger
Rahel Berger-Schneeberger
Anja Caduff-Gujan
Claudia Decasper-Werner
Sonja Diggelmann
Marie-France Disch-Schmed (ISS²)
Gian Curdin Fontana
Anja Guler-Lang (BBF³)
Heidi Herger-Derungs
Marion Hilbert-Epli
Tina Jörg-Winkler
Boris Keller
Karl Lehner
Myriam Mantel-Cavegn
Katrina Polletti
Rebecca Rauch-Oppikofer
Cilgia Saluz-Barahona
Liselotte Schmet
Monika Schwager-Guggenmos
Petra Uffer
Martijn van Kleef (BBF³)
Colette Wälchli-Köstinger

Oberstufe
Daniel Kamber
Markus Mantel
Anna Maria Projer (ISS ²)
Livia Stecher-Erni

Fachlehrpersonen

Deutsch für Fremdsprachige: Kindergarten

Martina Engler-Putzi
Cornelia Mathis-Schibig
Claudia Minsch
Corina Willi-Bonorand

Förderunterricht für Fremdsprachige: Primar

Claudia Minsch
Katrina Poletti

Förderunterricht für Fremdsprachige: OS

Cornelia Frei Fetz

Textiles Gestalten

Edith Caderas-Carigiet
Adelheid Deflorin
Anita Gabathuler
Vera Schärer
Fabia Simonet-Janka

Hauswirtschaft

Gertrude Parpan-Hintermann
Corina Zarn-Bargetzi

Logopädie

Gada Capaul
Jacqueline Castrischer-Ruch

Psychomotorik ²

Carole Gadiant

Religion katholisch ²

Pfarrer Gregor Barmet
Diakon Guido Tomaschett
Anita Decurtins-Jermann
Roland Grigioni
Marion Hilber-Epli
Edith Messer-Jörg
Catia Niedermann
Renata Willi-Brenn

Religion reformiert ²

Pfarrfrau Viola Schenk
Daniela Gitz-Eberle
Andrea Michel

Italienisches Konsulat ²

Maria Donato-Ianni (Primarstufe)
Valeria Zimotti (Oberstufe)

Schulsozialarbeit

Beat Daxinger (Kindergarten und Primarstufe)
de Gruijter Nineke (Oberstufe)

Hort/Mittagstisch

Franca Plieschnig-Mazzetta
Rosanna Corrado
Beatrix Reich
Franziska Schmid
Rita Vincenz

Legende:

¹ Das grössere Pensum (erstgenannte Lehrperson) beinhaltet die Klassenlehrerfunktion.

² Sie sind in der bezeichneten Funktion nicht durch die Gemeinde Domat/Ems angestellt.

³ BBF = Begabungs- und Begabten-Förderung, durch die Gemeinde Domat/Ems angestellt

Arbeitsjubiläen

Im Jahre 2019 konnten folgende Personen ihr Arbeitsjubiläum feiern:

40 Jahre	Beat Joseph Märchy	Lehrperson Primarstufe
35 Jahre	Sergio Ferrari Walter Canetg Karin Galliard Liselotte Maria Schmet Andrea Michel	Gemeindeverwaltung Leiter Werkbetrieb Lehrperson Primarstufe Lehrperson Primarstufe Lehrperson Primarstufe
20 Jahre	Corsin Beer Antonia Cajochen-Willi Eleonora Lusk Cornelia Märchy-Caduff Elisabeth Sgier-Sacher Tina Vitali	Hauswart Schulliegenschaften Lehrperson Kindergarten Lehrperson Primarstufe Lehrperson Primarstufe Lehrperson Primarstufe Lehrperson Kindergarten
15 Jahre	Remo Fetz Sabrina Scheiwiler-Arpagaus René Meier	Mitarbeiter Werkgruppe Lehrperson Primarstufe Gemeindepolizei
10 Jahre	Lea Cadalbert Slavica Mahmutbegovic Markus Mantel Yvonne Nold Leonhard Schneller Iris Sutter-Rageth	Lehrperson Oberstufe Raumpflegerin Schulliegenschaften Lehrperson Oberstufe Lehrperson Oberstufe Lehrperson Primarstufe Lehrperson Primarstufe

III VERWALTUNGSBERICHT 2019

GEMEINDEABSTIMMUNGEN

Folgende Abstimmungen fanden statt:

		Ja	Nein	Stimme- teiligung
10. Februar	- Volksinitiative „Zersiedelung stoppen – für eine nachhaltige Siedlungsentwicklung (Zersiedelungsinitiative)“	350	1'039	27.29 %
19. Mai	- Bundesgesetz über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung (STAF)	1'332	640	39.15 %
	- Umsetzung einer Änderung der EU-Waffenrichtlinie (Weiterentwicklung von Schengen)	1'215	795	39.44 %
	- Kantonale Volksinitiative zur Abschaffung der Sonderjagd (Sonderjagdinitiative)	866	1'955	39.42 %
20. Oktober	- Nationalratswahlen			39.19 %
	- Ständeratswahlen			37.07 %
24. November	- Budget 2020	897	96	20.03 %
	- Steuerfuss für 2020, 87 % der einfachen Kantonssteuer	963	39	20.11 %

GEMEINDERAT

Der Gemeinderat behandelte in 9 Sitzungen nachfolgende Geschäfte:

Parlamentarische Vorstösse

- Postulat von Anita Caffisch Müller und Mitunterzeichnenden betreffend „Lohngleichheit von Frau und Mann fördern“ (Beantwortung)
- Postulat von Andrea Bäder Federspiel und Mitunterzeichnenden betreffend „Evaluation Revision der Gebührenverordnung zum Reglement über die Benützung gemeindeeigener Anlagen“ (Beantwortung)
- Postulat von Reto Parpan und Mitunterzeichnenden betreffend „Standortmarketing für die Gemeinde Domat/Ems“ (Beantwortung)
- Interpellation von Ronny Krättli und Mitunterzeichnenden betreffend „Strassenbeleuchtung Tuma Marchesa“ (Beantwortung) *
- Interpellation von Enea Baselgia und Mitunterzeichnenden betreffend „Aktueller Projektstand am Bahnhof Domat/Ems“ (Beantwortung)
- Postulat „Standortmarketing für die Gemeinde Domat/Ems“ (Berichterstattung)
- Interpellation „Wärmeverbund Domat/Ems (Behandlung)
- Motion „Optimierung der Gemeindeführung“ (Behandlung) *
- Postulat „Neue Weihnachtsbeleuchtung“ (Behandlung)
- Postulat „Prüfung Attraktivitätssteigerung Gebiet Vial“ (Behandlung) *
- Postulat „Recyclingsystem für Haushaltskunststoff“ (Behandlung) *
- Postulat „Förderung der Biodiversität auf dem Gemeindegebiet von Domat/Ems (Behandlung) *
- Postulat „Neue Generation im Mobilfunk 5G“ (Berichterstattung)
- Motion „Revision der Geschäftsordnung für den Gemeinderat“ (Behandlung) *

Gesetze Verordnungen Reglemente

- Teilrevision des kommunalen Schul- und Kindergartengesetzes: Zweisprachiger Unterricht vom Kindergarten bis in die Oberstufe
- Teilrevision Disziplinarordnung der Schule Domat/Ems
- Kommunales Erschliessungsgesetz
- Teilrevision der Gebührenverordnung zum Reglement über die Benützung gemeindeeigener Anlagen vom 1. August 2015
- Teilrevision des Reglements für das Befahren von Alp-, Feld- und Waldstrassen mit Motorfahrzeugen

Sachgeschäfte

- Infrastrukturkostenbeitrag Wärmeverbund Domat/Ems
- Ortsplan Domat/Ems, kommunales räumliches Leitbild (krL): Einsetzung einer Fachkommission
- Erhöhung Stellenplan Lehrpersonen Oberstufe und Nachtragskredit für das Verwaltungsjahr 2019: Umsetzung Lehrplan 21 und Romanisch-Konzept Oberstufe
- Erhöhung Stellenplan Integrative Förderung und Nachtragskredit für das Verwaltungsjahr 2019
- Nachtragskredit für zusätzliche Abschreibung und Einlage in Vorfinanzierung des Verwaltungsvermögens
- Jahresrechnung und Verwaltungsbericht 2018
- Wärmeverbund Domat/Ems – Durchleitungsrecht für unterirdische Fernwärmeleitung und Datenübertragungsanlage (Rohrleitungsanlage)
- Stellenschaffung Frühförderprogramm Vorschule und Nachtragskredit
- Nachtragskredite für das Verwaltungsjahr 2019
- Beitrag Sanierung Skihütte Term Bel, Nachtragskredit
- Nachtragskredit für das Verwaltungsjahr 2019
- Nachtragskredit für das Verwaltungsjahr 2019, Beitrag Instandstellung Infrastruktur Tennisclub Domat/Ems
- Festsetzung des Beitragsfaktors an Gebäudesanierungen und –umbauten für das Jahr 2020
- Budget 2020 und Festsetzung des Steuerfusses mit integrierter Fragestunde
- Investitionsprogramm 2021 – 2024
- Unterführung Caschnés – Optimierung Verkehrsführung
- Kraftwerk Reichenau AG: Dienstbarkeitsverträge für Durchleitungsrechte
- Strombezug aus erneuerbaren Energien des Solarkraftwerks Calinis in Felsberg
- Wahlen 2020 (zwei Stimmzähler/innen und Stellvertreter/innen, Präsidium Gemeinderat und Vizepräsidium Gemeinderat)

* Diese Motionen und Postulate sind noch nicht erledigt.

GEMEINDEVORSTAND

Der Gemeindevorstand behandelte in 31 Sitzungen 330 Sachgeschäfte.

ENTWICKLUNG

Die Entwicklung unserer Gemeinde geht aus den nachfolgenden Tabellen hervor:

a) Bevölkerung

Jahr	Einwohnerzahl	Geburten	Todesfälle	Schülerzahlen inkl. Kindergarten
1980	6'146	114	41	1'039
1990	6'530	64	42	946
1995	6'628	80	33	950
2000	6'590	75	54	816
2005	7'000	66	55	838
2010	7'382	74	42	903
2011	7'421	72	47	895
2012	7'482	70	57	900
2013	7'580	77	44	921
2014	7'759	75	56	919
2015	7'910	80	66	926
2016	8'043	89	48	942
2017	8'080	79	70	926
2018	8'060	66	68	898
2019	8'135	81	65	903

b) Finanzen

Jahr	Steuerfuss	Steuereinnahmen in Fr.	Nettozinslast in Fr. *
1980	80 %	5'094'600	408'100
1990	80 %	9'270'900	1'001'000
1995	90 %	17'309'000	695'700
2000	90 %	17'267'000	-64'000
2005	90 %	19'275'000	181'000
2010	90 %	17'892'000	-66'300
2011	90 %	20'909'000	-78'700
2012	90 %	19'267'000	-81'900
2013	90 %	18'351'000	-104'100
2014	90 %	19'375'000	-103'900
2015	90 %	20'925'000	-116'700
2016	90 %	28'521'000	-537'500
2017	90 %	26'251'000	-303'700
2018	87 %	25'452'000	-209'400
2019	87 %	24'068'000	-221'600

* ohne kalkulatorische Zinsen

VERWALTUNGSBERICHT 2019

ALLGEMEINES

Das operative Ergebnis weist einen Gewinn von Fr. 2'234'575.65 aus. Durch ausserordentliche Aufwendungen und Erträge schliesst die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 147'846.30 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 49'800.

Der Cashflow aus operativer Tätigkeit und Anlagetätigkeit im Finanzvermögen beträgt rund 3.9 Mio. Franken. Die Investitionstätigkeit weist einen Cashflow von rund -12.6 Mio. Franken aus. Der Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit liegt bei 5 Mio. Franken. Daraus resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von rund 3.6 Mio. Franken.

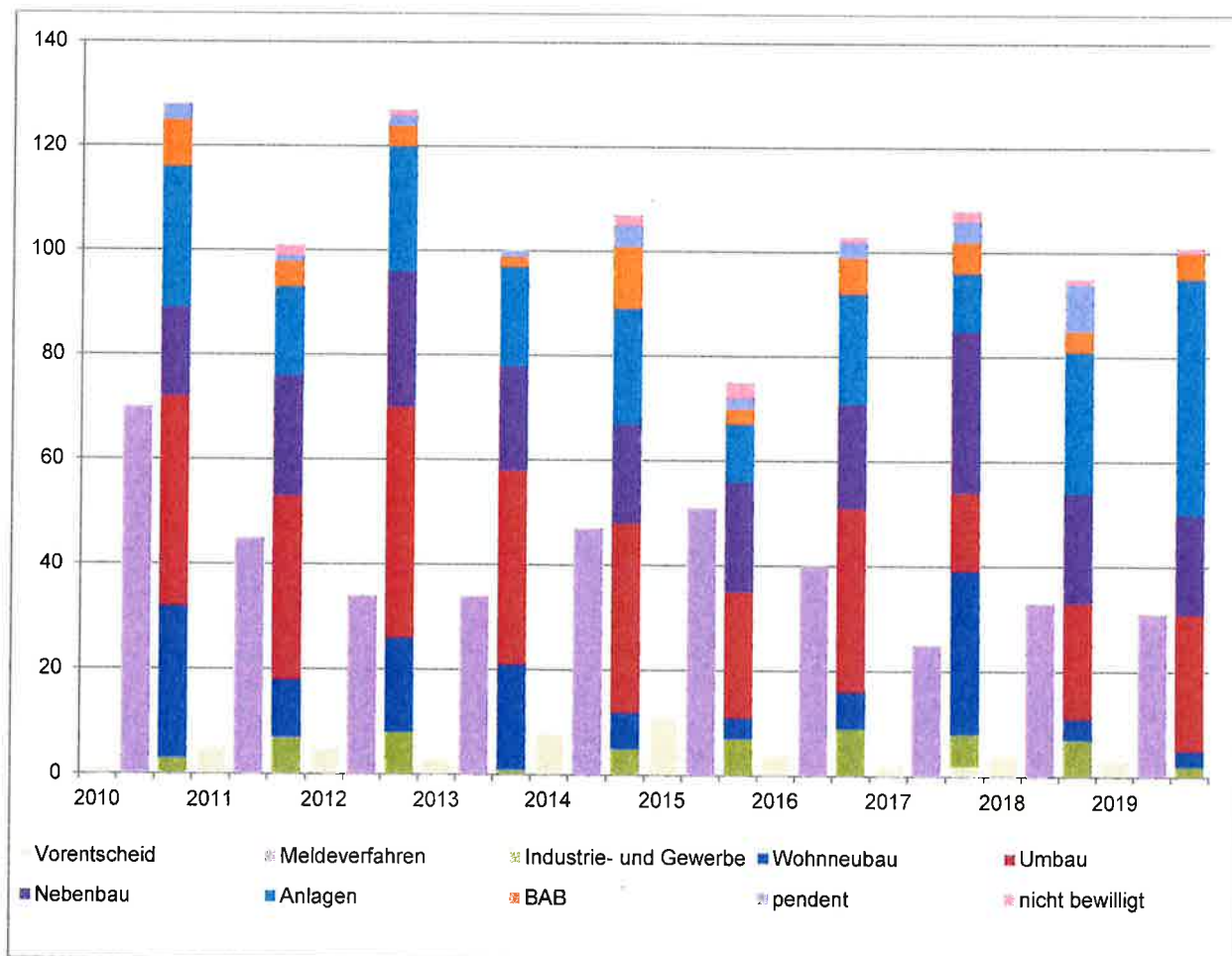
Die einzelnen Finanzkennzahlen sind im Anhang dargestellt.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

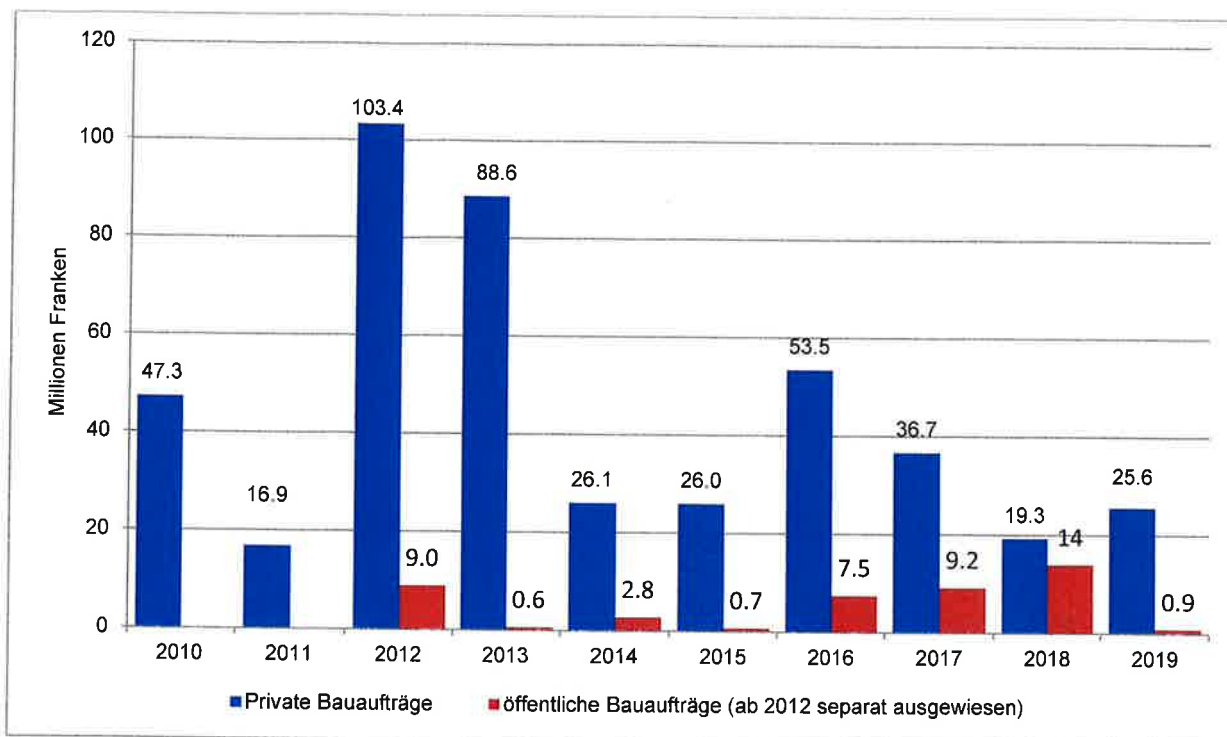
0220 Bauverwaltung

Baugesuche

Die Situation im Baubewilligungsverfahren hat sich gegenüber 2018 unwesentlich verändert: im Jahre 2019 wurden 127 und im Jahre 2018 128 Baugesuche behandelt. Von den 96 im ordentlichen Baubewilligungsverfahren behandelten Gesuche hat die Baubehörde 93 bewilligt. Ein Vorhaben musste abgelehnt werden und zwei Gesuche waren Ende Berichtsjahr noch pendent (BAB). 31 Gesuche konnten im Meldeverfahren behandelt und bewilligt werden. In der Baustatistik nicht enthalten sind 37 Prüfungen von Solaranlagen, diese Zahl hat sich gegenüber 2018 verdreifacht.



Öffentliches und privates Bauvolumen



Der Grafik sind sämtliche **bewilligten** Bauaufträge des Hoch- und Tiefbaus zu entnehmen. Die grössten privaten Bauvolumen waren der Industrieneubau der BC Tech AG im Industriepark Vial sowie die Restaurierung der Kirche Sogn Gion. Das grösste öffentliche Bauvolumen war die Altlastensanierung der Schiessanlagen.

Gemeindeeigene Liegenschaften

Die im Jahre 2018 begonnenen Grossprojekte der Gemeinde konnten termingerecht bezogen werden: der Ersatzneubau des Kindergartens Caguils im Sommer für das Schuljahr 2019/20 und vor Weihnachten das frisch sanierte Gemeindehaus.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1500 Feuerwehr

Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg

Alle Übungen wurden von den Offizieren und Gruppenführern gut vorbereitet und konnten gemäss Jahresprogramm durchgeführt werden. Speziell zu erwähnen ist der Einsatz im Rahmen einer Nachbarschaftshilfe beim Grossbrand des Postautodepots in Chur.

Im Jahre 2019 wurde die Feuerwehr in Domat/Ems zu insgesamt 18 Einsätzen aufgeboten. Höhere Kosten sind für folgende Einsätze entstanden:

- 13. Januar Hydranten freischaufeln
- 18. Mai Brand und starke Rauchentwicklung in einem öffentlichen WC
- 10. Juni Brandmeldeanlage-Alarm Wohn- und Geschäftshaus
- 22. Juli Brand in Schrebergarten

2 BILDUNG

Schulrat

Die Geschäfte des Schulrates wurden in

9 Sitzungen und
2 Landsitzungen

sowie in Sitzungen verschiedener Arbeitsgruppen, in zahlreichen Gruppengesprächen, Hauskonferenzen, Sprechstunden und Schulbesuchen behandelt. Hinzu kamen Vorstellungsgespräche sowie viele Gespräche und Abklärungen mit verschiedensten schulischen Institutionen.

Aufgabenbereiche des Schulrates

Departementsvorsteherin Schule Schulratspräsidentin Finanzen, Kommunikation Disziplinar- und Aufsichtsverantwortliche Personalverantwortliche	Gabriela Aschwanden-Büchel
Schulratsvizepräsident Informatik, Musikschule, Tagesstrukturen Kommissionen	Mario Beer
Verantwortlicher Oberstufe	Simon Diener
Verantwortliche Schulhaus Tuma Platta inkl. Kindergarten Tuma Platta und Tircal	Denise Flury-Ducommun
Verantwortliche Schulhaus Caguils inkl. Kindergarten Caguils	Hermey Vruwink

Statistik Schülerzahlen / Klassen

	31.12.2018		31.12.2019	
	Schülerzahlen	Klassen	Schülerzahlen	Klassen
Kindergarten	146	9	155	9
Primarstufe	517	30	524	30
Oberstufe	235	13	224	13
Total	898	52	903	52

Auf Ende des Schuljahres 2018/19 haben folgende Personen das Arbeitsverhältnis mit unserer Gemeinde aufgelöst:

Ansonia Susanna	Fachlehrperson Oberstufe
Güther-Gartmann Ursina	Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe
Iacconi Daniela	Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe
Lutz Laura	Lehrperson Primarstufe
Maissen-Wegmüller Caroline	Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe
Sutter-Rageth Iris	Lehrperson Primarstufe
Zimmermann Janine	Lehrperson Kindergarten

Folgende Personen wurden auf Ende des Schuljahres 2018/19 in die wohlverdiente Pension entlassen:

