

2018

JAHRESRECHNUNG

ALLGEMEINES UND FINANZEN

Curdin Capaul

Das Jahr 2018 stellte den Gemeinderat vor zahlreiche Herausforderungen. Eine grosse Herausforderung, sowohl für den Gemeinderat wie auch die Verwaltung, war die Umsetzung der Fusion mit der Gemeinde Mutten. Rückblickend darf festgestellt werden, dass diese ohne grössere Probleme über die Bühne ging. Am 26. August 2018 fand in Obermutten das Fusionsfest statt, bei dem zusammen mit der Bevölkerung der Zusammenschluss der beiden Gemeinden in einem gebührenden und gemütlichen Rahmen gefeiert wurde.

Es gilt jedoch noch weitere Arbeiten, welche bereits vor der Fusion begonnen wurden, weiterzuführen. Dazu zählen u.a. die Melioration und die Sanierung der Wasserversorgung in Mutten.

Um eine Schliessung des Campingplatzes in Thuisis aufgrund des Konkurses der Betreibergesellschaft zu verhindern, beschloss der Gemeinderat im April 2018, diesen weiterzuführen. An der Gemeindeversammlung vom 29. August 2018 stimmte die Bevölkerung dem Kauf der Immobilien der Campingplatz Viamala AG aus dem Konkurs zu. Inzwischen hat der Gemeinderat mit dem Touring Club Schweiz (TCS) einen neuen Pächter gefunden, welcher den Campingplatz ab 1. Mai 2019 führen wird.

Umstrukturierungen und personelle Veränderungen in der Abteilung Betriebe waren weitere grosse und zeitaufwändige Herausforderungen für den Gemeinderat.

Rechnung 2018

Die Rechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 27'967'827.60 und Erträgen von CHF 27'740'173.36 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 227'654.24 ab. Im Budget wurde mit einem Aufwandüberschuss von CHF 614'000.00 gerechnet.

0120 Exekutive

3000.01 Tag und Sitzungsgeld Gemeinderat

Die sorgsame Umsetzung der Fusion mit der Gemeinde Mutten hat den Gemeinderat, wie auch die Verwaltung gefordert. Dies wider-

spiegelt sich in den aufgewendeten Arbeitsstunden.

3130.01 Neuer Gemeindeauftritt

In der Budgetphase lag das Konzept der neuen Homepage noch nicht vor, weshalb die Kosten nur schwer abschätzbar waren.

3132.12 Videoproduktion

Im Zusammenhang mit der Fusion beschloss der Gemeinderat einen neuen Videoclip für die Gemeinde drehen zu lassen.

Für das Standortmarketing wurde ein Sommer- und ein Winterclip erstellt. Beide Clips werden im 2019 auf der Gemeindehomepage und den sozialen Medien publiziert.

0220 Bauverwaltung

3010.00 Löhne Verwaltungspersonal

In Folge der Reorganisation wurden die bisher über die Verwaltung verbuchten Personalkosten der Bauverwaltung neu direkt auf die Kostenstelle verbucht. Dadurch reduzierten sich die Personalkosten bei der Gemeindeverwaltung sowie die internen Verrechnungen von Dienstleistungen.

0230 Betriebe

Die Kostenstelle wurde im 2018 im Zusammenhang mit der neu geschaffenen Stelle „Leiter Betriebe“ eröffnet.

8712 Energieversorgung

3109.01 Netzkosten

Im 2018 erhob die KHR wesentlich tiefere Netzkosten als in den Vorjahren. Die Aufwendungen werden aufgrund der Konzessionsverträge der Gemeinde unter der Kostenstelle 9503 Konto 4120.10 wieder gutgeschrieben. Die Differenz der beiden Summen ist auf die Mehrwertsteuerabrechnung zurückzuführen.

9300 Finanzen

Durch die Fusion erhielt die Gemeinde vom Kanton Beiträge von CHF 500'000 an die Melioration sowie CHF 1'500'000 für die Wasserversorgung der Fraktion Mutten. Diese Beiträge wurden zurückgestellt und sind in der Bilanz ausgewiesen. Ebenfalls zurückgestellt wurde der Fusionsbeitrag pro Einwohner in Höhe von CHF 1'730'000 für Investitionen in zukünftige öffentliche Bauten.

9630 Liegenschaften FV

3511.01 *Einlage auf Bodenerlöskonto*

4411.00 *Realisierte Gewinne aus Verkäufen des Finanzvermögens*

Mit dem Verkauf der Gemeindeparzelle in den Caznerwiesen wurde ein Gewinn von CHF 257'000.00 erzielt. Wie von der Gemeindeversammlung beschlossen, wurde der Gewinn nicht der Rechnung gutgeschrieben, sondern auf das Bilanzkonto 29300.50 „Rückstellung Bodenerlöse“, für zukünftige Landerwerbe, zurückgestellt.

Öffentliche Sicherheit

Josef Nauer

Keine Kommentare

BILDUNG

Werner Casutt

21 Obligatorische Schule

Die Budgetierung erfolgte aufgrund der zur Zeit der Erstellung bekannten Grundlagen. Die Rechnung Bildung enthält im jeweiligen Kalenderjahr zwei überlappende Schuljahre, so dass der Planungshorizont über 12 Monate hinausgeht. Nicht genau bekannte Größen wie Schülerzahlen, Pensenplanung und weitere Positionen erschweren eine genaue Vorgabe. Die Rechnung 2018 schliesst mit rund CHF 235'000 oder rund 5% über dem budgetierten Betrag ab.

Die Einführung des Lehrplans 21 (LP21 GR) hat über alle Stufen nicht voraussehbare Mehrkosten verursacht. Für einige Positionen wurden die nötigen Nachtragskredite eingeholt. Diese sind im Budgetbetrag nicht berücksichtigt.

Die Schule in Zahlen (Schuljahr 2018/19)

50 Lehrpersonen inkl. Heilpädagogen (SHP). Auf Anstellungsprozente berechnet ergeben sich rund 31 Vollzeitstellen.

Total 334 (329) Schülerinnen und Schüler

- Kindergarten 63 (55) Kinder (Dorf, Compogna) in 4 (3) Kindergärten
- Primarstufe 167 (165) Schülerinnen und Schüler in 13 (12) Klassen, inkl. Kombiklassen
- Oberstufe 104 (109) Schülerinnen und Schüler in 6 Klassen

2110 Kindergarten

Die bisherigen drei Kindergartenabteilungen sind aufgrund der Kinderzahlen, jedoch auch bezüglich der sozialen Hintergründe mit denen die Kinder den Kindergarten besuchen, an ihre Grenzen gestossen. Mit dem Neubau der Anlage Primar- und Kindergarten Compogna wurde dieser bekannten Situation Rechnung getragen und Raum für die Eröffnung eines weiteren Kindergartens geschaffen. Auf das Schuljahr 2018/19 konnte der benötigte 4. Kindergarten eröffnet werden. Dadurch sind, durch die Anstellung einer neuen Lehrperson inkl. SHP sowie die erforderlichen Einrichtungen, nicht budgetierte Kosten entstanden.

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Im Gesetz und der Verordnung ist festgelegt, dass die Schulträgerschaft Förderunterricht für fremdsprachige Schülerinnen und Schüler anbieten muss. Der Förderunterricht findet während der ordentlichen Unterrichtszeit statt. Die Schule Thusis hat den entsprechenden Unterricht der Schule St. Catharina in Cazis übertragen. Der Anteil an fremdsprachigen Kindern variiert zwischen 33% und 75%. Zu Beginn des Schuljahres 2018/19 besuchen insgesamt 33 Kinder den Unterricht.

4611.01 Entschädigung Kanton für Deutschunterricht

Der Kanton leistet einen Anteil von CHF 85.00 pro erteilte Unterrichtseinheit. Dieser Ansatz gilt für alle Stufen. Durch eine Neuregelung mit dem Amt für Volksschule und Sport übernimmt die Schule Thusis die Abrechnungen mit der Schule St. Catharina für alle angeschlossenen Gemeinden.

4611.02 Entschädigung Kanton für sonderpädagogisches Angebot

An den Kosten der Schulträgerschaften für das sonderpädagogische Angebot im niederschweligen Bereich beteiligt sich der Kanton mit einer jährlichen Pauschale von

CHF 555.00 pro Schülerin und Schüler. Dieser Ansatz gilt für alle Stufen.

4611.03 Entschädigung Kanton für Kindergartenstufe

Der Nettobeitrag beträgt pro Kind CHF 960.00. Der gleiche Ansatz gilt auch für die Primarstufe.

2120 Primarstufe

3104.00 Lehrmittel

Unterrichtslehrmittel für Sprache, Mathe, integrative Fördermassnahmen, Logopädie sowie Mediathek, Schreibhefte, CD u.ä.

3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial

Miete Kopiergeräte, Kopiermaterial inkl. Toner und Farbpatronen, Verbrauchsmaterial pro Schüler (Pauschale), persönlicher Kredit pro Lehrperson für diese Position.

3105.01 Schulmaterial Werken

Sämtliches Material für Handarbeit und Werken 1.-6 Klasse, inkl. allg. Verbrauchsmaterial Handarbeit und Werken.

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Situation wie Pos. Kindergarten. Zu Beginn des Schuljahres 2018/19 besuchen insgesamt 23 Schülerinnen und Schüler den Unterricht.

2130 Oberstufe

3104.00 Lehrmittel

Unterrichtslehrmittel für Sprache, Mathe, integrative Fördermassnahmen, Logopädie sowie Mediathek, Schreibhefte, CD u.ä.

3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial

Miete Kopiergeräte, Kopiermaterial inkl. Toner und Farbpatronen, Verbrauchsmaterial pro Schüler (Pauschale), persönlicher Kredit pro Lehrperson für diese Position.

3105.01 Schulmaterial Werken

Sämtliches Material für Werken Holz, Metall, Textil, inkl. allg. Verbrauchsmaterial Handarbeit und Werken.

3105.02 Schulmaterial Hauswirtschaft

Sämtliches Material für Hauswirtschaft wie Lebensmittel, Verbrauchsmaterial, Ordner und Register.

4611.03 Entschädigung vom Kanton Oberstufe

Der Nettobeitrag beträgt pro Schülerin/Schüler für die Realstufe CHF 1'460.00 und für die Sekundarstufe CHF 1'380.00.

4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden

Die Oberstufe wird gemeinsam mit der Gemeinde Masein und dem Schulverband Oberheizenberg geführt. Diese beteiligen sich an den anfallenden Schulkosten im Verhältnis der Anzahl Schülerinnen und Schüler sowie an den Kosten der Infrastruktur. Im Schuljahr 2018/19 besuchen 31 Schülerinnen und Schüler die Oberstufe.

2140 Musikschulen

3612.00 Beitrag Musikschule Viamala

Jährlicher Beitrag gemäss Schülerzahlen der Gemeinden nach einem neu festgelegten Kostenschlüssel.

2170 Schulliegenschaften

Der betriebliche Unterhalt der Schulanlagen liegt in der Verantwortung der Bauverwaltung.

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Die interne Verrechnung betrifft die Belastung der Personalkosten für die Schulhauswarte. Mit der Eröffnung der neuen Schulanlage Compogna sind nicht budgetierte Personalkosten angefallen. Der Unterhalt der Anlagen durch den Forst- und Werkbetrieb fällt ebenfalls in dieser Position an.

4920.00 Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten

Die Mehrzweckhalle und alle Turnhallen sind während der Schulzeit während rund 3'600 Stunden durch Vereine belegt. Die Aula, durch verschiedene Anlässe, mit rund 600 Stunden. Diese sehr hohe Belegung bewirkt einen entsprechenden Aufwand für Betrieb und Unterhalt. Die interne Verrechnung trägt diesem Umstand Rechnung.

2180 Tagesbetreuung

Der Mittagstisch für die Primarstufe konnte für das Schuljahr 2018/19 an den „Pinocchio's Kinderhüeti“ übertragen werden. Die Schule entschädigt den Dienst mit dem kantonal vorgegebenen Beitrag. Für die Oberstufe der auswärtigen Schülerinnen und Schüler wird der Mittagstisch in Zusammen-

arbeit mit dem Evang. Pflege- und Altersheim abgedeckt. Die Betreuung während der Mittagszeit erfolgt durch eine Lehrperson der Oberstufe.

3001.01 Löhne Aufgabenhilfe

Der Personalaufwand für die Aufgabenhilfe errechnet sich inklusive der internen Verrechnung der Lehrpersonen, (Kto. 3910.01). Von den Eltern wird ein Beitrag pro Semester erhoben. Die Entschädigung des Kantons betrifft die Aufgabenhilfe wie auch die Mittagsbetreuung.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

3001.01 Lohn Schulleitung/Schulsekretariat

Die Schulleitung und das Sekretariat sind mit einem Pensum von 150-Stellenprozenten besetzt.

2192 Volksschule Sonstiges

3130.00 Schülerbus

Das Reglement über den Schülertransport legt fest, in welchem Umfang sich die Gemeinde bzw. die Eltern an den Transportkosten beteiligen. Um eine gleichmässige Auslastung der Kindergärten zu gewährleisten, sind spezielle Transporte vom Dorf in die Kindergärten Variel und Compogna notwendig.

4260.01 Elternbeiträge an Schülerbus

Die Elternbeiträge werden, abgestuft nach Kindergarten und Primarstufe, erhoben.

2200 Sonderschulen

3636.01 Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden

Für die Anordnung der sonderpädagogischen Massnahmen im niederschweligen Bereich ist die Schulträgerschaft zuständig. Die Abklärungen erfolgen im Laufe des Schuljahres und sind schwer planbar. Der Bedarf an zunehmenden Massnahmen liegt in der teilweisen Überwälzung von erzieherischen Aufgaben an die Schule.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

3611.00 Schulgelder Untergymnasium

Mit dem Inkrafttreten des neuen Finanzausgleichs seit 01.01.2016 haben die Gemeinden das Untergymnasium mitzufinanzieren.

KULTUR, FREIZEIT, TOURISMUS, GESUNDHEIT UND SOZIALES

Thomas Rüegg

3420 Freizeit

3131.00 Verschiedene Projekte

Unter dieser Position sind verschiedene Massnahmen zur Optimierung der Freizeitzone im Gebiet um das Schwimmbad, Fussball- und Tennisplatz vorgesehen gewesen. Aufgrund von planerischen und gesetzgeberischen Faktoren war die Umsetzung noch nicht möglich.

4110 Spitäler

3612.10 Fallbeiträge

Die Fallbeiträge werden von vielen Gegebenheiten beeinflusst, die nicht voraussehbar sind. Die Verschiebung von Stationär zu Ambulant macht sich auf der Ertragsseite des Spitals immer deutlicher bemerkbar.

4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime

3612.00 Anteil KVG Pflegekosten

Die Kosten werden durch die Anzahl Fälle sowie die Pflegestufe beeinflusst und unterliegen deshalb grossen Unsicherheiten bei der Budgetierung.

4210 Ambulante Krankenpflege

3612.01 Spitex

Dieser Betrag entspringt dem Spitex-Kostenteiler innerhalb der Genossenschaft.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Im Geschäftsjahr 2018 wurde für die Leistungs- und Beitragsverbuchung konsequent die Bruttomethode angewendet. Dies führt vor allem im Mittelfluss unter den einzelnen Anspruchsgruppen für mehr Transparenz. Im Umstellungsjahr entstehen dadurch massive Verschiebungen unter den einzelnen Positionen, was den Vergleich zur Vorperiode etwas erschwert.

5920 Hilfsaktionen

In dieser Position widerspiegelt sich vor allem der Anstieg der Massnahmen für die sprachliche Integration.

VERKEHR

Veselin Stjepanovic

6150 Gemeindestrassen

5010.01 Fussgängererschliessung Nord

Da die Fussgängererschliessung im Jahr 2018 noch nicht abgeschlossen wurde und der zweite Teil im Jahr 2019 abgeschlossen wird, wurde der Budgetbetrag nicht voll ausgeschöpft.

5010.22 Deckbelag Alte Strasse

Der Deckbelag der Alten Strasse konnte im Jahr 2018 nicht fertig erstellt werden und deswegen wird der restliche Budgetbetrag im Jahr 2019 benötigt.

5010.30 Compognastrasse 1. Etappe

Die Sanierung der Compognastrasse ist positiv gelaufen und konnte unter dem vorgesehenen Budget abgeschlossen werden.

3141.01 Unterhalt Schneeäumung

Die grossen Schneefälle im 2018 verursachen Kosten, die über dem budgetierten Mitteljahr liegen.

3300.30 Planm. Abschreibungen übriger Tiefbau VV

Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Abschreibungssätze und die Abschreibungsdauern der Infrastrukturen in Mutten noch nicht bestimmt. Zudem war das Projekt Sanierung Compognastrasse, 1. Etappe, noch nicht beschlossen und deshalb ebenfalls nicht im Budget enthalten.

3910.05 Interne Verrech. Schneeäumung

Die internen Leistungen stehen im Zusammenhang mit Pos. 3141.01.

UMWELT, RAUMORDNUNG

Marlene Hürlimann

7101 Wasserwerk

3131.01 Planung und Projektierung Dritter

Die Planungskredite für ein neues Reservoir in Übernolla sowie einen Leitungersatz in Übernolla wurden nicht ausgelöst. Die Pro-

jekte wurden zurückgestellt, um eine Gesamtbeurteilung vorzunehmen.

3140.01 Unterhalt Netz und Reservoir

Es fielen deutlich mehr unaufschiebbare Unterhaltsarbeiten als erwartet an.

3140.03 Unterhalt Pumpenschaden Caznerbach

Nicht reparierbare Pumpenschäden machten eine Neuanschaffung von zwei Pumpen erforderlich.

5030.20 Pumpwerk Compogna

Infolge des Pumpenschadens in den Caznerwiesen wurde die Sanierung des Pumpwerk Compogna zurückgestellt.

5031.03 Leitungersatz Reservoir Foppis bis Alte Strasse

Aufgrund einer Projektänderung kam es zu Verzögerungen, wodurch der Leitungersatz im Rechnungsjahr nicht mehr realisiert wurde. Die Arbeiten werden im 2019 ausgeführt.

5031.60 Erneuerung Wasserversorgung Mutten

Die Arbeiten konnten nicht wie im Budget vorgesehen umgesetzt werden. Erste bauliche Massnahmen werden im 2019 ausgeführt und wurden entsprechend budgetiert.

7201 Abwasserbeseitigung

4260.00 Rückerstattung Dritter

Der Umbau der ARA Waldau ist abgeschlossen. Dieser war nicht nur aus technischer, sondern auch aus finanzieller Sicht ein Erfolg. Somit erhielten die Gemeinden die zu viel bezahlten Baubeiträge zurück.

5030.01 Sanierung Abwasserleitungen

Die Sanierung der Abwasserleitung in der Neudorfstrasse konnte im Rechnungsjahr nicht ausgeführt werden und erfolgt deshalb im 2019.

7900 Raumordnung

3181.00 Ortsplanung

Die Ortsplanung musste vorangetrieben werden. Dieser Aufwand wurde nicht budgetiert.

VOLKSWIRTSCHAFT

René Frauenfelder

8200 Forstwirtschaft

Die ergiebigen Schneefälle, sowohl in den ersten beiden Monaten als auch im Spätherbst, verursachten entsprechend hohe Kosten bei der Schneeräumung. Neben den Personal- und Maschinenstunden sind auch die Unterhaltskosten am Maschinenpark (verursacht durch Mehrleistung / Mehrbelastung) markant angestiegen.

Durch die Fusion Thusis/Mutten haben im Jahr 2018 die internen Leistungen zugenommen und damit die Forstrechnung positiv beeinflusst.

3099.01 Sicherheitsbekleidung

Im Zusammenhang mit dem neuen Erscheinungsbild (CD/CI) wurde das ganze Forst-/Werkpersonal mit einer einheitlichen Bekleidung ausgerüstet.

3130.20 Holzerntearbeiten durch Dritte

4250.00 Erlös aus Holzverkäufen

Das Holz aus dem Schlag Saissa konnte aufgrund des frühen Winterbeginns nicht mehr im Berichtsjahr aus dem Wald geführt werden.

4240.01 Dienstleistungen für Dritte

Die Forstgruppe konnte mehr Aufträge für Dritte (Kanton, ASTRA, EWZ) ausführen.

4611.02 Beitrag Jungwaldpflege

Verstärkte Jungwaldpflege lösen mehr Kantonsbeiträge aus.

4612.00 Kostenanteil Gemeinde Masein

Innerhalb des Forstmandates Masein wurden Mehrleistungen erbracht.

