

Jahresrechnung und Verwaltungsbericht 2018



INHALTSVERZEICHNIS

Seite

I	Verzeichnis der Gemeindebehörden	3
II	Verzeichnis der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	8
III	Verwaltungsbericht 2018	13
IV	Erläuterungen zur Jahresrechnung 2018	29
V	Antrag	40
 ERGEBNIS		
	Erfolgsausweis	41
	Finanzierungsausweis	42
 ERFOLGSRECHNUNG		
a)	Zusammenzug nach Dienstbereichen	43
b)	Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen	44
0	Allgemeine Verwaltung	44
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	48
2	Bildung	50
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	55
4	Gesundheit	57
5	Soziale Sicherheit	59
6	Verkehr	61
7	Umweltschutz und Raumordnung	63
8	Volkswirtschaft	67
9	Finanzen und Steuern	71
c)	Artengliederung Zusammenzug	74
 INVESTITIONSRECHNUNG		
a)	Zusammenzug nach Dienstbereichen	75
b)	Investitionsrechnung nach Dienstbereichen	76
 BILANZ		79
 GELDFLUSSRECHNUNG		82
 KENNZAHLEN		83
 ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG 2018		84

I VERZEICHNIS DER GEMEINDEBEHÖRDEN PER 31.12.2018

Amtsduer 2017 - 2020

GEMEINDERAT

Gemeinderatspräsident 2018

Ursin Fetz

Vizepräsident 2018

Daniel Meyer

Mitglieder

Andrea Bäder Federspiel
Enea Baselgia
Anita Caflisch Müller
Anita Decurtins-Jermann
Ruben Durisch
Ronny Krättli
Reto Parpan
Jürg Rodigari
Philipp Ruckstuhl
Stephan Schwager
Reto Spiller
Franco M. Thalmann
Martijn van Kleef

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

Ruben Durisch bis 31.01.2018
Stephan Tröhler ab 01.02.2018

Mitglieder

Daniel Kunfermann Maissen
Kathrin Pfister
Philipp Ruckstuhl
Stephan Tröhler

SCHULRAT

Präsidentin

Gabriela Aschwanden-Büchel

Vizepräsident

Mario Beer

Mitglieder

Simon Diener
Denise Flury-Ducommun
Hermy Vruwink

BAUKOMMISSION

Präsident

Robert Albertin

Mitglieder

Leo Cajochen
Andrea Pfister

REDAKTIONSKOMMISSION

Präsident

Ursin Fetz

Mitglieder

Andrea Bäder Federspiel
Daniel Meyer

ENERGIEKOMMISSION

Präsident

Armin Tanner

Mitglieder

Andrea Bäder Federspiel
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
- Remo Cavegn
- Elita Florin-Caluori
- Erich Kohler
- Reto Loepfe
- Cornelia Märchy-Caduff
- Ruckstuhl Philipp

Domat/Ems
Bonaduz
Bonaduz
Domat/Ems
Rhäzüns
Domat/Ems
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. Marco Pinchera	Bonaduz
- lic. iur. Bruno Maranta	Domat/Ems

Strafkammer

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

Schlichtungsstelle für Mietwesen Region Imboden

- Dr. iur. Werner Jörgler, 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, Mitglied

Spitalregion Churer Rheintal

- Silvia Bisculm Jörg
- Erich Kohler

Stiftung Alters- und Pflegeheim Casa Falveng

(* Mitglieder der Betriebskommission)

- Lucas Kühne, Präsident*
- Silvia Bisculm Jörg*
- Ludwig Coray
- Sergio Maissen (Bürgerrat)
- Marietta Parli-Seglias* (Bürgerrat)

Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden (AVM)

- Andrea Bäder Federspiel
- Enea Baselgia
- Silvia Bisculm Jörg
- Orlando Brot
- Anita Cafilisch 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

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

Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg

- Erich Kohler, Präsident
- Magnus Rageth

II VERZEICHNIS DER MITARBEITERINNEN UND MITARBEITER

VERWALTUNG

Gemeindeschreiberin	Yvonne Müller
Kanzlei	Seraina Parpan, Leitung Olivia Buonvicini
Finanz- und Personalamt	Sergio Ferrari, Leitung Cornelia Jörg (Teilpensum)
Einwohnerkontrolle, Arbeitsamt, Militär, AHV-Zweigstelle	Vreni Schwarz, Leitung bis 31.07.2018 (Teilpensum) Silvia Revelant, Leitung ab 01.08.2018 (Teilpensum) Rachel Bertolini (Teilpensum) Vivian Oppliger ab 01.08.2018 (Teilpensum)
Gemeindesteueramnt	Orlando Cathomas, Leitung Silvana Boner Sergio Maissen
Sozialamt	Thomas Nötzli, Leitung bis 31.01.2018 Silvana Tiefenthal, Leitung ab 01.04.2018 Käthi Marti bis 30.04.2018 (Teilpensum) Amelia Melillo (Teilpensum)
Gemeindepolizei	René Meier
Offene Jugendarbeit	Anica Stüssi Köhler (Teilpensum)
Lernende Verwaltung	Ursina Weber bis 31.07.2018 Bianca Caviezel Vanessa Koch Elena Temelkov ab 01.08.2018
Bauamt	Ernst Schild, Leitung Käthi Marti ab 01.05.2018 (Teilpensum) Rinaldo Mehli ab 01.06.2018 Manfred Walter (Teilpensum)
Forst- und Werkbetrieb	Marcel Lerch, Leitung Walter Canetg, Werkmeister, Stellvertreter Leitung Gaudenz Boner bis 30.09.2018 Luca Cavigelli Florian Domenig bis 30.06.2018 Remo Fetz Romeo Gosswiler Tarcisi Monn, Leiter Beschäftigungsprogramm (Teilpensum) Asmir Mujkanovic Jan Oldenburg (Teilpensum) Damian Projer ab 01.07.2018 (Teilpensum) Peter Schär, Vorarbeiter Forst
Hauswarte und Reinigungsdienst Mehrzweckhalle Schulhaus Tircal Schulhaus Caguils Schulhaus Tuma Platta Freizeitanlage Vial Gemeindehaus/Werkhof	Ralf Branger, Leitung Corsin Beer Ralf Branger André Niedermann Men Caviezel Heinz Widmer Pembe Demirtas (Teilpensum)

Diverse Nebenämter

Gemeinde-Archiv
Ackerbaustelle

Theo Haas
Sarina Projer

SCHULE

Schulleitungen

Jürg Carisch (Gesamtschulleiter)
Sonya Bardill
Markus Schwarz

Schulsekretariat

Regula Hagenbuch-Iten bis 31.07.2018 und ab 01.12.2018
Sonja Cabrin von 01.08.2018 bis 30.11.2018

Kindergarten

Klassenlehrpersonen

Petra Casanova-Gehring
Elian Cavegn-Camathias
Carmela Guntli-Bieler
Melody Locher
Janine Zimmermann

Stellenteilungen¹

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

Primarstufe

Klassenlehrpersonen

Larissa Ackermann
Josef Brunner
Giannina Bundi
Esther Casutt
Anna Clavuot
Barbara Fetz
Karin Galliard
Elisabeth Jäger
Madleina Just
Sandra Lee
Laura Lutz
Sonia Makrouf
Beat Märchy
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 / Scheiwiler-Arpagaus Sabrina
Brigitte Spiess Ulber / Denise Sulser-Lenz
Judith Wälty / Corina Necker Krummenacher

Zweisprachige Abteilungen
Romanisch-Deutsch ¹

Curdin Caduff
Seraina Candrian / Carmen Clopath
Anja Guler-Lang / 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
Daniela Iaconi
Dominique Mahler
Susan Redondo
Elisabeth Sgier-Sacher
Iris Sutter-Rageth

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

Susanna Ansonia
Michel Estermann
Cornelia Frei Fetz
Markus Kupferschmid
Andreas Messer
Martina Pedolin-Peder
Ursina Seifert-Darms
Crispina Signorell-Pezzotti
Verena Zinsli-Hotz

Förderlehrpersonen

(ISS: Integrative Sonderschulung)

Kindergarten / Primarstufe

Ursina Armandi-Hunger
Luzi Baselgia
Rahel Berger
Anja Caduff-Gujan
Claudia Decasper-Werner
Sonja Diggelmann
Marie-France Disch-Schmed (ISS²)
Gian Curdin Fontana
Anja Guler-Lang (BBF³)
Ursina Günther-Gartmann
Tina Jörg-Winkler
Boris Keller
Karl Lehner
Caroline Maissen-Wegmüller
Cilgia Saluz-Barahona
Liselotte Schmet
Leonhard Schneller
Monika Schwager-Guggenmos
Petra Uffer
Martijn van Kleef (BBF³)

Oberstufe

Cornelia Frei Fetz
Daniel Kamber
Markus Mantel
Anna Maria Projer (ISS ²)

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
Handarbeit	Edith Caderas-Carigiet Adelheid Deflorin Anita Gabathuler Vera Schärer Fabia Simonet-Janka
Hauswirtschaft	Fabia Simonet-Janka Gertrude Parpan-Hintermann Ursina Seifert-Darms Corina Zarn-Bargetzi
Logopädie	Gada Capaul Jacqueline Castrischer-Ruch
Psychomotorik ²	Carole Gadiant
Religion katholisch ²	Pfarrer Gregor Barmet Diakon Guido Tomaschett Simone Belet 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 Livio Peterhans
Italienisches Konsulat ²	Maria Donato-Ianni (Primarstufe) Valeria Zimotti (Oberstufe)
Schulsozialarbeit	Beat Daxinger (Kindergarten und Primarstufe) de Gruijter Nineke (Oberstufe)
Schulergänzende Tagesstruktur	Franca Plieschnig-Mazzetta Rosanna Corrado Beatrix Reich Franziska Schmid Rita Vincenz

Bemerkungen: 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 Jahr 2018 konnten folgende Personen ihr Arbeitsjubiläum feiern:

40 Jahre	Toni Zingg	Lehrperson Primarstufe
35 Jahre	Josef Brunner	Lehrperson Primarstufe
30 Jahre	Gaudenz Boner-Jenal Barbara Fetz	Mitarbeiter Werkgruppe Lehrperson Primarstufe
25 Jahre	Gian Curdin Fontana Cilgia Saluz-Barahona Crispina Signorell-Pezzotti	Lehrperson Lehrperson Schulische Heilpädagogik Lehrperson Oberstufe
20 Jahre	Alexa Caviezel-Arpagaus Asmir Mujkanovic Martijn van Kleef	Raumpflegerin Schulliegenschaften Mitarbeiter Werkgruppe Lehrperson Primarstufe
15 Jahre	Tiziana Arnold-Furger Stefan Beiner Ralf Branger Jacqueline Castrischer-Ruch Cornelia Jörg Isabella Maria Lutz Gertrude Parpan-Hintermann Ursina Seifert-Darms	Raumpflegerin Schulliegenschaften Lehrperson Oberstufe Hauswart Schulliegenschaften Logopädin Mitarbeiterin Finanz- und Personalamt Raumpflegerin Schulliegenschaften Fachlehrperson Oberstufe Fachlehrperson Oberstufe
10 Jahre	Men Andrea Caviezel Snjezana Caviezel Romeo Gosswiler Sergio Andrea Maissen Birgilj Mustafi Franca Plieschnig Vera Schärer Ernst Schild Heinz Alexander Widmer	Hauswart Schulliegenschaften Raumpflegerin Schulliegenschaften Mitarbeiter Werkgruppe Mitarbeiter Steueramt Raumpfleger Schulliegenschaften Hortmitarbeiterin Fachlehrperson Oberstufe Leiter Bauamt Hauswart Schulliegenschaften

III VERWALTUNGSBERICHT 2018

GEMEINDEABSTIMMUNGEN

Folgende Abstimmungen fanden statt:

		Ja	Nein	Stimme- teiligung
4. März	- Bundesbeschluss vom 16. Juni 2017 über die Finanzordnung 2021	2'012	346	47.37 %
	- Volksinitiative vom 11. Dezember 2015 „Ja zur Abschaffung der Radio- und Fernsehgebühren“ (Abschaffung der Billag-Gebühren)	607	1'904	49.80 %
	- Objektkredit für den Umbau, die Erweiterung und die energetische Sanierung des Gemeindehauses	1'645	709	47.76 %
10. Juni	- Volksinitiative „Für krisensicheres Geld: Geldschöpfung allein durch die Nationalbank! (Vollgeld-Initiative)“	280	1'393	33.56 %
	- Bundesgesetz über Geldspiele (Geldspielgesetz)	1'193	474	33.52 %
	- Wahlen Grossrat und Regierungsrat			
23. September	- Bundesbeschluss vom 13. März 2018 über die Velowege sowie die Fuss- und Wanderwege (direkter Gegenentwurf zur Volksinitiative „Zur Förderung der Velo-, Fuss- und Wanderwege (Velo-Initiative)“)	1'227	358	31.13 %
	- Volksinitiative vom 26. November 2015 „Für gesunde sowie umweltfreundlich und fair hergestellte Lebensmittel (Fair-Food-Initiative)“	392	1'191	31.11 %
	- Volksinitiative vom 30. März 2016 „Für Ernährungssouveränität. Die Landwirtschaft betrifft uns alle“	293	1'276	30.98 %
	- Nur eine Fremdsprache in der Primarschule (Fremdspracheninitiative)“	583	991	31.17 %
	- Teilrevision Ortsplanung 2018 – Teilgebiete und Anlagen	1'253	243	30.49 %
	- Teilrevision Ortsplanung 2018 – Bahnhofareal und Umgebung	1'278	307	31.80 %
25. November	- Volksinitiative vom 23. März 2016 „Für die Würde der landwirtschaftlichen Nutztiere (Hornkuh-Initiative)“	1'210	1'115	46.70 %
	- Volksinitiative vom 12. August 2016 „Schweizer Recht statt fremde Richter (Selbstbestimmungsinitiative)“	821	1'526	46.73 %
	- Änderung vom 16. März 2018 des Bundesgesetzes über den Allgemeinen Teil des Sozialversicherungsrechts (ATSG) (Gesetzliche Grundlage für die Überwachung von Versicherten)	1'680	653	46.42 %
	- Gute Schule Graubünden – Mitsprache bei wichtigen Bildungsfragen	516	1'522	42.07 %
	- Gute Schule Graubünden – Mitsprache bei Lehrplänen	575	1'558	41.93 %
	- Beitrag an die Sanierung der Kirche Sogn Gion und Anlagen	1'829	502	46.43 %
	- Objektkredit für den Neubau der Strassenunterführung Piazza Staziun – Via da Munt	976	1'400	47.31 %
	- Budget 2019	2'045	240	45.50 %
	- Festsetzung des Steuerfusses für 2019	2'212	134	46.71 %

GEMEINDERAT

Der Gemeinderat behandelte in 8 Sitzungen nachfolgende Geschäfte:

Parlamentarische Vorstösse

- Beantwortung Postulat Reto Spiller betreffend Optimierung Parlamentsbetrieb
- Beantwortung der Interpellation von Gemeinderat Enea Baselgia betreffend "Baukartell Graubünden: Preisabsprachen auch auf unsere Kosten?"
- Postulat von Anita Caflisch Müller und Mitunterzeichnenden betreffend "Lohn-
gleichheit von Frau und Mann fördern": Behandlung und Berichterstattung
- Postulat von Andrea Bäder Federspiel und Mitunterzeichnenden betreffend "Evalu-
ation Revision der Gebührenverordnung zum Reglement über die Benützung ge-
meindeeigener Anlagen": Behandlung
- Interpellation von Ruben Durisch und Mitunterzeichnenden betreffend "Alp- und
Weidekommission": Beantwortung
- Postulat von Reto Spiller und Mitunterzeichnenden betreffend "Optimierung Parla-
mentsbetrieb": Berichterstattung
- Postulat von Ronny Krättli und Mitunterzeichnenden betreffend "Strassen-
beleuchtung Tuma Marchesa": Berichterstattung

Gesetze Verordnungen Reglemente

- Finanzhaushaltsgesetz – Revision

Sachgeschäfte

- Umbau, Erweiterung und energetische Sanierung Gemeindehaus – Projekt und
Kreditgenehmigung
- Schaffung einer Sekretariatsstelle für das Bauamt, Arbeitspensum 50%
- Erweiterung Werkhof Plong Muling mit Unterstand
- Entlastungskredit Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug Holder
- Erhöhung Stellenplan Lehrpersonen Primar und Nachtragskredit für das Verwal-
tungsjahr 2018
- Nachtragskredite für das Verwaltungsjahr 2018 – Umsetzung Lehrplan 21
- Nachtragskredit für zusätzliche Abschreibungen und Einlagen in Vorfinanzierung
des Verwaltungsvermögens
- Entlastungskredite für das Verwaltungsjahr 2017
- Jahresrechnung und Verwaltungsbericht 2017
- Nachtrags- und Entlastungskredit für das Verwaltungsjahr 2018
- Teilrevision Ortsplanung 2018
- Botschaft Erwerb Grundstück Nr. 455, Via Rezia 11
- Botschaft Neubau Strassenunterführung Piazza Staziun – Via da Munt
- Botschaft Beitrag an die Sanierung der Kirche Sogn Gion und Anlagen
- Nachtragskredit für Anschaffung Konferenzsystem für den Ratsbetrieb in der Mehr-
zweckhalle
- Leistungsvereinbarung Musikschule Domat/Erms Felsberg
- Erhöhung Stellenplan schulergänzende Tagesstrukturen mit Nachtragskredit für
das Verwaltungsjahr 2018
- Nachtragskredit für das Verwaltungsjahr 2018, Sanierung Via Calanda
- Festsetzung des Beitragsfaktors an Gebäudesanierungen und –umbauten für das
Jahr 2019
- Festsetzung der Wasserverbrauchs- und Abwassergebühr für das Jahr 2019
- Budget 2019
- Verabschiedung des Finanzplans 2020 – 2023
- Erwerb Grundstück Nr. 2016, Caguils
- Diverse Wahlgeschäfte für das Jahr 2019

GEMEINDEVORSTAND

Der Gemeindevorstand behandelte in 33 Sitzungen 320 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

b) Finanzen

Jahr	Steuerfuss	Steuereinnahmen Fr.	Nettozinslast 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

* ohne kalkulatorische Zinsen

VERWALTUNGSBERICHT 2018

ALLGEMEINES

Die Erfolgsrechnung 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund 1.34 Mio. Franken ab, budgetiert war ein Überschuss von Fr. 96'600.

Zur Verbesserung des Ergebnisses haben hauptsächlich Mehreinnahmen bei den Steuern aus den Vorjahren (1.0 Mio. Franken) und den Steuern 2018 (1.3 Mio. Franken) beigetragen. Trotz Mindereinnahmen im übrigen Finanzbereich ist das Ergebnis gesamthaft besser ausgefallen als budgetiert. Bei allen übrigen Funktionen sind ausnahmslos Minderaufwendungen von insgesamt 1.3 Mio. Franken zu verzeichnen.

Trotz ausserordentlichen Steuereinnahmen resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von 1.8 Mio. Franken (Cash-flow operative Tätigkeit sowie Anlagetätigkeit im Finanzvermögen 5.6 Mio. Franken, Cashflow aus Investitionstätigkeit -7.4 Mio. Franken)

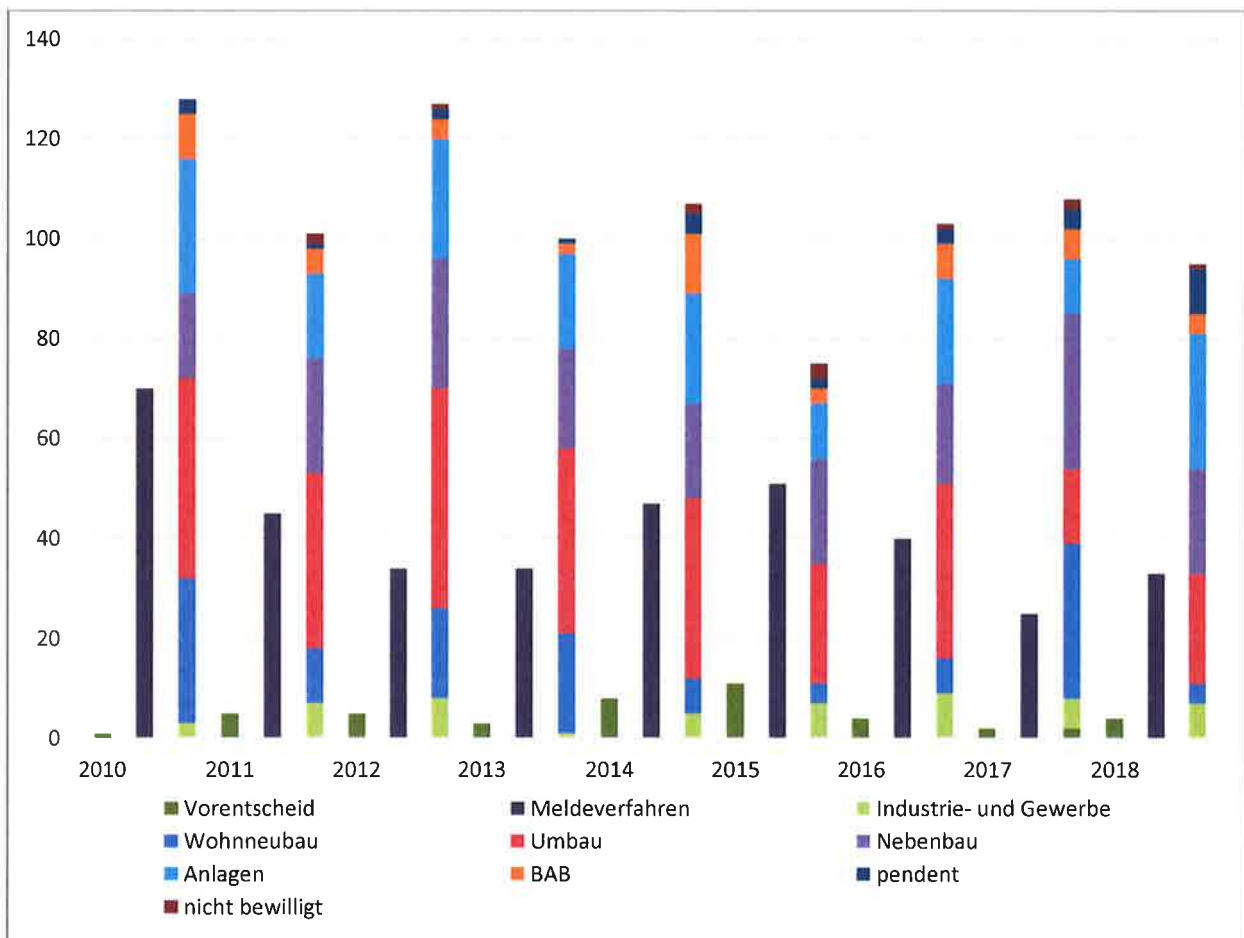
Die einzelnen Finanzkennzahlen sind im Anhang dargestellt.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

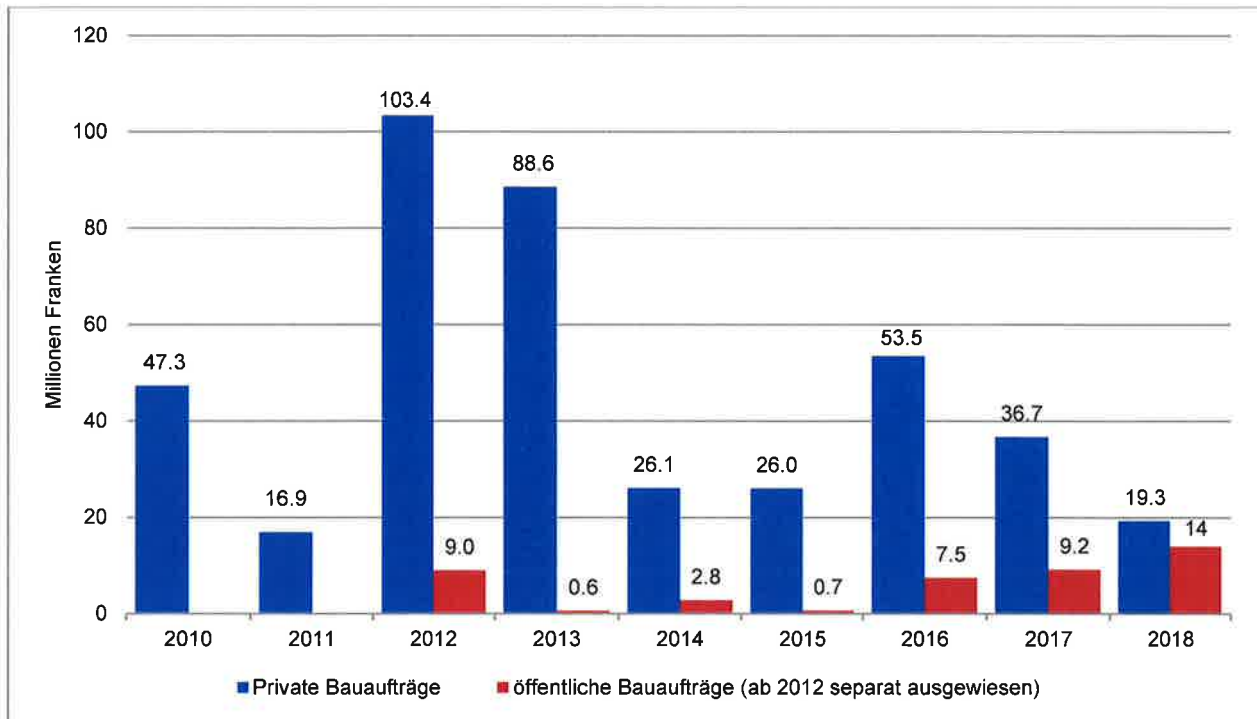
0220 Bauverwaltung

Baugesuche

Wie in den vergangenen Jahren wurden im 2018 128 Baugesuche behandelt. Von den 95 im ordentlichen Baubewilligungsverfahren behandelten Gesuche hat die Baubehörde 87 bewilligt. Ein Vorhaben musste abgelehnt werden und neun Gesuche waren Ende Berichtsjahr noch pendent. 33 Gesuche konnten im Meldeverfahren durch das Departement behandelt und bewilligt werden. In der Baustatistik nicht enthalten sind 12 Bestätigungen von Solaranlagen.