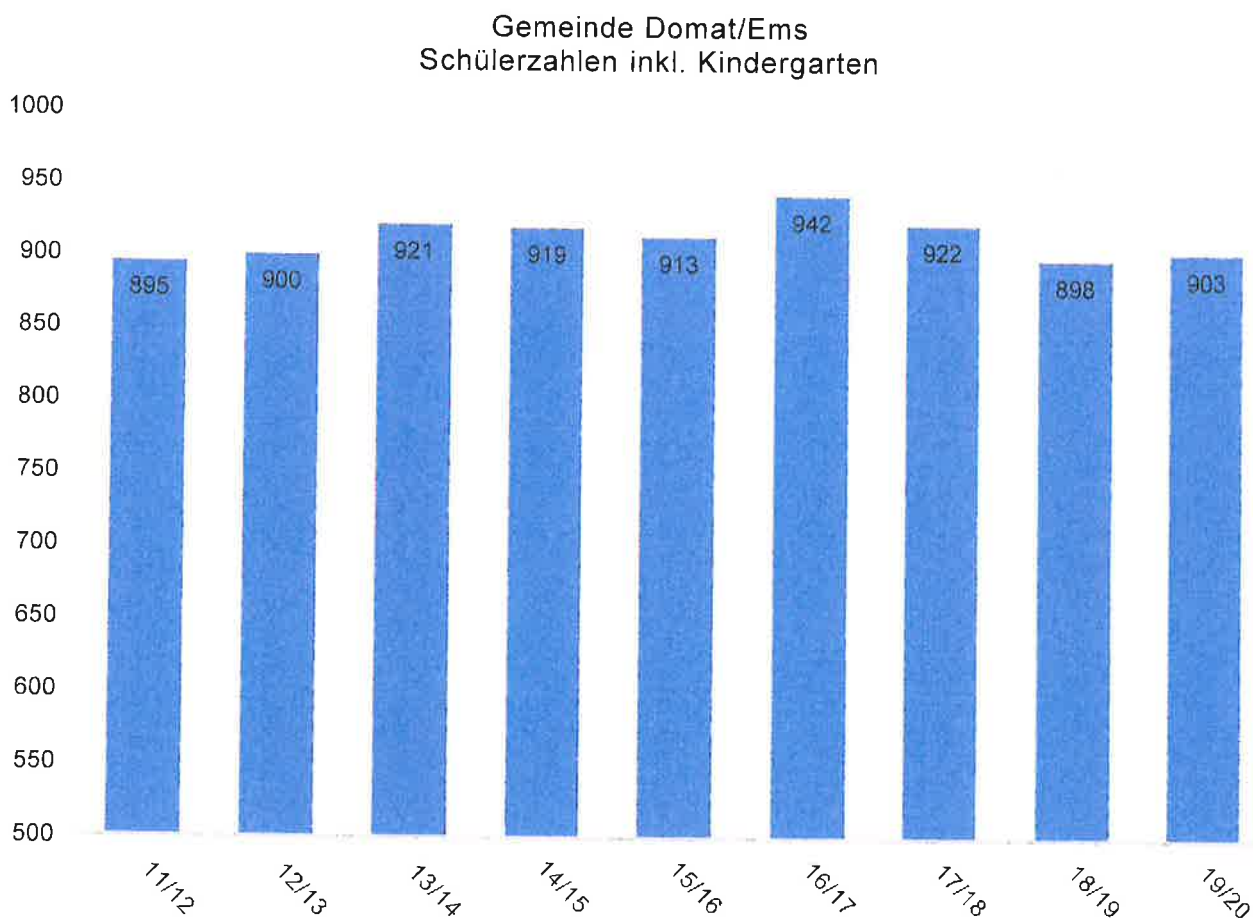
Baselgia Luzi
Galliard Karin

Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe
Lehrperson Primarstufe

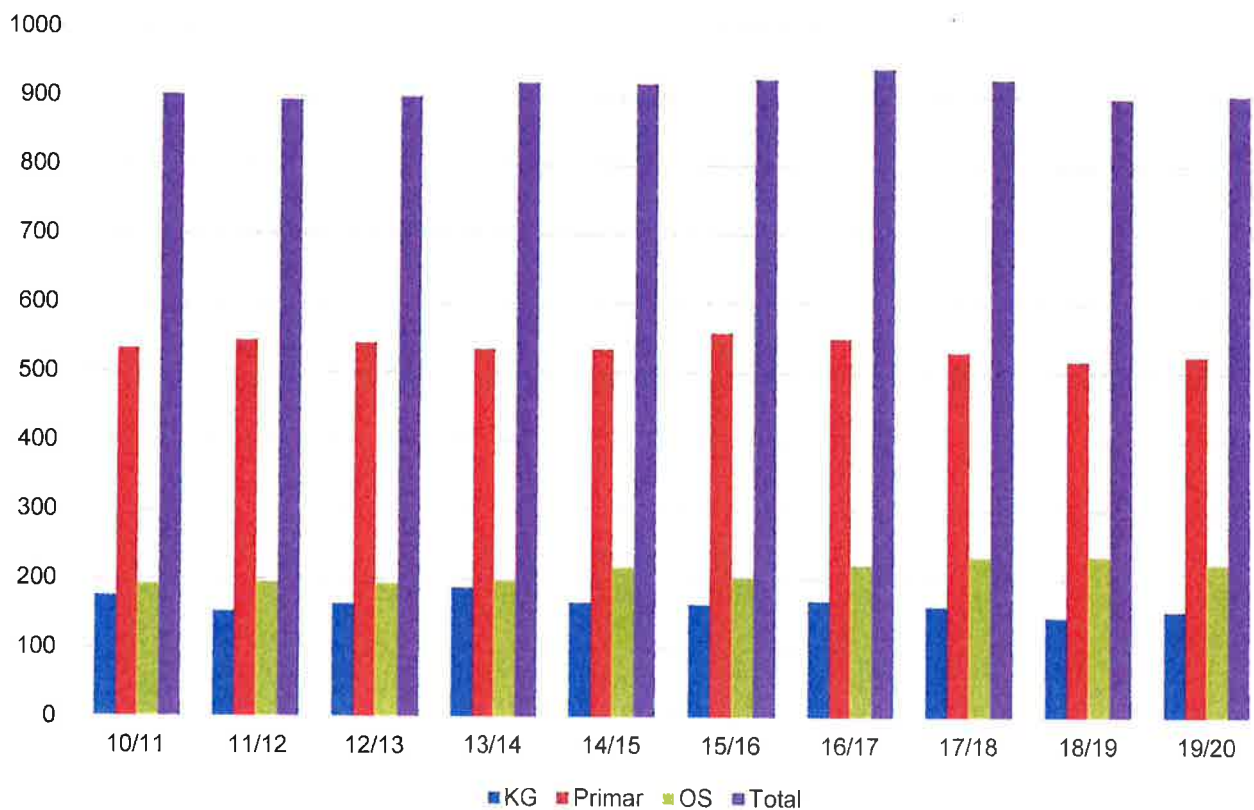
Auf Beginn respektive während des Schuljahres 2019/20 wurden gewählt:

Andreoli Gina
Battaglia Ursina
Herger-Derungs Heidi
Hilber-Epli Marion
Mantel-Cavegn Myriam
Messmer Nadja
Putzi Anja
Stecher-Erni Livia
Wälchli-Köstinger Colette

Lehrperson Primarstufe
Lehrperson Kindergarten
Lehrperson Schulische Heilpädagogik Kindergarten
Lehrperson Schulische Heilpädagogik Kindergarten
Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe
Lehrperson Primarstufe
Lehrperson Primarstufe
Lehrperson Schulische Heilpädagogik Oberstufe
Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe



Gemeinde Domat/Ems
Schülerzahlen nach Stufen



2180 Schulergänzende Tagesstrukturen

Statistik Stunden und Mittagessen

	2016	2017	2018	2019
Anzahl Stunden Hort	4'739	5'434	6'056	7'417
Anzahl Mittagessen	3'849	3'511	4'026	5'768

Finanzierung

	2016	2017	2018	2019
Total Aufwand	170'939	200'087	213'437	259'437
Personaleinnahmen (interne Verrechnung)	-2'812	-2'610	-1'500	-
Elternbeiträge	-71'924	-74'334	-84'083	-108'596
Kantonsbeitrag	-21'194	-20'864	-23'327	-28'304
Nettoaufwand der Gemeinde	75'009	102'279	104'527	122'537

3 KULTUR , SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

Im Jahre 2019 fanden unter anderem folgende Veranstaltungen, Märkte, Konzerte usw. statt:

02.	Februar	Tschapi-Maniie
02.	Februar	Porta Aviarta, A-Live
09.	Februar	Jahreskonzert der Musica da Domat
22./23.	Februar	Fasnacht: Sternmarsch und Schnitzelbankabend
26./28.	Februar	Fasnacht: Kindergarten- und Schülerumzug
16.	März	Kinderkleiderbörse
16.	März	Seniorennachmittag
23.	März	Porta Aviarta, Starbugs Comedy
31.	März	Suppenzmittag der Katholischen und Evangelischen Kirchgemeinde
06./07.	April	Unihockeyturnier Jungwacht Blauring Doma/Ems
04.	Mai	Jahreskonzert Jugend Brass Band Imboden und Jungtambouren
11.	Mai	Jahreskonzert des Chor viril Domat
17./18.	Mai	Jahreskonzert der Musikschule Domat/Ems Felsberg
25.	Mai	Jahreskonzert Stimmwerkbande
25.	Mai	Porta Aviarta, Bänz Friedli
01.	Juni	Konzert Musica da Domat
08.	Juni	Warenmarkt
01.	August	1. August-Lampion-Umzug
21.	September	Kinderkleiderbörse
11. – 27.	Oktober	Theateraufführung „Der nackte Wahnsinn“
02./03.	November	Dis da litteratura
09.	November	Porta Aviarta, Comedy Night Dinner
11.	November	Fasnachtsauftakt der Guggamusik Sgarella
23.	November	Konzert Tambourenverein
30.	November	Weihnachtsmarkt

5 SOZIALE SICHERHEIT

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Alimentenbevorschussung	2016	2017	2018	2019
Aufwand	230'000	217'000	218'000	200'000
Einnahmen aus Rückerstattungen und Kantonsbeiträgen	113'000	95'000	78'000	117'000
Nettokosten	117'000	122'000	140'000	83'000

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Für die Berechnung der Leistungen für öffentliche Unterstützungen gelangen die SKOS-Ansätze (Schweizerische Konferenz für Sozialhilfe) zur Anwendung.

Die Bruttoaufwendungen für die allgemeine Sozialhilfe haben 2019 gegenüber dem Vorjahr rund 11 % abgenommen. Aufgrund der geänderten gesetzlichen Grundlagen sind die Kantonsbeiträge seit 2016 wesentlich tiefer ausgefallen. Seit April 2017 gibt es keine Rückerstattungspflicht der Heimatkantone mehr.

Unterstützungen exkl. Krankenkassenprämien	2016	2017	2018	2019
Allgemeine Sozialhilfe	2'193'000	2'100'000	2'025'000	1'793'000
Vormundschaftlich verfügte Platzierungen Kinder/ Jugendliche und stationärer Massnahmen- vollzug	-	-	-	-
Einnahmen aus Rückerstattungen, Kantons- und Gemeindebeiträge	1'317'000	1'160'000	1'124'000	890'000
Nettokosten	876'000	940'000	901'000	903'000

5790 Fürsorge

Krankenkassenprämien	2016	2017	2018	2019
Aufwand	25'000	28'000	15'000	5'000
Einnahmen aus IPV und Rückerstattungen	51'000	35'000	28'000	22'000
Nettokosten	-26'000	-7'000	-13'000	-17'000

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen (Strassen und Plätze)

Einschneidend für die ganze Emser Bevölkerung war die Gesamtsanierung der Ortsdurchfahrt Via Nova. Leider konnte die geplante Sanierung mit den Werkleitungen und dem Einbau der Fernwärme samt Neugestaltung der Fahrbahn im Jahr 2019 nicht abgeschlossen werden. Die letzte, 8. Etappe, musste auf das Frühjahr 2020 verschoben werden.

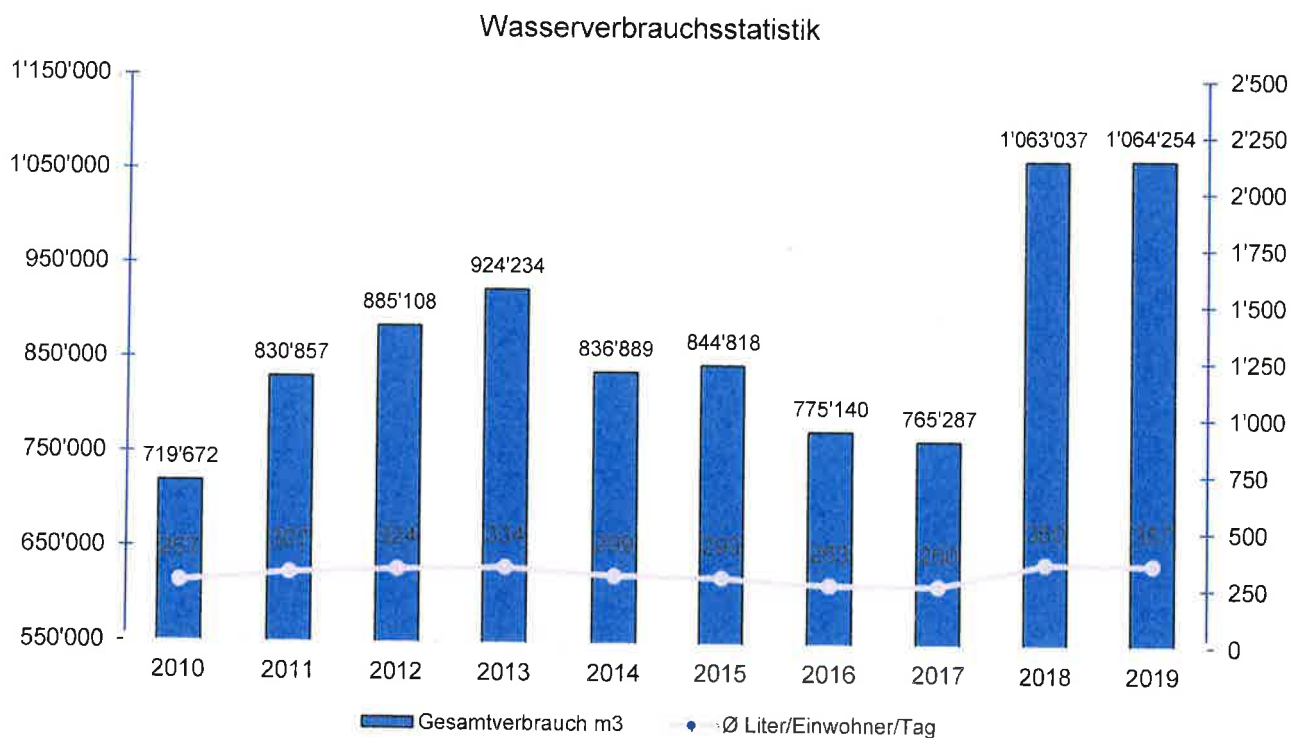
Der Strassenabschnitt von der Via Calanda bis nach Frassen wurde ebenfalls komplett saniert.

6154 Strassenbeleuchtung

Die Rhienergie AG hat im Zuge von Strassensanierungen (Via Tuma Casté, Frassen, Via Nova) und den geplanten Umrüstungen alte „Leuchten“ auf sogenannte intelligente LED-Leuchten umgerüstet, welche mit Bewegungsmeldern untereinander kommunizieren und energiesparend leuchten. Neu ist auch der Gehweg Tardels mit LED-Leuchten ausgestattet. Von 699 Strassenleuchten in unserer Gemeinde werden 499 Leuchten mit der LED-Technologie betrieben (71 %).

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung



Die verbrauchte Trinkwassermenge von 1'064'254 m³ war, wie im Vorjahr, mit dem schönen Sommer wieder sehr hoch. Erfreulicherweise konnte der natürliche Quellwasserzulauf vom Berg mit den neuen Quellen Tisseu und Tschetscha von bisher 13 % auf 20% der Wassermenge erhöht werden.

Mit den zwei grossen Strassensanierungen der Via Nova und der Via Calanda bis Frassen wurden auch die Wasserleitungen im Strassenkörper komplett erneuert.

7201 Abwasserbeseitigung

Der Leitungsersatz der Kanalisation von der Via Calanda bis zur Via Tuma Platta war zusammen mit der Strassenanierung der grösste Kostenaufwand.

7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung / Energiestadt

Die Primar- und Kindergartenstufen haben im Mai 2019 unter dem Label Energiestadt erneut einen Energietag durchgeführt. Am Informationstag „Ems mobil“ wurde, zusammen mit der Sanierung und der Sperrung der Via Nova, auf eine nachhaltige Mobilität aufmerksam gemacht und die Teilnehmenden darauf hingewiesen, dass das Dorfzentrum auch zu Fuss oder mit dem Velo erreichbar ist.

7710 Friedhof und Bestattung

	2015	2016	2017	2018	2019
Erbestattungen	4	2	7	5	8
Urnennischen	4	4	2	5	11
Urnenfelder	25	20	28	16	6
Urnengräber	13	9	9	17	9
Gemeinschaftsgrab	0	0	4	6	3
Familiengrab	0	1	0	1	0
Urne an Angehörige	0	0	0	0	5
Total	46	36	50	50	42

7900 Raumordnung

Die Teilrevision Ortsplanung Bahnhofareal, ohne Strassenunterführung, sowie diverse Teilgebiete und Anlagen wurden durch die Bündner Regierung genehmigt.

Das kommunale räumliche Leitbild (krL) als Basis für eine Gesamtrevision der Ortsplanung 2022 ist in Ausarbeitung. Bisher haben zwei Workshops der Kommission stattgefunden. Ein Informationsanlass für die Bevölkerung, sowie die Orientierung des Parlamentes findet im Jahre 2020 statt.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8180 Alpwirtschaft

Alp Ranasca

Der Alpsommer begann wegen der hohen Schneelage etwas verzögert am 21. Juni 2019. Die Entladung fand am 24. September nach 95 Alptagen statt. Insgesamt verbrachten 150 Mutterkühe mit 73 Kälbern/Mastremonen und 39 Mesen den Sommer auf Ranasca. Es wurden 38 Kälber geboren. Zusätzlich wurde die Herde von einem Stier begleitet, welcher die Alp Anfang September wieder verliess. Der Alpsommer verlief bei einem guten Nahrungsangebot und ohne grössere Probleme mit den Tieren für die bewährte Hirschaft sehr gut.

Alp Mèr

Der Alpsommer begann am 5. Juni 2019 und dauerte bis am 28. September. Bis Mitte Sommer waren 444 Schafe und 81 Lämmer auf der Alp. Wegen Wolfsrissen im Safiental, wurde die Alpgenossenschaft um die Aufnahme der überlebenden Schafe gebeten. Somit weideten 540 Schafe auf der Alp Mèr. Auch auf der Alp Mèr gab es Verluste von 5 Schafen wegen Wolfsrissen. Auswärtige Schafe kamen aus Trin, Passugg, Rhäzüns und Igis.

Alp Urtgiclai

Mit der Bestossung der Alp Urtgicla am 15. Juni 2019 begann der vierte, heisse Sommer in Folge. Von insgesamt 179 Tieren stammten 22 Mutterkühe und Rinder sowie 23 Jungtiere aus Domat/Ems. Die Weidepflege wurde im Jahre 2019 mit dem Einsatz der Bestösser, dem Hirtenpaar und den Jägern weitergeführt. Am 28. September wurde die Alp entladen.

Die Arbeiten an der Notsanierung der Wasserversorgung Untersäss konnten im Frühjahr 2019 erfolgreich abgeschlossen werden.

Im 2019 konnte eine vertragliche Regelung mit dem Amt für Wald und Naturgefahren zur Wald-Weide-Ausscheidung auf der Alp Urtgicla getroffen werden. Im Rahmen dieser Arbeiten wurde der Pflanzenbestand und die Biodiversität auf den Weideflächen fachlich erfasst, Wald- und Weideflächen abgegrenzt, Viehtriebwege sowie die Standorte für Viehtränken bestimmt. Diese definierten Abgrenzungen werden in den kommenden Jahren mit festen Zaunpfosten versehen und die Behirtung der Alp zukünftig erleichtern.

8200 Forstwirtschaft

Nutzungen

Im Berichtsjahr wurden 2'384 m³ im Gemeindewald aufgerüstet. Die Nutzungen von 1'774 m³ in Normalholzschlägen und Zwangsnutzungen wurden über die laufende Rechnung abgerechnet. Ein Holzschlag für die Strassenschneise Bergzone Ost (Samun) von 610 m³ wurde über die Investitionsrechnung abgerechnet.

Holzverkäufe

Die Holzpreise sind weiterhin auf einem sehr tiefen Niveau. Durch die Stürme Burglind vom 05. Januar 2018 und den Sturm Vaia vom 02. November 2018 ist ein Angebotsüberhang an Holz auf dem Markt.

Sortimente über alle Verkäufe (Gemeindewald)

Nutzholzverkäufe an Dritte	1'160 m ³	49 %
Nutzholzverkäufe auf Gemeindesäge Domat/Ems	86 m ³	3 %
Brennholz und Biomasse AXPO Tegra	1'138 m ³	48 %
Gesamtnutzung (Gemeindewald)	2'384 m ³	100 %

Waldpflege

Die Waldpflege erfolgte im Rahmen des Jungwald-Sammelprojektes. Es wurden 460 Nadelbäume und 5'700 Laubbäume und Sträucher gepflanzt.

In den Waldungen der Gemeinde Domat/Ems wurden im Schutzwald 872 Aren und im Wirtschaftswald 1'140 Aren Jungwuchs-, Dickungs- und Stangenholzpflege ausgeführt. Diese Arbeiten werden vom Kanton im Rahmen des Projekts Jungwaldpflege massgeblich unterstützt.

Kantonsbeiträge

Die Schutzwald-, Jungwald- und Biodiversitätsbeiträge, welche vom Kanton und Bund ausbezahlt wurden, betragen Fr. 125'641.45 und die Beiträge für Waldschäden und Sicherheitsholzerei Fr. 40'452.

Strassenunterhalt

Neben diversen Strassenunterhaltsarbeiten in Saletg, Buegls und an den Maiensässtassen hat ein Felssturz in der Pala Nera sowie eine talseitige Rutschung in Schetga Sammel-, Instandhaltungs- und Erschliessungsprojekte (SIE) in der Höhe von Fr. 62'000 ausgelöst. Die SIE-Bauarbeiten wurden mit Beiträgen in der Höhe von 67 % von Kanton und Bund unterstützt.

Eigenleistungen für Investitionen

Die Forst- und Werkgruppe wurde vermehrt in gemeindeeigenen Investitionsprojekten eingesetzt (Val Parghera, Ausgleichs- und Ersatzmassnahmen Industriepark Vial, Ausbau Waldstrassen Bergzone Ost etc.), welche teilweise Finanzierungsbeiträge von Bund, Kanton und Dritten auslösten.

Bereich Alpen

Renovation Alp Ranasca Dado

Die gelungene Renovation der Alphütte Ranasca Dado konnte mit der Bauabnahme und unter Einhaltung der Kostenvorgaben abgeschlossen werden. Die Einweihung und Besichtigung konnte im Rahmen des Jubiläums «550 Jahre Alp Ranasca in Emser Besitz» am 11. August 2019 unter grosser Beteiligung der Bevölkerung gefeiert werden.

Bereich Wald

Ausbau Waldstrassen Bergzone Ost

Am 29. April 2019 konnte die Gemeinde zum Spatenstich für das Projekt Ausbau der Waldstrassen Bergzone Ost einladen. Die Arbeiten am Baulos Valaulta konnten zügig vorangetrieben und die Zielsetzungen für das Baujahr 2019 übertroffen werden.

Entwässerung/Belag Werkhofareal

Die Arbeiten konnten im Rahmen des Budgetkredits realisiert werden. Die Arbeitsbedingungen im Werkhof konnten verbessert sowie betriebliche Massnahmen zur Werterhaltung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten getroffen werden.

8501 Sägerei

In der Gemeindesägerei wurden ca. 80 m³ Rundholz eingeschnitten.

9 FINANZEN UND STEUERN

Gemäss HRM2 müssen die Steuern nach dem Sollprinzip erfasst werden. Das bedeutet, dass die in der vorliegenden Erfolgsrechnung erfassten Erträge der natürlichen Personen periodengerecht die Steuern des Jahres 2019 betreffen.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

9101 Sondersteuern

Das Total der Steuereinnahmen ist um Fr. 404'100 höher ausgefallen als budgetiert.

Bei den Steuern juristischer Personen sind Mindereinnahmen von Fr. 982'000 zu verzeichnen. Diese konnten durch beträchtliche Mehreinnahmen bei den Sondersteuern, insbesondere bei den Liegenschaftssteuern (Fr. +320'000), Grundstückgewinnsteuern (Fr. +381'000) sowie Erbschafts- und Schenkungssteuern (Fr. +249'000), kompensiert werden.

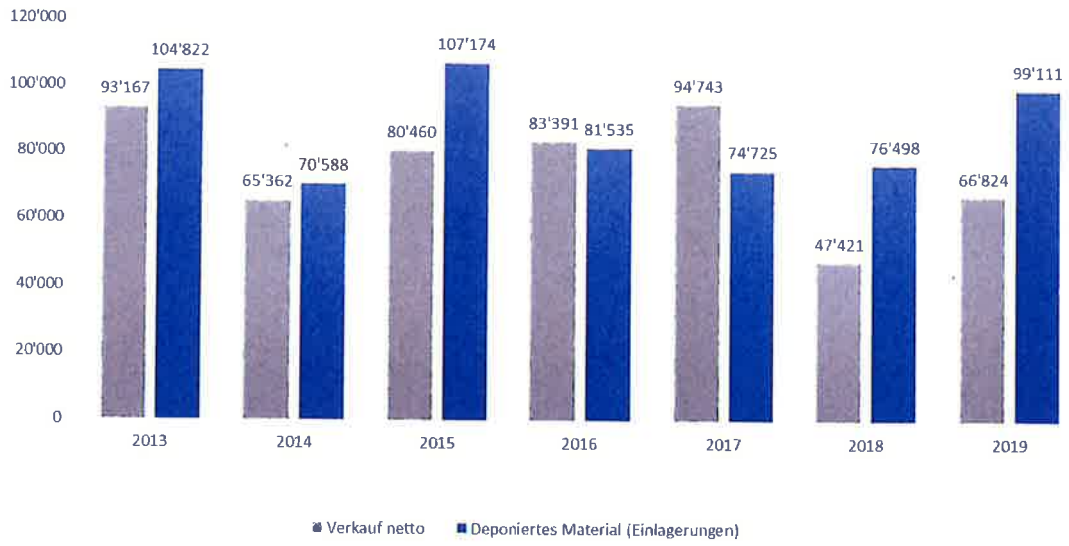
9505 Konzessionen

Kiesabbau und Einlagerungen 2013 – 2019 (Plong Vaschnaus)

(Quelle Kieswerk Reichenau)

in m ³	Verkauf brutto	Zufuhren	Verkauf netto (nur Kieswerk Reichenau)	deponiertes Material (Einlagerungen)
2019	80'823	-13'999	66'824	99'111
2018	94'300	-46'879	47'421	76'498
2017	132'848	-38'105	94'743	74'725
2016	108'880	-25'486	83'391	81'535
2015	89'324	-8'864	80'460	107'174
2014	87'855	-22'493	65'362	70'588
2013	103'959	-10'792	93'167	104'822
Total	697'989	-166'621	531'368	614'453

Kiesabbau und Einlagerungen 2013 - 2019



IV ERLÄUTERUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2019

In der Regel werden Rechnungspositionen, die betragsmässig um mehr als 20 %, mindestens jedoch um Fr. 10'000 gegenüber dem Budget abweichen sowie Positionen mit bereits bewilligten Nachtragskrediten nachfolgend einzeln aufgeführt und kurz begründet. Ebenso werden Beiträge an Vereine/Organisationen und grössere Strassenunterhaltsposten einzeln ausgewiesen.

Ausgaben, welche gemäss Art. 31 lit. h der Gemeindeverfassung in die Kompetenz des Gemeindevorstandes fallen, werden in einer separaten Zusammenstellung aufgeführt.
Kontoüberschreitungen von mehr als Fr. 5'000 resp. ab Fr. 100'000 von mehr als 5 % werden, sofern diese nicht gebunden sind, aufgrund der kantonalen und kommunalen Finanzhaushaltsgesetzgebung spezifisch kommentiert.

Abweichungen bei den lohnabhängigen Sozialleistungen werden in der Regel nicht begründet. Das Gleiche gilt für die internen Verrechnungen und die nicht beeinflussbaren Beiträge an Dritte.