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	27'967'827.60	0.00	23'141'500	0	21'897'453.03	0.00
30	Personalaufwand	7'187'740.07	0.00	6'982'750	0	6'713'551.65	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'068'828.84	0.00	6'871'250	0	6'980'339.36	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'544'642.64	0.00	1'523'000	0	1'165'732.85	0.00
34	Finanzaufwand	711'256.36	0.00	644'000	0	734'361.50	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	548'559.68	0.00	233'100	0	401'659.13	0.00
36	Transferaufwand	5'626'425.74	0.00	5'506'800	0	4'635'064.79	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'772'731.00	0.00	37'500	0	59'539.70	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'507'643.27	0.00	1'343'100	0	1'207'204.05	0.00
4	Ertrag	0.00	27'740'173.36	0	22'527'500	0.00	22'828'563.47
40	Fiskalertrag	0.00	8'846'511.52	0	8'003'200	0.00	8'644'578.75
41	Regalien und Konzessionen	0.00	3'198'973.09	0	3'585'000	0.00	3'545'106.02
42	Entgelte	0.00	6'610'942.86	0	5'557'700	0.00	5'175'084.10
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0	7'000	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	790'891.17	0	612'800	0.00	624'567.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0	39'700	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	3'033'508.50	0	3'376'900	0.00	3'632'023.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	3'751'702.95	0	2'100	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	1'507'643.27	0	1'343'100	0.00	1'207'204.05
9	Abschlusskonten	-227'654.24	0.00	0	0	931'110.44	0.00
90	Abschlusskonten	-227'654.24	0.00	0	0	931'110.44	0.00
Total Aufwand		27'740'173.36		23'141'500		22'828'563.47	
Total Ertrag			27'740'173.36		22'527'500		22'828'563.47
Aufwandüberschuss			0.00		614'000		0.00
Ertragsüberschuss		0.00		0		0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG
01.01.2018 - 31.12.2018

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	6'062'819.06	0.00	8'502'000	0	5'911'691.19	0.00
50	Sachanlagen	6'062'819.06	0.00	8'352'000	0	5'911'691.19	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	150'000	0	0.00	0.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	432'640.00	0	724'500	0.00	571'269.77
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0	42'000	0.00	251'937.70
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	432'640.00	0	682'500	0.00	319'332.07
	Total Investitionsausgaben	6'062'819.06		8'502'000		5'911'691.19	
	Total Investitionseinnahmen		432'640.00		724'500		571'269.77
	Nettoinvestition		5'630'179.06		7'777'500		5'340'421.42
	Überschuss Investitionsrechnung	0.00		0		0.00	

		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	21'976'196.97	21'116'900	19'896'347.78
30	Personalaufwand	7'187'740.07	6'982'750	6'713'551.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'068'828.84	6'871'250	6'980'339.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'544'642.64	1'523'000	1'165'732.85
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	548'559.68	233'100	401'659.13
36	Transferaufwand	5'626'425.74	5'506'800	4'635'064.79
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	21'689'935.97	20'569'500	20'996'791.87
40	Fiskalertrag	8'846'511.52	8'003'200	8'644'578.75
41	Regalien und Konzessionen	3'198'973.09	3'585'000	3'545'106.02
42	Entgelte	6'610'942.86	5'557'700	5'175'084.10
43	Verschiedene Erträge	0.00	7'000	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	39'700	0.00
46	Transferertrag	3'033'508.50	3'376'900	3'632'023.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-286'261.00	-547'400	1'100'444.09
34	Finanzaufwand	711'256.36	644'000	734'361.50
44	Finanzertrag	790'891.17	612'800	624'567.55
	Ergebnis aus Finanzierung	79'634.81	-31'200	-109'793.95
	Operatives Ergebnis	-206'626.19	-578'600	990'650.14
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'772'731.00	37'500	59'539.70
48	Ausserordentlicher Ertrag	3'751'702.95	2'100	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-21'028.05	-35'400	-59'539.70
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-227'654.24	-614'000	931'110.44

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	6'062'819.06	8'502'000	5'911'691.19
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	6'062'819.06	8'352'000	5'911'691.19
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	150'000	0.00
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
	432'640.00	724'500	571'269.77
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	42'000	251'937.70
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	432'640.00	682'500	319'332.07
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	-5'630'179.06	-7'777'500	-5'340'421.42
Selbstfinanzierung	1'886'576.13	1'137'800	2'573'642.12
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-3'743'602.93	-6'639'700	-2'766'779.30

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'613'893.19	929'219.47	2'264'800	696'400	2'158'978.15	887'714.60
	Nettoaufwand		1'684'673.72		1'568'400		1'271'263.55
01	Legislative und Exekutive	558'695.48	5'392.50	326'500	0	420'823.10	40'000.00
	Nettoaufwand		553'302.98		326'500		380'823.10
0110	Legislative	85'633.61	0.00	77'800	0	70'289.87	0.00
	Nettoaufwand		85'633.61		77'800		70'289.87
3000.00	Wahlbüro	2'392.50	0.00	1'500	0	870.00	0.00
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	6'840.00	0.00	8'000	0	4'965.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.18	0.00	100	0	5.86	0.00
3100.00	Büromaterial	44.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'292.50	0.00	8'000	0	6'826.10	0.00
3102.01	Publikationsorgan	40'690.60	0.00	39'000	0	39'232.65	0.00
3130.01	Porti für Abstimmungen/Wahlen	12'555.98	0.00	12'000	0	9'527.26	0.00
3131.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	8'669.85	0.00	9'000	0	8'748.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	137.80	0.00	0	0	115.00	0.00
0120	Exekutive	473'061.87	5'392.50	248'700	0	350'533.23	40'000.00
	Nettoaufwand		467'669.37		248'700		310'533.23
3000.00	Fixum Gemeinderat	60'500.00	0.00	60'500	0	53'983.35	0.00
3000.01	Tag- und Sitzungsgeld Gemeinderat	143'290.10	0.00	70'000	0	125'319.00	0.00
3000.10	Kommissionen	5'707.50	0.00	15'000	0	2'865.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	16'425.61	0.00	12'000	0	13'421.12	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'765.60	0.00	3'500	0	2'972.70	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	545.28	0.00	300	0	474.91	0.00
3053.01	Haftpflichtversicherung	6'035.20	0.00	6'300	0	6'284.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	106.80	0.00	100	0	112.90	0.00
3130.01	Neuer Gemeindeauftritt	70'477.65	0.00	15'000	0	0.00	0.00
3131.02	Diverser Sachaufwand	2'389.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3131.03	Fusion	20'657.15	0.00	20'000	0	55'760.85	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	17'602.95	0.00	15'000	0	33'866.10	0.00
3132.10	Neues Corporate Identity	7'401.15	0.00	0	0	19'224.00	0.00
3132.11	Webcam	13'884.30	0.00	0	0	0.00	0.00
3132.12	Videoproduktion	29'309.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'187.00	0.00	11'100	0	6'013.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'176.23	0.00	7'000	0	10'986.55	0.00
3170.01	Repräsentationen	2'448.30	0.00	2'000	0	2'140.40	0.00
3170.02	Freier Kredit Gemeindeammann	1'213.90	0.00	2'000	0	567.60	0.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	26'152.15	0.00	2'000	0	10'870.55	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'400.90	0.00	6'900	0	5'670.90	0.00
3910.01	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	7'384.90	0.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattung Dritter	0.00	5'392.50	0	0	0.00	40'000.00
02	Gemeindeverwaltung	2'055'197.71	923'826.97	1'938'300	696'400	1'738'155.05	847'714.60
	Nettoaufwand		1'131'370.74		1'241'900		890'440.45
0210	Gemeindeverwaltung	1'095'784.63	429'297.07	1'265'300	444'200	1'194'903.14	528'406.40
	Nettoaufwand		666'487.56		821'100		666'496.74
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	767'302.35	0.00	877'800	0	816'106.40	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-15'132.25	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	59'506.66	0.00	72'600	0	63'915.97	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'808.40	0.00	68'100	0	50'526.70	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	977.81	0.00	2'000	0	957.40	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'756.50	0.00	2'200	0	2'458.85	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'442.50	0.00	7'600	0	6'445.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'669.27	0.00	4'000	0	8'146.50	0.00
3100.00	Büromaterial	19'663.19	0.00	21'000	0	18'641.07	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	653.40	0.00	300	0	330.93	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	7'206.80	0.00	4'000	0	3'666.40	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	4'343.00	0.00	11'600	0	5'987.20	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'560.00	0.00	2'000	0	40'000.00	0.00
3130.01	Telefon	10'839.80	0.00	11'000	0	10'684.50	0.00
3130.02	Porti	12'319.47	0.00	15'000	0	11'767.23	0.00
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	6'146.09	0.00	7'000	0	6'313.86	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	101'119.45	0.00	119'100	0	112'767.45	0.00
3133.01	Web-Hosting	2'443.14	0.00	2'000	0	656.69	0.00
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen	3'654.85	0.00	3'000	0	1'610.30	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	236.95	0.00	0	0	673.90	0.00
3158.00	Unterhalt Software	0.00	0.00	1'000	0	1'124.55	0.00
3162.00	Miete Bürogeräte (Kopiergeräte)	5'164.12	0.00	6'900	0	5'543.24	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	29.70	0.00	500	0	390.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'214.75	0.00	3'000	0	4'187.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'959.88	0.00	1'000	0	615.55	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'855.00	0.00	19'600	0	20'856.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'043.80	0.00	3'000	0	530.45	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	30'854.80	0	28'600	0.00	31'228.00
4210.01	Mahngebühren	0.00	15'935.25	0	13'000	0.00	16'382.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	59'255.57	0	500	0.00	10.00
4290.01	Übrige Entgelte	0.00	16'956.45	0	1'700	0.00	1'000.00
4611.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle	0.00	4'238.80	0	4'400	0.00	4'052.80
4611.02	Einzug Mofagebühren	0.00	360.00	0	300	0.00	262.00
4612.00	Einzug evang. Kirchensteuer	0.00	8'779.00	0	7'700	0.00	7'701.80
4612.01	Einzug kath. Kirchensteuer	0.00	5'328.00	0	6'000	0.00	5'437.60
4612.03	Einzug Quellensteuern	0.00	10'689.20	0	10'000	0.00	10'732.05
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0.00	276'900.00	0	372'000	0.00	451'600.00
0220	Bauverwaltung	249'596.56	106'801.65	147'250	40'700	112'817.30	69'803.10
	Nettoaufwand		142'794.91		106'550		43'014.20
3000.00	Baubehörde	20'448.00	0.00	11'000	0	5'147.30	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	122'224.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'493.71	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'397.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	576.88	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	319.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	1'000	0	720.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'263.40	0.00	0	0	2'520.50	0.00
3100.00	Büromaterial	5.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3102.00	Durcksachen, Publikationen	992.15	0.00	200	0	2'205.60	0.00
3103.00	Fachliteratur	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	15'473.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	15'028.25	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'869.20	0.00	2'000	0	2'123.50	0.00
3130.01	Telefon	330.50	0.00	900	0	673.70	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	18'459.45	0.00	15'000	0	1'253.15	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'445.90	0.00	8'500	0	8'551.40	0.00
3134.01	Fahrzeugversicherungen	541.00	0.00	650	0	582.75	0.00
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1'748.67	0.00	0	0	0.00	0.00
3150.01	Unterhalt Dienstfahrzeug	4'395.45	0.00	3'000	0	3'399.40	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'084.40	0.00	1'400	0	640.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'500.00	0.00	102'600	0	85'000.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	0.00	0	400	0.00	0.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren	0.00	103'233.45	0	35'000	0.00	67'412.00
4270.00	Baubussen	0.00	1'100.00	0	500	0.00	400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	2'468.20	0	4'800	0.00	1'991.10
0230	Betriebe	158'319.51	103'800.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		54'519.51		0		0.00
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	99'480.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'861.98	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'353.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	141.38	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	287.65	0.00	0	0	0.00	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	378.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	6'920.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'562.25	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.01	Fahrzeugversicherungen	466.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3150.01	Unterhalt Dienstfahrzeug	1'867.30	0.00	0	0	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	103'800.00	0	0	0.00	0.00
0260	Region	67'724.50	0.00	100'100	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		67'724.50		100'100		0.00
3612.00	Region Viamala	67'724.50	0.00	100'100	0	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	483'772.51	283'928.25	425'650	211'500	430'434.61	249'505.10
	Nettoaufwand		199'844.26		214'150		180'929.51
3010.00	Löhne Betriebspersonal	226'577.45	0.00	218'700	0	223'208.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	18'585.53	0.00	18'000	0	18'046.53	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'082.00	0.00	15'400	0	14'589.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	376.69	0.00	400	0	266.43	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	629.25	0.00	600	0	663.20	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	650	0	653.80	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'917.44	0.00	1'000	0	1'942.55	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'128.35	0.00	7'600	0	6'897.05	0.00
3110.01	Anschaffung Büromobiliar	0.00	0.00	0	0	5'000.00	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	994.65	0.00	0	0	0.00	0.00
3120.01	Wasser	3'955.45	0.00	3'600	0	2'094.10	0.00
3120.02	Energie	13'442.05	0.00	12'400	0	8'940.60	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	2'048.55	0.00	1'800	0	1'577.70	0.00
3120.04	Heizung	30'599.15	0.00	36'000	0	28'509.90	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	372.60	0.00	0	0	81.30	0.00
3130.01	Telefon	2'375.55	0.00	1'400	0	1'560.15	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	5'000	0	4'027.10	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'471.05	0.00	5'000	0	4'618.15	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'467.30	0.00	60'500	0	76'773.40	0.00
3151.00	Unterhalt Mobilien	256.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	82.00	0.00	500	0	854.15	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'735.00	0.00	23'000	0	21'250.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	11'676.45	0.00	14'100	0	8'880.50	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	69'625.75	0	80'000	0.00	74'691.10
4260.98	Abgeltung Näherbaurecht	0.00	7'102.50	0	0	0.00	11'570.00
4470.00	Liegenschaftserträge VV	0.00	0.00	0	7'000	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	207'200.00	0	124'500	0.00	163'244.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	785'086.98	492'133.60	782'800	385'500	862'510.51	505'004.60
	Nettoaufwand		292'953.38		397'300		357'505.91
11	Öffentliche Sicherheit	128'630.05	0.00	127'800	0	125'578.00	0.00
	Nettoaufwand		128'630.05		127'800		125'578.00
1110	Polizei	128'630.05	0.00	127'800	0	125'578.00	0.00
	Nettoaufwand		128'630.05		127'800		125'578.00
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	125'412.00	0.00	126'000	0	125'412.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'218.05	0.00	1'800	0	166.00	0.00
14	Allgemeines Rechtswesen	126'040.55	38'738.35	194'000	0	89'479.35	18'752.30
	Nettoaufwand		87'302.20		194'000		70'727.05
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	89'692.75	5'026.85	140'000	0	65'588.85	4'017.80
	Nettoaufwand		84'665.90		140'000		61'571.05
3611.00	Amtliche Schätzungen	89'692.75	0.00	140'000	0	5'404.35	0.00
3612.02	Region Viamala	0.00	0.00	0	0	60'184.50	0.00
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege	0.00	5'026.85	0	0	0.00	4'017.80
1401	Vermessung / Vermarkung	13'796.45	0.00	7'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		13'796.45		7'000		0.00
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	13'796.45	0.00	7'000	0	0.00	0.00
1402	Bürgerrechtswesen	240.35	5'500.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoertrag		5'259.65				
3000.00	Einbürgerungskommission	240.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.35	0.00	0	0	0.00	0.00
4210.01	Gebühren Einbürgerungen	0.00	5'500.00	0	0	0.00	0.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	22'311.00	0.00	34'000	0	23'890.50	0.00
	Nettoaufwand		22'311.00		34'000		23'890.50
3612.00	Regionales Zivilstandsamt	22'311.00	0.00	34'000	0	23'890.50	0.00
1407	Betreibungsamt	0.00	28'211.50	13'000	0	0.00	14'734.50
	Nettoaufwand				13'000		
	Nettoertrag		28'211.50				14'734.50
3612.00	Regionales Betreibungsamt	0.00	0.00	13'000	0	0.00	0.00
4612.00	Regionales Betreibungsamt - RZ Ertragsüberschuss	0.00	28'211.50	0	0	0.00	14'734.50
15	Feuerwehr	465'432.43	429'142.30	414'900	380'900	608'804.26	483'702.30
	Nettoaufwand		36'290.13		34'000		125'101.96

