

2020

JAHRESRECHNUNG

ALLGEMEINES UND FINANZEN

Curdin Capaul

Das Jahr 2020 stellte den Gemeinderat wiederum vor grosse Herausforderungen. Die Sanierung unserer Infrastrukturen ist nach wie vor in unserem Fokus und der Zustand der Gemeindestrassen hat uns durch den in diesem Frühjahr stattgefundenen Erdbeben an der Äusseren Bahnhofstrasse nochmals bestärkt, auch dort die Investitionen nicht zu vernachlässigen.

Die finanzielle Situation der Gemeinde ist angespannt. Stets präsent ist unser Bestreben, bei allen Vorhaben, unter Einbezug der finanziellen Möglichkeiten, uns vor Augen zu führen, was machbar ist und was auf die Wunschliste gehört. Der Abschluss der Rechnung, wie wir sie vorlegen können, zeigt uns, dass wir mit unserer rigorosen und trotzdem umsichtigen Umsetzung dieses Ziels auf dem richtigen Weg sind. Dies ist auch im abschliessenden Gespräch mit der Geschäftsprüfungskommission deutlich geworden.

Die Umstrukturierungen in der Verwaltung sind soweit vollzogen. Die Organisationsleitung mit den vier Bereichsleitern Kanzlei, Finanzen, Betriebe und Forst als Stützpfiler der Verwaltung und dem Gemeindeammann als dem zentralen Bindeglied zum Gemeinderat harmonisiert ausgesprochen gut und stellt ein gesundes Fundament für die Gemeinde dar. Personelle Veränderungen im Bereich Betriebe sind aber immer noch die Herausforderung, der es sich auch in diesem Jahr zu stellen gilt.

Rechnung 2020

Die Rechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 24'921'922.61 und Erträgen von CHF 24'788'574.48 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 133'348.13 ab. Im Budget wurde mit einem wesentlich höheren Aufwandüberschuss von CHF 785'700.00 gerechnet. Das geringere Defizit konnte vor allem durch höhere Erträge bei den Finanzen und Steuern sowie realisierten Gewinnen des Finanzvermögens erreicht werden.

0120 Exekutive

3000.10 Kommissionen

Im vergangenen Jahr waren ausserordentlich viele Kommissionssitzungen notwendig. Der Gemeinderat hat im Herbst sämtliche Kommissionen überprüft und auf Ende 2020 auf ein notwendiges Minimum reduziert.

3001.01 Projekte

Die Ausgaben bei den Projekten des Gemeinderates sind wie erwartet etwas zurückgegangen und die operativen Tätigkeiten sind neu unter der Gemeindeverwaltung verbucht.

0210 Gemeindeverwaltung

3010.01 Löhne operative Tätigkeiten Gemeinderat

Bisher waren die Löhne für die operativen Tätigkeiten des Gemeinderates für die Gemeindeverwaltung unter der Exekutive im Konto 0120.3001.01 gebucht. Für eine bessere Transparenz werden die Aufwendungen neu unter diesem Konto geführt. Um einen reibungslosen Strukturwechsel und eine lückenlose Weiterführung der operativen Arbeiten bei den Bereichen zu gewährleisten, mussten verschiedene Gemeinderäte im letzten Jahr diverse Mitarbeiter-einführungen und Schulungen übernehmen. Das Ziel ist aber immer noch ein wesentlicher Rückgang dieses Kontos und eine Reduktion der operativen Tätigkeiten des Gemeinderates.

3099.00 Übriger Personalaufwand

Unter diesem Konto ist die Rechnung des Personalbüros für die Suche nach dem Leiter Verwaltung und Betriebe aufgeführt.

0220 Bauverwaltung

4270.00 Baubussen

Insgesamt drei Baubussen mussten im letzten Jahr in Rechnung gestellt werden. Diese werden unter diesem Konto geführt.

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND 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, sodass der Planungshorizont über 12 Monate hinausgeht. Nicht genau bekannte Grössen wie Schülerzahlen, Pensenplanung und weitere Positionen erschweren eine genaue Vorgabe.

Die Einführung und Umsetzung des Lehrplans 21 (LP21 GR) hat im Jahr 2016 begonnen und wird im Jahr 2021 abgeschlossen. Die Aufnahme neuer Unterrichtsinhalte, erweiterte Lektionentafeln sowie entsprechende Anpassungen der Infrastruktur sind mit Kostensteigerungen verbunden. Dazu kommen Klassenteilungen, um den Qualitätsansprüchen gerecht zu werden, wie auch die intensive Weiterbildung der Lehrpersonen. Für einige Positionen wurden die nötigen Nachtragskredite eingeholt. Diese sind im Budgetbetrag nicht berücksichtigt. Die Rechnung 2020 der Bildung schliesst mit rund CHF 10'000.00 oder rund 0.2 % über dem budgetierten Betrag ab. Grössere Abweichung in den einzelnen Positionen sind in diesen kommentiert.

Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie wurden an unserer Schule gut gemeistert. Einschneidend für alle Beteiligten war die Schulschliessung am 16. März 2020. Dank einer guten IT-Infrastruktur und dem Einsatz der Lehrpersonen wie auch der Eltern, konnten die Schülerinnen und Schüler über Fernunterricht den wesentlichen Schulstoff weiterhin erlernen.

Am 11. Mai 2020 konnte, unter Einhaltung der vorgegebenen Schutzmassnahmen, der Präsenzunterricht wieder aufgenommen werden.

Die Schule in Zahlen (Schuljahr 2020/21)

An der Schule unterrichten 46 Lehrpersonen mit Voll- und Teilpensen, inkl. Heilpädagogen (Vorjahr 48). Insgesamt ergeben sich 3454 Stellenprozente, d. h. rund 35 Vollzeitstellen (Vorjahr 3482 Stellenprozente bzw. rund 35 Vollzeitstellen). Insgesamt besuchen 349 Schülerinnen und Schüler den Unterricht (Vorjahr 351).

- Kindergarten 61 (62) Kinder (Dorf, Compogna) in 4 (4) Kindergärten.
- Primarstufe 171 (182) Schülerinnen und Schüler in 12 (13) Klassen, inkl. Kombiklassen.
- Oberstufe 117 (107) Schülerinnen und Schüler in 7 (6) Klassen.

2110 Kindergarten

Durch gleichbleibende Kinderzahlen kann der erhöhte Förderbedarf bewältigt werden. Die Unterstützung durch die Schulischen Heilpädagogen (SHP) und der Einsatz von Klassenassistenten ermöglicht den Lehrpersonen einen normgerechten Unterricht.

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 in den einzelnen Kindergärten zwischen 43 % und 93 %. Zu Beginn des Schuljahres 2020/21 besuchten insgesamt 31 (30) 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 300.00 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, Mathematik, 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.

3105.01 Schulmaterial Werken

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

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Situation wie Position Kindergarten. Zu Beginn des Schuljahres 2020/21 besuchten insgesamt 21 (25) Schülerinnen und Schüler den Unterricht. 3 Schülerinnen und Schüler besuchten die Sprachintegrations-Klasse (SIK). Diese dient Schülerinnen und Schülern, bei welchen keine Deutschkenntnisse vorhanden sind. Sie erhalten während mehreren Monaten einen intensiven Sprachunterricht, damit sie in die Regelklasse aufgenommen werden können.

2130 Oberstufe

Durch die steigende Schülerzahl in der 1. Realklasse muss diese ab Schuljahr 2020/21 für 3 Jahre doppelt geführt werden. Durch die Einstellung einer zusätzlichen Lehrperson erhöhen sich die Personalkosten dementsprechend.

Im Schuljahr 2020/21 besuchen 28 (30) Schülerinnen und Schüler die Oberstufe.

3104.00 Lehrmittel

Unterrichtslehrmittel für Sprache, Mathematik, 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.

3105.01 Schulmaterial Werken

Sämtliches Material für Werken Holz, Metall, Textil, inkl. Verbrauchsmaterial für 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.

2140 Musikschulen

3612.00 Beitrag Musikschule Viamala

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

2170 Schulliegenschaften

Der bauliche und betriebliche Unterhalt der Schulanlagen liegt in der Verantwortung der Betriebe. Die Budgetierung für den baulichen Teil erfolgt mit einer Pauschale pro Liegenschaft. Die übrigen Positionen werden aufgrund von Erfahrungswerten ermittelt.

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Die interne Verrechnung betrifft die Belastung der Personalkosten für die Schulhauswarte. Der Unterhalt sämtlicher Aussenanlagen 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 und alle weitergehenden Tagesstrukturen für die Primarstufe werden durch «Pinocchio's Kinderhüeti» abgedeckt. Die Schule entschädigt den Dienst mit dem kantonal vorgegebenen Beitrag.

Für die Oberstufe der auswärtigen Schülerinnen und Schüler wird der Mittagstisch in Zusammenarbeit mit dem Evangelischen 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 Mittagbetreuung.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

In diesem Bereich ist die Schulleitung wie auch die Schulbehörde aufgeführt.

3001.01 Lohn Schulleitung/Schulsekretariat

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

4611.00 Entschädigung Kanton an Schulleitung

An den Kosten der Schulleitung beteiligt sich der Kanton mit einer jährlichen Pauschale von CHF 350.00 pro Schülerin und Schüler.

2192 Volksschule Sonstiges

3130.0 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 Compogna notwendig. Da die Schulanlage Dorf nur über einen Kindergarten verfügt, ist eine Verteilung auf die drei Kindergärten Compogna mit entsprechenden Transporten gegeben.

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 den zunehmenden Massnahmen liegt in der teilweisen Überwälzung von erzieherischen Aufgaben an die Schule. Der starke Rückgang bei den Therapiestunden ist durch die Covid-19-Schutzmassnahmen begründet.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

3611.00 Schulgelder Untergymnasium

Gemäss der Verordnung über das Mittelschulwesen haben die Gemeinden das Untergymnasium für die erste oder zweite Klasse mitzufinanzieren. Der Kostenbeitrag ist in der Verordnung über Beitragszahlungen im Mittelschulwesen geregelt.

KULTUR, FREIZEIT, TOURISMUS, GESUNDHEIT UND SOZIALES

Thomas Rüegg

Erfolgsrechnung

4110 Spitäler

3612.10 Fallbeiträge

Die Fallbeiträge werden von so vielen Faktoren beeinflusst, dass sie kaum vorausschaubar sind. Die Verschiebung von Stationär zu Ambulant macht sich auf der Ertragsseite des Spitals weiterhin bemerkbar. Ebenso schlagen die Massnahmen der Pandemiebekämpfung zu Buche. Zum einen erhöhten sich die Aufwendung in der Ausarbeitung und Umsetzung der Schutzkonzepte, es entstanden Zusatzkosten in der Errichtung von Pandemieabteilungen und das Aufschieben von nicht dringlichen Eingriffen sorgte zum anderen für Mindereinnahmen.

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 in der Vorausschaubarkeit.

4210 Ambulante Krankenpflege

3612.01 Spitex

Dieser Betrag entspringt dem Spitex-Kostenteiler innerhalb der Genossenschaft. Die Massnahmen zur Bekämpfung der Pandemie haben die Nachfrage nach Dienstleistungen der Spitex enorm gesteigert. Da die Pauschalbeiträge der Dienstleistungen vor allem in peripheren Lagen nicht kostendeckend sind, erhöht sich der Fehlbetrag in der Rechnung trotz oder gerade wegen Mehraufträgen.

5790 Fürsorge

3612.01 Beitrag an BB Mandatsführungskosten

Während der Sockelbeitrag an die Berufsbeistandschaft einem festgelegten Verteilschlüssel entspringt, widerspiegeln die Mandatsführungskosten die individuell entstandenen Betreuungskosten in der Fallführung.

Im Gegensatz zu den Massnahmekosten, die über den Soziallastenausgleich mit dem Kanton abgerechnet werden können, bleiben die Mandatsführungskosten komplett an der Gemeinde hängen.

Investitionsrechnung

3410 Sport

5010.01 Bikepark

Im Juni letzten Jahres konnte das Trailcenter Thusis zur Benützung freigegeben werden. Noch sind nicht alle Arbeiten zur Gänze abgeschlossen, doch es darf bereits heute eine positive Bilanz gezogen werden. Die Umsetzung des Projektes «Trailcenter Thusis» begann effektiv im Jahr 2019 und wird voraussichtlich 2021 seinen Abschluss finden. Der Hauptteil der Kosten fiel im Jahr 2020 an, die in der Jahresrechnung 2020 ausgewiesene Summe entspricht den Bruttokosten. Es gilt zu beachten, dass wie in solchen Projekten üblich, Beiträge Dritter erst nach Fertigstellung eingefordert werden können und somit in der Rechnung 2020 noch nicht berücksichtigt sind. Gleiches gilt für die Entnahme aus der Spezialfinanzierung «Tourismus», die im Jahr 2020 nicht ausgeschöpft wurden. Die Nettokosten für die Gemeinde liegen bei Berücksichtigung aller periodenübergreifenden Faktoren wesentlich tiefer und werden in einer separaten Projektabrechnung entsprechend transparent ausgewiesen.

VERKEHR

Veselin Stjepanovic

Erfolgsrechnung

6150 Gemeindestrassen

3141.01 Unterhalt Schneeräumung

Die extremen Schneefälle im Dezember 2020 führten zu einem Mehraufwand. Aussergewöhnliche Ereignisse wie im Dezember 2020 oder auch Januar 2021 sind schwer vorhersehbar und bilden die Ausnahme.

3910.05 Interne Verrechnung Schneeräumung

Siehe Position 3141.01.

6154 Strassenbeleuchtung

3141.20 Unterhalt Strassenbeleuchtung

In der Fraktion Mutten gab es diverse Störungen von Leuchtmitteln, diese mussten ersetzt werden. Einzelne Lampen wurden auf LED umgerüstet.

Investitionsrechnung

6150 Gemeindestrassen

5010.31 Compognastrasse 2. Etappe

Zusatzauftrag für die Projektierung und Erstellung der Bushaltestelle Compognastrasse 2. Etappe.

5010.85 Hängebrücke Anteil Gemeinde Thusis

Die Hängebrücke wurde im Budget 2018 berücksichtigt, die Arbeiten konnten aber erst in den Jahren 2019 und 2020 ausgeführt und abgeschlossen werden.

5010.90 Lift und Durchgang Viamala-Zentrum

Die Gesamtsanierungen wurden in den Jahren 2018 und 2019 budgetiert. Da es diverse Verzögerungen gab, konnten die Arbeiten erst im Jahr 2020 abgeschlossen werden.

5031.40 Konzept Strassen (Zustandsanalyse)

Die Zustandsanalyse für Abwasser, Wasser und Strassen wurde in der Wasserversorgung unter dem Konto 7101.5031.40 nicht korrekt budgetiert. Es wurden neue Konti erstellt und beim jeweiligen Departement korrekt verbucht.

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Marlene Hürlimann

Erfolgsrechnung

7101 Wasserwerk

3131.00 Nachführung Leitungsplan LIS

Im Laufe des Jahres 2020 wurde erkannt, dass mehr Daten nachgeführt und bereinigt werden müssen, als bei der Budgetphase angenommen.

7201 Abwasserbeseitigung

3131.00 Nachführung Leitungsplan LIS

Auch im Abwasser mussten mehr Daten im LIS nachgeführt und bereinigt werden, als ursprünglich angenommen.

3140.00 Unterhalt Netz

Laufend anfallende Reparaturen, Schlamm-sammler absaugen sowie Spülungen fallen in diesem Konto an. Dieser Unterhalt ist sehr schwer zu budgetieren.

7301 Abfallwirtschaft

3142.00 Baulicher Unterhalt Molok

In Mutten war geplant, die provisorische Sammelstelle aufzuheben und etwas Langfristigeres zu bauen. Infolge der noch offenen Fragen anderer Projekte, kann dies noch nicht realisiert werden.

7710 Friedhof und Bestattung

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Unter dieser Position finden sich die Arbeiten der Bestattungsfirma sowie der Gartenbau-firma wieder. Allerdings wurde die Budgetierung der Gartenbaufirma teilweise auf das Konto 3140.01 gebucht.