Die Abschreibungen werden gemäss HRM2 durchgeführt und sind abhängig von den getätigten Investitionen und werden in der Folge nicht weiter kommentiert.

ERFOLGSRECHNUNG

Besoldungen

Im Berichtsjahr wurde, wie budgetiert und analog zum Kanton, keine Teuerungszulage ausgerichtet.

Bei der individuellen Lohnentwicklung und den Leistungsprämien sind die Vorgaben des Budgets eingehalten worden.

AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung

Mit der Krankentaggeldversicherung musste der auslaufende Vertrag neu ausgeschrieben und abgeschlossen werden. Aufgrund des schlechten Schadenverlaufs fallen die Prämien mit dem neuen Versicherer deutlich höher aus.

Interne Zinsen

Gemäss HRM2-Vorgaben wird der kalkulatorische Zinssatz auf Basis der kantonalen Empfehlung festgelegt. Für die vorliegende Verwaltungsrechnung werden ein Sollzinssatz von 0.55 % und ein Habenzinssatz von 0.025 % angewendet.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0110 Legislative

0110.3102.00 Abstimmungsunterlagen

Aufgrund von Verschiebungen von Projekten oder Gesetzesvorlagen mussten weniger Abstimmungsbotschaften gedruckt werden.

0120 Exekutive

0120.3132.00 Honorare externe Berater (Rechtsberatung)

Die Aufwände für Rechtsberatungen können nur approximativ budgetiert werden, tendenziell sind im Industriepark Vial weniger Abklärungen als geplant angefallen, resp. konnten noch nicht bearbeitet werden.

0210 Gemeindeverwaltung

0210.3133.01 Homepage

Aufgrund der Verzögerungen beim Corporate Design sowie anderer priorisierter Projekte konnte das Redesign der Homepage noch nicht getätigt werden. Dies soll im Jahre 2020 nachgeholt werden.

0260 Region

0260.3632.01 Beiträge an Region Imboden, Geschäftsstelle und Projekte

Für eine nicht budgetierte Software-Anschaffung in den Bereichen Rechnungswesen und Personalmanagement sind für die Region Imboden Zusatzkosten von Fr. 21'000 entstanden. Der Kostenanteil der Gemeinde Domat/Ems beträgt jeweils 38.7 %.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

An Gebäuden mussten weniger Unterhaltsarbeiten als geplant vorgenommen werden.

0290.4470.01 Mietzinserträge Tiefgarage Tircal

Aufgrund von nicht vermieteten Garagenplätzen reduzierten sich die Mieterträge.

0291 Mehrzweckhalle

0291.3110.01 Anschaffung Mobiliar und Maschinen

Die Geräte für die Mehrzweckhalle konnten alle repariert und mussten nicht neu angeschafft werden.

0292 Freizeitanlage

0292.4240.01 Benützungsgebühren

Aufgrund des Wegfalls eines regelmässigen Nutzers sowie Faktorenänderungen bei der Berechnung der Gebühren konnten weniger Einnahmen verzeichnet werden.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1110 Polizei

1110.4270.00 Bussen

Es mussten weniger Bussen ausgestellt werden als im Vorjahr, dies weil die Parkuhren mehr bedient werden und der Gemeindepolizist aufgrund anderer Einsätze bei Baustellen weniger Kontrollgänge durchführen konnte.

1400. Allgemeines Rechtswesen

1400.3611.00 Amtliche Schätzungen

Es wurden im Jahre 2019 keine amtlichen Schätzungen durchgeführt.

1407 Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden

1407.4602.00 Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt Imboden

Bei den Betreibungen fielen die Gebühreneinnahmen höher aus als budgetiert, der Anteil der Mehreinnahmen für die Gemeinde Domat/Ems beträgt rund Fr. 50'000.

1500 Feuerwehr

1500.3612.00 Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg

1500.4200.00 Feuerwehrpflichtersatz

Aufgrund des spezifischen Einsatzes der Mittel mussten diverse Positionen der Rechnung des Feuerwehrverbandes nicht ausgeschöpft werden. Die Einnahmen aus den Ersatzabgaben sind zudem um rund Fr. 80'000 höher ausgefallen als budgetiert.

1621 Ziviler Gemeindeführungsstab

1621.3199.00 übriger Betriebsaufwand

Es erfolgte keine Anschaffungen für die Büroinfrastruktur aufgrund des neu vorgesehenen Standortes des Gemeindeführungsstabes im neuen Gemeindehaus.

2 BILDUNG

Die Entschädigungen des Kantons im Bereich Primar sind aufgrund der rückläufigen Schülerzahlen niedriger ausgefallen.

2110 Kindergarten

Der Gemeinderat hat am 25. März 2019 einen Nachtragskredit von total Fr. 10'743, inkl. Sozialleistungen, für zusätzliche Stunden der Integrativen Förderung der Lehrpersonen Kindergarten genehmigt.

2120 Primarstufe

Der Gemeinderat hat am 25. März 2019 einen Nachtragskredit von total Fr. 21'339, inkl. Sozialleistungen, für zusätzliche Stunden der Integrativen Förderung der Lehrpersonen Primar genehmigt.

2120.3151.01 Unterhalt/Ergänzungen Informatik

Die Internetleitung im Schulhaus Tuma Platta war für die tägliche Arbeit zu langsam. Es fanden diverse Abklärungen mit dem Netzwerkanbieter, dem Internetanbieter Cablecom und der AlphaCom statt. Aufgrund dieser Abklärungen entstanden Mehraufwendungen, die nicht budgetiert waren. Mit dem neuen Glasfasernetz konnte das Problem abschliessend gelöst werden.

2130 Oberstufe

Für die Umsetzung des Lehrplans 21 und des Romanisch-Konzepts der Oberstufe wurden durch den Gemeinderat am 25. März 2019 Nachtragskredite von total Fr. 47'756, inkl. Sozialleistungen, für Stellenerhöhungen aufgrund zusätzlicher Lektionen sowie Anschaffung von Lehrmittel genehmigt. Zudem hat der Gemeinderat einem Nachtragskredit von total Fr. 47'544, inkl. Sozialleistungen, für zusätzliche Stunden der Integrativen Förderung der Lehrpersonen Oberstufe zugestimmt.

2170 Schulliegenschaften

2170.3110.01 Anschaffungen Schulliegenschaften

Der Witterungs- und Vandalenschutz für die Hochsprungmatte auf der Aussenanlage des Schulhauses Tuma Platta von Fr. 13'000 wurde nicht angeschafft. Der Bedarf seitens der Schule ist zu gering.

2170.3120.04 Heizung

Die Minderkosten begründen sich mit den im Budget abgegrenzten Heizölbeständen des Schulhauses Caguils.

2170.3144.00 Baulicher Unterhalt

Die Überschreitung von rund Fr. 12'000 ist mit den nicht budgetierten baulichen Installationen für die WLAN Installationen im Oberstufenzentrum Tircal von Fr. 17'547.80 für das Schuljahr 2019/2020 zu begründen. Für die Sanierung des Schulhausdaches Tuma Platta hat der Gemeinderat am 24. Juni 2019 einen Nachtragskredit von Fr. 25'000 genehmigt.

2170.3144.01 Unterhalt Hallenbad

Ein elektronischer Defekt im Lüftungsgerät des Chlortankraums hatte eine Kettenreaktion an Reparatur- und Instandstellungsarbeiten von Fr. 12'441 zur Folge. Die Verhandlungen betreffend Garantie-/ Ersatzforderungen sind noch nicht abgeschlossen.

2170.4240.01 Benützungsgebühren Hallenbad

Durch die frühere Inbetriebnahme konnten Mehreinnahmen generiert werden.

2180 Schulergänzende Tagesstrukturen

Der Nettoaufwand verringert sich gegenüber dem Budget um Fr. 20'563. Die Mehraufwendungen für die Betreuung wurden durch die höheren Einnahmen von Elternbeiträgen teilweise kompensiert.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Aufgrund der vielen fremdsprachigen Familien und deren Kindern wurden vermehrt Dolmetschereinsätze für Gespräche in der Schule nötig. Im Weiteren mussten zur Klärung für rechtliche Fragen im Schul- und Personalwesen Juristen beigezogen werden, was zu weiteren unvorhersehbaren Kosten führte.

2200 Sonderschulen

Die Beiträge werden gemäss gesetzlichen Vorgaben verrechnet und sind abhängig von den Schülerzahlen. Die Kosten für Heime und Sonderschulen betragen in der Regel Fr. 21 pro Tag und Schüler/in. Für die Talentschule werden pro Schüler/in und Jahr Fr. 14'550 verrechnet.

2510 Beitrag an Untergymnasien

2510.3611.00 Beitrag an Untergymnasien

Der Beitrag an Untergymnasien hängt von der Anzahl Schüler ab. Der jährliche Schülerbeitrag beträgt Fr. 14'500.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

3290 Kultur

3290.3111.00 Anschaffungen Kulturarchiv

Aufgrund des Beitrages der Bürgergemeinde und der kostengünstigen Räumlichkeiten entstanden tiefere Ausgaben für die Gemeinde.

3290.3636.00 Wiederkehrende Beiträge an kulturelle Institutionen

Folgende Institutionen haben grössere Beiträge erhalten:

- Fasnachtsumzug Schule	Fr.	6'766
- OK Fasnacht	Fr.	915
- Jugend Brass Band Imboden	Fr.	3'100
- IG Emser Kulturvereine	Fr.	2'500
- Tambourenverein	Fr.	2'500
- Chor viril Domat	Fr.	3'000
- Musica da Domat	Fr.	6'000

3290.3636.01 Ausserordentliche Beiträge an kulturelle Institutionen

Die Politische Gemeinde hat im Berichtsjahr folgende grössere Beiträge ausgerichtet:

- Tambourenverein	Fr.	35'000
- Verein Kulturarchiv	Fr.	12'000
- Musica da Domat, Sponsoring	Fr.	5'000
- Alpfest Ranasca	Fr.	7'860

3410 Sport

3410.3636.00 Wiederkehrende Beiträge an Sportvereine

Eine finanzielle Unterstützung haben folgende Vereine erhalten:

- FC Ems, Juniorenabteilung	Fr.	30'000
- FC Ems, Beitrag an Unterhalt Kunstrasenplatz als Abgeltung für die Nutzung durch die Schule und andere Vereine	Fr.	10'000
- Tennisclub Domat/Ems Förderbeitrag	Fr.	12'000
- SRD (Sportklettern/Raiver a Domat), Beitrag an den Betrieb Kletterraum als Abgeltung für die Nutzung durch die Schule	Fr.	1'000

3410.3636.01 Ausserordentliche Beiträge an Sportvereine

Die Politische Gemeinde hat im Berichtsjahr folgende grössere Beiträge ausgerichtet:

- FC Ems, 100 Jahrfeier	Fr.	20'000
- Ski- und Snowboard Club, Sanierung Skihütte	Fr.	110'000
- Tennisclub, Unterstützungsbeitrag (Nachtragskredit vom Gemeinderat genehmigt am 14. Oktober 2019)	Fr.	25'000

3420 Freizeit

3420.3140.02 Unterhalt Feuerstellen

Der Bau einer Feuerstelle mit Brunnen im Plong Vaschnaus wurde nicht ausgelöst, um diese mit dem Bau einer WC-Anlage im 2020 koordinieren zu können.

4 GESUNDHEIT

4110 Spitäler

4110.3612.00 Beitrag an Regionalspital

Die definitive Abrechnung des Verbands Regionalspital liegt noch nicht vor.

4120 Ambulante Krankenpflege

4210.3612.01 Beitrag an Spitex Imboden

Die Aufwendungen für die Spitex basieren auf der Anzahl Klienten und deren BESA-Einstufungen.

4330.3130.01 Schulärztlicher Dienst

Für die Entschädigung der Ärzte sind die Ansätze der Verordnung über den schulärztlichen Dienst anzuwenden. Bei den Mehrausgaben von Fr. 6'061.60 handelt es sich deshalb um gebundene Ausgaben.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5430.4260.00 Rückerstattungen Alimente

Im Berichtsjahr mussten weniger Vorschüsse geleistet werden. Zudem konnten Mehreinnahmen durch Rückerstattungen generiert werden.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Die Nettoaufwendungen in diesem Bereich haben sich gegenüber dem Vorjahr nur gering reduziert. Mit dem Lastenausgleich Soziales (SLA) unterstützt der Kanton diejenigen Gemeinden, welche im Bereich der materiellen Sozialhilfe sehr hohe Kosten zu tragen haben. Massgebend für die Berechnung des Anspruchs ist das Ressourcenpotenzial der Gemeinden.

	2016	2017	2018	2019
Total brutto	2'193'300	2'100'200	2'025'000	1'793'494
Rückerstattungen	<u>1'012'700</u>	<u>1'016'300</u>	<u>1'061'000</u>	<u>836'592</u>
Nettoaufwand	1'180'600	1'083'900	964'000	956'902

5730 Integrationsförderung

5730.3020.01 Löhne Frühförderprogramm Vorschule

5730.3020.02 Frühförderprogramm Vorschule

Für das Frühförderprogramm Vorschule wurde durch den Gemeinderat am 24. Juni 2019 die Schaffung einer Stelle im Umfang von 10 % bewilligt und einem Nachtragskredit von Fr. 6'500, inkl. Sozialleistungen, zugestimmt.

5790 Fürsorge

5790.3130.00 Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst und Dritter

Aufgrund nachträglicher Belastungen für 2018 von Fr. 29'600 entstanden gebundene Mehrkosten von Fr. 24'402.85.

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen

6150.3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter

Die meisten Planungsarbeiten konnten unter den grossen Projekten der Investitionsrechnung abgerechnet werden.

6150.4120.00 Ertrag Durchleitungsrechte

Bei der nicht budgetierten Einnahme handelt es sich um eine einmalige Entschädigung vom Wärmeverbund Domat/Ems für das Durchleitungsrecht unterirdischer Fernwärmeleitungen und der Datenübertragungsanlage.

6150.4260.00 Rückerstattung Dritter Strassen

Bei der nicht budgetierten Einnahme handelt es sich um den Anteil der Gemeinde aus dem Vergleich des Kantons mit verschiedenen Strassenbelagsunternehmen betreffend Untersuchung der Wettbewerbskommission (WEKO) für Bauleistungen Graubünden.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)

Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung fällt mit Fr. 179'000.64 um Fr. 164'499.36 tiefer aus als budgetiert.

7101.3120.00 Energie Reservoire/Pumpwerke

7101.4240.00 Wassergebühren

Die Stromkosten für die Pumpwerke sind im Jahre 2019 nochmals gestiegen. Die Pumpen mussten teilweise auch im Tagbetrieb betrieben werden. Bei den Wassergebühren (Basis Hitzesommer 2018) konnten aufgrund des trockenen Sommers mit höherem Wasserverbrauch Mehreinnahmen generiert werden.

7101.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Diverse Vorprojektarbeiten durch Ingenieure konnten kostensparender ausgeführt werden. Die Instandhaltungsplanung der Quellwasserleitung Valaulta wird zusammen mit dem Ausbau der Waldstrasse Bergzone Ost (Bau der 2. Etappe Valaulta) untersucht.

7101.3140.01 Unterhalt Netz und Reservoire

Die vorgesehenen Arbeiten wie Belagsflicke infolge alter Wasserleitungsgräben, Beleuchtungserneuerung im Reservoir sowie grössere Reparaturarbeiten konnten kostengünstiger ausgeführt werden.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung fällt mit Fr. 191'233.71 um Fr. 68'966.29 tiefer aus als budgetiert.

7201.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Vorabklärungen oder Untersuchungen konnten mehrheitlich im Rahmen der budgetierten Sanierungsprojekte in der Investitionsrechnung erfolgen.

7201.3614.00 Betriebsbeitrag ARA Chur/ZRAI

Die Akontozahlungen für die Betriebskosten wurden aufgrund der Teilrechnungen berücksichtigt. Die definitive Abrechnung der Stadt Chur für die ARA Chur liegt noch nicht vor.

7201.4240.00 Kanalisation/ARA-Gebühren

Die Kanalisationsgebühren stehen in Abhängigkeit zu den Wassergebühren und werden proportional verrechnet.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung fällt mit Fr. 79'154.50 um Fr. 97'445.50 tiefer aus als budgetiert.

7301.3130.01 Transport- und Verbrennungskosten Sperrgut

Der geplante Transport durch die Forst- und Werkgruppe zur GEVAG Untervaz wurde neu an Dritte vergeben. Die interne Verrechnung des Anteils der Transportkosten für Sperrgut ist anteilsweise gesunken (Budgetumlagerung).

7301.3130.02 Mischabbruch- und Grüngutentsorgung

Keine wesentliche Veränderung in der Menge gegenüber dem Jahre 2018. Die Budgetierung für das Jahr 2019 wurde zu optimistisch getätigt.

7301.3142.01 Unterhalt Molok

Die Mehrkosten entstanden aufgrund baulicher Anpassungen zum Schutz eines Moloks, welcher durch Dritte beschädigt wurde

7301.4240.00 Gebindegebühren Kehrichtsäcke

Der Verkauf der Gebührensäcke sank von 12'000 Säcke im Jahre 2018 auf 10'000 im Jahre 2019 (Bezug der Verkaufsstellen).

7410 Gewässerverbauungen

7410.3142.00 Unterhalt Bachverbauungen und Geschiebefang

Die Prüfung einer Hochwasserentlastung konnte unter Budget abgeschlossen werden und führte zu den Minderaufwendungen von Fr. 10'200.24.

7410.3142.01 Unterhaltsarbeiten Rüfe Val Parghera

7410.4631.00 Kantonsbeitrag Rüfe Val Parghera

7410.4634.00 Anteil Dritte Rüfe Val Parghera

Die Aufwände für die Unterhaltsarbeiten Rüfe Val Parghera waren höher als geplant ausgefallen, im Gegenzug sind auch die Erträge entsprechend höher ausgefallen. Die Nettokosten für den Projektabschluss der Teilprojekte 1 und 3 betragen Fr. 49'108.07.

7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

7610.3130.00 Energiestadt

7610.4511.00 Entnahme aus Energiefond

Aufgrund von höheren Aktivitäten entstanden Mehraufwendungen. Die Aufwendungen für das Fest Ems-Mobil, die nachhaltige Mobilität sowie ein Medienartikel zum Thema Betriebsoptimierung „Quick Checks“ werden aus dem Energiefond entnommen.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3131.00 Dienstleistungen, Honorare Dritter

Die Studie für die Erschliessung des Kirchhügels wurde verschoben und ist im Jahre 2020 budgetiert. Ziel ist die Friedhoferschliessung zusammen mit der Erweiterung der Urnengrabfelder zu entwickeln.

7710.3140.01 Unterhalt Friedhof

Die vorgesehene Sanierung der Grotte, welche sich in einem Kellergewölbe eines alten Hauses befindet, würde gemäss Ingenieurgutachten weit höhere Kosten als die budgetierten Fr. 35'000 verursachen sodass weitere Abklärungen nötig sind. Die übrigen Unterhaltsarbeiten und der Gräberabruf haben hingegen höhere Kosten verursacht.

7900 Raumordnung

7900.3637.00 Beiträge an Gebäudesanierungen und –umbauten

Die grössere Anzahl (10 Sanierungen) an Heizungswechsel von Öl zu Wärmepumpen hat zu den Mehrausgaben geführt. Es wurden weiter zwei wärmetechnische Mehrfamilienhaussanierungen mitgefördert.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8180 Alpwirtschaft

8180.3111.00 Anschaffungen Mobiliar und Geräte

Der Budgetposten war für die Kücheneinrichtung in der Alp Dado vorgesehen. Der Aufwand für die Kücheneinrichtung von Fr. 28'011.75 wurde im Kto. 8180.5040.00 Renovation Alp Ranasca dado (IR) verbucht.

8180.3130.00 Dienstleistungen, Honorare Dritter

Aufgrund eines Pachtvertrages wurde die Umnutzung der Alphütte Ranasca dadens zurückgestellt und die Ausarbeitung eines entsprechenden Konzeptes sistiert.

8180.3140.02 Unterhalt Trockenmauer

Die Finanzierung des Sanierungskonzeptes der Trockenmauern im Gebiet Vegna mittels Drittmitteln (Fonds, Stiftungen etc.) und einer Projektdauer von etwa 13 Jahren ist definitiv zu sichern, bevor der Projektierungskredit beansprucht werden kann.

8180.4632.00 Bezug Bodenerlöskonto

Die Bezüge aus dem Bodenerlöskonto bedingen einen gemeinsamen Beschluss der Bürgergemeinde und der Politischen Gemeinde und sind abhängig von den umgesetzten Projekten und den damit zusammenhängenden Aufwendungen.

8200 Forstwirtschaft

8200.3130.02 Holzerntearbeiten durch Dritte

Es entstanden Minderaufwendungen weil ein grosser Holzschlag zurückgestellt und weniger Normalholzschnitte an Unternehmer vergeben wurden.

8200.3141.01 Unterhalt Waldwege und –strassen

Das SIE-Projekt Felssturz Pala nera und Mauerfusssanierung Tschetscha in der Höhe von Fr. 51'315.46 war nicht voraussehbar und deshalb nicht budgetiert. Diese Kosten wurden mit Beiträgen von Bund und Kanton in der Höhe von 67 % mitfinanziert (Kto. 8200.4611.02).

8200.4240.01 Dienstleistungen für Dritte

Es wurden weniger Arbeiten der Forst- und Werkgruppe für Dritte ausgeführt.

8200.4250.00 Erlös aus Holzverkäufe

Aufgrund der geringeren Ausführung von Normalholzschnitten und der stark gesunkenen Holzpreise entstanden Mindererträge von Fr. 73'437.30.

8200.4290.01 Eigenleistungen für Investitionen

Die Forstgruppe wurde vermehrt in gemeindeeigenen Investitionsprojekten wie Bepflanzungsarbeiten Val Parghera eingesetzt.

8200.4611.01 Beitrag Verhütung Waldschäden

Es wurden vermehrt Zwangsnutzungen aufgerüstet, was zu einem erhöhten Kantonsbeitrag führte.

8200.4611.02 Beitrag Jungwaldpflege und Diverses

Es konnten mehr Jungwaldpflegemassnahmen ausgeführt werden, welche zu höheren Beiträgen von Bund und Kanton führten.

8290 Forst- und Werkgruppe

8290.3099.00 Übriger Personalaufwand

Aufgrund von Kündigungen und frühzeitiger Pensionierung mussten mehr Stellen publiziert werden, die zu dringenden Mehrkosten von Fr. 8'184.20 führten.

8290.3101.02 Treibstoff Fahrzeuge

Der JCB wurde im Jahre 2019 unter anderem wegen wegfallender Muldentransporte zur GEVAG in Untervaz weniger eingesetzt. Der Treibstoffverbrauch sank im Jahr 2019 von 29'998 Liter auf 27'360 Liter.

8290.3110.00 Anschaffung Maschinen

Aufgrund der betrieblichen Situation wurden Anschaffungen von Maschinen verschoben.

8290.3130.02 Öffentlichkeitsarbeit

Der stattgefundene Spatenstich Bergzone Ost wurde über das Investitionsprojekt abgerechnet.

8290.3130.03 Dienstleistungen und Honorare

Die Ausgaben für die Prüfung einer Zusammenarbeit mit einer Nachbargemeinde wurden vom Kanton getragen.

8290.3150.00 Unterhalt Fahrzeuge/Maschinen

An der Kommunalmaschine „Holder“ entstand ein grösserer Schaden, der dringend repariert werden musste.

8290.4290.01 Eigenleistungen für Investitionen

Die Forst- und Werkgruppe wurde vermehrt in gemeindeeigenen Investitionsprojekten wie z.B. Bergzone Ost, Sanierung Kugelfänge, Leitungssanierungen, eingesetzt.

8501 Sägerei

8501.3109.00 Holzeinkauf

Aufgrund des Überflusses an Rundholz auf dem Holzmarkt konnte günstiges Käferholz beschafft werden und weniger teures Lärchenholz eingekauft werden. Dies führte zu Minderaufwendungen von Fr. 13'710.15.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Gemäss HRM2 müssen die Steuern nach dem Sollprinzip erfasst werden. Das bedeutet, dass die in der vorliegenden Erfolgsrechnung erfassten Erträge der natürlichen Personen periodengerecht die Steuern des Jahres 2019 betreffen.

Im Folgenden werden einzelne Konten aus dem Bereich Finanzen und Steuern spezifisch erläutert.

9100.4000.00 Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr

9100.4000.10 Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre

Die Summe der Einkommenssteuern natürlicher Personen (Rechnungsjahr und frühere Jahre) entsprechen zusammen den budgetierten Beträgen.

9100.4010.00 Steuern juristischer Personen

Aufgrund der Korrektur des Steuerniveaus der juristischen Personen hat sich die transitorische Abgrenzung aus dem Jahre 2018 nachträglich um rund 1 Mio. Franken als zu hoch erwiesen und wurde korrigiert.

9101 Sondersteuern

Bei den Sondersteuern wurden insgesamt Mehreinnahmen von rund 1 Mio. Franken generiert. Die Budgetierung erfolgte auf der Basis der Vorjahres-Budgetzahlen. Die effektiven Einnahmen unterliegen jedoch grossen Schwankungen und sind nicht planbar.

9101.4021.00 Liegenschaftsteuern

An Liegenschaftsteuern für das Jahr 2019 werden rund Fr. 1'550'000 vereinnahmt. Aus früheren Jahren sind Nachträge von ca. Fr. 440'000 verbucht worden.

9500 Ertragsanteile aus Regalien und Patenten

9500.3511.00 Einlage in Energiefond

Gemäss neuem Erschliessungsgesetz, welches ab 1. November 2019 in Kraft gesetzt wurde, fliessen die Abgaben aus der Nutzung des öffentlichen Grund und Bodens in einen zweckgebundenen Fond.