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr (allgemein)	352'820.20	270'464.85	310'000	231'700	438'036.06	320'267.80
	Nettoaufwand		82'355.35		78'300		117'768.26
3000.00	Feuerwehrkommission	360.00	0.00	2'000	0	585.00	0.00
3010.00	Besoldung Feuerwehrstab	0.00	0.00	17'000	0	0.00	0.00
3010.01	Besoldung Kommandant	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
3010.03	Sold Übungsdienste	109'700.00	0.00	95'000	0	94'606.00	0.00
3010.04	Sold Ernstfalleinsätze	24'375.00	0.00	5'000	0	54'795.00	0.00
3010.05	Sold Aus- und Weiterbildung	4'270.00	0.00	5'000	0	6'875.00	0.00
3010.09	Entschädigung GVG (Aufwandsminderung)	-950.00	0.00	-3'000	0	-3'750.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	813.30	0.00	800	0	807.23	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	0.00	250	0	247.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15.02	0.00	50	0	12.48	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'970.00	0.00	11'000	0	30'888.40	0.00
3090.01	GVG Kursgelder (Aufwandsminderung)	0.00	0.00	-3'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	243.30	0.00	700	0	23.00	0.00
3099.01	Abschlussabend	11'236.00	0.00	8'500	0	7'055.35	0.00
3100.00	Büromaterial	219.70	0.00	1'500	0	867.85	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'118.40	0.00	3'000	0	1'006.15	0.00
3101.01	Übungsmaterial	262.81	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	435.30	0.00	500	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	545.00	0.00	800	0	675.00	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	2'851.27	0.00	3'000	0	1'987.93	0.00
3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'918.15	0.00	14'000	0	14'921.95	0.00
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	11'175.95	0.00	19'000	0	38'708.87	0.00
3113.00	Anschaffung EDV-Programme, Hardware	1'369.00	0.00	1'500	0	1'451.85	0.00
3120.01	Wasser	39.05	0.00	2'300	0	2'463.95	0.00
3120.02	Energie	1'638.20	0.00	1'500	0	1'175.80	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	744.30	0.00	1'000	0	750.10	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0	0	1'324.60	0.00
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	15'547.45	0.00	17'000	0	14'851.15	0.00
3130.02	Porti	506.60	0.00	1'000	0	595.00	0.00
3130.50	Brandfälle - Einsatzkosten	8'739.05	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.52	Brandfall LANDI - Einsatzkosten	0.00	0.00	0	0	61'711.30	0.00
3130.54	Brandfall Silserweg 12	2'792.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	408.55	0.00	600	0	564.90	0.00
3134.01	Einsatzkostenversicherung	2'216.55	0.00	2'000	0	1'544.05	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt	7'977.55	0.00	10'400	0	10'464.15	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'359.45	0.00	24'100	0	26'945.10	0.00
3158.00	Unterhalt Software	27.10	0.00	500	0	420.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	124.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'388.35	0.00	1'500	0	9'156.50	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'606.15	0.00	6'000	0	8'806.55	0.00
3199.10	Jugendfeuerwehr	500.00	0.00	500	0	500.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	8'500.00	0.00	18'600	0	8'500.00	0.00
3611.00	Brandschutzkontrollen	4'680.00	0.00	4'500	0	1'040.00	0.00
3636.00	Verbandsbeiträge	633.35	0.00	1'200	0	790.05	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'463.40	0.00	23'600	0	24'668.00	0.00
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz	0.00	148'269.85	0	141'000	0.00	142'210.15
4240.00	Atemschutzkompressor / Flaschenfüllungen	0.00	12'154.40	0	11'000	0.00	8'673.45
4240.01	Benützung Personentransporter	0.00	900.00	0	500	0.00	800.00
4240.02	Benützung Trainingsanlage	0.00	2'000.00	0	0	0.00	2'000.00
4250.01	Verkauf Fahrzeuge	0.00	0.00	0	0	0.00	10'600.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	1'250.00	0	0	0.00	0.00
4270.00	Feuerwehrbussen	0.00	5'174.00	0	2'000	0.00	3'650.00
4612.00	Gemeindebeiträge an Einsätze	0.00	4'270.00	0	3'000	0.00	22'628.00
4612.10	Kostenanteil Masein	0.00	16'500.00	0	16'500	0.00	16'500.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.11	Kostenanteil Rongellen	0.00	3'000.00	0	3'000	0.00	3'000.00
4612.12	Kostenanteil Fürstenu	0.00	15'000.00	0	15'000	0.00	15'000.00
4612.13	Kostenanteil Mutten	0.00	0.00	0	0	0.00	5'000.00
4614.00	Rückerstattung Einsatzkosten	0.00	15'299.00	0	0	0.00	63'379.20
4614.01	Kostenanteil KHR	0.00	3'500.00	0	3'500	0.00	3'500.00
4614.02	Kostenanteil EWZ	0.00	9'000.00	0	9'000	0.00	9'000.00
4614.03	Kostenanteil RhB-Stützpunkt	0.00	16'600.00	0	9'000	0.00	0.00
4631.00	Kantonsbeiträge Anschaffungen	0.00	7'427.60	0	6'700	0.00	3'747.00
4631.01	Kantonsbeitrag an Ölwehr	0.00	10'120.00	0	11'500	0.00	10'580.00
1501	FW-Stützpunkt A13	112'612.23	158'677.45	104'900	149'200	170'768.20	163'434.50
	Nettoaufwand						7'333.70
	Nettoertrag	46'065.22		44'300			
3010.01	Sold Übungsdienste	9'818.00	0.00	8'000	0	10'720.00	0.00
3010.02	Sold Ernstfalleinsätze	4'995.50	0.00	4'000	0	2'160.50	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungskurse	10'010.75	0.00	18'000	0	7'300.75	0.00
3101.01	Übungsmaterial	865.25	0.00	2'000	0	1'036.80	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	4'390.18	0.00	3'000	0	2'047.82	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'047.60	0.00	7'200	0	52'661.98	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'484.95	0.00	24'900	0	37'040.35	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibung Fahrzeuge	0.00	0.00	7'800	0	7'800.00	0.00
3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	30'000.00	0.00	30'000	0	50'000.00	0.00
4611.00	Kantonsbeiträge Anschaffungen	0.00	1'250.00	0	200	0.00	940.00
4614.00	Rückerstattung Einsatzkosten	0.00	15'080.45	0	10'000	0.00	8'222.50
4631.01	Stützpunkt-Entschädigung	0.00	142'347.00	0	139'000	0.00	154'272.00
16	Verteidigung	64'983.95	24'252.95	46'100	4'600	38'648.90	2'550.00
	Nettoaufwand		40'731.00		41'500		36'098.90
1610	Schiesswesen	34'736.15	0.00	18'300	0	11'167.00	0.00
	Nettoaufwand		34'736.15		18'300		11'167.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	83.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3140.01	Unterhalt Schützenhaus Mutten	119.85	0.00	0	0	0.00	0.00
3140.02	Unterhalt Jagdschiessanlagen Thusis	15'819.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'944.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	16'266.00	0.00	17'600	0	11'167.00	0.00
3612.01	Beitrag an regionale Schiessanlage	503.00	0.00	700	0	0.00	0.00
1620	Zivilschutz	30'247.80	24'252.95	27'300	4'600	27'481.90	2'550.00
	Nettoaufwand		5'994.85		22'700		24'931.90
3090.00	Kurse und Übungen	19'563.45	0.00	15'400	0	17'348.30	0.00
3120.01	Wasser	0.00	0.00	0	0	25.15	0.00
3120.02	Energie	1'195.25	0.00	800	0	952.45	0.00
3130.01	Telefon	631.45	0.00	500	0	608.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	676.15	0.00	500	0	648.55	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt	246.15	0.00	3'000	0	2'604.65	0.00
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	939.50	0.00	1'200	0	477.40	0.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'200.00	0.00	0	0	1'200.00	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	2'083.00	0.00	3'800	0	2'084.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'712.85	0.00	2'100	0	1'533.00	0.00
4631.00	Unterhaltungspauschale	0.00	2'550.00	0	2'500	0.00	2'550.00
4893.00	Entnahme Zivilschutzreserve	0.00	21'702.95	0	2'100	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0.00		500		0.00
3000.00	Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	6'372'466.49	1'353'700.80	6'060'900	1'277'800	5'839'449.19	1'363'267.00
	Nettoaufwand		5'018'765.69		4'783'100		4'476'182.19
21	Obligatorische Schule	6'129'810.29	1'353'700.80	5'871'900	1'277'800	5'633'862.84	1'363'267.00
	Nettoaufwand		4'776'109.49		4'594'100		4'270'595.84
2110	Kindergarten	558'927.75	109'291.00	499'300	110'700	490'988.57	179'153.00
	Nettoaufwand		449'636.75		388'600		311'835.57
3020.00	Löhne Lehrpersonen	335'787.44	0.00	310'000	0	297'831.71	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	5'560.35	0.00	5'000	0	3'996.70	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	67'724.62	0.00	48'900	0	63'866.04	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	33'573.85	0.00	25'700	0	29'883.63	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'745.55	0.00	26'500	0	28'546.95	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	554.21	0.00	700	0	424.82	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'107.70	0.00	800	0	1'106.40	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4'150.75	0.00	3'500	0	801.20	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	0.00	500	0	566.30	0.00
3104.00	Lehrmittel	7'924.68	0.00	4'900	0	3'317.60	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	8'852.51	0.00	3'600	0	3'798.12	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	-531.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	4'267.20	0.00	6'600	0	605.55	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	634.89	0.00	1'000	0	4'398.55	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	61'175.00	0.00	61'600	0	51'845.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	1'260.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	30'838.00	0	38'800	0.00	107'387.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot	0.00	17'744.00	0	17'100	0.00	16'266.00
4611.03	Entschädigung vom Kanton Kindergartenstufe	0.00	60'709.00	0	54'800	0.00	54'240.00
2120	Primarstufe	2'038'575.04	319'082.60	1'970'600	267'500	1'923'083.82	275'749.65
	Nettoaufwand		1'719'492.44		1'703'100		1'647'334.17
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'202'389.31	0.00	1'225'800	0	1'245'904.50	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	10'186.20	0.00	15'000	0	13'129.70	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	315'453.65	0.00	330'600	0	273'078.54	0.00
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-4'730.00	0.00	0	0	-16'307.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	122'218.52	0.00	101'700	0	120'674.08	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'793.45	0.00	122'500	0	111'379.02	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'202.18	0.00	2'600	0	1'758.95	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'286.69	0.00	3'300	0	4'499.25	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4'185.00	0.00	9'500	0	3'608.60	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	1'000	0	433.50	0.00
3104.00	Lehrmittel	27'013.96	0.00	16'900	0	18'776.36	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	37'474.73	0.00	22'900	0	33'663.87	0.00
3105.01	Schulmaterial Werken	14'415.95	0.00	19'100	0	15'088.50	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	3'076.40	0.00	9'300	0	3'933.10	0.00
3190.00	Schwimmunterricht	9'655.70	0.00	14'100	0	9'325.70	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	4'868.30	0.00	2'200	0	6'602.85	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	169'875.00	0.00	74'100	0	77'535.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	210.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	118'804.60	0	64'600	0.00	56'652.65
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot	0.00	48'802.00	0	48'300	0.00	48'837.00
4611.03	Entschädigung vom Kanton Primarstufe	0.00	151'476.00	0	154'600	0.00	157'080.00
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden	0.00	0.00	0	0	0.00	13'180.00
2130	Oberstufe	1'731'942.81	729'089.50	1'726'800	697'100	1'722'045.59	708'493.60
	Nettoaufwand		1'002'853.31		1'029'700		1'013'551.99
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'215'245.06	0.00	1'228'200	0	1'287'516.61	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	18'262.75	0.00	20'000	0	14'543.70	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	134'238.50	0.00	134'300	0	81'775.20	0.00
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-4'221.80	0.00	0	0	-24'080.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	108'874.73	0.00	101'900	0	108'484.83	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'719.78	0.00	123'000	0	127'011.21	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'958.51	0.00	2'600	0	1'595.06	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'889.43	0.00	3'300	0	4'059.03	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2'581.65	0.00	7'500	0	4'449.05	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	420.00	0.00	1'000	0	3'888.85	0.00
3104.00	Lehrmittel	28'350.15	0.00	23'900	0	21'357.15	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	22'905.25	0.00	33'000	0	19'098.20	0.00
3105.01	Schulmaterial Werken	14'090.39	0.00	12'800	0	10'247.76	0.00
3105.02	Schulmaterial Hauswirtschaft	7'489.16	0.00	12'500	0	8'892.69	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	11'257.60	0.00	13'000	0	10'591.30	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	8'421.65	0.00	9'800	0	6'010.60	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	8'240.00	0.00	0	0	36'605.00	0.00
3636.01	Schulgelder an auswärtige Schulen	23'220.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	8'383.00	0	0	0.00	3'610.10
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot	0.00	31'929.00	0	33'000	0.00	30'222.00
4611.03	Entschädigung vom Kanton Oberstufe	0.00	153'477.50	0	155'800	0.00	137'652.50
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden	0.00	527'000.00	0	500'000	0.00	528'709.00
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	0.00	8'300.00	0	8'300	0.00	8'300.00
2140	Musikschulen	32'722.00	0.00	32'300	0	28'143.10	0.00
	Nettoaufwand		32'722.00		32'300		28'143.10
3612.00	Beitrag Musikschule Viamala	32'722.00	0.00	32'300	0	28'143.10	0.00
2170	Schulliegenschaften	1'271'384.73	50'348.20	1'151'200	52'000	1'025'392.74	52'072.50
	Nettoaufwand		1'221'036.53		1'099'200		973'320.24
3010.00	Löhne Betriebspersonal	170'351.00	0.00	156'300	0	168'171.15	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderungskonto)	-2'222.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.00	Löhne Informatik	15'370.77	0.00	17'400	0	18'094.45	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'659.33	0.00	14'300	0	14'634.58	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'737.97	0.00	13'600	0	13'152.72	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	261.71	0.00	400	0	219.37	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	495.33	0.00	500	0	539.62	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'969.19	0.00	4'000	0	5'348.60	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'719.30	0.00	19'000	0	17'960.05	0.00
3110.00	Anschaffung Maschinen/Geräte	8'783.95	0.00	7'500	0	5'430.15	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Informatik	0.00	0.00	0	0	27'186.55	0.00
3111.00	Anschaffung Mobiliar Schulzimmer	4'761.70	0.00	4'000	0	4'865.80	0.00
3111.01	Anschaffung Mobiliar Gebäude	10'337.25	0.00	700	0	20'172.50	0.00
3111.02	Anschaffung Turnmaterial	3'000.00	0.00	10'900	0	6'742.80	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	387.70	0.00	0	0	1'083.00	0.00
3120.01	Wasser	11'447.20	0.00	10'000	0	5'908.15	0.00
3120.02	Energie	28'562.05	0.00	29'000	0	26'158.55	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	6'139.15	0.00	4'500	0	3'264.70	0.00
3120.04	Heizung	84'745.80	0.00	105'000	0	82'772.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'644.20	0.00	0	0	2'872.80	0.00
3130.01	Telefon	6'924.25	0.00	6'800	0	7'075.10	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	12'000	0	1'530.45	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'065.37	0.00	25'100	0	7'128.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'400.00	0.00	7'500	0	10'456.20	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	95'974.20	0.00	90'600	0	121'178.10	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar Schulzimmer	1'245.10	0.00	3'700	0	1'023.25	0.00
3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	2'709.64	0.00	1'300	0	1'209.60	0.00
3151.01	Unterhalt Geräte	1'685.85	0.00	0	0	16.95	0.00
3151.02	Unterhalt Turnmaterial	128.95	0.00	200	0	4'639.85	0.00
3153.00	Unterhalt Informatik	9'758.37	0.00	9'600	0	7'858.60	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	542'284.00	0.00	522'900	0	349'725.80	0.00
3300.60	Planm. Abschreibungen Mobilien VV	40'909.00	0.00	29'200	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	124'148.40	0.00	43'700	0	88'972.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren	0.00	348.20	0	2'000	0.00	2'072.50
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten	0.00	50'000.00	0	50'000	0.00	50'000.00
2180	Tagesbetreuung	79'325.42	43'764.50	75'800	48'000	71'172.92	44'216.40
	Nettoaufwand		35'560.92		27'800		26'956.52
3001.00	Löhne Mittagstisch	844.80	0.00	0	0	0.00	0.00
3001.01	Löhne Aufgabenhilfe	28'862.50	0.00	30'000	0	29'265.00	0.00
3001.02	Löhne Unterricht Ausfall Blockzeit	5'308.00	0.00	1'000	0	2'230.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	990.08	0.00	1'400	0	922.65	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106.40	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	42.14	0.00	100	0	28.77	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.10	Weitergehende Tagestrukturen	34'869.00	0.00	35'000	0	30'426.50	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	8'300.00	0.00	8'300	0	8'300.00	0.00
4260.00	Kostenbeitrag Mittagstisch	0.00	15'798.50	0	16'500	0.00	23'379.50
4260.01	Elternanteil Aufgabenhilfe	0.00	7'773.00	0	7'500	0.00	7'515.00
4611.04	Entschädigung Kanton Tagesstrukturen	0.00	20'193.00	0	24'000	0.00	13'321.90
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	277'444.53	98'475.00	279'600	98'400	272'538.12	95'325.00
	Nettoaufwand		178'969.53		181'200		177'213.12
3000.00	Schulrat	26'458.50	0.00	33'500	0	27'690.10	0.00
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen	15'047.50	0.00	6'000	0	6'210.00	0.00
3010.01	Löhne Schulleitung/Sekretariat	178'645.80	0.00	178'100	0	175'631.55	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'376.05	0.00	14'800	0	13'653.92	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'440.20	0.00	17'500	0	15'438.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	178.93	0.00	400	0	189.20	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	480.30	0.00	500	0	467.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.00	0.00	3'200	0	1'591.80	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'033.09	0.00	1'000	0	114.10	0.00
3100.00	Büromaterial	5'288.36	0.00	3'500	0	4'483.70	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	983.40	0.00	1'000	0	810.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	520.95	0.00	2'500	0	8'137.30	0.00
3113.00	Anschaffung Informatik	552.90	0.00	3'000	0	2'277.95	0.00
3130.01	Telefon	1'911.40	0.00	3'000	0	1'859.55	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'321.10	0.00	4'400	0	5'974.65	0.00
3153.00	Unterhalt Informatik	4'757.90	0.00	4'500	0	6'218.90	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'012.05	0.00	2'000	0	1'474.60	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'116.10	0.00	700	0	315.80	0.00
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung	0.00	98'475.00	0	98'400	0.00	95'325.00
2192	Volksschule Sonstiges	139'488.01	3'650.00	136'300	4'100	100'497.98	8'256.85
	Nettoaufwand		135'838.01		132'200		92'241.13
3010.01	Löhne Schülertransporte	11'172.00	0.00	5'000	0	5'915.00	0.00
3010.02	Löhne Schulsozialarbeit	61'886.83	0.00	52'200	0	20'555.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	974.23	0.00	4'700	0	2'098.87	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	3'500	0	1'152.60	0.00
3053.00	Unfallversicherung Schüler	2'406.00	0.00	2'500	0	2'406.09	0.00
3053.01	AG-Beitrag an Unfallversicherungen	16.23	0.00	100	0	33.76	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0.00	0.00	200	0	51.35	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'950.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3130.00	Schülerbus	14'843.00	0.00	20'500	0	13'660.20	0.00
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	7'496.61	0.00	4'200	0	6'687.70	0.00
3170.01	Projektwoche	0.00	0.00	0	0	1'126.15	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	13'244.90	0.00	14'800	0	8'444.55	0.00
3190.02	Schulentwicklung (Q-Arbeiten)	13'179.60	0.00	17'800	0	17'237.60	0.00
3190.03	Schulsozialarbeit	4'061.76	0.00	2'000	0	16'338.31	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'256.85	0.00	6'800	0	4'790.15	0.00
4260.01	Elternbeiträge an Schülerbus	0.00	3'650.00	0	4'100	0.00	3'160.00
4270.01	Bussgelder	0.00	0.00	0	0	0.00	52.00
4611.05	Kanton an Schülertransporte	0.00	0.00	0	0	0.00	5'044.85
22	Sonderschulen	184'456.20	0.00	135'000	0	182'936.35	0.00
	Nettoaufwand		184'456.20		135'000		182'936.35
2200	Sonderschulen	184'456.20	0.00	135'000	0	182'936.35	0.00
	Nettoaufwand		184'456.20		135'000		182'936.35
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	76'161.00	0.00	75'000	0	91'824.75	0.00
3636.01	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	108'295.20	0.00	60'000	0	91'111.60	0.00
25	Mittelschulen	58'200.00	0.00	54'000	0	22'650.00	0.00
	Nettoaufwand		58'200.00		54'000		22'650.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	58'200.00	0.00	54'000	0	22'650.00	0.00
	Nettoaufwand		58'200.00		54'000		22'650.00
3611.00	Schulgelder Untergymnasium	58'200.00	0.00	54'000	0	22'650.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	458'728.76	3'000.00	557'600	26'800	469'223.80	200.00
	Nettoaufwand		455'728.76		530'800		469'023.80
32	Kultur, übrige	118'577.50	0.00	115'300	300	108'953.90	0.00
	Nettoaufwand		118'577.50		115'000		108'953.90