Öffentliches und privates Bauvolumen



In der Grafik sind sämtliche bewilligten Bauaufträge des Hoch- und Tiefbaus enthalten.

Die grössten privaten Bauvolumen 2018 waren die Fernwärme des Wärmeverbundes Domat/Ems und die Gütergleissanierung in der Ems Chemie AG. Die grössten öffentlichen Bauvolumen waren die Lärmschutzwand entlang des Industrieparks Vial, die Hauptwasserleitung Tardels und die zurückgestellte Sanierung der Unterführung Caschnés. Beim Hochbau waren es der Ersatzneubau des Kindergartens Caguils und die Gesamtsanierung des Gemeindehauses.

Gemeindeeigene Liegenschaften

Im Sommer wurde mit dem Abbruch und den Baumeisterarbeiten des Ersatzneubaus Kindergarten Caguils begonnen. Nach dem Umzug der Verwaltung im Herbst in das Gebäude Tircal 14 wurde mit den Umbauarbeiten des Gemeindehauses begonnen.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1110 Polizei

Die Tätigkeiten bewegten sich im Rahmen der Vorjahre.

1500 Feuerwehr

Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg

Alle Übungen wurden von den Offizieren und Gruppenführern gut vorbereitet und konnten gemäss Jahresprogramm durchgeführt werden.

2018 wurde die Feuerwehr in Domat/Ems zu insgesamt 20 Einsätzen aufgeboden. Grössere Kosten sind für folgende Einsätze entstanden:

01.	Januar	Molok-Brand
22.	April	Umleitung Bachlauf Culm Bels
01.	Juni	Brand Axpo Tegra
14.	Juli	Ölspur auf Maiensässstrasse
26.	Juli	Brand Matte auf Spielplatz Tuma Platta
31.	Juli	Rauchentwicklung im Gebiet Sum Crap
03.	August	Funkenflug aus dem Kamin Axpo Tegra
27.	August	Gasgeruch in Mehrfamilienhaus

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	Hermy Vruwink

Statistik Schülerzahlen / Klassen

	31.12.2017		31.12.2018	
	Schülerzahlen	Klassen	Schülerzahlen	Klassen
Kindergarten	162	10	146	9
Primarstufe	530	29	517	30
Oberstufe	234	13	235	13
Total	926	52	898	52

Auf Ende des Schuljahres 2017/18 haben folgende Personen das Arbeitsverhältnis mit unserer Gemeinde aufgelöst:

Andrea Gaupp-Rehli	Lehrperson Kindergarten
Barbara Hildering-Oswald	Lehrperson Kindergarten
Georgina Schneller	Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe
Iris Schmid-Crottogini	Lehrperson Kindergarten
Matthias Slabu	Lehrperson Oberstufe
Rahel Rutz	Lehrperson Primarstufe

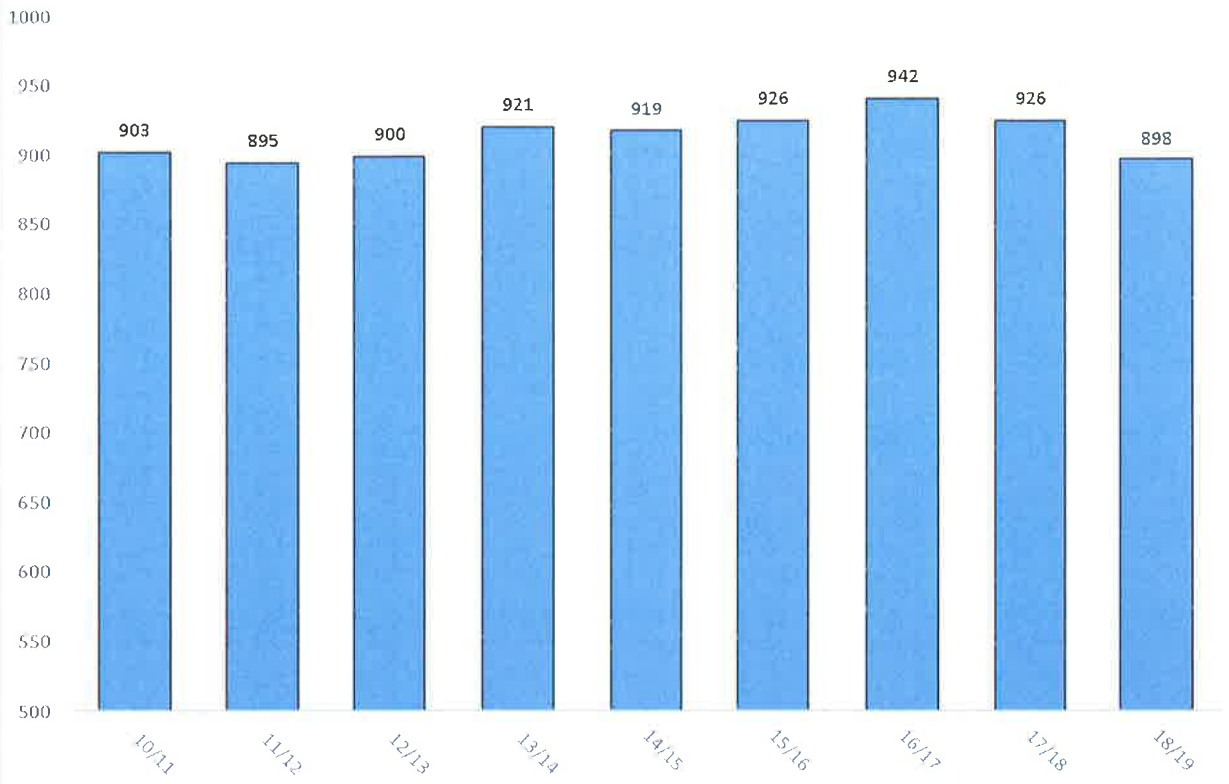
Folgende Lehrpersonen wurden auf Ende des Schuljahres 2017/18 in die wohlverdiente Pension entlassen:

Evelin Bühler-Lenz	Fachlehrperson Primarstufe
Regula Hagenbuch-Iten	Schulsekretärin
Toni Zingg	Lehrperson Primarstufe
Ursi Buchli	Lehrperson Primarstufe

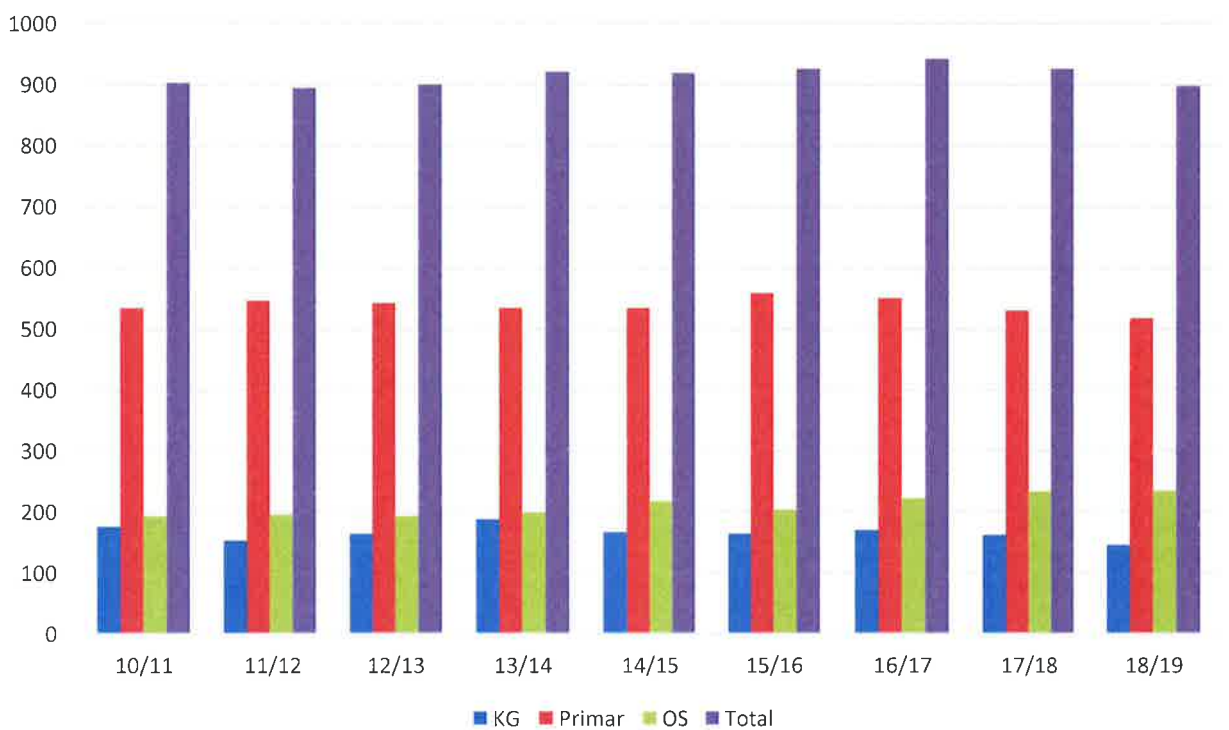
Auf Beginn respektive während des Schuljahres 2018/19 wurden gewählt:

André Alge	Lehrperson Oberstufe
Anna Clavuot	Lehrperson Primarstufe
Daniela Iaconi	Lehrperson Primarstufe
Esther Casutt	Lehrperson Primarstufe
Fabienne Vetter	Lehrperson Primarstufe
Franziska Schmid	Hortmitarbeiterin
Karl Lehner	Lehrperson Schulische Heilpädagogik Primarstufe
Katrina Poletti	Lehrperson Förderunterricht für Fremdsprachige Primarstufe
Larissa Ackermann	Lehrperson Primarstufe
Rahel Berger	Lehrperson Schulische Heilpädagogik Kindergarten
Rita Vincenz	Hortmitarbeiterin

Gemeinde Domat/Ems Schülerzahlen inkl. Kindergarten



Gemeinde Domat/Ems Schülerzahlen nach Stufen



2180 Schulergängende Tagesstrukturen

Statistik Stunden und Mittagessen		2015	2016	2017	2018
Anzahl Stunden Hort		3'920	4'739	5'434	6'056
Anzahl Stunden Mittagstisch		<u>8'001</u>	<u>8'468</u>	<u>7'724</u>	<u>8'879</u>
		11'921	13'207	13'158	14'935
Anzahl Mittagessen		3'637	3'849	3'511	4'026
 Finanzierung nach Sparten		 2015	 2016	 2017	 2018
Elternbeiträge	Hort Caguils	15'274	19'655	21'277	19'497
	Hort Tuma Platta	2'092	2'018	5'703	10'814
	Mittagstisch Caguils	32'050	33'991	31'954	31'748
	Mittagstisch Tuma Platta	<u>16'724</u>	<u>16'260</u>	<u>15'400</u>	<u>22'024</u>
Elternbeiträge total		66'140	71'924	74'334	84'083
Kantonsbeitrag		19'343	21'194	20'864	23'327
Personaleinnahmen		<u>2'812</u>	<u>2'812</u>	<u>2'610</u>	<u>1'500</u>
Total Einnahmen		88'295	95'930	97'808	108'910
Total Aufwand		<u>166'740</u>	<u>170'939</u>	<u>200'087</u>	<u>213'437</u>
Nettoaufwand der Gemeinde		78'445	75'009	102'279	104'527

3 KULTUR , SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

Im Jahre 2018 fanden unter anderem folgende Veranstaltungen, Märkte, Konzerte usw. statt:

27.	Januar	Jahreskonzert der Musica da Domat
02./03.	Februar	Fasnacht: Sternmarsch und Schnitzelbankabend
06./08.	Februar	Fasnacht: Kindergarten- und Schülerumzug
16./17.	März	Kinderkleiderbörse
17.	März	Seniorenachmittag
18.	März	Suppenmittag der Katholischen und Evangelischen Kirchgemeinde
13. – 15	April	Nachwuchsschwingfest
05.	Mai	Jahreskonzert des Chor viril Domat
05./06.	Mai	Qualifikation für die Schweizermeisterschaften der Rhythmischen Gymnastik
12.	Mai	Jahreskonzert der Jugend Brass Band Imboden
26.	Mai	Jahreskonzert der Musikschule Domat/Ems Felsberg
09.	Juni	Warenmarkt
01.	August	1. August-Lampion-Umzug
28./29.	September	Kinderkleiderbörse
11. – 27.	Oktober	Theateraufführung „Zeugin der Anklage“
02. – 04.	November	Dis da litteratura
11.	November	Fasnachtsauftakt der Guggamusik Sgarella
01.	Dezember	Weihnachtsmarkt

5 SOZIALE SICHERHEIT

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Alimentenbevorschussung	2015	2016	2017	2018
Aufwand	190'000	230'000	217'000	218'000
Einnahmen aus Rückerstattungen und Kantonsbeiträge ¹⁾	22'000	113'000	95'000	78'000
Nettokosten	68'000	117'000	122'000	140'000
Anzahl Fälle	28	35	33	31
Durchschnittliche Kosten pro Fall	2'429	3'343	3'697	4'516

¹⁾ Am 01.01.2016 ist der neue Finanzausgleich in Kraft getreten. Die Kantonsbeiträge werden seitdem im Rahmen des Lastenausgleich Soziales (SLA) unter Sachgruppe 5720 erfasst.

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 2018 gegenüber dem Vorjahr rund 4 % abgenommen. Aufgrund der geänderten gesetzlichen Grundlagen sind die Kantonsbeiträge seit 2016 wesentlich niedriger ausgefallen. Seit April 2017 gibt es keine Rückerstattungspflicht der Heimatkantone mehr.

Unterstützungen exkl. Krankenkassenprämien	2015	2016	2017	2018
Allgemeine Sozialhilfe	1'840'000	2'193'000	2'100'000	2'025'000
Vormundschaftlich verfügte Platzierungen Kinder/ Jugendliche und stationärer Massnahmen- vollzug	519'000	-	-	-
Einnahmen aus Rückerstattungen, Kantons- und Gemeindebeiträge	1'690'000	1'317'000	1'160'000	1'124'000
Nettokosten	750'000	876'000	940'000	901'000
Anzahl Fälle	117	137	132	124
Durchschnittliche Kosten pro Fall	6'410	6'394	7'121	7'266

5790 Fürsorge

Krankenkassenprämien

Aufwand	23'000	25'000	28'000	15'000
Einnahmen aus IPV und Rückerstattungen	37'000	51'000	35'000	28'000
Nettokosten	-14'000	-26'000	-7'000	-13'000

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen (Strassen und Plätze)

Die Sanierung der Via Tuma Casté (mittlere Etappe) inkl. Werkleitungen war aufgrund des späten Einbaus der Fernwärmeleitungen anspruchsvoll.

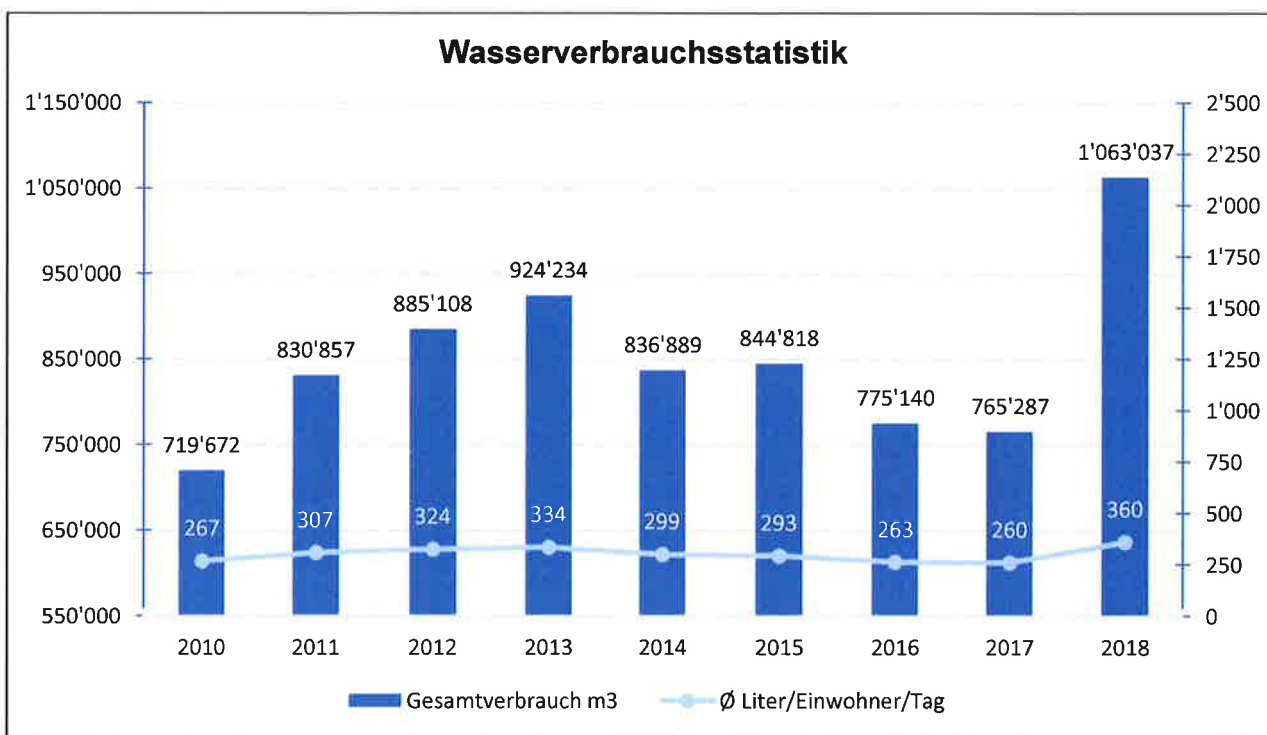
Die Bauarbeiten der Strasse mit Allee im Industriepark Vial konnten im Sommer abgeschlossen werden.

6154 Strassenbeleuchtung

Auch im Jahre 2018 wurden durch die Rhienergie AG über 150 öffentliche Kandelaber mit energieeffizienten LED-Leuchten bestückt. In verschiedenen Wohnquartierstrassen wurden diese auf sogenannte intelligente LED-Beleuchtung umgerüstet (mit Bewegungsmeldern).

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung



Von der gesamten Trinkwassermenge von 1'061'037 m³ stammen 87 % aus der Grundwasserförderung Plarena und Bagliel. Der natürliche Quellwasserzulauf vom Berg liegt bei tiefen 13 % der Wassermenge. Der sehr hohe Wasserverbrauch (+22 % über dem Jahresmittel) lässt sich mit dem langem und heissen Sommer erklären. Die Neufassungen der Quellen Tschetscha und Tisseu lieferten vor Weihnachten erstmals Trinkwasser ins Reservoir.

Auf dem Gemeindegebiet Domleschg (in Feldis) wurden auf 1'600 bis 1'700 m ü.M. 5 Quellstränge gefasst und über 1.5 km Leitungen gebaut. Dieses neugefasste Quellwasser wird in die Brunnenstube der bestehenden Wasserversorgung in Sil Bot auf 1'200 m ü.M. eingeleitet.

Für die Erschliessung des Industrieparks Vial, des Gewerbegebietes Hofstättle und für die Erhöhung der Löschsicherheit wurde eine neue Hauptverbindungsleitung Tardels (Ringleitung) gebaut.

7201 Abwasserbeseitigung

In der Gassa sutò und entlang der Churerstrasse wurden mit Roboter und Inliner-Technik rund 500 m Kanalisationsleitung grabenlos saniert.

7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung / Energiestadt

Unter dem Label Energiestadt hat die Schule über alle Stufen im Mai einen Energietag durchgeführt. Die Energiekommission liess sämtliche mit Öl-Heizung betriebenen Gemeindeligenschaften durch eine energetische Standortbestimmung (Quick-Check Energo) betreffend Nutzer- und Betriebsoptimierungen zur Energieeinsparung prüfen.

7710 Friedhof und Bestattung

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Erdbestattungen	5	9	2	6	4	2	7	5
Urnennischen	18	0	0	0	0	0	1	1
Urnenfelder	1	12	11	17	22	17	24	14
Urnengräber	5	4	5	9	7	3	4	11
Urnen in bestehende Gräber	5	9	2	4	6	6	5	6
Urnen in bestehende Nischen	4	8	8	2	4	4	1	4
Urnen in bestehende Urnenfelder	0	0	2	0	3	3	4	2
Gemeinschaftsgrab	0	4	0	2	0	0	4	6
Familiengrab	0	0	1	0	0	1	0	1
Total	38	46	31	40	46	36	50	50

7900 Raumordnung

Der Teilrevision Ortsplanung Bahnhofareal und Umgebung sowie Teilgebiet und Anlagen wurde durch die Stimmbürger/innen am 23. September 2018 zugestimmt. Die Rhätische Bahn plant mit Hochdruck den behindertengerechten Ausbau des Bahnhofs Domat/Ems und die Inwertsetzung des Bahnhofareals.

Die Baubehörde und der Raumplaner haben mit den Analyse- und Vorbereitungsarbeiten für das im Jahre 2019 auszuarbeitende kommunale räumliche Leitbild (krL) begonnen.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8180 Alpwirtschaft

Alp Ranasca

Die Alp Ranasca wurde vom 15.06. bis 18.09.2018 bestossen. Das Futterangebot war trotz der grossen Trockenheit gut. Die Alp wurde mit 190 NST (Normalstösse) bei einer Auslastung von 90 % bestossen. Während des Alpsommers wurden 38 Kälber geboren. Der Stier hat die Herde anfangs September verlassen. Aus Domat/Ems hat nur ein Bauer Tiere auf der Alp Ranasca gesömmert. Die übrigen Bestösser stammen aus Andiastr, Felsberg, Flums, Präz, Ilanz, Lugnez, Pigniu und Waltensburg.