9505 Konzessionen

9505.4120.00 Kieskonzessionen

Die höheren Erträge aus Kieskonzessionen entstanden durch die gestiegenen Deponieerträge sowie den höheren Verkäufen der Materialkubaturen im zweiten Halbjahr durch das Kieswerk Reichenau AG.

9610 Zinsen

9610.3401.00 Verzinsung kurzfristiges Fremdkapital

9610.3406.00 Verzinsung langfristiges Fremdkapital

Aufgrund von Liquiditätsengpässen musste vermehrt kurzfristiges Fremdkapital zu tieferen Zinsen aufgenommen werden. Budgetiert wurden höhere Zinsen für langfristiges Fremdkapital. Die Gesamtkosten der kurz- und langfristigen Zinsen liegen unter dem Budget.

9610.4420.00 Wertschriftenertrag

Hohe Dividendenzahlungen aus verschiedenen Positionen des Wertschriftenportfolios führten zu beträchtlichen Mehreinnahmen.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.4430.00 Mietzinsen Liegenschaften

Die Mietzinseinnahmen der Bibliothek wurden in den vergangenen Jahren bei der Budgetierung nicht berücksichtigt.

9690 Finanzvermögen

9690.4440.00 Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen

Nach den HRM2-Richtlinien müssen die Kursgewinne oder –verluste der Wertschriften jährlich ausgewiesen werden. Die Kursverluste einzelner Aktien aus dem Jahre 2018 konnten im Jahre 2019 wieder kompensiert werden.

9710.3810.00 Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag

Der ausserordentliche Aufwand umfasst hauptsächlich die Steuerkorrektur juristischer Personen aus den Jahren 2013 bis 2017 aufgrund von zu hohen provisorischen Veranlagungen durch den Kanton. Die Rückzahlung an den Kanton setzt sich wie folgt zusammen:

Jahr	Betrag
2013	178'176
2014	-252'722
2015	514'479
2016	1'468'655
2017	<u>1'260'378</u>
	3'168'976

Des Weiteren sind in den Aufwendungen und Erträgen nachträglich verrechnete AHV-Beiträge für Überbrückungsrenten enthalten.

INVESTITIONSRECHNUNG

0 Allgemeine Verwaltung

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.5040.03 Sanierung Tircal 14 (Kulturhaus)

Die Sanierungsarbeiten wurden im Jahre 2019 nicht mehr aufgenommen, da die Verwaltung erst Mitte Dezember in das Gemeindehaus umgezogen ist.

0291 Mehrzweckhalle

0291.5040.05 Bauliche Anpassungen Lift MZH

Die Idee für einen Lifteinbau im Foyer der Mehrzweckhalle konnte aufgrund sehr grosser baulicher Eingriffe nicht umgesetzt werden.

2 BILDUNG

2170 Schulliegenschaften

2170.5000.01 Wiese Schulanlage Caguils

Die Wiese wurde mit Parlamentsentscheid vom 8. Dezember 2018 von der Römisch-Katholischen Messmerpfundstiftung als strategische Erweiterungsfläche gekauft. Sie wird heute als Kindergartenspielplatz und Schulgarten genutzt.

2170.5040.07 Ersatzbau Kindergarten Caguils

Am 26. November 2017 haben die Stimmbürger/innen einem Objektkredit von Fr. 6'325'000 für einen Neubau des Kindergartens Caguils zugestimmt. In der vorliegenden Jahresrechnung konnten die Jahre 2018 und 2019 nicht dem Bauablauf angepasst aufgeteilt werden. Der Bezug des neuen Kindergartens erfolgte im August 2019 auf Schulbeginn 2019/20. Die Umgebungsarbeiten sind noch nicht abgeschlossen.

2170.5040.10 Velounterstände Oberstufenzentrum Tircal

Der neue Velounterstand für zusätzlich 100 Fahrräder ist in Betrieb, die Abschlussarbeiten erfolgen im Frühling 2020.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

3420 Freizeit

3420.5040.02 Sanierung Spielplatz La Val

Der rege benutzte Spiel- und Grillplatz La Val soll mittels einem Wettbewerb nicht in Teilen oder Etappen sondern komplett neu gestaltet werden (Neubau im Winter 20/21).

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen

6150.5010.01 Neugestaltung Ortsdurchfahrt

Die Stimmbürger/innen haben am 12. Februar 2017 einem Objektkredit von Fr. 890'000 für die fussgängerfreundliche Ausgestaltung der Via Nova im Dorfkern (Gehweganlagen, Plätze) zugestimmt. Die Sanierung der

Kantonsstrasse konnte erst im Jahre 2019 gestartet werden. Die Abschlussarbeiten der 8. Bauphase wurden im Februar 2020 wieder aufgenommen.

6150.5010.06 Belagssanierungen MSE

Es konnten trotz Bauanpassungen (Rhythmus) an den Wärmeverbund die Strassensanierungen Via Calanda - Crapera - Tuma Platta - Frassen, Rieven und Via Tuma Casté wie geplant (IR) umgesetzt werden. Der Gemeinderat hat am 24. Juni 2019 einen entsprechenden Nachtragskredit von Fr. 240'000 genehmigt.

6150.5010.10 Ausbau Tardels-Caschnés

Das Teilprojekt zum Ausbau der Via Tardels mit geplanten Investitionen von 1.22 Mio. Franken wurde auf einen späteren Zeitpunkt verschoben. Das Teilprojekt Caschnés zur Verbesserung der Verkehrssicherheit und -führung im Bereich der Unterführung Caschnés konnte nicht ausgeführt werden. Es sind noch weitergehende Abklärungen und Varianten in Planung, damit dem Gemeinderat die überarbeitete Botschaft unterbreitet werden kann.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)

7101.5031.00 Quelfassungen

Die Neufassungen der Quellen Tschetscha und Tisseu konnten im Jahre 2018 an die Wasserversorgung angeschlossen werden. Die Umgebungsarbeiten auf der Feldiseralp und den Maiensässen erfolgte im Jahre 2019.

7101.5031.05 Leitungssanierungen GWP

Zusammen mit den Strassensanierungen (Belagssanierungen MSE) wurde auch die Trinkwasserversorgung komplett erneuert. Mit dem Baustartverzug der Via Nova von 2018 aufs 2019 erklären sich die Mehrkosten in der Wasserversorgung, welche im 2018 in der Höhe von Fr. 185'000 nicht ausgelöst wurden. Der Gemeinderat hat an der Sitzung vom 24. Juni 2019 einen Nachtragskredit von Fr. 560'000 genehmigt.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

7201.5032.03 Sanierung Abwasserleitungen GEP

Wie bei der Wasserversorgung wurde auch die Kanalisation gleichzeitig mit den Strassensanierungen ersetzt (Belagssanierungen MSE). Durch Synergien konnten Bauunternehmerkosten eingespart werden. Verschiedene Leitungsabschnitte konnten grabenlos (mit Inliner) saniert werden, was Einsparungen von rund Fr. 60'000 zur Folge hatte. Im Strassenabschnitt Sum Curtgins musste die Kanalsanierung zurückgestellt werden (Fr. 105'000). Diese kann nicht grabenlos saniert werden, sondern muss mit der Strassensanierung erfolgen. Der Gemeinderat hat am 24. Juni 2019 einen Nachtragskredit von Fr. 100'000 genehmigt.

7410 Gewässerverbauungen

7410.5020.01 Verbauungen Rüfe Val Parghera

7410.6310.00 Kantonsbeitrag Verbauungen Rüfe Val Parghera

7410.6340.00 Anteil Dritter Verbauungen Rüfe Val Parghera

Die Aufwände für Schutzbauwerk Rüfe Val Parghera sind tiefer als geplant ausgefallen. In der Folge sind auch die Erträge entsprechend tiefer ausgefallen. Die Nettokosten für den Projektabschluss des Schutzbauwerkes Val Parghera, Teilprojekt 2, belaufen sich auf Fr. 86'790.66.

7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

7610.5030.00 Sanierung Kugelfänge Schiessanlagen

7610.6300.00 Beiträge Bund Sanierung Kugelfänge

7610.6310.00 Beiträge Kanton Sanierung Kugelfänge

Mit der Altlastensanierung sämtlicher sieben Kugelfänge der Schiessanlagen in Saletg konnte der Fortbetrieb der Anlagen sichergestellt werden. Die natürlichen Erdwälle und die künstlichen Kugelfangelemente wurden ersetzt. Die Kosteneinsparung im Vergleich zum Budget ist mit dem Sanierungsverzicht des alten, stark eingewachsenen Schiessanlagehangs an der Tuma Padrusa zu begründen. Bund und Kanton unterstützen die komplette Altlastensanierung mit mehr als 50%.

7900 Raumordnung

7900.5090.02 Teilrevision Ortsplanung

Das kommunale räumliche Leitbild (krL) wird durch eine Kommission mit fachlicher Unterstützung des Raumplaners ausgearbeitet. Das krL dient als Grundlage für die später folgende Anpassung der Nutzungsplanung.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8180 Alpwirtschaft

8180.5040.02 Renovation Alp Ranasca dadens

Der Gemeinderat hat am 9. September 2019 einen Nachtragskredit von Fr. 90'000 für die Sanierung des Blechdaches der Alphütte Ranasca dadens genehmigt. Aufgrund des frühen Wintereinbruchs konnten die Arbeiten noch nicht abgeschlossen werden.

8200 Forstwirtschaft

8200.5010.00 Erschliessung Bergzone Ost

Die Bergzone Ost wurde mit Spatenstich im April 2019 gestartet. Die Arbeiten kommen gut voran. Aufgrund der leicht höheren Ausgaben resultierten auch mehr Kantonsbeiträge.

8290 Forst- und Werkgruppe

8290.5040.01 Entwässerung/Belag Werkhofareal

Schlussabrechnung

Investitionen	Fr. 212'369.50
Budgetkredit Gemeinderat vom	<u>Fr. 210'000.00</u>
Mehrkosten (1.1 %)	Fr. 2'369.50

Verzeichnis Ausgaben in Kompetenz des Gemeindevorstandes

gemäss Art. 31 Abs. h) der Gemeindeverfassung

Einmalig (50'000, jährlich max. 300'000)

	Bewilligt	Ausgelöst
0120.3132.03 Kommunikationskonzept	Fr. 20'000	Fr. 19'638
0120.3138.00 Beratung Gemeindeführung	Fr. 10'000	Fr. 8'100
0210.3130.06 Corporate Identity	Fr. 20'000	Fr. 20'000
0210.3132.00 Fachliche Beratung Finanzen	Fr. 20'000	Fr. 19'941
2130.3133.01 Aufbau WLAN-Netz	Fr. 24'760	Fr. 28'827
2170.3144.05 WLAN-Netz, Oberstufenzentrum	Fr. 30'340	Fr. 30'180
3290.3118.01 Anschaffung kulturelle Werte extern	Fr. 12'000	Fr. 12'691
8180.3140.04 Quellfassungen Obersäss Alp Urtgicla	Fr. 25'567	Fr. 25'567
8290.3132.00 Fachberater Forst- und Werkbetrieb	Fr. 30'000	Fr. 30'759
8710.3143.00 Leerrohranlage Frassen	Fr. 47'000	Fr. 30'358
Total	Fr. 239'667	Fr. 226'061

0120.3132.03 Kommunikationskonzept

Kommunikation De Monte hat ein Kommunikationskonzept erarbeitet, welches als Grundlagendokument für die Kommunikation der Gemeinde Domat/Ems erstellt wurde. Ziel des Konzeptes ist es, eine durchgängige und übergreifende Kommunikationskultur zu etablieren, welche Bewährtes ausbaut und gleichzeitig Neues integriert.

0120.3138.00 Beratung Gemeindeführung

Für die Umsetzung der Motion Fetz „Optimierung der Gemeindeführung“ analysierte der Gemeindevorstand in einem ersten Schritt die IST-Situation auf Stufe Gemeindevorstand und Geschäftsleitung.

0210.3130.06 Corporate Identity

Auf der Basis einer Positionsstrategie wurde die Firma MIUX AG beauftragt, eine neue unverwechselbare Identität für den Auftritt der Gemeinde Domat/Ems zu erarbeiten.

0210.3132.00 Fachliche Beratung Finanzen

Während der Einarbeitungsphase des neuen Leiters Finanzen musste aufgrund der umfassenden Arbeiten im Budgetprozess 2020 eine externe Fachperson beigezogen werden.

2170.3144.05 WLAN-Netz, Oberstufenzentrum

Im Sommer 2019 musste in einem ersten Schritt die Oberstufe mit einem WLAN-Netz ausgerüstet werden, um den Anforderungen des Lehrplans 21 zu genügen. Die Arbeiten beinhalteten Elektro-Installationen und die Anschaffung von Access Points.

3290.3118.01 Anschaffung kulturelle Werte extern

Die Politische Gemeinde hat der Bürgergemeinde zur Einweihung der Verwaltungszentrums CA SIL PLAZ und auch als Dank für ihren Beitrag zur Zentrumsentwicklung ein Bild von Gaudenz Signorell geschenkt, welches im Sitzungszimmer des Regionalzentrums platziert wurde.

3420.3140.08 Anschluss Wanderweg an RhB-Brücke

Für den Anschluss zum neuen Wanderweg, welcher über die alte RhB-Rheinbrücke geführt wird, waren Anschlussarbeiten vorgesehen. Weil das BAB-Gesuch noch nicht bewilligt wurde konnte die kurze Wanderwegverbindung im Rechnungsjahr nicht realisiert werden.

8180.3140.04 Quellfassungen Obersäss Alp Urtgicla

Mit der Schüttmenge der Trinkwasserversorgung für die Alphütte und Viehtränken in der Alp Urtgicla (Obersäss) konnte der laufende Alpbetrieb nicht aufrechterhalten werden. Aus diesem Grund musste die Quelle nachgegraben und die Wasserversorgung saniert werden.

8290.3132.00 Fachberater Forst- und Werkbetrieb

Der bisherige Leiter Forst- und Werkbetriebe wurde im Mandatsverhältnis (Teilzeitpensum) weiterhin als Leiter Forst- und Werkbetriebe, für die Weiterführung laufender Holzschläge und für die Sicherstellung der hoheitlichen Aufgabenerfüllung eingesetzt.

8710.3143.00 Leerrohranlage Frassen

Für die Erdverlegung der Hochspannungsleitung der Kraftwerke Reichenau AG (Zentrale - Frassen - Hofstättle - Industriepark Vial) sollten Synergien mit Bauarbeiten mit der gleichzeitigen Verlegung der Fernwärmeleitungen und Erneuerung der kommunalen Leitungen im Strassenkörper, Abschnitt Frassen bis Via Padrusa, genutzt werden. Die Verlegung der besagten Leerrohranlage musste vorgezogen werden, damit Barnaus/Frassen während der Vollsperrung der Via Nova befahren werden konnte (Terminvorgabe Tiefbauamt Graubünden).

V ANTRAG

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 147'574.30.

Der Gemeindevorstand stellt Ihnen, sehr geehrter Herr Gemeinderatspräsident, sehr geehrte Damen und Herren Gemeinderäte, folgende Anträge:

1. Die Jahresrechnung 2019 sei zu genehmigen.
2. Der Verwaltungsbericht 2019 sei zu genehmigen.
3. Der Aufwandüberschuss von Fr. 147'574.30 sei dem Eigenkapital zu belasten.
4. Den verantwortlichen Organen sei Entlastung zu erteilen.

Die Genehmigung der Jahresrechnung untersteht gemäss Art. 26 lit. d der Gemeindeverfassung dem fakultativen Referendum.

Domat/Ems, 5. Mai 2020

Gemeindevorstand Domat/Ems

Der Präsident
Erich Kohler

Die Gemeindeschreiberin
Yvonne Müller

ERGEBNIS: ERFOLGSAUSWEIS

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	33'088'996.26	33'420'500
30	Personalaufwand	15'483'234.77	15'675'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'032'422.24	6'870'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'777'124.45	4'012'800
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	44'864.50	25'000
36	Transferaufwand	6'751'350.30	6'836'700
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0
	Betrieblicher Ertrag	33'934'939.84	32'487'900
40	Fiskalertrag	24'068'240.45	23'696'000
41	Regalien und Konzessionen	1'517'924.71	1'049'000
42	Entgelte	3'940'085.09	3'618'400
43	Verschiedene Erträge	16'592.79	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	465'296.80	780'300
46	Transferertrag	3'926'800.00	3'344'200
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	845'943.58	-932'600
34	Finanzaufwand	69'313.80	67'000
44	Finanzertrag	1'457'945.87	567'300
	Ergebnis aus Finanzierung	1'388'632.07	500'300
	Operatives Ergebnis	2'234'575.65	-432'300
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'188'432.95	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	806'011.00	482'100
	Ausserordentliches Ergebnis	-2'382'421.95	482'100
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-147'846.30	49'800
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		1'337'394.96

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
	15'877'041.94	19'570'000	11'250'796.47
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	14'951'041.94	18'645'000	11'075'633.10
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	926'000.00	925'000	175'163.37
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
	2'487'910.60	3'642'000	3'799'690.35
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	7'862.10
61 Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'487'910.60	3'642'000	3'791'828.25
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-13'389'131.34	-15'928'000	-7'451'106.12
Selbstfinanzierung	2'889'217.85	3'248'800	5'856'768.17
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-10'499'913.49	-12'679'200	-1'594'337.95

ERFOLGSRECHNUNG

a) Zusammenzug

	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	4'207'704.40	1'129'057.15 3'078'647.25	4'326'900	1'056'600 3'270'300	3'840'835.81	1'011'114.10 2'829'721.71	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	671'083.82	596'659.50 74'424.32	701'900	458'100 243'800	795'552.64	635'838.41 159'714.23	
2 BILDUNG Nettoaufwand	16'466'591.90	2'365'154.70 14'101'437.20	16'484'800	2'403'600 14'081'200	16'209'944.94	2'393'571.45 13'816'373.49	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	578'017.50	1'360.00 576'657.50	539'000	500 538'500	453'942.57	1'030.00 452'912.57	
4 GESUNDHEIT Nettoaufwand	2'248'155.47	61'814.15 2'186'341.32	2'225'900	65'000 2'160'900	2'061'378.76	66'417.90 1'994'960.86	
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	3'128'511.86	1'044'448.30 2'084'063.56	3'327'700	1'091'000 2'236'700	3'403'182.25	1'241'579.32 2'161'602.93	
6 VERKEHR Nettoaufwand	1'514'815.49	479'086.40 1'035'729.09	1'689'500	185'000 1'504'500	1'327'953.81	174'813.95 1'153'139.86	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	3'720'888.61	3'107'135.35 613'753.26	3'441'900	2'735'400 706'500	3'162'934.47	2'582'800.00 580'134.47	
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	2'475'638.24	2'088'507.49 387'130.75	2'835'900	2'212'400 623'500	2'809'666.25	2'382'458.65 427'207.60	
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	3'589'736.12 23'990'609.95	27'580'346.07	410'600 25'415'700	25'826'300	3'451'930.58 23'575'767.72	27'027'698.30	
Total Aufwand	38'601'143.41		35'984'100		37'517'322.08		
Total Ertrag		38'453'569.11		36'033'900		37'517'322.08	
Aufwandüberschuss		147'574.30					
Ertragsüberschuss			49'800				

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'207'704.40	1'129'057.15	4'326'900	1'056'600	3'840'835.81	1'011'114.10	
	Nettoaufwand		3'078'647.25		3'270'300		2'829'721.71	
01	Legislative und Exekutive	594'335.88	8'980.30	635'900	4'000	554'331.27	7'400.00	
	Nettoaufwand		585'355.58		631'900		546'931.27	
011	Legislative	83'507.73		103'600		97'990.61		
	Nettoaufwand		83'507.73		103'600		97'990.61	
0110	Legislative	83'507.73		103'600		97'990.61		
	Nettoaufwand		83'507.73		103'600		97'990.61	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	31'224.80		35'000		29'820.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'168.38		1'000		1'309.28		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63.27		100		63.28		
3102.00	Abstimmungsunterlagen	10'134.05		24'000		22'258.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		3'000		3'426.40		
3130.01	Porti für Abstimmungen/Wahlen	20'739.63		20'000		21'171.35		
3131.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	7'646.70		8'000		7'539.00		
3132.00	easyvote-Abstimmungshilfe	3'846.00		4'500		4'507.10		
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'984.90		8'000		7'895.25		
012	Exekutive	510'828.15	8'980.30	532'300	4'000	456'340.66	7'400.00	
	Nettoaufwand		501'847.85		528'300		448'940.66	
0120	Exekutive	510'828.15	8'980.30	532'300	4'000	456'340.66	7'400.00	
	Nettoaufwand		501'847.85		528'300		448'940.66	
3000.00	Löhne Gemeindevorstand	295'479.65		296'000		292'400.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'471.91		23'500		21'480.84		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'248.70		24'000		24'130.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	687.74		700		679.55		
3053.01	Haftpflichtversicherung	9'060.90		9'000		8'607.90		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'384.05		2'600		2'625.40		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'600.00		15'000		91.00		
3102.01	Publikationsorgan "Ruinaulta"	9'079.10		10'000		9'389.30		
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	43'474.90		65'000		69'555.50		
3132.02	Strategische Gemeindeentwicklung	49'385.15		50'000				
3132.03	Kommunikationskonzept / Kredit Art. 31 h) / CHF 20'000 / 14.01.2019	19'637.50						
3138.00	Beratung Gemeindeführung / Kredit Art. 31 h) / CHF 10'000 / 20.05.2019	8'100.00						
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'801.50		12'000		13'809.25		
3170.01	Repräsentationen	3'566.70		11'500		6'872.95		
3170.02	Freier Kredit Gemeindevorstand	1'203.20		3'000		2'896.85		
3170.03	Jungbürgerfeier	1'518.65		4'000		2'981.37		
3170.04	Neuzuzüger-Apero, Führungen in der Gemeinde	1'128.50		6'000		820.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter		8'980.30		4'000		7'400.00	
02	Gemeindeverwaltung	3'613'368.52	1'120'076.85	3'691'000	1'052'600	3'286'504.54	1'003'714.10	
	Nettoaufwand		2'493'291.67		2'638'400		2'282'790.44	
021	Gemeindeverwaltung	1'897'162.96	425'729.00	1'917'600	416'000	1'787'619.33	421'872.20	
	Nettoaufwand		1'471'433.96		1'501'600		1'365'747.13	
0210	Gemeindeverwaltung	1'897'162.96	425'729.00	1'917'600	416'000	1'787'619.33	421'872.20	
	Nettoaufwand		1'471'433.96		1'501'600		1'365'747.13	
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	1'195'518.35		1'208'000		1'158'333.15		
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-1'652.60		-6'000		-1'282.50		
3030.00	Löhne temporäres Personal			3'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	97'425.04		96'000		90'025.00		

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'323.65		79'000		77'470.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'890.60		2'600		2'719.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	16'283.50		10'600		9'806.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	11'931.05		10'000		7'578.05	
3091.00	Personalwerbung	1'637.50		3'000		4'863.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'988.88		7'500		6'841.10	
3100.00	Büromaterial	11'800.03		10'000		9'637.93	
3100.01	Kopien	11'123.85		8'000		9'908.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'682.50		8'000		5'943.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'475.05		1'200		1'163.15	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	10'193.05		15'000		35'515.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	18'722.80		17'000		9'177.75	
3118.00	Schriftgut- und Informationsverwaltung			1'000			
3119.00	Anschaffung Software	10'818.65		20'000		26'974.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'493.10		28'000			
3130.01	Telefon	7'255.11		12'000		8'058.03	
3130.02	Porti	25'756.67		28'000		25'415.30	
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	8'704.98		12'000		9'000.62	
3130.04	Betriebungsspesen	11'900.90		15'000		13'147.70	
3130.05	Div. Provisionen, Aufwand	2'000.17		2'500		2'080.58	
3130.06	Corporate Identity / Kredit Art. 31 h) / CHF 20'000 / 14.10.2019	20'000.00					
3132.00	Fachliche Beratung Finanzen / Kredit Art. 31 h) / CHF 20'000 / 17.06.2019	19'940.93					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	160'916.95		160'000		140'872.50	
3133.01	Homepage	5'348.20		33'000		3'273.85	
3133.02	Amt für Informatik, Steuereinzug	35'176.05		35'000		34'937.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	972.50		1'000		972.50	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen	797.00		4'000		1'999.00	
3158.00	Unterhalt Software	29'389.85		27'000		28'504.00	
3162.00	Miete Bürogeräte	10'694.65		11'000		10'875.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'778.90		2'000		1'103.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'049.00		7'000		8'442.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'432.80		4'000		3'160.30	
3320.00	Abschreibungen Software	37'455.45		37'500		37'456.00	
3601.00	Allg. Gebührenaufwand, Kanton	185.00		500		711.55	
3602.00	Allg. Gebührenaufwand, Gemeinden	2'552.85		3'000		2'582.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Forst- und Werkgruppe			1'000			
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	200.00		200		350.00	
4210.00	Kanzleigegebühren		20'890.35		22'000		22'269.95
4210.01	Aufenthaltsgebühren		29'929.15		25'000		29'662.55
4210.02	Mahngebühren		18'610.00		18'000		17'010.00
4240.00	Erträge Verwaltungskosten		3'000.00		3'000		6'000.00
4270.00	Bussen Finanzabteilung				500		
4611.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle		10'045.60		10'000		10'084.00
4611.02	Einzug Mofagebühren		568.00		500		480.00
4611.03	Entschädigung Mitveranlagungen Kantonssteuern		213'360.00		210'000		208'140.00
4612.00	Einzug Kirchensteuer		29'940.55		29'000		28'986.15
4612.02	Einzugsprovisionen allgemein		15'385.35		12'000		15'439.55
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		70'000.00		72'000		69'800.00
4910.02	Interne Verrechnungen Verwaltungskosten		14'000.00		14'000		14'000.00
022	Bauverwaltung	457'261.50	103'586.55	472'200	90'500	450'568.17	75'571.25
	Nettoaufwand		353'674.95		381'700		374'996.92
0220	Bauverwaltung	457'261.50	103'586.55	472'200	90'500	450'568.17	75'571.25
	Nettoaufwand		353'674.95		381'700		374'996.92
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	375'187.05		386'000		376'059.75	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)			-500		-2'315.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	29'104.22		30'000		26'863.94	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'621.50		31'000		25'717.70	