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	12'000.00	0.00	12'000	0	12'000.00	0.00
	Nettoaufwand		12'000.00		12'000		12'000.00
3636.00	Beitrag Regionalbibliothek	12'000.00	0.00	12'000	0	12'000.00	0.00
3220	Konzert und Theater	35'860.80	0.00	32'300	300	19'776.30	0.00
	Nettoaufwand		35'860.80		32'000		19'776.30
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'535.75	0.00	22'300	0	9'776.30	0.00
3910.00	Interne Verrechnung für Kulturelle Anlässe	1'325.05	0.00	0	0	0.00	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaft	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung	0.00	0.00	0	300	0.00	0.00
3290	Kultur	70'716.70	0.00	71'000	0	77'177.60	0.00
	Nettoaufwand		70'716.70		71'000		77'177.60
3170.00	Öffentliche Feierlichkeiten	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'550.00	0.00	12'000	0	13'305.00	0.00
3636.02	Beitrag an offene Jugendarbeit	53'166.70	0.00	54'000	0	54'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Forst für Kulturelle Anlässe	0.00	0.00	0	0	9'872.60	0.00
33	Medien	13'000.00	0.00	13'000	0	13'000.00	0.00
	Nettoaufwand		13'000.00		13'000		13'000.00
3310	Film und Kino	13'000.00	0.00	13'000	0	13'000.00	0.00
	Nettoaufwand		13'000.00		13'000		13'000.00
3636.00	Beitrag Kino	13'000.00	0.00	13'000	0	13'000.00	0.00
34	Sport und Freizeit	325'597.81	3'000.00	427'100	26'500	347'167.90	200.00
	Nettoaufwand		322'597.81		400'600		346'967.90
3410	Sport	155'788.80	3'000.00	169'000	500	142'598.75	200.00
	Nettoaufwand		152'788.80		168'500		142'398.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'264.25	0.00	1'200	0	898.15	0.00
3111.00	Anschaffung Geräte Sportanlage	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'940.20	0.00	3'000	0	2'971.85	0.00
3120.01	Wasser	5'996.25	0.00	6'000	0	5'996.25	0.00
3120.02	Energie Sportanlage	13'252.20	0.00	9'000	0	10'276.10	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'302.00	0.00	33'500	0	32'827.55	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	371.15	0.00	300	0	524.50	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	8'299.60	0.00	5'200	0	7'758.55	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt	2'508.85	0.00	10'000	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'584.85	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibung Sport- + Erholungszentrum	27'083.00	0.00	27'100	0	27'083.00	0.00
3636.00	Beiträge an Vereine	1'500.00	0.00	14'200	0	3'939.00	0.00
3636.14	Tag des Bündner Sport	2'088.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'450.10	0.00	17'500	0	10'323.80	0.00
3910.02	IV Sportveranstaltungen	2'148.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Schulanlage	40'000.00	0.00	40'000	0	40'000.00	0.00
4472.00	Benützungsgebühren Sportplatz	0.00	0.00	0	500	0.00	200.00
4611.01	Entschädigung Kanton an Tag des Bündner Sports	0.00	3'000.00	0	0	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	Schwimmbad	99'179.21	0.00	92'900	3'000	147'269.90	0.00
	Nettoaufwand		99'179.21		89'900		147'269.90
3120.01	Wasser/Abwasser	27'019.05	0.00	20'000	0	22'720.70	0.00
3120.02	Energie	10'651.45	0.00	7'000	0	8'364.05	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibung Schwimmbad	12'449.00	0.00	12'900	0	12'449.00	0.00
3612.00	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	49'059.71	0.00	53'000	0	103'736.15	0.00
4910.00	Interne Verrechnung	0.00	0.00	0	3'000	0.00	0.00
3420	Freizeit	70'629.80	0.00	165'200	23'000	57'299.25	0.00
	Nettoaufwand		70'629.80		142'200		57'299.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3120.00	Dorfbrunnen (ARA-Beitrag)	12'967.00	0.00	15'000	0	13'284.00	0.00
3130.01	Markierungsprogramm BAW	250.00	0.00	5'700	0	470.85	0.00
3131.00	Verschiedene Projekte	75.00	0.00	30'000	0	0.00	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	3'725.95	0.00	7'000	0	31.55	0.00
3140.01	Unterhalt Spielplätze	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3140.02	Unterhalt Caviezel's Gärtli	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3140.03	Unterhalt Feuerstellen	0.00	0.00	13'000	0	4'509.00	0.00
3140.04	Unterhalt Verlorenes Loch	3'797.80	0.00	36'000	0	4'940.00	0.00
3140.05	Unterhalt Zugang Ruine Tagstein	5'348.00	0.00	6'500	0	0.00	0.00
3140.06	Unterhalt Parkanlagen	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3140.07	Unterhalt Dorfbrunnen	0.00	0.00	8'000	0	0.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Dorfbrunnen	4'135.15	0.00	3'200	0	4'056.25	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Spielplätze	2'190.80	0.00	6'500	0	3'876.65	0.00
3910.03	Interne Verrechnung Caviezel's Gärtli	2'566.50	0.00	2'500	0	1'899.70	0.00
3910.04	Interne Verrechnung Feuerstellen	10'452.55	0.00	2'300	0	10'360.25	0.00
3910.05	Interne Verrechnung BAW	13'482.30	0.00	7'500	0	5'078.35	0.00
3910.06	Interne Verrechnung Robidog	8'550.95	0.00	9'000	0	8'709.95	0.00
3910.07	Interne Verrechnung Zugang Ruine Tagstein	3'087.80	0.00	6'500	0	82.70	0.00
4910.00	Interne Verrechnung	0.00	0.00	0	23'000	0.00	0.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'553.45	0.00	2'200	0	102.00	0.00
	Nettoaufwand		1'553.45		2'200		102.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'553.45	0.00	2'200	0	102.00	0.00
	Nettoaufwand		1'553.45		2'200		102.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	650.00	0.00	700	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3140.01	Unterhalt Kirchturmuhre	105.25	0.00	500	0	102.00	0.00
3140.03	Unterhalt Kirchturm Mutten	90.40	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	667.20	0.00	1'000	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	1'268'219.54	29'662.65	1'166'400	15'100	1'120'344.02	20'597.45
	Nettoaufwand		1'238'556.89		1'151'300		1'099'746.57
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'156'604.39	0.00	1'014'600	0	992'642.12	0.00
	Nettoaufwand		1'156'604.39		1'014'600		992'642.12
4110	Spitäler	471'360.89	0.00	434'600	0	417'505.02	0.00
	Nettoaufwand		471'360.89		434'600		417'505.02
3612.00	Defizitbeitrag Spital Thusis	120'292.59	0.00	101'600	0	96'141.74	0.00
3612.01	GWL Spital Thusis	31'410.15	0.00	30'000	0	30'263.84	0.00
3612.10	Fallbeiträge	319'658.15	0.00	303'000	0	287'099.44	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibung, Standortbeitrag Spital	0.00	0.00	0	0	4'000.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	685'243.50	0.00	580'000	0	575'137.10	0.00
	Nettoaufwand		685'243.50		580'000		575'137.10
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	685'243.50	0.00	580'000	0	563'537.10	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibung Baubeitrag Altersheim	0.00	0.00	0	0	11'600.00	0.00
42	Ambulante Krankenpflege	66'268.45	0.00	124'000	0	92'182.17	0.00
	Nettoaufwand		66'268.45		124'000		92'182.17
4210	Ambulante Krankenpflege	66'268.45	0.00	124'000	0	92'182.17	0.00
	Nettoaufwand		66'268.45		124'000		92'182.17
3612.00	Mütter-/Väterberatung	0.00	0.00	0	0	1'184.20	0.00
3612.01	Spitex	66'268.45	0.00	124'000	0	90'997.97	0.00
43	Gesundheitsprävention	45'346.70	29'662.65	27'800	15'100	35'519.73	20'597.45
	Nettoaufwand		15'684.05		12'700		14'922.28
4330	Schulgesundheitsdienst	45'346.70	29'662.65	27'800	15'100	35'519.73	20'597.45
	Nettoaufwand		15'684.05		12'700		14'922.28
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	646.35	0.00	500	0	266.98	0.00
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	29'662.65	0.00	15'100	0	20'597.45	0.00
3130.01	Schularzt: Untersuchungen	15'037.70	0.00	12'200	0	14'655.30	0.00
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt	0.00	29'662.65	0	15'100	0.00	20'597.45
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'986'067.99	1'977'788.10	3'065'700	1'940'000	2'399'005.99	1'382'896.87
	Nettoaufwand		1'008'279.89		1'125'700		1'016'109.12
54	Familie und Jugend	179'090.35	28'234.45	264'500	50'000	190'350.75	37'404.42
	Nettoaufwand		150'855.90		214'500		152'946.33
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	142'043.05	28'234.45	150'000	50'000	145'247.00	37'404.42
	Nettoaufwand		113'808.60		100'000		107'842.58
3637.00	Alimentenbevorschussung	142'043.05	0.00	150'000	0	145'247.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Alimente	0.00	28'234.45	0	50'000	0.00	37'404.42
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	6'047.30	0.00	33'500	0	29'103.75	0.00
	Nettoaufwand		6'047.30		33'500		29'103.75
3131.00	Projekt Deutsch für die Schule	3'116.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	2'587.30	0.00	33'000	0	28'702.75	0.00
3636.02	pro Juventute Elternbriefe	344.00	0.00	500	0	401.00	0.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	31'000.00	0.00	81'000	0	16'000.00	0.00
	Nettoaufwand		31'000.00		81'000		16'000.00
3131.01	Projekt Tagesstruktur "KITA"	27'000.00	0.00	77'000	0	12'000.00	0.00
3636.01	Spielgruppenverein Purzelbaum	4'000.00	0.00	4'000	0	4'000.00	0.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'773'904.59	1'949'553.65	2'786'200	1'890'000	2'189'774.44	1'345'492.45
	Nettoaufwand		824'350.94		896'200		844'281.99
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'286'460.64	1'940'351.10	2'280'000	1'890'000	1'691'647.88	1'345'492.45
	Nettoaufwand		346'109.54		390'000		346'155.43
3190.01	Uneinbringliche Spitalkosten Touristen	0.00	0.00	0	0	27'608.50	0.00
3637.01	Materielle Hilfe an Gemeindebürger	41'810.80	0.00	70'000	0	42'924.20	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	280'147.41	0.00	380'000	0	370'062.46	0.00
3637.03	Materielle Hilfe an CH-Bürger	214'097.97	0.00	230'000	0	210'840.60	0.00
3637.04	Materielle Hilfe an Ausländer	381'877.70	0.00	330'000	0	365'324.63	0.00
3637.05	Materielle Hilfe Flüchtlinge	1'348'140.26	0.00	1'270'000	0	674'887.49	0.00
3637.06	Materielle Hilfe unbegleitete Jugendliche	20'386.50	0.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen materielle Hilfe	0.00	1'541'385.10	0	1'000'000	0.00	448'286.75
4260.01	Rückerstattungen aus Vorjahren	0.00	191'252.15	0	100'000	0.00	0.00
4611.00	Kostenersatz vom Kanton	0.00	0.00	0	0	0.00	16'961.85
4621.01	Lastenausgleich Soziales (SLA)	0.00	207'003.00	0	790'000	0.00	879'943.85
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen	0.00	710.85	0	0	0.00	300.00
5790	Fürsorge	487'443.95	9'202.55	506'200	0	498'126.56	0.00
	Nettoaufwand		478'241.40		506'200		498'126.56
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	44'450.00	0.00	44'600	0	44'200.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'582.96	0.00	3'500	0	3'536.05	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'269.40	0.00	3'500	0	3'269.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'220.69	0.00	1'200	0	218.41	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	121.30	0.00	100	0	130.60	0.00
3158.00	Unterhalt EDV-Software	7'902.00	0.00	18'800	0	31'125.75	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	610.00	0.00	1'000	0	684.00	0.00
3611.00	Beitrag an Regionalen Sozialdienst	90'553.75	0.00	117'500	0	113'620.05	0.00
3612.00	Beitrag an BB Sockelbeitrag	148'148.00	0.00	200'000	0	149'153.00	0.00
3612.01	Beitrag an BB Mandatsführungskosten	79'242.10	0.00	10'000	0	26'318.80	0.00
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialfälle	742.45	0.00	7'000	0	4'830.10	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	107'601.30	0.00	99'000	0	121'040.40	0.00
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen	0.00	9'202.55	0	0	0.00	0.00
59	Hilfsaktionen	33'073.05	0.00	15'000	0	18'880.80	0.00
	Nettoaufwand		33'073.05		15'000		18'880.80
5920	Hilfsaktionen	33'073.05	0.00	15'000	0	18'880.80	0.00
	Nettoaufwand		33'073.05		15'000		18'880.80
3190.00	Verschiedener Sachaufwand	5'173.05	0.00	0	0	4'930.80	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Kinderkrippe	27'900.00	0.00	15'000	0	13'950.00	0.00
6	VERKEHR	1'285'692.57	224'989.15	1'047'300	213'000	940'479.02	225'525.35
	Nettoaufwand		1'060'703.42		834'300		714'953.67
61	Strassenverkehr	1'215'203.10	169'324.15	980'100	158'000	871'251.40	162'695.35
	Nettoaufwand		1'045'878.95		822'100		708'556.05
6150	Gemeindestrassen	988'691.65	50.00	816'700	10'000	654'961.45	0.00
	Nettoaufwand		988'641.65		806'700		654'961.45
3010.01	Pikettdienst	4'080.00	0.00	2'300	0	2'265.00	0.00
3111.00	Anschaffungen Signalisationsmaterial	7'961.15	0.00	17'000	0	28'724.55	0.00
3120.02	Energie Elektranen Neudorfstrasse	141.25	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'049.90	0.00	900	0	0.00	0.00
3130.01	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	31'283.30	0.00	25'500	0	25'396.25	0.00
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung	4'889.65	0.00	7'000	0	7'506.10	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	5'000	0	1'029.35	0.00
3131.01	Verkehrsplanung Innerorts	5'843.70	0.00	7'000	0	12'498.60	0.00
3131.02	Verkehrsplanung Leitsystem	1'783.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3140.02	Unterhalt Elektroanschlüsse Neudorfstrasse	50'633.05	0.00	30'000	0	3'501.75	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	85'341.35	0.00	95'500	0	56'302.05	0.00
3141.01	Unterhalt Schneeräumung	69'899.25	0.00	57'700	0	75'142.10	0.00
3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	23'189.25	0.00	21'200	0	21'921.75	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Unterhalt Fusswege	11'857.05	0.00	16'000	0	9'636.15	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	685.30	0.00	500	0	2'511.00	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	348'709.10	0.00	287'300	0	265'054.10	0.00
3320.90	Planm. Abschreibungen immaterielle Anlagen	0.00	0.00	15'000	0	3'200.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	20'500.00	0.00	14'800	0	13'300.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	109'053.45	0.00	130'000	0	50'167.40	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Fusswege	4'334.00	0.00	5'500	0	4'744.40	0.00
3910.03	Interne Verrechnung Signalisationen	12'652.90	0.00	3'000	0	3'776.30	0.00
3910.04	Interne Verrechnung Weihnachtsbeleuchtung	1'479.35	0.00	2'000	0	402.45	0.00
3910.05	Interne Verrechnung Schneeräumung	189'325.15	0.00	73'000	0	67'882.15	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	50.00	0	0	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung	0.00	0.00	0	10'000	0.00	0.00
6151	Waldstrassen	95'772.15	0.00	55'000	0	49'052.60	0.00
	Nettoaufwand		95'772.15		55'000		49'052.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'993.00	0.00	5'000	0	676.25	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	3'065.90	0.00	0	0	390.00	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	26'745.00	0.00	30'000	0	32'530.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	56'968.25	0.00	20'000	0	15'456.35	0.00
6154	Strassenbeleuchtung	28'874.05	0.00	27'000	0	50'914.00	0.00
	Nettoaufwand		28'874.05		27'000		50'914.00
3120.02	Energie Strassenbeleuchtung	20'266.00	0.00	19'500	0	17'480.65	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'860.85	0.00	0	0	2'955.70	0.00
3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	1'969.85	0.00	5'500	0	27'874.80	0.00
3910.06	Interne Verrechnung Strassenbeleuchtung	1'777.35	0.00	2'000	0	2'602.85	0.00
6155	Parkplatzbewirtschaftung	101'865.25	169'274.15	81'400	148'000	116'323.35	162'695.35
	Nettoertrag	67'408.90		66'600		46'372.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'017.15	0.00	40'000	0	29'830.80	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	9'785.30	0.00	0	0	9'594.20	0.00
3141.01	Unterhalt Parkplätze	0.00	0.00	7'000	0	5'098.65	0.00
3150.00	Unterhalt Parkuhren	4'362.60	0.00	3'500	0	1'159.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'700.20	0.00	900	0	15'639.90	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Parkplatzunterhalt	25'000.00	0.00	0	0	25'000.00	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Schneeräumung	30'000.00	0.00	30'000	0	30'000.00	0.00
4240.00	Einnahmen Parkkarten	0.00	29'103.00	0	28'000	0.00	28'534.00
4240.01	Einnahmen Parkuhren	0.00	114'679.95	0	100'000	0.00	111'956.55
4270.00	Parkbussen	0.00	25'491.20	0	20'000	0.00	22'204.80
62	Öffentlicher Verkehr	70'489.47	55'665.00	67'200	55'000	69'227.62	62'830.00
	Nettoaufwand		14'824.47		12'200		6'397.62
6220	Regionalverkehr	70'489.47	55'665.00	67'200	55'000	69'227.62	62'830.00
	Nettoaufwand		14'824.47		12'200		6'397.62
3634.00	Ankauf Tageskarte SBB	56'394.47	0.00	53'000	0	54'308.12	0.00
3635.02	Bustaxikurs regioViamala	3'418.00	0.00	4'000	0	4'405.50	0.00
3635.03	Nachtbus Chur-Thusis	10'677.00	0.00	10'200	0	10'514.00	0.00
4240.00	Verkauf Tageskarte SBB	0.00	55'665.00	0	55'000	0.00	62'830.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'370'883.08	2'058'127.40	2'202'700	1'976'900	2'143'408.75	1'852'494.84
	Nettoaufwand		312'755.68		225'800		290'913.91
71	Wasserversorgung	759'693.02	759'693.02	777'800	777'800	719'672.55	705'612.70
	Nettoaufwand		0.00		0		14'059.85
7100	Wasserversorgung	0.00	0.00	0	0	14'059.85	0.00
	Nettoaufwand		0.00		0		14'059.85
3140.00	Sanierung Dorfbrunnen	0.00	0.00	0	0	14'059.85	0.00
7101	Wasserwerk	759'693.02	759'693.02	777'800	777'800	705'612.70	705'612.70
3010.01	Pikettdienst	8'310.00	0.00	5'500	0	5'475.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	95.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	650.69	0.00	23'000	0	8'808.31	0.00
3108.01	Überlaufwasser von Masein	8'990.91	0.00	8'100	0	7'713.78	0.00
3111.00	Anschaffung Wassermesser	5'438.48	0.00	2'500	0	4'729.89	0.00
3120.02	Energie Reservoir/Pumpwerke	17'556.97	0.00	20'800	0	25'197.25	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'603.07	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	1'523.53	0.00	2'800	0	1'289.27	0.00
3130.02	Porti	531.60	0.00	800	0	442.45	0.00
3130.10	Ausscheidung Wasserschutzzone	720.01	0.00	0	0	0.00	0.00
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	3'084.03	0.00	1'000	0	1'952.90	0.00
3131.01	Planung und Projektierung Dritter	0.00	0.00	58'200	0	31'390.85	0.00
3132.00	Honorar Wasserproben	6'097.72	0.00	5'000	0	384.77	0.00
3132.01	Honorar für externe Berater	12'253.61	0.00	3'000	0	621.80	0.00
3132.02	Honorare Qualitätssicherung	7'857.48	0.00	10'000	0	1'230.98	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	917.20	0.00	400	0	626.50	0.00
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	207'490.43	0.00	115'000	0	117'464.15	0.00
3140.02	Unterhalt Hydranten	30'711.47	0.00	17'000	0	21'085.46	0.00
3140.03	Unterhalt Pumpenschaden Caznerbach	62'331.28	0.00	0	0	3'888.00	0.00
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	1'272.05	0.00	500	0	616.39	0.00
3140.10	Massnahmen allgemein, Qualitätssicherung	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt Software	201.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	133.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3186.00	Vorsteuerkürzung MWST	2'222.00	0.00	0	0	69.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	348.20	0.00	500	0	2'166.48	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	153'331.45	0.00	188'100	0	147'526.45	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	22'393.09	0.00	18'200	0	18'177.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	96'496.15	0.00	176'600	0	251'648.67	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87'161.45	0.00	62'900	0	41'037.35	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	13'970.00	0.00	51'900	0	12'070.00	0.00
4240.00	Wassergebühren	0.00	723'619.92	0	737'000	0.00	682'280.45
4240.01	Zählermieten	0.00	15'679.85	0	15'000	0.00	15'503.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	20'053.25	0	500	0.00	7'548.50
4940.00	Verpflichtungsverzinsung	0.00	340.00	0	25'300	0.00	280.00
72	Abwasserbeseitigung	618'384.61	618'384.61	564'800	564'800	510'646.30	510'646.30
7201	Abwasserbeseitigung	618'384.61	618'384.61	564'800	564'800	510'646.30	510'646.30
3120.02	Energie	2'339.37	0.00	4'300	0	48.01	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	246.33	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'159.50	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3130.02	Porti	549.15	0.00	500	0	424.90	0.00
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	3'084.03	0.00	1'000	0	450.00	0.00
3132.00	Honorar für Abwasserproben QS	400.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3132.01	Honorar für externe Berater	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3140.00	Unterhalt Netz	68'668.58	0.00	60'000	0	71'111.90	0.00
3140.01	Gebäudeversicherung	220.90	0.00	0	0	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.10	Entsorgung Schachtmaterial	291.78	0.00	12'000	0	10'188.90	0.00
3144.01	Baulicher Unterhalt ARA	4'102.74	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt Software	201.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	18.48	0.00	1'500	0	1'943.52	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	28'597.00	0.00	48'600	0	8'840.50	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	4'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	119'349.22	0.00	54'200	0	65'448.02	0.00
3600.01	Ertragsanteile an Bund, Abwasserabgabe	28'917.00	0.00	0	0	27'630.00	0.00
3614.00	Betriebsbeitrag ARV	305'790.33	0.00	340'000	0	310'160.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'098.25	0.00	22'300	0	12'580.55	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	3'350.00	0.00	14'400	0	1'820.00	0.00
4240.00	Abwassergebühren	0.00	523'046.76	0	513'000	0.00	506'829.80
4240.01	Durchleitungsgebühren Gde. Masein	0.00	3'545.50	0	3'000	0.00	3'396.50
4260.00	Rückerstattung Dritter	0.00	91'352.35	0	0	0.00	0.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.00	0.00	0	17'800	0.00	0.00
4940.00	Verpflichtungsverzinsung	0.00	440.00	0	31'000	0.00	420.00
73	Abfallwirtschaft	613'978.12	610'392.42	613'200	609'100	572'859.74	569'264.14
	Nettoaufwand		3'585.70		4'100		3'595.60
7300	Abfallwirtschaft	3'585.70	0.00	4'100	0	3'595.60	0.00
	Nettoaufwand		3'585.70		4'100		3'595.60
3612.01	Betriebskosten Tierkörpersammelstelle	3'585.70	0.00	4'100	0	3'595.60	0.00
7301	Abfallwirtschaft	610'392.42	610'392.42	609'100	609'100	569'264.14	569'264.14
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'172.55	0.00	5'000	0	3'979.95	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'261.45	0.00	2'000	0	200.00	0.00
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	0.00	0.00	5'000	0	111.25	0.00
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter	7'236.25	0.00	15'200	0	0.00	0.00
3130.00	Sammlungen AVM	307'490.50	0.00	303'900	0	284'655.65	0.00
3130.03	Grüngutentsorgung	56'744.55	0.00	83'000	0	72'739.75	0.00
3130.04	Porti	1'602.16	0.00	2'000	0	957.95	0.00
3130.05	Schulen - Entschädigung für Papiersammlung	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	18'864.25	0.00	19'400	0	16'910.15	0.00
3142.01	Baulicher Unterhalt Molok	0.00	0.00	10'000	0	4'038.80	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	5'971.95	0.00	8'600	0	6'240.25	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'756.40	0.00	0	0	1'072.40	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'498.80	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3300.30	Planbare Abschreibungen Tiefbau	29'577.00	0.00	29'600	0	29'576.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	45'787.21	0.00	1'400	0	56'546.84	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'249.35	0.00	105'000	0	79'855.15	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	2'180.00	0.00	8'000	0	2'380.00	0.00
4240.00	Gebindegebühren	0.00	184'793.69	0	190'000	0.00	157'613.69
4240.01	Grundgebühren	0.00	246'901.98	0	240'000	0.00	227'725.80
4240.02	Containergebühren	0.00	137'888.45	0	145'000	0.00	148'359.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	44.20
4260.01	AVM - Papiersammlung	0.00	11'310.30	0	12'100	0.00	10'864.75
4260.02	AVM - VEG Abrechnung	0.00	12'058.55	0	10'000	0.00	8'579.90
4270.00	Bussen	0.00	390.00	0	500	0.00	200.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.00	0.00	0	1'700	0.00	0.00
4910.04	Interne Verrechnung Kehrichtentsorgung Feuerstellen	0.00	8'498.50	0	0	0.00	7'166.10
4910.06	Interne Verrechnung Kehrichtentsorgung Robidog	0.00	8'550.95	0	9'000	0.00	8'709.95
4940.00	Verpflichtungsverzinsung	0.00	0.00	0	800	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	67'845.89	36'357.35	76'100	20'000	119'921.20	55'500.00
	Nettoaufwand		31'488.54		56'100		64'421.20
7410	Gewässerverbauungen	47'845.89	16'357.35	56'000	0	99'921.20	35'500.00
	Nettoaufwand		31'488.54		56'000		64'421.20
3140.01	Nollaverbauung	9'823.17	0.00	10'000	0	57'499.50	0.00
3140.02	Caznerbach	515.60	0.00	2'500	0	339.05	0.00
3140.03	Nollakanal	7'800.00	0.00	7'800	0	7'800.00	0.00
3300.20	Planm. Abschreibungen Wasserbau	27'487.00	0.00	35'700	0	27'490.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Nollaverbauung	1'092.90	0.00	0	0	6'191.45	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Caznerbach	1'127.22	0.00	0	0	601.20	0.00
4611.01	Beiträge Projekt Nolla	0.00	16'357.35	0	0	0.00	35'500.00
7411	Nollawehr - Nollakanal	20'000.00	20'000.00	20'100	20'000	20'000.00	20'000.00
	Nettoaufwand		0.00		100		0.00
3120.02	Energie Nollawehr	103.40	0.00	100	0	102.40	0.00
3140.03	Unterhalt Nollakanal - Nollafassung	1'477.00	0.00	5'000	0	304.20	0.00
3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	12'731.00	0.00	7'500	0	9'539.70	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'688.60	0.00	7'500	0	10'053.70	0.00
4611.00	Kostenanteil Kanton	0.00	9'800.00	0	9'800	0.00	9'800.00
4612.10	Kostenanteil Thusis	0.00	7'800.00	0	7'800	0.00	7'800.00
4612.20	Kostenanteil Cazis	0.00	2'400.00	0	2'400	0.00	2'400.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'294.45	0.00	0	0	4'656.50	0.00
	Nettoaufwand		3'294.45		0		4'656.50
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'294.45	0.00	0	0	4'656.50	0.00
	Nettoaufwand		3'294.45		0		4'656.50
3190.01	Energiestadt-Label	3'294.45	0.00	0	0	4'656.50	0.00
77	Übriger Umweltschutz	96'608.79	6'323.00	73'000	5'200	107'618.16	11'471.70
	Nettoaufwand		90'285.79		67'800		96'146.46
7710	Friedhof und Bestattung	96'608.79	6'323.00	73'000	5'200	107'618.16	11'471.70
	Nettoaufwand		90'285.79		67'800		96'146.46
3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'581.00	0.00	1'200	0	1'581.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2.29	0.00	0	0	1.86	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	336.90	0.00	2'500	0	3'667.75	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	964.80	0.00	1'500	0	1'304.10	0.00
3120.01	Wasser	1'109.90	0.00	100	0	57.65	0.00
3120.02	Energie	2'792.65	0.00	3'500	0	2'702.90	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'096.10	0.00	8'000	0	8'370.30	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	209.35	0.00	200	0	295.70	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Aufbahnhungshalle	9'027.95	0.00	5'000	0	1'335.55	0.00
3140.01	Baulicher Unterhalt Friedhof	6'065.60	0.00	1'100	0	24'618.25	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	100.00	0.00	500	0	103.00	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	8'087.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	9'666.00	0.00	14'400	0	9'667.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'569.25	0.00	35'000	0	53'913.10	0.00
4240.00	Grabplatzgebühren	0.00	6'323.00	0	5'200	0.00	8'752.00
4260.01	Rückerstattung Bestattungskosten	0.00	0.00	0	0	0.00	2'719.70