Es gab keine Zwischenfälle mit Wanderern. Mit dem Auszäunen der Wanderwege am Panixerpass wurde der Sicherheit weiterhin grosse Beachtung geschenkt und die Sorgfaltspflicht wahrgenommen.

Renovation Alpütte Ranasca Dado

Die Arbeiten zur Renovation der Alpütte Ranasca Dado verliefen nach Plan und werden mit der Bauabnahme im Frühjahr 2019 abgeschlossen.

Alp Mèr

Die Alpzeit dauerte vom 02.06. bis 29.09.2018. Insgesamt wurden 433 Schafe, 2 Widder und 172 Lämmer gesömmert, wovon nur 34 Schafe von auswärtigen Eigentümern (Trin) stammten. Gegen Ende der Alpzeit wurden 6 Schafe von Wölfen gerissen.

Alp Urtgicla

Der Alpsommer begann am 09.06. und endete am 26.09.2018. Die Alp wurde mit 170 Tieren bestossen, davon stammen 3 Mutterkühe, 20 Rinder, 23 Mesen und 3 Kälber aus Domat/Ems. Die übrigen 43 Mutterkühe, 29 Rinder, 66 Mesen und 32 Kälber kamen aus den umliegenden Gemeinden.

Probleme in der Wasserversorgung des Untersäss mussten im August behelfsmässig überbrückt werden. Die Situation wurde von Fachleuten beurteilt und die Quellstränge im Oktober neu gegraben. Mit der Fertigstellung der Quellversorgung Untersäss und der Quellstränge Tegia Miez im Frühjahr 2019 werden diese Arbeiten abgeschlossen sein. Wegen der anhaltenden Trockenheit versiegte die Quelle beim Obersäss im August gänzlich.

Im Jahre 2018 haben die Bauern aus Malix und Lenzerheide ein Wasserprojekt auf ihren zugehörigen Alpen am Dreibündenstein realisiert. Die Gemeinde Domat/Ems hat das Recht erhalten, das dabei anfallende Überwasser für die Viehtränke im Gebiet Term Bel zu nutzen.

8200 Forstwirtschaft

Nutzungen

Im Berichtsjahr wurden im Gemeindewald 4'070 m³ aufgerüstet. Die Nutzungen von 720 m³ in Normalholzschlägen und Zwangsnutzungen wurden über die laufende Rechnung abgerechnet. Ein grosser Holzschlag in Plong Vaschnaus im Rahmen der Ersatz- und Ausgleichsmassnahme Rodung Tuleu mit 2'300 m³ sowie die Strassenschneisenholzerei im Projekt „Erschliessung Bergzone Ost“ mit 1'050 m³ wurden über die Investitionsrechnung abgerechnet.

Holzverkäufe

Die Holzpreise sind sehr tief, was sich auf den Verkauf von 2'234 m³ Nutzholz entsprechend auswirkt. Weitere 1'770 m³ konnten als Brennholz und Biomasse der AXPO Tegra verkauft werden.

Unterhalt Waldwege und –strassen

Die Brücke in der Val Crap Rageth unterhalb Culms Bels musste nach einem Murgang ersetzt werden. An verschiedenen Stellen auf den Maiensässstrassen nach Zeus, Spegnas sowie auf dem Polenweg mussten kleinere Erdrutsche beseitigt werden.

Sammelprojekt Instandstellung Erschliessung (Zufahrt Alp Ranasca bei Stavel da Maner)

Auf dem Gebiet der Fraktion Panix mussten die Winterschäden auf der Zufahrtsstrasse mit einem Ribbert-Verbau aufwendig saniert werden. Der Gesamtaufwand für die Instandstellung belief sich auf Fr. 86'607.05. Der Anteil der Gemeinde Domat/Ems betrug Fr. 13'857.15 und wurde dem Konto 8200.3141.01 „Unterhalt Waldwege und –strassen“ belastet.

Waldpflege

Die Waldpflege erfolgte im Rahmen des Jungwald-Sammelprojektes. 988 Nadelbäume und 7550 Laubbäume und Sträucher wurden gepflanzt. Im Schutzwald wurden 597 Aren und im Nicht-Schutzwald 1370 Aren Jungwuchs-, Dickungs- und Stangenholzpflege ausgeführt. Diese Arbeiten werden vom Kanton im Rahmen des Projekts Jungwaldpflege massgeblich unterstützt.

Reglement für das Befahren von Alp-, Feld- und Waldstrassen mit Motorfahrzeugen

Im Berichtsjahr konnten die Prüfungs- und Genehmigungsverfahren abgeschlossen werden. Die Signalisation musste angepasst und teilweise neu erstellt werden. Zur Beantragung und Erteilung der Bewilligungen konnte eine digitale Lösung evaluiert und implementiert werden. Das Reglement wurde vom Gemeindevorstand per 1. Januar 2019 in Kraft gesetzt.

Eigenleistung für Investitionen - Erschliessung Bergzone Ost

Durch den Konkurs des beauftragten Bauunternehmens unmittelbar vor Baubeginn musste der Baustart für das Ausbauprojekt um ein Jahr verschoben werden. Die Strassenschneise in den Abschnitten Schetga und Valaulta wurden als Vorbereitungsarbeiten zuvor ausgeholt. Mit der offiziellen Bauabnahme der Brücke Bot konnte bereits ein hochwertiges Bauwerk im Jahre 2018 der Nutzung übergeben werden.

Eigenleistung für Investitionen - Ersatzmassnahmen Wald Rodung Tuleu

Im Rahmen der Ausgleichs- und Ersatzmassnahmen konnten grössere Holzschläge und Auffichtungsmassnahmen in Ils Aults und Plong Vaschnaus durchgeführt werden. Diese Massnahmen werden von einer ökologischen Begleitkommission jeweils freigegeben. Mit den bisher geleisteten Massnahmen befinden sich die Ausgleichs- und Ersatzmassnahmen auf Kurs.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

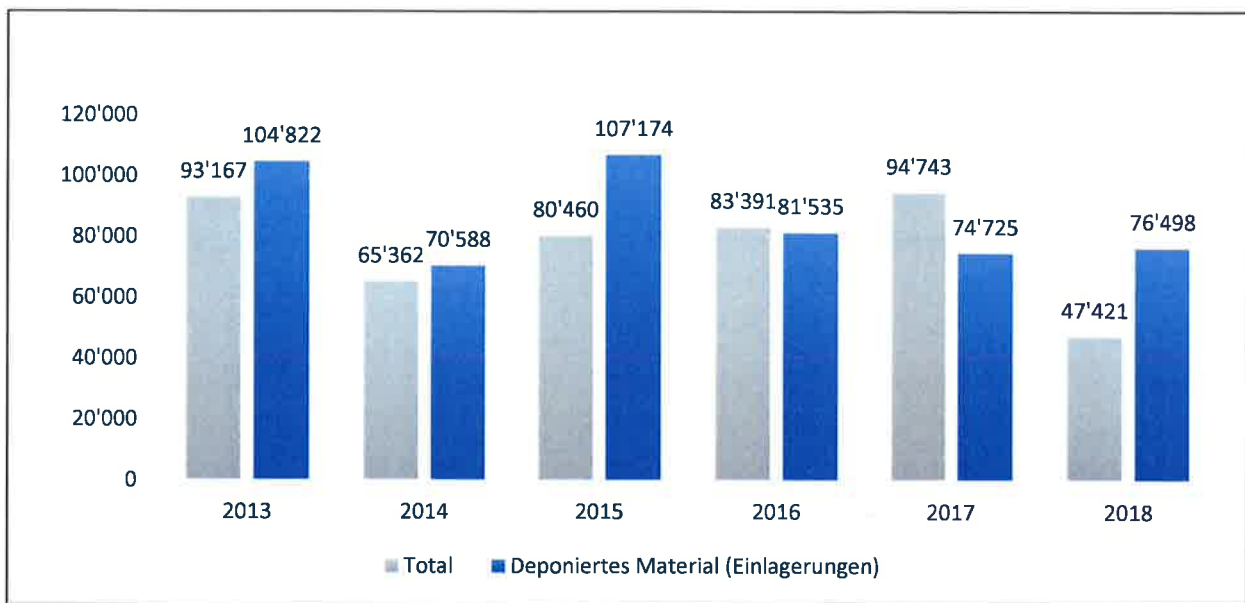
Die gesamten Steuereinnahmen sind um 2.37 Mio. Franken höher ausgefallen als budgetiert. Beträchtliche Mehreinnahmen, unter anderem bei den Steuern juristischer Personen (1.56 Mio. Franken) und bei den Sondersteuern (Fr. 431'000), trugen massgeblich zu diesem sehr guten Ergebnis bei. Unter anderem aufgrund der im Jahre 2018 wirksam gewordenen Steuersenkung von 90% auf 87% der einfachen Kantonssteuer, sind die Fiskalerträge gegenüber 2017 um 0.8 Mio. Franken zurückgegangen.

9505 Konzessionen

Kiesabbau und Einlagerungen 2013 – 2018 (Plong Vaschnaus)

(Quelle Kieswerk Reichenau)

in m ³	Verkauf	Zufuhren	Total	Deponiertes Material (Einlagerungen)
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	617'167	-152'623	464'544	515'342



9710 Zusätzliche Abschreibungen/ Vorfinanzierungen

Das gute Ergebnis hat die Vornahme zusätzlicher Abschreibungen und die Bildung einer Spezialfinanzierung von insgesamt 1.7 Mio. Franken erlaubt.

DANK

Auch dieses Jahr danken die Gemeindebehörden allen Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern für Ihr Interesse am Geschehen in der Gemeinde, für die Beteiligung an Veranstaltungen und Diskussionen und für die Mitwirkung an Wahlen und Abstimmungen.

Ein herzliches Dankeschön sei auch allen ausgesprochen, welche sich in irgendeiner Weise für das Wohl der Gemeinde eingesetzt und engagiert haben. Herzlichen Dank auch allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Verwaltung, der Forst- und Werkgruppe sowie der Schule für Ihr Engagement.

IV ERLÄUTERUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2018

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.

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.

Interne Zinsen

Gemäss HRM2-Vorgaben wird der kalkulatorische Zinssatz auf Basis der kantonalen Empfehlung festgelegt. Für die vorliegende Verwaltungsrechnung wird ein Sollzinssatz von 0.49 % und ein Habenzinssatz von 0.025 % angewendet.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0120 Exekutive

0120.3132.00 Honorare externe Berater (Rechtsberater)

Die rechtliche Beratung in Zusammenhang mit der Erarbeitung eines Erschliessungsgesetzes hatte Honorare von rund Fr. 14'600 zur Folge. Für sonstige anwaltliche Bemühungen sind ca. Fr. 44'000 aufgewendet worden. Gemäss kantonaler Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden ist ein internes Kontrollsystem (IKS) einzuführen. Die Honorare für die erste Phase der entsprechenden externen Beratung belaufen sich auf Fr. 10'770. Der budgetierte Betrag wurde wegen dringlichen und gebundenen Ausgaben um Fr. 24'555.50 überschritten.

0210 Gemeindeverwaltung

0210.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Umsetzung der vorgesehenen Überarbeitung des Corporate Designs hat sich aufgrund der Abstimmung mit dem auszuarbeitenden Kommunikationskonzept verzögert.

0210.3133.01 Homepage

Für das Redesign der Webseite wurden ursprünglich Fr. 17'000 budgetiert. Aufgrund der Verzögerungen beim Corporate Design wurde auch das Redesign der Homepage verschoben. Aufgrund der getätigten Abklärungen wurde der Betrag im Budget 2019 erhöht.

0260.3632.01 Beiträge an Region Imboden

Der Aufwandüberschuss resultiert vor allem aus Mehrausgaben für das Bauprojekt und den Umzug in das neue Verwaltungszentrum der Region Imboden. Weiter mussten umfassendere Aufträge an R+K Büro für Raumplanung AG erteilt werden, auch für die Erarbeitung der Grundlagen für die kommunalen Raum- und Verkehrsplanungen.

0291 Mehrzweckhalle

0291.3110.01 Anschaffung Mobiliar und Maschinen

Die Kosten für das drahtlose Konferenzsystem belaufen sich auf Fr. 17'800. Mit diesem System konnte zugleich auch die Tonqualität der Parlamentssitzungen verbessert und die digitale Aufnahme ermöglicht werden. Der Gemeinderat hat am 17. September 2018 einen Nachtragskredit von Fr. 12'800 bewilligt. Ursprünglich waren für das Projekt Fr. 5'000 veranschlagt.

0292 Freizeitanlage

0292.3110.01 Anschaffungen Mobiliar und Maschinen

In Folge eines Defekts musste die gesamte Hausanlagesteuerung ersetzt werden. Anstelle der teuren Reparatur der alten Komponenten wurde die Hard- und Software erneuert und aktualisiert. Der Gemeinderat hat am 25. Juni 2018 einem Entlastungskredit von Fr. 7'500 zugestimmt.

0292.4830.00 Auflösung zusätzlicher Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Zulasten der Erfolgsrechnung 2017 wurde im Frühjahr 2018 eine zusätzliche Abschreibung für die Freizeitanlage von 1 Mio. Franken verbucht. Nach den HRM2-Richtlinien muss dieser Betrag während der Restnutzungsdauer von 9 Jahren linear abgeschrieben werden.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1110 Polizei

1110.3110.00 Anschaffungen

Die Anschaffung eines Occasions-Fahrzeuges Modell Subaru Legacy hat Kosten von ca. Fr. 9'600 verursacht. Im Budget waren ursprünglich Fr. 30'000 für die Anschaffung eines Neufahrzeuges enthalten.

1110.3614.00 Entschädigung Sicherheitsdienste

Um die Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben zu garantieren und die Sicherheit der Bürger zu gewährleisten, ist die Kontrolltätigkeit der damit beauftragten Sicherheitsdienste intensiviert worden. Die beauftragte Firma musste auch aufgrund von Ausfällen des Gemeindepolizisten mehr Einsätze leisten. Bei den Mehrausgaben von Fr. 11'267.65 handelt es sich deshalb um dringliche Ausgaben.

1620 Zivilschutz

1620.3144.00 Baulicher Unterhalt

Die Revision der Panzerschiebewand der öffentlichen Zivilschutzanlage in der Tiefgarage „alter Coop“ hat Kosten von rund Fr. 34'300 verursacht. Darin sind auch Renovationskostenanteile im Zusammenhang mit der Zivilschutzanlage in der neuen Überbauung Sper Baselga enthalten. Ein Bezug aus dem Konto „Ersatzabgaben für Schutzraumbauten“ ist wegen zu tiefem Saldo nicht möglich. Die Mehraufwendungen betragen Fr. 11'487.15 und gelten als gebundene Ausgaben.

2 BILDUNG

Auf Beginn des Schuljahres 2018/19 ist der Lehrplan 21 grösstenteils eingeführt worden. Die finanziellen Auswirkungen des neuen Lehrplanes waren zum Zeitpunkt der ordentlichen Budgetierung für das Verwaltungsjahr 2018 noch nicht bekannt, so dass dem Gemeinderat am 30. April 2018 eine entsprechende Botschaft mit folgenden Nachtragskrediten unterbreitet wurde:

2110.3104.00 Lehrmittel und Verbrauchsmaterial (Kindergarten)	Fr. 7'500
2120.3104.00 Lehrmittel (Primar)	Fr. 54'900
2120.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Primar)	Fr. 28'700
2130.3104.00 Lehrmittel (Oberstufe)	Fr. 8'200

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

2110 Kindergarten

Aufgrund der rückläufigen Anzahl Kindergartenkinder werden ab Beginn des Schuljahres 2018/2019 nur noch neun statt zehn Klassen geführt.

2120 Primarstufe

Der Erfolg der *classa bilingua* im Rahmen des Konzeptes „Zweisprachige Kindergarten- und Primarschulklassen Deutsch/Romanisch“ hat den Gemeinderat dazu bewogen am 26. März 2018 einer Erhöhung des Stellenplanes um 1.2 Stellen zuzustimmen. Gleichzeitig wurden zwei Nachtragskredite von Fr. 44'000 für das Konto 2120.3020.00 und Fr. 6'000 für Sozialleistungen bewilligt.

2170 Schulliegenschaften

2170.3010.01 Löhne Reinigungshilfen

Der vermehrte Einsatz von Reinigungshilfen für ungenügend budgetierte Reinigungsarbeiten im Bereich Tircal/Aussenanlagen Sentupada hat zu einer Kostenüberschreitung von Fr. 16'033 geführt.

2170.3144.00 Baulicher Unterhalt

Der Einbau der Akustikdecken in den Korridoren des Schulhauses Tircal 48 hat mit Kosten von Fr. 72'100 den Hauptteil der Unterhaltsarbeiten ausgemacht. Die Auffrischung des roten Allwetterplatzes beim Kindergarten Tircal betrug Fr. 22'000. Der Gemeinderat hat am 25. Juni 2018 einen Nachtragskredit von Fr. 25'000 gesprochen.

2170.3144.01 Unterhalt Hallenbad

Der notwendige Einkauf von verschiedenen Betriebs- und Verbrauchsmaterialien inkl. Reinigungsmittel für das sanierte Lehrschwimmbad beträgt rund Fr. 7'700. In Zukunft kann dieser effektive Bedarf budgetiert werden. Ende Jahr hat ein Defekt der bestehenden Lüftung zu einer dringlichen Reparatur im Betrage von Fr. 16'200 geführt.

2170.3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV

2170.4830.00 Auflösung zusätzlicher Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen

In den Jahren 2016 und 2017 sind zusätzliche Abschreibungen von 2.5 Mio. bzw. 2 Mio. Franken für die Schulanlage Tuma Platta vorgenommen worden. Nach HRM2-Richtlinien erfolgt die entsprechende Auflösung für die Restnutzungsdauer der Anlage. Die Auflösung von Fr. 250'000 wurde im Budget 2018 nicht separat ausgewiesen.

2180 Schulergänzende Tagesstrukturen

Um der gesteigerten Nachfrage in den schulergänzenden Tagesstrukturen gerecht zu werden, hat der Gemeinderat am 15. Oktober 2018 den Stellenplan erhöht und einen Nachtragskredit von Fr. 11'100 zu Lasten von Konto 2180.3010.00 „Löhne Hort und Mittagstisch“ zuzüglich Fr. 1'500 für Sozialleistungen gesprochen. Der Ertrag aus den Elternbeiträgen ist um rund Fr. 19'000 höher ausgefallen als budgetiert.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3130.00 Dienstleistungen Dritter

An die Honorare für juristische Beratungen sind ca. Fr. 12'300 aufgewendet worden. Die Restsumme von Fr. 15'800 ist vorwiegend für Dolmetscheraufträge bestimmt gewesen. Bei den Mehrausgaben von Fr. 11'082.42 handelt es sich deshalb um gebundene Ausgaben.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

3290 Kultur

3290.3636.00 Wiederkehrende Beiträge an kulturelle Institutionen

Folgende Institutionen haben grössere Beiträge erhalten:

- Fasnachtsumzug Schule	Fr.	7'500
- OK Fasnacht	Fr.	1'500
- Jugend Brass Band Imboden	Fr.	2'800
- 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:

- Musica da Domat, Neuuniformierung	Fr.	50'000
- Jägersektion Valaulta, Saletg-Beizli	Fr.	35'000
- Cumpagnia da mats, Ergänzung Cassaccas	Fr.	10'000
- Gemeindebibliothek, 50-jähriges Jubiläum	Fr.	7'500
- Centenarfeier Herrschaft Rhäzüns, Bücher	Fr.	10'000
- Bischöfliches Schloss mit Domschatz-Museum, Todesbilder	Fr.	29'000

3410 Sport

3410.3636.00 Wiederkehrende Beiträge an Sportvereine

Eine finanzielle Unterstützung an die Infrastrukturkosten 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.	12'000
- SRD (Sportklettern/Raiver a Domat), Beitrag an den Betrieb Kletterraum als Abgeltung für die Nutzung durch die Schule	Fr.	1'000
- Tennisclub, Juniorenförderung	Fr.	12'000

3420 Freizeit

3420.3140.01 Unterhalt Spielplätze

Der Kredit für eine Neugestaltung des Spielplatzes La Val von Fr. 15'000 ist vorläufig nicht beansprucht worden. Wegen der bevorstehenden Neukonzeption des Spielplatzes La Val im Jahre 2019 wurden nur die notwendigen Unterhaltsarbeiten ausgeführt.

3420.3140.04 Unterhalt Skateranlage

Für die Anpassung und die Sicherheit der gezügelten Elemente für die neue Skateranlage, welche die BFU-Normen nicht erfüllten, entstanden dringliche Mehrausgaben von Fr. 1'536.20.

4 GESUNDHEIT

4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime

4120.3612.00 Anteil KVG-Pflegekosten

Gegenüber dem Vorjahr sind die Kostenanteile der Gemeinde für die Bewohner von Pflegeheimen mit Wohnsitz in Domat/Ems beträchtlich zurückgegangen. Dies aufgrund von praktisch unveränderten Tarifen, aber tieferen BESA-Einstufungen. Die Leistungsbeiträge für Dienste, ohne kommunalen Leistungsauftrag, fallen nicht stark ins Gewicht.

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. 9'408 handelt es sich deshalb um gebundene Ausgaben, darin enthalten ist ein Nachtrag aus den Vorjahren von Fr. 2'900.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Die Nettoaufwendungen in diesem Bereich haben sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 11% verringert. 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.

	2015	2016	2017	2018
Total brutto	2'346'500	2'193'300	2'100'200	2'025'000
Rückerstattungen	<u>905'900</u>	<u>1'012'700</u>	<u>1'016'300</u>	<u>1'061'000</u>
Nettoaufwand	1'440'600	1'180'600	1'083'900	964'000

5920 Hilfsaktionen

5920.3636.00 Beiträge an Organisationen

Es wurden je Fr. 3'000 für die Erdbebenopfer in Indonesien, für die Winterhilfe im Kanton Graubünden sowie für die Opfer der Syrienkrise ausgerichtet.

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen

6150.3101.00 Verbrauchsmaterial

Die kalte Jahreszeit hatte zur Folge, dass grosse Mengen Auftausalz für die Glatteisbekämpfung eingesetzt werden mussten. Die entsprechenden Kosten belaufen sich auf rund Fr. 30'700. Es entstanden deshalb gebundene Mehrausgaben von Fr. 14'852.

6150.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Folgende Arbeiten sind erwähnenswert:

- Belagsreparatur Veloweg Via Calanca (1. Etappe)	Fr.	36'200
- Sanierung Trottoir Sum Curtgins	Fr.	26'900
- Belagsflicke	Fr.	24'500
- Randsteinsanierungen	Fr.	19'500
- Belag- und Sanierungsarbeiten Gass'arsa	Fr.	10'500

Als Schlusszahlung an den Ausbau der Kantonsstrasse Plankis - Kreisel Felsberg für die beidseitigen Radstreifen im Projektperimeter Val Parghera sind dem Tiefbauamt Graubünden für die zweite und dritte Tranche Fr. 28'000, als gebundene Ausgabe, überwiesen worden. Im Budget waren für den Gemeindeanteil im 2018 für eine zweite Tranche Fr. 10'000 vorgesehen.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)

7101.3120.00 Energie Reservoirs/Pumpwerke

Die grosse Trockenheit im Sommer 2018 hat zu einer starken Erhöhung des Wasserverbrauchs geführt. Dem entsprechend sind die Stromkosten für die Pumpwerke massiv gestiegen; sie können voraussichtlich durch Mehreinnahmen bei den Verbrauchsgebühren nicht vollständig kompensiert werden. Es handelt sich bei den Mehraufwendungen von Fr. 15'044.05 deshalb um gebundene Ausgaben.