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'782.28		10'500		10'135.56	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'157.75		3'000		2'790.67	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'518.15		1'000		805.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	465.10		500		2'937.85	
3103.00 Fachliteratur	391.10		300			
3132.00 Fachberatungen Baubewilligungsverfahren			5'000		3'874.10	
3134.01 Fahrzeugversicherungen	840.40		900		840.40	
3150.01 Unterhalt Dienstfahrzeug	303.30		1'000		505.40	
3158.00 Unterhalt Software	480.00		500		1'541.20	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'179.75		1'000		714.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'230.90		2'000		96.80	
4210.01 Baubewilligungsgebühren		103'586.55		90'000		75'571.25
4260.00 Rückerstattungen Dritter				500		
026 Region	108'717.45		98'000		109'793.24	
Nettoaufwand		108'717.45		98'000		109'793.24
0260 Region	108'717.45		98'000		109'793.24	
Nettoaufwand		108'717.45		98'000		109'793.24
3632.01 Beiträge an Region Imboden, Geschäftsstelle und Projekte	108'717.45		98'000		109'793.24	
029 Verwaltungsliegenschaften	1'150'226.61	590'761.30	1'203'200	546'100	938'523.80	506'270.65
Nettoaufwand		559'465.31		657'100		432'253.15
0290 Verwaltungsliegenschaften	213'292.01	64'105.00	258'200	39'000	94'747.59	36'115.00
Nettoaufwand		149'187.01		219'200		58'632.59
3010.00 Löhne Betriebspersonal	16'607.80		20'000		17'728.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'253.24		1'600		1'321.83	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			1'500		1'718.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	273.84		700		549.08	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	284.13		200		157.63	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'868.95		4'000		4'615.55	
3110.00 Raumausstattung			2'000			
3120.01 Wasser	1'301.60		1'000		739.95	
3120.02 Energie	12'739.60		11'000		10'449.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'090.50		1'100		1'138.10	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'009.35		17'000		12'279.15	
3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV	147'881.00		179'100		30'642.00	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	19'232.00		3'000		9'008.00	
3910.11 Interne Verrechnung Raumkosten	4'050.00		5'000		3'050.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	1'700.00		11'000		1'350.00	
4470.00 Liegenschaftserträge VV		6'230.00		7'000		11'755.00
4470.01 Mietzinserträge Tiefgarage Tircal		21'475.00		32'000		22'360.00
4893.00 Abschreibung Vorfinanzierung Sanierung Gemeindehaus		36'400.00				
4910.01 Interne Verrechnung Personalaufwand						2'000.00
0291 Mehrzweckhalle	290'867.41	112'918.85	311'600	107'000	239'726.12	91'191.45
Nettoaufwand		177'948.56		204'600		148'534.67
3101.00 Verbrauchs- und Bedarfsmaterial	9'700.24		11'000		10'137.83	
3110.01 Anschaffung Mobiliar und Maschinen			5'000		18'832.15	
3120.01 Wasser, Energie, Kehricht	8'037.85		10'000		10'157.90	
3134.01 Sachversicherungsprämien	4'776.05		5'000		4'577.15	
3144.01 Unterhalt Hochbauten	82'046.48		79'000		17'670.60	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'378.49		6'500		6'349.24	
3199.01 Übriger Betriebsaufwand	3'005.30		4'000		1'388.25	
3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV	89'073.00		101'900		85'288.00	
3300.60 Abschreibungen Mobiliar	16'597.00		16'600		16'598.00	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	123.00		1'000		227.00	

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Anteil Personalaufwand	57'600.00		58'000		55'800.00	
3910.11	Interne Verrechnung Raumkosten	10'530.00		8'000		7'900.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	6'000.00		5'600		4'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren		21'018.85		23'000		23'191.45
4910.01	Anteil Mitbenützung Schule		91'900.00		84'000		68'000.00
0292	Freizeitanlage	646'067.19	413'737.45	633'400	400'100	604'050.09	378'964.20
	Nettoaufwand		232'329.74		233'300		225'085.89
3101.01	Verbrauchs- und Bedarfsmaterial	22'011.04		20'000		19'742.48	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	27'345.07		29'000		11'436.10	
3120.01	Wasser, Energie, Kehricht	33'635.30		35'000		32'787.35	
3120.04	Heizkosten	31'855.08		27'000		23'448.56	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'747.00		6'000		5'392.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten	30'499.85		29'000		17'189.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'548.75		1'000		6'344.35	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'443.10		5'000		4'522.00	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	380'483.00		380'500		380'483.00	
3300.60	Abschreibungen Mobiliar	5'863.00		5'900		5'862.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	4'206.00		3'000		4'493.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand	81'600.00		77'000		80'300.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	16'830.00		15'000		12'050.00	
4240.01	Benützungsgebühren		34'486.45		52'000		47'813.20
4470.00	Mietzinserträge		14'040.00		14'000		14'040.00
4830.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		173'611.00		111'100		111'111.00
4910.02	Anteil Mitbenützung Schule		191'600.00		223'000		206'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	671'083.82	596'659.50	701'900	458'100	795'552.64	635'838.41
	Nettoaufwand		74'424.32		243'800		159'714.23
11	Öffentliche Sicherheit	179'701.27	39'652.00	189'100	45'000	198'905.70	45'488.00
	Nettoaufwand		140'049.27		144'100		153'417.70
111	Polizei	179'701.27	39'652.00	189'100	45'000	198'905.70	45'488.00
	Nettoaufwand		140'049.27		144'100		153'417.70
1110	Polizei	179'701.27	39'652.00	189'100	45'000	198'905.70	45'488.00
	Nettoaufwand		140'049.27		144'100		153'417.70
3010.00	Löhne	87'074.00		93'000		87'074.00	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderungskonto)	-3'027.25		-1'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'581.68		7'500		6'892.51	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'782.60		8'900		8'877.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	183.04		200		191.71	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'166.65		700		740.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	109.85		500		374.65	
3110.00	Anschaffungen	555.00		2'000		9'565.45	
3134.00	Fahrzeugversicherungen	1'732.60		1'300		1'436.40	
3150.00	Unterhalt Dienstfahrzeug	2'707.20		2'000		4'364.43	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	2'919.50		2'000		3'039.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'243.75		2'000		1'378.45	
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	65'450.65		65'000		66'267.65	
3910.00	Interne Verrechnungen Forst- und Werkgruppe	4'222.00		5'000		8'703.00	
4270.00	Bussen		9'652.00		15'000		15'488.00
4910.01	Anteil Personalaufwand		30'000.00		30'000		30'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	79'531.16	137'904.50	84'000	75'000	83'639.45	166'752.06
	Nettoaufwand				9'000		
	Nettoertrag	58'373.34				83'112.61	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	79'531.16	137'904.50	84'000	75'000	83'639.45	166'752.06
	Nettoaufwand				9'000		
	Nettoertrag	58'373.34				83'112.61	
1400	Allgemeines Rechtswesen		31'805.64	6'000	30'000		107'599.89
	Nettoertrag	31'805.64		24'000		107'599.89	
3611.00	Amtliche Schätzungen			6'000			
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege		90.00				2'575.20
4602.00	Gewinnanteil Grundbuchamt		31'715.64		30'000		105'024.69
1401	Vermessung/Vermarkung	13'421.40		15'000		9'487.00	
	Nettoaufwand		13'421.40		15'000		9'487.00
3130.00	Nachführungskosten Grundbuch	13'421.40		15'000		9'487.00	
1406	Zivilstandsamt Region Imboden	66'109.76		63'000		74'152.45	
	Nettoaufwand		66'109.76		63'000		74'152.45
3612.00	Defizitanteil Zivilstandsamt Imboden	66'109.76		63'000		74'152.45	
1407	Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		106'098.86		45'000		59'152.17
	Nettoertrag	106'098.86		45'000		59'152.17	
4602.00	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		106'098.86		45'000		59'152.17
15	Feuerwehr	317'404.31	410'303.00	336'700	329'100	405'232.59	362'068.00
	Nettoaufwand				7'600		43'164.59
	Nettoertrag	92'898.69					
150	Feuerwehr	317'404.31	410'303.00	336'700	329'100	405'232.59	362'068.00
	Nettoaufwand				7'600		43'164.59
	Nettoertrag	92'898.69					
1500	Feuerwehr	317'404.31	410'303.00	336'700	329'100	405'232.59	362'068.00
	Nettoaufwand				7'600		43'164.59
	Nettoertrag	92'898.69					
3130.00	Feuerwehr-Ernstfalleinsätze	10'801.75		10'000		19'982.85	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	4'377.45		4'400		4'383.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'550.80		5'000		3'957.65	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	52'923.00		52'900		52'923.00	
3300.50	Abschreibungen Fahrzeuge	30'795.00		21'200		30'795.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	10'660.00		8'000		7'020.00	
3612.00	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	192'696.31		226'700		278'170.34	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	8'600.00		8'500		8'000.00	
4200.00	Feuerwehripflichtersatz		391'203.00		310'000		342'968.00
4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Feuerwehr		19'100.00		19'100		19'100.00
16	Verteidigung	94'447.08	8'800.00	92'100	9'000	107'774.90	61'530.35
	Nettoaufwand		85'647.08		83'100		46'244.55
162	Zivile Verteidigung	94'447.08	8'800.00	92'100	9'000	107'774.90	61'530.35
	Nettoaufwand		85'647.08		83'100		46'244.55
1620	Zivilschutz	94'447.08	8'800.00	86'100	9'000	107'774.90	61'530.35
	Nettoaufwand		85'647.08		77'100		46'244.55
3010.00	Löhne Betriebspersonal	3'944.10		4'000		3'305.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4.63		100		7.25	
3090.00	Ausbildungskosten	52'400.65		50'000		50'578.15	
3100.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26.30		1'000		332.05	
3120.02	Energie	6'282.20		3'000		3'940.70	
3130.01	Telefon	3'213.30		3'000		2'932.40	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Baulicher Unterhalt	23'280.35		20'000		41'487.15	
3144.01	Unterhalt Sirenenanlagen	1'576.85		2'000		952.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'441.70		1'000		3'628.50	
3910.00	Interne Verrechnungen Forst- und Werkgruppe	2'277.00		2'000		611.00	
4511.00	Freigabe Ersatzbeiträge						52'730.35
4631.00	Unterhaltspauschale		8'800.00		9'000		8'800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab			6'000			
	Nettoaufwand				6'000		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			6'000			
2	BILDUNG	16'466'591.90	2'365'154.70	16'484'800	2'403'600	16'209'944.94	2'393'571.45
	Nettoaufwand		14'101'437.20		14'081'200		13'816'373.49
21	Obligatorische Schule	15'814'087.30	2'365'154.70	15'853'400	2'403'600	15'478'385.04	2'393'571.45
	Nettoaufwand		13'448'932.60		13'449'800		13'084'813.59
211	Kindergarten	1'240'563.15	207'533.57	1'185'200	211'700	1'261'129.57	222'582.75
	Nettoaufwand		1'033'029.58		973'500		1'038'546.82
2110	Kindergarten	1'240'563.15	207'533.57	1'185'200	211'700	1'261'129.57	222'582.75
	Nettoaufwand		1'033'029.58		973'500		1'038'546.82
3020.00	Löhne Lehrpersonen	801'707.10		803'000		839'475.70	
3020.02	Löhne Sprachförderung	49'019.54		46'000		34'943.45	
3020.03	Löhne SHP (NK / CHF 9'424 / 25.03.2019)	178'536.25		156'000		179'826.77	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)			-20'000		-3'244.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	81'083.90		80'000		83'042.84	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'481.75		55'000		62'879.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'250.22		2'200		2'300.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	14'496.19		8'500		8'952.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3'348.00		7'000		5'177.74	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'078.85		1'400		249.00	
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	23'030.75		23'200		33'110.40	
3104.01	Schulmaterial Deutsch im Vorschulalter	586.00		600		674.60	
3104.02	Schulmaterial	3'050.10		3'200		5'370.65	
3104.03	Verbrauchsmaterial Informatik			900			
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	149.95		200		598.10	
3111.01	Anschaffungen Informatik	6'581.60		7'500			
3130.01	Telefon	463.00		1'000		891.03	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'673.20		7'200		6'782.30	
3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	19.75		500		100.00	
3151.01	Unterhalt/Ergänzungen Informatik	1'007.00		1'800			
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		138'840.00		139'200		150'120.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		21'815.88		29'000		25'550.25
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot		46'877.69		43'500		46'912.50
212	Primarstufe	5'857'291.82	734'841.75	6'004'100	790'000	5'875'685.17	797'733.20
	Nettoaufwand		5'122'450.07		5'214'100		5'077'951.97
2120	Primarstufe	5'857'291.82	734'841.75	6'004'100	790'000	5'875'685.17	797'733.20
	Nettoaufwand		5'122'450.07		5'214'100		5'077'951.97
3020.00	Löhne Lehrpersonen	3'836'219.57		3'781'000		3'767'948.93	
3020.02	Löhne Sprachförderung	112'701.21		116'000		109'248.99	
3020.03	Löhne SHP (NK / CHF 18'719 / 25.03.2019)	735'358.28		763'000		758'856.29	
3020.04	Löhne Logopädie	125'855.60		126'000		126'353.00	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-256'786.50		-100'000		-223'619.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	354'408.55		380'000		357'905.62	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	380'144.25		375'000		369'713.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'815.27		10'500		9'842.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	62'568.94		40'000		37'927.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	12'617.45		19'700		25'863.13	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'996.25		5'000		5'719.05	
3104.00	Lehrmittel	79'793.66		90'300		124'426.98	
3104.01	Verbrauchsmaterial	56'993.40		60'500		64'620.53	
3104.02	Schulmaterial Werken/Handarbeit Textil	35'404.74		37'000		32'613.35	
3104.03	Schulmaterial Logopädie	1'385.05		1'500		1'456.70	
3104.04	Bastelgeld	23'897.40		24'300		24'827.00	
3104.05	Verbrauchsmaterial Informatik	2'821.61		4'000		3'131.35	
3104.06	Unterrichtskopien	13'673.70		14'900			
3111.00	Anschaffung Geräte und Schulmobiliar	79'186.55		78'000		32'279.90	
3111.01	Anschaffungen Informatik	3'530.40		500		76'273.20	
3130.00	Musikalische Grundschule und Leseförderung Bibliothek	40'825.00		45'000		46'030.00	
3130.01	Telefon			4'000		2'774.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	83'240.94		78'700		73'791.11	
3151.00	Unterhalt techn.Geräte und Schulmobiliar	5'255.92		4'600		5'520.05	
3151.01	Unterhalt/Ergänzungen Informatik	20'116.35		14'600		15'998.15	
3161.00	Miete Kopiergeräte	11'059.18		6'500		8'739.62	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	14'110.55		16'000		11'011.70	
3171.01	Pauschale Gratisskitage Feldis	2'000.00		2'000		2'000.00	
3199.00	Übriger Aufwand	6'098.50		5'500		2'931.65	
3910.01	Anteil Personalaufwand					1'500.00	
4610.00	Beiträge J+S		11'550.00		15'000		18'728.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		468'700.00		500'000		503'520.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		76'563.67		90'000		89'962.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		149'083.23		156'000		157'335.00
4611.03	Entschädigung vom Kanton zweisprachige Schulen		28'944.85		28'000		28'188.20
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden				1'000		
213	Oberstufe Nettoaufwand	3'747'155.68	426'111.58 3'321'044.10	3'684'700	439'000 3'245'700	3'649'067.04	431'245.10 3'217'821.94
2130	Oberstufe Nettoaufwand	3'747'155.68	426'111.58 3'321'044.10	3'684'700	439'000 3'245'700	3'649'067.04	431'245.10 3'217'821.94
3020.00	Löhne Lehrpersonen (NK / CHF 22'590 + 10'426 / 25.03.2019)	2'561'600.25		2'566'000		2'551'821.25	
3020.02	Löhne Sprachförderung	45'606.33		47'000		42'507.51	
3020.03	Löhne SHP (NK / CHF 41'704 / 25.03.2019)	312'928.67		288'000		276'719.06	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-10'708.30		-18'000		-1'316.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	228'247.55		225'000		223'463.47	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	239'000.90		231'000		234'994.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'332.17		6'300		6'194.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	40'482.58		24'000		24'023.21	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	9'865.00		10'000		9'953.21	
3099.00	Übriger Personalaufwand	702.00		3'000		1'783.30	
3104.00	Lehrmittel (NK / CHF 10'080 / 25.03.2019)	79'175.03		73'800		62'845.57	
3104.01	Verbrauchsmaterial	33'695.06		37'100		36'925.08	
3104.02	Schulmaterial Werken/Handarbeit Textil/Hauswirtschaft	61'409.18		71'500		50'367.08	
3104.03	Verbrauchsmaterial Informatik	1'011.20		3'000		1'941.55	

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.06 Unterrichtskopien	10'696.10		10'200			
3111.00 Anschaffung Geräte/Schulmobiliar	16'170.75		14'200		54'202.99	
3111.01 Anschaffungen Informatik			500		5'571.15	
3130.01 Telefon			1'000		1'129.12	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	37'194.02		41'900		17'020.20	
3133.01 Aufbau WLAN-Netz / Kredit Art. 31 h) / CHF 24'760 / 20.05.2019	28'826.55					
3151.00 Unterhalt Geräte/Schulmobiliar	1'464.25		4'000		3'120.45	
3151.01 Unterhalt/Ergänzungen Informatik	9'879.26		11'000		12'243.55	
3161.00 Miete Kopiergeräte	6'436.08		6'500		6'093.69	
3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager	25'083.70		24'000		25'147.20	
3199.00 Übriger Aufwand	2'057.35		3'700		2'316.40	
4611.00 Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		331'840.00		335'000		329'162.50
4611.01 Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		30'430.00		32'000		32'555.10
4611.02 Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		63'841.58		71'000		69'527.50
4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden				1'000		
214 Musikschulen	162'432.00		160'000		132'298.15	
Nettoaufwand		162'432.00		160'000		132'298.15
2140 Musikschulen	162'432.00		160'000		132'298.15	
Nettoaufwand		162'432.00		160'000		132'298.15
3636.00 Musikschule Domat/Ems/Felsberg, Beitrag	162'432.00		160'000		132'298.15	
217 Schulliegenschaften	3'617'966.06	599'954.95	3'672'900	589'900	3'407'063.04	559'325.25
Nettoaufwand		3'018'011.11		3'083'000		2'847'737.79
2170 Schulliegenschaften	3'617'966.06	599'954.95	3'672'900	589'900	3'407'063.04	559'325.25
Nettoaufwand		3'018'011.11		3'083'000		2'847'737.79
3010.00 Löhne Hauswarte/Reinigungsdienst	469'406.20		475'000		490'597.60	
3010.01 Löhne Reinigungshilfen	331'581.40		336'000		335'033.00	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-9'393.05		-5'000		-91.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	61'303.40		64'000		63'617.69	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	46'542.50		45'000		44'534.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'284.12		26'000		26'521.33	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'541.89		6'500		6'580.44	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'701.40		2'500		3'611.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57'017.01		56'500		54'805.65	
3110.00 Anschaffungen Schulbetrieb	8'275.60		9'600		17'016.80	
3110.01 Anschaffungen Schulliegenschaften	8'005.20		23'000		15'496.28	
3120.01 Wasser	9'170.40		9'000		7'982.45	
3120.02 Energie	91'738.85		90'000		90'931.15	
3120.03 Abfallentsorgung	6'587.30		8'000		6'823.45	
3120.04 Heizung	95'624.15		130'000		102'726.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'275.05		2'000			
3130.01 Telefon	2'400.00		2'800		2'646.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	25'149.60		24'000		24'865.45	
3144.00 Baulicher Unterhalt (NK / CHF 25'000 / 24.06.2019)	291'723.05		254'500		251'986.60	
3144.01 Unterhalt Hallenbad	22'284.60		11'000		29'237.65	
3144.05 WLAN-Netz, Oberstufenzentrum / Kredit Art. 31 h) / CHF 30'340 / 20.05.2019	30'179.70					
3150.00 Unterhalt Mobiliar allg. Schulbetrieb	7'727.10		8'000		3'664.75	
3151.00 Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte Schulliegenschaften	10'753.54		14'000		14'349.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'148.05		500		2'032.95	
3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV	1'576'530.00		1'585'800		1'403'055.00	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	44'809.00		80'000		64'588.00	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Anteil Schule Mitbenützung MZH	91'900.00		84'000		68'000.00	
3910.02	Anteil Schule Mitbenützung Freizeitanlage Vial	191'600.00		223'000		206'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	105'100.00		107'200		70'450.00	
4240.00	Benützungsgebühren Anlagen		11'784.15		15'000		12'406.00
4240.01	Benützungsgebühren Hallenbad		22'390.80		11'000		13'889.25
4470.00	Mietzinserträge		25'500.00		26'000		26'580.00
4830.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		312'500.00		312'500		312'500.00
4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Schulhäuser		39'400.00		39'400		9'100.00
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		149'800.00		149'000		148'900.00
4910.03	Interne Verrechnung Miete		24'000.00		24'000		24'000.00
4910.11	Interne Verrechnung Raumkosten		14'580.00		13'000		11'950.00
218	Schulergänzende Tagesstrukturen Nettoaufwand	259'437.53	136'900.35 122'537.18	246'100	103'000 143'100	213'437.47	108'910.15 104'527.32
2180	Schulergänzende Tagesstrukturen Nettoaufwand	259'437.53	136'900.35 122'537.18	246'100	103'000 143'100	213'437.47	108'910.15 104'527.32
3010.00	Löhne Hort und Mittagstisch	143'554.40		132'000		112'119.05	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)			-500		-1'706.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	11'192.03		10'500		8'596.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'432.40		8'000		6'374.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	313.35		400		242.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'985.80		1'100		917.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	125.00		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		931.90	
3105.00	Mahlzeiten Mittagstisch	42'443.65		35'000		31'680.00	
3111.01	Anschaffungen Informatik			2'300			
3120.00	Raumnebenkosten	361.65		500		363.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3132.00	Entschädigung Frauenverein Hausaufgabenbetreuung	25'000.00		25'000		25'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	805.60		800		324.75	
3150.00	Ersatz Einrichtung, Spielzeug, Basteln	2'303.35		2'000		1'400.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80.00		1'000		1'646.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	840.30		2'000		547.10	
3910.03	Interne Verrechnung Miete	24'000.00		24'000		25'000.00	
4260.00	Elternbeiträge		108'596.00		80'000		84'083.00
4611.00	Kantonsbeitrag		28'304.35		23'000		23'327.15
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand						1'500.00
219	Volksschule allgemein Nettoaufwand	929'241.06	259'812.50 669'428.56	900'400	270'000 630'400	939'704.60	273'775.00 665'929.60
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Nettoaufwand	791'361.99	259'812.50 531'549.49	764'500	270'000 494'500	814'165.30	273'775.00 540'390.30
3000.00	Entschädigung Schulrat	40'940.00		41'000		40'940.00	
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen			2'000			
3010.01	Löhne Schulleitung/Sekretariat	529'781.55		520'000		516'423.65	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)			-3'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	43'431.23		43'000		41'819.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'569.65		40'000		40'316.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.96		1'200		1'177.08	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'433.27		4'500		4'332.02	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'923.25		9'000		10'501.82	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'297.55		10'000		5'415.15	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	12'374.40		10'500		9'355.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	505.25		500		466.30	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -maschinen, EDV	5'092.05		2'100		15'464.55	
3110.01	Anschaffung Stehpulte / Art. 31h)					4'296.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'201.80		17'000		28'082.42	
3130.01	Telefon	1'920.00		2'500		2'218.35	
3130.02	Porti	4'519.00		5'000		5'557.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'235.20		5'400		9'641.50	
3150.00	Unterhalt Mobiliar/Apparate	1'710.50		4'500		3'401.72	
3161.00	Miete Kopiergeräte	5'066.23		5'100		5'408.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'082.80		1'000		2'388.30	
3170.01	Freier Kredit Schulrat	3'619.15		3'000		10'294.55	
3190.01	Schulentwicklung	20'937.70		21'700		38'619.70	
3190.02	Generationen im Klassenzimmer	1'359.00		2'000		1'277.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'711.45		5'000		5'216.25	
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	11'250.00		11'300		11'250.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	250.00		200		300.00	
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung		259'812.50		270'000		273'775.00
2192	Volksschule Sonstiges	137'879.07		135'900		125'539.30	
	Nettoaufwand		137'879.07		135'900		125'539.30
3010.00	Löhne Schulsozialarbeit	105'868.55		102'000		99'393.50	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-1'264.80		-2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'133.97		8'000		7'722.27	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'972.05		7'400		6'771.20	
3053.00	Unfallversicherung Schüler	3'265.30		3'500		3'244.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	225.65		300		214.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentagegeldversicherung	1'441.30		900		829.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		500		2'684.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00		1'000			
3100.00	Büromaterial	540.45		1'000		548.80	
3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen			500			
3111.01	Anschaffungen Informatik	6'561.85		6'800			
3130.00	Telefon Schulsozialarbeit			500		348.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'962.30		1'000		249.85	
3150.00	Unterhalt Mobiliar/Apparate	989.70		1'500			
3153.00	Unterhalt Informatik	2'052.90		2'000		2'073.50	
3199.00	Übriger Aufwand	779.85		1'000		1'460.00	
22	Sonderschulen	511'695.40		398'400		441'059.90	
	Nettoaufwand		511'695.40		398'400		441'059.90
220	Sonderschulen	511'695.40		398'400		441'059.90	
	Nettoaufwand		511'695.40		398'400		441'059.90
2200	Sonderschulen	511'695.40		398'400		441'059.90	
	Nettoaufwand		511'695.40		398'400		441'059.90
3612.00	Beiträge an diverse Heime und Schulen	286'291.00		200'000		241'615.00	
3612.01	Schulgelder Talentschulen	159'549.00		116'400		125'607.50	
3636.01	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden Psychomotorik	65'855.40		82'000		73'837.40	
25	Untergymnasien	140'809.20		233'000		290'500.00	
	Nettoaufwand		140'809.20		233'000		290'500.00
251	Untergymnasien	140'809.20		233'000		290'500.00	
	Nettoaufwand		140'809.20		233'000		290'500.00
2510	Beitrag an Untergymnasien	140'809.20		233'000		290'500.00	
	Nettoaufwand		140'809.20		233'000		290'500.00
3611.00	Beitrag an Untergymnasien	140'809.20		233'000		290'500.00	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	578'017.50	1'360.00	539'000	500	453'942.57	1'030.00
	Nettoaufwand		576'657.50		538'500		452'912.57
31	Kulturerbe	100.00		2'200		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		2'200		100.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	100.00		2'200		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		2'200		100.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	100.00		2'200		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		2'200		100.00
3149.00	Aufwand Denkmäler	100.00		500		100.00	
3636.00	Beitrag an private Organisationen			500			
3940.00	Kalkulatorische Zinsen			1'200			
32	Kultur, übrige	291'285.35	1'360.00	362'000	500	347'543.50	1'030.00
	Nettoaufwand		289'925.35		361'500		346'513.50
321	Bibliotheken	140'000.00		140'000		140'000.00	
	Nettoaufwand		140'000.00		140'000		140'000.00
3210	Bibliotheken	140'000.00		140'000		140'000.00	
	Nettoaufwand		140'000.00		140'000		140'000.00
3636.00	Beitrag Gemeindebibliothek	140'000.00		140'000		140'000.00	
329	Kultur	151'285.35	1'360.00	222'000	500	207'543.50	1'030.00
	Nettoaufwand		149'925.35		221'500		206'513.50
3290	Kultur	151'285.35	1'360.00	222'000	500	207'543.50	1'030.00
	Nettoaufwand		149'925.35		221'500		206'513.50
3111.00	Anschaffungen Kulturarchiv	7'070.90		30'000			
3118.00	Anschaffung kulturelle Werte			500			
3118.01	Anschaffung kulturelle Werte extern / Kredit Art. 31 h) / CHF 12'000 / 06.05.2019	12'691.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare			500			
3150.00	Unterhalt Festbestuhlung			3'000			
3636.00	Wiederkehrende Beiträge an kulturelle Institutionen	29'944.25		32'000		28'994.25	
3636.01	Ausserordentliche Beiträge an kulturelle Institutionen	62'997.20		120'000		146'608.25	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	32'311.00		30'000		25'930.00	
3910.04	Anteil Lieferungen Forst	6'271.00		6'000		6'011.00	
4240.00	Einnahmen Vermietung Festbestuhlung		1'360.00		500		1'030.00
34	Sport und Freizeit	286'132.15		174'300		105'799.07	
	Nettoaufwand		286'132.15		174'300		105'799.07
341	Sport	211'405.50		85'000		59'886.02	
	Nettoaufwand		211'405.50		85'000		59'886.02
3410	Sport	211'405.50		85'000		59'886.02	
	Nettoaufwand		211'405.50		85'000		59'886.02
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'205.50		2'000		486.02	
3636.00	Wiederkehrende Beiträge an Sportvereine	53'000.00		53'000		55'000.00	
3636.01	Ausserordentliche Beiträge an Sportvereine (NK Skiclub/110'000/09.09.19 + TC Ems/CHF25'000/14.10.19)	157'200.00		30'000		4'400.00	