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	211'078.20	26'977.00	97'800	0	108'034.30	0.00
	Nettoaufwand		184'101.20		97'800		108'034.30
7900	Raumordnung	211'078.20	26'977.00	97'800	0	108'034.30	0.00
	Nettoaufwand		184'101.20		97'800		108'034.30
3000.00	Planungskommission	6'734.70	0.00	0	0	3'015.40	0.00
3130.00	Amtliche Vermessung	1'222.05	0.00	0	0	4'047.25	0.00
3130.01	LIS-Arbeiten Zonenpläne	0.00	0.00	0	0	2'172.15	0.00
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	75'527.65	0.00	60'000	0	33'514.50	0.00
3181.01	Ortsplanung	80'423.65	0.00	0	0	26'800.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	86.15	0.00	0	0	263.00	0.00
3320.90	Planm. Abschreibung immaterielle Anlagen	47'084.00	0.00	37'800	0	38'222.00	0.00
4260.01	Beiträge an Ortsplanung	0.00	26'977.00	0	0	0.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'776'882.74	3'272'020.31	5'079'700	2'931'100	4'913'210.04	3'026'185.29
	Nettoaufwand		1'504'862.43		2'148'600		1'887'024.75
81	Landwirtschaft	16'970.05	11'752.50	20'000	12'000	2'376.60	1'048.50
	Nettoaufwand		5'217.55		8'000		1'328.10
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	16'970.05	11'752.50	20'000	12'000	2'376.60	1'048.50
	Nettoaufwand		5'217.55		8'000		1'328.10
3000.00	Besoldung	180.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	377.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3141.00	Unterhalt Feldstrassen	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt Alpegebäude	4'615.30	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3144.01	Unterhalt Alpen und Weiden	108.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3170.00	Spesenentschädigung	74.20	0.00	100	0	0.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'237.35	0.00	900	0	864.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	0.00	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3611.00	Beitrag Tierseuchenfond	2'871.50	0.00	3'100	0	1'048.50	0.00
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	505.35	0.00	500	0	464.10	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.10	0.00	8'000	0	0.00	0.00
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds	0.00	2'865.50	0	3'100	0.00	1'048.50
4430.20	Pachtzinse	0.00	8'887.00	0	8'900	0.00	0.00
82	Forstwirtschaft	1'258'394.60	1'235'000.50	1'256'800	1'068'300	1'026'821.61	1'065'721.04
	Nettoaufwand		23'394.10		188'500		
	Nettoertrag					38'899.43	
8200	Forstwirtschaft	1'258'394.60	1'235'000.50	1'256'800	1'068'300	1'026'821.61	1'065'721.04
	Nettoaufwand		23'394.10		188'500		
	Nettoertrag					38'899.43	
3010.00	Löhne Betriebspersonal	656'003.20	0.00	665'300	0	534'258.10	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)	-18'804.85	0.00	0	0	0.00	0.00
3010.50	Pikettentschädigung Fernheizung	5'580.00	0.00	5'500	0	5'370.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	51'264.05	0.00	54'500	0	42'079.40	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	45'339.35	0.00	44'900	0	39'422.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'910.30	0.00	31'000	0	28'762.14	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'284.45	0.00	2'800	0	1'538.45	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	0.00	10'200	0	968.10	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'523.48	0.00	1'300	0	4'490.00	0.00
3099.01	Sicherheitsbekleidung	14'015.95	0.00	7'500	0	5'008.30	0.00
3100.00	Büromaterial	2'037.55	0.00	2'500	0	603.50	0.00
3101.01	Werkzeuge + Verbrauchsmaterial	11'848.10	0.00	13'500	0	9'828.70	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	40'219.30	0.00	38'000	0	31'194.75	0.00
3110.00	Anschaffung Maschinen	685.40	0.00	6'200	0	1'600.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3120.01	Wasser	504.75	0.00	500	0	414.75	0.00
3120.02	Energie	1'970.35	0.00	4'500	0	1'662.40	0.00
3120.04	Heizung	9'279.30	0.00	6'000	0	6'124.00	0.00
3130.01	Telefon	3'390.35	0.00	4'000	0	2'667.80	0.00
3130.10	BAR-Betriebsrechnung	6'694.55	0.00	6'000	0	6'458.00	0.00
3130.20	Holzerntearbeiten durch Dritte	23'958.45	0.00	57'400	0	26'188.07	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	650.30	0.00	4'100	0	886.00	0.00
3134.01	Fahrzeugversicherungen	5'452.85	0.00	5'400	0	7'977.00	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	60'514.30	0.00	33'500	0	49'105.80	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	5'719.40	0.00	3'000	0	2'494.40	0.00
3140.01	Unterhalt Waldhütten	9'559.20	0.00	1'500	0	3'201.50	0.00
3141.01	Unterhalt Waldwege- und Strassen	1'665.00	0.00	6'000	0	4'045.00	0.00
3150.00	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	75'965.50	0.00	49'300	0	32'931.35	0.00
3160.01	Miete Valtra	35'769.60	0.00	28'000	0	35'769.60	0.00
3170.00	Spesenentschädigung	9'579.45	0.00	4'100	0	2'154.80	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	20'310.97	0.00	16'000	0	11'322.30	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten	40'211.00	0.00	37'200	0	37'354.00	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	21'003.00	0.00	2'500	0	2'500.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	63'508.00	0.00	85'400	0	73'227.00	0.00
3612.00	Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	4'932.00	0.00	3'900	0	3'636.00	0.00
3632.00	Beitrag Wegkonsortium	6'650.00	0.00	6'500	0	6'650.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'200.00	0.00	6'800	0	4'928.00	0.00
4240.00	Mietzins Waldhütten	0.00	3'200.00	0	3'000	0.00	3'300.00
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	0.00	140'948.32	0	90'000	0.00	159'409.05
4240.10	Bewilligungen Waldstrasse	0.00	834.00	0	500	0.00	666.00
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen	0.00	70'875.06	0	251'300	0.00	151'520.34
4260.00	Zollrückerstattung Treibstoff	0.00	5'229.80	0	3'000	0.00	3'070.20
4290.01	Eigenleistungen für Investitionen	0.00	15'031.80	0	0	0.00	93'961.90
4611.00	Kantonsanteil Förstergehalt	0.00	4'653.15	0	6'500	0.00	7'266.15
4611.01	Beitrag Verhütung Waldschäden	0.00	684.00	0	10'000	0.00	0.00
4611.02	Beitrag Jungwaldpflege	0.00	46'061.00	0	30'000	0.00	58'776.30
4612.00	Kostenanteil Gemeinde Masein	0.00	126'313.75	0	68'000	0.00	88'528.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	260'839.72	0	159'000	0.00	134'008.65
4910.01	Interne Verrechnung Strassen	0.00	135'829.45	0	132'500	0.00	90'807.30
4910.02	Interne Verrechnung Schneeräumung	0.00	219'325.15	0	103'000	0.00	97'694.85
4910.03	Interne Verrechnung Friedhof	0.00	47'569.25	0	35'000	0.00	53'913.10
4910.04	Interne Verrechnung Abfallentsorgung	0.00	104'549.35	0	91'500	0.00	78'055.15
4910.06	Interne Verrechnung Sportanlagen	0.00	12'181.80	0	10'000	0.00	8'936.35
4910.08	Interne Verrechnung Truppenunterkunft	0.00	0.00	0	10'000	0.00	0.00
4910.09	Interne Verrechnung Schulliegenschaften	0.00	25'448.40	0	20'000	0.00	21'523.20
4910.10	Interne Verrechnung Waldstrassen	0.00	0.00	0	20'000	0.00	0.00
4910.11	Interne Verrechnung Energieholzproduktion	0.00	15'426.50	0	25'000	0.00	14'284.30
84	Tourismus	208'537.60	200'235.10	236'900	226'900	178'417.70	170'617.70
	Nettoaufwand		8'302.50		10'000		7'800.00
8400	Tourismus	208'537.60	200'235.10	236'900	226'900	178'417.70	170'617.70
	Nettoaufwand		8'302.50		10'000		7'800.00
3131.00	Touristische Projekte	16'000.00	0.00	36'000	0	0.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	4'449.60	0.00	6'300	0	1'289.20	0.00
3510.00	Einlage in Vorfinanzierung	29'927.10	0.00	0	0	28'015.60	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Abgabe an Tourismusorganisation	141'846.55	0.00	140'000	0	131'846.90	0.00
3612.01	Gemeindebeitrag an TO	8'302.50	0.00	8'500	0	7'800.00	0.00
3636.01	Beitrag RTO	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Verwaltung	4'700.00	0.00	8'800	0	3'600.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Forst/Werkamt	3'311.85	0.00	0	0	5'866.00	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Tour. Interessenz	0.00	0.00	36'300	0	0.00	0.00
4035.00	Gästeabgaben (Anteil Gemeinde)	0.00	48'352.35	0	58'000	0.00	30'239.90
4035.01	Gästeabgaben (Anteil TO)	0.00	32'234.90	0	18'500	0.00	20'160.00
4035.02	Tourismusförderungsabgabe	0.00	109'637.35	0	120'000	0.00	111'686.90
4035.03	Einzugsprovision Gemeinde	0.00	10'010.50	0	10'200	0.00	8'530.90
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.00	0.00	0	20'200	0.00	0.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	22'790.70	12'178.00	18'000	15'000	18'310.85	14'176.00
	Nettoaufwand		10'612.70		3'000		4'134.85
8501	Marktwesen	22'790.70	12'178.00	18'000	15'000	18'310.85	14'176.00
	Nettoaufwand		10'612.70		3'000		4'134.85
3199.00	Diverser Sachaufwand	3'513.40	0.00	2'500	0	1'347.50	0.00
3636.00	Beiträge an Märkte	0.00	0.00	0	0	1'200.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'277.30	0.00	15'500	0	15'763.35	0.00
4240.00	Platzgebühren Markt	0.00	12'178.00	0	15'000	0.00	14'176.00
87	Brennstoffe und Energie	3'270'189.79	1'812'854.21	3'548'000	1'608'900	3'687'283.28	1'774'622.05
	Nettoaufwand		1'457'335.58		1'939'100		1'912'661.23
8712	Energieversorgung	3'163'744.29	1'668'340.15	3'432'800	1'472'900	3'572'223.88	1'622'546.50
	Nettoaufwand		1'495'404.14		1'959'900		1'949'677.38
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0	0	200.00	0.00
3109.00	Strombezug	883'628.90	0.00	893'000	0	906'325.81	0.00
3109.01	Netzkosten	1'557'382.50	0.00	1'807'700	0	1'991'719.32	0.00
3109.02	Gratisenergie	29'981.80	0.00	31'000	0	30'065.48	0.00
3109.08	Trafoverlust ewz	233.30	0.00	300	0	233.96	0.00
3109.11	Ankauf Ökostrom	4'997.40	0.00	6'000	0	5'361.80	0.00
3109.12	KEV - Abgabe (Ankauf)	440'594.45	0.00	390'000	0	294'722.04	0.00
3109.15	SDL (Systemdienstleistungen)	61'300.15	0.00	88'000	0	78'592.54	0.00
3110.00	Ankauf Elektrozähler	0.00	0.00	17'700	0	49'947.65	0.00
3130.01	Eichung Elektrozähler	5'881.45	0.00	2'000	0	10'022.25	0.00
3130.02	Koordination Hausinstallationskontrollen	1'521.45	0.00	5'000	0	2'876.55	0.00
3130.03	Zählerüberprüfungen	2'999.50	0.00	10'000	0	0.00	0.00
3130.04	Zählerauswechslungen	9'946.50	0.00	0	0	4'462.40	0.00
3130.05	Porti	6'766.19	0.00	8'000	0	7'010.68	0.00
3130.06	Münzzählerein- und ausbauen	0.00	0.00	1'000	0	160.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	29.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	48'082.50	0.00	75'000	0	48'344.55	0.00
3140.01	Verkabelungen	2'942.00	0.00	0	0	4'774.50	0.00
3158.00	Unterhalt Software	403.85	0.00	3'000	0	810.00	0.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-42'000.00	0.00	0	0	30'000.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	61'693.15	0.00	6'000	0	27'757.20	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	6'592.60	0.00	10'000	0	9'597.15	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	6'618.00	0.00	9'200	0	5'992.00	0.00
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung	0.00	0.00	900	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'148.85	0.00	69'000	0	63'247.60	0.00
4240.00	Zählmieten	0.00	102'540.75	0	97'000	0.00	100'095.75
4250.00	Stromverkauf	0.00	1'127'693.30	0	980'000	0.00	1'199'779.25
4250.01	Rückzahlungen Verlustscheine	0.00	2'983.80	0	1'000	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.02	KEV-Abgabe	0.00	429'674.75	0	390'000	0.00	293'216.80
4250.11	Verkauf Ökostrom	0.00	4'997.95	0	4'000	0.00	5'554.95
4250.89	Abgabe an Gemeinwesen	0.00	0.00	0	0	0.00	27'196.05
4250.90	Gutschrift aus Konzession (Ertragsminderungskonto)	0.00	0.00	0	0	0.00	-3'296.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	449.60	0	100	0.00	0.00
4940.05	Verpflichtungszins	0.00	0.00	0	800	0.00	0.00
8713	Stromtankstelle	7'528.10	578.71	0	0	5'462.00	580.90
	Nettoaufwand		6'949.39		0		4'881.10
3130.01	Dienstleistungen Dritter	456.65	0.00	0	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Stromtankstelle	1'609.45	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	5'462.00	0.00	0	0	5'462.00	0.00
4250.00	Stromverkauf	0.00	578.71	0	0	0.00	580.90
8790	Energieholzproduktion	98'917.40	143'935.35	115'200	136'000	109'597.40	151'494.65
	Nettoertrag	45'017.95		20'800		41'897.25	
3109.00	Einkauf Energieholz	23'844.15	0.00	42'000	0	49'280.20	0.00
3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	52'306.05	0.00	45'000	0	39'905.80	0.00
3137.00	Mehrwertsteuerablieferung	7'340.70	0.00	3'200	0	6'127.10	0.00
3910.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'426.50	0.00	25'000	0	14'284.30	0.00
4250.00	Energieholzverkauf an Fernheizung	0.00	143'935.35	0	135'000	0.00	151'494.65
4250.01	Energieholzverkauf an Dritte	0.00	0.00	0	1'000	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	4'822'252.02	17'399'531.88	913'600	13'064'900	1'981'954.00	13'564'677.47
	Nettoertrag	12'577'279.86		12'151'300		11'582'723.47	
91	Steuern	417'527.60	8'646'276.42	298'700	7'796'500	399'445.52	8'511'332.05
	Nettoertrag	8'228'748.82		7'497'800		8'111'886.53	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	417'527.60	7'359'745.72	298'700	6'822'500	399'278.67	7'360'260.05
	Nettoertrag	6'942'218.12		6'523'800		6'960'981.38	
3130.02	Porti	121.55	0.00	200	0	107.95	0.00
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	2'402.35	0.00	2'000	0	2'287.90	0.00
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	18'175.85	0.00	20'000	0	18'289.25	0.00
3130.11	Entschäd. Grundstückgewinnsteuerveranlagung	3'780.00	0.00	1'000	0	5'310.00	0.00
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	16'099.60	0.00	13'000	0	16'128.25	0.00
3130.13	Entschädigung Scannen und elektr. Archivierung	3'974.00	0.00	0	0	3'626.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'462.40	0.00	16'100	0	15'499.05	0.00
3180.00	Wertberichtigung Steuern (Delkredere)	-4'000.00	0.00	0	0	7'000.00	0.00
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine)	120'248.00	0.00	40'000	0	71'597.35	0.00
3181.01	Steuererlasse	9'712.85	0.00	0	0	7'898.15	0.00
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-23'721.05	0.00	-10'000	0	-43'394.29	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'382.00	0.00	0	0	115.00	0.00
3499.00	Skonti auf Steuern	159'690.05	0.00	155'000	0	161'014.06	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'200.00	0.00	61'400	0	133'800.00	0.00
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	0.00	4'650'000.00	0	4'484'000	0.00	4'650'000.00
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre	0.00	256'259.85	0	200'000	0.00	337'827.05
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen	0.00	158'425.50	0	100'000	0.00	102'788.00
4000.20	Nach- und Strafsteuern	0.00	0.00	0	0	0.00	10'355.50
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	0.00	660'000.00	0	619'500	0.00	630'000.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre	0.00	123'248.00	0	50'000	0.00	95'965.00
4002.00	Quellensteuern	0.00	605'587.90	0	502'000	0.00	583'057.75
4010.00	Steuern jur. Personen	0.00	906'224.47	0	867'000	0.00	912'895.75
4611.00	Entschädigung Kant. Steuerverwaltung	0.00	0.00	0	0	0.00	37'371.00
9101	Sondersteuern	0.00	1'286'530.70	0	974'000	166.85	1'151'072.00
	Nettoertrag	1'286'530.70		974'000		1'150'905.15	
3181.00	Abschreibungen (Erlass und Verlust)	0.00	0.00	0	0	166.85	0.00
4021.00	Liegenschaftensteuer Rechnungsjahr	0.00	620'000.00	0	647'500	0.00	600'000.00
4021.10	Liegenschaftensteuer frühere Jahre	0.00	69'044.00	0	20'000	0.00	70'438.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0.00	239'530.40	0	62'000	0.00	185'503.45
4022.02	Liquidationsgewinnsteuern	0.00	6'263.00	0	0	0.00	5'190.00
4023.00	Handänderungssteuer	0.00	210'862.30	0	168'000	0.00	166'046.10
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0.00	122'095.90	0	61'000	0.00	105'921.75
4033.00	Hundesteuer	0.00	18'735.10	0	15'500	0.00	17'972.70
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'730'000.00	4'734'164.35	0	1'001'200	0.00	854'145.00
	Nettoertrag	1'004'164.35		1'001'200		854'145.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'730'000.00	4'734'164.35	0	1'001'200	0.00	854'145.00
	Nettoertrag	1'004'164.35		1'001'200		854'145.00	
3843.01	Einlage auf Rückstellungskonto Gesamtmelioration Mutten	500'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3843.02	Einlage auf Rückstellungskonto Wasserversorgung Mutten	1'500'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3843.03	Einlage auf Rückstellungskonto für öffentliche Bauten	1'730'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4621.01	Ressourcenausgleich (RA)	0.00	904'164.35	0	901'200	0.00	854'145.00
4621.02	Gebirgslastenausgleich (GLA)	0.00	100'000.00	0	100'000	0.00	0.00
4840.01	Kantonaler Förderbeitrag Fusion Mutten	0.00	3'730'000.00	0	0	0.00	0.00
95	Ertragsanteile, übrige	5'488.75	3'117'925.70	5'500	3'511'000	4'856.50	3'463'084.30
	Nettoertrag	3'112'436.95		3'505'500		3'458'227.80	
9501	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten	0.00	2'300.00	0	2'200	0.00	2'560.00
	Nettoertrag	2'300.00		2'200		2'560.00	
4120.01	Wirtschaftspatente	0.00	2'300.00	0	2'200	0.00	2'560.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	5'488.75	3'115'625.70	5'500	3'508'800	4'856.50	3'460'524.30
	Nettoertrag	3'110'136.95		3'503'300		3'455'667.80	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	5'488.75	0.00	5'500	0	4'856.50	0.00
4120.01	Wasserrechtszinsen	0.00	557'182.50	0	567'400	0.00	520'636.60
4120.02	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie	0.00	35'078.50	0	88'100	0.00	35'078.50
4120.03	Erös aus Abgaben an Gemeinwesen	0.00	984'736.80	0	1'100'000	0.00	997'303.90
4120.10	Netznutzung	0.00	1'493'505.10	0	1'753'300	0.00	1'907'505.30
4120.14	Gratis- und Vorzugsenergie ewz für Mutten	0.00	45'122.80	0	0	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	896'889.91	893'188.56	609'400	751'700	646'541.54	731'652.92
	Nettoaufwand		3'701.35				
	Nettoertrag			142'300		85'111.38	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	366'641.46	72'952.30	402'000	99'400	332'522.02	46'326.50
	Nettoaufwand		293'689.16		302'600		286'195.52
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	1'045.56	0.00	7'500	0	4'149.29	0.00
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	315'178.32	0.00	330'500	0	325'344.68	0.00
3406.11	Postfinance, PF 005248 bis 25.08.2022	4'000.00	0.00	4'100	0	1'400.00	0.00
3406.12	GKB, 00 133.893.501 Muten	3'378.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3406.13	Postfinance, PF 005609 bis 28.06.2028	41'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3420.00	Kapitalverwaltung	922.88	0.00	0	0	0.00	0.00
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen	335.95	0.00	2'000	0	928.05	0.00
3940.01	Verpflichtungsverzinsung Wasserversorgung	340.00	0.00	25'300	0	280.00	0.00
3940.02	Verpflichtungsverzinsung Abwasserbeseitigung	440.00	0.00	31'000	0	420.00	0.00
3940.04	Verpflichtungsverzinsung Abfallentsorgung	0.00	0.00	800	0	0.00	0.00
3940.05	Verpflichtungsverzinsung Energieversorgung	0.00	0.00	800	0	0.00	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	7.45	0	0	0.00	7.15
4401.00	Verzugszinsen	0.00	47'247.85	0	20'000	0.00	25'129.85
4420.00	Zinsen Wertschriften	0.00	6'197.00	0	5'100	0.00	4'919.50
4940.01	Zins Darlehen Wasserversorgung	0.00	13'970.00	0	51'900	0.00	12'070.00
4940.02	Zins Darlehen Abwasserbeseitigung	0.00	3'350.00	0	14'400	0.00	1'820.00
4940.04	Zins Darlehen Abfallbeseitigung	0.00	2'180.00	0	8'000	0.00	2'380.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	510'934.95	819'996.26	207'400	645'300	313'997.02	655'325.42
	Nettoertrag	309'061.31		437'900		341'328.40	
3130.01	Telefon	328.35	0.00	500	0	304.20	0.00
3430.00	Baulicher Unterhalt	11'995.20	0.00	31'100	0	158'681.91	0.00
3430.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	37'500	0	0.00	0.00
3431.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'939.86	0.00	10'000	0	10'089.81	0.00
3431.02	Anschaffung Mobiliar	12'114.95	0.00	7'600	0	16'410.00	0.00
3431.03	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	5'609.24	0.00	500	0	54.00	0.00
3431.04	Reinigungspersonal (extern)	24'573.60	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3431.05	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'908.35	0.00	600	0	146.25	0.00
3439.00	Ver- und Entsorgungen	8'849.65	0.00	0	0	0.00	0.00
3439.01	Wasser	4'903.50	0.00	5'000	0	4'928.00	0.00
3439.02	Energie	16'897.05	0.00	8'000	0	12'726.70	0.00
3439.03	Abfallentsorgung	795.20	0.00	3'000	0	1'663.55	0.00
3439.04	Heizung	27'532.20	0.00	35'000	0	32'540.90	0.00
3439.10	Versicherungen	2'647.05	0.00	3'100	0	3'145.60	0.00
3439.90	Diverser Sachaufwand	42'625.50	0.00	1'500	0	1'116.20	0.00
3511.01	Einlage auf Bodenerlöskonto	257'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87'215.25	0.00	62'000	0	72'189.90	0.00
4120.00	Umsatzabgabe Raststätte	0.00	77'237.30	0	70'000	0.00	77'792.65
4120.02	Koziessionsgebühr IBC (Erdgasleitung)	0.00	3'810.09	0	4'000	0.00	4'229.07
4240.01	Benützung öffentlicher Grund	0.00	4'350.00	0	0	0.00	8'408.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	5'811.00	0	0	0.00	585.65
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	257'000.00	0	0	0.00	0.00
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	347'479.37	0	441'600	0.00	0.00
4430.01	Mietzinse Rathaus	0.00	0.00	0	0	0.00	176'198.40
4430.02	Mietzinse Pantun	0.00	0.00	0	0	0.00	251'650.40
4430.03	Mietzinse Tiefgarage Feldstrasse	0.00	0.00	0	0	0.00	12'600.00
4430.10	Baurechtszinse	0.00	59'646.20	0	72'700	0.00	67'488.15
4430.11	Baurechtszins Raststätte	0.00	50'000.00	0	50'000	0.00	50'000.00
4430.12	Baurechtszinse Muten	0.00	4'848.80	0	0	0.00	0.00
4430.20	Pachtzinse	0.00	9'337.50	0	7'000	0.00	6'373.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	476.00	0	0	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690	Finanzvermögen	19'313.50	240.00	0	7'000	22.50	30'001.00
	Nettoaufwand		19'073.50				
	Nettoertrag			7'000		29'978.50	
3440.01	Abwertungen Wertschriften	19'313.50	0.00	0	0	22.50	0.00
4309.01	Patengemeinde Riehen	0.00	0.00	0	7'000	0.00	0.00
4440.01	Aufwertungen Wertschriften	0.00	240.00	0	0	0.00	30'001.00
97	Rückverteilungen	0.00	7'976.85	0	4'500	0.00	4'463.20
	Nettoertrag	7'976.85		4'500		4'463.20	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	7'976.85	0	4'500	0.00	4'463.20
	Nettoertrag	7'976.85		4'500		4'463.20	
4699.00	Projekt Deutsch für die Schule	0.00	7'976.85	0	4'500	0.00	4'463.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	-227'654.24	0.00	0	0	931'110.44	0.00
	Nettoaufwand				0		931'110.44
	Nettoertrag	227'654.24					
9990	Abschluss	-227'654.24	0.00	0	0	931'110.44	0.00
	Nettoaufwand				0		931'110.44
	Nettoertrag	227'654.24					
9000.00	Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss	-227'654.24	0.00	0	0	931'110.44	0.00
	Total Aufwand	27'740'173.36		23'141'500		22'828'563.47	
	Total Ertrag		27'740'173.36		22'527'500		22'828'563.47
	Aufwandüberschuss		0.00		614'000		0.00
	Ertragsüberschuss	0.00		0		0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	56'677.50		57'000		9'215.65	
	Nettoausgaben		56'677.50		57'000		9'215.65
0290	Verwaltungsliegenschaften	56'677.50		57'000		9'215.65	
	Nettoausgaben		56'677.50		57'000		9'215.65
5040.01	Rathaus	56'677.50		57'000			
5040.11	Schliesssystem Rathaus					9'215.65	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	7'490.90		30'000			
	Nettoausgaben		7'490.90		30'000		
1610	Schiesswesen	7'490.90		30'000			
	Nettoausgaben		7'490.90		30'000		
5040.01	Sanierung Elektr. Scheibenstand Mutten	7'490.90		30'000			
2	BILDUNG	2'662'316.90		2'764'000		4'074'449.75	
	Nettoausgaben		2'662'316.90		2'764'000		4'074'449.75
2170	Schulliegenschaften	2'662'316.90		2'764'000		4'074'449.75	
	Nettoausgaben		2'662'316.90		2'764'000		4'074'449.75
5040.12	Pavillon Compogna	160'310.80		120'000			
5040.16	Planungskredit Neubau Schulhaus Compogna					832.25	
5040.17	Neubau Schulhaus Compogna	1'750'407.65		1'910'000		3'903'247.40	
5040.21	Oberstufenschulhaus - Ersatz Heizung	6'295.75				170'370.10	
5040.22	Oberstufenschulhaus	205'740.20		250'000			
5040.24	Compogna Pausenplatz Anpassung	27'238.95		75'000			
5040.25	Compogna Pausenplatz Überdachung	156'157.55		130'000			
5040.30	Schulliegenschaften EDV Verkabelung	105'897.75		86'000			
5060.01	Schulliegenschaften Mobiliar	121'926.40		125'000			
5060.02	Schulliegenschaften Informatik	128'341.85		68'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					75'409.15	
	Nettoausgaben						75'409.15
3410	Sport					75'409.15	
	Nettoausgaben						75'409.15
5040.01	Sanierung Schwimmbad					75'409.15	
6	VERKEHR	2'228'321.86		2'901'000	368'500	933'299.25	185'347.00
	Nettoausgaben		2'228'321.86		2'532'500		747'952.25
6150	Gemeindestrassen	2'228'321.86		2'901'000	368'500	933'299.25	185'347.00
	Nettoausgaben		2'228'321.86		2'532'500		747'952.25
5010.01	Fussgängererschliessung Nord (*)	763'051.64		1'000'000		28'466.35	
5010.20	Bahnweg	9'650.85				282'810.50	
5010.22	Deckbelag Alte Strasse	129'997.30		164'000			
5010.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe	78'815.70				554'494.55	
5010.27	Lehnenbrücke Neudorfstrasse, 2 Etappen	420.05		150'000			
5010.30	Compognastrasse 1. Etappe	1'193'832.07		1'207'000		55'617.70	
5010.31	Compognastrasse 2. Etappe (*)	393.70					
5010.85	Hängebrücke Anteil Gemeinde Thusis			68'000		11'910.15	
5010.90	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	52'160.55		162'000			
5290.01	Projekt Leitsystem			150'000			
6110.20	Beitragsverfahren Bahnweg						176'800.00
6110.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. Etappe						8'547.00