3140.00 Baulicher Unterhalt Aufbahnhalle

Geplant war, im Jahr 2020 die Türen zu ersetzen, im Budget 2021 ist der Ersatz der Böden vorgesehen. Um effizienter arbeiten zu können, haben wir die beiden Arbeiten zusammen geplant und im Jahr 2020 die Kosten gemäss Budget (Konto 3140.01 = CHF 20'000.00) ausgelöst. Die Arbeiten werden aber zu den Restkosten, wie im Jahr 2021 budgetiert, noch abgeschlossen.

3140.01 Baulicher Unterhalt Friedhof

Das Budget beinhaltet CHF 20'000.00 für den Ersatz der Türen, welche im Konto 3140.00 gebucht sind, sowie einen Anteil für Gartenbau, welcher im Konto 3130.00 gebucht wurde.

Investitionsrechnung

7101 Wasserwerk

5030.20 Pumpwerk Compogna

Aufgrund neuer Erkenntnisse hat der Gemeinderat entschieden, eine Sondierbohrung für eine mögliche Abteufung des Brunnens Compogna zu verabschieden.

5030.21 Pumpwerk Caznerbach

Damit das Pumpwerk Caznerbach einwandfrei weiterläuft, wurde ein Düsenrückschlagsventil eingebaut. Diese Aufwendungen waren im Jahr 2019 budgetiert, die Arbeiten konnten aber erst im Jahr 2020 fertig gestellt werden.

5030.22 Pumpwerk Crapteig

Restkosten aus dem Jahr 2019, in welchem eine Pumpe unerwartet ausgestiegen ist.

5031.03 Leitungersatz Reservoir Foppis bis Alte Strasse

Abschlussarbeiten sowie Restkosten für den Leitungersatz Reservoir Foppis, welche erst im Jahr 2020 abgeschlossen werden konnten. Ein Budget war in den Jahren 2018 und 2019 vorhanden.

5031.05 Wasseruhren Thusis

Aus Zeitgründen können die Wasseruhren in Thusis erst im Jahr 2021 eingebaut werden. Dieser Aufwand wurde im Budget 2021 erneut vorgesehen. Im Jahr 2020 wurde bereits ein Teil des Materials angeschafft.

5031.61 Wasseruhren Muttten

Siehe Position 5031.05.

7201 Abwasserbeseitigung

5030.01 Sanierungen Abwasserleitungen

Restkosten für das Kanalfernsehen, welche im Budget 2019 vorgesehen waren. Der Abschluss fand im Jahr 2020 statt.

5031.40 Konzept Abwasserentsorgung

Im Budget 2020 wurden die Kosten für das Konzept Wasserversorgung und Abwasserentsorgung nur unter dem Konto 7101.5031.40 aufgeführt.

VOLKSWIRTSCHAFT

René Frauenfelder

8200 Forstwirtschaft

Die tiefen Holzpreise haben dazu geführt, dass weniger Holz genutzt wurde. Der Minderertrag konnte teilweise durch mehr Dienstleistungen für Dritte kompensiert werden.

8501 Marktwesen

4240.00 Platzgebühren Markt

Die Covid-19-Vorschriften liessen keine sichere Marktdurchführung im letzten Jahr zu. Alle Märkte mussten nach reiflichen Überlegungen abgesagt werden.

8712 Energieversorgung

3109.13 Netznutzung NE5

3109.14 Netznutzung NE7

Bei beiden Konten wurden aufgrund von falschen Informationen während der Budgetphase zu hohe Aufwendungen budgetiert. Die Nettodifferenz zwischen den Aufwendungen im Konto 8712.3109.14 und den Erträgen im Konto 9503.4120.12 von CHF 72'790.00 in der Rechnung 2020 (CHF 100'000.00 im Budget 2020) entspricht mit CHF 82'461.00 in etwa der Rechnung 2019.

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	24'921'922.61	0.00	24'964'700	0	23'816'803.35	0.00
30	Personalaufwand	8'052'856.48	0.00	7'897'500	0	7'528'504.36	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'516'804.91	0.00	7'416'900	0	6'696'554.93	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'895'338.80	0.00	1'719'300	0	1'702'394.10	0.00
34	Finanzaufwand	615'136.68	0.00	493'700	0	628'077.53	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	224'588.82	0.00	89'300	0	52'400.82	0.00
36	Transferaufwand	5'813'457.28	0.00	5'704'100	0	5'627'985.46	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	105'783.35	0.00	40'400	0	90'018.75	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'697'956.29	0.00	1'603'500	0	1'490'867.40	0.00
4	Ertrag	0.00	24'788'574.48	0	24'179'000	0.00	23'559'750.02
40	Fiskalertrag	0.00	9'475'743.47	0	8'629'200	0.00	8'900'408.20
41	Regalien und Konzessionen	0.00	2'776'779.40	0	3'478'200	0.00	2'825'620.09
42	Entgelte	0.00	6'651'269.59	0	6'095'200	0.00	6'221'728.26
44	Finanzertrag	0.00	620'812.86	0	542'800	0.00	546'206.86
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	56'386.70	0	147'900	0.00	44'155.46
46	Transferertrag	0.00	2'990'054.55	0	3'448'600	0.00	3'106'838.37
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	519'571.62	0	233'600	0.00	423'925.38
49	Interne Verrechnungen	0.00	1'697'956.29	0	1'603'500	0.00	1'490'867.40
9	Abschlusskonten	-133'348.13	0.00	0	0	-257'053.33	0.00
90	Abschlusskonten	-133'348.13	0.00	0	0	-257'053.33	0.00
	Total Aufwand	24'788'574.48		24'964'700		23'559'750.02	
	Total Ertrag		24'788'574.48		24'179'000		23'559'750.02
	Aufwandüberschuss		0.00		785'700		0.00
	Ertragsüberschuss	0.00		0		0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	3'230'592.02		3'319'400		4'226'500.31	
50	Sachanlagen	3'230'592.02		3'319'400		4'226'500.31	
6	Investitionseinnahmen		721'979.95		1'351'800		1'208'473.17
61	Rückerstattungen		16'776.55		270'000		230'578.27
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		705'203.40		1'081'800		977'894.90
	Total Investitionsausgaben	3'230'592.02		3'319'400		4'226'500.31	
	Total Investitionseinnahmen		721'979.95		1'351'800		1'208'473.17
	Nettoinvestition		2'508'612.07		1'967'600		3'018'027.14
	Überschuss Investitionsrechnung						

ERGEBNIS: ERFOLGSAUSWEIS

		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	22'503'046.29	22'827'100	21'607'839.67
30	Personalaufwand	8'052'856.48	7'897'500	7'528'504.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'516'804.91	7'416'900	6'696'554.93
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'895'338.80	1'719'300	1'702'394.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	224'588.82	89'300	52'400.82
36	Transferaufwand	5'813'457.28	5'704'100	5'627'985.46
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	21'950'233.71	21'799'100	21'098'750.38
40	Fiskalertrag	9'475'743.47	8'629'200	8'900'408.20
41	Regalien und Konzessionen	2'776'779.40	3'478'200	2'825'620.09
42	Entgelte	6'651'269.59	6'095'200	6'221'728.26
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	56'386.70	147'900	44'155.46
46	Transferertrag	2'990'054.55	3'448'600	3'106'838.37
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-552'812.58	-1'028'000	-509'089.29
34	Finanzaufwand	615'136.68	493'700	628'077.53
44	Finanzertrag	620'812.86	542'800	546'206.86
	Ergebnis aus Finanzierung	5'676.18	49'100	-81'870.67
	Operatives Ergebnis	-547'136.40	-978'900	-590'959.96
38	Ausserordentlicher Aufwand	105'783.35	40'400	90'018.75
48	Ausserordentlicher Ertrag	519'571.62	233'600	423'925.38
	Ausserordentliches Ergebnis	413'788.27	193'200	333'906.63
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-133'348.13	-785'700	-257'053.33

ERGEBNIS: FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	3'230'592.02	3'319'400	4'226'500.31
50 Sachanlagen	3'230'592.02	3'319'400	4'226'500.31
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	721'979.95	1'351'800	1'208'473.17
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen	16'776.55	270'000	230'578.27
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	705'203.40	1'081'800	977'894.90
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	-2'508'612.07	-1'967'600	-3'018'027.14
Selbstfinanzierung	1'791'611.31	681'800	1'350'629.50
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-717'000.76	-1'285'800	-1'667'397.64

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'791'549.87	834'689.40	2'566'400	725'700	2'609'301.31	834'624.66
	Nettoaufwand		1'956'860.47		1'840'700		1'774'676.65
01	Legislative und Exekutive	494'862.56	44'980.05	424'400	20'100	527'479.19	66'863.40
	Nettoaufwand		449'882.51		404'300		460'615.79
011	Legislative	91'369.14		79'500		83'145.92	
	Nettoaufwand		91'369.14		79'500		83'145.92
0110	Legislative	91'369.14		79'500		83'145.92	
	Nettoaufwand		91'369.14		79'500		83'145.92
3000.00	Wahlbüro	1'615.50		3'000		1'975.50	
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	14'638.65		8'000		11'052.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	710.42		200		489.48	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	309.37		100		53.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'680.70		8'000		10'620.85	
3102.01	Publikationsorgan	42'380.10		41'000		41'542.60	
3130.01	Porti für Abstimmungen/Wahlen	8'556.00		10'000		8'171.30	
3131.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	8'831.40		9'000		8'777.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	647.00		200		462.60	
012	Exekutive	403'493.42	44'980.05	344'900	20'100	444'333.27	66'863.40
	Nettoaufwand		358'513.37		324'800		377'469.87
0120	Exekutive	403'493.42	44'980.05	344'900	20'100	444'333.27	66'863.40
	Nettoaufwand		358'513.37		324'800		377'469.87
3000.00	Fixum Gemeinderat	162'000.00		162'000		156'000.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgeld Gemeinderat					660.00	
3000.10	Kommissionen	26'883.00		5'200		16'794.90	
3000.11	Externe Mandate	15'609.00		17'300			
3001.01	Projekte	42'963.00		12'900		93'362.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	24'456.83		20'600		16'789.87	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'119.80		10'000		17'425.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	535.39		400		406.30	
3053.01	Haftpflichtversicherung	6'035.20		6'300		6'035.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			800			
3131.02	Diverser Sachaufwand	16'034.80		4'000		23'434.35	
3132.00	Honorare externe Berater	37'993.65		38'000		11'567.45	
3132.10	Neues Corporate Identity					7'732.10	
3132.11	Webcam	1'498.00		1'700		22'930.25	
3132.12	Videoproduktion					11'784.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'987.30		18'000		17'987.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'361.30		22'800		18'087.30	
3170.01	Repräsentationen	884.95		2'000		3'548.70	
3170.02	Freier Kredit Gemeindeammann			2'000			
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	13'367.60		14'000		12'344.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'490.90		6'900		6'450.90	
3910.01	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	272.70				992.30	
4260.00	Rückerstattung Externe Mandate		18'488.30		20'100		18'420.90
4910.00	Interne Verrechnung Projekte		26'491.75				48'442.50
02	Gemeindeverwaltung	2'296'687.31	789'709.35	2'142'000	705'600	2'081'822.12	767'761.26
	Nettoaufwand		1'506'977.96		1'436'400		1'314'060.86
021	Gemeindeverwaltung	1'420'826.53	507'567.75	1'281'600	351'800	1'192'506.28	366'954.46
	Nettoaufwand		913'258.78		929'800		825'551.82
0210	Gemeindeverwaltung	1'420'826.53	507'567.75	1'281'600	351'800	1'192'506.28	366'954.46
	Nettoaufwand		913'258.78		929'800		825'551.82
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	909'326.45		898'700		776'951.75	
3010.01	Löhne Operative Tätigkeit Gemeinderat	89'836.60					
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-46.40				-16'625.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	72'643.91		75'300		60'422.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'422.45		59'300		49'050.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'786.00		1'400		1'928.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'007.90		2'700		1'940.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'863.70		9'400		8'999.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'348.05		5'000		19'715.35	
3100.00	Büromaterial	16'289.51		20'000		14'850.38	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'671.70					