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	74'726.65		89'300		45'913.05	
	Nettoaufwand		74'726.65		89'300		45'913.05
3420	Freizeit	74'726.65		89'300		45'913.05	
	Nettoaufwand		74'726.65		89'300		45'913.05
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
3130.00	Dienstleistungen, Honorare Dritter	5'315.35		15'000			
3140.00	Unterhalt Parkanlagen und Wanderwege	4'481.35		7'000		4'111.30	
3140.01	Unterhalt Spielplätze	4'402.15		9'000		2'262.70	
3140.02	Unterhalt Feuerstellen			13'000		468.00	
3140.03	Unterhalt Vita-Parcours	2'980.00		3'000		3'060.00	
3140.04	Unterhalt Skateranlage					1'536.20	
3199.00	Übriger Aufwand	290.80		1'000		50.25	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	3'567.00		3'300		3'482.00	
3636.00	Beitrag an Ferienpass	5'000.00		5'000		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	48'561.00		30'000		27'819.00	
3910.04	Anteil Lieferung Gemeindegerei	129.00		2'000		1'623.60	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	500.00		500		500.00	
	Nettoaufwand		500.00		500		500.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	500.00		500		500.00	
	Nettoaufwand		500.00		500		500.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	500.00		500		500.00	
	Nettoaufwand		500.00		500		500.00
3140.01	Unterhalt Kirchturmuhre	500.00		500		500.00	
4	GESUNDHEIT	2'248'155.47	61'814.15	2'225'900	65'000	2'061'378.76	66'417.90
	Nettoaufwand		2'186'341.32		2'160'900		1'994'960.86
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'882'382.00		1'890'400		1'714'749.30	
	Nettoaufwand		1'882'382.00		1'890'400		1'714'749.30
411	Spitäler	921'278.00		900'000		868'236.50	
	Nettoaufwand		921'278.00		900'000		868'236.50
4110	Spitäler	921'278.00		900'000		868'236.50	
	Nettoaufwand		921'278.00		900'000		868'236.50
3612.00	Beitrag an Regionalspital	921'278.00		900'000		868'236.50	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	961'104.00		990'400		846'512.80	
	Nettoaufwand		961'104.00		990'400		846'512.80
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	961'104.00		990'400		846'512.80	
	Nettoaufwand		961'104.00		990'400		846'512.80
3300.60	Abschreibung Baubeitrag Altersheim	166'700.00		166'700		166'700.00	
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	767'804.00		800'000		655'312.80	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	26'600.00		23'700		24'500.00	
42	Ambulante Krankenpflege	249'241.00		220'000		225'817.00	
	Nettoaufwand		249'241.00		220'000		225'817.00
421	Ambulante Krankenpflege	249'241.00		220'000		225'817.00	
	Nettoaufwand		249'241.00		220'000		225'817.00
4210	Ambulante Krankenpflege	249'241.00		220'000		225'817.00	
	Nettoaufwand		249'241.00		220'000		225'817.00
3612.01	Beitrag an Spitex Imboden	249'241.00		220'000		225'817.00	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	116'532.47	61'814.15	111'500	65'000	120'812.46	66'417.90
	Nettoaufwand		54'718.32		46'500		54'394.56
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	300.00		1'500		300.00	
	Nettoaufwand		300.00		1'500		300.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	300.00		1'500		300.00	
	Nettoaufwand		300.00		1'500		300.00
3636.00	Beiträge an private Institutionen	300.00		1'500		300.00	
433	Schulgesundheitsdienst	116'232.47	61'814.15	110'000	65'000	120'512.46	66'417.90
	Nettoaufwand		54'418.32		45'000		54'094.56
4330	Schulgesundheitsdienst	116'232.47	61'814.15	110'000	65'000	120'512.46	66'417.90
	Nettoaufwand		54'418.32		45'000		54'094.56
3010.00	Löhne Schulzahnärzte	29'308.00		26'000		30'825.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'288.96		2'000		2'277.91	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.85		100		3.68	
3101.00	Verbrauchsmaterial	4'334.91		2'000		1'912.17	
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	61'827.35		65'000		66'405.30	
3130.01	Schulärztlicher Dienst	16'061.60		10'000		17'408.00	
3199.00	Übriger Aufwand	2'410.80		4'900		1'679.60	
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		61'814.15		65'000		66'417.90
49	Gesundheitswesen			4'000			
	Nettoaufwand				4'000		
490	Gesundheitswesen			4'000			
	Nettoaufwand				4'000		
4900	Gesundheitswesen			4'000			
	Nettoaufwand				4'000		
3611.00	Beitrag an Institutionen im Gesundheitswesen			4'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'128'511.86	1'044'448.30	3'327'700	1'091'000	3'403'182.25	1'241'579.32
	Nettoaufwand		2'084'063.56		2'236'700		2'161'602.93
53	Alterswohnungen/Leistungen an das Alter	20'940.15		20'500		4'329.90	
	Nettoaufwand		20'940.15		20'500		4'329.90
534	Alterswohnungen	15'616.50		15'000			
	Nettoaufwand		15'616.50		15'000		
5340	Alterswohnungen	15'616.50		15'000			
	Nettoaufwand		15'616.50		15'000		
3130.00	Projekt Alterswohnungen	15'616.50		15'000			
535	Leistungen an das Alter	5'323.65		5'500		4'329.90	
	Nettoaufwand		5'323.65		5'500		4'329.90
5350	Leistungen an das Alter	5'323.65		5'500		4'329.90	
	Nettoaufwand		5'323.65		5'500		4'329.90
3130.00	Altersnachmittag / Runder Tisch Senioren	5'323.65		5'500		4'329.90	
54	Familie und Jugend	424'859.20	116'711.20	467'800	85'000	465'251.37	78'010.95
	Nettoaufwand		308'148.00		382'800		387'240.42

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	200'329.25	116'711.20	220'000	85'000	218'188.50	78'010.95
	Nettoaufwand		83'618.05		135'000		140'177.55
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	200'329.25	116'711.20	220'000	85'000	218'188.50	78'010.95
	Nettoaufwand		83'618.05		135'000		140'177.55
3637.00	Alimentenbevorschussung	200'329.25		220'000		218'188.50	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		116'711.20		85'000		78'010.95
544	Jugendarbeit	81'581.95		96'700		92'065.57	
	Nettoaufwand		81'581.95		96'700		92'065.57
5441	Jugendarbeit	81'581.95		96'700		92'065.57	
	Nettoaufwand		81'581.95		96'700		92'065.57
3130.00	Projekte/Aufwand Jugendarbeit	6'100.20		11'200		15'367.07	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft Jugendtreff	7'318.75		5'000		7'128.50	
3636.00	Beitrag an "Ca Plong Muling"			500			
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	163.00		10'000		1'770.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand	68'000.00		70'000		67'800.00	
545	Leistungen an Familien	142'948.00		151'100		154'997.30	
	Nettoaufwand		142'948.00		151'100		154'997.30
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	133'848.00		140'000		143'645.30	
	Nettoaufwand		133'848.00		140'000		143'645.30
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	133'848.00		140'000		143'645.30	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	9'100.00		11'100		11'352.00	
	Nettoaufwand		9'100.00		11'100		11'352.00
3636.00	Beitrag an Kinderkrippe	100.00		100		2'100.00	
3636.01	Beitrag an Spielgruppen	9'000.00		11'000		9'252.00	
57	Sozialhilfe	2'672'212.51	927'737.10	2'829'400	1'006'000	2'924'600.98	1'163'568.37
	Nettoaufwand		1'744'475.41		1'823'400		1'761'032.61
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'793'494.46	890'173.60	1'950'000	970'000	2'024'956.08	1'123'504.52
	Nettoaufwand		903'320.86		980'000		901'451.56
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'793'494.46	890'173.60	1'950'000	970'000	2'024'956.08	1'123'504.52
	Nettoaufwand		903'320.86		980'000		901'451.56
3637.00	Materielle Hilfe gesamt	1'793'494.46		1'950'000		2'024'956.08	
4260.00	Rückerstattung materielle Hilfe		836'592.60		850'000		1'061'002.87
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		53'581.00		120'000		62'501.65
573	Integrationsförderung	40'230.54	15'252.50	39'900	21'000	38'467.90	12'471.00
	Nettoaufwand		24'978.04		18'900		25'996.90
5730	Integrationsförderung	40'230.54	15'252.50	39'900	21'000	38'467.90	12'471.00
	Nettoaufwand		24'978.04		18'900		25'996.90
3020.00	Löhne Integrationskurse	14'548.85		16'000		16'755.75	
3020.01	Löhne Frühförderprogramm Vorschule (NK / CHF 4'000 / 24.06.2019)	2'040.00					
3020.02	Frühförderprogramm Vorschule (NK / 2'500 / 24.06.2019)	3'416.05					
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-2'134.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'028.25		1'400		1'152.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	645.20		700		309.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28.54		100		31.94	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	182.15		200		123.75	
3130.00	Sprachliche Frühförderung	2'526.00		2'500		2'526.00	

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00 Allg. Aufwand Integrationskurse	2'984.00		4'000		2'518.80	
3631.00 Beitrag an Kanton, Integrationsförderung	12'965.90		13'000		13'049.80	
3910.01 Anteil Personalaufwand	2'000.00		2'000		2'000.00	
4230.00 Kursgelder Integrationskurse		11'440.00		12'000		10'210.00
4611.00 Kantonsbeiträge Integration		3'812.50		9'000		2'261.00
579 Fürsorge	838'487.51	22'311.00	839'500	15'000	861'177.00	27'592.85
Nettoaufwand		816'176.51		824'500		833'584.15
5790 Fürsorge	838'487.51	22'311.00	839'500	15'000	861'177.00	27'592.85
Nettoaufwand		816'176.51		824'500		833'584.15
3130.00 Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst und Dritter	424'402.85		400'000		407'005.00	
3130.01 Integrationsmassnahmen Rotes Kreuz für Sozialhilfebezügler	7'199.80		8'000		1'739.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	568.90		500		469.85	
3632.00 Berufsbeistandschaft Region Imboden	399'436.96		417'000		435'621.25	
3636.00 Beiträge an private Institutionen	1'783.40		4'000		1'510.45	
3637.00 Krankenkassenprämien für Sozialhilfebezügler	5'095.60		10'000		14'830.65	
4260.00 Rückerstattungen Krankenkassenprämien		22'311.00		15'000		27'592.85
59 Hilfsaktionen	10'500.00		10'000		9'000.00	
Nettoaufwand		10'500.00		10'000		9'000.00
592 Hilfsaktionen	10'500.00		10'000		9'000.00	
Nettoaufwand		10'500.00		10'000		9'000.00
5920 Hilfsaktionen	10'500.00		10'000		9'000.00	
Nettoaufwand		10'500.00		10'000		9'000.00
3636.00 Beiträge an Organisationen	10'500.00		10'000		9'000.00	
6 VERKEHR	1'514'815.49	479'086.40	1'689'500	185'000	1'327'953.81	174'813.95
Nettoaufwand		1'035'729.09		1'504'500		1'153'139.86
61 Strassenverkehr	1'416'074.53	391'951.40	1'590'500	95'000	1'229'159.00	88'058.95
Nettoaufwand		1'024'123.13		1'495'500		1'141'100.05
615 Gemeindestrassen	1'416'074.53	391'951.40	1'590'500	95'000	1'229'159.00	88'058.95
Nettoaufwand		1'024'123.13		1'495'500		1'141'100.05
6150 Gemeindestrassen	1'240'016.98	301'623.90	1'398'900	10'000	1'045'977.05	10'000.00
Nettoaufwand		938'393.08		1'388'900		1'035'977.05
3101.00 Verbrauchsmaterial	22'336.05		23'000		32'582.00	
3111.00 Anschaffungen Signalisationsmaterial	41'951.90		40'000		12'232.80	
3130.00 Strassenmarkierungen	2'413.95		5'000		11'966.30	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	13'400.60		25'000		7'722.65	
3131.01 Planung RhB-Unterführung Plong Muling / Kredit 31 h)					4'170.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'327.10		1'500		1'329.75	
3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	307'134.73		340'000		215'659.05	
3141.01 Winterdienst durch Dritte	25'606.85		25'000		16'704.55	
3141.02 Strassenreinigung durch Dritte	25'889.85		31'000		22'844.95	
3141.10 Unterhalt Fusswege			1'000		108.15	
3144.00 Unterhalt Durchgangsplatz Fahrende	6'936.40		10'000		10'224.90	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'291.55		1'000		2'431.95	
3300.30 Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	323'709.00		444'900		323'053.00	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	379'996.00		360'000		299'913.00	
3910.01 Interne Verrechnung Kehrichtbeseitigung	20'000.00		20'000		20'000.00	
3910.02 Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung Regenwasser	30'000.00		30'000		30'000.00	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.03	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'600.00		14'000		12'800.00	
3910.04	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe für Durchgangsplatz Fahrende	423.00		1'000		1'484.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	27'000.00		26'500		20'750.00	
4120.00	Ertrag Durchleitungsrechte		5'492.30				
4260.00	Rückerstattungen Dritter Strassen		61'131.60				
4611.00	Kantonsbeitrag Durchgangsplatz Fahrende		10'000.00		10'000		10'000.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		225'000.00				
6154	Strassenbeleuchtung	140'005.45		158'400		149'660.70	
	Nettoaufwand		140'005.45		158'400		149'660.70
3120.00	Energie	25'901.85		33'000		33'213.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'952.65		12'000			
3151.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	42'812.45		52'000		50'390.45	
3151.01	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	213.50		3'000		2'799.50	
3300.30	Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	53'546.00		45'400		49'311.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	7'379.00		11'000		12'446.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	2'200.00		2'000		1'500.00	
6155	Parkplatzbewirtschaftung	36'052.10	90'327.50	33'200	85'000	33'521.25	78'058.95
	Nettoertrag	54'275.40		51'800		44'537.70	
3111.00	Anschaffung Parkuhren/Parkplatzmanagement	200.00		1'000			
3141.00	Unterhalt Parkplätze			1'000			
3151.00	Unterhalt Parkuhren	5'432.10		1'000		3'291.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	420.00		200		230.00	
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	30'000.00		30'000		30'000.00	
4240.00	Gebühreneinnahmen Dauerparkierung		35'270.00		30'000		27'402.50
4240.01	Gebühreneinnahmen Parkuhren		55'057.50		55'000		50'656.45
62	Öffentlicher Verkehr	98'740.96	87'135.00	99'000	90'000	98'794.81	86'755.00
	Nettoaufwand		11'605.96		9'000		12'039.81
622	Regionalverkehr	98'740.96	87'135.00	99'000	90'000	98'794.81	86'755.00
	Nettoaufwand		11'605.96		9'000		12'039.81
6220	Regionalverkehr	98'740.96	87'135.00	99'000	90'000	98'794.81	86'755.00
	Nettoaufwand		11'605.96		9'000		12'039.81
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	84'740.96		85'000		84'794.81	
3635.02	Defizitanteil Nachtbus	14'000.00		14'000		14'000.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		87'135.00		90'000		86'755.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'720'888.61	3'107'135.35	3'441'900	2'735'400	3'162'934.47	2'582'800.00
	Nettoaufwand		613'753.26		706'500		580'134.47
71	Wasserversorgung	477'449.25	477'449.25	584'000	584'000	506'637.35	506'637.35
710	Wasserversorgung	477'449.25	477'449.25	584'000	584'000	506'637.35	506'637.35
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	477'449.25	477'449.25	584'000	584'000	506'637.35	506'637.35
3111.00	Anschaffung Wassermesser	3'760.00		6'000		7'379.15	
3120.00	Energie Reservoir/Pumpwerke	100'174.80		80'000		95'044.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'810.25		45'000		16'240.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'180.75		1'100		1'128.65	
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	62'403.70		92'500		67'046.50	
3140.02	Unterhalt Hydranten	14'615.35		10'000		11'880.75	
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	599.95		2'000		2'982.15	
3192.00	Grundwasser-Konzession			2'500			
3199.00	Diverser Sachaufwand	389.45		1'000		398.70	
3300.30	Abschreibungen Tiefbau	190'436.00		229'900		190'065.00	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	74'079.00		110'000		110'472.00	
3910.02	Interne Verrechnungen Verwaltungskosten	4'000.00		4'000		4'000.00	
4240.00	Wassergebühren		252'761.03		195'000		205'804.35
4240.01	Zählermieten		34'138.58		34'000		34'150.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		179'000.64		343'500		254'706.10
4634.00	Beiträge Gebäudeversicherung an Löschwasserversorgung		11'539.00		11'000		11'476.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonto		10.00		500		500.00
72	Abwasserbeseitigung	570'401.55	570'401.55	591'800	591'800	613'264.45	613'264.45
720	Abwasserbeseitigung	570'401.55	570'401.55	591'800	591'800	613'264.45	613'264.45
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	570'401.55	570'401.55	591'800	591'800	613'264.45	613'264.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'387.95		15'000		3'344.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien		300		300		
3140.00	Unterhalt Netz	90'029.55		110'000		73'003.90	
3140.10	Entsorgung Schachtmaterial	7'932.60		8'000		7'016.55	
3199.00	Diverser Sachaufwand	880.60		500		-0.05	
3300.30	Abschreibungen Tiefbau	35'259.00		44'600		25'174.00	
3300.60	Abschreibungen Investitionsbeiträge	42'925.00		42'400		38'037.00	
3320.90	Abschreibung immaterielle Anlagen	3'950.00		4'000		3'950.00	
3614.00	Betriebsbeitrag ARA Chur/ZRAI	371'190.85		345'000		440'004.80	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	12'846.00		18'000		18'734.00	
3910.02	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	4'000.00		4'000		4'000.00	
4240.00	Kanalisation/ARA-Gebühren		347'767.84		300'000		307'964.65
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		191'233.71		260'200		273'799.80
4910.05	Anteil Regenwasser Strassen		30'000.00		30'000		30'000.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonto		1'400.00		1'600		1'500.00
73	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	884'367.35	853'541.10	997'600	957'600	822'597.85	782'615.60
			30'826.25		40'000		39'982.25
730	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	884'367.35	853'541.10	997'600	957'600	822'597.85	782'615.60
			30'826.25		40'000		39'982.25
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoaufwand	30'826.25		40'000		39'982.25	
			30'826.25		40'000		39'982.25
3149.00	Unterhalt Robidog	3'499.60		4'000		7'809.70	
3612.01	Betriebskosten Kadaversammelstelle	6'877.65		9'000		7'800.55	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	20'449.00		27'000		24'372.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	853'541.10	853'541.10	957'600	957'600	782'615.60	782'615.60
3101.00	Ankauf Kehrriechtsäcke	22'149.22		22'000		19'811.24	
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter	47'620.50		55'000		2'609.05	
3130.00	Sammeldienst AVM	331'668.30		380'000		320'250.50	
3130.01	Transport- und Verbrennungskosten Sperrgut	55'627.85		45'000		52'675.30	
3130.02	Mischabbruch- und Grüngutentsorgung	55'193.35		45'000		54'487.15	
3130.05	Schule - Entschädigung für Papiersammlung	14'357.00		16'000		14'209.00	
3140.00	Betrieblicher Unterhalt Recyclingplatz	1'775.75		2'000		3'745.80	
3142.01	Unterhalt Molok	37'115.50		30'000		27'899.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'225.03		4'000		2'523.45	
3199.00	Diverser Sachaufwand	481.60		6'000		570.85	
3300.30	Abschreibungen Tiefbau	67'563.00		67'700		67'563.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					1'259.56	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	201'164.00		270'000		200'111.00	

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000.00		6'000		6'000.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	9'600.00		8'900		8'900.00	
4240.00 Gebindegebühren Kehrichtsäcke		344'853.55		370'000		358'656.35
4240.01 Gewerbekehricht		61'093.90		58'000		64'899.20
4240.02 Kehrichtgrundgebühren		242'397.60		230'000		232'963.70
4240.03 Entsorgungsgebühren Recyclingplatz		71'607.45		68'000		71'811.85
4260.00 Erlös Papiersammlungen		14'334.10		14'500		14'184.50
4270.00 Bussen		100.00		500		100.00
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung		79'154.50		176'600		
4910.06 Interne Verrechnung Strassen und Alpen/Weiden		40'000.00		40'000		40'000.00
74 Verbauungen	1'360'386.53	1'165'594.70	768'400	570'000	793'106.55	646'635.60
Nettoaufwand		194'791.83		198'400		146'470.95
741 Gewässerverbauungen	1'360'386.53	1'165'594.70	768'400	570'000	793'106.55	646'635.60
Nettoaufwand		194'791.83		198'400		146'470.95
7410 Gewässerverbauungen	1'360'386.53	1'165'594.70	768'400	570'000	793'106.55	646'635.60
Nettoaufwand		194'791.83		198'400		146'470.95
3142.00 Unterhalt Bachverbauungen und Geschiebefänge	14'799.76		25'000		7'738.80	
3142.01 Unterhaltsarbeiten Rufe Val Parghera	1'214'702.77		600'000		674'976.75	
3300.20 Abschreibungen Wasserbau	99'597.00		116'800		99'596.00	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	24'387.00		20'000		4'945.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	6'900.00		6'600		5'850.00	
4631.00 Kantonsbeitrag Rufe Val Parghera		657'545.80		320'000		364'484.10
4634.00 Anteil Dritte Rufe Val Parghera		508'048.90		250'000		282'151.50
75 Arten- und Landschaftsschutz	7'321.15		18'000		9'706.30	
Nettoaufwand		7'321.15		18'000		9'706.30
750 Arten- und Landschaftsschutz	7'321.15		18'000		9'706.30	
Nettoaufwand		7'321.15		18'000		9'706.30
7500 Arten- und Landschaftsschutz	7'321.15		18'000		9'706.30	
Nettoaufwand		7'321.15		18'000		9'706.30
3130.00 Massnahmen Bekämpfung Neophyten	400.00		8'000			
3143.00 Unterhalt Biotope	2'363.15		2'000		2'990.30	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	4'558.00		8'000		6'716.00	
76 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	42'786.40	15'907.95	18'000		52'970.55	
Nettoaufwand		26'878.45		18'000		52'970.55
761 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	42'786.40	15'907.95	18'000		52'970.55	
Nettoaufwand		26'878.45		18'000		52'970.55
7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	42'786.40	15'907.95	18'000		52'970.55	
Nettoaufwand		26'878.45		18'000		52'970.55
3130.00 Energiestadt	35'663.40		18'000		22'475.75	
3130.01 Sanierungskonzept Entsorgung Kugelfänge Schiessanlagen					30'494.80	
3300.40 Abschreibungen Hochbauten	7'123.00					
4511.00 Entnahme aus Energiefond		15'907.95				