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.01	Kantonsbeitrag Fussgängererschliessung				368'500		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	761'564.82	289'524.50	1'892'000	260'000	571'787.94	385'922.77
	Nettoausgaben		472'040.32		1'632'000		185'865.17
7101	Wasserwerk	378'757.60	115'739.15	1'079'000	90'000	277'882.56	156'673.07
	Nettoausgaben		263'018.45		989'000		121'209.49
5030.20	Pumpwerk Compogna	46'992.06		200'000			
5031.03	Leitungersatz Reservoir Foppis bis Alte Strasse	25'225.95		300'000			
5031.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe	27'677.25				277'882.56	
5031.30	Compognastrasse 1. Etappe	237'447.96		364'000			
5031.60	Erneuerung Wasserversorgung Mutten	41'414.38		215'000			
6130.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. Etappe						50'229.10
6310.23	Subventionen Erneuerung Alte Strasse		19'879.00				
6310.25	Subventionen Hydrantenleitung Spina Mutten		6'127.00				
6370.00	Anschlussgebühren		89'733.15		90'000		106'443.97
7201	Abwasserbeseitigung	299'550.02	173'785.35	723'000	170'000	208'742.98	229'249.70
	Nettoausgaben		125'764.67		553'000		
	Nettoeinnahmen					20'506.72	
5030.01	Sanierungen Abwasserleitungen	42'696.98		344'000			
5031.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe					208'742.98	
5032.01	Leitungersatz Schulplatz Dorf - Feldstrasse			90'000			
5032.30	Compognastrasse 1. Etappe	256'853.04		289'000			
6130.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. Etappe						16'361.60
6370.00	Anschlussgebühren		173'785.35		170'000		212'888.10
7900	Raumordnung	83'257.20		90'000		85'162.40	
	Nettoausgaben		83'257.20		90'000		85'162.40
5090.01	Ortsplanung	61'704.30		40'000			
5090.11	Kernentwicklung	21'552.90		50'000		85'162.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	328'733.83	143'115.50	465'000	96'000	247'529.45	
	Nettoausgaben		185'618.33		369'000		247'529.45
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	100'755.60		100'000	42'000		
	Nettoausgaben		100'755.60		58'000		
5010.01	Melioration	100'755.60		100'000			
6110.01	Beiträge Dritter an Gesamtmelioration Mutten				42'000		
8200	Forstwirtschaft	196'608.95	143'115.50	225'000	54'000	171'610.70	
	Nettoausgaben		53'493.45		171'000		171'610.70
5010.01	Sanierung Waldstrassen	79'507.35		90'000		166'335.05	
5030.01	Forstwerkhof Umgebung					5'275.65	
5060.01	Kommunalfahrzeuge	117'101.60		135'000			
6310.01	Subventionen Waldstrassen		143'115.50		54'000		
8712	Energieversorgung	31'369.28		140'000		10'372.10	
	Nettoausgaben		31'369.28		140'000		10'372.10
5034.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe					10'372.10	
5034.30	Compognastrasse 1. Etappe	31'369.28		140'000			

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8713	Stromtankstelle					65'546.65	
	Nettoausgaben						65'546.65
5034.01	Stromtankstelle					65'546.65	
9	FINANZEN UND STEUERN	17'713.25		393'000			
	Nettoausgaben		17'713.25		393'000		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	17'713.25		393'000			
	Nettoausgaben		17'713.25		393'000		
5040.13	Ausbildungszentrum Pantun			143'000			
5040.20	Investitionen Lagerhalle Werkhof	17'713.25		250'000			
	Total Investitionsausgaben	6'062'819.06		8'502'000		5'911'691.19	
	Total Investitionseinnahmen		432'640.00		724'500		571'269.77
	Nettoinvestition		5'630'179.06		7'777'500		5'340'421.42
	Überschuss Investitionsrechnung						

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1	Aktiven	42'216'075.56	50'677'205.26	86'735'445.05	78'274'315.35
10	Finanzvermögen	24'634'109.15	27'738'796.58	74'569'976.78	71'465'289.35
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'499'802.39	6'550'359.74	48'359'073.02	45'308'515.67
1000	Kasse	32'670.55	32'189.20	409'793.45	410'274.80
10000	Hauptkasse	32'670.55	29'143.30	406'747.55	410'274.80
10000.00	Kasse	32'670.55	29'143.30	406'747.55	410'274.80
10001	Nebenkassen	0.00	3'045.90	3'045.90	0.00
10001.03	Kasse Camping Viamala	0.00	3'045.90	3'045.90	0.00
1001	Post	677'957.41	500'789.32	15'342'269.78	15'519'437.87
10010	Post-Geschäftskonten	677'957.41	500'789.32	15'342'269.78	15'519'437.87
10010.00	Postcheckkonti	677'957.41	452'491.45	15'293'971.91	15'519'437.87
10010.90	Postcheck Camping Viamala	0.00	48'297.87	48'297.87	0.00
1002	Bank	2'789'174.43	6'017'381.22	32'607'009.79	29'378'803.00
10020	Bankkontokorrente	2'313'556.02	5'541'684.41	32'605'395.99	29'377'267.60
10020.00	Banken	2'313'556.02	5'541'684.41	32'605'395.99	29'377'267.60
10021	Weitere Bankkonten	475'618.41	475'696.81	1'613.80	1'535.40
10021.00	GKB: Legate	447'127.10	447'238.90	111.80	0.00
10021.10	GKB: Forstdepositum	11'969.35	11'971.35	2.00	0.00
10021.12	GKB: Feuerwehr	16'521.96	16'486.56	1'500.00	1'535.40
101	Forderungen	10'212'984.58	10'540'026.84	23'265'426.11	22'938'383.85
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'968'382.60	2'241'285.23	7'213'153.73	7'940'251.10
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'966'660.80	2'239'116.28	7'210'984.78	7'938'529.30
10100.01	Forderungen Gebührenfakturierung	3'122'660.80	2'345'941.75	7'095'709.10	7'872'428.15
10100.10	Forderungen Camping Viamala	0.00	3'855.68	3'855.68	0.00
10100.70	Forderungen Gebühren Muten	0.00	3'318.85	69'420.00	66'101.15
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen	-156'000.00	-114'000.00	42'000.00	0.00
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	1'721.80	2'168.95	2'168.95	1'721.80
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	1'721.80	2'168.95	2'168.95	1'721.80
1011	Kontokorrente mit Dritten	812'969.48	1'961'813.91	1'920'342.31	771'497.88
10110	Kontokorrente mit Dritten	812'969.48	1'961'813.91	1'920'342.31	771'497.88
10110.00	Kontokorrente Steuerverwaltung	708'111.19	1'922'839.16	1'879'529.85	664'801.88
10110.70	KtoKrt Kantonale Steuerverwaltung 111.602 Muten	0.00	909.05	1'179.05	270.00
10110.80	Abrechnungskonto Lenca	104'858.29	38'065.70	38'065.71	104'858.30
1012	Steuerforderungen	6'431'632.50	6'336'927.70	14'029'459.80	14'124'164.60
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	6'431'632.50	6'336'927.70	14'029'459.80	14'124'164.60
10120.00	Steuerguthaben	6'769'632.50	6'670'927.70	13'819'788.30	13'918'493.10
10120.99	Wertberichtigungen auf Forderungen Gemeindesteuern	-338'000.00	-334'000.00	4'000.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'517'161.03	1'544'618.35	1'711'828.65	2'684'371.33