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	635.85		400		576.40	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	9'344.10		7'000		11'482.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'466.50		8'000		11'521.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	491.40		2'000		4'832.05	
3130.01	Telefon	10'754.10		11'000		13'301.87	
3130.02	Porti	14'750.10		15'000		14'432.83	
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	10'192.89		7'000		10'879.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	139'040.10		127'900		164'424.30	
3133.01	Web-Hosting	1'970.90		2'500		2'075.10	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen	2'786.88		3'000		8'251.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					119.80	
3162.00	Miete Bürogeräte (Kopiergeräte)	3'411.96		6'900		5'149.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'735.45		500		386.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'021.70		3'000		6'748.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'215.43		2'000		9'306.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'591.00		11'600		11'591.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'268.30		2'000		192.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		24'568.75		30'000		29'508.12
4210.01	Mahngebühren		23'022.50		15'000		14'259.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'615.60		500		8'607.29
4290.01	Übrige Entgelte		9'723.20		1'700		1'000.00
4611.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle		4'333.60		4'400		4'260.40
4611.02	Einzug Mofagebühren		239.00		300		389.00
4612.00	Einzug evang. Kirchensteuer		7'695.30		7'700		7'886.50
4612.01	Einzug kath. Kirchensteuer		5'503.00		6'000		5'478.55
4612.03	Einzug Quellensteuern		12'266.80		10'000		10'765.30
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		411'600.00		276'200		284'800.00
022	Bauverwaltung	257'355.05	107'808.80	283'100	50'000	200'467.42	53'899.85
	Nettoaufwand		149'546.25		233'100		146'567.57
0220	Bauverwaltung	257'355.05	107'808.80	283'100	50'000	200'467.42	53'899.85
	Nettoaufwand		149'546.25		233'100		146'567.57
3000.00	Baubehörde	13'095.00		16'200		12'757.50	
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	165'030.00		182'200		110'331.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'925.12		16'900		9'916.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'341.50		20'500		9'794.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	495.22		300		344.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	483.40		600		331.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	510.00		500		470.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'259.85				4'613.10	
3100.00	Büromaterial			1'000		74.25	
3102.00	Durcksachen, Publikationen			1'000			
3103.00	Fachliteratur	31.50					
3113.00	Anschaffung Hardware					149.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'540.45		2'500		31'439.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	30'008.60		30'000		8'277.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'713.45		6'600		4'243.35	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	541.20		600		541.20	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'682.56				2'203.23	
3150.01	Unterhalt Dienstfahrzeug	734.50		2'800		2'055.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'406.30				1'016.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	419.95		1'400		1'907.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	136.45					
4210.01	Baubewilligungsgebühren		77'308.80		50'000		53'899.85
4270.00	Baubussen		30'500.00				
023	Infrastruktur	134'228.00		135'800	106'200	128'753.88	101'900.00
	Nettoaufwand		134'228.00		29'600		26'853.88
0230	Infrastruktur	134'228.00		135'800	106'200	128'753.88	101'900.00
	Nettoaufwand		134'228.00		29'600		26'853.88
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	111'840.00		112'900		100'180.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'011.70		9'500		8'814.58	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'952.60		9'800		7'990.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	336.40		300		96.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	328.65		300		48.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'022.15				6'360.25	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	151.65		800		357.35	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	649.70		700		649.65	
3150.01	Unterhalt Dienstfahrzeug	935.15		1'500		285.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					3'971.25	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				106'200		101'900.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
026	Region	93'723.00		103'100		61'349.00	
	Nettoaufwand		93'723.00		103'100		61'349.00
0260	Region	93'723.00		103'100		61'349.00	
	Nettoaufwand		93'723.00		103'100		61'349.00
3612.00	Region Viamala	93'723.00		103'100		61'349.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	390'554.73	174'332.80	338'400	197'600	498'745.54	245'006.95
	Nettoaufwand		216'221.93		140'800		253'738.59
0290	Verwaltungsliegenschaften	390'554.73	174'332.80	338'400	197'600	498'745.54	245'006.95
	Nettoaufwand		216'221.93		140'800		253'738.59
3010.00	Löhne Betriebspersonal	206'993.60		171'600		242'800.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	16'740.91		14'400		19'759.36	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'049.10		17'700		20'653.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	625.05		300		531.14	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	610.25		500		618.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'386.25		3'000		404.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'746.85		8'500		8'040.90	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar			1'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	394.65				143.19	
3120.01	Wasser	4'180.80		2'600		3'838.80	
3120.02	Energie	13'897.95		10'000		16'669.80	
3120.03	Abfallentsorgung	2'053.45		2'000		1'794.60	
3120.04	Heizung	24'774.35		36'000		31'536.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'903.50				28'951.55	
3130.01	Telefon	466.30		2'000		1'887.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	942.40					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'560.77		3'500		3'515.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'805.20		39'500		67'378.75	
3151.00	Unterhalt Mobilien	39.80				282.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'155.40				5'715.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'052.00		19'800		31'735.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	176.15		4'000		12'487.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		69'412.80		75'000		72'006.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		104'920.00		122'600		173'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	912'415.87	632'773.65	801'900	578'600	758'716.75	585'367.85
	Nettoaufwand		279'642.22		223'300		173'348.90
11	Öffentliche Sicherheit	148'029.80	450.00	128'000		125'831.90	
	Nettoaufwand		147'579.80		128'000		125'831.90
111	Polizei	148'029.80	450.00	128'000		125'831.90	
	Nettoaufwand		147'579.80		128'000		125'831.90
1110	Polizei	148'029.80	450.00	128'000		125'831.90	
	Nettoaufwand		147'579.80		128'000		125'831.90
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	840.05					
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	125'412.00		126'000		125'412.00	
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	20'432.85					
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'344.90		2'000		419.90	
4270.00	Bussen		450.00				
14	Allgemeines Rechtswesen	49'035.11	52'824.90	38'800	25'500	61'510.61	54'727.00
	Nettoaufwand				13'300		6'783.61
	Nettoertrag	3'789.79					
140	Allgemeines Rechtswesen	49'035.11	52'824.90	38'800	25'500	61'510.61	54'727.00
	Nettoaufwand				13'300		6'783.61
	Nettoertrag	3'789.79					
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	14'556.75	23'950.90	5'000		27'905.00	4'290.00
	Nettoaufwand				5'000		23'615.00
	Nettoertrag	9'394.15					
3611.00	Amtliche Schätzungen	14'556.75		5'000		27'905.00	
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege		23'950.90				4'290.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
1401	Vermessung / Vermarkung	5'644.25		2'000		4'945.10	
	Nettoaufwand		5'644.25		2'000		4'945.10
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	5'644.25		2'000		4'945.10	
1402	Bürgerrechtswesen	1'519.11	9'200.00	4'500	5'500	5'516.01	12'267.00
	Nettoertrag	7'680.89		1'000		6'750.99	
3000.00	Einbürgerungskommission	528.75		4'000		2'949.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.36				0.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					361.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	990.00				2'205.00	
4210.01	Gebühren Einbürgerungen		9'200.00		5'500		12'267.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	27'315.00		27'300		23'144.50	
	Nettoaufwand		27'315.00		27'300		23'144.50
3612.00	Regionales Zivilstandsamt	27'315.00		27'300		23'144.50	
1407	Betreibungsamt		19'674.00		20'000		38'170.00
	Nettoertrag	19'674.00		20'000		38'170.00	
4612.00	Regionales Betreibungsamt - RZ Ertragsüberschuss		19'674.00		20'000		38'170.00
15	Feuerwehr	589'846.31	572'743.80	563'000	532'600	495'412.64	500'429.40
	Nettoaufwand		17'102.51		30'400		
	Nettoertrag					5'016.76	
150	Feuerwehr	589'846.31	572'743.80	563'000	532'600	495'412.64	500'429.40
	Nettoaufwand		17'102.51		30'400		
	Nettoertrag					5'016.76	
1500	Feuerwehr (allgemein)	589'846.31	572'743.80	563'000	532'600	312'728.56	290'904.75
	Nettoaufwand		17'102.51		30'400		21'823.81
3000.00	Feuerwehrkommission	832.50		1'000		517.50	
3010.00	Besoldung Feuerwehr	146'640.50		174'800		128'301.80	
3010.04	Sold Ernstfalleinsätze	21'165.00		9'000		12'630.00	
3010.09	Entschädigung GVG (Aufwandsminderung)	-3'375.00		-6'000		-10'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	844.06		800		807.11	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16.11		100		15.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					-5.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'897.05		15'000		23'110.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'367.79		13'500		7'013.65	
3099.01	Abschlussabend					9'439.75	
3100.00	Büromaterial	1'307.25		1'500		90.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'213.90		4'000		2'405.45	
3101.01	Übungsmaterial					684.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	65.50		1'500		367.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					900.00	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	3'928.30		6'000		3'253.37	
3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	109'421.15		137'000		4'966.95	
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	24'318.35		23'000		18'160.55	
3113.00	Anschaffung EDV-Programme, Hardware	3'284.85		2'200		-106.30	
3120.01	Wasser	3'335.00		2'300		1'891.15	
3120.02	Energie	7'318.25		1'500		2'379.05	
3120.03	Abfallentsorgung	301.95		1'000		1'275.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'663.65		12'500			
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	9'329.25		14'000		8'978.90	
3130.02	Porti	21.40		1'000		587.74	
3130.50	Brandfälle - Einsatzkosten	3'344.90				5'615.00	
3130.54	Brandfall Silserweg 12					2'596.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	278.45		1'000		413.60	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	2'282.70		2'200		2'231.25	
3144.00	Baulicher Unterhalt	29'795.25		5'500			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	43'703.20		45'000		24'289.10	
3158.00	Unterhalt Software	548.15		500		129.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	420.00		100		94.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'887.65		8'000		13'095.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	749.75		6'000		7'859.45	
3199.10	Jugendfeuerwehr	750.00		500		500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	8'500.00		8'500		8'500.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	5'460.00		4'500			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Verbandsbeiträge	632.35		1'200		631.65	
3893.00	Einlagen auf Rückstellungskonto	90'000.00		30'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'597.10		34'000		29'458.20	
4200.00	Feuerwehripflichtersatz		175'422.50		170'000		168'046.80
4240.00	Atemschutzkompressor / Flaschenfüllungen		7'759.00		11'000		13'708.00
4240.01	Benützung Personentransporter		100.00		500		1'610.00
4240.02	Benützung Trainingsanlage		2'000.00				2'050.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						11'417.15
4270.00	Feuerwehribussen		470.00		4'000		2'395.00
4612.00	Gemeindebeiträge an Einsätze		10'156.00		3'000		11'557.80
4612.10	Kostenanteil Masein		16'500.00		16'500		16'500.00
4612.11	Kostenanteil Rongellen		3'000.00		3'000		3'000.00
4612.12	Kostenanteil Fürstenu		15'000.00		15'000		15'000.00
4614.00	Rückerstattung Einsatzkosten		8'556.50		10'000		5'150.00
4614.01	Kostenanteil KHR		3'500.00		3'500		3'500.00
4614.02	Kostenanteil EWZ		9'000.00		9'000		9'000.00
4614.03	Kostenanteil RhB-Stützpunkt		16'600.00		16'600		16'600.00
4631.00	Beiträge GVG Anschaffungen		24'766.45		15'000		1'250.00
4631.01	Beitrag Stützpunkt		214'970.00		149'500		10'120.00
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto		64'943.35		106'000		
1501	FW-Stützpunkt A13					182'684.08	209'524.65
	Nettoertrag					26'840.57	
3010.01	Sold Übungsdienste					13'932.00	
3010.02	Sold Ernstfalleinsätze					2'078.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskurse					8'020.00	
3101.01	Übungsmaterial					2'476.25	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge					2'564.18	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					107'610.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					16'003.25	
3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto					30'000.00	
4611.00	Kantonsbeiträge Anschaffungen						6'215.50
4614.00	Rückerstattung Einsatzkosten						10'841.15
4631.01	Stützpunkt-Entschädigung						142'347.00
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto						50'121.00
16	Verteidigung	125'504.65	6'754.95	72'100	20'500	75'961.60	30'211.45
	Nettoaufwand		118'749.70		51'600		45'750.15
161	Militärische Verteidigung	66'521.00		43'500		34'315.10	
	Nettoaufwand		66'521.00		43'500		34'315.10
1610	Schiesswesen	66'521.00		43'500		34'315.10	
	Nettoaufwand		66'521.00		43'500		34'315.10
3134.00	Sachversicherungsprämien	85.10				84.65	
3140.01	Unterhalt Schützenhaus	20'607.55		20'000			
3140.02	Unterhalt Jagdschiessanlagen Thusis					1'615.50	
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	376.95				9'214.80	
3300.30	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	43'558.00		17'500		19'146.00	
3612.01	Beitrag an regionale Schiessanlage	1'575.00		6'000		4'254.15	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	318.40					
162	Zivile Verteidigung	58'983.65	6'754.95	28'600	20'500	41'646.50	30'211.45
	Nettoaufwand		52'228.70		8'100		11'435.05
1620	Zivilschutz	37'890.70	6'754.95	26'300	20'500	29'693.20	30'211.45
	Nettoaufwand		31'135.75		5'800		
	Nettoertrag					518.25	
3090.00	Kurse und Übungen	21'007.55		18'000		20'771.95	
3120.01	Wasser	471.30		100		483.10	
3120.02	Energie	744.95		900		1'549.75	
3130.01	Telefon	303.00		500		707.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	688.90		700		685.50	
3140.00	Baulicher Unterhalt	10'153.80		1'000		986.45	
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	952.15		1'000		939.50	
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'200.00				1'200.00	
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	2'083.00		2'100		2'084.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	286.05		2'000		285.95	
4631.00	Unterhaltspauschale		2'550.00		2'500		2'550.00
4893.00	Entnahme Zivilschutzreserve		4'204.95		18'000		27'661.45

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	21'092.95		2'300		11'953.30	
	Nettoaufwand		21'092.95		2'300		11'953.30
3000.00	Gemeindeführungsstab	360.00		2'300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'629.70				10'850.80	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	16'103.25				1'102.50	
2	BILDUNG	6'895'335.32	1'545'215.15	6'888'600	1'581'100	6'747'110.34	1'355'267.42
	Nettoaufwand		5'350'120.17		5'307'500		5'391'842.92
21	Obligatorische Schule	6'740'537.91	1'545'215.15	6'668'600	1'581'100	6'510'561.36	1'355'267.42
	Nettoaufwand		5'195'322.76		5'087'500		5'155'293.94
211	Eingangsstufe	731'024.67	158'521.80	718'800	179'800	654'843.68	123'970.40
	Nettoaufwand		572'502.87		539'000		530'873.28
2110	Kindergarten	731'024.67	158'521.80	718'800	179'800	654'843.68	123'970.40
	Nettoaufwand		572'502.87		539'000		530'873.28
3020.00	Löhne Lehrpersonen	445'662.24		397'300		392'324.92	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	18'836.40		5'000		7'714.70	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	85'198.23		104'900		88'732.85	
3020.04	Löhne Klassenassistenten	17'461.00		32'500		12'045.00	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-5'241.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	45'389.98		46'500		41'066.42	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'107.23		42'100		32'315.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'479.00		900		1'057.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'227.37		1'600		1'246.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	644.60		3'500		-158.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'961.65		500		200.00	
3104.00	Lehrmittel	2'864.40		5'200		5'146.49	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	6'924.05		4'800		9'500.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'669.60					
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	456.95		2'600		1'304.35	
3190.01	Übrige Anlässe	8'508.07		6'000		5'162.60	
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	52'875.00		65'400		57'185.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		36'596.80		38'800		38'557.40
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot		19'492.40		19'500		18'938.00
4611.03	Entschädigung vom Kanton Kindergartenstufe		63'120.00		62'400		66'475.00
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto		5'573.60				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		33'739.00		59'100		
212	Primarstufe	2'198'801.22	367'578.70	2'195'500	323'300	2'136'719.75	279'005.35
	Nettoaufwand		1'831'222.52		1'872'200		1'857'714.40
2120	Primarstufe	2'198'801.22	367'578.70	2'195'500	323'300	2'136'719.75	279'005.35
	Nettoaufwand		1'831'222.52		1'872'200		1'857'714.40
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'348'598.26		1'349'800		1'288'323.94	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	60'842.05		15'000		32'583.95	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	306'338.98		336'300		336'084.62	
3020.04	Löhne Klassenassistenten	9'135.00		8'000		4'375.00	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-17'554.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	111'800.11		144'100		131'437.82	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'113.98		123'000		123'025.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'809.44		2'700		68.13	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'761.04		5'100		4'308.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	6'360.40		15'500		3'572.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'080.40		1'000		500.00	
3104.00	Lehrmittel	27'177.17		25'500		28'574.59	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	41'260.72		33'500		39'568.72	
3105.01	Schulmaterial Werken	10'691.57		16'900		16'702.38	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	1'497.40		6'500		2'758.80	
3190.00	Schwimmunterricht	6'084.95		13'700		10'253.90	
3190.01	Übrige Anlässe	5'972.75		9'200		6'310.30	
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	122'277.00		89'700		125'825.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'705.00				
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		57'739.10		64'600		43'089.85
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		54'581.60		53'700		61'813.50
4611.03	Entschädigung vom Kanton Primarstufe		176'880.00		171'900		174'102.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		73'673.00		33'100		