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	221'111.88	24'240.80	293'400	32'000	199'891.47	33'647.00
	Nettoaufwand		196'871.08		261'400		166'244.47
771	Friedhof und Bestattung	221'111.88	24'240.80	293'400	32'000	199'891.47	33'647.00
	Nettoaufwand		196'871.08		261'400		166'244.47
7710	Friedhof und Bestattung	221'111.88	24'240.80	293'400	32'000	199'891.47	33'647.00
	Nettoaufwand		196'871.08		261'400		166'244.47
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'184.35		1'000		1'074.35	
3111.00	Anschaffung Fahrzeuge/Apparate	1'190.30		3'000		5'650.35	
3120.01	Wasser und Energie	8'844.95		7'000		6'586.50	
3130.00	Nischenplatten-Inschriften	17'524.28		22'000		20'454.65	
3131.00	Dienstleistungen, Honorare Dritter			25'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	111.90		300		106.45	
3140.01	Unterhalt Friedhof	21'046.10		40'000		11'333.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Einrichtungen	831.00		1'000		195.45	
3199.00	Diverser Sachaufwand			500		2'103.17	
3300.30	Abschreibungen Tiefbauten VV	41'673.00		41'700		41'671.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	125'506.00		150'000		108'616.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	2'200.00		1'900		2'100.00	
4240.00	Bestattungsgebühren		24'240.80		32'000		33'647.00
79	Raumordnung	157'064.50		170'700		164'759.95	
	Nettoaufwand		157'064.50		170'700		164'759.95
790	Raumordnung	157'064.50		170'700		164'759.95	
	Nettoaufwand		157'064.50		170'700		164'759.95
7900	Raumordnung	157'064.50		170'700		164'759.95	
	Nettoaufwand		157'064.50		170'700		164'759.95
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'292.40		1'000		473.90	
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	5'541.10		4'000		2'177.05	
3199.00	Diverser Sachaufwand	807.00		500		804.00	
3320.90	Abschreibung immaterielle Anlagen	116'124.00		150'600		103'438.00	
3637.00	Beiträge an Gebäudesanierungen und -umbauten	27'800.00		10'000		53'167.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	5'500.00		4'600		4'700.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'475'638.24	2'088'507.49	2'835'900	2'212'400	2'809'666.25	2'382'458.65
	Nettoaufwand		387'130.75		623'500		427'207.60
81	Landwirtschaft	148'425.76	68'372.35	216'300	91'500	277'687.17	88'329.70
	Nettoaufwand		80'053.41		124'800		189'357.47
811	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	6'518.16		17'600		10'271.80	
	Nettoaufwand		6'518.16		17'600		10'271.80
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	6'518.16		17'600		10'271.80	
	Nettoaufwand		6'518.16		17'600		10'271.80
3000.00	Entschädigung Funktionäre	572.25		1'000		479.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1.26		100		2.30	
3131.00	Dienstleistungen, Honorare Dritter	1'088.50		9'000			
3199.00	Diverser Sachaufwand Tierhaltung	4'173.85		6'000		8'998.45	
3199.01	Diverser Sachaufwand Pflanzenbau	65.80		500		70.00	
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	616.50		1'000		721.35	
818	Alpwirtschaft	141'907.60	68'372.35	198'700	91'500	267'415.37	88'329.70
	Nettoaufwand		73'535.25		107'200		179'085.67

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8180	Alpwirtschaft	141'907.60	68'372.35	198'700	91'500	267'415.37	88'329.70
	Nettoaufwand		73'535.25		107'200		179'085.67
3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	4'053.65		30'000			
3130.00	Dienstleistungen, Honorare Dritter	1'515.00		12'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'056.35		2'500		2'027.95	
3140.00	Unterhalt Alphütten	10'750.60		15'000		12'611.65	
3140.01	Unterhalt Weiden	7'035.60		7'000		20'108.50	
3140.02	Unterhalt Trockenmauern			20'000			
3140.03	Notsanierung Quellfassungenen Untersäss Alp Urtgicla / Kredit Art. 31 h) / CHF 40'224.45 / 01.10.18	-86.40				40'218.15	
3140.04	Quellfassungen Obersäss Alp Urtgicla / Kredit Art. 31 h) / CHF 25'567.25 / 28.10.2019	25'567.25					
3141.00	Unterhalt Alpwege	7'606.45		15'000		43'629.37	
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'196.10		3'000		484.75	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	25'036.00		22'300		22'308.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	36'177.00		45'000		94'737.00	
3910.04	Interne Verrechnung Lieferung Gemeindesägerei			6'000		10'290.00	
3910.06	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung	20'000.00		20'000		20'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	1'000.00		900		1'000.00	
4120.00	Weidetaxen		14'300.00		14'500		13'600.00
4240.00	Lagergelder		1'440.00		5'000		4'644.00
4472.00	Unterhaltsbeiträge Alpenossenschaften		22'879.70		22'000		24'728.65
4632.00	Bezug Bodenerlöskonto		29'752.65		50'000		45'357.05
82	Forstwirtschaft	2'176'633.58	1'963'002.49	2'490'600	2'053'400	2'402'600.18	2'197'888.85
	Nettoaufwand		213'631.09		437'200		204'711.33
820	Forstwirtschaft	639'306.91	424'959.49	813'900	380'200	725'807.76	558'282.85
	Nettoaufwand		214'347.42		433'700		167'524.91
8200	Forstwirtschaft	639'306.91	424'959.49	813'900	380'200	725'807.76	558'282.85
	Nettoaufwand		214'347.42		433'700		167'524.91
3101.01	Werkzeuge + Verbrauchsmaterial	589.80		1'000		1'373.05	
3130.01	Dienstleistungen und Honorare Dritte	3'327.25		5'000		6'048.45	
3130.02	Unternehmeraufwand Dienstleistungen für Dritte	5'729.85		2'000		7'270.65	
3130.03	Kulturarbeiten durch Dritte	11'299.60		9'000		23'554.76	
3130.20	Holzemtearbeiten durch Dritte	105'144.24		275'000		27'869.15	
3133.00	Umsatzabgabe E-Inkasso Fahrbewilligungen	1'808.49		3'000			
3141.01	Unterhalt Waldwege und -strassen	112'577.53		65'000		65'847.65	
3143.00	Unterhalt Verbauungen			1'000			
3199.00	Diverser Sachaufwand	7'218.75		8'000		4'104.55	
3300.10	Abschreibungen Verkehrswege	82'121.00		69'800		71'126.00	
3300.50	Abschreibungen Waldungen	11'570.00		11'600		10'730.00	
3637.00	Reduktion Gebühren Fahrbewilligungen Waldstrassen	19'960.00		15'000			
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	263'627.00		330'000		491'526.00	
3910.04	Interne Verrechnung Lieferungen Gemeindesägerei	8'733.40		12'000		15'707.50	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	5'600.00		6'500		650.00	
4240.00	Einnahmen Fahrbewilligungen		39'920.00		30'000		
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		31'215.30		50'000		65'707.50
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen		92'742.69		175'000		79'051.50
4250.01	Erlös aus Nebennutzungen (Deckreisig, usw.)		308.70		200		
4260.00	Zollrückerstattung Treibstoff		5'953.90		4'000		3'063.65
4290.01	Eigenleistungen für Investitionen		72'420.50		20'000		292'461.50
4611.00	Kantonsanteil Förstergehalt		10'033.95		10'000		17'497.80
4611.01	Beitrag Verhütung Waldschäden		40'452.00		10'000		10'860.00
4611.02	Beitrag Jungwaldpflege und Diverses		125'641.45		75'000		83'629.90

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.03	Interne Verrechnung Holzlieferung an Kultur		6'271.00		6'000		6'011.00
829	Forst- und Werkbetrieb	1'537'326.67	1'538'043.00	1'676'700	1'673'200	1'676'792.42	1'639'606.00
	Nettoaufwand				3'500		37'186.42
	Nettoertrag	716.33					
8290	Forst- und Werkgruppe	1'537'326.67	1'538'043.00	1'676'700	1'673'200	1'676'792.42	1'639'606.00
	Nettoaufwand				3'500		37'186.42
	Nettoertrag	716.33					
3010.00	Löhne Betriebspersonal	924'670.10		1'026'000		1'040'544.30	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)	-34'533.40		-15'000		-64'331.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	69'731.25		81'000		75'526.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	72'279.30		77'000		75'314.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'834.54		36'000		33'324.11	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	12'359.55		8'300		8'117.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'048.70		6'000		1'815.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'184.20		4'000		7'321.30	
3099.01	Dienstkleider	10'363.05		12'000		10'606.50	
3099.02	Verpflegungszulagen	4'713.00		8'000		6'890.00	
3100.00	Büromaterial	3'759.66		4'000		3'462.23	
3101.01	Werkzeuge und Verbrauchsmaterial	20'324.70		20'000		20'775.35	
3101.02	Treibstoff Fahrzeuge	39'481.40		55'000		52'365.45	
3110.00	Anschaffung Maschinen	4'945.75		19'500		27'627.10	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar			500		594.70	
3111.00	Anschaffung Fahrzeuge					46'142.10	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000		2'007.40	
3120.01	Wasser, Energie	8'940.90		5'000		7'244.35	
3120.04	Heizkosten	5'277.45		4'000		3'923.50	
3130.01	Telefon	4'460.00		5'000		4'530.00	
3130.02	Öffentlichkeitsarbeit			3'000			
3130.03	Dienstleistungen und Honorare			5'000			
3132.00	Fachberater Forst- und Werkbetrieb / Kredit Art. 31 h) / CHF 30'000 / 17.10.2019	30'759.10					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'897.65		8'000		6'444.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'235.00		2'500		2'204.85	
3140.00	Unterhalt Werkhof	39'553.35		35'000		16'020.95	
3150.00	Unterhalt Fahrzeuge/Maschinen	110'583.87		106'000		135'218.10	
3170.00	Spesenentschädigung	93.80		1'000		585.90	
3199.00	Diverser Sachaufwand	4'888.75		6'000		4'283.70	
3300.40	Abschreibung Werkhof	58'272.00		51'600		42'647.00	
3300.60	Abschreibungen Fahrzeuge	86'603.00		94'300		100'236.90	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	8'600.00		6'000		5'350.00	
4240.00	Einnahmen aus Vermietung Hubarbeitsbühne/Maschinen				200		
4290.01	Eigenleistungen für Investitionen		189'946.00		120'000		76'018.00
4910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe		1'348'097.00		1'553'000		1'563'588.00
84	Tourismus	20'895.00		21'000		20'895.00	
	Nettoaufwand		20'895.00		21'000		20'895.00
840	Tourismus	20'895.00		21'000		20'895.00	
	Nettoaufwand		20'895.00		21'000		20'895.00
8400	Tourismus	20'895.00		21'000		20'895.00	
	Nettoaufwand		20'895.00		21'000		20'895.00
3636.00	Beiträge an Tourismusorganisationen	20'895.00		21'000		20'895.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	86'826.35	48'936.90	95'500	60'500	107'884.85	88'137.65
	Nettoaufwand		37'889.45		35'000		19'747.20

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
850	Wirtschaftsförderung, Sägerei	86'826.35	48'936.90	95'500	60'500	107'884.85	88'137.65
	Nettoaufwand		37'889.45		35'000		19'747.20
8500	Wirtschaftsförderung	32'596.00	450.00	40'500	500	24'685.50	70.00
	Nettoaufwand		32'146.00		40'000		24'615.50
3130.00	Standortmarketing	16'803.35		13'000		10'594.55	
3130.01	Weihnachtsmarkt	6'964.65		6'500		6'484.95	
3151.00	Unterhalt Marktstände			1'000			
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	8'828.00		20'000		7'606.00	
4240.00	Einnahmen Vermietung Marktstände		450.00		500		70.00
8501	Sägerei	54'230.35	48'486.90	55'000	60'000	83'199.35	88'067.65
	Nettoaufwand		5'743.45				
	Nettoertrag			5'000		4'868.30	
3101.00	Verbrauchsmaterial	3'298.75		2'000		4'243.85	
3101.01	Werkzeuge und Maschinen			1'000			
3109.00	Holzeinkauf	11'289.85		25'000		36'422.00	
3120.00	Wasser, Energie	985.30		2'000		2'492.05	
3130.20	Dienstleistungen durch Dritte	194.50		3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	951.30		1'000		935.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Einrichtungen	4'071.20		2'000		-283.15	
3199.00	Diverser Sachaufwand	665.45		1'000		628.40	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	32'774.00		18'000		38'761.00	
4250.00	Verkauf Schnittwaren		34'875.00		35'000		39'261.05
4250.01	Verkauf Brennholz u. Hackschnitzel		4'477.50		5'000		21'185.50
4910.04	Interne Verrechnung Lieferungen		9'134.40		20'000		27'621.10
87	Brennstoffe und Energie	42'857.55	8'195.75	12'500	7'000	599.05	8'102.45
	Nettoaufwand		34'661.80		5'500		
	Nettoertrag					7'503.40	
871	Elektrizität	30'357.55	8'195.75		7'000		8'102.45
	Nettoaufwand		22'161.80				
	Nettoertrag			7'000		8'102.45	
8710	Elektrizität (allgemein)	30'357.55	8'195.75		7'000		8'102.45
	Nettoaufwand		22'161.80				
	Nettoertrag			7'000		8'102.45	
3143.00	Leerrohranlage Frassen / Kredit Art. 31 h) / CHF 47'000 / 27.05.2019	30'357.55					
4120.00	Einnahmen aus Verwertung Konzessionsenergie		8'195.75		7'000		8'102.45
873	Nichtelektrische Energie					599.05	
	Nettoaufwand						599.05
8731	Fernwärmebetrieb					599.05	
	Nettoaufwand						599.05
3130.01	Wärmeverbund Domat/Ems					599.05	
879	Energie, übriges	12'500.00		12'500			
	Nettoaufwand		12'500.00		12'500		
8791	Fernwärmebetrieb	12'500.00		12'500			
	Nettoaufwand		12'500.00		12'500		
3300.60	Abschreibung Investitionsbeitrag Fernwärmebetrieb	12'500.00		12'500			

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	3'589'736.12	27'727'920.37	410'600	25'826'300	3'451'930.58	27'027'698.30
	Nettoertrag	24'138'184.25		25'415'700		23'575'767.72	
91	Steuern	277'122.97	24'068'240.45	309'000	23'696'000	278'681.12	25'451'785.30
	Nettoertrag	23'791'117.48		23'387'000		25'173'104.18	
910	Steuern	277'122.97	24'068'240.45	309'000	23'696'000	278'681.12	25'451'785.30
	Nettoertrag	23'791'117.48		23'387'000		25'173'104.18	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	264'792.97	20'591'054.50	301'000	21'255'000	268'511.12	22'416'172.25
	Nettoertrag	20'326'261.53		20'954'000		22'147'661.13	
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	76'976.90		160'000		183'284.95	
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	22'973.15		21'000		23'163.65	
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	192'492.02		160'000		103'961.77	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-27'649.10		-40'000		-41'899.25	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		10'188'693.00		10'480'000		10'186'142.00
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre		651'368.00		300'000		347'469.00
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		370'766.00		320'000		345'713.00
4000.20	Nach- und Strafsteuern		6'642.00		10'000		35'505.10
4000.60	Pausch. Steueranrechnung nat. Personen (Ertragsminderungskonto)		-9'756.60		-25'000		-63'963.45
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		1'378'091.00		1'320'000		1'362'400.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre		151'823.00		100'000		174'006.00
4002.00	Quellensteuern		835'577.10		750'000		866'628.80
4010.00	Steuern jur. Personen		7'017'851.00		8'000'000		9'162'271.80
9101	Sondersteuern	12'330.00	3'477'185.95	8'000	2'441'000	10'170.00	3'035'613.05
	Nettoertrag	3'464'855.95		2'433'000		3'025'443.05	
3130.11	Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	12'330.00		8'000		10'170.00	
4021.00	Liegenschaftsteuern		1'990'323.00		1'670'000		1'811'843.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		680'812.45		300'000		352'996.00
4023.00	Handänderungssteuern		485'121.25		400'000		681'790.05
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		278'735.50		30'000		147'517.75
4033.00	Hundesteuern		42'193.75		41'000		41'466.25
93	Finanz- und Lastenausgleich	4'151.95	403'875.00		400'000	-866.45	443'881.00
	Nettoertrag	399'723.05		400'000		444'747.45	
930	Finanz- und Lastenausgleich	4'151.95	403'875.00		400'000	-866.45	443'881.00
	Nettoertrag	399'723.05		400'000		444'747.45	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	4'151.95	403'875.00		400'000	-866.45	443'881.00
	Nettoertrag	399'723.05		400'000		444'747.45	
3621.00	Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	4'151.95				-866.45	
4621.01	Ressourcenausgleich		403'875.00		400'000		443'881.00
95	Ertragsanteile, übrige	48'019.75	1'489'936.66	28'500	1'027'500	17'497.00	1'063'219.89
	Nettoertrag	1'441'916.91		999'000		1'045'722.89	
950	Ertragsanteile, übrige	48'019.75	1'489'936.66	28'500	1'027'500	17'497.00	1'063'219.89
	Nettoertrag	1'441'916.91		999'000		1'045'722.89	
9500	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten	22'644.50	137'062.30		130'500		133'221.75
	Nettoertrag	114'417.80		130'500		133'221.75	
3511.00	Einlage in Energiefond	22'644.50					
4120.00	Wirtschaftspatente		1'200.00		500		800.00

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4120.01 Durchleitungsabgabe der Rhienergie für Beanspruchung von öff. Grund		135'862.30		130'000		132'421.75	
9503 Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	3'155.25	374'054.64	3'500	350'000	3'387.00	362'295.99	
Nettoertrag	370'899.39		346'500		358'908.99		
3600.00 Landschaftsfranken	3'155.25		3'500		3'387.00		
4120.00 Wasserrechtszins		374'054.64		350'000		362'295.99	
9505 Konzessionen	22'220.00	978'819.72	25'000	547'000	14'110.00	567'702.15	
Nettoertrag	956'599.72		522'000		553'592.15		
3510.00 Einlage Rückst. Aufforstung aus Kieskonzessionen	22'220.00		25'000		14'110.00		
4120.00 Kieskonzessionen		925'130.70		500'000		520'067.05	
4120.02 Konzessionsgebühr Erdgasversorgung		45'753.17		40'000		41'202.50	
4120.03 Diverse Konzessionen		7'935.85		7'000		6'432.60	
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	88'673.00	1'601'701.17	83'100	702'800	68'577.90	57'254.86	
Nettoaufwand						11'323.04	
Nettoertrag	1'513'028.17		619'700				
961 Zinsen	46'329.80	500'413.88	45'100	406'800	24'192.20	404'164.46	
Nettoertrag	454'084.08		361'700		379'972.26		
9610 Zinsen	46'329.80	500'413.88	45'100	406'800	24'192.20	404'164.46	
Nettoertrag	454'084.08		361'700		379'972.26		
3401.00 Verzinsung kurzfristiges Fremdkapital	22'205.25		10'000		5'374.15		
3406.00 Verzinsung langfristiges Fremdkapital	9'603.70		25'500		9'603.80		
3420.00 Kapitalverwaltung	13'110.85		7'500		7'214.25		
3940.00 Kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonti	1'410.00		2'100		2'000.00		
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		2'274.88		300		484.81	
4401.00 Verzugszinsen		33'021.75		30'000		38'040.65	
4420.00 Wertschriftenertrag		231'237.25		140'000		193'039.00	
4940.01 Kalkulatorische Zinsen		233'880.00		236'500		172'600.00	
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	42'343.20	352'610.20	38'000	296'000	44'385.70	397'066.90	
Nettoertrag	310'267.00		258'000		352'681.20		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	42'343.20	352'610.20	38'000	296'000	44'385.70	397'066.90	
Nettoertrag	310'267.00		258'000		352'681.20		
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28.65		500		117.30		
3144.00 Baulicher Unterhalt	17'920.55		13'000		18'632.45		
3150.00 Unterhalt Mobiliar, Maschinen			500		1'457.95		
3431.00 Ersatzanschaffungen Geräte	1'847.80		3'000				
3439.01 Wasser	722.35		1'000		1'380.75		
3439.02 Energie	4'426.05		2'000		3'579.60		
3439.04 Heizung	11'657.10		12'000		12'930.60		
3439.10 Versicherungen	4'035.45		4'000		3'715.65		
3439.90 Diverser Sachaufwand	1'705.25		2'000		571.40		
3910.01 Interne Verrechnung Personalaufwand					2'000.00		
4430.00 Mietzinsen Liegenschaften		116'559.00		61'000		164'029.00	
4430.10 Baurechtszinsen		194'621.60		195'000		191'603.00	
4430.20 Pachtzinsen		41'429.60		40'000		41'434.90	
969 Finanzvermögen		748'677.09				-743'976.50	
Nettoaufwand						743'976.50	
Nettoertrag	748'677.09						
9690 Finanzvermögen		748'677.09				-743'976.50	
Nettoaufwand						743'976.50	
Nettoertrag	748'677.09						

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen		748'677.09				-743'976.50
97	Rückverteilungen / ausserord. Aufwand und Ertrag	3'171'768.45	16'592.79	-10'000		1'750'646.05	11'557.25
	Nettoaufwand		3'155'175.66				1'739'088.80
	Nettoertrag			10'000			
971	Rückverteilungen / ausserord. Aufwand und Ertrag	3'171'768.45	16'592.79	-10'000		1'750'646.05	11'557.25
	Nettoaufwand		3'155'175.66				1'739'088.80
	Nettoertrag			10'000			
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe/Ausserord. Aufwand und Ertrag	3'171'768.45	16'592.79	-10'000		1'750'646.05	11'557.25
	Nettoaufwand		3'155'175.66				1'739'088.80
	Nettoertrag			10'000			
3699.00	Rückvergütung CO2-Abgabe	-16'664.50		-10'000		-19'222.95	
3810.00	Ausserord. Aufwand	3'188'432.95				69'869.00	
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					500'000.00	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'200'000.00	
4300.00	Ausserordentliche Erträge		16'592.79				11'557.25
99	Nicht aufgeteilte Posten		147'574.30			1'337'394.96	
	Nettoaufwand						1'337'394.96
	Nettoertrag	147'574.30					
999	Abschluss		147'574.30			1'337'394.96	
	Nettoaufwand						1'337'394.96
	Nettoertrag	147'574.30					
9990	Abschluss		147'574.30			1'337'394.96	
	Nettoaufwand						1'337'394.96
	Nettoertrag	147'574.30					
9000.00	Ertragsüberschuss					1'337'394.96	
9001.00	Aufwandsüberschuss		147'574.30				

c) Artengliederung Zusammenzug

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	38'601'143.41		35'984'100		36'179'927.12	
30 Personalaufwand	15'483'234.77		15'675'800		15'416'244.27	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'032'422.24		6'870'200		6'097'104.87	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'777'124.45		4'012'800		3'413'439.90	
34 Finanzaufwand	69'313.80		67'000		44'370.20	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	44'864.50		25'000		15'369.56	
36 Transferaufwand	6'751'350.30		6'836'700		7'005'559.22	
38 Ausserordentlicher Aufwand	3'188'432.95				1'769'869.00	
39 Interne Verrechnungen	2'254'400.40		2'496'600		2'417'970.10	
4 Ertrag		38'453'569.11		36'033'900		37'517'322.08
40 Fiskalertrag		24'068'240.45		23'696'000		25'451'785.30
41 Regalien und Konzessionen		1'517'924.71		1'049'000		1'084'922.34
42 Entgelte		3'940'085.09		3'618'400		4'015'051.57
43 Verschiedene Erträge		16'592.79				11'557.25
44 Finanzertrag		1'457'945.87		567'300		-15'881.49
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		465'296.80		780'300		581'236.25
46 Transferertrag		3'926'800.00		3'344'200		3'518'869.76
48 Ausserordentlicher Ertrag		806'011.00		482'100		451'811.00
49 Interne Verrechnungen		2'254'672.40		2'496'600		2'417'970.10
9 Abschlusskonten		147'574.30				1'337'394.96
90 Abschlusskonten		147'574.30				1'337'394.96
Total Aufwand	38'601'143.41		35'984'100		37'517'322.08	
Total Ertrag		38'601'143.41		36'033'900		37'517'322.08
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss			49'800			

INVESTITIONSRECHNUNG

a) Zusammenzug	Rechnung 2019		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	3'124'460.22		3'510'000	1'018'317.52	1'018'317.52
			3'124'460.22		3'510'000	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben				175'163.37	175'163.37
2	BILDUNG Nettoausgaben	4'014'735.19		3'450'000	2'237'484.87	2'237'484.87
			4'014'735.19		3'450'000	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben	252'744.65		450'000	114'892.90	114'892.90
			252'744.65		450'000	
4	GESUNDHEIT					
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoausgaben				6'559.05	6'559.05
6	VERKEHR Nettoausgaben	2'247'636.66		4'500'000	903'654.95	903'654.95
			2'247'636.66		4'500'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	4'199'432.65	1'797'431.65	5'785'000	5'634'239.45	3'311'941.45
			2'402'001.00		2'790'000	2'322'298.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	2'038'032.57	690'478.95	1'875'000	1'160'484.36	487'748.90
			1'347'553.62		1'228'000	672'735.46
9	FINANZEN UND STEUERN					
	Total Investitionsausgaben	15'877'041.94		19'570'000	11'250'796.47	
	Total Investitionseinnahmen		2'487'910.60		3'642'000	3'799'690.35
	Nettoinvestition		13'389'131.34		15'928'000	7'451'106.12
	Überschuss Investitionsrechnung					