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1040	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	2'517'161.03	1'539'618.35	1'706'828.65	2'684'371.33
10400	RA Personalaufwand	2'517'161.03	1'539'618.35	1'706'828.65	2'684'371.33
10400.00	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	2'517'161.03	1'539'618.35	1'706'828.65	2'684'371.33
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
10460	RA aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
10460.01	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	25'474.15	43'098.15	17'624.00	0.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	19'974.15	23'098.15	3'124.00	0.00
10610	Allgemeiner Haushalt	19'974.15	23'098.15	3'124.00	0.00
10610.00	Vorräte (Heizöl)	19'974.15	23'098.15	3'124.00	0.00
1062	Halb- und Fertigfabrikate	5'500.00	20'000.00	14'500.00	0.00
10620	Allgemeiner Haushalt	5'500.00	20'000.00	14'500.00	0.00
10620.01	Holzvorräte	5'500.00	20'000.00	14'500.00	0.00
107	Finanzanlagen	153'687.00	113'013.50	345.00	41'018.50
1070	Aktien und Anteilscheine	81'387.00	62'313.50	345.00	19'418.50
10700	Aktien	76'386.00	57'312.50	345.00	19'418.50
10700.02	Aktien Rhätische Bahn	870.00	1'110.00	345.00	105.00
10700.03	Aktien Grischelectra AG	200.00	200.00	0.00	0.00
10700.04	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	75.00	1.50	0.00	73.50
10700.05	Aktien Avers Skibetriebe AG	500.00	500.00	0.00	0.00
10700.06	Aktien Viamala Raststätte Thusis AG	74'740.00	55'500.00	0.00	19'240.00
10700.07	Aktien Luftseilbahn Rhäzüns-Feldis AG	1.00	1.00	0.00	0.00
10702	Anteilscheine	5'001.00	5'001.00	0.00	0.00
10702.03	Anteilschein Viamala Markt	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
10702.04	Anteilschein Jugendherberge Viamala	1.00	1.00	0.00	0.00
1071	Verzinsliche Anlagen	64'800.00	43'200.00	0.00	21'600.00
10710	Langfristige Darlehen FV	64'800.00	43'200.00	0.00	21'600.00
10710.01	Darlehen Seniorenzentrum	64'800.00	43'200.00	0.00	21'600.00
1072	Langfristige Forderungen	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
10720	Langfristige Forderungen FV aus Lieferungen und Leistungen	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
10720.01	Jugendherberge Viamala	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	8'225'000.00	8'947'680.00	1'215'680.00	493'000.00
1080	Grundstücke FV	4'354'000.00	4'134'680.00	273'680.00	493'000.00
10800	Grundstücke FV	1'458'000.00	1'018'280.00	53'280.00	493'000.00
10800.00	Grundstücke Finanzvermögen	1'458'000.00	965'000.00	0.00	493'000.00
10800.70	Baulandparzelle 1272 Mutten	0.00	53'280.00	53'280.00	0.00
10801	Grundstücke FV mit Baurechten	2'896'000.00	3'116'400.00	220'400.00	0.00
10801.00	Baurechtsparzellen	2'896'000.00	2'896'000.00	0.00	0.00
10801.05	Baurechtsparzelle Stafel Mutten	0.00	220'400.00	220'400.00	0.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1084	Gebäude FV	3'871'000.00	4'813'000.00	942'000.00	0.00
10840	Gebäude FV	3'871'000.00	4'813'000.00	942'000.00	0.00
10840.01	Rathaus Nordtrakt, Parz. 400	2'871'000.00	2'871'000.00	0.00	0.00
10840.02	Ausbildungszentrum Pantun	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
10840.03	Camping	0.00	680'000.00	680'000.00	0.00
10840.70	Liegenschaft Rosenkehr Parz. 28 Mutten	0.00	262'000.00	262'000.00	0.00
14	Verwaltungsvermögen	17'581'966.41	22'938'408.68	12'165'468.27	6'809'026.00
140	Sachanlagen VV	17'042'750.10	22'307'919.17	12'016'711.07	6'751'542.00
1401	Strassen / Verkehrswege	3'623'275.27	5'677'687.53	2'660'715.46	606'303.20
14010	Allgemeiner Haushalt	3'623'275.27	5'677'687.53	2'660'715.46	606'303.20
14010.00	Strassen / Verkehrswege Allg. Haushalt	4'839'876.57	7'259'239.93	2'660'715.46	241'352.10
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-1'216'601.30	-1'581'552.40	0.00	364'951.10
1402	Wasserbau	226'080.65	198'593.65	0.00	27'487.00
14020	Allgemeiner Haushalt	226'080.65	198'593.65	0.00	27'487.00
14020.00	Wasserbau Allgemeiner Haushalt	363'099.65	363'099.65	0.00	0.00
14020.99	WB Wasserbau	-137'019.00	-164'506.00	0.00	27'487.00
1403	Übrige Tiefbauten	4'007'263.78	4'462'052.18	1'151'898.50	697'110.10
14030	Allgemeiner Haushalt	598'235.80	608'426.25	66'534.45	56'344.00
14030.00	Tiefbau Allgemeiner Haushalt	790'955.80	857'490.25	66'534.45	0.00
14030.99	WB Tiefbauten	-192'720.00	-249'064.00	0.00	56'344.00
14031	Wasserwerk	2'651'934.15	2'823'477.65	573'088.25	401'544.75
14031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	3'587'410.65	3'779'811.45	440'614.10	248'213.30
14031.99	WB Tiefbau Wasserwerke	-935'476.50	-956'333.80	132'474.15	153'331.45
14032	Abwasserbeseitigung	405'044.58	682'924.75	480'906.52	203'026.35
14032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	615'980.57	922'457.74	480'262.52	173'785.35
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-210'935.99	-239'532.99	644.00	29'241.00
14033	Abfallbeseitigung	207'035.15	177'458.15	0.00	29'577.00
14033.00	Abfallbeseitigung	354'362.15	354'362.15	0.00	0.00
14033.99	WB Abfallbeseitigung	-147'327.00	-176'904.00	0.00	29'577.00
14034	Elektrizitätswerk	145'014.10	169'765.38	31'369.28	6'618.00
14034.00	Elektrizitätswerk Verkabelungen	164'733.10	196'102.38	31'369.28	0.00
14034.99	WB Verkabelungen	-19'719.00	-26'337.00	0.00	6'618.00
1404	Hochbauten	4'273'449.60	10'597'238.56	6'974'533.96	650'745.00
14040	Allgemeiner Haushalt	4'273'449.60	10'597'238.56	6'974'533.96	650'745.00
14040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	6'455'292.40	13'429'826.36	6'974'533.96	0.00
14040.99	WB Hochbauten	-2'181'842.80	-2'832'587.80	0.00	650'745.00
1405	Waldungen	17'500.00	181'525.45	185'028.45	21'003.00
14050	Allgemeiner Haushalt	17'500.00	181'525.45	185'028.45	21'003.00
14050.00	Waldungen Allgemeiner Haushalt	30'000.00	215'028.45	185'028.45	0.00
14050.99	WB Waldungen	-12'500.00	-33'503.00	0.00	21'003.00
1406	Mobilien VV	373'146.49	634'626.40	405'769.85	144'289.94
14060	Allgemeiner Haushalt	361'368.55	634'626.40	405'769.85	132'512.00
14060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	812'292.55	1'218'062.40	405'769.85	0.00
14060.99	WB Mobilien	-450'924.00	-583'436.00	0.00	132'512.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang
14061	Wasserwerk	11'777.94	0.00	0.00	11'777.94
14061.00	Mobilien Wasserwerke	58'886.94	58'886.94	0.00	0.00
14061.99	WB Mobilien Wasserwerke	-47'109.00	-58'886.94	0.00	11'777.94
1407	Anlagen im Bau VV	4'522'034.31	556'195.40	638'764.85	4'604'603.76
14070	Allgemeiner Haushalt	4'522'034.31	556'195.40	638'764.85	4'604'603.76
14070.00	Allgemeiner Haushalt	4'466'416.61	25'225.95	25'225.95	4'466'416.61
14070.09	Compognastrasse 1. Etappe	55'617.70	0.00	0.00	55'617.70
14070.14	Gesamtmeloration Mutten	0.00	530'969.45	530'969.45	0.00
142	Immaterielle Anlagen	273'216.31	318'989.51	103'257.20	57'484.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	273'216.31	318'989.51	103'257.20	57'484.00
14290	Allgemeiner Haushalt	241'216.31	293'389.51	103'257.20	51'084.00
14290.00	Übrige immaterielle Anlagen Allg. Haushalt	396'963.31	500'220.51	103'257.20	0.00
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen	-155'747.00	-206'831.00	0.00	51'084.00
14291	Wasserversorgung	32'000.00	25'600.00	0.00	6'400.00
14291.01	Leitungskataster Wasserversorgung	64'000.00	64'000.00	0.00	0.00
14291.99	WB Leitungskataster	-32'000.00	-38'400.00	0.00	6'400.00
14292	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	0.00
14292.01	Leitungskataster Abwasserbeseitigung	2'879.70	2'879.70	0.00	0.00
14292.99	WB Leitungskataster	-2'879.70	-2'879.70	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	266'000.00	311'500.00	45'500.00	0.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	266'000.00	311'500.00	45'500.00	0.00
14550	Allgemeiner Haushalt	266'000.00	311'500.00	45'500.00	0.00
14550.01	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	266'000.00	311'500.00	45'500.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	0.00	0.00	0.00	0.00
14610	Allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00
14610.01	Standortbeitrag Regionalspital	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
14610.99	WB Investitionsbeiträge	-20'000.00	-20'000.00	0.00	0.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00
14622	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	0.00
14622.01	Investitionsbeitrag ARA	164'536.11	164'536.11	0.00	0.00
14622.99	WB Investitionsbeiträge	-164'536.11	-164'536.11	0.00	0.00
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00
14660	Allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00
14660.01	Baubeitrag Altersheim	58'000.00	58'000.00	0.00	0.00
14660.99	WB Investitionsbeiträge	-58'000.00	-58'000.00	0.00	0.00
2	Passiven	42'216'075.56	50'677'205.26	73'954'650.21	65'493'520.51
20	Fremdkapital	26'819'999.50	29'710'379.30	67'168'216.54	64'277'836.74

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'660'311.02	3'825'368.55	55'480'094.64	59'315'037.11
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'162'812.92	3'201'539.80	19'875'418.01	19'836'691.13
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'162'812.92	3'201'539.80	18'112'825.62	18'074'098.74
20000.00	Kreditoren Sammelkonto	3'162'812.92	3'183'707.02	18'094'992.84	18'074'098.74
20000.02	Kreditoren Camping Viamala	0.00	17'832.78	17'832.78	0.00
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	3'002.35	3'220.80	12'320.00	12'101.55
20030	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	3'002.35	3'220.80	12'320.00	12'101.55
20030.01	Akonto Strom	3'002.35	3'220.80	12'270.00	12'051.55
2005	Interne Kontokorrente	4'456'637.75	593'737.60	34'353'833.50	38'216'733.65
20053	Abrechnungskonto Löhne	12'014.15	11'462.35	5'408'883.80	5'409'435.60
20053.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	12'014.15	11'462.35	5'408'883.80	5'409'435.60
20055	Weitere Abrechnungskonten	3'730'076.75	34'060.60	10'914'514.73	14'610'530.88
20055.00	Durchlaufende Posten	76.75	0.00	501'479.92	501'556.67
20055.19	ÖKK Überschussbeteiligungen	0.00	22'434.80	22'749.30	314.50
20055.50	Jugendfeuerwehr	0.00	9'724.10	10'482.45	758.35
20055.51	Tag der Feuerwehr 2015	0.00	1'901.70	1'901.70	0.00
20055.90	Fusion Thusis-Mutten Förderbeitrag	3'730'000.00	0.00	0.00	3'730'000.00
20057	Abrechnungskonten Soziales	714'546.85	548'214.65	9'303.10	175'635.30
20057.00	Sozialwesen	714'546.85	548'214.65	9'303.10	175'635.30
2006	Depotgelder und Kautionen	15'140.00	10'790.00	0.00	4'350.00
20060	Depotgelder und Kautionen	15'140.00	10'790.00	0.00	4'350.00
20060.00	Depotgelder und Kautionen	15'140.00	10'790.00	0.00	4'350.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	22'718.00	16'080.35	483'042.15	489'679.80
20091	Übrige Verpflichtungen	22'218.00	16'080.35	11'881.55	18'019.20
20091.00	Übrige Verpflichtungen	22'218.00	15'640.35	11'441.55	18'019.20
20091.03	Vorschussleistungen Baurechtszins	0.00	440.00	440.00	0.00
20096	Übrige Verpflichtungen	500.00	0.00	471'160.60	471'660.60
20096.00	Übrige Verpflichtungen	500.00	0.00	471'160.60	471'660.60
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00
20101	Kurzfristige Verbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00
20101.00	Kurzfristige Verbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	1'111'214.48	804'670.35	934'552.55	1'241'096.68
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	1'111'214.48	804'670.35	934'552.55	1'241'096.68
20400	Passive Rechnungsabgrenzung ER	1'111'214.48	804'670.35	934'552.55	1'241'096.68
20400.00	Transitorische Passiven Erfolgsrechnung	1'111'214.48	804'670.35	934'552.55	1'241'096.68
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'000'000.00	25'000'000.00	10'700'000.00	1'700'000.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang
2064	Darlehen	16'000'000.00	25'000'000.00	10'700'000.00	1'700'000.00
20640	Langfristige Darlehen	16'000'000.00	25'000'000.00	10'700'000.00	1'700'000.00
20640.00	Langfristige Darlehen	14'000'000.00	13'000'000.00	700'000.00	1'700'000.00
20640.08	Postfinance PF.005248	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
20640.09	Postfinance PF.005609	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	48'474.00	80'340.40	53'569.35	21'702.95
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	48'474.00	80'340.40	53'569.35	21'702.95
20910	Ersatzabgaben	48'474.00	80'340.40	53'569.35	21'702.95
20910.01	Forstdepositum	48'474.00	48'474.00	0.00	0.00
20910.02	Ersatzbeiträge Zivilschutz Muttén	0.00	31'866.40	53'569.35	21'702.95
29	Eigenkapital	15'396'076.06	20'966'825.96	6'786'433.67	1'215'683.77
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'871'001.18	3'881'112.30	1'010'111.12	0.00
2900	Spezialfinanzierungen im EK	2'871'001.18	3'881'112.30	1'010'111.12	0.00
29001	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'374'558.62	1'870'308.66	495'750.04	0.00
29001.01	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'374'558.62	1'870'308.66	495'750.04	0.00
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'763'154.88	2'123'871.60	360'716.72	0.00
29002.01	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'763'154.88	2'123'871.60	360'716.72	0.00
29003	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-266'712.32	-169'454.66	97'257.66	0.00
29003.01	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-266'712.32	-169'454.66	97'257.66	0.00
29004	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	0.00	56'386.70	56'386.70	0.00
29004.01	Verpflichtungskonto Stromversorgung Muttén	0.00	56'386.70	56'386.70	0.00
291	Fonds	728'092.30	754'498.54	26'406.24	0.00
2910	Fonds im Eigenkapital	134'444.50	160'738.94	26'294.44	0.00
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	134'444.50	160'738.94	26'294.44	0.00
29100.01	Ersatzabgabe für Parkplatzbau	134'444.50	134'444.50	0.00	0.00
29100.02	Schule Muttén	0.00	6'289.75	6'289.75	0.00
29100.03	Tourismusförderungsabgabe Muttén	0.00	13'315.45	13'315.45	0.00
29100.04	Gästabgaben Muttén	0.00	6'689.24	6'689.24	0.00
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	593'647.80	593'759.60	111.80	0.00
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	593'647.80	593'759.60	111.80	0.00
29110.01	Legat Schreiber	14'672.20	14'675.85	3.65	0.00
29110.02	Legat Martha Caviezel	109'734.10	109'761.55	27.45	0.00
29110.03	Legat Fritz Fuchs	322'720.80	322'801.50	80.70	0.00
29110.11	Armenfonds Bürgergemeinde	146'520.70	146'520.70	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	580'789.28	5'257'839.05	4'677'049.77	0.00
2930	Vorfinanzierungen	580'789.28	5'257'839.05	4'677'049.77	0.00
29300	Allgemeiner Haushalt	580'789.28	5'257'839.05	4'677'049.77	0.00
29300.01	Fahrzeuge FW-Stützpunkt A13	325'402.81	355'402.81	30'000.00	0.00
29300.02	Gesamt-Melioration Muttén	0.00	1'080'025.00	1'080'025.00	0.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang
29300.03	Rückstellung Wasserversorgung Mitten	0.00	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00
29300.10	Rückstellung für Touristische Infrastrukturen	96'241.77	126'168.87	29'927.10	0.00
29300.11	Rückstellung für öffentliche Bauten	0.00	1'730'000.00	1'730'000.00	0.00
29300.20	Nollakanal	39'144.70	51'875.70	12'731.00	0.00
29300.30	Rückstellung schulische Infrastruktur	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00
29300.40	Rückstellung Camping Viamala	0.00	37'366.67	37'366.67	0.00
29300.50	Rückstellung Bodenerlöse	0.00	257'000.00	257'000.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	11'216'193.30	11'073'376.07	1'072'866.54	1'215'683.77
2990	Jahresergebnis	931'110.44	-227'654.24	56'919.09	1'215'683.77
29900	Jahresergebnis	931'110.44	-227'654.24	56'919.09	1'215'683.77
29900.01	Jahresergebnis	931'110.44	-227'654.24	56'919.09	1'215'683.77
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	10'285'082.86	11'301'030.31	1'015'947.45	0.00
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	10'285'082.86	11'301'030.31	1'015'947.45	0.00
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	10'285'082.86	11'301'030.31	1'015'947.45	0.00
Gesamtaktiven		42'216'075.56	50'677'205.26	86'735'445.05	78'274'315.35
Gesamtpassiven		42'216'075.56	50'677'205.26	73'954'650.21	65'493'520.51
Überschuss Aktiven		0.00	0.00	12'780'794.84	12'780'794.84
Überschuss Passiven		0.00	0.00	0.00	0.00

Geldflussrechnung

2018

Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)

Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	-227'654.24
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'544'642.64
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	19'313.50
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	548'559.68
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	
+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag	
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	42'731.00
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	-240.00
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen	
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen	
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	-21'702.95
- Zunahme / + Abnahme Debit- und Kreditkarten	
- Zunahme / + Abnahme übrige flüssige Mittel	
- Zunahme / + Abnahme Forderungen	-327'042.26
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	977'542.68
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-17'624.00
- Zunahme / + Abnahme Forderungen gegenüber SF und Fonds im Fremdkapital	
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	-3'834'942.47
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-306'544.13
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	

Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit **-1'602'960.55**

Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen

- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-6'062'819.06
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	432'640.00
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-5'000.00
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	

Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen -5'635'179.06

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen

- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	-19'313.50
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	240.00
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	40'673.50
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen	-722'680.00

Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen -701'080.00

Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit **-6'336'259.06**

Finanzierungstätigkeit

+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'000'000.00
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	9'000'000.00

Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit **7'000'000.00**

Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld **-939'219.61**

Geldflussrechnung

2018

Fonds Geld	Stand 01.01.18	Stand 31.12.18	Veränderung
Kasse	32'670.55	32'189.20	-481.35
Post	677'957.41	500'789.32	-177'168.09
Bank	2'789'174.43	6'017'381.22	3'228'206.79
Kurzfristige Geldmarktanlagen			
Total (Veränderung Fonds Geld)	3'499'802.39	6'550'359.74	3'050'557.35

Anhang

Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Richtwerte
Ständige Wohnbevölkerung	3'104	3'141	
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.	48.19%	33.51%	> 100 % ideal 80 % - 100% gut bis vertretbar 50% - 80% problematisch < 50% ungenügend
Zinsbelastungsanteil Der Zinsbealstungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	1.41%	1.21%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoschulden in Franken pro Einwohner Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.	704	628	< 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.	11.90%	7.20%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schwach

Anhang

Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Richtwerte
Kapitaldienstanteil	6.88%	7.10%	< 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
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 Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.			
Bruttoverschuldungsanteil	118.68%	109.98%	< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100 % - 150 % mittel 150 % - 200 % schlecht > 200 % kritisch
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.			
Investitionsanteil	23.72%	19.93%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Da die Aktivierungsgrenze für die Investitionsrechnung bei den Gemeinden variiert, ist der Vergleich dieser Kennzahl mit anderen Gemeinden nur bedingt möglich.			



Gemeinde Thusis
Rathaus
7430 Thusis

Anhang zur Jahresrechnung 2018

Thusis, 24. April 2018

Inhaltsverzeichnis

1.	Einleitung.....	3
2.	Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung.....	4
3.	Eigenkapitalnachweis	5
4.	Beteiligungsspiegel	7
5.	Gewährleistungsspiegel	10
6.	Anlagenspiegel.....	12
7.	Zusätzliche Angaben	15
7.1	Ausserordentliche Geschäftsfälle	15
7.2	Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen.....	16
7.3	Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	16
7.4	Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert.....	17
7.5	Verpflichtungskreditkontrolle	18

1. Einleitung

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

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

2. 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.