7101.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Arbeiten zur Dokumentation der Trinkwasserversorgung in Notlagen wurden auf das Jahr 2019 verschoben. Die entsprechende Budgetposition von Fr. 25'000 wurde nicht beansprucht.

7101.3140.01 Unterhalt Netz und Reservoirs

Für Belagsflicke wurden ursprünglich Fr. 25'000 veranschlagt, die effektiven Aufwendungen belaufen sich lediglich auf ca. Fr. 3'300.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

7201.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Ursprünglich wurden Fr. 15'000 für Vorabklärungen und Untersuchungen budgetiert. Die Honorare wurden aber im Rahmen diverser Ausführungsprojekte, u.a. „Industriezone Vial“, abgerechnet, was zu Minderaufwendungen führte.

7201.3614.00 Betriebsbeitrag ARA Chur/ZRAI

Als definitiver Beitrag für das Jahr 2017 mussten der Stadt Chur nachträglich rund Fr. 87'000 überwiesen werden. In der provisorischen Rechnung hatte die Stadt Chur die um 30'000 m³ höhere Wassermenge und die höheren Betriebskosten ungenügend berücksichtigt. Unser Anteil an die Betriebskosten für das Jahr 2018 beträgt 12.53 % und beläuft sich auf rund Fr. 350'000.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Gegenüber dem Budget sind Mehreinnahmen bei den Gebühren von gesamthaft rund Fr. 25'000 zu verzeichnen. Die Aufwände für die Anschaffung von Entsorgungsbehältern, für die Verbrennungs- und Entsorgungskosten sowie für die Leistungen der gemeindeeigenen Forst- und Werkgruppe sind dank Optimierungsmassnahmen wesentlich tiefer ausgefallen als veranschlagt. Dies führt erfreulicherweise dazu, dass keine Entnahme aus dem Vorschusskonto Abfallbewirtschaftung getätigt werden muss.

7410 Gewässerverbauungen

7410.3142.00 Unterhalt Bachverbauungen und Geschiebefänge

Der Geschiebefang in der Val musste nicht im erwarteten Umfang geleert werden.

7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

7610.3130.01 Sanierungskonzept Entsorgung Kugelfänge Schiessanlagen

Die Kosten für die Ausarbeitung eines Sanierungskonzeptes der Schiessanlagen in der Gonda sind viel niedriger ausgefallen als geplant.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3140.01 Unterhalt Friedhof

Der budgetierte Betrag von Fr. 20'000 für die Instandstellung der Grotte beim unteren Friedhof musste für statische Vorabklärungen durch einen Ingenieur nur zu einem kleinen Teil beansprucht werden.

7900 Raumordnung

7900.3637.00 Beiträge an Gebäudesanierungen und –umbauten

Zwei grössere Umbauten haben höhere Beiträge zur Folge.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8180 Alpwirtschaft

8180.3140.02 Unterhalt Trockenmauern

8180.4632.00 Bezug Bodenerlöskonto

Um die sanierungsbedürftigen Trockenmauern im Gebiet „Vegna“ wieder Instand setzen zu können, war die Ausarbeitung eines Vorprojektes geplant. Die umfangreichen Abklärungen haben zu Verzögerungen und zu einer Verschiebung des Vorhabens geführt. Die budgetierte Entnahme aus dem Bodenerlöskonto ist dadurch hinfällig geworden.

8180.3141.00 Unterhalt Alpwege

Die Gemeinde Ilanz/Glion musste im unteren Teil des Alpweges einen längeren Zaun neu erstellen. Die Hälfte der Restkosten in der Höhe von Fr. 8'232.30 muss die Gemeinde Domat/Ems übernehmen. Wegen Starkregen mussten verschiedene Wegabschnitte neu mit Verschleisskies eingedeckt werden. Der Mehrbezug von Kiessand und Planiematerial als gebundene Ausgabe führte zu einer Budgetüberschreitung von Fr. 14'629.37.

8200 Forstwirtschaft

8200.3130.03 Kulturarbeiten durch Dritte

Ein auswärtiges Forstunternehmen hat zusammen mit der Forstgruppe in Regie Pflegearbeiten zu attraktiven Konditionen ausgeführt. Die Pflegearbeiten sind gemäss Waldentwicklungsplan auszuführen und mussten, wegen der Unterbesetzung der Forst- und Werkgruppe, partiell extern vergeben werden. Dies hat eine gebundene Kostenüberschreitung von Fr. 14'554.76 zur Folge.

8200.3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe

8200.4290.01 Eigenleistungen für Investitionen

Die Leistungen der Forst- und Werkgruppe für Pflanzarbeiten Val Parghera und für die Holzerei in Zusammenhang mit dem Projekt Bergzone Ost werden im Bereich Forstwirtschaft abgewickelt.

8290 Forst- und Werkgruppe

8290.3101.02 Treibstoff Fahrzeuge

Der vermehrte Einsatz des Spezialforstfahrzeuges JCB hat einen höheren Treibstoffverbrauch zur Folge. Die Preise für Diesel sind gegenüber den Vorjahren merklich gestiegen und tragen zur Kostensteigerung bei. Durch den vermehrten Einsatz des JCB entstanden dringliche Mehrausgaben von Fr. 17'365.45.

8290.3150.00 Unterhalt Fahrzeuge/Maschinen

Im Spätherbst musste der Gabelstapler Manitou für rund Fr. 16'300 totalrevidiert werden. Durch den vermehrten Einsatz des Fahrzeuges JCB entstanden mehr Servicearbeiten. Zudem musste eine Reparatur des Abstützylinders vorgenommen werden. Die Aufwendungen für den JCB belaufen sich auf ca. Fr. 40'200, bei budgetierten Fr. 15'000. Dadurch entstanden dringliche Mehrausgaben von Fr. 29'218.10.

8500 Wirtschaftsförderung

8500.3130.00 Standortmarketing

Die geplante Erstellung eines Promotionsfilmes wird, wegen der Abstimmung mit dem auszuarbeitenden Kommunikationskonzeptes, auf einen späteren Zeitpunkt verschoben.

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 Zahlen periodengerecht die Steuern des Jahres 2018 betreffen.

9100.4010.00 Steuern juristischer Personen

An Zuschlagssteuern werden für das Jahr 2018 rund 8.38 Mio. Franken vereinnahmt. Die Gutschriften betragen für das Jahr 2017 rund Fr. 433'000 und für die früheren Jahre Fr. 353'000.

9101 Sondersteuern

9101.4021.00 Liegenschaftensteuern

An Liegenschaftensteuern für das Jahr 2018 werden Fr. 1'562'000 vereinnahmt. Aus früheren Jahren sind Nachträge von ca. Fr. 250'000 verbucht worden.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3144.00 Baulicher Unterhalt

Für den Ersatz des Ölbrenners in der Liegenschaft Tircal 14 sowie für Reparaturen im Keller im Haus Crestas 24 sind Mehrkosten entstanden. Bei den Mehrausgaben von Fr. 8'632.45 handelt es sich um dringliche Ausgaben.

9690 Finanzvermögen

9690.4440.00 Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen

Nach den HRM2-Richtlinien müssen die Kursgewinne oder -verluste der Wertschriften jährlich ausgewiesen werden. Kursverluste einzelner Aktien führen zu einem ausserordentlich hohen Aufwand von rund Fr. 744'000. Details sind im Anhang zur Jahresrechnung 2018 ersichtlich.

INVESTITIONSRECHNUNG

0 Allgemeine Verwaltung

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.5040.02 Sanierung Gemeindehaus

Die Stimmbürger/innen haben am 4. März 2018 einem Objektkredit von Fr. 4'866'000 zugestimmt. Die Umbauarbeiten sind im Herbst 2018 aufgenommen worden.

2 BILDUNG

2170 Schulliegenschaften

2170.5040.02 Sanierung Tuma Platta (Turnhalle, Lehrschwimmbecken, Aussenanlagen)

Investitionen gemäss Bauabrechnung:

Vorbereitungsarbeiten	Fr.	290'682.65
Gebäude	Fr.	4'242'730.70
Betriebseinrichtungen	Fr.	551'249.30
Umgebung	Fr.	584'737.55
Baunebenkosten	Fr.	58'725.05
Subventionen	Fr.	-115'020.00
Honorare	Fr.	1'052'941.45
Ausstattung	Fr.	89'663.60
	Fr.	<u>6'755'710.30</u>
Verschiedene Zusatzkosten	Fr.	5'186.32
Total Investition	Fr.	6'760'896.62
Kredit Volksabstimmung 29.11.2015	Fr.	<u>6'450'000.00</u>
Mehrkosten (4.82 %)	Fr.	310'896.62

Folgende zusätzliche Investitionen haben zu den Mehrkosten beigetragen:

Reprofilierung Schwimmbadwände	Fr.	37'000.00
zusätzliche Tonplatten bei Aussenwärmedämmung	Fr.	27'000.00
Teilersatz Unterbau Turnhallenboden	Fr.	28'000.00
Zusätzliche Belagsarbeiten beim Kindergarten, für die Ausstattung und für die Verschiebung der Trafostation	Fr.	76'000.00
Ersatz Turnhallengeräte sowie zusätzliche Ausstattung Turnhalle und Schwimmbad	Fr.	49'000.00
Anteil Honorare für Mehraufwendungen	Fr.	33'000.00
Verschiedene kleinere zusätzliche Anpassungen	Fr.	60'000.00

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 sind die im Jahre 2018 angefallenen Investitionen enthalten. Der Bezug der Räumlichkeiten ist auf Schulbeginn 2019/20 vorgesehen.

2170.5040.08 Gruppenräume Caguils

Investitionen gemäss Bauabrechnung:

Vorbereitungsarbeiten	Fr.	2'204.85
Gebäude	Fr.	902'797.55
Betriebseinrichtungen	Fr.	43'179.30
Umgebung	Fr.	34'288.35
Baunebenkosten	Fr.	7'679.10
	Fr.	<u>990'149.15</u>
Mobiliar und Versicherungen	Fr.	10'029.05
Total	Fr.	1'000'178.20
Kredit Volksabstimmung 12.2.2017	- Fr.	<u>1'180'000.00</u>
Minderkosten (15.24 %)	Fr.	179'821.80

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 hat sich aufgrund einer Einsprache verzögert und wurde im April 2019 in Angriff genommen. Die Ausgaben von ca. Fr. 33'000 beinhalten hauptsächlich anteilmässige Honorare für das Submissions- und Ausführungsprojekt.

6150.5010.06 Belagssanierungen MSE

Im Berichtsjahr sind der Deckbelag in der Gassa sutò eingebaut, der Mittelteil der Via Tuma Castè und Vignola saniert worden. Die Bushaltestellen Ems Chemie beim Kreisel Vial wurden totalsaniert und behindertengerecht ausgebaut. Die Strassensanierung der Via Calanda, Via Carpera und Via Padrusa erfolgen im 2019. Um Synergien mit den Werkleitungssanierungen zu nutzen, war der Baustart im vierten Quartal 2018 geplant. Der vom Gemeinderat am 15. Oktober 2018 bewilligte Nachtragskredit von Fr. 380'000 ist hinfällig, da sich die Ausführungen im Zusammenhang mit dem Wärmeverbund Domat/Ems AG verzögert haben.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)

7101.5031.00 Quellfassungen

Der Neubau der Quellfassungen in Tschetscha und Tisseu konnte im Jahre 2018 realisiert werden. Bis Ende des Berichtsjahrs konnten die neuen Quellen an die Wasserversorgung angeschlossen werden. Die anstehenden Umgebungsarbeiten sind für den Frühling 2019 vorgesehen.

7101.5031.05 Leitungssanierungen GWP

Im Berichtsjahr ist die Sanierung der Leitungen in Vignola und im Mittelteil der Via Tuma Casté erfolgt.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

7201.5032.03 Sanierung Abwasserleitungen GEP

Im Berichtsjahr sind folgende Teilstücke saniert worden:

- Gassa sutò (Inliner, grabenlos)
- Via Tuma Casté (2. Etappe)
- Vignola
- diverse Kanalisationsschächte

Die für Fr. 250'000 geplante Sanierung im Bereich Via Carpusa / Via Calanda wurde noch nicht ausgeführt.

7410 Gewässerverbauungen

Die Investitionen für die Schutzbauten in der Val Parghera sind niedriger ausgefallen als ursprünglich angenommen. Die umfangreichen Bauarbeiten werden im Jahre 2019 abgeschlossen.

7900 Raumordnung

7900.5090.02 Teilrevision Ortsplanung

Mit der Teilrevision Ortsplanung und der Aufarbeitung der älteren Pendenzen haben sich im Zusammenhang mit der Bahnhofentwicklung der RhB zusätzliche Projekte ergeben, welche in der Planungshoheit der Gemeinde liegen. Der Gemeinderat hat am 25. Juni 2018 einen Nachtragskredit von Fr. 79'000 bewilligt.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8200 Forstwirtschaft

8200.5010.00 Erschliessung Bergzone Ost

Wegen Konkurs der beauftragten Baufirma haben sich die geplanten Bauarbeiten um ein Jahr verzögert. Die Ausgaben beinhalten im Wesentlichen die Restkosten für die Brücke Bot und Schneisenholzereien inkl. Holzverkäufe im Gebiet Valaulta und Schetga-Caneua.

8290 Forst- und Werkgruppe

8290.5040.00 Erweiterung Werkhof

Schlussabrechnung

Investitionen

Fr. 302'768.21

Kredit Gemeinderat vom 22. Januar 2018

Fr. 295'000.00

Mehrkosten (2.63 %)

Fr. 7'768.21

8290.5060.06 Anschaffung Kommunalfahrzeug

Der Gemeinderat hat am 22. Januar 2018 der Beschaffung eines Kommunalfahrzeuges Marke Holder mit einem Kredit von Fr. 115'000 zugestimmt. Die effektiven Beschaffungskosten belaufen sich auf Fr. 112'513.25.

Verzeichnis Ausgaben in Kompetenz des Gemeindevorstandes

gemäss Art. 31 Abs. h) der Gemeindeverfassung

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

2190.3110.01 Anschaffung Stehpulte (Schulleitung)

Fr. 4'300

6150.3131.01 Planung RhB-Unterführung Plong Muling (Nachtrag)

Fr. 4'170

8180.3140.03 Notsanierung Quelfassungen Untersäss Alp Urtgicla

Fr. 40'300

Total

Fr. 48'770

V ANTRAG

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'337'394.96 ab.

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

1. Die Jahresrechnung 2018 sei zu genehmigen.
2. Der Verwaltungsbericht 2018 sei zu genehmigen.
3. Der Ertragsüberschuss von Fr. 1'337'394.96 sei dem Eigenkapital gutzuschreiben.
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, 6. Mai 2019

Gemeindevorstand Domat/Ems

Der Präsident

Erich Kohler

Die Gemeindeschreiberin

Yvonne Müller

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	31'947'717.82	32'583'200
30	Personalaufwand	15'416'244.27	15'706'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'097'104.87	6'262'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'413'439.90	3'287'900
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	15'369.56	25'000
36	Transferaufwand	7'005'559.22	7'301'700
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0
	Betrieblicher Ertrag	34'663'422.47	32'077'100
40	Fiskalertrag	25'451'785.30	23'081'500
41	Regalien und Konzessionen	1'084'922.34	1'148'500
42	Entgelte	4'015'051.57	3'481'200
43	Verschiedene Erträge	11'557.25	0
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	581'236.25	794'600
46	Transferertrag	3'518'869.76	3'571'300
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'715'704.65	-506'100
34	Finanzaufwand	44'370.20	61'000
44	Finanzertrag	-15'881.49	635'500
	Ergebnis aus Finanzierung	-60'251.69	574'500
	Operatives Ergebnis	2'655'452.96	68'400
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'769'869.00	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	451'811.00	28'200
	Ausserordentliches Ergebnis	-1'318'058.00	28'200
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	1'337'394.96	96'600
			2'771'296.22

ERGEBNIS: FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	11'250'796.47	17'640'000	9'109'377.88
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	11'075'633.10	17'205'000	9'109'377.88
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	175'163.37	435'000	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
	3'799'690.35	6'145'000	3'661'299.80
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	7'862.10	0	41'775.00
61 Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	3'791'828.25	6'145'000	3'619'524.80
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	-7'451'106.12	-11'495'000	-5'448'078.08
Selbstfinanzierung	5'856'768.17	2'586'700	9'376'205.48
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'594'337.95	-8'908'300	3'928'127.40

ERFOLGSRECHNUNG

a) Zusammenzug	Rechnung 2018		Aufwand	Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	3'840'835.81	1'011'114.10 2'829'721.71	3'944'050	988'000 2'956'050	3'943'124.50	1'060'714.20 2'882'410.30
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand Nettoertrag	795'552.64	635'838.41 159'714.23	784'700	493'400 291'300	599'319.47 121'334.95	720'654.42
2	BILDUNG Nettoaufwand	16'209'944.94	2'393'571.45 13'816'373.49	16'128'350	2'099'100 14'029'250	15'825'850.39	2'335'997.35 13'489'853.04
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	453'942.57	1'030.00 452'912.57	517'800	1'500 516'300	553'148.26	2'207.50 550'940.76
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	2'061'378.76	66'417.90 1'994'960.86	2'291'700	55'000 2'236'700	2'173'599.68	44'679.85 2'128'919.83
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	3'403'182.25	1'241'579.32 2'161'602.93	3'601'500	1'255'000 2'346'500	3'394'773.26	1'314'882.80 2'079'890.46
6	VERKEHR Nettoaufwand	1'327'953.81	174'813.95 1'153'139.86	1'423'900	172'000 1'251'900	1'366'439.29	187'158.70 1'179'280.59
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	3'162'934.47	2'582'800.00 580'134.47	3'509'100	2'769'000 740'100	2'982'189.95	2'426'392.14 555'797.81
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	2'809'666.25	2'382'458.65 427'207.60	2'621'000	2'069'700 551'300	2'455'017.88	2'041'543.08 413'474.80
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	2'114'535.62 24'913'162.68	27'027'698.30	354'900 25'016'000	25'370'900	4'461'394.58 25'930'528.86	30'391'923.44
	Total Aufwand	36'179'927.12		35'177'000		37'754'857.26	
	Total Ertrag		37'517'322.08		35'273'600		40'526'153.48
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	1'337'394.96		96'600		2'771'296.22	

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'840'835.81	1'011'114.10	3'944'050	988'000	3'943'124.50	1'060'714.20
	Nettoaufwand		2'829'721.71		2'956'050		2'882'410.30
01	Legislative und Exekutive	554'331.27	7'400.00	539'000	1'000	559'162.96	3'512.50
	Nettoaufwand		546'931.27		538'000		555'650.46
011	Legislative	97'990.61		106'100		84'806.53	
	Nettoaufwand		97'990.61		106'100		84'806.53
0110	Legislative	97'990.61		106'100		84'806.53	
	Nettoaufwand		97'990.61		106'100		84'806.53
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	29'820.00		35'000		29'304.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'309.28		1'000		721.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63.28		100		45.00	
3102.00	Abstimmungsunterlagen	22'258.95		24'500		19'929.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'426.40		4'000		2'380.65	
3130.01	Porti für Abstimmungen/Wahlen	21'171.35		20'000		16'005.95	
3131.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	7'539.00		9'000		5'560.00	
3132.00	easyvote-Abstimmungshilfe	4'507.10		4'500		4'336.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'895.25		8'000		6'523.50	
012	Exekutive	456'340.66	7'400.00	432'900	1'000	474'356.43	3'512.50
	Nettoaufwand		448'940.66		431'900		470'843.93
0120	Exekutive	456'340.66	7'400.00	432'900	1'000	474'356.43	3'512.50
	Nettoaufwand		448'940.66		431'900		470'843.93
3000.00	Löhne Gemeindevorstand	292'400.65		292'000		289'321.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	21'480.84		21'000		22'990.06	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'130.10		22'000		23'169.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	679.55		900		670.87	
3053.01	Haftpflichtversicherung	8'607.90		9'500		8'505.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'625.40		2'500		2'429.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	91.00		5'000		91.00	
3102.01	Publikationsorgan "Ruinaulta"	9'389.30		10'000		9'749.75	
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	69'555.50		45'000		51'177.85	
3132.02	Strategische Gemeindeentwicklung					44'396.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'809.25		10'000		9'980.90	
3170.01	Repräsentationen	6'872.95		4'000		5'308.55	
3170.02	Freier Kredit Gemeindevorstand	2'896.85		1'000		1'697.80	
3170.03	Jungbürgerfeier	2'981.37		4'000		3'758.15	
3170.04	Neuzuzüger-Apero, Führungen in der Gemeinde	820.00		6'000		1'110.70	
4260.00	Rückerstattung Dritter		7'400.00		1'000		3'512.50
02	Gemeindeverwaltung	3'286'504.54	1'003'714.10	3'405'050	987'000	3'383'961.54	1'057'201.70
	Nettoaufwand		2'282'790.44		2'418'050		2'326'759.84
021	Gemeindeverwaltung	1'787'619.33	421'872.20	1'902'950	412'000	1'905'845.99	417'547.85
	Nettoaufwand		1'365'747.13		1'490'950		1'488'298.14
0210	Gemeindeverwaltung	1'787'619.33	421'872.20	1'902'950	412'000	1'905'845.99	417'547.85
	Nettoaufwand		1'365'747.13		1'490'950		1'488'298.14
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	1'158'333.15		1'221'000		1'252'750.80	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-1'282.50		-6'000			
3030.00	Löhne temporäres Personal			3'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	90'025.00		96'000		99'267.94	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	77'470.60		80'000		81'753.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'719.80		3'000		2'473.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'806.48		10'000		10'582.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	7'578.05		10'000		9'870.10	
3091.00 Personalwerbung	4'863.75		2'000		6'850.55	
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'841.10		6'000		7'898.75	
3100.00 Büromaterial	9'637.93		10'000		23'375.03	
3100.01 Kopien	9'908.97		8'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'943.15		7'000			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'163.15		1'200		628.70	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	35'515.50		35'000		31'819.90	
3113.00 Anschaffung Hardware	9'177.75		13'500		5'523.65	
3118.00 Schriftgut- und Informationsverwaltung			1'000			
3119.00 Anschaffung Software	26'974.55		27'500		25'683.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			10'000			
3130.01 Telefon	8'058.03		9'000		14'065.69	
3130.02 Porti	25'415.30		28'000		25'490.90	
3130.03 Spesen Bank-/ Postkonti	9'000.62		11'000		9'675.09	
3130.04 Betreuungsspesen	13'147.70		10'000		17'283.90	
3130.05 Div. Provisionen, Aufwand	2'080.58		2'500		2'149.53	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	140'872.50		160'000		148'135.70	
3133.01 Homepage	3'273.85		18'000		3'192.85	
3133.02 Amt für Informatik, Steuereinzug	34'937.05		34'500		34'792.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	972.50		900		934.45	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen	1'999.00		4'000		4'358.35	
3158.00 Unterhalt Software	28'504.00		25'500		21'827.85	
3162.00 Miete Bürogeräte	10'875.52		11'000		10'905.86	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'103.60		2'000		1'397.30	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	8'442.80		4'000		6'858.15	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'160.30		2'500		5'326.25	
3320.00 Abschreibungen Software	37'456.00		37'500		37'455.00	
3601.00 Allg. Gebührenaufwand, Kanton	711.55		500		387.45	
3602.00 Allg. Gebührenaufwand, Gemeinden	2'582.00		2'500		2'549.35	
3910.00 Interne Verrechnungen Forst- und Werkgruppe			1'000		81.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	350.00		350		500.00	
4210.00 Kanzleigebühren		22'269.95		22'000		23'780.55
4210.01 Aufenthaltsgebühren		29'662.55		25'000		22'933.80
4210.02 Mahngebühren		17'010.00		12'000		19'140.00
4240.00 Erträge Verwaltungskosten		6'000.00		6'000		6'000.00
4270.00 Bussen Finanzabteilung				500		
4611.01 Entschädigung AHV-Zweigstelle		10'084.00		10'000		10'051.60
4611.02 Einzug Mofagebühren		480.00		500		474.00
4611.03 Entschädigung Mitveranlagungen Kantonssteuern		208'140.00		210'000		208'909.00
4612.00 Einzug Kirchensteuer		28'986.15		29'000		29'307.45
4612.02 Einzugsprovisionen allgemein		15'439.55		12'000		13'051.45
4910.01 Interne Verrechnung Personalaufwand		69'800.00		71'000		69'900.00
4910.02 Interne Verrechnungen Verwaltungskosten		14'000.00		14'000		14'000.00
022 Bauverwaltung	450'568.17	75'571.25	467'300	90'500	377'531.39	143'348.10
Nettoaufwand		374'996.92		376'800		234'183.29
0220 Bauverwaltung	450'568.17	75'571.25	467'300	90'500	377'531.39	143'348.10
Nettoaufwand		374'996.92		376'800		234'183.29
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	376'059.75		379'000		360'731.45	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-2'315.25		-500		-52'427.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	26'863.94		30'000		24'940.94	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	25'717.70		31'000		23'265.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'135.56		11'000		9'639.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'790.67		3'000		2'651.55	