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Oberstufe	1'801'284.95	751'034.10	1'701'100	790'300	1'742'247.13	725'313.65
	Nettoaufwand		1'050'250.85		910'800		1'016'933.48
2130	Oberstufe	1'801'284.95	751'034.10	1'701'100	790'300	1'742'247.13	725'313.65
	Nettoaufwand		1'050'250.85		910'800		1'016'933.48
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'258'034.29		1'174'400		1'203'311.89	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	13'845.95		20'000		37'709.30	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	156'163.00		115'600		143'875.00	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-834.00				-11'476.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	112'585.88		108'000		108'608.97	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'165.49		123'500		125'756.22	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'530.63		2'000		3'126.88	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'430.87		3'800		3'542.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	10'316.15		7'500		5'482.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'985.25		1'000		500.00	
3104.00	Lehrmittel	25'491.50		29'400		39'223.85	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	25'014.62		29'600		13'725.61	
3105.01	Schulmaterial Werken	9'321.79		31'900		9'458.20	
3105.02	Schulmaterial Hauswirtschaft	8'422.63		6'400		12'704.21	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	3'073.95		9'200		3'325.45	
3190.01	Übrige Anlässe	6'482.45		14'500		11'173.00	
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	24'888.00		24'300		28'225.00	
3636.01	Schulgelder an auswärtige Schulen	7'366.50				3'974.85	
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		11'939.10		15'300		11'927.15
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		32'426.00		31'800		19'936.00
4611.03	Entschädigung vom Kanton Oberstufe		148'420.00		149'900		128'650.50
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		537'000.00		576'000		556'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'949.00		9'000		
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur		8'300.00		8'300		8'300.00
214	Musikschulen	36'979.65		32'000		29'004.20	
	Nettoaufwand		36'979.65		32'000		29'004.20
2140	Musikschulen	36'979.65		32'000		29'004.20	
	Nettoaufwand		36'979.65		32'000		29'004.20
3612.00	Beitrag Musikschule Viamala	36'979.65		32'000		29'004.20	
217	Schulliegenschaften	1'426'043.85	56'555.00	1'486'900	53'300	1'399'014.61	58'475.00
	Nettoaufwand		1'369'488.85		1'433'600		1'340'539.61
2170	Schulliegenschaften	1'426'043.85	56'555.00	1'486'900	53'300	1'399'014.61	58'475.00
	Nettoaufwand		1'369'488.85		1'433'600		1'340'539.61
3010.00	Löhne Betriebspersonal	212'959.90		307'000		176'812.60	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderungskonto)	-7'092.95				-4'576.00	
3020.00	Löhne Informatik			10'100		6'099.93	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	16'318.27		25'800		14'330.32	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'331.60		14'900		12'579.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	628.33		800		376.94	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	613.55		1'000		445.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'378.90		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'940.70		7'000		5'641.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'847.15		19'000		23'262.00	
3110.00	Anschaffung Maschinen/Geräte	15'817.45		14'000		1'212.65	
3110.01	Anschaffung Informatik	8'448.30		9'200			
3111.00	Anschaffung Mobiliar Schulzimmer	8'021.95		5'400		6'572.35	
3111.01	Anschaffung Mobiliar Gebäude	3'603.00		4'000		179.20	
3111.02	Anschaffung Turnmaterial	16'707.25		7'200		12'735.40	
3120.01	Wasser	16'295.00		8'000		11'696.95	
3120.02	Energie	19'132.20		32'500		27'680.50	
3120.03	Abfallentsorgung	3'282.25		3'800		3'742.60	
3120.04	Heizung	85'999.85		101'000		76'944.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'005.05				5'659.35	
3130.01	Telefon	6'272.70		5'000		6'161.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	66'787.60		63'500		63'223.79	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'596.05		7'400		7'505.85	
3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	100'336.35		104'200		96'091.55	
3150.00	Unterhalt Mobiliar Schulzimmer	2'376.35		3'200		11'151.07	
3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	5'292.85		16'900		15'318.55	
3151.01	Unterhalt Geräte	5'075.65		4'000		5'602.30	
3151.02	Unterhalt Turnmaterial	2'672.30		300		12'045.50	
3153.00	Unterhalt Informatik	3'297.40		10'000		10'843.80	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	606'609.00		578'000		587'013.00	
3300.60	Planm. Abschreibungen Mobilien VV	93'230.00		71'300		71'710.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'259.85		50'900		130'952.05	
4240.00	Benützungsgebühren		6'555.00		3'300		8'475.00
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten		50'000.00		50'000		50'000.00
218	Tagesbetreuung	83'160.31	32'478.50	79'000	44'800	83'796.13	47'509.15
	Nettoaufwand		50'681.81		34'200		36'286.98
2180	Tagesbetreuung	83'160.31	32'478.50	79'000	44'800	83'796.13	47'509.15
	Nettoaufwand		50'681.81		34'200		36'286.98
3001.01	Löhne Aufgabenhilfe	29'499.90		30'000		29'705.00	
3001.02	Löhne Unterricht Ausfall Blockzeit	7'506.00		2'000		7'256.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	777.01		1'000		1'249.06	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					168.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	28.90		100		48.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					-9.48	
3130.10	Weitergehende Tagesstrukturen	37'048.50		37'600		37'078.50	
3910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	8'300.00		8'300		8'300.00	
4260.00	Kostenbeitrag Mittagstisch		10'248.00		18'000		7'944.00
4260.01	Elternanteil Aufgabenhilfe		6'958.00		7'500		17'073.05
4611.04	Entschädigung Kanton Tagesstrukturen		15'272.50		19'300		22'492.10
219	Obligatorische Schule	463'243.26	179'047.05	455'300	189'600	464'935.86	120'993.87
	Nettoaufwand		284'196.21		265'700		343'941.99
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	313'947.05	110'400.00	288'200	127'500	280'971.92	100'687.50
	Nettoaufwand		203'547.05		160'700		180'284.42
3000.00	Schulrat	22'398.75		25'000		28'522.50	
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen	2'823.75		7'000		5'231.25	
3010.01	Löhne Schulleitung/Sekretariat	197'836.50		190'000		187'746.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'759.28		15'600		17'308.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'522.90		18'700		18'334.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	601.15		300		407.83	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	555.50		500		455.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'060.30		3'500		1'196.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	928.95		1'000		323.60	
3100.00	Büromaterial	1'964.15		4'000		5'808.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	501.65		1'000		2'533.70	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	4'154.35		3'900		1'285.70	
3113.00	Anschaffung Informatik	397.00		500		2'436.70	
3130.01	Telefon	316.70		2'000		1'401.10	
3130.02	Porti			200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'733.82		6'700		2'526.50	
3153.00	Unterhalt Informatik	235.00		4'800		49.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	947.00		1'500		1'648.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'677.80		2'000		2'315.90	
3910.00	Interne Verrechnung	32'532.50				1'440.00	
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung		106'500.00		122'500		100'687.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'900.00		5'000		
2192	Volksschule Sonstiges	149'296.21	68'647.05	167'100	62'100	183'963.94	20'306.37
	Nettoaufwand		80'649.16		105'000		163'657.57
3010.01	Löhne Schülertransporte	18'452.00		11'500		16'135.00	
3010.02	Löhne Schulsozialarbeit	53'977.45		60'000		60'976.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'855.51		6'000		2'951.06	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'716.50		5'800		1'515.59	
3053.00	Unfallversicherung Schüler	2'568.72		2'500		2'468.29	
3053.01	AG-Beitrag an Unfallversicherungen	26.75		100		23.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	159.05		200		25.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		5'160.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	452.35					
3130.00	Schülerbus	29'654.50		32'200		41'505.00	
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	8'543.88		8'000		12'035.72	
3130.30	Betriebungskosten	96.45					
3170.01	Projektwoche					10'923.40	
3190.01	Übrige Anlässe	8'635.20		15'000		6'293.40	
3190.02	Schulentwicklung (Q-Arbeiten)	2'598.90		18'000		16'009.00	
3190.03	Schulsozialarbeit	2'244.05		2'500		2'070.49	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'248.30		4'800		5'871.05	
3199.01	Projekt Deutsch für die Schule	66.60					
4260.01	Elternbeiträge an Schülerbus		3'325.00		4'100		4'165.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.02	Diverse Erträge						2'691.50
4611.05	Kanton an Schülertransporte		9'429.05		8'000		3'449.87
4621.01	Gebirgs- und Schullastenausgleich (GLA)		10'000.00		10'000		10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		45'893.00		40'000		
22	Sonderschulen	139'697.41		190'000		192'898.98	
	Nettoaufwand		139'697.41		190'000		192'898.98
220	Sonderschulen	139'697.41		190'000		192'898.98	
	Nettoaufwand		139'697.41		190'000		192'898.98
2200	Sonderschulen	139'697.41		190'000		192'898.98	
	Nettoaufwand		139'697.41		190'000		192'898.98
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	114'625.00		80'000		118'021.00	
3636.01	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	25'072.41		110'000		74'877.98	
25	Mittelschulen	15'100.00		30'000		43'650.00	
	Nettoaufwand		15'100.00		30'000		43'650.00
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'100.00		30'000		43'650.00	
	Nettoaufwand		15'100.00		30'000		43'650.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'100.00		30'000		43'650.00	
	Nettoaufwand		15'100.00		30'000		43'650.00
3611.00	Schulgelder Untergymnasium	15'100.00		30'000		43'650.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	419'486.81	93'000.00	421'200	33'500	491'994.72	15'000.00
	Nettoaufwand		326'486.81		387'700		476'994.72
32	Kultur, übrige	66'137.95		74'000		133'184.88	
	Nettoaufwand		66'137.95		74'000		133'184.88
321	Bibliotheken	12'000.00		12'000		12'000.00	
	Nettoaufwand		12'000.00		12'000		12'000.00
3210	Bibliotheken	12'000.00		12'000		12'000.00	
	Nettoaufwand		12'000.00		12'000		12'000.00
3636.00	Beitrag Regionalbibliothek	12'000.00		12'000		12'000.00	
322	Konzert und Theater	22'125.00		32'000		22'236.75	
	Nettoaufwand		22'125.00		32'000		22'236.75
3220	Konzert und Theater	22'125.00		32'000		22'236.75	
	Nettoaufwand		22'125.00		32'000		22'236.75
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'125.00		22'000		12'236.75	
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaft	10'000.00		10'000		10'000.00	
329	Kultur	32'012.95		30'000		98'948.13	
	Nettoaufwand		32'012.95		30'000		98'948.13
3290	Kultur	32'012.95		30'000		98'948.13	
	Nettoaufwand		32'012.95		30'000		98'948.13
3170.00	Öffentliche Feierlichkeiten	1'930.20		5'000		10'362.68	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'058.20		25'000		15'410.55	
3636.02	Beitrag an offene Jugendarbeit, neu auf 5451.3636.10					54'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung Forst für Kulturelle Anlässe	5'024.55				19'174.90	
33	Medien	20'000.00		20'000		20'000.00	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000		20'000.00
331	Film und Kino	20'000.00		20'000		20'000.00	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000		20'000.00
3310	Film und Kino	20'000.00		20'000		20'000.00	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000		20'000.00
3636.00	Beitrag Kino	20'000.00		20'000		20'000.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	331'790.61	93'000.00	326'200	33'500	337'720.19	15'000.00
	Nettoaufwand		238'790.61		292'700		322'720.19
341	Sport	287'046.66	63'000.00	272'200	3'500	291'390.74	
	Nettoaufwand		224'046.66		268'700		291'390.74
3410	Sport	203'412.40	63'000.00	181'800	3'500	192'178.10	
	Nettoaufwand		140'412.40		178'300		192'178.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	395.10		2'200		1'287.10	
3111.00	Anschaffung Geräte Sportanlage	446.00		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'769.45		3'000		4'143.55	
3120.01	Wasser	5'890.00		6'000		8'181.45	
3120.02	Energie Sportanlage	5'163.45		9'000		5'037.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'115.45		34'000		23'247.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	261.65		500		260.40	
3140.00	Unterhalt öffentlicher Plätze			6'200		1'150.95	
3144.00	Baulicher Unterhalt	19'323.90		15'000		44'992.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	784.70		1'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	60'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibung Sport- + Erholungszentrum	27'083.00		27'100		27'083.00	
3636.00	Beiträge an Vereine und Veranstaltungen	1'200.00		19'500		9'877.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'979.70		16'800		26'916.80	
3920.00	Interne Verrechnung Schulanlage	40'000.00		40'000		40'000.00	
4472.00	Benützungsgebühren Sportplatz				500		
4611.01	Entschädigung Kanton für Sportveranstaltungen		3'000.00		3'000		
4893.00	Entnahmen aus Rückstellungskonto		60'000.00				
3411	Schwimmbad	83'634.26		90'400		99'212.64	
	Nettoaufwand		83'634.26		90'400		99'212.64
3120.01	Wasser/Abwasser	23'612.80		20'000		27'491.50	
3120.02	Energie	7'800.70		8'000		9'699.70	
3300.40	Planmässige Abschreibung Schwimmbad	12'449.00		12'400		12'449.00	
3612.00	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	39'771.76		50'000		49'572.44	
342	Freizeit	44'743.95	30'000.00	54'000	30'000	46'329.45	15'000.00
	Nettoaufwand		14'743.95		24'000		31'329.45
3420	Freizeit	44'743.95	30'000.00	54'000	30'000	46'329.45	15'000.00
	Nettoaufwand		14'743.95		24'000		31'329.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	336.60		500		320.20	
3120.00	Dorfbrunnen (ARA-Beitrag)	10'160.00		15'000		9'600.40	
3130.01	Markierungsprogramm BAW	250.00		1'500		250.00	
3140.00	Unterhalt öffentliche Plätze	1'265.05		3'000		7'897.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'732.30		34'000		28'261.10	
4910.00	Interne Verrechnung		30'000.00		30'000		15'000.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'558.25		1'000		1'089.65	
	Nettoaufwand		1'558.25		1'000		1'089.65
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'558.25		1'000		1'089.65	
	Nettoaufwand		1'558.25		1'000		1'089.65
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'558.25		1'000		1'089.65	
	Nettoaufwand		1'558.25		1'000		1'089.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	650.00				650.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	41.35				41.15	
3140.01	Unterhalt Kirchturmuhre	593.55		500		105.70	
3140.03	Unterhalt Kirchturm Muten					292.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	273.35		500			
4	GESUNDHEIT	1'698'023.74	24'057.45	1'387'900	18'000	1'450'570.50	18'682.00
	Nettoaufwand		1'673'966.29		1'369'900		1'431'888.50
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'439'247.85		1'286'400		1'258'682.70	
	Nettoaufwand		1'439'247.85		1'286'400		1'258'682.70
411	Spitäler	834'739.40		536'400		581'413.10	
	Nettoaufwand		834'739.40		536'400		581'413.10

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Spitäler	834'739.40		536'400		581'413.10	
	Nettoaufwand		834'739.40		536'400		581'413.10
3612.00	Defizitbeitrag Spital Thusis	495'879.92		228'500		284'552.17	
3612.01	GWL Spital Thusis	33'828.62		31'400		62'723.64	
3612.10	Fallbeiträge	305'030.86		276'500		234'137.29	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	604'508.45		750'000		677'269.60	
	Nettoaufwand		604'508.45		750'000		677'269.60
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	604'508.45		750'000		677'269.60	
	Nettoaufwand		604'508.45		750'000		677'269.60
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	604'508.45		750'000		677'269.60	
42	Ambulante Krankenpflege	212'931.80		70'000		155'970.30	
	Nettoaufwand		212'931.80		70'000		155'970.30
421	Ambulante Krankenpflege	212'931.80		70'000		155'970.30	
	Nettoaufwand		212'931.80		70'000		155'970.30
4210	Ambulante Krankenpflege	212'931.80		70'000		155'970.30	
	Nettoaufwand		212'931.80		70'000		155'970.30
3612.01	Spitex	212'931.80		70'000		155'970.30	
43	Gesundheitsprävention	45'844.09	24'057.45	31'500	18'000	35'917.50	18'682.00
	Nettoaufwand		21'786.64		13'500		17'235.50
433	Schulgesundheitsdienst	45'844.09	24'057.45	31'500	18'000	35'917.50	18'682.00
	Nettoaufwand		21'786.64		13'500		17'235.50
4330	Schulgesundheitsdienst	45'844.09	24'057.45	31'500	18'000	35'917.50	18'682.00
	Nettoaufwand		21'786.64		13'500		17'235.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	762.54		500		795.40	
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	25'021.05		18'000		18'682.00	
3130.01	Schularzt: Untersuchungen	20'060.50		13'000		16'440.10	
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		24'057.45		18'000		18'682.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'412'204.29	2'151'981.83	3'439'200	2'146'300	3'036'517.28	1'983'097.03
	Nettoaufwand		1'260'222.46		1'292'900		1'053'420.25
51	Krankheit und Unfall		2'667.05				
	Nettoertrag	2'667.05					
511	Krankenversicherung		2'667.05				
	Nettoertrag	2'667.05					
5110	Krankenversicherung		2'667.05				
	Nettoertrag	2'667.05					
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen		2'667.05				
54	Familie und Jugend	494'326.19	177'366.25	510'100	166'700	277'375.83	74'442.00
	Nettoaufwand		316'959.94		343'400		202'933.83
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	94'482.00	25'858.25	140'000	30'000	140'166.85	34'942.00
	Nettoaufwand		68'623.75		110'000		105'224.85
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	94'482.00	25'858.25	140'000	30'000	140'166.85	34'942.00
	Nettoaufwand		68'623.75		110'000		105'224.85
3637.00	Alimentenbevorschussung	94'482.00		140'000		140'166.85	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		25'858.25		30'000		34'942.00
545	Leistungen an Familien	399'844.19	151'508.00	370'100	136'700	137'208.98	39'500.00
	Nettoaufwand		248'336.19		233'400		97'708.98
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	252'624.99	151'508.00	232'100	136'700	76'760.73	39'500.00
	Nettoaufwand		101'116.99		95'400		37'260.73
3010.00	Löhne Deutsch für die Schule	10'821.40		10'700		11'298.95	
3010.02	Löhne Projektleitung + Entschädigung Projektteam	18'922.50		15'000		33'429.29	
3010.03	Löhne ping:pong	5'858.20		6'000		1'406.80	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	930.46		4'100		364.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'007.60				330.81	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35.81				16.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	33.92				13.54	
3131.00	Frühe Kindheit	6'810.00		7'000		8'699.82	
3131.01	Deutsch für die Schule	28'848.35		38'100		11'302.23	
3131.02	Ping-pong	4'908.75		5'000		5'873.40	
3636.02	pro Juventute Elternbriefe	604.00				344.00	
3910.00	Interne Verrechnung, Integration Schule	173'844.00		146'200		3'681.00	
4260.01	Kostenbeitrag Frühe Kindheit		23'500.00		22'000		30'000.00
4611.01	Entschädigung Kanton ping:pong		2'000.00		5'500		6'500.00
4611.02	Entschädigung Kanton Deutsch für die Schule		6'900.00		6'900		3'000.00
4910.01	Interne Verrechnung, wirtschaftliche Hilfe		119'108.00		102'300		
5451	Familienergänzende Kinderbetreuung	147'219.20		138'000		60'448.25	
	Nettoaufwand		147'219.20		138'000		60'448.25
3131.01	Beiträge Tagesstruktur	36'000.00				52'501.75	
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	37'469.20		29'000			
3636.00	Institutionen familienergänzende Kinderbetreuung	4'000.00		40'000		4'000.00	
3636.04	Schule St. Catharina, Kinderkrippe	15'750.00		15'000			
3636.10	Beitrag an offene Jugendarbeit	54'000.00		54'000			
3910.00	Interne Verrechnung					3'946.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'913'760.45	1'971'948.53	2'929'100	1'979'600	2'740'902.20	1'908'655.03
	Nettoaufwand		941'811.92		949'500		832'247.17
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'313'435.67	1'969'124.88	2'347'300	1'979'600	2'171'878.93	1'906'358.63
	Nettoaufwand		344'310.79		367'700		265'520.30
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'313'435.67	1'969'124.88	2'347'300	1'979'600	2'171'878.93	1'906'358.63
	Nettoaufwand		344'310.79		367'700		265'520.30
3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten	255.80					
3637.01	Materielle Hilfe an Gemeindebürger	33'411.20		40'000		34'424.05	
3637.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	306'626.47		310'000		279'227.03	
3637.03	Materielle Hilfe an CH-Bürger	247'012.36		280'000		246'858.25	
3637.04	Materielle Hilfe an Ausländer	297'885.65		400'000		351'309.75	
3637.05	Materielle Hilfe Flüchtlinge	1'302'636.19		1'200'000		1'244'010.70	
3637.06	Materielle Hilfe unbegleitete Jugendliche	6'500.00		15'000		16'049.15	
3910.01	Interne Verrechnung, wirtschaftliche Hilfe	119'108.00		102'300			
4260.00	Rückerstattungen materielle Hilfe		902'149.62		530'000		1'427'622.95
4260.01	Rückerstattungen aus Vorjahren		141'675.10		50'000		25'761.75
4260.02	Globalpauschale		790'708.53		800'000		
4621.01	Lastenausgleich Soziales (SLA)		24'948.70		490'000		343'331.00
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto		109'642.93		109'600		109'642.93
579	Fürsorge	600'324.78	2'823.65	581'800		569'023.27	2'296.40
	Nettoaufwand		597'501.13		581'800		566'726.87
5790	Fürsorge	600'324.78	2'823.65	581'800		569'023.27	2'296.40
	Nettoaufwand		597'501.13		581'800		566'726.87
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	44'850.00		44'600		44'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'630.12		3'700		3'528.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'319.20		3'500		3'267.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'297.71		1'200		1'156.22	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	132.55		100		110.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'638.25					
3158.00	Unterhalt EDV-Software	5'432.95		10'000		4'076.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'130.05		1'000		2'131.30	
3611.00	Beitrag an Regionalen Sozialdienst	126'224.00		110'000		115'580.80	
3612.00	Beitrag an BB Sockelbeitrag	143'648.00		175'600		135'206.50	
3612.01	Beitrag an BB Mandatsführungskosten	104'280.20		80'000		113'723.20	
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialfälle	575.60		1'000		592.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	162'166.15		151'100		145'450.45	
4637.00	Rückerstattung materieller Hilfe		1'654.20				
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen		1'169.45				2'296.40
59	Hilfsaktionen	4'117.65				18'239.25	
	Nettoaufwand		4'117.65				18'239.25