3. Eigenkapitalnachweis

Erläuterungen

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

Eigenkapitalnachweis

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.18	Stand 31.12.18	Veränderung	Grund der Veränderung
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'871'001	3'881'112	1'010'111	96'496 Einlage Wasserversorgung 399'254 Übernahme Muten 119'349 Einlage Abwasserentsorgung 241'368 Übernahme Muten 45'787 Einlage Abfallbeseitigung 51'470 Übernahme Muten 56'387 Stromversorgung Muten
291	Fonds im Eigenkapital	728'092	754'499	26'406	Übernahme Fonds Muten
293	Vorfinanzierungen	580'789	5'257'839	4'677'050	30'000 Rückst. Feuerwehr Fz 1'080'025 Meloration Muten 1'500'000 Rückst. Wasserver. Muten 29'927 Rückst. touri. Infrastrukturen 1'730'000 Rückst. öffentliche Bauten 12'731 Rückst. Nollakanal 37'367 Rückst. Camping Viamala 257'000 Rückst. Bodenerlöse
298	Übriges Eigenkapital (EK)	11'216'193	11'073'376	-142'817	Verlust Rg. 2018 CHF -227'654 Übernahme EK Muten CHF 84'837
299	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag			0	
Total Eigenkapital		15'396'076	20'966'826	5'570'750	

4. Beteiligungsspiegel

Erläuterungen

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

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

Beteiligungsspiegel

Darlehen und Beteiligungen, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Bezeichnung, Titel	Art	Anzahl	Nominalwert	Wertberichtigung	Buchwert 31.12.2018
14550.02	Aktien Kraftwerke Hinterrhein AG	Aktien	215	1'000		215'000
14550.03	Anteilschein Schwimmbad	Anteilscheine	624	100		2'000
14550.04	Anteilschein Viamala Infra	Anteilscheine	50	1'000		50'000
14550.70	Aktien Skilift Obermutten	Aktien	167	500		44'500
	Total					311'500

Beteiligungsspiegel

Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeit, erfüllte öffentliche Aufgabe	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.18 in CHF	Bemerkungen
0 Allgemeinde Verwaltung					
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
Region Viamala	Öffentliche Körperschaft mit eigener Rechtspersönlichkeit	Erfüllt die ihr vom Kanton oder den Regionsgemeinden übertragenen Aufgaben.	Die Regionsgemeinden leisten an die direkten Aufwendungen der Region eine Grundgebühr, 20% der Aufwendungen werden über eine für alle Gemeinden gleiche Grundpauschale finanziert. Die verbleibenden 80% werden den Gemeinden nach Anzahl Einwohner in Rechnung gestellt.		Thusis ist mit dem Gemeindeammann in der Präsidentenkonferenz vertreten. Thusis verfügt über 3 von 29 Stimmen.
Stützpunktfeuerwehr Thusis		Feuerwehr der Gemeinden Thusis, Masein, Fürstenau und Rongellen	Die Zuständigkeit und Verantwortung liegt bei der Gemeinde Thusis.		Nachbargemeinden sind in der FW-Kommission vertreten. Sie entrichten einen indexierten Pauschalbeitrag
Grundbuchkreis Thusis	Gemeindeverbindung ohne Rechtspersönlichkeit	Führung Grundbuch der Gemeinde Thusis			Thusis stellt 1 Delegierten
Zweckgemeinschaft reg. Schiessanlage Rheinau	Öffentlich-rechtliche Gemeindeverbindung	Sanierung und Renovierung der Schiessanlage entsprechend den Erfordernissen und sorgt für deren Unterhalt	Die Gemeinde Thusis trägt rund 45% der Kosten		
2 Bildung					
Oberstufe		Führung der Oberstufenschule der Gemeinde Thusis sowie für die Gemeinden Masein, Flerden, Urmein und Tschappina	Führung und Verantwortung liegt bei Gemeinde Thusis		Schülerpauschale nach Vollkostenrechnung

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeit, erfüllte öffentliche Aufgabe	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.18 in CHF	Bemerkungen
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					
Schwimmbadgenossenschaft	Genossenschaft	Bau, Betrieb und Unterhalt des Schwimmbads in der Rheinau	Die Gemeinde Thusis trägt rund 54% der Kosten		Die meisten umliegenden Gemeinden leisten einen Beitrag an das Schwimmbad
4 Gesundheit					
Spital Thusis	Stiftung	Betrieb des Regionalspitals in Thusis	Das Defizit wird im Verhältnis der Einwohnerzahlen und der Steuererträge auf die angeschlossenen Gemeinden verteilt. Der Anteil der Gemeinde Thusis betrug im 2018 20 % der Kosten.		Thusis stellt 7 von 43 Delegierten 1 Vertreter für alle Stimmen
Spitex Viamala	Verein	Betrieb einer Spitex-Organisation und der Mütter- und Väterberatung in der Region Viamala	Der Kostenschlüssel stützt sich zu 50% auf die Einwohnerzahlen und zu 50% auf den Steuerertrag		
5 Soziale Sicherheit					
Berufsbeistandschaft	Ist der regioViamala unterstellt		Der Kostenschlüssel für das Defizit entspricht demjenigen für die regioViamala		
7 Umweltschutz und Raumordnung					
Abwasserreinigungsverband Heinzenberg-Domleschg	Gemeindeverband	Betrieb der Abwasserreinigungsanlage Rheinau	Die Gemeinde Thusis trägt rund 33 % der Betriebskosten. Diese sind abhängig von der zugefügten Menge an Abwasser		Thusis stellt 7 von 27 Delegierten
Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden AVM	Gemeindeverband	Dem Verband obliegt die vorschriftsgemässe Abfallbewirtschaftung			

5. Gewährleistungsspiegel

Erläuterungen

Im Gewährleistungsspiegel sind alle Tatbestände aufzuführen, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung ergeben kann (Art. 25 Abs. 2 FHVG). Er umfasst insbesondere:

- a) Eventualverbindlichkeiten, bei denen die Gemeinde zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht, insbesondere Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Defizitgarantien;
- b) Leasingverbindlichkeiten;
- c) sonstige Sachverhalte mit Eventualcharakter, falls diese noch nicht als Rückstellungen verbucht wurden, wie Konventionalstrafen und Reuegelder.

Bei den Eventualverpflichtungen handelt es sich um Verpflichtungen der Gemeinde zugunsten Dritter, die vom Eintreten bestimmter Voraussetzungen abhängig sind. Kreditrechtlich stellt das Eingehen einer Eventualverpflichtung eine Ausgabe dar. Sie bedarf deshalb einer Ausgabebewilligung durch die zuständige Instanz. Beispiele für Eventualverpflichtungen sind Bürgschaften (z. B. zugunsten eines Dorfladens), Defizitgarantien, Garantieverpflichtungen, Nachschusspflicht bei Genossenschaften, Defizitverpflichtung gegenüber Pensionskasse.

Gewährleistungsspiegel

Name und Sitz der Einheit / Organisation	Rechtsform der Einheit / Organisation	Art der Gewährleistung	Beschluss der Gde.versammlung Gde.rat	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Zahlungsström im Berichtsjahr	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Verfall
Schwimmbad-Genossenschaft	Genossenschaft	Garantieerklärung	16.03.2011	IH-Darlehen für Neu- und Umbau Schwimmbad CHF 150'000	keine	Höhe des Darlehens Ende 2018 CHF 75'000	31.12.2023
Viamalainfra Betriebsgenossenschaft	Genossenschaft	Garantieerklärung	15.05.2013	IH-Darlehen für Erneuerung Infrastruktur CHF 470'000	keine	Höhe des Darlehens Ende 2018 CHF 235'000	31.12.2023

6. Anlagenspiegel

Erläuterungen

Zur Dokumentation und Information über die Bewertung des Anlagevermögens ist ein Anlagenspiegel zu erstellen. Er dient der Offenlegung der Rechnungslegungsgrundsätze, welche in der Anlagenbuchhaltung zur Anwendung kommen und der Dokumentation der Anlagen selbst. Die Werte im Anlagenspiegel werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert und stimmen mit der Finanzbuchhaltung (Bilanz) überein.

Anlagenspiegel Sachanlagen Finanzvermögen

Sachanlagen Finanzvermögen	Grundstücke	Gebäude	Mobilien	übrige Sachanlagen	Total
Buchwert per 01.01.18	4'354'000.00	3'871'000.00	0.00	0.00	8'225'000.00
+ Zugänge	273'680.00	942'000.00	0.00	0.00	1'215'680.00
+ Übertragungen vom VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Abgänge	493'000.00	0.00	0.00	0.00	493'000.00
- Übertragungen ins VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Verkehrswertanpassungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Buchwert per 31.12.18	4'134'680.00	4'813'000.00	0.00	0.00	8'947'680.00

Anlagenspiegel Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Sachanlagen	übrige							Anlagen	übrige	Total
Verwaltungsvermögen	Grundstücke	Strassen	Wasserbau	Tiefbauten	Hochbauten	Waldungen	Mobilien	im Bau	Sachanlagen	
Anschaffungskosten	0.00	4'839'876.57	363'099.65	5'380'968.12	6'498'959.40	30'000.00	871'179.49	4'522'034.31	0.00	22'506'117.54
+ Zugänge	0.00	2'660'715.46	0.00	1'018'780.35	6'974'533.96	185'028.45	405'769.85	638'764.85		11'883'592.92
- Abgänge	0.00	-241'352.10	0.00	-421'998.65	0.00	0.00	0.00	-4'604'603.76	0.00	-5'267'954.51
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.18	0.00	7'259'239.93	363'099.65	5'977'749.82	13'473'493.36	215'028.45	1'276'949.34	556'195.40	0.00	29'121'755.95
										0.00
Kumulierte Abschreibungen										0.00
Stand per 01.01.18	0.00	-1'216'601.30	-137'019.00	-1'373'704.34	-2'225'509.80	-12'500.00	-498'033.00	0.00	0.00	-5'463'367.44
+ Ordentliche Abschreibungen	0.00	-364'951.10	-27'487.00	-141'993.30	-650'745.00	-21'003.00	-144'289.94	0.00	0.00	-1'350'469.34
+ Ausserord. Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.18	0.00	-1'581'552.40	-164'506.00	-1'515'697.64	-2'876'254.80	-33'503.00	-642'322.94	0.00	0.00	-6'813'836.78
Buchwert per 31.12.18	0.00	5'677'687.53	198'593.65	4'462'052.18	10'597'238.56	181'525.45	634'626.40	556'195.40	0.00	22'307'919.17

Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

übriges					
Verwaltungsvermögen	Immaterielle Anlagen	Darlehen	Beteiligungen	Investitionsbeiträge	Total
Anschaffungskosten	463'901.31	0.00	266'000.00	0.00	729'901.31
+ Zugänge	103'257.20	0.00	45'500.00	0.00	148'757.20
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.18	567'158.51	0.00	311'500.00	0.00	878'658.51
Kumulierte Abschreibungen					
Stand per 01.01.18	-190'685.00	0.00	0.00	0.00	-190'685.00
+ Ordentliche Abschreibungen	-57'484.00	0.00	0.00	0.00	-57'484.00
+ Ausserordentliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.18	-248'169.00	0.00	0.00	0.00	-248'169.00
Buchwert per 31.12.18	318'989.51	0.00	311'500.00	0.00	630'489.51

7. Zusätzliche Angaben

7.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle

Ausserordentliche Geschäftsfälle sind im Anhang offen zu legen und zu erläutern. Dazu gehören Aufwand und Ertrag sowie Investitionsausgaben und –einnahmen, wenn mit ihnen nicht gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Als ausserordentlicher Aufwand gelten auch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, Vorfinanzierungen und das Abtragen eines Bilanzfehlbetrages (Art. 12 FHG).

Konto Nr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung
1501.3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	30'000	Rückstellung für zukünftige Ersatzanschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen.
9300.3843.01	Einlage auf Rückstellungskonto Gesamtmelioration Mutten	500'000	Fusionsbeitrag
9300.3843.02	Einlage auf Rückstellungskonto Wasserversorgung Mutten	1'500'000	Fusionsbeitrag
9300.3843.03	Einlage auf Rückstellungskonto für öffentliche Bauten	1'730'000	Fusionsbeitrag
9630.3511.01	Einlage auf Bodenerlöskonto	257'000	Realisierte Gewinne aus Verkauf Parzelle Nr. 88

7.2 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen

Die Bilanzierung des Nutzungsvermögens erfolgt gemäss rechtmässigem Eigentum bei der Bürgergemeinde oder bei der politischen Gemeinde. Wo das Nutzungsvermögen der politischen Gemeinde nicht im Verwaltungsvermögen bilanziert ist, ist es im Anhang aufzuführen (Art. 27 FHVG).

Übersicht nicht bilanziertes Nutzungsvermögen der politischen Gemeinde

Parzellen Nr.	Bezeichnung	Fläche in ha
	Die Gemeinde Thusis ist im Besitz von einer Waldnutzungsfläche von 1'096.96 ha	1'096.96 ha

7.3 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten

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

Für folgende Projekte ist noch mit Beiträgen von Bund, Kanton und Dritten zu rechnen:

Konto	Bezeichnung
	Es sind gegenwärtig keine Bundes- oder Kantonsbeiträge offen

7.4 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert

Die Grundstücke und Gebäude sind mindestens alle 10 Jahre zum Marktwert am Bilanzierungstichtag zu bewerten (Art. 26 Abs. 2 FHG, Art. 20 FHVG). Es ist dabei grundsätzlich auf den Verkehrswert gemäss amtlicher Schätzung abzustellen. Abweichungen vom Verkehrswert sind im Anhang zu begründen.

7.5 Verpflichtungskreditkontrolle

Erläuterungen

Es sind Kontrollen über die eingegangenen Verpflichtungen, die Beanspruchung der Kredite, die erfolgten Zahlungen sowie die Aufteilung von Rahmenkrediten auf die Einzelvorhaben zu führen (Art. 7 FHVG). Diese Verpflichtungskreditkontrolle ist im Anhang zu publizieren (Art. 27 FHVG).

Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss			Investitionsrechnung		Kreditkontrolle						
					Ausgaben			Einnahmen			Verfügbarer Restkredit
					Stand 01.01.2018	IR 2018	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018	IR 2018	Stand 31.12.2018	
Datum	Organ	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung							
26.08.2015	GV	160'000	2170.5040.13	Neubau Schulhaus	4'199'288	0	4'199'288			0	1'860'712
25.11.2015	GV	150'000		Compogna							
15.01.2017	U	5'750'000		(Ersatz Variel)							
28.02.2016	U	1'113'000	6150.5010.23 7101.5031.23 7201.5031.23 8712.5034.23	Alte Strasse 1. Etappe	1'260'966	139	1'261'105	107'227	0	107'227	-40'878
15.01.2017	U	1'380'000	6150.5010.24 7101.5031.24 7201.5031.24 8712.5034.24	Alte Strasse 2. Etappe	1'051'492	106'493	1'157'985				222'015
01.06.2016	GV	110'000	6150.5010.11	Sanierung Trottoir Neudorfstasse	0		0			0	110'000
23.11.2016	GV	386'000	6150.5010.20	Bahnweg	302'249	9'651	311'900	176'800	0	176'800	250'900
21.01.2018	U	1'960'000	6150.5010.30 7101.5031.30 7201.5032.30 8712.5034.30	Compognastr. 1. Etappe	0	1'719'502	1'719'502	0	0	0	240'498
10.02.2019	U	1'600'000	6150.5010.31	Compognastr. 2. Etappe	0	394	394	0	0	0	1'599'606

Bericht der Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Thusis für das Jahr 2018

Sehr geehrter Herr Gemeindeammann
Sehr geehrte Gemeinderäte
Werte Versammlung

Die Geschäftsprüfungskommission sowie die externe Revisionsstelle Gredig und Partner Thusis erstattet ihnen gestützt auf Artikel 47 und 48 der Gemeindeverfassung Bericht über die Hauptrevision.

Zusammensetzung GPK:

Präsidium: Martin Liver

Mitglieder: Vonplon Corina

Jehli Michael

Liver Reto

Marugg Michael

Datum Hauptrevision: 16. bis 18. April 2019

Aufgrund der Ergebnisse unserer durchgeführten Prüfung bestätigen wir, dass

- die Bilanz, die Erfolgs- und Investitionsrechnung sowie der Bericht und der Anhang mit der ordnungsgemäss geführten Buchhaltung übereinstimmen.
- der Bestand der Aktiven und Passiven lückenlos nachgewiesen ist.
- die Aufwendungen und Erträge der Erfolgsrechnung, die Einnahmen und Ausgaben der Investitionsrechnung, sowie die Zu- und Abnahmen der Bilanz, soweit diese überprüft wurden belegt sind.
- die Geldbewegungen zwischen Kasse, Postscheck- und Bankkonto zu keinen Bemerkungen Anlass geben.
- die Geschäftstätigkeiten des Gemeinderates und der Verwaltung anhand der Beschlüsse eingehend geprüft und für in Ordnung befunden wurden.

Die GPK beantragen der Gemeindeversammlung die vorliegende Rechnung für das Jahr 2018 zu genehmigen und dem Gemeinderat, der Verwaltung und allen übrigen Organen unter Verdankung Entlastung zu erteilen.

Thusis, 18. April 2019

Die Geschäftsprüfungskommission:

Präsident:

Martin Liver



Reto Liver



Michael Jehli



Corina Vonplon



Michael Marugg



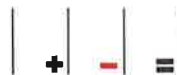
Spitalstrasse 1
CH-7430 Thusis

Telefon +41 81 650 06 00
Telefax +41 81 650 06 06
thusis@gredig-partner.ch
www.gredig-partner.ch

Geschäftsleitung:
Karin Iseppi, dipl. Treuhandexpertin
Curdin Mayer, dipl. Treuhandexperte
Fabio Giovanoli, dipl. Treuhandexperte

Gredig + Partner AG

Treuhand Steuern Revision



An die
Gemeindeversammlung
der Gemeinde Thusis
7430 Thusis

Revisionsbericht über die Prüfung der Jahresrechnung 2018 der Gemeinde Thusis

In Ausübung des uns von der Gemeinde Thusis übertragenen Mandats haben wir die auf den 31. Dezember 2018 abgeschlossene Jahresrechnung geprüft.

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

Aufgrund der Ergebnisse unserer Prüfungen bestätigen wir, dass

- die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung, die Bilanz, der Anhang zur Jahresrechnung und die Anlagebuchhaltung mit der ordnungsgemäss geführten Buchhaltung übereinstimmen,
- dass der Bestand der bilanzierten Aktiven und Passiven lückenlos nachgewiesen ist und deren Bewertung korrekt, das heisst in Übereinstimmung mit den Vorgaben des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) vorgenommen wurde,
- die Aufwendungen und Erträge der Erfolgsrechnung sowie die Einnahmen und Ausgaben der Investitionsrechnung, soweit diese überprüft wurden, belegt sind.

Vorbehältlich allfälliger von der Geschäftsprüfungskommission gemachter Feststellungen beantragen wir der Gemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2018 mit einem ausgewiesenen Ausgabenüberschuss von CHF 227'654.24 zu genehmigen.

Thusis, 30. April 2019

Gredig + Partner AG

Curdin Mayer
zugelassener
Revisionsexperte
Leitender Revisor

Karin Iseppi
zugelassene
Revisionsexpertin

Jahresrechnung 2018

Einwohnerstatistik per 31. Dezember 2018

Jahrg.	Schweizer			Ausländer			TOTAL
	W	M	Total	W	M	Total	
1921		1	1			-	1
1922			-			-	-
1923			-			-	-
1924	1		1			-	1
1925	4	1	5			-	5
1926	5	2	7		1	1	8
1927	4		4			-	4
1928	3	1	4		1	1	5
1929	8	2	10			-	10
1930	6	4	10			-	10
1931	6	1	7			-	7
1932	5	1	6			-	6
1933	10	7	17		1	1	18
1934	9	6	15	2		2	17
1935	10	7	17			-	17
1936	9	6	15			-	15
1937	10	3	13			-	13
1938	7	9	16	1		1	17
1939	16	20	36		1	1	37
1940	12	9	21		1	1	22
1941	13	13	26		2	2	28
1942	12	7	19			-	19
1943	16	26	42	1	1	2	44
1944	13	9	22		2	2	24
1945	13	12	25			-	25
1946	20	12	32		2	2	34
1947	19	12	31	1	1	2	33
1948	21	17	38	1	1	2	40
1949	21	12	33	3	2	5	38
1950	16	15	31	1	4	5	36
1951	15	17	32	1	1	2	34
1952	21	9	30	3		3	33
1953	15	16	31	1	2	3	34
1954	11	19	30	1	3	4	34
1955	21	21	42	5	4	9	51
1956	25	19	44	5	5	10	54
1957	16	22	38	2	2	4	42
1958	23	14	37	4	4	8	45
1959	22	16	38	4	10	14	52
1960	19	15	34	8	7	15	49
1961	21	19	40	6	7	13	53
1962	16	10	26	6	6	12	38
1963	12	19	31	5	10	15	46
1964	17	16	33	7	12	19	52
1965	17	18	35	8	11	19	54
1966	24	11	35	6	8	14	49
1967	14	15	29	14	4	18	47
1968	8	14	22	7	8	15	37
1969	16	13	29	9	7	16	45

Jahrg.	Schweizer			Ausländer			TOTAL
	W	M	Total	W	M	Total	
1970	19	14	33	4	9	13	46
1971	16	9	25	7	14	21	46
1972	8	16	24	7	9	16	40
1973	15	11	26	4	9	13	39
1974	17	13	30	9	10	19	49
1975	8	13	21	11	10	21	42
1976	10	13	23	3	17	20	43
1977	8	8	16	11	13	24	40
1978	7	8	15	4	18	22	37
1979	7	9	16	10	10	20	36
1980	8	3	11	10	6	16	27
1981	11	7	18	12	7	19	37
1982	9	12	21	10	3	13	34
1983	10	12	22	16	10	26	48
1984	6	13	19	12	10	22	41
1985	9	9	18	8	10	18	36
1986	7	13	20	6	6	12	32
1987	9	13	22	10	13	23	45
1988	10	17	27	4	5	9	36
1989	11	13	24	13	7	20	44
1990	11	13	24	8	9	17	41
1991	11	8	19	6	9	15	34
1992	12	13	25	11	10	21	46
1993	13	12	25	5	5	10	35
1994	12	25	37	4	5	9	46
1995	15	13	28	1	5	6	34
1996	13	16	29	4	5	9	38
1997	14	21	35	6	4	10	45
1998	16	11	27	2	8	10	37
1999	16	15	31	4	4	8	39
2000	13	19	32	2	5	7	39
2001	8	14	22	5	6	11	33
2002	15	9	24		5	5	29
2003	10	13	23	6	3	9	32
2004	6	6	12	3	7	10	22
2005	10	6	16	8	3	11	27
2006	9	10	19	7	4	11	30
2007	6	4	10	5	11	16	26
2008	8	11	19	7	9	16	35
2009	5	8	13	3	9	12	25
2010	5	12	17	7	5	12	29
2011	6	7	13	4	8	12	25
2012	10	6	16	9	7	16	32
2013	10	6	16	6	7	13	29
2014	8	8	16	8	11	19	35
2015	3	12	15	5	6	11	26
2016	5	3	8	11	7	18	26
2017	9	7	16	5	12	17	33
2018	6	9	15	6	11	17	32
Total	1'112	1061	2'173	441	527	968	3'141

TOTAL Frauen		1'553
TOTAL Männer		1'588
GESAMT		3'141