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung	805.25		1'000		703.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'937.85		500		395.20	
3103.00	Fachliteratur			300		166.50	
3132.00	Fachberatungen	3'874.10		5'000		3'923.85	
	Baubewilligungsverfahren						
3134.01	Fahrzeugversicherungen	840.40		900		840.40	
3150.01	Unterhalt Dienstfahrzeug	505.40		1'000		1'144.60	
3158.00	Unterhalt Software	1'541.20		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	714.80		600		1'023.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	96.80		4'000		532.65	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		75'571.25		90'000		142'848.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter				500		500.00
026	Region	109'793.24		97'600		74'652.60	
	Nettoaufwand		109'793.24		97'600		74'652.60
0260	Region	109'793.24		97'600		74'652.60	
	Nettoaufwand		109'793.24		97'600		74'652.60
3632.01	Beiträge an Region Imboden, Geschäftsstelle und Projekte	109'793.24		97'600		74'652.60	
029	Verwaltungsliegenschaften	938'523.80	506'270.65	937'200	484'500	1'025'931.56	496'305.75
	Nettoaufwand		432'253.15		452'700		529'625.81
0290	Verwaltungsliegenschaften	94'747.59	36'115.00	108'000	44'500	114'715.89	52'675.00
	Nettoaufwand		58'632.59		63'500		62'040.89
3010.00	Löhne Betriebspersonal	17'728.45		22'000		19'957.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'321.83		1'700		1'523.12	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'718.30		1'500		1'482.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	549.08		700		660.03	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	157.63		200		157.59	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'615.55		4'000		4'126.10	
3110.00	Raumausstattung			2'000			
3120.01	Wasser	739.95		1'000		653.00	
3120.02	Energie	10'449.55		11'000		10'476.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'138.10		1'100		1'043.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'279.15		21'000		36'486.20	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	30'642.00		30'600		30'642.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	9'008.00		5'000		2'208.00	
3910.11	Interne Verrechnung Raumkosten	3'050.00		5'000		3'900.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	1'350.00		1'200		1'400.00	
4470.00	Liegenschaftserträge VV		11'755.00		11'000		16'355.00
4470.01	Mietzinserträge Tiefgarage Tircal		22'360.00		32'000		34'320.00
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		2'000.00		1'500		2'000.00
0291	Mehrzweckhalle	239'726.12	91'191.45	219'300	106'000	297'279.36	109'926.75
	Nettoaufwand		148'534.67		113'300		187'352.61
3101.00	Verbrauchs- und Bedarfsmaterial	10'137.83		10'000		9'963.51	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Maschinen / NK 17.9.2018 12'800	18'832.15		10'000		65'550.70	
3110.02	Ergänzungsanschaffung Stühle					17'670.95	
3120.01	Wasser, Energie, Kehricht	10'157.90		10'000		8'425.35	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'577.15		5'000		4'571.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten	17'670.60		13'000		21'119.35	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'349.24		5'500		599.80	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'388.25		4'000		3'069.00	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	85'288.00		78'900		78'867.00	
3300.60	Abschreibungen Mobiliar	16'598.00		16'600		16'598.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	227.00		1'000		494.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01 Anteil Personalaufwand	55'800.00		53'000		55'500.00	
3910.11 Interne Verrechnung Raumkosten	7'900.00		8'000		10'000.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	4'800.00		4'300		4'850.00	
4240.00 Benützungsgebühren		23'191.45		26'000		28'026.75
4910.01 Anteil Mitbenützung Schule		68'000.00		80'000		81'900.00
0292 Freizeitanlage	604'050.09	378'964.20	609'900	334'000	613'936.31	333'704.00
Nettoaufwand		225'085.89		275'900		280'232.31
3101.01 Verbrauchs- und Bedarfsmaterial	19'742.48		20'000		20'146.45	
3110.01 Anschaffung Mobiliar und Maschinen / EK 25.6.2018 Fr. 7'500	11'436.10		7'500		3'952.15	
3120.01 Wasser, Energie, Kehricht	32'787.35		35'000		32'497.25	
3120.04 Heizkosten	23'448.56		32'000		25'785.61	
3134.01 Sachversicherungsprämien	5'392.05		6'000		5'386.80	
3144.01 Unterhalt Hochbauten	17'189.20		15'500		20'953.60	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'344.35		6'000		16'643.75	
3199.01 Übriger Betriebsaufwand	4'522.00		1'000		4'804.70	
3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV	380'483.00		380'500		380'483.00	
3300.60 Abschreibungen Mobiliar	5'862.00		5'900		5'863.00	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	4'493.00		8'000		2'170.00	
3910.01 Anteil Personalaufwand	80'300.00		77'000		78'000.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	12'050.00		15'500		17'250.00	
4240.01 Benützungsgebühren		47'813.20		57'000		51'664.00
4470.00 Mietzinserträge		14'040.00		14'000		14'040.00
4830.00 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		111'111.00				
4910.02 Anteil Mitbenützung Schule		206'000.00		263'000		268'000.00

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	795'552.64	635'838.41	784'700	493'400	599'319.47	720'654.42
	Nettoaufwand		159'714.23		291'300		
	Nettoertrag					121'334.95	
11	Öffentliche Sicherheit	198'905.70	45'488.00	208'700	48'000	167'678.88	41'452.00
	Nettoaufwand		153'417.70		160'700		126'226.88
111	Polizei	198'905.70	45'488.00	208'700	48'000	167'678.88	41'452.00
	Nettoaufwand		153'417.70		160'700		126'226.88
1110	Polizei	198'905.70	45'488.00	208'700	48'000	167'678.88	41'452.00
	Nettoaufwand		153'417.70		160'700		126'226.88
3010.00	Löhne	87'074.00		89'000		87'074.00	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderungskonto)			-1'000		-7'539.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'892.51		7'000		6'320.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'877.40		8'700		8'596.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	191.71		500		175.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	740.30		700		671.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	374.65		500		709.30	
3110.00	Anschaffungen	9'565.45		30'000		1'389.30	
3134.00	Fahrzeugversicherungen	1'436.40		1'300		1'254.10	
3150.00	Unterhalt Dienstfahrzeug	4'364.43		2'500		2'335.39	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	3'039.75		2'000		3'087.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'378.45		2'500		1'405.25	
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	66'267.65		55'000		57'890.25	
3910.00	Interne Verrechnungen Forst- und Werkgruppe	8'703.00		10'000		4'310.00	
4270.00	Bussen		15'488.00		18'000		11'452.00
4910.01	Anteil Personalaufwand		30'000.00		30'000		30'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	83'639.45	166'752.06	90'500	72'300	75'504.19	271'755.57
	Nettoaufwand				18'200		
	Nettoertrag	83'112.61				196'251.38	
140	Allgemeines Rechtswesen	83'639.45	166'752.06	90'500	72'300	75'504.19	271'755.57
	Nettoaufwand				18'200		
	Nettoertrag	83'112.61				196'251.38	
1400	Allgemeines Rechtswesen		107'599.89	8'000	70'500	5'236.00	133'052.58
	Nettoertrag	107'599.89		62'500		127'816.58	
3611.00	Amtliche Schätzungen			8'000		5'236.00	
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege		2'575.20		500		1'726.55
4602.00	Gewinnanteil Grundbuchamt		105'024.69		70'000		131'326.03
1401	Vermessung/Vermarkung	9'487.00		12'000		20'701.70	
	Nettoaufwand		9'487.00		12'000		20'701.70
3130.00	Nachführungskosten Grundbuch	9'487.00		12'000		20'701.70	
1406	Zivilstandsamt Region Imboden	74'152.45		70'500		49'566.49	
	Nettoaufwand		74'152.45		70'500		49'566.49
3612.00	Defizitanteil Zivilstandsamt Imboden	74'152.45		70'500		49'566.49	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1407	Betriebs- und Konkursamt Region Imboden		59'152.17		1'800		138'702.99
	Nettoertrag	59'152.17		1'800		138'702.99	
4602.00	Gewinnanteil Betriebs- und Konkursamt Region Imboden		59'152.17		1'800		138'702.99
15	Feuerwehr	405'232.59	362'068.00	388'700	319'100	287'226.20	350'928.00
	Nettoaufwand		43'164.59		69'600		
	Nettoertrag					63'701.80	
150	Feuerwehr	405'232.59	362'068.00	388'700	319'100	287'226.20	350'928.00
	Nettoaufwand		43'164.59		69'600		
	Nettoertrag					63'701.80	
1500	Feuerwehr	405'232.59	362'068.00	388'700	319'100	287'226.20	350'928.00
	Nettoaufwand		43'164.59		69'600		
	Nettoertrag					63'701.80	
3130.00	Feuerwehr-Ernstfalleinsätze	19'982.85		10'000		15'919.50	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	4'383.75		3'200		3'187.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'957.65		5'000		5'168.30	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	52'923.00		52'900		52'923.00	
3300.50	Abschreibungen Fahrzeuge	30'795.00		21'200		8'900.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	7'020.00		8'000		5'460.00	
3612.00	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	278'170.34		281'100		188'068.10	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	8'000.00		7'300		7'600.00	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		342'968.00		300'000		331'828.00
4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Feuerwehr		19'100.00		19'100		19'100.00
16	Verteidigung	107'774.90	61'530.35	96'800	54'000	68'910.20	56'518.85
	Nettoaufwand		46'244.55		42'800		12'391.35
162	Zivile Verteidigung	107'774.90	61'530.35	96'800	54'000	68'910.20	56'518.85
	Nettoaufwand		46'244.55		42'800		12'391.35
1620	Zivilschutz	107'774.90	61'530.35	88'800	54'000	68'910.20	56'518.85
	Nettoaufwand		46'244.55		34'800		12'391.35
3010.00	Löhne Betriebspersonal	3'305.50		4'000		3'132.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.25		100		6.85	
3090.00	Ausbildungskosten	50'578.15		45'000		45'191.50	
3100.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	332.05		1'000		207.15	
3120.02	Energie	3'940.70		2'500		3'638.10	
3130.01	Telefon	2'932.40		3'200		2'764.00	
3144.00	Baulicher Unterhalt	41'487.15		30'000		9'127.55	
3144.01	Unterhalt Sirenenanlagen	952.20		2'000		1'327.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'628.50		1'000		1'534.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Forst- und Werkgruppe	611.00				1'980.00	
4511.00	Freigabe Ersatzbeiträge		52'730.35		45'000		47'718.85
4631.00	Unterhaltungspauschale		8'800.00		9'000		8'800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab			8'000			
	Nettoaufwand				8'000		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			8'000			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	16'209'944.94	2'393'571.45	16'128'350	2'099'100	15'825'850.39	2'335'997.35
	Nettoaufwand		13'816'373.49		14'029'250		13'489'853.04
21	Obligatorische Schule	15'478'385.04	2'393'571.45	15'400'350	2'099'100	15'101'476.39	2'335'997.35
	Nettoaufwand		13'084'813.59		13'301'250		12'765'479.04
211	Kindergarten	1'261'129.57	222'582.75	1'330'300	249'000	1'310'142.72	233'649.50
	Nettoaufwand		1'038'546.82		1'081'300		1'076'493.22
2110	Kindergarten	1'261'129.57	222'582.75	1'330'300	249'000	1'310'142.72	233'649.50
	Nettoaufwand		1'038'546.82		1'081'300		1'076'493.22
3020.00	Löhne Lehrpersonen	839'475.70		902'000		879'266.90	
3020.02	Löhne Sprachförderung	34'943.45		46'000		37'740.80	
3020.03	Löhne SHP	179'826.77		185'000		208'674.40	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-3'244.70		-20'000		-42'418.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	83'042.84		91'000		88'787.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'879.20		63'000		60'416.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.24		3'600		2'379.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'952.25		10'000		9'411.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	5'177.74		7'000		5'505.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	249.00		1'000		1'681.05	
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial / NK 30.4.2018 Fr. 7'500	33'110.40		27'200		27'461.25	
3104.01	Schulmaterial Deutsch im Vorschulalter	674.60		600		421.65	
3104.02	Schulmaterial	5'370.65		3'400		3'952.75	
3104.03	Verbrauchsmaterial Informatik			600			
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	598.10		600		149.00	
3111.01	Anschaffungen Informatik					19'955.55	
3130.01	Telefon	891.03		1'300		1'291.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'782.30		6'300		5'336.75	
3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	100.00		500		130.05	
3151.01	Unterhalt/Ergänzungen Informatik			1'200			
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		150'120.00		162'000		158'660.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		25'550.25		36'000		25'427.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot		46'912.50		51'000		49'562.50
212	Primarstufe	5'875'685.17	797'733.20	5'895'000	823'000	5'676'925.92	815'841.50
	Nettoaufwand		5'077'951.97		5'072'000		4'861'084.42
2120	Primarstufe	5'875'685.17	797'733.20	5'895'000	823'000	5'676'925.92	815'841.50
	Nettoaufwand		5'077'951.97		5'072'000		4'861'084.42
3020.00	Löhne Lehrpersonen / NK 26.3.2018 Fr. 44'000 + Fr. 6'000 Sozialleistungen	3'767'948.93		3'645'000		3'614'579.46	
3020.02	Löhne Sprachförderung	109'248.99		116'000		114'110.65	
3020.03	Löhne SHP	758'856.29		752'000		720'867.36	
3020.04	Löhne Logopädie	126'353.00		128'000		125'196.20	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-223'619.15		-50'000		-117'798.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	357'905.62		384'000		352'765.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	369'713.80		365'000		358'198.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'842.63		13'500		9'713.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	37'927.04		40'000		37'301.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	25'863.13		23'700		21'550.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'719.05		5'000		3'605.00	
3104.00	Lehrmittel / NK 30.4.2018 Fr. 54'900	124'426.98		84'500		80'810.88	
3104.01	Verbrauchsmaterial	64'620.53		60'800		63'596.32	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02	Schulmaterial Werken/Handarbeit Textil	32'613.35		34'000		35'538.90	
3104.03	Schulmaterial Logopädie	1'456.70		1'500		1'490.50	
3104.04	Bastelgeld	24'827.00		25'200		24'820.55	
3104.05	Verbrauchsmaterial Informatik	3'131.35		4'500		3'601.25	
3111.00	Anschaffung Geräte und Schulmobiliar	32'279.90		32'200		24'779.70	
3111.01	Anschaffungen Informatik	76'273.20		73'700		43'699.60	
3130.00	Musikalische Grundschule und Leseförderung Bibliothek	46'030.00		51'000		50'142.00	
3130.01	Telefon	2'774.55		5'800		5'631.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand / NK 30.4.2018 Fr. 28'700	73'791.11		52'600		48'945.90	
3151.00	Unterhalt techn.Geräte und Schulmobiliar	5'520.05		3'600		4'192.03	
3151.01	Unterhalt/Ergänzungen Informatik	15'998.15		17'000		25'381.80	
3161.00	Miete Kopiergeräte	8'739.62		6'900		6'428.12	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	11'011.70		14'000		13'168.10	
3171.01	Pauschale Gratisskitage Feldis	2'000.00		2'000		2'000.00	
3199.00	Übriger Aufwand	2'931.65		500			
3910.01	Anteil Personalaufwand	1'500.00		3'000		2'610.00	
4610.00	Beiträge J+S		18'728.00		15'000		17'895.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		503'520.00		525'000		517'560.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		89'962.00		90'000		91'973.50
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		157'335.00		164'000		161'750.00
4611.03	Entschädigung vom Kanton zweisprachige Schulen		28'188.20		28'000		26'663.00
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden				1'000		
213	Oberstufe	3'649'067.04	431'245.10	3'661'800	414'000	3'655'724.11	419'477.50
	Nettoaufwand		3'217'821.94		3'247'800		3'236'246.61
2130	Oberstufe	3'649'067.04	431'245.10	3'661'800	414'000	3'655'724.11	419'477.50
	Nettoaufwand		3'217'821.94		3'247'800		3'236'246.61
3020.00	Löhne Lehrpersonen	2'551'821.25		2'568'000		2'590'261.10	
3020.02	Löhne Sprachförderung	42'507.51		41'000		42'318.11	
3020.03	Löhne SHP	276'719.06		281'000		276'110.57	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-1'316.85		-18'000		-13'161.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	223'463.47		237'000		225'221.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	234'994.55		233'000		230'130.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'194.30		8'500		6'210.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	24'023.21		25'000		23'980.21	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	9'953.21		13'100		9'815.72	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'783.30		3'000		2'810.10	
3104.00	Lehrmittel / NK 30.4.2018 Fr. 8'200	62'845.57		58'800		56'043.41	
3104.01	Verbrauchsmaterial	36'925.08		35'800		33'042.96	
3104.02	Schulmaterial Werken/Handarbeit Textil/Hauswirtschaft	50'367.08		57'500		49'241.70	
3104.03	Verbrauchsmaterial Informatik	1'941.55		3'000		2'496.25	
3111.00	Anschaffung Geräte/Schulmobiliar	54'202.99		50'800		16'780.95	
3111.01	Anschaffungen Informatik	5'571.15		3'500		42'115.60	
3130.01	Telefon	1'129.12		1'300		1'254.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'020.20		14'600		14'325.85	
3151.00	Unterhalt Geräte/Schulmobiliar	3'120.45		5'000		1'819.20	
3151.01	Unterhalt/Ergänzungen Informatik	12'243.55		10'400		14'176.45	
3161.00	Miete Kopiergeräte	6'093.69		6'500		6'454.06	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	25'147.20		21'000		20'812.85	
3199.00	Übriger Aufwand	2'316.40		2'000		3'463.00	
4611.00	Entschädigung vom Kanton Regelschulpauschale		329'162.50		315'000		319'920.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Deutschunterricht		32'555.10		31'000		32'097.50