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
592	Hilfsaktionen	4'117.65				18'239.25	
	Nettoaufwand		4'117.65				18'239.25
5920	Hilfsaktionen	4'117.65				18'239.25	
	Nettoaufwand		4'117.65				18'239.25
3190.00	Verschiedener Sachaufwand	4'117.65				5'189.25	
3636.00	Schule St. Catharina, Kinderkrippe					13'050.00	
6	VERKEHR	1'307'498.47	259'681.93	1'280'100	275'000	1'416'872.48	318'994.31
	Nettoaufwand		1'047'816.54		1'005'100		1'097'878.17
61	Strassenverkehr	1'239'823.97	224'076.93	1'196'700	220'000	1'342'627.98	263'075.33
	Nettoaufwand		1'015'747.04		976'700		1'079'552.65
615	Gemeindestrassen	1'239'823.97	224'076.93	1'196'700	220'000	1'342'627.98	263'075.33
	Nettoaufwand		1'015'747.04		976'700		1'079'552.65
6150	Gemeindestrassen	1'039'941.47	50'000.00	990'000	50'000	1'064'654.23	83'701.15
	Nettoaufwand		989'941.47		940'000		980'953.08
3010.01	Pikettdienst	2'160.00		2'300		3'285.00	
3111.00	Anschaffungen Signalisationsmaterial	4'238.45		25'000		14'253.70	
3120.02	Energie Elektranten Neudorfstrasse	160.95		200		411.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400		1'389.65	
3130.01	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	23'420.35		25'500		23'983.75	
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung	7'815.45		6'000		13'424.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'171.45		10'000		11'478.65	
3131.01	Verkehrsplanung Innerorts			17'000		18'612.55	
3131.02	Verkehrsplanung Leitsystem					7'808.25	
3140.02	Unterhalt Elektroanschlüsse Neudorfstrasse			2'000		3'581.55	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	91'285.75		80'000		97'005.10	
3141.01	Unterhalt Schneeräumung	155'402.32		109'500		117'128.63	
3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	23'826.10		22'900		21'499.95	
3141.10	Unterhalt Fusswege	3'460.80		5'000		937.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000		166.15	
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	435'327.20		416'200		374'225.10	
3320.90	Planm. Abschreibungen immaterielle Anlagen	7'038.00		10'000			
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals					41'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			25'000		19'900.00	
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	125'693.90		120'000		98'356.10	
3910.02	Interne Verrechnung Fusswege	6'741.05		6'000		3'496.55	
3910.03	Interne Verrechnung Signalisationen	5'363.55		3'000		4'510.10	
3910.04	Interne Verrechnung Weihnachtsbeleuchtung	4'259.25		2'000		5'940.35	
3910.05	Interne Verrechnung Schneeräumung	133'576.90		100'000		181'560.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						32'001.15
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals						41'700.00
4910.00	Interne Verrechnung		50'000.00		50'000		10'000.00
6151	Waldstrassen	72'141.55		56'700		94'043.40	
	Nettoaufwand		72'141.55		56'700		94'043.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'807.30		5'000		1'001.80	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	189.75		4'500		4'712.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	26'745.00		26'700		54'604.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	13'457.10					
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	12'942.40		20'000		33'724.70	
6154	Strassenbeleuchtung	43'376.40		32'300		74'079.20	
	Nettoaufwand		43'376.40		32'300		74'079.20
3120.02	Energie Strassenbeleuchtung	16'002.50		17'800		18'674.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117.40		6'000		1'491.45	
3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	23'259.50		6'000		50'947.65	
3910.06	Interne Verrechnung Strassenbeleuchtung	3'997.00		2'500		2'965.15	
6155	Parkplatzbewirtschaftung	84'364.55	174'076.93	117'700	170'000	109'851.15	179'374.18
	Nettoertrag	89'712.38		52'300		69'523.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'341.85		40'000		36'822.50	
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	7'879.80		9'800		10'460.35	
3141.01	Unterhalt Parkplätze			1'000			
3150.00	Unterhalt Parkuhren	6'168.00		6'600		5'157.25	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			5'300		2'411.05	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Parkplatzunterhalt	1'974.90		25'000		25'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Schneeräumung	30'000.00		30'000		30'000.00	
4240.00	Einnahmen Parkkarten		44'501.10		30'000		41'593.15
4240.01	Einnahmen Parkkuren		109'903.83		115'000		111'267.08
4270.00	Parkbussen		19'672.00		25'000		26'513.95
62	Öffentlicher Verkehr	67'674.50	35'605.00	83'400	55'000	74'244.50	55'918.98
	Nettoaufwand		32'069.50		28'400		18'325.52
622	Regionalverkehr	67'674.50	35'605.00	83'400	55'000	74'244.50	55'918.98
	Nettoaufwand		32'069.50		28'400		18'325.52
6220	Regionalverkehr	67'674.50	35'605.00	83'400	55'000	74'244.50	55'918.98
	Nettoaufwand		32'069.50		28'400		18'325.52
3634.00	Ankauf Tageskarte SBB	42'000.00		53'000		56'000.00	
3635.01	Öffentlicher Regionalverkehr	7'828.50		12'600		4'400.50	
3635.02	Bustaxikurs regioViamala	3'179.00		3'200		3'206.00	
3635.03	Nachtbus Chur-Thusis	10'667.00		10'600		10'638.00	
3635.04	Postkurs innerer Heinzenberg	4'000.00		4'000			
4240.00	Verkauf Tageskarte SBB		35'605.00		55'000		55'918.98
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'228'805.62	1'987'842.19	2'203'600	1'955'600	2'175'545.15	1'900'328.56
	Nettoaufwand		240'963.43		248'000		275'216.59
71	Wasserversorgung	775'087.88	775'087.88	758'800	752'800	725'675.40	725'675.40
	Nettoaufwand				6'000		
710	Wasserversorgung	775'087.88	775'087.88	758'800	752'800	725'675.40	725'675.40
	Nettoaufwand				6'000		
7100	Wasserversorgung			6'000			
	Nettoaufwand				6'000		
3140.00	Sanierung Dorfbrunnen			6'000			
7101	Wasserwerk	775'087.88	775'087.88	752'800	752'800	725'675.40	725'675.40
3010.01	Pikettdienst	5'490.00		8'300		7'230.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'203.00		2'000		725.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	824.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'821.04		2'000		2'432.46	
3108.01	Überlaufwasser von Masein	5'692.62		8'000		6'978.50	
3111.00	Anschaffung Wassermesser	7'278.86		5'000		1'641.69	
3120.02	Energie Reservoir/Pumpwerke	24'713.98		21'100		19'550.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'341.11		11'100		13'248.15	
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	4'444.85		3'100		979.76	
3130.02	Porti	299.85		800		408.95	
3130.10	Ausscheidung Wasserschutzzone	3'377.72		10'000			
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	14'730.09		2'000		2'393.45	
3131.01	Planung und Projektierung Dritter	24'374.88		20'000		19'515.25	
3132.00	Honorar Wasserproben	3'364.53		5'000		2'563.18	
3132.01	Honorar für externe Berater	2'743.31		15'000		20'527.06	
3132.02	Honorare Qualitätssicherung	94.71		10'000		711.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'060.25		1'000		1'080.07	
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	91'905.97		80'100		250'703.84	
3140.02	Unterhalt Hydranten	13'685.85		25'000		4'304.92	
3140.03	Unterhalt Pumpwerke	13'924.14		20'000		15'802.41	
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	5'464.90		1'000		903.06	
3140.10	Massnahmen allgemein, Qualitätssicherung	2'182.03		8'500			
3158.00	Unterhalt Software	46'924.65		32'300		1'137.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen					104.00	
3186.00	Vorsteuerkürzung MWST	19'568.44				8'888.00	
3199.00	Diverser Sachaufwand	422.47		500		4'355.62	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	181'422.00		174'500		163'749.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	16'106.00		6'400		6'400.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	142'367.08		69'700		52'400.82	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120'789.55		188'200		98'270.45	
3940.00	Interne Verzinsung	6'470.00		22'200		18'670.00	
4240.00	Wassergebühren		747'659.93		725'000		699'782.84
4240.01	Zählermieten		16'478.60		16'000		15'633.81
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'295.35		500		9'788.75
4631.00	Beiträge an die Wasserversorgung		7'174.00				
4940.00	Verpflichtungsverzinsung		480.00		11'300		470.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	585'993.45	585'993.45	565'800	565'800	546'614.23	546'614.23
720	Abwasserbeseitigung	585'993.45	585'993.45	565'800	565'800	546'614.23	546'614.23
7201	Abwasserbeseitigung	585'993.45	585'993.45	565'800	565'800	546'614.23	546'614.23
3120.02	Energie	3'659.34		3'000		3'328.36	
3120.03	Abfallentsorgung	535.56		1'000		124.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'204.88		2'000		16'979.55	
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	102.20				50.97	
3130.02	Porti	300.70		500		1'067.87	
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	27'591.26		2'000		500.00	
3131.01	Planung und Projektierung Dritter	2'658.85		20'000			
3132.00	Honorar für Abwasserproben	400.00		500		200.00	
3132.01	Honorar für externe Berater	2'823.36		10'000		2'255.11	
3140.00	Unterhalt Netz	57'136.83		50'000		91'224.78	
3140.01	Gebäudeversicherung	224.80		2'000		223.70	
3140.10	Entsorgung Schachtmaterial	13'004.03		12'000		19'024.26	
3144.01	Baulicher Unterhalt ARA	6'043.37		5'000		400.56	
3158.00	Unterhalt Software	436.68		5'300		1'137.47	
3186.00	Vorsteuerkürzung MWST	2'537.88					
3199.00	Diverser Sachaufwand	629.34		500		2'614.24	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	34'351.00		41'800		32'168.00	
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	6'583.00		4'000		4'000.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	35'107.43					
3600.01	Ertragsanteile an Bund, Abwasserabgabe			29'200		513.00	
3614.00	Betriebsbeitrag ARV	311'309.99		310'000		331'738.96	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'664.95		60'100		34'903.10	
3940.00	Interne Verzinsung	1'500.00		6'900		4'160.00	
4240.00	Abwassergebühren		557'039.70		520'000		501'721.03
4240.01	Durchleitungsgebühren Gde. Masein		3'677.35		3'000		3'211.84
4260.00	Rückerstattung Dritter		24'756.40				
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				30'900		41'151.36
4940.00	Verpflichtungsverzinsung		520.00		11'900		530.00
73	Abfallwirtschaft	607'346.56	603'760.86	616'000	612'000	598'836.63	595'250.93
	Nettoaufwand		3'585.70		4'000		3'585.70
730	Abfallwirtschaft	607'346.56	603'760.86	616'000	612'000	598'836.63	595'250.93
	Nettoaufwand		3'585.70		4'000		3'585.70
7300	Abfallwirtschaft	3'585.70		4'000		3'585.70	
	Nettoaufwand		3'585.70		4'000		3'585.70
3612.01	Betriebskosten Tierkörpersammelstelle	3'585.70		4'000		3'585.70	
7301	Abfallwirtschaft	603'760.86	603'760.86	612'000	612'000	595'250.93	595'250.93
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'536.20		5'000		4'298.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'440.50		2'000		1'257.95	
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	667.20				2'115.65	
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter			3'200		4'565.50	
3130.00	Sammlungen AVM	275'835.80		286'800		300'836.05	
3130.03	Grüngutentsorgung	67'122.00		60'400		72'359.90	
3130.04	Porti	1'122.00		2'000		1'677.98	
3130.05	Schulen - Entschädigung für Papiersammlung	10'000.00		10'000		10'000.00	
3130.30	Betriebskosten	483.20					
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	14'153.05		18'000		20'522.10	
3140.00	Betrieblicher Unterhalt Deponie			2'000			
3142.01	Baulicher Unterhalt Molok	6'327.65		32'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	6'639.70		9'800		5'702.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'380.20				924.95	
3199.00	Diverser Sachaufwand	7'877.30		4'600		1'600.00	
3300.30	Planbare Abschreibungen Tiefbau	38'150.00		29'600		38'149.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	47'002.51		19'600			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	117'443.55		125'300		129'261.00	
3940.00	Interne Verzinsung	580.00		1'700		1'980.00	
4240.00	Gebindegebühren		183'434.66		190'000		162'915.98
4240.01	Grundgebühren		251'677.50		245'000		250'194.80
4240.02	Containergebühren		130'835.90		140'000		138'764.25
4260.01	AVM - Papiersammlung		6'300.90		9'000		10'163.10
4260.02	AVM - VEG Abrechnung		15'311.90		10'000		14'128.70
4270.00	Bussen		200.00				80.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						3'004.10
4910.04	Interne Verrechnung Kehrrichtentsorgung Feuerstellen		7'000.00		9'000		7'000.00
4910.06	Interne Verrechnung Kehrrichtentsorgung Robidog		9'000.00		9'000		9'000.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	73'431.56	20'000.00	73'800	20'000	64'663.61	20'000.00
	Nettoaufwand		53'431.56		53'800		44'663.61
741	Gewässerverbauungen	73'431.56	20'000.00	73'800	20'000	64'663.61	20'000.00
	Nettoaufwand		53'431.56		53'800		44'663.61
7410	Gewässerverbauungen	53'431.56		53'800		44'663.61	
	Nettoaufwand		53'431.56		53'800		44'663.61
3140.01	Nollaverbauung	10'850.02		10'000		1'626.16	
3140.02	Caznerbach	1'159.70		2'500		5'567.30	
3140.03	Nollakanal	7'800.00		7'800		7'800.00	
3300.20	Planm. Abschreibungen Wasserbau	27'487.00		27'500		27'490.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	454.85					
3910.01	Interne Verrechnung Nollaverbauung	5'679.99		5'000		1'066.25	
3910.02	Interne Verrechnung Caznerbach			1'000		1'113.90	
7411	Nollawehr - Nollakanal	20'000.00	20'000.00	20'000	20'000	20'000.00	20'000.00
3120.02	Energie Nollawehr	95.20		100		104.20	
3140.03	Unterhalt Nollakanal - Nollfassung			2'000		227.25	
3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	15'783.35		10'400		18'318.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'121.45		7'500		1'349.80	
4611.00	Kostenanteil Kanton		9'800.00		9'800		9'800.00
4612.10	Kostenanteil Thusis		7'800.00		7'800		7'800.00
4612.20	Kostenanteil Cazis		2'400.00		2'400		2'400.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'698.50		2'000		3'794.45	
	Nettoaufwand		3'698.50		2'000		3'794.45
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige	3'698.50		2'000		3'794.45	
	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						
	Nettoaufwand		3'698.50		2'000		3'794.45
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige	3'698.50		2'000		3'794.45	
	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						
	Nettoaufwand		3'698.50		2'000		3'794.45
3190.01	Energiestadt-Label	3'698.50		2'000		3'794.45	
77	Übriger Umweltschutz	88'323.52	3'000.00	91'600	5'000	63'109.61	4'702.00
	Nettoaufwand		85'323.52		86'600		58'407.61
771	Friedhof und Bestattung	88'323.52	3'000.00	91'600	5'000	63'109.61	4'702.00
	Nettoaufwand		85'323.52		86'600		58'407.61
7710	Friedhof und Bestattung	88'323.52	3'000.00	91'600	5'000	63'109.61	4'702.00
	Nettoaufwand		85'323.52		86'600		58'407.61
3010.00	Löhne Betriebspersonal	889.50		1'500		1'695.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1.22				2.46	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'103.85		3'000		77.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	801.15		1'500		1'405.30	
3120.01	Wasser	752.40		500		1'130.00	
3120.02	Energie	2'433.75		3'200		2'388.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'962.90		19'500		7'092.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	214.60		300		213.55	
3140.00	Baulicher Unterhalt Aufbahrungshalle	20'176.90		2'000		443.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt Friedhof	106.25		40'000		2'414.70	
3199.00	Diverser Sachaufwand	290.00		1'000		62.50	
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	8'087.00		8'100		8'087.00	
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	9'666.00		10'000		9'667.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'838.00		1'000		28'430.75	
4240.00	Grabplatzgebühren		3'000.00		5'000		4'702.00
79	Raumordnung	94'924.15		95'600		172'851.22	8'086.00
	Nettoaufwand		94'924.15		95'600		164'765.22
790	Raumordnung	94'924.15		95'600		172'851.22	8'086.00
	Nettoaufwand		94'924.15		95'600		164'765.22
7900	Raumordnung	94'924.15		95'600		172'851.22	8'086.00
	Nettoaufwand		94'924.15		95'600		164'765.22
3000.00	Planungskommission			5'900		1'493.80	
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	31'460.90		30'000		93'683.70	
3181.01	Ortsplanung					10'407.15	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	737.75				12'800.57	
3320.90	Planm. Abschreibung immaterielle Anlagen	60'327.00		59'700		47'086.00	
3910.00	Interne Verrechnung	2'398.50				7'380.00	
4260.01	Beiträge an Ortsplanung						8'086.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'349'442.06	3'143'246.01	5'286'000	3'262'300	4'284'747.37	3'231'746.84
	Nettoaufwand		1'206'196.05		2'023'700		1'053'000.53
81	Landwirtschaft	25'622.30	11'759.50	25'000	10'900	28'578.40	11'659.50
	Nettoaufwand		13'862.80		14'100		16'918.90
811	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	25'622.30	11'759.50	25'000	10'900	28'578.40	11'659.50
	Nettoaufwand		13'862.80		14'100		16'918.90
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	25'622.30	11'759.50	25'000	10'900	28'578.40	11'659.50
	Nettoaufwand		13'862.80		14'100		16'918.90
3000.00	Besoldung	270.00		1'000			
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'115.50		2'500		326.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	384.40		500		382.45	
3141.00	Unterhalt Feldstrassen			1'000		7'775.70	
3144.00	Baulicher Unterhalt Alpegebäude	556.55		3'000		1'271.60	
3144.01	Unterhalt Alpen und Weiden	156.05		500			
3150.00	Unterhalt Mobiliar	589.65		1'000		776.75	
3170.00	Spesenentschädigung	102.90		100			
3199.00	Diverser Sachaufwand	939.00		900		7'212.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	13'636.00		5'000			
3611.00	Beitrag Tierseuchenfond	2'872.50		2'000		2'777.00	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	505.35		1'000		505.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'494.40		5'000		7'551.15	
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds		2'872.50		2'000		2'772.50
4430.20	Pachtzinse		8'887.00		8'900		8'887.00
82	Forstwirtschaft	1'248'988.38	1'069'859.43	1'325'200	1'099'200	1'249'725.22	1'177'210.59
	Nettoaufwand		179'128.95		226'000		72'514.63
820	Forstwirtschaft	1'248'988.38	1'069'859.43	1'325'200	1'099'200	1'249'725.22	1'177'210.59
	Nettoaufwand		179'128.95		226'000		72'514.63
8200	Forstwirtschaft	1'248'988.38	1'069'859.43	1'325'200	1'099'200	1'249'725.22	1'177'210.59
	Nettoaufwand		179'128.95		226'000		72'514.63
3010.00	Löhne Betriebspersonal	575'314.20		587'000		590'653.90	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)	-775.85				-11'035.60	
3010.50	Piketentschädigung Fernheizung	5'490.00		5'500		4'710.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	45'220.73		49'200		45'956.12	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'510.95		45'300		41'756.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'148.54		23'900		25'246.73	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'674.30		1'700		1'405.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'532.35		11'700		68.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'779.85		2'000		7'649.80	
3099.01	Sicherheitsbekleidung	7'760.15		8'500		5'648.35	
3100.00	Büromaterial	2'925.10		2'500		2'177.50	
3101.01	Werkzeuge + Verbrauchsmaterial	10'321.40		10'000		8'220.90	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	27'814.05		42'000		30'241.15	
3110.00	Anschaffung Maschinen	12'820.60		15'600		4'322.15	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000		4'534.15	
3120.01	Wasser	435.60		500		359.00	
3120.02	Energie	3'664.65		2'000		1'936.60	
3120.04	Heizung	4'354.15		7'000		6'564.25	
3130.01	Telefon	3'227.70		3'800		3'436.30	
3130.10	BAR-Betriebsrechnung	6'130.80		6'000		6'161.80	
3130.20	Holzerntearbeiten durch Dritte	129'898.61		162'800		99'237.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	661.65		600		658.45	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	8'020.80		8'300		5'559.20	
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	25'835.35		50'000		52'546.50	
3140.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	3'600.10		12'900		2'270.55	
3140.01	Unterhalt Waldhütten	1'500.55		2'000		866.85	
3141.01	Unterhalt Waldwege- und Strassen	1'545.00		3'000		2'740.00	
3150.00	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	64'352.45		61'700		60'017.91	
3160.01	Miete Valtra	32'788.80		25'000		35'769.60	
3170.00	Spesenentschädigung	11'440.10		5'500		6'186.15	
3199.00	Diverser Sachaufwand	19'246.30		15'000		31'842.25	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Verkehrswege			1'900			
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten	65'619.00		40'200		62'535.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	21'003.00		21'000		21'003.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	73'835.60		74'800		68'510.00	
3612.00	Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	5'641.80		3'900		3'819.00	
3632.00	Beitrag Wegkonsortium	6'650.00		6'500		6'650.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'900		9'500.00	
4240.00	Mietzins Waldhütten		3'400.00		3'000		3'400.00
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		121'080.02		87'000		183'308.01
4240.10	Bewilligungen Waldstrasse		814.00		500		618.00
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen		108'550.67		175'000		96'315.08
4260.00	Zollrückerstattung Treibstoff		3'000.00		4'000		2'941.60
4290.01	Eigenleistungen für Investitionen		10'247.75		50'000		3'931.50
4611.00	Kantonsanteil Förstergehalt		12'665.45		10'000		12'026.10
4611.01	Beitrag Verhütung Waldschäden		24'780.00		10'000		21'012.00
4611.02	Beitrag Jungwaldpflege		44'954.00		60'000		55'680.80
4612.00	Kostenanteil Gemeinde Masein		38'535.00		60'000		40'362.60
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		204'990.04		195'900		200'871.30
4910.01	Interne Verrechnung Strassen		125'693.90		145'000		124'067.15
4910.02	Interne Verrechnung Schneeräumung		163'576.90		100'000		211'560.20
4910.03	Interne Verrechnung Friedhof		8'838.00				28'430.75
4910.04	Interne Verrechnung Abfallentsorgung		81'053.70		99'800		118'361.00
4910.06	Interne Verrechnung Sportanlagen		3'698.20		10'000		18'958.90
4910.08	Interne Verrechnung Truppenunterkunft		2'372.05		3'000		
4910.09	Interne Verrechnung Schulliegenschaften		50'975.70		46'000		30'564.55
4910.10	Interne Verrechnung Waldstrassen		26'399.50		20'000		
4910.11	Interne Verrechnung Energieholzproduktion		34'234.55		20'000		24'801.05
84	Tourismus	318'897.05	200'197.10	343'200	333'200	268'084.05	193'275.70
	Nettoaufwand		118'699.95		10'000		74'808.35
840	Tourismus	318'897.05	200'197.10	343'200	333'200	268'084.05	193'275.70
	Nettoaufwand		118'699.95		10'000		74'808.35
8400	Tourismus	318'897.05	200'197.10	343'200	333'200	268'084.05	193'275.70
	Nettoaufwand		118'699.95		10'000		74'808.35
3130.30	Betriebskosten	31.60					
3131.00	Touristische Projekte	38'630.30		100'000		9'588.55	
3140.01	Unterhalt touristischer Infrastrukturen	10'595.25		20'000			
3199.00	Diverser Sachaufwand	7'238.70		7'200		38'085.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen touristische Objekte	15'531.00		1'500			
3612.00	Abgabe an Tourismusorganisation	135'647.00		140'000		137'779.85	
3612.01	Gemeindebeitrag an TO	8'230.00		8'500		8'195.00	
3636.01	Beitrag RTO			1'000			
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen					36'150.00	
	Verwaltungsvermögen						
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	64'200.00		11'700		6'900.00	
	Verwaltung und Gemeindestrassen						
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	8'793.20		23'300		6'385.15	
	Forst/Werkamt						
3910.02	Interne Verrechnung Tour. Interessenz	30'000.00		30'000		25'000.00	
4035.00	Gästeabgaben (Anteil Gemeinde)		54'540.25		58'000		46'900.80
4035.01	Gästeabgaben (Anteil TO)		36'360.15		28'000		31'267.20
4035.02	Tourismusförderungsabgabe		99'286.85		120'000		105'387.65
4035.03	Einzugsprovision Gemeinde		10'009.85		10'200		9'720.05
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				117'000		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'144.60	98.00	22'800	15'000	33'386.00	10'679.00
	Nettoaufwand		6'046.60		7'800		22'707.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'144.60	98.00	22'800	15'000	33'386.00	10'679.00
	Nettoaufwand		6'046.60		7'800		22'707.00
8501	Marktwesen	6'144.60	98.00	22'800	15'000	33'386.00	10'679.00
	Nettoaufwand		6'046.60		7'800		22'707.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	560.00		2'500		15'745.30	
3636.00	Beiträge an Märkte			1'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'584.60		19'100		17'640.70	
4240.00	Platzgebühren Markt		98.00		15'000		10'679.00
87	Brennstoffe und Energie	2'749'789.73	1'861'331.98	3'569'800	1'804'000	2'704'973.70	1'838'922.05
	Nettoaufwand		888'457.75		1'765'800		866'051.65