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'124'460.22		3'510'000		1'018'317.52	
	Nettoausgaben		3'124'460.22		3'510'000		1'018'317.52
0290	Verwaltungsliegenschaften	2'999'592.80		3'000'000		806'428.22	
	Nettoausgaben		2'999'592.80		3'000'000		806'428.22
5040.01	Planung Sanierung Gemeindehaus					9'778.30	
5040.02	Sanierung Gemeindehaus	2'999'592.80		2'900'000		796'649.92	
5040.03	Sanierung Tircal 14 (Kulturhaus)			100'000			
0291	Mehrzweckhalle	124'867.42		510'000		211'889.30	
	Nettoausgaben		124'867.42		510'000		211'889.30
5040.03	Bauliche Anpassungen WC MZH					211'889.30	
5040.04	Ersatz Saalparkettboden	124'867.42		130'000			
5040.05	Bauliche Anpassungen Lift MZH			380'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					175'163.37	
	Nettoausgaben						175'163.37
1500	Feuerwehr					175'163.37	
	Nettoausgaben						175'163.37
5620.01	Investitionsbeitrag Kauf Ersatz Fahrzeug Feuerwehr					175'163.37	
2	BILDUNG	4'014'735.19		3'450'000		2'237'484.87	
	Nettoausgaben		4'014'735.19		3'450'000		2'237'484.87
2170	Schulliegenschaften	4'014'735.19		3'450'000		2'237'484.87	
	Nettoausgaben		4'014'735.19		3'450'000		2'237'484.87
5000.01	Wiese Schulanlage Caguils	363'675.00					
5040.02	Sanierung Tuma Platta (Turnhalle, Lehrschwimmbecken, Aussenanlagen)					626'758.40	
5040.07	Ersatzbau Kindergarten Caguils	3'401'060.19		3'200'000		1'646'162.40	
5040.08	Gruppenräume Caguils					-34'367.10	
5040.09	Sanierung Spielplatz Kindergarten Tircal					-1'068.83	
5040.10	Velounterstände Oberstufenzentrum Tircal	250'000.00		250'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	252'744.65		450'000		114'892.90	
	Nettoausgaben		252'744.65		450'000		114'892.90
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	250'000.00		250'000			
	Nettoausgaben		250'000.00		250'000		
5640.00	Beitrag an Sanierung Kirche Sogn Gion	250'000.00		250'000			
3420	Freizeit	2'744.65		200'000		114'892.90	
	Nettoausgaben		2'744.65		200'000		114'892.90
5040.01	WC Spielplatz La Val	2'744.65				114'892.90	
5040.02	Sanierung Spielplatz La Val			200'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT					6'559.05	
	Nettoausgaben						6'559.05
5340	Alterswohnungen					6'559.05	
	Nettoausgaben						6'559.05
5090.01	Planung Alterswohnungen Via Baselga (Vorprojekt)					6'559.05	

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	2'247'636.66		4'500'000		903'654.95	
	Nettoausgaben		2'247'636.66		4'500'000		903'654.95
6150	Gemeindestrassen	2'050'257.52		4'260'000		762'587.85	
	Nettoausgaben		2'050'257.52		4'260'000		762'587.85
5010.01	Neugestaltung Ortsdurchfahrt	505'548.37		400'000		32'843.55	
5010.06	Belagssanierungen MSE	1'518'702.40		1'560'000		729'744.30	
5010.10	Ausbau Tardels-Caschnes	26'006.75		2'300'000			
6154	Strassenbeleuchtung	197'379.14		240'000		141'067.10	
	Nettoausgaben		197'379.14		240'000		141'067.10
5040.00	Sanierungskonzept öffentl. Beleuchtung	57'637.80		100'000		141'067.10	
5040.01	Strassenbeleuchtung Via Nova	139'741.34		140'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'331'832.65	1'929'831.65	5'785'000	2'995'000	5'634'239.45	3'311'941.45
	Nettoausgaben		2'402'001.00		2'790'000		2'322'298.00
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'556'005.59	94'469.40	1'605'000	150'000	1'984'658.55	157'311.95
	Nettoausgaben		1'461'536.19		1'455'000		1'827'346.60
5031.00	Quellfassungen	375'103.75		450'000		459'774.60	
5031.05	Leitungssanierungen GWP	1'097'734.35		1'000'000		182'673.40	
5031.07	Wasserversorgung Areal Vial-Tuleu					-247.20	
5031.08	Hauptwasserleitung Tardels	-61'341.06				1'342'457.75	
5031.09	Gesamterneuerung Steuerung/Überwachung Steuerungsanlagen	144'508.55		155'000			
6370.00	Anschlussgebühren		94'469.40		150'000		157'311.95
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	704'453.50	165'386.85	980'000	225'000	452'345.50	250'520.95
	Nettoausgaben		539'066.65		755'000		201'824.55
5032.03	Sanierung Abwasserleitungen GEP	528'453.50		805'000		452'345.50	
5620.01	Investitionsbeitrag Erneuerung ARA Chur	176'000.00		175'000			
6370.00	Anschlussgebühren		165'386.85		225'000		250'520.95
7410	Gewässerverbauungen	1'326'766.06	1'239'975.40	2'100'000	2'000'000	3'061'988.50	2'903'708.55
	Nettoausgaben		86'790.66		100'000		158'279.95
5020.01	Verbauungen Rufe Val Parghera	1'326'766.06		2'100'000		3'061'988.50	
6310.00	Kantonsbeitrag Verbauungen Val Parghera		657'998.95		1'060'000		1'541'278.25
6340.00	Anteil Dritter Verbauungen Val Parghera		581'976.45		940'000		1'362'430.30
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	522'065.10	287'000.00	850'000	620'000		
	Nettoausgaben		235'065.10		230'000		
5030.00	Sanierung Kugelfänge Schiessanlagen	522'065.10		850'000			
6300.00	Beitrag Bund Sanierung Kugelfänge		220'000.00		310'000		
6310.00	Beitrag Kanton Sanierung Kugelfänge		67'000.00		310'000		
7900	Raumordnung	222'542.40	143'000.00	250'000		135'246.90	400.00
	Nettoausgaben		79'542.40		250'000		134'846.90
5090.00	Quartierplan Hofstättle Erschliessung	132'388.85				-3'339.65	
5090.02	Teilrevision Ortsplanung	70'895.65		150'000		138'274.80	
5090.04	Quartierplan Scherrat	10'557.90				311.75	
5090.07	Studie Agglo-Programm 4	8'700.00		100'000			
6000.00	Anteil Finanzvermögen		57'000.00				
	Perimeterbeiträge QP Hofstättle						

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.00	Perimeterbeiträge Quartierplan Hofstättle		75'400.00				
6350.02	Perimeterbeiträge Quartierplan Scherrat		10'600.00				400.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'038'032.57	690'478.95	1'875'000	647'000	1'160'484.36	487'748.90
	Nettoausgaben		1'347'553.62		1'228'000		672'735.46
8180	Alpwirtschaft	94'026.30	4'026.30			367'139.20	367'139.20
	Nettoausgaben		90'000.00				
5040.00	Renovation Alp Ranasca dado	4'026.30				367'139.20	
5040.02	Renovation Alp Ranasca dadens / NK / CHF 90'000 / 09.09.2019	90'000.00					
6320.00	Bezug Bodenerlöskonto Renovation Alp Ranasca dado		4'026.30				367'139.20
8200	Forstwirtschaft	1'116'167.22	686'452.65	1'050'000	647'000	378'063.70	112'747.60
	Nettoausgaben		429'714.57		403'000		265'316.10
5010.00	Erschliessung Bergzone Ost	1'084'938.57		1'000'000		153'905.10	
5010.04	Ersatzmassnahmen Wald Rodung Tuleu	20'395.65		40'000		219'081.45	
5050.00	Sonderwaldreservat Tumaalandschaft	10'833.00		10'000		5'077.15	
6310.00	Kantonsbeiträge Erschliessung Bergzone Ost		678'155.30		640'000		104'262.20
6310.04	Subventionen Sonderwaldreservat Tumaalandschaft		8'297.35		7'000		8'485.40
8290	Forst- und Werkgruppe	327'839.05		325'000		415'281.46	7'862.10
	Nettoausgaben		327'839.05		325'000		407'419.36
5040.00	Erweiterung Werkhof	469.55				302'768.21	
5040.01	Entwässerung/Belag Werkhofareal	212'369.50		210'000			
5060.05	Mulcher und Astschere	115'000.00		115'000			
5060.06	Anschaffung Kommunalfahrzeug/ EK 22.1.2018 Fr. 115'000					112'513.25	
6060.00	Übertrag von Mobilien/Fahrzeuge ins Finanzvermögen						7'862.10
8791	Fernwärmebetrieb	500'000.00		500'000			
	Nettoausgaben		500'000.00		500'000		
5620.00	Fernwärmebetrieb, Infrastrukturkostenbeitrag	500'000.00		500'000			
	Total Investitionsausgaben	16'009'441.94		19'570'000		11'250'796.47	
	Total Investitionseinnahmen		2'620'310.60		3'642'000		3'799'690.35
	Nettoinvestition		13'389'131.34		15'928'000		7'451'106.12
	Überschuss Investitionsrechnung						

BILANZ

	Bestand 01.01.2019	Bestand 31.12.2019
AKTIVEN	94'578'784.58	98'557'094.63
10 FINANZVERMÖGEN	49'943'868.87	43'824'061.03
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'145'194.80	1'523'115.46
1000 Kasse	5'876.95	7'131.70
1001 Post	527'363.00	163'789.79
1002 Banken	4'611'954.85	1'352'193.97
101 Forderungen	15'887'012.52	11'103'229.80
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	964'602.94	632'652.40
1011 Kontokorrente mit Dritten	457'150.37	-3'517'410.17
1012 Steuerforderungen	14'235'991.31	14'116'065.47
1015 Interne Kontokorrente	35'290.20	57'383.95
1019 Übrige Forderungen	193'977.70	-185'461.85
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	12'756'891.20	13'411'168.87
1040 Aktive Rechnungsabgrenzung ER	10'148'520.00	11'052'881.37
1046 Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	2'608'371.20	2'358'287.50
106 Vorräte	76'724.50	42'841.00
1060 Handelswaren	34'686.50	22'689.00
1061 Roh- und Hilfsmaterial	42'038.00	20'152.00
107 Finanzanlagen	6'453'454.30	7'116'765.30
1070 Aktien und Anteilscheine	5'734'064.00	6'482'375.00
1071 Verzinsliche Anlagen	719'390.30	634'390.30
108 Sachanlagen Finanzvermögen	9'609'494.95	10'612'191.15
10800 Grundstücke Finanzvermögen	2'210'401.00	2'210'401.00
10801 Grundstücke Finanzvermögen mit Baurechten	3'844'300.00	3'844'300.00
10840 Gebäude Finanzvermögen	3'554'793.95	4'557'490.15
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds	15'096.60	14'749.45
1091 Forderungen gegenüber Fonds	15'096.60	14'749.45

	Bestand 01.01.2019	Bestand 31.12.2019
14 VERWALTUNGSVERMÖGEN	44'634'915.71	54'733'033.60
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	42'309'488.79	51'379'314.58
1400 Allgemeiner Haushalt	4.00	4.00
1401 Strassen/Verkehrswege	5'575'859.55	7'124'438.97
1402 Wasserbau	796'774.20	697'177.20
1403 Übrige Tiefbauten	6'606'136.23	8'095'808.07
1404 Hochbauten	24'694'082.02	32'806'040.64
1405 Waldungen	255'626.30	266'987.60
1406 Mobilien	859'397.25	854'084.25
1407 Anlagen im Bau	3'447'608.24	1'460'772.85
1409 Übrige Sachanlagen	74'001.00	74'001.00
142 Immaterielle Anlagen	724'292.70	646'316.80
1420 Software	37'455.45	-
1429 Übrige immaterielle Anlagen	686'837.25	646'316.80
146 Investitionsbeiträge	6'927'523.22	7'547'680.22
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'927'523.22	7'060'180.22
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-	487'500.00
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	-5'326'389.00	-4'840'278.00
1480 kumulierte zusätzliche Abschreibungen Hochbau	-5'326'389.00	-4'840'278.00
PASSIVEN	94'578'784.58	98'557'094.63
20 FREMDKAPITAL	9'121'097.00	14'345'168.30
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'466'841.25	3'048'254.97
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lief. und Leistungen von Dritten	3'117'317.45	2'904'416.32
2002 Steuern	27'313.55	40'801.30
2003 Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-	-
2005 Interne Kontokorrente	313'349.55	94'814.90
2006 Depotgelder und Kautionen	8'860.70	8'222.45
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	5'000'000.00
2010 Verbindlichkeiten ggü. Finanzintermediären	-	5'000'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzung	1'830'810.00	2'580'528.73
2040 Passive Rechnungsabgr. Erfolgsrchg.	869'070.00	1'039'704.98
2046 Passive Rechnungsabgr. Investitionsrchg.	961'740.00	1'540'823.75

		Bestand 01.01.2019	Bestand 31.12.2019
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	3'000'000.00
2064	Darlehen	3'000'000.00	3'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	493'000.00	360'600.00
2085	Rückstellungen aus übriger betr. Tätigkeit	-	-
2088	Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	493'000.00	360'600.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	330'445.75	355'784.60
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	330'445.75	355'784.60
29	EIGENKAPITAL	85'457'687.58	84'211'926.33
290	Verpflichtungen(+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	11'784'973.47	10'999'949.97
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	10'751'334.42	10'301'945.57
2909	Bodenerlöskonto	1'033'639.05	698'004.40
291	Fonds	-	6'736.55
2910	Fonds im Eigenkapital	-	6'736.55
293	Vorfinanzierungen	3'961'511.86	3'641'611.86
2930	Vorfinanzierungen	3'961'511.86	3'641'611.86
299	Bilanzüberschuss	69'711'202.25	69'563'627.95
2990	Jahresergebnis	1'337'394.96	-147'574.30
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	68'373'807.29	69'711'202.25

GELDFLUSSRECHNUNG**2019**

Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)			Betrag in Fr.
Ergebnis der Erfolgsrechnung			-147'574.30
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen			3'777'124.45
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			44'864.50
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen			-
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierung)			-
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) Finanzanlagen			-748'677.09
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-465'296.80
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen			-486'111.00
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)			-319'900.00
- Zunahme / + Abnahme Forderungen			4'783'782.72
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung			-904'361.37
- Zunahme / + Abnahme Vorräte			33'883.50
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten			-418'586.28
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung			170'634.98
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen			-132'400.00
+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto und Forderungen gegenüber Fonds			-332'168.65
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit			<u>4'855'214.66</u>
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen			-15'877'041.94
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen			2'487'910.60
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung			250'083.70
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung			579'083.75
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen Investitionsrechnung			-
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			<u>-12'559'963.89</u>
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
+ Positive Wertberichtigung (Aufwertungen) Finanzanlagen FV			748'677.09
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen			-663'311.00
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen			-1'002'696.20
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			<u>-917'330.11</u>
Finanzierungstätigkeit			
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			5'000'000.00
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			-
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit			<u>5'000'000.00</u>
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld			-3'622'079.34
Fonds Geld	01.01.2019	31.12.2019	Veränderung
Kasse	5'876.95	7'131.70	1'254.75
Post	527'363.00	163'789.79	-363'573.21
Bank	4'611'954.85	1'352'193.97	-3'259'760.88
Total	<u>5'145'194.80</u>	<u>1'523'115.46</u>	<u>-3'622'079.34</u>

Kennzahl	Rechnung 2019	Richtwerte
Ständige Wohnbevölkerung	8'135	
Selbstfinanzierungsgrad Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden.	17.95%	> 100 % ideal 80 % - 100 % gut bis vertretbar 50 % - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0.01%	< 4 % gut 4 % - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoschulden in Franken pro Einwohner Die Nettoschulden pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.	-3'624	< 0 CHF Nettovermögen 0 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.	6.70%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schwach
Kapitaldienstanteil Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibung (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	10.52%	< 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Bruttoverschuldungsanteil 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.	30.79%	< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100 % - 150 % mittel 150 % - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Investitionsanteil Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.	32.80%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit

Anhang zur Jahresrechnung 2019

Inhaltsverzeichnis

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	83
2. Eigenkapitalnachweis.....	84
3. Rückstellungsspiegel.....	84
4. Gewährleistungsspiegel.....	84
5. Anlagenspiegel Finanzvermögen	85
6. Beteiligungsspiegel.....	86
7. Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften Stand 31.12.2019	87
8. Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	87
9. Ausserordentliche Geschäftsfälle	89
10. Verpflichtungskreditkontrolle	90

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

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2019	Stand 31.12.2019	Veränderung	Grund der Veränderung
290	Verpflichtungen, bzw. Vorschüsse gegenüber SF	11'784'973	10'999'950	-785'023	179'001 Entnahme Wasserversorgung 191'234 Entnahme Abwasserbeseitigung 79'154 Einlage Abfallbewirtschaftung 335'634 Entnahme Bodenerlöskonto
291	Fonds, Legate und Stiftungen	-	6'737	6'737	6'737 Einlage Energiefond
293	Vorfinanzierungen	3'961'512	3'641'612	-319'900	225'000 Auflösung Unterführung Bahnhof 19'100 Abschreibungen Feuerwehr 9'100 Abschreibungen Gruppenräume Cagulis 30'300 Abschreibungen Kindergarten Cagulis 36'400 Abschreibungen Sanierung Gemeindehaus
298	Übriges Eigenkapital	-	-	-	
299	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag	69'711'202	69'563'628	-147'574	Aufwandüberschuss 2019
	Total Eigenkapital	85'457'687	84'211'927	-1'245'760	

3. Rückstellungsspiegel

	01.01.2019	31.12.2019
Erweiterung Schulhaus Tuma Platta (Umbau und Heizung)	340'000	340'000
Quartier Hofstätte	153'000	20'600
Total Rückstellungen	493'000	360'600
		-132'400
		-132'400

4. Gewährleistungsspiegel

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
Keine						

5. Anlagenspiegel Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung Titel	Art	Anzahl	Nominalwert	Veränderung 2019	Buchwert 31.12.2019
10700.01	Ems-Chemie AG	Aktien	4'000	0.01	678'000	2'546'000
10700.02	Luftseilbahn Rhazüns-Feldis AG	Aktien	24	250		1
10700.03	Rhätische Bahn AG	Aktie	1	500	340	710
10700.04	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	Aktien	400	100		1
10700.05	Kieswerk Reichenau AG	Aktien	400	250		740'000
10700.06	GD Golf Domat/Ems AG	Aktien	10	1'000		10'000
10700.07	Sesselbahn und Skilift Feldis AG	Aktien	4	5		20
	Sesselbahn und Skilift Feldis AG	Aktien	8	1		8
10700.09	Weisse Arena AG	Aktien	2'900	10	43'500	362'500
10700.10	Rhienergie AG	Aktien	600	200		2'160'000
10700.11	Grischelectra AG	Aktien	10	100		200
10700.12	Bus und Service AG	Aktien	250	1'000		250'000
10700.13	Wärmeverbund Domat/Ems AG	Aktien	200	1'000		200'000
10701.01	Credit Suisse Real Estate Fund Siat	Anteile	1'030		26'471	210'635
10702.01	Baugenossenschaft Calanda Domat/Ems	Anteilschein	1	2'000		2'000
10702.02	Genossenschaft Tierheim Chur	Anteilschein	1	100		100
10702.03	Raiffeisen Bündner Rheintal	Anteilschein	1	200		200
Total						6'482'375

6. Beteiligungsspiegel

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

- Keine

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

- Keine

7. Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften Stand 31.12.2019

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Vertretung der Gemeinde	Wesentliche weitere Miteigentümer	Bemerkungen
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
Feuerwehrverband Domat/Ems – Felsberg	Öffentlich rechtlicher Gemeindeverband	-	2 Delegierte	Felsberg	-
Grundbuchkreis Domat/Ems	Organisationsstatut	-	Präsident		-
2 Bildung					
Kinderkrippe Tripti	Verein	-	1 Mitglied	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					
Musikschule Domat/Ems-Felsberg	Verein	-	1 Mitglied	-	-
Gemeindebibliothek	Stiftung	-	Präsident	-	-
4 Gesundheit					
Spitalregion Churer Rheintal	Zweckverband	-	2 Delegierte	-	-
Seniorenzentrum Casa Falveng	Stiftung	-	2 Mitglieder	-	-
Spitexverein Imboden	Vereinbarung	-	2 Delegierte	-	-
5 Soziale Sicherheit (keine Zusammenarbeiten)					
6 Verkehr					
Nachtbus Chur	Vereinbarung	-	-	-	-
7 Umweltschutz und Raumordnung					
ARA Chur (Abwasserreinigungsanlage)	Vertrag	-	-	-	-
Zweckgemeinschaft Regional-ARA Isla	Öffentlich rechtliche Zweckgemeinschaft	-	-	-	-
AVM Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden	Gemeindeverband	-	21 Delegierte	-	-
8 Volkswirtschaft					
Chur Tourismus	Leistungsvereinbarung	-	1 Delegierte	-	-
Rhienergie AG	Aktiengesellschaft	-	1 Mitglied VR	-	-
Wärmeverbund Domat/Ems AG	Aktiengesellschaft	-	1 Mitglied VR	-	-
9 Finanzen und Steuern (keine Zusammenarbeiten)					

8. Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen

Konto	Anschaffungskosten					Abschreibungen					
	01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umgliederung	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019 nach HRM2	Ordentl. Abschr.	Zusätzliche Abschr.	Wertberichtigung	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
1400	4.00				4.00						4.00
1401	7'107'441.05	2'629'647.72	678'155.30		9'058'933.47	1'531'581.50	402'913.00			1'934'494.50	7'124'438.97
1402	1'195'416.20				1'195'416.20	398'642.00	99'597.00			498'239.00	697'177.20
1403	7'958'721.23	2'145'800.15	321'197.31		9'783'324.07	1'352'585.00	334'931.00			1'687'516.00	8'095'808.07
1404	32'122'553.02	8'164'223.35	287'000	2'579'163.27	42'578'939.64	7'428'471.00	2'344'428.00			9'772'899.00	32'806'040.64
1405	280'554.30	31'228.65	8'297.35		303'485.60	24'928.00	11'570.00			36'498.00	266'987.60
1406	1'236'231.25	115'000.00			1'351'231.25	376'834.00	120'313.00			497'147.00	854'084.25
1407	3'447'608.24	1'832'314.43	1'239'986.55	-2'579'163.27	1'460'772.85	-				-	1'460'772.85
1409	74'001.00				74'001.00	-				-	74'001.00
1420	187'278.45				187'278.45	149'823.00	37'455.45			187'278.45	-
1429	1'010'124.25	90'153.55	10'600.00		1'089'677.80	323'287.00	120'074.00			443'361.00	646'316.80
1462	8'015'680.22	426'000.00			8'441'680.22	1'088'157.00	293'343.00			1'381'500.00	7'060'180.22
1465	-	500'000.00			500'000.00	-	12'500.00			12'500.00	487'500.00
	62'635'613.21	15'934'367.85	2'545'236.51	-	76'024'744.55	12'674'308.50	3'777'124.45	-	-	16'451'432.95	59'573'311.60
1480		Kumulierte zusätzliche Abschreibungen:									
		Erweiterung Schulanlage Tuma Platta				2'000'000.00	250'000.00				1'750'000.00
		Sanierung Turnhalle, Lehrschwimmbecken Tuma Platta				1'937'500.00	62'500.00				1'875'000.00
		Freizeitanlage Vial				1'388'889.00	173'611				1'215'278.00
		Total				5'326'389.00					4'840'278.00

9. Ausserordentliche Geschäftsfälle

Konto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
9710.3810.00	Ausserordentlicher Aufwand	3'168'976	Nachbelastung Steuern jur. Personen 2013-2017
		26'842	Nachträglich verrechnete AHV-Beiträge
		-13'000	Abnahme Delkrederer allgemeine Forderungen
		5'614	Abschriebe Forderungen aus Vorjahren
0290.4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Sanierung Gemeindehaus	36'400	
0292.4830.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	173'611	Freizeitanlage Vial
1500.4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Feuerwehr	19'100	
2170.4830.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	250'000	Erweiterung/Sanierung Schulhaus Tuma Platta
		62'500	Sanierung Turnhalle Lehrschwimmbecken Tuma Platta
2170.4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Schulhäuser	30'300	Ersatzbau Kindergarten Cagulis
		9'100	Gruppenräume Cagulis
6150.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung des Eigenkapitals	225'000	Auflösung Vorfinanzierung Unterführung Bahnhof

Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss				Investitionsrechnung		Kreditkontrolle					
Datum	Organ	B/N*	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	IR 2019	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	IR 2019	Stand 31.12.2019	Verfügbarer Restkredit
17.02.2014	GR	N	200'000	2170.5040	Steg A13 Hinterrhein		200'000			0	0
18.02.2013	GR	N	80'000	8200.5050	Sonderwaldreservat Tuma	10'833	123'208	46'304	8'297	54'601	11'393
Organ: U = Urne, GV= Gemeindeversammlung, P= Parlament, V= Gemeindevorstand, GR= Gemeinderat *Brutto-/Nettokredit: Wird der Kredit netto beschlossen, sind die Einnahmen ebenfalls zu berücksichtigen.											