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		69'527.50		67'000		67'460.00
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden				1'000		
214	Musikschulen	132'298.15		147'000		149'496.15	
	Nettoaufwand		132'298.15		147'000		149'496.15
2140	Musikschulen	132'298.15		147'000		149'496.15	
	Nettoaufwand		132'298.15		147'000		149'496.15
3636.00	Musikschule Domat/Ems/Felsberg, Beitrag	132'298.15		147'000		149'496.15	
217	Schulliegenschaften	3'407'063.04	559'325.25	3'217'800	243'100	3'305'795.96	490'458.85
	Nettoaufwand		2'847'737.79		2'974'700		2'815'337.11
2170	Schulliegenschaften	3'407'063.04	559'325.25	3'217'800	243'100	3'305'795.96	490'458.85
	Nettoaufwand		2'847'737.79		2'974'700		2'815'337.11
3010.00	Löhne Hauswarte/Reinigungsdienst	490'597.60		493'000		466'090.00	
3010.01	Löhne Reinigungshilfen	335'033.00		319'000		327'528.05	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-91.35		-5'000		-6'985.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	63'617.69		64'500		60'517.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'534.90		41'000		40'841.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'521.33		26'500		25'294.29	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'580.44		6'500		6'247.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'611.00		2'500		1'614.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	54'805.65		59'200		47'142.40	
3110.00	Anschaffungen Schulbetrieb	17'016.80		13'300		16'827.20	
3110.01	Anschaffungen Schulliegenschaften	15'496.28		11'500		22'076.00	
3120.01	Wasser	7'982.45		9'000		5'445.45	
3120.02	Energie	90'931.15		110'000		82'478.90	
3120.03	Abfallentsorgung	6'823.45		8'000		8'180.15	
3120.04	Heizung	102'726.10		113'000		105'222.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000		1'638.45	
3130.01	Telefon	2'646.35		2'800		3'092.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'865.45		24'000		23'549.25	
3144.00	Baulicher Unterhalt / NK 25.6.2018 Fr. 25'000	251'986.60		236'500		145'609.00	
3144.01	Unterhalt Hallenbad	29'237.65		2'000		7'858.25	
3144.04	Erneuerung Beleuchtung Kindergarten Tircal 1					26'315.35	
3150.00	Unterhalt Mobiliar Schulbetrieb	3'664.75		5'000		7'778.60	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen und Geräte Schulliegenschaften	14'349.80		14'000		8'543.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'032.95		500		1'411.15	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	1'403'055.00		1'144'000		1'384'576.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	64'588.00		95'000		72'604.00	
3910.01	Anteil Schule Mitbenützung MZH	68'000.00		80'000		81'900.00	
3910.02	Anteil Schule Mitbenützung Freizeitanlage Vial	206'000.00		263'000		268'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	70'450.00		77'000		64'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren Anlagen		12'406.00		17'000		15'498.85
4240.01	Benützungsgebühren Hallenbad		13'889.25		10'000		2'000.00
4470.00	Mietzinserträge		26'580.00		26'000		27'660.00
4830.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		312'500.00				250'000.00
4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Schulhäuser		9'100.00		9'100		9'100.00
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		148'900.00		144'000		147'300.00
4910.03	Interne Verrechnung Miete		24'000.00		24'000		24'000.00
4910.11	Interne Verrechnung Raumkosten		11'950.00		13'000		14'900.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Schulergänzende Tagesstrukturen	213'437.47	108'910.15	199'300	88'000	200'087.12	97'807.50
	Nettoaufwand		104'527.32		111'300		102'279.62
2180	Schulergänzende Tagesstrukturen	213'437.47	108'910.15	199'300	88'000	200'087.12	97'807.50
	Nettoaufwand		104'527.32		111'300		102'279.62
3010.00	Löhne Hort und Mittagstisch / NK 15.10.2018 Fr. 11'100 + Fr. 1'500 Soziall.	112'119.05		97'000		100'082.80	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-1'706.40		-500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'596.79		7'500		7'805.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'374.20		5'500		5'326.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	242.17		300		217.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	917.26		800		820.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen			500		660.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	931.90		2'000		78.80	
3105.00	Mahlzeiten Mittagstisch	31'680.00		30'000		30'480.00	
3120.00	Raumnebenkosten	363.60		500		385.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3132.00	Entschädigung Frauenverein Hausaufgabenhilfe	25'000.00		25'000		25'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	324.75		800		370.85	
3150.00	Ersatz Einrichtung, Spielzeug, Basteln	1'400.15		1'400		1'930.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'646.90		1'000		434.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	547.10		2'500		1'494.75	
3910.03	Interne Verrechnung Miete	25'000.00		24'000		25'000.00	
4260.00	Elternbeiträge		84'083.00		65'000		74'334.00
4611.00	Kantonsbeitrag		23'327.15		20'000		20'863.50
4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		1'500.00		3'000		2'610.00
219	Volksschule allgemein	939'704.60	273'775.00	949'150	282'000	803'304.41	278'762.50
	Nettoaufwand		665'929.60		667'150		524'541.91
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	814'165.30	273'775.00	810'450	282'000	668'900.50	278'762.50
	Nettoaufwand		540'390.30		528'450		390'138.00
3000.00	Entschädigung Schulrat	40'940.00		41'000		40'940.00	
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen			2'000			
3010.01	Löhne Schulleitung/Sekretariat	516'423.65		525'000		441'309.85	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)			-5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	41'819.60		45'000		37'046.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'316.60		42'000		33'701.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'177.08		1'600		1'016.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'332.02		4'500		3'692.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'501.82		12'500		13'222.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'415.15		1'500		2'361.80	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	9'355.85		12'500		10'623.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	466.30		500		360.10	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -maschinen, EDV	15'464.55		15'400		9'757.35	
3110.01	Anschaffung Stehpulte / Art. 31h)	4'296.70					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'082.42		17'000		13'428.76	
3130.01	Telefon	2'218.35		2'500		3'467.40	
3130.02	Porti	5'557.50		6'000		4'007.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'641.50		6'300		3'823.70	
3150.00	Unterhalt Mobiliar/Apparate	3'401.72		5'500		3'192.50	
3161.00	Miete Kopiergeräte	5'408.69		5'100		5'080.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'388.30		1'000		613.20	
3170.01	Freier Kredit Schulrat	10'294.55		9'000		8'469.80	
3190.01	Schulentwicklung	38'619.70		40'000		14'755.70	
3190.02	Generationen im Klassenzimmer	1'277.00		2'000		1'189.90	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'216.25	6'000		5'290.05	
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	11'250.00	11'300		11'250.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	300.00	250		300.00	
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung			282'000		278'762.50
2192	Volksschule Sonstiges	125'539.30	138'700		134'403.91	
	Nettoaufwand			138'700		134'403.91
3010.00	Löhne Schulsozialarbeit	99'393.50	108'000		107'135.20	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)		-2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'722.27	8'500		8'367.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'771.20	7'700		7'663.25	
3053.00	Unfallversicherung Schüler	3'244.10	3'500		3'346.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	214.18	400		231.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentageldversicherung	829.10	900		889.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'684.00	500		234.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		500		1'497.65	
3100.00	Büromaterial	548.80	1'000		497.05	
3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen		500			
3130.00	Telefon Schulsozialarbeit	348.80	500		1'086.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	249.85	800		761.60	
3150.00	Unterhalt Mobiliar/Apparate		1'500			
3153.00	Unterhalt Informatik	2'073.50	2'000		1'987.20	
3199.00	Übriger Aufwand	1'460.00	4'400		706.40	
22	Sonderschulen	441'059.90	393'000		386'174.00	
	Nettoaufwand			393'000		386'174.00
220	Sonderschulen	441'059.90	393'000		386'174.00	
	Nettoaufwand			393'000		386'174.00
2200	Sonderschulen	441'059.90	393'000		386'174.00	
	Nettoaufwand			393'000		386'174.00
3612.00	Beiträge an diverse Heime und Schulen	241'615.00	180'000		199'821.00	
3612.01	Schulgelder Talentschulen	125'607.50	131'000		113'256.40	
3636.01	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden Psychomotorik	73'837.40	82'000		73'096.60	
25	Untergymnasien	290'500.00	335'000		338'200.00	
	Nettoaufwand			335'000		338'200.00
251	Untergymnasien	290'500.00	335'000		338'200.00	
	Nettoaufwand			335'000		338'200.00
2510	Beitrag an Untergymnasien	290'500.00	335'000		338'200.00	
	Nettoaufwand			335'000		338'200.00
3611.00	Beitrag an Untergymnasien	290'500.00	335'000		338'200.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	453'942.57	1'030.00	517'800	1'500	553'148.26	2'207.50
	Nettoaufwand		452'912.57		516'300		550'940.76
31	Kulturerbe	100.00		1'000		319.15	
	Nettoaufwand		100.00		1'000		319.15
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	100.00		1'000		319.15	
	Nettoaufwand		100.00		1'000		319.15
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	100.00		1'000		319.15	
	Nettoaufwand		100.00		1'000		319.15
3149.00	Aufwand Denkmäler	100.00		500		319.15	
3636.00	Beitrag an private Organisationen			500			
32	Kultur, übrige	347'543.50	1'030.00	363'000	1'500	283'738.51	2'207.50
	Nettoaufwand		346'513.50		361'500		281'531.01
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	207'543.50	1'030.00	223'000	1'500	143'738.51	2'207.50
	Nettoaufwand		206'513.50		221'500		141'531.01
3290	Kultur	207'543.50	1'030.00	223'000	1'500	143'738.51	2'207.50
	Nettoaufwand		206'513.50		221'500		141'531.01
3118.00	Anschaffung kulturelle Werte			500			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare			500			
3150.00	Unterhalt Festbestuhlung			2'000		958.95	
3636.00	Wiederkehrende Beiträge an kulturelle Institutionen	28'994.25		32'000		25'583.11	
3636.01	Ausserordentliche Beiträge an kulturelle Institutionen	146'608.25		157'000		61'104.10	
3636.03	Dorffest					14'555.35	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	25'930.00		25'000		35'401.00	
3910.04	Anteil Lieferungen Forst	6'011.00		6'000		6'136.00	
4240.00	Einnahmen Vermietung Festbestuhlung		1'030.00		1'500		2'207.50
34	Sport und Freizeit	105'799.07		153'300		268'590.60	
	Nettoaufwand		105'799.07		153'300		268'590.60
341	Sport	59'886.02		65'000		228'180.80	
	Nettoaufwand		59'886.02		65'000		228'180.80
3410	Sport	59'886.02		65'000		228'180.80	
	Nettoaufwand		59'886.02		65'000		228'180.80
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	486.02		2'000		1'780.80	
3636.00	Wiederkehrende Beiträge an Sportvereine	55'000.00		53'000		53'000.00	
3636.01	Ausserordentliche Beiträge an Sportvereine	4'400.00		10'000		3'400.00	
3636.02	Beitrag Pumptrack Verein Amedes Trail Hunters / OK 23.1.2017 Fr. 170'000					170'000.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	45'913.05		88'300		40'409.80	
	Nettoaufwand		45'913.05		88'300		40'409.80
3420	Freizeit	45'913.05		88'300		40'409.80	
	Nettoaufwand		45'913.05		88'300		40'409.80
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
3140.00	Unterhalt Parkanlagen und Wanderwege	4'111.30		3'000		5'378.65	
3140.01	Unterhalt Spielplätze	2'262.70		20'000		4'477.55	
3140.02	Unterhalt Feuerstellen	468.00		2'500			
3140.03	Unterhalt Vita-Parcours	3'060.00		4'000		3'383.50	
3140.04	Unterhalt Skateranlage	1'536.20					
3140.05	Unterhalt Waldlehrpfad/Wege Tumas			1'000		257.00	
3199.00	Übriger Aufwand	50.25		1'000			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	3'482.00		3'300			
3636.00	Beitrag an Ferienpass	1'500.00		1'500		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	27'819.00		48'000		24'116.00	
3910.04	Anteil Lieferung Gemeindesägerei	1'623.60		3'000		1'297.10	
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	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	2'061'378.76	66'417.90	2'291'700	55'000	2'173'599.68	44'679.85
	Nettoaufwand		1'994'960.86		2'236'700		2'128'919.83
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'714'749.30		1'939'200		1'864'278.20	
	Nettoaufwand		1'714'749.30		1'939'200		1'864'278.20
411	Spitäler	868'236.50		850'000		817'164.65	
	Nettoaufwand		868'236.50		850'000		817'164.65
4110	Spitäler	868'236.50		850'000		817'164.65	
	Nettoaufwand		868'236.50		850'000		817'164.65
3612.00	Beitrag an Regionalspital	868'236.50		850'000		817'164.65	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	846'512.80		1'089'200		1'047'113.55	
	Nettoaufwand		846'512.80		1'089'200		1'047'113.55
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	846'512.80		1'089'200		1'047'113.55	
	Nettoaufwand		846'512.80		1'089'200		1'047'113.55
3300.60	Abschreibung Baubeitrag Altersheim	166'700.00		166'700		166'700.00	
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	655'312.80		900'000		857'163.55	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	24'500.00		22'500		23'250.00	
42	Ambulante Krankenpflege	225'817.00		250'000		210'804.00	
	Nettoaufwand		225'817.00		250'000		210'804.00
421	Ambulante Krankenpflege	225'817.00		250'000		210'804.00	
	Nettoaufwand		225'817.00		250'000		210'804.00
4210	Ambulante Krankenpflege	225'817.00		250'000		210'804.00	
	Nettoaufwand		225'817.00		250'000		210'804.00
3612.01	Beitrag an Spitex Imboden	225'817.00		250'000		210'804.00	
43	Gesundheitsprävention	120'812.46	66'417.90	98'500	55'000	95'517.48	44'679.85
	Nettoaufwand		54'394.56		43'500		50'837.63
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	300.00		1'500		500.00	
	Nettoaufwand		300.00		1'500		500.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	300.00		1'500		500.00	
	Nettoaufwand		300.00		1'500		500.00
3636.00	Beiträge an private Institutionen	300.00		1'500		500.00	
433	Schulgesundheitsdienst	120'512.46	66'417.90	97'000	55'000	95'017.48	44'679.85
	Nettoaufwand		54'094.56		42'000		50'337.63
4330	Schulgesundheitsdienst	120'512.46	66'417.90	97'000	55'000	95'017.48	44'679.85
	Nettoaufwand		54'094.56		42'000		50'337.63
3010.00	Löhne Schulzahnärzte	30'825.80		26'000		42'504.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'277.91		2'000		2'139.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.68					
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'912.17		2'000		2'169.05	
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	66'405.30		55'000		44'676.10	
3130.01	Schulärztlicher Dienst	17'408.00		8'000			
3199.00	Übriger Aufwand	1'679.60		4'000		3'528.55	
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		66'417.90		55'000		44'679.85

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen Nettoaufwand			4'000	4'000	3'000.00	3'000.00
490	Gesundheitswesen Nettoaufwand			4'000	4'000	3'000.00	3'000.00
4900	Gesundheitswesen Nettoaufwand			4'000	4'000	3'000.00	3'000.00
3611.00	Beitrag an Institutionen im Gesundheitswesen			4'000		3'000.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'403'182.25	1'241'579.32	3'601'500	1'255'000	3'394'773.26	1'314'882.80
	Nettoaufwand		2'161'602.93		2'346'500		2'079'890.46
53	Alterswohnungen/Leistungen an das Alter	4'329.90		5'500		8'245.55	
	Nettoaufwand		4'329.90		5'500		8'245.55
534	Alterswohnungen					3'000.00	
	Nettoaufwand						3'000.00
5340	Alterswohnungen					3'000.00	
	Nettoaufwand						3'000.00
3130.00	Projekt Alterswohnungen					3'000.00	
535	Leistungen an das Alter	4'329.90		5'500		5'245.55	
	Nettoaufwand		4'329.90		5'500		5'245.55
5350	Leistungen an das Alter	4'329.90		5'500		5'245.55	
	Nettoaufwand		4'329.90		5'500		5'245.55
3130.00	Altersnachmittag	4'329.90		5'500		5'245.55	
54	Familie und Jugend	465'251.37	78'010.95	459'400	110'000	486'195.45	95'082.00
	Nettoaufwand		387'240.42		349'400		391'113.45
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	218'188.50	78'010.95	220'000	110'000	216'734.00	95'082.00
	Nettoaufwand		140'177.55		110'000		121'652.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	218'188.50	78'010.95	220'000	110'000	216'734.00	95'082.00
	Nettoaufwand		140'177.55		110'000		121'652.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	218'188.50		220'000		216'734.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		78'010.95		110'000		95'082.00
544	Jugendarbeit	92'065.57		99'300		117'707.25	
	Nettoaufwand		92'065.57		99'300		117'707.25
5441	Jugendarbeit	92'065.57		99'300		117'707.25	
	Nettoaufwand		92'065.57		99'300		117'707.25
3130.00	Projekte/Aufwand Jugendarbeit	15'367.07		14'800		6'654.95	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft Jugendtreff	7'128.50		7'000		24'081.30	
3636.00	Beitrag an "Ca Plong Muling"			500			
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	1'770.00		9'000		20'071.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand	67'800.00		68'000		66'900.00	
545	Leistungen an Familien	154'997.30		140'100		151'754.20	
	Nettoaufwand		154'997.30		140'100		151'754.20
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	143'645.30		130'000		140'538.20	
	Nettoaufwand		143'645.30		130'000		140'538.20
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	143'645.30		130'000		140'538.20	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	11'352.00		10'100		11'216.00	
	Nettoaufwand		11'352.00		10'100		11'216.00
3636.00	Beitrag an Kinderkrippe	2'100.00		100		100.00	
3636.01	Beitrag an Spielgruppen	9'252.00		10'000		11'116.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe	2'924'600.98	1'163'568.37	3'126'600	1'145'000	2'890'030.26	1'219'800.80
	Nettoaufwand		1'761'032.61		1'981'600		1'670'229.46
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'024'956.08	1'123'504.52	2'250'000	1'100'000	2'100'207.85	1'159'568.69
	Nettoaufwand		901'451.56		1'150'000		940'639.16
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'024'956.08	1'123'504.52	2'250'000	1'100'000	2'100'207.85	1'159'568.69
	Nettoaufwand		901'451.56		1'150'000		940'639.16
3637.00	Materielle Hilfe gesamt	2'024'956.08		2'250'000		2'100'207.85	
4260.00	Rückerstattung materielle Hilfe		1'061'002.87		900'000		1'016'345.89
4611.00	Kostenersatz vom Kanton						3'696.00
4612.00	Kostenersatz von Gemeinden						22'943.80
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		62'501.65		200'000		116'583.00
573	Integrationsförderung	38'467.90	12'471.00	41'200	20'000	41'792.21	24'767.00
	Nettoaufwand		25'996.90		21'200		17'025.21
5730	Integrationsförderung	38'467.90	12'471.00	41'200	20'000	41'792.21	24'767.00
	Nettoaufwand		25'996.90		21'200		17'025.21
3020.00	Löhne Integrationskurse	16'755.75		16'000		16'225.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'152.26		1'400		1'448.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	309.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31.94		100		40.14	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	123.75		200		153.90	
3130.00	Sprachliche Frühförderung	2'526.00		2'500		2'526.00	
3199.00	Allg. Aufwand Integrationskurse	2'518.80		5'000		5'370.50	
3631.00	Beitrag an Kanton, Integrationsförderung	13'049.80		13'000		13'028.40	
3910.01	Anteil Personalaufwand	2'000.00		3'000		3'000.00	
4230.00	Kursgelder Integrationskurse		10'210.00		8'000		10'795.00
4611.00	Kantonsbeiträge Integration		2'261.00		12'000		13'972.00
579	Fürsorge	861'177.00	27'592.85	835'400	25'000	748'030.20	35'465.11
	Nettoaufwand		833'584.15		810'400		712'565.09
5790	Fürsorge	861'177.00	27'592.85	835'400	25'000	748'030.20	35'465.11
	Nettoaufwand		833'584.15		810'400		712'565.09
3130.00	Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst und Dritter	407'005.00		380'000		375'215.65	
3130.01	Integrationsmassnahmen Rotes Kreuz für Sozialhilfebezüger	1'739.80		8'000		8'249.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	469.85		500		2'503.30	
3632.00	Berufsbeistandschaft Region Imboden	435'621.25		424'900		331'661.00	
3636.00	Beiträge an private Institutionen	1'510.45		4'000		2'111.80	
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialhilfebezüger	14'830.65		18'000		28'288.65	
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien		27'592.85		25'000		35'465.11
59	Hilfsaktionen	9'000.00		10'000		10'302.00	
	Nettoaufwand		9'000.00		10'000		10'302.00
592	Hilfsaktionen	9'000.00		10'000		10'302.00	
	Nettoaufwand		9'000.00		10'000		10'302.00
5920	Hilfsaktionen	9'000.00		10'000		10'302.00	
	Nettoaufwand		9'000.00		10'000		10'302.00
3636.00	Beiträge an Organisationen	9'000.00		10'000		10'302.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'327'953.81	174'813.95	1'423'900	172'000	1'366'439.29	187'158.70
	Nettoaufwand		1'153'139.86		1'251'900		1'179'280.59
61	Strassenverkehr	1'229'159.00	88'058.95	1'324'900	84'000	1'267'642.25	93'733.70
	Nettoaufwand		1'141'100.05		1'240'900		1'173'908.55
615	Gemeindestrassen	1'229'159.00	88'058.95	1'324'900	84'000	1'267'642.25	93'733.70
	Nettoaufwand		1'141'100.05		1'240'900		1'173'908.55
6150	Gemeindestrassen	1'045'977.05	10'000.00	1'115'800	10'000	1'133'084.30	10'000.00
	Nettoaufwand		1'035'977.05		1'105'800		1'123'084.30
3101.00	Verbrauchsmaterial	32'582.00		18'000		17'396.40	
3111.00	Anschaffungen Signalisationsmaterial	12'232.80		20'000		7'572.00	
3130.00	Strassenmarkierungen	11'966.30		10'000		3'037.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	7'722.65		3'000		21'089.15	
3131.01	Planung RhB-Unterführung Plong Muling / Kredit 31 h)	4'170.00				11'901.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'329.75		1'500		1'281.35	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	215'659.05		180'000		261'414.85	
3141.01	Winterdienst durch Dritte	16'704.55		25'000		29'300.15	
3141.02	Strassenreinigung durch Dritte	22'844.95		31'000		40'467.55	
3141.10	Unterhalt Fusswege	108.15		1'000			
3144.00	Unterhalt Durchgangsplatz Fahrende	10'224.90		10'000		7'003.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'431.95		1'000		3'751.30	
3300.30	Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	323'053.00		327'000		298'331.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	299'913.00		395'000		346'823.00	
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	
3910.03	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'800.00		14'000		13'800.00	
3910.04	Interne Verrechnung Forst-und Werkgruppe für Durchgangsplatz Fahrende	1'484.00		2'000		1'065.25	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	20'750.00		27'300		18'850.00	
4611.00	Kantonsbeitrag Durchgangsplatz Fahrende		10'000.00		10'000		10'000.00
6154	Strassenbeleuchtung	149'660.70		165'100		103'943.05	
	Nettoaufwand		149'660.70		165'100		103'943.05
3120.00	Energie	33'213.75		40'000		31'421.55	
3151.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	50'390.45		60'000		25'096.65	
3151.01	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	2'799.50		7'500		2'347.85	
3300.30	Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	49'311.00		44'100		33'637.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	12'446.00		12'000		10'590.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	1'500.00		1'500		850.00	
6155	Parkplatzbewirtschaftung	33'521.25	78'058.95	44'000	74'000	30'614.90	83'733.70
	Nettoertrag	44'537.70		30'000		53'118.80	
3111.00	Anschaffung Parkuhren/Parkplatzmanagement			1'000			
3141.00	Unterhalt Parkplätze			8'000			
3151.00	Unterhalt Parkuhren	3'291.25		5'000		614.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	230.00					
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	30'000.00		30'000		30'000.00	
4240.00	Gebühreneinnahmen Dauerparkierung		27'402.50		32'000		42'360.20
4240.01	Gebühreneinnahmen Parkuhren		50'656.45		42'000		41'373.50

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	98'794.81	86'755.00	99'000	88'000	98'797.04	93'425.00
	Nettoaufwand		12'039.81		11'000		5'372.04
622	Regionalverkehr	98'794.81	86'755.00	99'000	88'000	98'797.04	93'425.00
	Nettoaufwand		12'039.81		11'000		5'372.04
6220	Regionalverkehr	98'794.81	86'755.00	99'000	88'000	98'797.04	93'425.00
	Nettoaufwand		12'039.81		11'000		5'372.04
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	84'794.81		85'000		84'797.04	
3635.02	Defizitanteil Nachtbus	14'000.00		14'000		14'000.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		86'755.00		88'000		93'425.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'162'934.47	2'582'800.00	3'509'100	2'769'000	2'982'189.95	2'426'392.14
	Nettoaufwand		580'134.47		740'100		555'797.81
71	Wasserversorgung	506'637.35	506'637.35	593'300	593'300	482'506.83	482'506.83
710	Wasserversorgung	506'637.35	506'637.35	593'300	593'300	482'506.83	482'506.83
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	506'637.35	506'637.35	593'300	593'300	482'506.83	482'506.83
3111.00	Anschaffung Wassermesser	7'379.15		6'000		4'131.40	
3120.00	Energie Reservoir/Pumpwerke	95'044.05		80'000		75'660.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'240.40		35'000		19'642.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'128.65		700		427.90	
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	67'046.50		86'500		86'975.53	
3140.02	Unterhalt Hydranten	11'880.75		12'000		13'857.55	
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	2'982.15		2'000		1'260.00	
3192.00	Grundwasser-Konzession			2'500			
3199.00	Diverser Sachaufwand	398.70		1'000		2'299.15	
3300.30	Abschreibungen Tiefbau	190'065.00		229'200		154'451.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	110'472.00		120'000		108'501.00	
3910.02	Interne Verrechnungen Verwaltungskosten	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen			14'400		11'300.00	
4240.00	Wassergebühren		205'804.35		190'000		192'015.95
4240.01	Zählermieten		34'150.90		34'000		34'051.15
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		254'706.10		368'200		244'651.78
4634.00	Beiträge Gebäudeversicherung an Löschwasserversorgung		11'476.00				10'637.95
4940.00	Kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonto		500.00		1'100		1'150.00
72	Abwasserbeseitigung	613'264.45	613'264.45	551'700	551'700	513'739.75	513'739.75
720	Abwasserbeseitigung	613'264.45	613'264.45	551'700	551'700	513'739.75	513'739.75
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	613'264.45	613'264.45	551'700	551'700	513'739.75	513'739.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'344.25		20'000		3'376.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300			
3140.00	Unterhalt Netz	73'003.90		69'000		103'985.60	
3140.10	Entsorgung Schachtmaterial	7'016.55		8'000		7'379.05	
3199.00	Diverser Sachaufwand	-0.05		500		398.90	
3300.30	Abschreibungen Tiefbau	25'174.00		92'900		18'907.00	
3300.60	Abschreibungen Investitionsbeiträge	38'037.00		38'000		38'037.00	
3320.90	Abschreibung immaterielle Anlagen	3'950.00		4'000		3'950.00	
3614.00	Betriebsbeitrag ARA Chur/ZRAI	440'004.80		290'000		308'960.95	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	18'734.00		17'000		18'095.00	
3910.02	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen			8'000		6'650.00	
4240.00	Kanalisation/ARA-Gebühren		307'964.65		295'000		285'525.25
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		273'799.80		224'900		196'364.50
4910.05	Anteil Regenwasser Strassen		30'000.00		30'000		30'000.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonto		1'500.00		1'800		1'850.00
73	Abfallwirtschaft	822'597.85	782'615.60	970'000	917'000	968'253.86	927'995.26
	Nettoaufwand		39'982.25		53'000		40'258.60
730	Abfallwirtschaft	822'597.85	782'615.60	970'000	917'000	968'253.86	927'995.26
	Nettoaufwand		39'982.25		53'000		40'258.60