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871	Elektrizität	2'611'244.80	1'702'998.63	3'463'500	1'658'000	2'575'177.85	1'668'646.55
	Nettoaufwand		908'246.17		1'805'500		906'531.30
8712	Energieversorgung	2'603'608.95	1'701'820.20	3'455'500	1'657'000	2'568'057.75	1'667'924.65
	Nettoaufwand		901'788.75		1'798'500		900'133.10
3000.00	Energiekommission			900			
3109.00	Strombezug	869'337.65		903'000		858'223.20	
3109.01	Netzkosten	1'023'674.55		1'810'000		1'026'890.95	
3109.02	Gratisenergie	29'981.80		31'000		29'981.80	
3109.08	Trafoverlust ewz	233.30		300		233.30	
3109.11	Ankauf Ökostrom	5'189.00		6'000			
3109.12	KEV - Abgabe (Ankauf)	435'578.50		440'000		432'603.85	
3109.15	SDL (Systemdienstleistungen)	30'301.05		70'000		45'141.25	
3110.00	Ankauf Elektrozähler	7'926.70		17'700		650.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	990.45					
3130.01	Eichung Elektrozähler	3'757.65		2'000		2'784.80	
3130.02	Koordination Hausinstallationskontrollen	4'994.30		5'000		5'374.50	
3130.03	Zählerüberprüfungen	2'435.55		10'000		5'640.30	
3130.04	Zählerauswechslungen	150.80		5'000		7'690.50	
3130.05	Porti	5'293.50		8'000		7'089.80	
3130.06	Münzzählerein- und ausbauen	278.80		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	30.30		100		30.20	
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	44'921.45		50'000		46'710.40	
3140.01	Verkabelungen	12'360.35				8'315.70	
3158.00	Unterhalt Software	470.30		1'600		1'082.45	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	18'000.00				-1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'191.90		8'000		8'360.55	
3199.00	Diverser Sachaufwand	17'300.25		10'000		2'454.40	
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	8'808.00		6'600		7'948.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	66'402.80		69'300		71'851.35	
4240.00	Zählermieten		105'049.10		100'000		103'536.85
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		2'326.30				
4250.00	Stromverkauf		1'108'777.85		1'120'000		1'132'435.85
4250.01	Rückzahlungen Verlustscheine		359.35		1'000		40.55
4250.02	KEV-Abgabe		423'768.05		430'000		425'540.55
4250.03	Netznutzung						1'385.00
4250.11	Verkauf Ökostrom		5'024.70		6'000		4'985.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter		128.15				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		56'386.70				
8713	Stromtankstelle	7'635.85	1'178.43	8'000	1'000	7'120.10	721.90
	Nettoaufwand		6'457.42		7'000		6'398.20
3120.02	Energie	515.75					
3130.01	Dienstleistungen Dritter			500			
3150.00	Unterhalt Stromtankstelle	1'658.10		2'000		1'658.10	
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	5'462.00		5'500		5'462.00	
4250.00	Stromverkauf		1'178.43		1'000		721.90
879	Energie, übriges	138'544.93	158'333.35	106'300	146'000	129'795.85	170'275.50
	Nettoertrag	19'788.42		39'700		40'479.65	
8790	Energieholzproduktion	138'544.93	158'333.35	106'300	146'000	129'795.85	170'275.50
	Nettoertrag	19'788.42		39'700		40'479.65	
3109.00	Einkauf Energieholz	49'144.85		38'500		39'446.65	
3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	50'732.13		42'800		53'952.20	
3137.00	Mehrwertsteuerablieferung	4'433.40		5'000		11'595.95	
3910.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'234.55		20'000		24'801.05	
4250.00	Energieholzverkauf an Fernheizung		158'333.35		145'000		170'275.50
4250.01	Energieholzverkauf an Dritte				1'000		
9	FINANZEN UND STEUERN	773'812.43	14'116'086.87	689'800	13'602'900	588'374.12	13'316'641.35
	Nettoertrag	13'342'274.44		12'913'100		12'728'267.23	
91	Steuern	385'666.49	9'275'546.37	307'400	8'413'000	321'724.87	8'707'132.50
	Nettoertrag	8'889'879.88		8'105'600		8'385'407.63	
910	Steuern	385'666.49	9'275'546.37	307'400	8'413'000	321'724.87	8'707'132.50
	Nettoertrag	8'889'879.88		8'105'600		8'385'407.63	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	378'325.49	7'917'951.92	307'400	7'350'000	321'467.27	7'401'571.25
	Nettoertrag	7'539'626.43		7'042'600		7'080'103.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'193.20					
3130.02	Porti	146.20		200			
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	2'167.15		2'500		2'488.90	
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	23'929.33		20'000		19'596.47	
3130.11	Entschäd. Grundstückgewinnsteuerveranlagung	4'590.00		4'000		6'570.00	
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	18'014.55		15'000		16'242.85	
3130.13	Entschädigung Scannen und elektr. Archivierung	4'028.00		4'000		4'028.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'806.50		16'000		16'996.80	
3180.00	Wertberichtigung Steuern (Delkrede)	-1'000.00				-1'000.00	
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine)	86'666.60		70'000		51'801.90	
3181.01	Steuererlasse	695.10		10'000		1'090.15	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-27'022.30		-10'000		-28'216.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	60.00				100.00	
3499.00	Skonti auf Steuern	173'451.16		160'000		169'468.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	69'600.00		15'700		62'300.00	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		4'690'000.00		4'750'000		4'620'000.00
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre		406'625.00		240'000		216'606.70
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		132'642.65		100'000		145'869.00
4000.20	Nach- und Strafsteuern		2'582.30				5'472.60
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		740'000.00		680'000		730'000.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre		86'934.00		100'000		106'727.00
4002.00	Quellensteuern		660'817.30		580'000		617'485.72
4010.00	Steuern jur. Personen		1'198'350.67		900'000		959'410.23
9101	Sondersteuern	7'341.00	1'357'594.45		1'063'000	257.60	1'305'561.25
	Nettoertrag	1'350'253.45		1'063'000		1'305'303.65	
3181.00	Abschreibungen (Erlass und Verlust)	7'341.00				257.60	
4021.00	Liegenschaftsteuer Rechnungsjahr		710'000.00		700'000		710'000.00
4021.10	Liegenschaftsteuer frühere Jahre		81'283.00		25'000		139'987.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		179'058.10		100'000		144'392.70
4022.02	Liquidationsgewinnsteuern		-40'281.00				40'281.00
4023.00	Handänderungssteuer		367'361.95		160'000		185'580.25
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		38'036.80		60'000		66'709.00
4033.00	Hundesteuer		22'135.60		18'000		18'611.30
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'142'735.00		1'143'000		1'017'864.40
	Nettoertrag	1'142'735.00		1'143'000		1'017'864.40	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'142'735.00		1'143'000		1'017'864.40
	Nettoertrag	1'142'735.00		1'143'000		1'017'864.40	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'142'735.00		1'143'000		1'017'864.40
	Nettoertrag	1'142'735.00		1'143'000		1'017'864.40	
4621.01	Ressourcenausgleich (RA)		1'052'735.00		1'053'000		927'699.40
4621.02	Gebirgslastenausgleich (GLA)		90'000.00		90'000		90'165.00
95	Ertragsanteile, übrige	5'287.30	2'719'164.30	5'500	3'404'200	4'879.15	2'727'852.80
	Nettoertrag	2'713'877.00		3'398'700		2'722'973.65	
950	Ertragsanteile, übrige	5'287.30	2'719'164.30	5'500	3'404'200	4'879.15	2'727'852.80
	Nettoertrag	2'713'877.00		3'398'700		2'722'973.65	
9501	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten		770.00		2'200		4'190.00
	Nettoertrag	770.00		2'200		4'190.00	
4120.01	Wirtschaftspatente		770.00		2'200		4'190.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	5'287.30	2'718'394.30	5'500	3'402'000	4'879.15	2'723'662.80
	Nettoertrag	2'713'107.00		3'396'500		2'718'783.65	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	5'287.30		5'500		4'879.15	
4120.01	Wasserrechtszinsen		676'071.50		552'300		678'006.35
4120.02	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie		35'078.50		35'200		35'078.50
4120.03	Erlös aus Abgaben an Gemeinwesen		984'707.05		1'000'000		979'943.90
4120.10	Netznutzung		978'621.75		1'769'500		985'937.50
4120.14	Gratis- und Vorzugsenergie ewz für Mutten		43'915.50		45'000		44'696.55