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	39'982.25		53'000		40'258.60	
	Nettoaufwand		39'982.25		53'000		40'258.60
3149.00	Unterhalt Robidog	7'809.70		4'000		4'932.05	
3612.01	Betriebskosten Kadaversammelstelle	7'800.55		9'000		8'866.55	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	24'372.00		40'000		26'460.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	782'615.60	782'615.60	917'000	917'000	927'995.26	927'995.26
3101.00	Ankauf Kehrriechtsäcke	19'811.24		20'000		20'825.01	
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter	2'609.05		25'000		35'057.05	
3111.02	Anschaffung Sperrgut- und Bauschuttmulden / Kredit 31 h)					20'735.00	
3130.00	Sammeldienst AVM	320'250.50		350'000		358'912.10	
3130.01	Transport- und Verbrennungskosten Sperrgut	52'675.30		65'000		53'193.80	
3130.02	Mischabbruch- und Grüngutentsorgung	54'487.15		82'000		69'439.25	
3130.05	Schule - Entschädigung für Papiersammlung	14'209.00		17'000		14'800.00	
3140.00	Betrieblicher Unterhalt Recyclingplatz	3'745.80		5'000		4'889.50	
3142.01	Unterhalt Molok	27'899.70		30'000		25'484.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'523.45		4'000		4'655.95	
3199.00	Diverser Sachaufwand	570.85		6'000		1'630.60	
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	200'111.00		230'000		236'960.00	
3910.02	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000.00		6'000		6'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	8'900.00		9'300		7'850.00	
4240.00	Gebindegebühren Kehrriechtsäcke		358'656.35		360'000		367'887.90
4240.01	Gewerbekehrriech		64'899.20		54'000		59'478.10
4240.02	Kehrriechgrundgebühren		232'963.70		225'000		235'189.70
4240.03	Entsorgungsgebühren Recyclingplatz		71'811.85		65'000		68'748.95
4260.00	Erlös Papiersammlungen		14'184.50		16'000		14'754.00
4270.00	Bussen		100.00		500		
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				156'500		141'936.61
4910.06	Interne Verrechnung Strassen und Alpen/Weiden		40'000.00		40'000		40'000.00
74	Verbauungen	793'106.55	646'635.60	884'800	675'000	638'066.26	470'181.70
	Nettoaufwand		146'470.95		209'800		167'884.56
741	Gewässerverbauungen	793'106.55	646'635.60	884'800	675'000	638'066.26	470'181.70
	Nettoaufwand		146'470.95		209'800		167'884.56
7410	Gewässerverbauungen	793'106.55	646'635.60	884'800	675'000	638'066.26	470'181.70
	Nettoaufwand		146'470.95		209'800		167'884.56
3142.00	Unterhalt Bachverbauungen und Geschiebefänge	7'738.80		25'000		20'316.35	
3142.01	Unterhaltsarbeiten Rufe Val Parghera	674'976.75		700'000		486'270.91	
3300.20	Abschreibungen Wasserbau	99'596.00		118'000		99'596.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	4'945.00		35'000		26'533.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	5'850.00		6'800		5'350.00	
4631.00	Kantonsbeitrag Rufe Val Parghera		364'484.10		380'000		265'036.85
4634.00	Anteil Dritte Rufe Val Parghera		282'151.50		295'000		205'144.85
75	Arten- und Landschaftsschutz	9'706.30		18'000		14'690.65	
	Nettoaufwand		9'706.30		18'000		14'690.65

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz	9'706.30		18'000		14'690.65	
	Nettoaufwand		9'706.30		18'000		14'690.65
7500	Arten- und Landschaftsschutz	9'706.30		18'000		14'690.65	
	Nettoaufwand		9'706.30		18'000		14'690.65
3130.00	Massnahmen Bekämpfung Neophyten			8'000		5'705.65	
3143.00	Unterhalt Biotope	2'990.30		2'000		850.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	6'716.00		8'000		8'135.00	
76	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	52'970.55		93'000		28'825.25	
	Nettoaufwand		52'970.55		93'000		28'825.25
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	52'970.55		93'000		28'825.25	
	Nettoaufwand		52'970.55		93'000		28'825.25
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	52'970.55		93'000		28'825.25	
	Nettoaufwand		52'970.55		93'000		28'825.25
3130.00	Energiestadt	22'475.75		18'000		28'825.25	
3130.01	Sanierungskonzept Entsorgung Kugelfänge Schiessanlagen	30'494.80		75'000			
77	Übriger Umweltschutz	199'891.47	33'647.00	261'000	32'000	237'450.25	31'968.60
	Nettoaufwand		166'244.47		229'000		205'481.65
771	Friedhof und Bestattung	199'891.47	33'647.00	261'000	32'000	237'450.25	31'968.60
	Nettoaufwand		166'244.47		229'000		205'481.65
7710	Friedhof und Bestattung	199'891.47	33'647.00	261'000	32'000	237'450.25	31'968.60
	Nettoaufwand		166'244.47		229'000		205'481.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'074.35		1'000		567.50	
3111.00	Anschaffung Fahrzeuge/Apparate	5'650.35		3'000			
3111.01	Richtfunkanlage Friedhof / Kredit 31 h)					1'191.60	
3120.01	Wasser und Energie	6'586.50		6'500		6'230.20	
3130.00	Nischenplatten-Inschriften	20'454.65		22'000		24'073.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	106.45		300		107.00	
3140.01	Unterhalt Friedhof	11'333.55		28'000		19'985.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Einrichtungen	195.45		1'000		2'171.20	
3199.00	Diverser Sachaufwand	2'103.17		500		745.20	
3300.30	Abschreibungen Tiefbauten VV	41'671.00		41'700		41'671.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	108'616.00		155'000		138'558.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	2'100.00		2'000		2'150.00	
4240.00	Bestattungsgebühren		33'647.00		32'000		31'968.60
79	Raumordnung	164'759.95		137'300		98'657.10	
	Nettoaufwand		164'759.95		137'300		98'657.10
790	Raumordnung	164'759.95		137'300		98'657.10	
	Nettoaufwand		164'759.95		137'300		98'657.10

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900 Raumordnung	164'759.95		137'300		98'657.10	
Nettoaufwand		164'759.95		137'300		98'657.10
3102.00 Drucksachen, Publikationen	473.90		1'000		475.20	
3131.00 Honorare Berater, Fachexperten	2'177.05		2'000		4'016.90	
3199.00 Diverser Sachaufwand	804.00		500		500.00	
3320.90 Abschreibung immaterielle Anlagen	103'438.00		119'700		83'685.00	
3637.00 Beiträge an Gebäudesanierungen und -umbauten	53'167.00		10'000		5'880.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	4'700.00		4'100		4'100.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'809'666.25	2'382'458.65	2'621'000	2'069'700	2'455'017.88	2'041'543.08
	Nettoaufwand		427'207.60		551'300		413'474.80
81	Landwirtschaft	277'687.17	88'329.70	259'800	95'000	140'668.33	58'947.95
	Nettoaufwand		189'357.47		164'800		81'720.38
811	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	10'271.80		8'600		9'677.50	
	Nettoaufwand		10'271.80		8'600		9'677.50
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	10'271.80		8'600		9'677.50	
	Nettoaufwand		10'271.80		8'600		9'677.50
3000.00	Entschädigung Funktionäre	479.70		1'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2.30		100			
3199.00	Diverser Sachaufwand Tierhaltung	8'998.45		6'000		9'001.00	
3199.01	Diverser Sachaufwand Pflanzenbau	70.00		500			
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	721.35		1'000		676.50	
818	Alpwirtschaft	267'415.37	88'329.70	251'200	95'000	130'990.83	58'947.95
	Nettoaufwand		179'085.67		156'200		72'042.88
8180	Alpwirtschaft	267'415.37	88'329.70	251'200	95'000	130'990.83	58'947.95
	Nettoaufwand		179'085.67		156'200		72'042.88
3111.00	Anschaffungen Mobiliar und Geräte			1'000			
3130.00	Dienstleistungen, Honorare Dritter			7'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'027.95		3'000		2'680.90	
3140.00	Unterhalt Alphütten	12'611.65		12'000		5'026.20	
3140.01	Unterhalt Weiden	20'108.50		20'000		6'455.45	
3140.02	Unterhalt Trockenmauern			40'000		7'234.65	
3140.03	Notsanierung Quellfassungen Untersäss Alp Urtgicla / Art. 31h)	40'218.15					
3141.00	Unterhalt Alpwege	43'629.37		29'000		27'688.18	
3199.00	Diverser Sachaufwand	484.75		3'000		781.45	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	22'308.00		22'300		22'308.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	94'737.00		85'000		33'936.00	
3910.04	Interne Verrechnung Lieferung Gemeindesägerei	10'290.00		8'000		3'880.00	
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		13'600.00		15'000		14'450.00
4240.00	Lagergelder		4'644.00		5'000		9'790.00
4472.00	Unterhaltsbeiträge Alpgenossenschaften		24'728.65		22'000		22'172.05
4632.00	Bezug Bodenerlöskonto		45'357.05		53'000		12'535.90
82	Forstwirtschaft	2'402'600.18	2'197'888.85	2'199'700	1'903'700	2'179'570.44	1'917'462.93
	Nettoaufwand		204'711.33		296'000		262'107.51
820	Forstwirtschaft	725'807.76	558'282.85	464'700	175'200	602'818.44	334'099.58
	Nettoaufwand		167'524.91		289'500		268'718.86
8200	Forstwirtschaft	725'807.76	558'282.85	464'700	175'200	602'818.44	334'099.58
	Nettoaufwand		167'524.91		289'500		268'718.86
3101.01	Werkzeuge + Verbrauchsmaterial	1'373.05		1'000		1'069.95	
3130.01	Dienstleistungen und Honorare Dritte	6'048.45		3'000		5'536.00	
3130.02	Unternehmeraufwand Dienstleistungen für Dritte	7'270.65		2'000		3'502.45	
3130.03	Kulturarbeiten durch Dritte	23'554.76		9'000		3'881.85	
3130.20	Holzerntearbeiten durch Dritte	27'869.15		57'500		103'883.09	
3141.01	Unterhalt Waldwege und -strassen	65'847.65		65'000		63'279.90	

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.02 Unterhalt Ersatzmassnahmen Rodung Tuleu					1'820.70	
3143.00 Unterhalt Verbauungen			2'000			
3199.00 Diverser Sachaufwand	4'104.55		8'000		7'068.50	
3300.10 Abschreibungen Verkehrswege	71'126.00		68'500		69'820.00	
3300.50 Abschreibungen Waldungen	10'730.00		4'700		5'631.00	
3910.00 Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	491'526.00		230'000		327'843.00	
3910.04 Interne Verrechnung Lieferungen Gemeindegerei	15'707.50		10'000		5'932.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	650.00		4'000		3'550.00	
4240.00 Einnahmen Fahrbewilligungen				25'000		
4240.01 Dienstleistungen für Dritte		65'707.50		20'000		52'881.80
4250.00 Erlös aus Holzverkäufen		79'051.50		50'000		73'306.86
4250.01 Erlös aus Nebennutzungen (Deckreisig, usw.)				200		
4260.00 Zollrückerstattung Treibstoff		3'063.65		4'000		6'537.35
4290.01 Eigenleistungen für Investitionen		292'461.50				44'344.00
4611.00 Kantonsanteil Förstergehalt		17'497.80		10'000		18'661.25
4611.01 Beitrag Verhütung Waldschäden		10'860.00		10'000		21'759.12
4611.02 Beitrag Jungwaldpflege und Diverses		83'629.90		50'000		110'473.20
4910.03 Interne Verrechnung Holzlieferung an Kultur		6'011.00		6'000		6'136.00
829 Forst- und Werkbetrieb	1'676'792.42	1'639'606.00	1'735'000	1'728'500	1'576'752.00	1'583'363.35
Nettoaufwand		37'186.42		6'500		
Nettoertrag					6'611.35	
8290 Forst- und Werkgruppe	1'676'792.42	1'639'606.00	1'735'000	1'728'500	1'576'752.00	1'583'363.35
Nettoaufwand		37'186.42		6'500		
Nettoertrag					6'611.35	
3010.00 Löhne Betriebspersonal	1'040'544.30		1'034'000		988'363.85	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)	-64'331.05		-15'000		-56'755.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	75'526.43		82'000		74'378.99	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	75'314.10		74'000		76'707.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'324.11		45'000		33'751.21	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'117.55		8'600		7'899.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'815.00		3'000		1'537.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	7'321.30		4'000		5'828.10	
3099.01 Dienstkleider	10'606.50		10'000		10'804.20	
3099.02 Verpflegungszulagen	6'890.00		8'000		5'885.00	
3100.00 Büromaterial	3'462.23		3'000		3'629.05	
3101.01 Werkzeuge und Verbrauchsmaterial	20'775.35		17'000		18'704.05	
3101.02 Treibstoff Fahrzeuge	52'365.45		35'000		36'441.25	
3110.00 Anschaffung Maschinen	27'627.10		32'500		25'703.15	
3110.01 Anschaffung Büromobiliar	594.70		1'000		102.60	
3110.02 Anschaffung Schneepflug JCB / Kredit 31 h)					19'933.25	
3111.00 Anschaffung Fahrzeuge	46'142.10		47'000		67'087.30	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'007.40		2'500			
3120.01 Wasser, Energie	7'244.35		5'000		5'112.30	
3120.04 Heizkosten	3'923.50		4'000		3'146.20	
3130.01 Telefon	4'530.00		5'000		5'361.40	
3130.02 Öffentlichkeitsarbeit			3'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'444.60		7'000		8'058.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'204.85		2'500		2'172.95	
3140.00 Unterhalt Werkhof	16'020.95		37'500		7'543.05	
3150.00 Unterhalt Fahrzeuge/Maschinen	135'218.10		106'000		94'927.05	
3170.00 Spesenentschädigung	585.90		2'000		203.00	
3199.00 Diverser Sachaufwand	4'283.70		6'000		5'439.65	
3300.40 Abschreibung Werkhof	42'647.00		51'600		42'648.00	
3300.60 Abschreibungen Fahrzeuge	100'236.90		109'100		76'839.00	
3940.00 Kalkulatorische Zinsen	5'350.00		4'700		5'300.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Einnahmen aus Vermietung Hubarbeitsbühne/Maschinen				500		59.50
4290.01	Eigenleistungen für Investitionen		76'018.00		150'000		79'821.00
4309.00	Ertrag aus Verkauf von Fahrzeugen/Maschinen						3'000.00
4411.00	Realisierte Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						18'648.85
4910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe		1'563'588.00		1'578'000		1'481'834.00
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	107'884.85	88'137.65	120'500	64'000	111'959.66	58'357.80
	Nettoaufwand		19'747.20		56'500		53'601.86
850	Wirtschaftsförderung, Sägerei	107'884.85	88'137.65	120'500	64'000	111'959.66	58'357.80
	Nettoaufwand		19'747.20		56'500		53'601.86
8500	Wirtschaftsförderung	24'685.50	70.00	48'000		55'328.26	605.00
	Nettoaufwand		24'615.50		48'000		54'723.26
3130.00	Standortmarketing	10'594.55		30'000		20'356.05	
3130.01	Weihnachtsmarkt	6'484.95		6'000		6'462.61	
3151.00	Unterhalt Marktstände			1'000		9'047.60	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	7'606.00		11'000		19'462.00	
4240.00	Einnahmen Vermietung Marktstände		70.00				605.00
8501	Sägerei	83'199.35	88'067.65	72'500	64'000	56'631.40	57'752.80
	Nettoaufwand				8'500		
	Nettoertrag	4'868.30				1'121.40	
3101.00	Verbrauchsmaterial	4'243.85		2'000		1'365.55	
3101.01	Werkzeuge und Maschinen			1'000			
3109.00	Holzeinkauf	36'422.00		25'000		32'477.00	
3120.00	Wasser, Energie	2'492.05		3'000		1'472.35	
3130.20	Dienstleistungen durch Dritte			1'000		3'973.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	935.20		1'000		916.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Einrichtungen	-283.15		3'500		48.60	
3199.00	Diverser Sachaufwand	628.40		1'000		811.40	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe	38'761.00		35'000		15'567.00	
4250.00	Verkauf Schnittwaren		39'261.05		40'000		29'088.15
4250.01	Verkauf Brennholz u. Hackschnitzel		21'185.50		3'000		17'426.30
4910.04	Interne Verrechnung Lieferungen		27'621.10		21'000		11'238.35
87	Brennstoffe und Energie	599.05	8'102.45	20'000	7'000	1'924.45	6'774.40
	Nettoaufwand				13'000		
	Nettoertrag	7'503.40				4'849.95	
871	Elektrizität		8'102.45		7'000		6'774.40
	Nettoertrag	8'102.45		7'000		6'774.40	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein)		8'102.45		7'000		6'774.40
	Nettoertrag	8'102.45		7'000		6'774.40	
4120.00	Einnahmen aus Verwertung Konzessionsenergie		8'102.45		7'000		6'774.40
873	Nichtelektrische Energie	599.05		20'000		1'924.45	
	Nettoaufwand		599.05		20'000		1'924.45
8731	Fernwärmebetrieb	599.05		20'000		1'924.45	
	Nettoaufwand		599.05		20'000		1'924.45
3130.00	Projekt "Fernwärme Domat/Ems - Machbarkeitsstudie					1'924.45	
3130.01	Wärmeverbund Domat/Ems	599.05		20'000			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	2'114'535.62	27'027'698.30	354'900	25'370'900	4'461'394.58	30'391'923.44
	Nettoertrag	24'913'162.68		25'016'000		25'930'528.86	
91	Steuern	278'681.12	25'451'785.30	259'000	23'081'500	306'500.48	26'250'586.60
	Nettoertrag	25'173'104.18		22'822'500		25'944'086.12	
910	Steuern	278'681.12	25'451'785.30	259'000	23'081'500	306'500.48	26'250'586.60
	Nettoertrag	25'173'104.18		22'822'500		25'944'086.12	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	268'511.12	22'416'172.25	251'000	20'641'000	298'400.48	23'090'368.35
	Nettoertrag	22'147'661.13		20'390'000		22'791'967.87	
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	183'284.95		152'000		186'543.10	
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	23'163.65		19'000		19'519.40	
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	103'961.77		130'000		152'592.65	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-41'899.25		-50'000		-60'254.67	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		10'186'142.00		10'345'000		10'510'402.00
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre		347'469.00		300'000		625'873.00
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		345'713.00		290'000		310'876.00
4000.20	Nach- und Strafsteuern		35'505.10		3'000		70'106.00
4000.60	Pausch. Steueranrechnung nat. Personen (Ertragsminderungskonto)		-63'963.45		-12'000		-4'860.70
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		1'362'400.00		1'285'000		1'322'682.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre		174'006.00		180'000		131'699.00
4002.00	Quellensteuern		866'628.80		650'000		746'449.55
4010.00	Steuern jur. Personen		9'162'271.80		7'600'000		9'377'141.50
9101	Sondersteuern	10'170.00	3'035'613.05	8'000	2'440'500	8'100.00	3'160'218.25
	Nettoertrag	3'025'443.05		2'432'500		3'152'118.25	
3130.11	Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	10'170.00		8'000		8'100.00	
4021.00	Liegenschaftsteuern		1'811'843.00		1'650'000		1'790'547.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		352'996.00		300'000		676'970.30
4023.00	Handänderungssteuern		681'790.05		400'000		559'480.20
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		147'517.75		50'000		92'011.35
4033.00	Hundesteuern		41'466.25		40'500		41'209.40
93	Finanz- und Lastenausgleich	-866.45	443'881.00		421'000	5'518.85	729'499.00
	Nettoertrag	444'747.45		421'000		723'980.15	
930	Finanz- und Lastenausgleich	-866.45	443'881.00		421'000	5'518.85	729'499.00
	Nettoertrag	444'747.45		421'000		723'980.15	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-866.45	443'881.00		421'000	5'518.85	729'499.00
	Nettoertrag	444'747.45		421'000		723'980.15	
3621.00	Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	-866.45				5'518.85	
4621.01	Ressourcenausgleich		443'881.00		421'000		729'499.00
95	Ertragsanteile, übrige	17'497.00	1'063'219.89	28'500	1'126'500	35'785.45	1'539'297.32
	Nettoertrag	1'045'722.89		1'098'000		1'503'511.87	
950	Ertragsanteile, übrige	17'497.00	1'063'219.89	28'500	1'126'500	35'785.45	1'539'297.32
	Nettoertrag	1'045'722.89		1'098'000		1'503'511.87	

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9500	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten		133'221.75		130'500		129'854.70
	Nettoertrag	133'221.75		130'500		129'854.70	
4120.00	Wirtschaftspatente		800.00		500		800.00
4120.01	Durchleitungsabgabe der Rhienergie für Beanspruchung von öff. Grund		132'421.75		130'000		129'054.70
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	3'387.00	362'295.99	3'500	350'000	3'335.45	364'650.84
	Nettoertrag	358'908.99		346'500		361'315.39	
3600.00	Landschaftsfranken	3'387.00		3'500		3'335.45	
4120.00	Wasserrechtszinse		362'295.99		350'000		364'650.84
9505	Konzessionen	14'110.00	567'702.15	25'000	646'000	32'450.00	1'044'791.78
	Nettoertrag	553'592.15		621'000		1'012'341.78	
3510.00	Einlage Rückst. Aufforstung aus Kieskonzessionen	14'110.00		25'000		32'450.00	
4120.00	Kieskonzessionen		520'067.05		600'000		955'692.90
4120.02	Konzessionsgebühr Erdgasversorgung		41'202.50		37'000		43'296.53
4120.03	Diverse Konzessionen		6'432.60		9'000		45'802.35
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	68'577.90	57'254.86	77'400	741'900	87'489.60	1'817'533.29
	Nettoaufwand		11'323.04				
	Nettoertrag			664'500		1'730'043.69	
961	Zinsen	24'192.20	404'164.46	41'900	391'900	27'900.95	515'091.32
	Nettoertrag	379'972.26		350'000		487'190.37	
9610	Zinsen	24'192.20	404'164.46	41'900	391'900	27'900.95	515'091.32
	Nettoertrag	379'972.26		350'000		487'190.37	
3401.00	Verzinsung kurzfristiges Fremdkapital	5'374.15		10'000		8'021.30	
3406.00	Verzinsung langfristiges Fremdkapital	9'603.80		23'000		9'604.00	
3420.00	Kapitalverwaltung	7'214.25		6'000		7'275.65	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen Verpflichtungskonti	2'000.00		2'900		3'000.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		484.81		500		126.95
4401.00	Verzugszinsen		38'040.65		30'000		45'025.37
4420.00	Wertschriftenertrag		193'039.00		150'000		283'439.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen		172'600.00		211'400		186'500.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	44'385.70	397'066.90	35'500	350'000	59'588.65	482'433.40
	Nettoertrag	352'681.20		314'500		422'844.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	44'385.70	397'066.90	35'500	350'000	59'588.65	482'433.40
	Nettoertrag	352'681.20		314'500		422'844.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	117.30		500			
3131.00	Baugrunduntersuchungen Plong Muling (Art. 31h)					6'136.55	
3144.00	Baulicher Unterhalt	18'632.45		10'000		32'564.90	
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	1'457.95		500		363.55	
3439.01	Wasser	1'380.75		1'000		1'581.85	
3439.02	Energie	3'579.60		3'000		3'121.80	
3439.04	Heizung	12'930.60		12'000		17'804.60	
3439.10	Versicherungen	3'715.65		4'000		3'701.25	
3439.90	Diverser Sachaufwand	571.40		2'000		-7'685.85	
3910.00	Interne Verrechnung Forst- und Werkgruppe			1'000			
3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000.00		1'500		2'000.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00 Mietzinsen Liegenschaften		164'029.00		120'000		240'166.65
4430.10 Baurechtszinsen		191'603.00		190'000		192'740.25
4430.20 Pachtzinsen		41'434.90		40'000		49'526.50
969 Finanzvermögen		-743'976.50				820'008.57
Nettoaufwand		743'976.50				
Nettoertrag					820'008.57	
9690 Finanzvermögen		-743'976.50				820'008.57
Nettoaufwand		743'976.50				
Nettoertrag					820'008.57	
4440.00 Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen		-743'976.50				820'008.57
97 Rückverteilungen / ausserord. Aufwand und Ertrag	1'750'646.05	11'557.25	-10'000		4'026'100.20	55'007.23
Nettoaufwand		1'739'088.80				3'971'092.97
Nettoertrag			10'000			
971 Rückverteilungen / ausserord. Aufwand und Ertrag	1'750'646.05	11'557.25	-10'000		4'026'100.20	55'007.23
Nettoaufwand		1'739'088.80				3'971'092.97
Nettoertrag			10'000			
9710 Rückverteilungen CO2-Abgabe/Ausserord. Aufwand und Ertrag	1'750'646.05	11'557.25	-10'000		4'026'100.20	55'007.23
Nettoaufwand		1'739'088.80				3'971'092.97
Nettoertrag			10'000			
3699.00 Rückvergütung CO2-Abgabe	-19'222.95		-10'000		-10'209.70	
3810.00 Ausserord. Aufwand	69'869.00				36'309.90	
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	500'000.00				3'000'000.00	
3893.00 Einlagen in Vorfinanzierungen	1'200'000.00				1'000'000.00	
4300.00 Ausserordentliche Erträge		11'557.25				55'007.23

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	36'179'927.12		35'177'000		37'754'857.26	
30 Personalaufwand	15'416'244.27		15'706'600		15'221'561.77	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'097'104.87		6'262'000		5'864'197.95	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'413'439.90		3'287'900		3'231'331.00	
34 Finanzaufwand	44'370.20		61'000		43'424.60	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'369.56		25'000		32'450.00	
36 Transferaufwand	7'005'559.22		7'301'700		6'912'263.69	
38 Ausserordentlicher Aufwand	1'769'869.00				4'036'309.90	
39 Interne Verrechnungen	2'417'970.10		2'532'800		2'413'318.35	
4 Ertrag		37'517'322.08		35'273'600		40'526'153.48
40 Fiskalertrag		25'451'785.30		23'081'500		26'250'586.60
41 Regalien und Konzessionen		1'084'922.34		1'148'500		1'560'521.72
42 Entgelte		4'015'051.57		3'481'200		3'720'458.71
43 Verschiedene Erträge		11'557.25				58'007.23
44 Finanzertrag		-15'881.49		635'500		1'764'229.19
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		581'236.25		794'600		630'671.74
46 Transferertrag		3'518'869.76		3'571'300		3'850'159.94
48 Ausserordentlicher Ertrag		451'811.00		28'200		278'200.00
49 Interne Verrechnungen		2'417'970.10		2'532'800		2'413'318.35
9 Abschlusskonten	1'337'394.96				2'771'296.22	
90 Abschlusskonten	1'337'394.96				2'771'296.22	
Total Aufwand	37'517'322.08		35'177'000		40'526'153.48	
Total Ertrag		37'517'322.08		35'273'600		40'526'153.48
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss			96'600			

INVESTITIONSRECHNUNG

a) Zusammenzug	Rechnung 2018		Ausgaben	Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	1'018'317.52	1'018'317.52	2'280'000	2'280'000	61'178.70	61'178.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben	175'163.37	175'163.37	185'000	185'000		
2	BILDUNG Nettoausgaben	2'237'484.87	2'237'484.87	3'100'000	3'100'000	4'492'308.93	4'492'308.93
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben	114'892.90	114'892.90	360'000	360'000		
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoausgaben	6'559.05	6'559.05	200'000	200'000		
6	VERKEHR Nettoausgaben	903'654.95	903'654.95	1'505'000	1'505'000	715'413.55	715'413.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	5'634'239.45	3'311'941.45	8'110'000	5'105'000	3'297'607.45	3'274'136.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	1'160'484.36	487'748.90 672'735.46	1'900'000	1'040'000 860'000	542'869.25	387'163.00 155'706.25
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Total Investitionsausgaben	11'250'796.47		17'640'000		9'109'377.88	
	Total Investitionseinnahmen		3'799'690.35		6'145'000		3'661'299.80
	Nettoinvestition		7'451'106.12		11'495'000		5'448'078.08
	Überschuss Investitionsrechnung						

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'018'317.52		2'280'000		61'178.70	
	Nettoausgaben		1'018'317.52		2'280'000		61'178.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	806'428.22		2'030'000		61'178.70	
	Nettoausgaben		806'428.22		2'030'000		61'178.70
5040.01	Planung Sanierung Gemeindehaus	9'778.30		30'000		61'178.70	
5040.02	Sanierung Gemeindehaus	796'649.92		2'000'000			
0291	Mehrzweckhalle	211'889.30		250'000			
	Nettoausgaben		211'889.30		250'000		
5040.03	Bauliche Anpassungen WC MZH	211'889.30		250'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	175'163.37		185'000			
	Nettoausgaben		175'163.37		185'000		
1500	Feuerwehr	175'163.37		185'000			
	Nettoausgaben		175'163.37		185'000		
5620.01	Investitionsbeitrag Kauf Ersatz Fahrzeug Feuerwehr	175'163.37		185'000			
2	BILDUNG	2'237'484.87		3'100'000		4'492'308.93	
	Nettoausgaben		2'237'484.87		3'100'000		4'492'308.93
2170	Schulliegenschaften	2'237'484.87		3'100'000		4'492'308.93	
	Nettoausgaben		2'237'484.87		3'100'000		4'492'308.93
5040.01	Erweiterung/Sanierung Schulanlage Tuma Platta					-9'361.05	
5040.02	Sanierung Tuma Platta (Turnhalle, Lehrschwimmbecken, Aussenanlagen)	626'758.40				3'289'752.32	
5040.04	Sanierung/Erweiterung Kindergarten Tuma Platta					49'374.05	
5040.06	Schulküchen Tircal					20'927.91	
5040.07	Ersatzbau Kindergarten Caguils	1'646'162.40		3'100'000			
5040.08	Gruppenräume Caguils	-34'367.10				1'034'545.30	
5040.09	Sanierung Spielplatz Kindergarten Tircal	-1'068.83				135'670.40	
5090.02	Planung Ersatz und Erweiterung KG und Schulräume Caguils					-28'600.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	114'892.90		360'000			
	Nettoausgaben		114'892.90		360'000		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			250'000			
	Nettoausgaben				250'000		
5640.00	Beitrag an Sanierung Kirche Sogn Gion			250'000			
3420	Freizeit	114'892.90		110'000			
	Nettoausgaben		114'892.90		110'000		
5040.01	WC Spielplatz La Val	114'892.90		110'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'559.05		200'000			
	Nettoausgaben		6'559.05		200'000		
5340	Alterswohnungen	6'559.05		200'000			
	Nettoausgaben		6'559.05		200'000		
5090.01	Planung Alterswohnungen Via Baselga (Vorprojekt)	6'559.05		200'000			

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	903'654.95		1'505'000		715'413.55	
	Nettoausgaben		903'654.95		1'505'000		715'413.55
6150	Gemeindestrassen	762'587.85		1'355'000		569'996.50	
	Nettoausgaben		762'587.85		1'355'000		569'996.50
5010.01	Neugestaltung Ortsdurchfahrt	32'843.55		500'000			
5010.06	Belagssanierungen MSE / NK 15.10.2018 Fr. 380'000	729'744.30		775'000		434'993.05	
5010.07	Planung Sanierung Via Nova					1'334.55	
5010.09	Ausbau Fusswege Senda - Rieven für Velo					133'668.90	
5040.01	Ampel Reichenauerstrasse			80'000			
6154	Strassenbeleuchtung	141'067.10		150'000		145'417.05	
	Nettoausgaben		141'067.10		150'000		145'417.05
5040.00	Sanierungskonzept öffentl. Beleuchtung	141'067.10		150'000		145'417.05	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'634'239.45	3'311'941.45	8'110'000	5'105'000	3'297'607.45	3'274'136.80
	Nettoausgaben		2'322'298.00		3'005'000		23'470.65
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'984'658.55	157'311.95	2'300'000	150'000	392'154.95	390'038.40
	Nettoausgaben		1'827'346.60		2'150'000		2'116.55
5031.00	Quellfassungen	459'774.60		450'000		50'024.10	
5031.05	Leitungssanierungen GWP	182'673.40		450'000		249'643.85	
5031.07	Wasserversorgung Areal Vial-Tuleu	-247.20				100'051.40	
5031.08	Hauptwasserleitung Tardels	1'342'457.75		1'400'000			
5091.00	Generelles Wasserversorgungsprojekt mit hydraul. Berechnung					-7'564.40	
6370.00	Anschlussgebühren		157'311.95		150'000		390'038.40
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	452'345.50	250'520.95	710'000	225'000	370'926.25	595'524.70
	Nettoausgaben		201'824.55		485'000		224'598.45
	Nettoeinnahmen						
5032.03	Sanierung Abwasserleitungen GEP	452'345.50		710'000		185'833.65	
5032.05	Abwasserbeseitigung Areal Vial-Tuleu					185'092.60	
6370.00	Anschlussgebühren		250'520.95		225'000		595'524.70
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]					-3'767.30	
	Nettoeinnahmen					3'767.30	
5043.00	Recyclingplatz Plong Muling					-3'767.30	
7410	Gewässerverbauungen	3'061'988.50	2'903'708.55	5'000'000	4'730'000	2'426'781.15	2'316'573.70
	Nettoausgaben		158'279.95		270'000		110'207.45
5020.01	Verbauungen Rüfe Val Parghera	3'061'988.50		5'000'000		2'426'781.15	
6310.00	Kantonsbeitrag Verbauungen Val Parghera		1'541'278.25		2'500'000		1'235'278.35
6340.00	Anteil Dritter Verbauungen Val Parghera		1'362'430.30		2'230'000		1'081'295.35
7900	Raumordnung	135'246.90	400.00	100'000		111'512.40	-28'000.00
	Nettoausgaben		134'846.90		100'000		139'512.40
5090.00	Quartierplan Hofstättle Erschliessung	-3'339.65				-54.95	
5090.02	Teilrevision Ortsplanung / NK 25.6.2018 Fr. 79'000	138'274.80		100'000		130'308.70	
5090.03	Arealplan Via Nova Gassa suro					-34'000.00	
5090.04	Quartierplan Scherrat	311.75					
5090.05	Quartierplan Via Baselga					6'764.15	
5090.06	Arealplan Vial-Tuleu / OK 12.12.2015 Fr. 150'000					8'494.50	

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.01 Perimeterbeiträge Arealplan Via Nova-Gassa Suro						-28'000.00
6350.02 Perimeterbeiträge Quartierplan Scherrat		400.00				
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'160'484.36	487'748.90	1'900'000	1'040'000	542'869.25	387'163.00
Nettoausgaben		672'735.46		860'000		155'706.25
8180 Alpwirtschaft	367'139.20	367'139.20	390'000	390'000	14'118.00	14'118.00
5040.00 Renovation Alp Ranasca dado	367'139.20		390'000		14'118.00	
6320.00 Bezug Bodenerlöskonto Renovation Alp Ranasca dado		367'139.20		390'000		14'118.00
8200 Forstwirtschaft	378'063.70	112'747.60	1'215'000	650'000	457'225.75	331'270.00
Nettoausgaben		265'316.10		565'000		125'955.75
5010.00 Erschliessung Bergzone Ost	153'905.10		1'000'000		234'453.50	
5010.04 Ersatzmassnahmen Wald Rodung Tuleu	219'081.45		200'000			
5010.06 SIE Strasse Alpwald Ranasca					179'183.80	
5050.00 Sonderwaldreservat Tumalandschaft	5'077.15		15'000		43'588.45	
6310.00 Kantonsbeiträge Erschliessung Bergzone Ost		104'262.20		640'000		155'700.00
6310.04 Subventionen Sonderwaldreservat Tumalandschaft		8'485.40		10'000		31'070.00
6310.06 Subventionen SIE Alpwald Ranasca						144'500.00
8290 Forst- und Werkgruppe	415'281.46	7'862.10	295'000		71'525.50	41'775.00
Nettoausgaben		407'419.36		295'000		29'750.50
5040.00 Erweiterung Werkhof	302'768.21		295'000			
5060.04 Holztransporter mit Hakengerät					71'525.50	
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				41'775.00

BILANZ

		Bestand 1.1.2018	Bestand 31.12.2018
	AKTIVEN	91'868'566.42	94'578'784.58
10	FINANZVERMÖGEN	51'194'927.93	49'943'868.87
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	6'942'557.48	5'145'194.80
1000	Kasse	8'637.00	5'876.95
1001	Post	3'128'056.91	527'363.00
1002	Banken	3'805'863.57	4'611'954.85
101	Forderungen	15'526'444.00	15'887'012.52
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	378'452.29	964'602.94
1011	Kontokorrente mit Dritten	445'332.20	457'150.37
1012	Steuerforderungen	14'466'014.91	14'235'991.31
1015	Interne Kontokorrente	34'135.35	35'290.20
1019	Übrige Forderungen	202'509.25	193'977.70
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	12'331'852.00	12'756'891.20
1040	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	10'079'040.00	10'148'520.00
1046	Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	2'252'812.00	2'608'371.20
106	Vorräte	72'194.50	76'724.50
1060	Handelswaren	57'794.50	34'686.50
1061	Roh- und Hilfsmaterial	14'400.00	42'038.00
107	Finanzanlagen	7'012'285.30	6'453'454.30
1070	Aktien und Anteilscheine	6'277'895.00	5'734'064.00
1071	Verzinsliche Anlagen	734'390.30	719'390.30
108	Sachanlagen Finanzvermögen	9'288'301.00	9'609'494.95
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	3'233'600.00	3'554'793.95
109	Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds	21'293.65	15'096.60
1091	Forderungen gegenüber Fonds	21'293.65	15'096.60

		Bestand 1.1.2018	Bestand 31.12.2018
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN	40'673'638.49	44'634'915.71
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	38'151'873.49	42'309'488.79
1400	Allgemeiner Haushalt	4.00	4.00
1401	Strassen/Verkehrswege	5'187'734.35	5'575'859.55
1402	Wasserbau	896'370.20	796'774.20
1403	Übrige Tiefbauten	4'901'438.08	6'606'136.23
1404	Hochbauten	25'352'275.04	24'694'082.02
1405	Waldungen	50'683.10	255'626.30
1406	Mobilien	888'693.00	859'397.25
1407	Anlagen im Bau	800'674.72	3'447'608.24
1409	Übrige Sachanlagen	74'001.00	74'001.00
142	Immaterielle Anlagen	730'950.15	724'292.70
1420	Software	74'911.45	37'455.45
1429	Übrige immaterielle Anlagen	656'038.70	686'837.25
146	Investitionsbeiträge	7'040'814.85	6'927'523.22
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'040'814.85	6'927'523.22
148	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	-5'250'000.00	-5'326'389.00
1480	kumulierte zusätzliche Abschreibungen Hochbau	-5'250'000.00	-5'326'389.00
	PASSIVEN	91'868'566.42	94'578'784.58
20	FREMDKAPITAL	8'369'501.61	9'121'097.00
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'088'022.66	3'466'841.25
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lief. und Leistungen von Dritten	2'681'470.75	3'117'317.45
2002	Steuern	29'540.55	27'313.55
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-	-
2005	Interne Kontokorrente	370'428.76	313'349.55
2006	Depotgelder und Kautionen	6'582.60	8'860.70
204	Passive Rechnungsabgrenzung	1'236'415.80	1'830'810.00
2040	Passive Rechnungsabgr. Erfolgsrech.	663'730.00	869'070.00
2046	Passive Rechnungsabgr. Investitionsrech.	572'685.80	961'740.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	3'000'000.00
2064	Darlehen	3'000'000.00	3'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	676'000.00	493'000.00
2085	Rückstellungen aus übriger betr. Tätigkeit	-	-
2088	Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	676'000.00	493'000.00

		Bestand 1.1.2018	Bestand 31.12.2018
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezial-		
	finanzierungen und Fonds im Fremdkapital	369'063.15	330'445.75
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	369'063.15	330'445.75
29	EIGENKAPITAL	83'499'064.81	85'457'687.58
290	Verpflichtungen(+) bzw. Vorschüsse (-)		
	gegenüber Spezialfinanzierungen	15'125'257.52	15'746'485.33
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	11'278'580.76	10'751'334.42
2909	Bodenerlöskonto	1'056'964.90	1'033'639.05
2930	Vorfinanzierungen	2'789'711.86	3'961'511.86
299	Bilanzüberschuss	68'373'807.29	69'711'202.25
2990	Jahresergebnis	2'771'296.22	1'337'394.96
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	65'602'511.07	68'373'807.29

GELDFLUSSRECHNUNG**2018**

Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)	Betrag in Fr.
Ergebnis der Erfolgsrechnung	1'337'394.96
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'413'439.90
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'369.56
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	500'000.00
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierung)	1'200'000.00
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) Finanzanlagen	743'976.50
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-581'236.25
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-423'611.00
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	-28'200.00
- Zunahme / + Abnahme Forderungen	-360'568.52
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-69'480.00
- Zunahme / + Abnahme Vorräte	-4'530.00
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	378'818.59
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	205'340.00
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	-183'000.00
Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto und Forderungen gegenüber Fonds	-17'125.85
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit	6'126'587.89

Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-11'250'796.47
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	3'799'690.35
- Zunahme /+ Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrchg	-355'559.20
+ Zunahme /- Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrchg	389'054.20
+ Zunahme /- Abnahme langfristige Rückstellungen Investitionsrchg	-
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-7'417'611.12

Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	
+ Positive Wertberichtigung (Aufwertungen) Finanzanlagen FV	-743'976.50
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	558'831.00
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen	-321'193.95
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-506'339.45

Finanzierungstätigkeit	
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-
+ Zunahme /- Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit	-

Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld **-1'797'362.68**

Fonds Geld	Stand 01.01.2018	31.12.2018	Veränderung
Kasse	8'637.00	5'876.95	-2'760.05
Post	3'128'056.91	527'363.00	-2'600'693.91
Bank	3'805'863.57	4'611'954.85	806'091.28
Total	6'942'557.48	5'145'194.80	-1'797'362.68

Kennzahl	Rechnung 2018	Richtwerte
Ständige Wohnbevölkerung	8'060	
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.	78.6%	> 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.	-0.1%	< 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.	-5'161	< 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.	16.7%	> 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.	9.7%	< 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.	18.4%	< 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.	28.3%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit

Anhang zur Jahresrechnung 2018

Inhaltsverzeichnis

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	85
2. Eigenkapitalnachweis.....	86
3. Rückstellungsspiegel.....	86
4. Gewährleistungsspiegel.....	86
5. Anlagenspiegel Finanzvermögen	87
6. Beteiligungsspiegel.....	88
7. Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften Stand 31.12.2018	89
8. Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	90
9. Ausserordentliche Geschäftsfälle	91
10. Verpflichtungskreditkontrolle	92

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 01.01.2018	Stand 31.12.2018	Veränderung	Grund der Veränderung
2900	Verpflichtungen, bzw. Vorschüsse gegenüber SF	12'335'546	11'784'973	- 550'573	254'706 Entnahme Wasserversorgung 273'800 Entnahme Abwasserbeseitigung 1'259 Einlage Abfallbewirtschaftung 23'326 Entnahme Bodenerlöskonto
2910	Fonds, Legate und Stiftungen	-	-	-	
2930	Vorfinanzierungen	2'789'712	3'961'512	1'171'800	1'200'000 Sanierung Gemeindehaus 19'100 Abschreibungen Feuerwehr 9'100 Abschreibungen Gruppenräume Cagulis
2980	Übriges Eigenkapital	0			
2990	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag	68'373'807	69'711'202	1'337'395	Ertragsüberschuss 2018
	Total Eigenkapital	83'499'065	85'457'687	1'958'622	

3. Rückstellungsspiegel

	01.01.2018	31.12.2018
Erweiterung Schulhaus Tuma Platta (Umbau und Heizung)	340'000	340'000
Quartier Hofstättle	336'000	153'000
Total Rückstellungen	676'000	493'000

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 2018	Buchwert 31.12.2018
10700.01	Ems-Chemie AG	Aktien	4'000	0.01	-734'000	1'868'000
10700.02	Luftseilbahn Rhazüns-Feldis AG	Aktien	24	250		1
10700.03	Rhätische Bahn AG	Aktie	1	500	80	370
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
	dito	Aktien	8	1		8
10700.09	Weisse Arena AG	Aktien	2'900	10	14'500	319'000
10700.10	Rhienergie AG	Aktien	600	200		2'160'000
10700.11	Grischelectra AG	Aktien	10	100		200
10700.12	Stadtbus Chur AG	Aktien	250	1'000		250'000
10700.13	Wärmeverbund Domat/Ems AG	Aktien	1	200'000		200'000
10701.01	Credit Suisse Real Estate Fund Siat	Anteile	1'030		-24'411	184'164
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					5'734'064

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 31.12.2018

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	-	Präsidentin		-
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 Falveg	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		-
Rhiienergie 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					
	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umgliederung	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018 nach HRM2	Ordentl. Abschr.	Zusätzliche Abschr.	Wertberichtigung	Stand 31.12.2018	Buchwert 31.12.2018
1400	4.00	-	-		4.00						4.00
1401	6'328'053.85	883'649.40	104'262.20		7'107'441.05	1'140'319.50	391'262.00			1'531'581.50	5'575'859.55
1402	1'195'416.20				1'195'416.20	299'046.00	99'596.00		2'925.00	398'642.00	796'774.20
1403	5'932'475.08	2'437'251.25	411'005.10		7'958'721.23	1'031'037.00	324'473.00			1'352'585.00	6'606'136.23
1404	30'760'613.04	1'397'375.91	35'435.93		32'122'553.02	5'408'338.00	2'020'133.00			7'428'471.00	24'694'082.02
1405	64'881.10	224'158.60	8'485.40		280'554.30	14'198.00	10'730.00		26'537.90	24'928.00	255'626.30
1406	1'158'118.00	112'513.25	34'400.00		1'236'231.25	269'425.00	120'309.00	13'637.90		376'834.00	859'397.25
1407	800'674.72	5'553'981.72	2'907'048.20		3'447'608.24	-				-	3'447'608.24
1409	74'001.00				74'001.00	-				-	74'001.00
1420	187'278.45				187'278.45	112'367.00	37'456.00			149'823.00	37'455.45
1429	871'937.70	138'586.55	400.00		1'010'124.25	215'899.00	107'388.00			323'287.00	686'837.25
1462	7'840'516.85	175'163.37			8'015'680.22	799'702.00	288'455.00			1'088'157.00	6'927'523.22
Total	55'213'969.99	10'922'680.05	3'501'036.83		62'635'613.21	9'290'331.50	3'399'802.00	13'637.90	29'462.90	12'674'308.50	49'961'304.71
1480	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen:										
	Erweiterung Schulanlage Tuma Platta										
						2'250'000.00	-250'000.00				2'000'000.00
	Sanierung Turnhalle, Lehrschwimmbecken Tuma Platta										
						2'000'000.00	-62'500.00				1'937'500.00
	Freizeitanlage Vial										
						1'000'000.00	-111'111.00	500'000.00			1'388'889.00
	Total										
						5'250'000.00	423'611.00	500'000.00			5'326'389.00

9. Ausserordentliche Geschäftsfälle

Konto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
9710.3810.00	Ausserordentlicher Aufwand	42'369	Verschiedene periodenfremde Aufwände
		27'500	Zunahme Delkredere allgemeine Forderungen
9710.3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	500'000	Freizeitanlage Vial
9710.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen Total	1'200'000	Sanierung Gemeindehaus
1500.4893.00	Abschreibung Vorfinanzierung Feuerwehr Total	19'100	
0292.4830.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	111'111	Freizeitanlage Vial
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	9'100	Gruppenräume Caguils

10. Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss				Investitionsrechnung		Kreditkontrolle							
Datum	Organ	B/N*	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	IR 2018	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018	IR 2018	Stand 31.12.2018	IR 2018	Stand 31.12.2018	Verfügbare 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	5'077	112'375	37'819	8'485	46'304			13'929

Organ: U = Urne, GV= Gemeindeversammlung, P= Parlament, V= Gemeindevorstand, GR= Gemeinderat

*Brutto-/Nettokredit: Wird der Kredit netto beschlossen, sind die Einnahmen ebenfalls zu berücksichtigen.