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	516'206.77	975'476.70	376'900	638'200	518'823.43	856'226.65
	Nettoertrag	459'269.93		261'300		337'403.22	
961	Zinsen	113'247.00	44'098.51	166'100	30'800	260'208.40	56'010.40
	Nettoaufwand		69'148.49		135'300		204'198.00
9610	Zinsen	113'247.00	44'098.51	166'100	30'800	260'208.40	56'010.40
	Nettoaufwand		69'148.49		135'300		204'198.00
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	3'087.95		3'000		167.95	
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	108'969.00		137'900		258'107.62	
3420.00	Kapitalverwaltung					654.13	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen	78.25		2'000		278.70	
3512.00	Einlagen in Legate und Stiftungen	111.80					
3940.01	Verpflichtungsverzinsung Wasserversorgung	480.00		11'300		470.00	
3940.02	Verpflichtungsverzinsung Abwasserbeseitigung	520.00		11'900		530.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		2.15				5.25
4401.00	Verzugszinsen		30'885.06				24'258.15
4420.00	Zinsen Wertschriften		4'661.30				6'937.00
4940.01	Zins Darlehen Wasserversorgung		6'470.00		22'200		18'670.00
4940.02	Zins Darlehen Abwasserbeseitigung		1'500.00		6'900		4'160.00
4940.04	Zins Darlehen Abfallbeseitigung		580.00		1'700		1'980.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	388'159.77	930'538.19	210'800	607'400	258'615.03	797'716.25
	Nettoertrag	542'378.42		396'600		539'101.22	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	388'159.77	930'538.19	210'800	607'400	258'615.03	797'716.25
	Nettoertrag	542'378.42		396'600		539'101.22	
3130.01	Telefon	1'363.00		500		992.90	
3130.30	Betreibungskosten	60.30					
3430.00	Baulicher Unterhalt	156'973.80		99'200		119'573.40	
3430.01	Planungen und Projektierungen Dritter	15'165.85					
3431.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'820.65		8'000		3'428.45	
3431.02	Anschaffung Mobiliar	9'444.60					
3431.03	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	5'937.89				145.40	
3431.04	Reinigungspersonal (extern)	37'048.90		30'000		19'709.15	
3431.05	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'724.15					
3439.01	Wasser	3'914.80		5'000		2'485.50	
3439.02	Energie	12'057.45		8'000		10'372.90	
3439.03	Abfallentsorgung	2'381.20		1'000		3'002.80	
3439.04	Heizung	33'748.90		35'000		33'761.40	
3439.10	Versicherungen	4'309.53		3'100		3'372.68	
3439.90	Diverser Sachaufwand	3'222.60		1'500		3'549.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	71'986.15		19'500		58'221.30	
4120.00	Umsatzabgabe Raststätte		53'272.05		70'000		77'963.43
4120.02	Koziessionsgebühr IBC (Erdgasleitung)		4'343.05		4'000		3'800.00
4120.03	Erlös Camping						16'003.86
4240.01	Benützung öffentlicher Grund		10'980.50				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'198.45				1'529.50
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen		1'760.00				
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		413'425.15		378'400		343'227.06
4430.05	Mietzinse						200.00
4430.10	Baurechtszinse		60'604.30		60'000		57'207.00
4430.11	Baurechtszins Raststätte		50'000.00		50'000		50'000.00
4430.12	Baurechtszinse Muten		4'848.80		5'000		6'086.30
4430.20	Pachtzinse		44'899.10		40'000		46'899.10
4840.01	Ausserordentliche Finanzerträge		275'206.79				194'800.00
969	Finanzvermögen	14'800.00	840.00				2'500.00
	Nettoaufwand		13'960.00				
	Nettoertrag					2'500.00	
9690	Finanzvermögen	14'800.00	840.00				2'500.00
	Nettoaufwand		13'960.00				
	Nettoertrag					2'500.00	
3440.01	Abwertungen Wertschriften	14'800.00					
4440.01	Aufwertungen Wertschriften		840.00				2'500.00
97	Rückverteilungen		3'164.50		4'500		7'565.00
	Nettoertrag	3'164.50		4'500		7'565.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoertrag	3'164.50	3'164.50	4'500	4'500	7'565.00	7'565.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoertrag	3'164.50	3'164.50	4'500	4'500	7'565.00	7'565.00
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'164.50		4'500		7'565.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoertrag	-133'348.13 133'348.13				-257'053.33 257'053.33	
999	Abschluss Nettoertrag	-133'348.13 133'348.13				-257'053.33 257'053.33	
9990	Abschluss Nettoertrag	-133'348.13 133'348.13				-257'053.33 257'053.33	
9000.00	Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss	-133'348.13				-257'053.33	
	Total Aufwand	24'788'574.48		24'964'700		23'559'750.02	
	Total Ertrag		24'788'574.48		24'179'000		23'559'750.02
	Aufwandüberschuss				785'700		
	Ertragsüberschuss						

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	39'799.25	0.00	49'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		39'799.25		49'000		0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	39'799.25	0.00	49'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		39'799.25		49'000		0.00
5040.01	Rathaus	39'799.25	0.00	49'000	0	0.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	291'638.40	96'337.65	336'400	295'800	65'661.90	50'121.00
	Nettoausgaben		195'300.75		40'600		15'540.90
1500	Feuerwehr (allgemein)	96'337.65	96'337.65	120'000	120'000	50'121.00	50'121.00
5060.00	Anschaffung Fahrzeuge	0.00	0.00	120'000	0	0.00	0.00
5060.03	Einsatzleiterfahrzeug	96'337.65	0.00	0	0	50'121.00	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	31'394.30	0	36'000	0.00	0.00
6310.90	Rückstellung FW-Stützpunkt	0.00	64'943.35	0	84'000	0.00	50'121.00
1610	Schiesswesen	195'300.75	0.00	216'400	175'800	15'540.90	0.00
	Nettoausgaben		195'300.75		40'600		15'540.90
5040.01	Altlastensanierung Kugelfang Mutten	0.00	0.00	18'000	0	15'540.90	0.00
5040.02	Altlastensanierung Kugelfang Jagdschiessanlage Übernolla	195'300.75	0.00	198'400	0	0.00	0.00
6310.01	Kostenbeteiligung Schiessanlagen	0.00	0.00	0	175'800	0.00	0.00
2	BILDUNG	231'408.75	0.00	38'000	0	336'294.85	0.00
	Nettoausgaben		231'408.75		38'000		336'294.85
2170	Schulliegenschaften	231'408.75	0.00	38'000	0	336'294.85	0.00
	Nettoausgaben		231'408.75		38'000		336'294.85
5040.01	Schulhaus Dorf	86'841.55	0.00	0	0	30'870.00	0.00
5040.10	Oberstufenschulhaus	0.00	0.00	0	0	143'441.05	0.00
5040.17	Neubau Schulhaus Compogna	0.00	0.00	0	0	3'295.70	0.00
5040.22	Oberstufenschulhaus	0.00	0.00	0	0	1'168.50	0.00
5040.24	Compogna Pausenplatz Anpassung	69'193.00	0.00	0	0	135.55	0.00
5040.30	Schulliegenschaften EDV Verkabelung	0.00	0.00	0	0	34'182.70	0.00
5060.01	Schulliegenschaften Mobiliar	21'624.65	0.00	0	0	0.00	0.00
5060.02	Schulliegenschaften Informatik	53'749.55	0.00	38'000	0	123'201.35	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	255'887.42	111'250.00	160'000	110'000	10'672.60	0.00
	Nettoausgaben		144'637.42		50'000		10'672.60
3410	Sport	255'887.42	111'250.00	160'000	110'000	10'672.60	0.00
	Nettoausgaben		144'637.42		50'000		10'672.60
5010.01	Bikepark	255'887.42	0.00	160'000	0	10'672.60	0.00
6310.01	Kostenbeteiligung Dritter	0.00	51'250.00	0	50'000	0.00	0.00
6320.01	Rückstellung Tourismus	0.00	60'000.00	0	60'000	0.00	0.00
6	VERKEHR	1'054'415.35	38'997.30	1'219'000	32'000	1'771'372.94	484'732.25
	Nettoausgaben		1'015'418.05		1'187'000		1'286'640.69
6150	Gemeindestrassen	976'129.35	0.00	1'155'000	0	1'771'372.94	484'732.25
	Nettoausgaben		976'129.35		1'155'000		1'286'640.69
5010.01	Fussgängererschliessung Nord (*)	0.00	0.00	0	0	139'648.90	0.00
5010.21	Bahnhofvorplatz Sanierung	0.00	0.00	0	0	112'686.15	0.00
5010.22	Deckbelag Alte Strasse	0.00	0.00	0	0	4'487.70	0.00
5010.27	Lehnenbrücke Neudorfstrasse, 2 Etappen	0.00	0.00	0	0	328'369.40	0.00
5010.30	Compognastrasse 1. Etappe	0.00	0.00	0	0	14'155.20	0.00
5010.31	Compognastrasse 2. Etappe (*)	3'850.85	0.00	0	0	1'113'839.24	0.00
5010.32	Compognastrasse 3. Etappe	837'512.90	0.00	1'105'000	0	161.55	0.00
5010.85	Hängebrücke Anteil Gemeinde Thusis	48'346.50	0.00	0	0	19'882.85	0.00
5010.90	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	51'231.55	0.00	0	0	38'141.95	0.00
5031.40	Konzept Strassen	35'187.55	0.00	0	0	0.00	0.00
5060.02	Umsetzung Parkierungsmassnahmen	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
6110.01	Beiträge an Erschliessung Compogna	0.00	0.00	0	0	0.00	1'595.00
6110.20	Beitragsverfahren Bahnweg	0.00	0.00	0	0	0.00	116'874.00
6110.24	Beiträge Sanierung Alte Strasse 2. Etappe	0.00	0.00	0	0	0.00	-2'236.75
6310.01	Kantonsbeitrag Fussgängererschliessung	0.00	0.00	0	0	0.00	368'500.00
6220	Regionalverkehr	78'286.00	38'997.30	64'000	32'000	0.00	0.00
	Nettoausgaben		39'288.70		32'000		0.00
5010.00	Bushaltestellen	78'286.00	0.00	64'000	0	0.00	0.00

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.01	Kantonsbeitrag Bushaltestellen	0.00	38'997.30	0	32'000	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'080'238.60	467'222.45	1'145'000	800'000	1'505'714.19	628'819.92
	Nettoausgaben		613'016.15		345'000		876'894.27
7101	Wasserwerk	661'611.01	270'020.50	820'000	580'000	1'042'196.29	342'148.11
	Nettoausgaben		391'590.51		240'000		700'048.18
5030.20	Pumpwerk Compogna	58'489.74	0.00	0	0	0.00	0.00
5030.21	Pumpwerk Caznerbach	17'554.82	0.00	0	0	33'150.09	0.00
5030.22	Pumpwerk Crapteig	18'203.85	0.00	0	0	66'602.11	0.00
5031.03	Leitungsersatz Reservoir Foppis bis Alte Strasse	77'414.53	0.00	0	0	341'359.24	0.00
5031.04	Wasseruhren Thusis	19'721.07	0.00	215'000	0	0.00	0.00
5031.05	Leckfrüherkennungssystem	69'075.03	0.00	70'000	0	0.00	0.00
5031.31	Compognastrasse 2. Etappe (*)	3'212.68	0.00	0	0	81'240.63	0.00
5031.32	Compognastrasse 3. Etappe	82'760.21	0.00	0	0	0.00	0.00
5031.40	Konzept Wasserversorgung Thusis 2020-2025	116'472.62	0.00	220'000	0	0.00	0.00
5031.60	Erneuerung Wasserversorgung Muttén	140'652.65	0.00	150'000	0	519'844.22	0.00
5031.61	Wasseruhren Muttén	58'053.81	0.00	165'000	0	0.00	0.00
6130.03	Beiträge Wasseruhren Thusis	0.00	0.00	0	100'000	0.00	0.00
6130.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	0.00	0	0	0.00	64'644.68
6130.61	Beiträge Wasseruhren Muttén	0.00	0.00	0	120'000	0.00	0.00
6130.90	Beiträge Erschliessung Compogna	0.00	10'205.20	0	0	0.00	33'754.25
6310.00	Subventionen Wasserversorgung Muttén	0.00	164'500.00	0	270'000	0.00	95'000.00
6310.24	Subventionen Compognastrasse	0.00	0.00	0	0	0.00	20'430.00
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	95'315.30	0	90'000	0.00	128'319.18
7201	Abwasserbeseitigung	291'203.99	197'201.95	195'000	170'000	412'082.15	286'671.81
	Nettoausgaben		94'002.04		25'000		125'410.34
5030.01	Sanierungen Abwasserleitungen	133'194.98	0.00	0	0	147'736.00	0.00
5031.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe	3'137.47	0.00	0	0	23'367.15	0.00
5031.40	Konzept Abwasserentsorgung	30'997.31	0.00	0	0	0.00	0.00
5032.31	Compognastrasse 2. Etappe (*)	2'983.15	0.00	0	0	240'979.00	0.00
5032.32	Compognastrasse 3. Etappe	120'891.08	0.00	195'000	0	0.00	0.00
6130.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. + 2. Etappe	0.00	0.00	0	0	0.00	11'576.48
6130.24	Beiträge Compognastrasse	0.00	6'571.35	0	0	0.00	4'370.61
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	190'630.60	0	170'000	0.00	270'724.72
7301	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0	0	51'435.75	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0		51'435.75
5030.01	Kehrichtsammelstellen	0.00	0.00	0	0	51'435.75	0.00
7900	Raumordnung	127'423.60	0.00	130'000	50'000	0.00	0.00
	Nettoausgaben		127'423.60		80'000		0.00
5090.01	Ortsplanung	119'901.80	0.00	130'000	0	0.00	0.00
5090.11	Kernentwicklung	7'521.80	0.00	0	0	0.00	0.00
6190.10	Raumordnung Rückerstattungen	0.00	0.00	0	50'000	0.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	252'531.50	8'172.55	372'000	114'000	345'188.53	44'800.00
	Nettoausgaben		244'358.95		258'000		300'388.53
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	152'755.60	0.00	100'000	0	150'755.60	0.00
	Nettoausgaben		152'755.60		100'000		150'755.60
5010.01	Melioration	152'755.60	0.00	100'000	0	150'755.60	0.00
8200	Forstwirtschaft	58'444.65	8'172.55	230'000	114'000	129'328.85	44'800.00
	Nettoausgaben		50'272.10		116'000		84'528.85
5010.01	Sanierung Waldstrassen	15'844.65	0.00	190'000	0	79'383.00	0.00
5040.02	Ökonomiegebäude Muttén	0.00	0.00	0	0	9'920.85	0.00
5060.01	Kommunalfahrzeuge	42'600.00	0.00	40'000	0	40'025.00	0.00
6310.01	Subventionen Waldstrassen	0.00	8'172.55	0	114'000	0.00	44'800.00
8712	Energieversorgung	41'331.25	0.00	42'000	0	65'104.08	0.00
	Nettoausgaben		41'331.25		42'000		65'104.08
5034.00	Verkabelungen / Grabarbeiten	0.00	0.00	42'000	0	0.00	0.00
5034.31	Compognastrasse 2. Etappe	0.00	0.00	0	0	65'104.08	0.00
5034.32	Compognastrasse 3. Etappe	41'331.25	0.00	0	0	0.00	0.00

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	24'672.75	0.00	0	0	191'595.30	0.00
	Nettoausgaben		24'672.75		0		191'595.30
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	24'672.75	0.00	0	0	191'595.30	0.00
	Nettoausgaben		24'672.75		0		191'595.30
5040.20	Investitionen Lagerhalle Werkhof	24'672.75	0.00	0	0	191'595.30	0.00
	Total Investitionsausgaben	3'230'592.02		3'319'400		4'226'500.31	
	Total Investitionseinnahmen		721'979.95		1'351'800		1'208'473.17
	Nettoinvestition		2'508'612.07		1'967'600		3'018'027.14
	Überschuss Investitionsrechnung	0.00		0		0.00	

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2020	Bestand am 31.12.2020	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1	Aktiven	45'708'102.30	48'055'863.96	60'951'271.08	58'603'509.42
10	Finanzvermögen	21'490'210.58	23'224'698.97	57'710'006.46	55'975'518.07
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'542'263.08	3'791'209.59	32'886'484.70	30'637'538.19
1000	Kasse	20'381.55	28'389.50	154'599.45	146'591.50
10000	Hauptkasse	20'381.55	28'389.50	154'599.45	146'591.50
10000.00	Kasse	20'381.55	28'389.50	154'599.45	146'591.50
1001	Post	327'884.41	894'139.19	7'323'886.75	6'757'631.97
10010	Post-Geschäftskonten	327'884.41	894'139.19	7'323'886.75	6'757'631.97
10010.00	Postcheckkonti	324'551.06	894'139.19	7'323'886.75	6'754'298.62
10010.90	Postcheck Camping Viamala	3'333.35			3'333.35
1002	Bank	1'193'997.12	2'868'680.90	25'407'998.50	23'733'314.72
10020	Bankkontokorrente	718'183.26	2'409'243.05	25'407'772.90	23'716'713.11
10020.00	Banken	718'183.26	2'409'243.05	25'407'772.90	23'716'713.11
10021	Weitere Bankkonten	475'813.86	459'437.85	225.60	16'601.61
10021.00	GKB: Legate	447'350.70	447'462.50	223.60	111.80
10021.10	GKB: Forstdepositem	11'973.35	11'975.35	2.00	
10021.12	GKB: Feuerwehr	16'489.81			16'489.81
101	Forderungen	8'614'533.86	8'949'970.80	23'567'553.13	23'232'116.19
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'141'183.80	2'492'982.79	7'123'113.22	6'771'314.23
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'138'760.05	2'492'982.79	7'121'520.92	6'767'298.18
10100.01	Forderungen Gebührenfakturierung	2'248'511.20	2'623'982.79	7'121'520.92	6'746'049.33
10100.70	Forderungen Gebühren Muten	3'248.85			3'248.85
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen	-113'000.00	-131'000.00		18'000.00
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	2'423.75		1'592.30	4'016.05
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	2'423.75		1'592.30	4'016.05
1011	Kontokorrente mit Dritten	144'264.31	170'024.31	2'176'611.82	2'150'851.82
10110	Kontokorrente mit Dritten	144'264.31	170'024.31	2'176'611.82	2'150'851.82
10110.00	Kontokorrente Steuerverwaltung	53'803.89	155'079.73	2'146'611.82	2'045'335.98
10110.70	KtoKrt Kantonale Steuerverwaltung 111.602 Muten	819.05	819.05		
10110.80	Abrechnungskonto Lenca	89'641.37	14'125.53	30'000.00	105'515.84
1012	Steuerforderungen	6'329'085.75	6'286'963.70	14'201'815.95	14'243'938.00
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	6'329'085.75	6'286'963.70	14'201'815.95	14'243'938.00
10120.00	Steuerguthaben	6'662'015.75	6'618'963.70	14'200'885.95	14'243'938.00
10120.04	Steuerguthaben (ABX) Muten	70.00		-70.00	
10120.99	Wertberichtigungen auf Forderungen Gemeindesteuern	-333'000.00	-332'000.00	1'000.00	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'061'346.84	1'252'628.63	1'252'628.63	2'061'346.84
1040	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	2'061'346.84	1'252'628.63	1'252'628.63	2'061'346.84
10400	RA Personalaufwand	2'061'346.84	1'252'628.63	1'252'628.63	2'061'346.84
10400.00	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	2'061'346.84	1'252'628.63	1'252'628.63	2'061'346.84
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	35'673.30	30'056.45	2'500.00	8'116.85
1061	Roh- und Hilfsmaterial	23'673.30	23'056.45	2'500.00	3'116.85
10610	Allgemeiner Haushalt	23'673.30	23'056.45	2'500.00	3'116.85
10610.00	Vorräte (Heizöl)	23'673.30	23'056.45	2'500.00	3'116.85
1062	Halb- und Fertigfabrikate	12'000.00	7'000.00		5'000.00
10620	Allgemeiner Haushalt	12'000.00	7'000.00		5'000.00
10620.01	Holzvorräte	12'000.00	7'000.00		5'000.00
107	Finanzanlagen	93'913.50	58'353.50	840.00	36'400.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2020	Bestand am 31.12.2020	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1070	Aktien und Anteilscheine	64'813.50	50'853.50	840.00	14'800.00
10700	Aktien	59'812.50	45'852.50	840.00	14'800.00
10700.02	Aktien Rhätische Bahn	2'130.00	2'970.00	840.00	
10700.03	Aktien Grischelectra AG	200.00	200.00		
10700.04	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	1.50	1.50		
10700.05	Aktien Avers Skibetriebe AG	500.00	500.00		
10700.06	Aktien Viamala Raststätte Thusis AG	56'980.00	42'180.00		14'800.00
10700.07	Aktien Luftseilbahn Rhäzüns-Feldis AG	1.00	1.00		
10702	Anteilscheine	5'001.00	5'001.00		
10702.03	Anteilschein Viamala Markt	5'000.00	5'000.00		
10702.04	Anteilschein Jugendherberge Viamala	1.00	1.00		
1071	Verzinsliche Anlagen	21'600.00			21'600.00
10710	Langfristige Darlehen FV	21'600.00			21'600.00
10710.01	Darlehen Seniorenzentrum	21'600.00			21'600.00
1072	Langfristige Forderungen	7'500.00	7'500.00		
10720	Langfristige Forderungen FV aus Lieferungen und Leistungen	7'500.00	7'500.00		
10720.01	Jugendherberge Viamala	7'500.00	7'500.00		
108	Sachanlagen FV	9'142'480.00	9'142'480.00		
1080	Grundstücke FV	4'134'680.00	4'134'680.00		
10800	Grundstücke FV	1'018'280.00	1'018'280.00		
10800.00	Grundstücke Finanzvermögen	965'000.00	965'000.00		
10800.70	Baulandparzelle 1272 Mutten	53'280.00	53'280.00		
10801	Grundstücke FV mit Baurechten	3'116'400.00	3'116'400.00		
10801.00	Baurechtsparzellen	2'896'000.00	2'896'000.00		
10801.05	Baurechtsparzelle Stafel Mutten	220'400.00	220'400.00		
1084	Gebäude FV	5'007'800.00	5'007'800.00		
10840	Gebäude FV	5'007'800.00	5'007'800.00		
10840.01	Rathaus Nordtrakt, Parz. 400	2'871'000.00	2'871'000.00		
10840.02	Ausbildungszentrum Pantun	1'000'000.00	1'000'000.00		
10840.03	Camping	680'000.00	680'000.00		
10840.04	1.5 Zi-Whg im Niveau Haus C, Thusis	194'800.00	194'800.00		
10840.70	Liegenschaft Rosenkehr Parz. 28 Mutten	262'000.00	262'000.00		
14	Verwaltungsvermögen	24'217'891.72	24'831'164.99	3'241'264.62	2'627'991.35
140	Sachanlagen VV	23'673'101.36	24'203'512.48	3'078'653.47	2'548'242.35
1401	Strassen / Verkehrswege	7'262'311.17	7'941'179.64	1'304'388.07	625'519.60
14010	Allgemeiner Haushalt	7'262'311.17	7'941'179.64	1'304'388.07	625'519.60
14010.00	Strassen / Verkehrswege Allg. Haushalt	9'262'188.67	10'408'156.89	1'304'388.07	158'419.85
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-1'999'877.50	-2'466'977.25		467'099.75
1402	Wasserbau	171'103.65	143'616.65		27'487.00
14020	Allgemeiner Haushalt	171'103.65	143'616.65		27'487.00
14020.00	Wasserbau Allgemeiner Haushalt	363'099.65	363'099.65		
14020.99	WB Wasserbau	-191'996.00	-219'483.00		27'487.00
1403	Übrige Tiefbauten	5'130'918.48	5'462'842.28	1'144'146.25	812'222.45
14030	Allgemeiner Haushalt	552'082.25	632'102.25	150'000.00	69'980.00
14030.00	Tiefbau Allgemeiner Haushalt	857'490.25	1'007'490.25	150'000.00	
14030.99	WB Tiefbauten	-305'408.00	-375'388.00		69'980.00
14031	Wasserwerk	3'385'002.78	3'585'465.29	661'611.01	461'148.50
14031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	4'505'085.58	4'896'676.09	661'611.01	270'020.50
14031.99	WB Tiefbau Wasserwerke	-1'120'082.80	-1'311'210.80		191'128.00
14032	Abwasserbeseitigung	776'167.09	833'235.13	291'203.99	234'135.95
14032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'047'868.08	1'141'870.12	291'203.99	197'201.95
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-271'700.99	-308'634.99		36'934.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2020	Bestand am 31.12.2020	Zuwachs	Veränderungen Abgang
14033	Abfallbeseitigung	190'744.90	152'594.90		38'150.00
14033.00	Abfallbeseitigung	405'797.90	405'797.90		
14033.99	WB Abfallbeseitigung	-215'053.00	-253'203.00		38'150.00
14034	Elektrizitätswerk	226'921.46	259'444.71	41'331.25	8'808.00
14034.00	Elektrizitätswerk Verkabelungen	261'206.46	302'537.71	41'331.25	
14034.99	WB Verkabelungen	-34'285.00	-43'093.00		8'808.00
1404	Hochbauten	10'298'772.26	9'945'476.56	415'807.30	769'103.00
14040	Allgemeiner Haushalt	10'298'772.26	9'945'476.56	415'807.30	769'103.00
14040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	13'850'056.06	14'265'863.36	415'807.30	
14040.99	WB Hochbauten	-3'551'283.80	-4'320'386.80		769'103.00
1405	Waldungen	160'522.45	139'519.45		21'003.00
14050	Allgemeiner Haushalt	160'522.45	139'519.45		21'003.00
14050.00	Waldungen Allgemeiner Haushalt	215'028.45	215'028.45		
14050.99	WB Waldungen	-54'506.00	-75'509.00		21'003.00
1406	Mobilien VV	638'800.75	570'877.90	214'311.85	282'234.70
14060	Allgemeiner Haushalt	638'800.75	570'877.90	214'311.85	282'234.70
14060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	1'381'288.75	1'499'262.95	214'311.85	96'337.65
14060.99	WB Mobilien	-742'488.00	-928'385.05		185'897.05
14061	Wasserwerk				
14061.00	Mobilien Wasserwerke	58'886.94	58'886.94		
14061.99	WB Mobilien Wasserwerke	-58'886.94	-58'886.94		
1407	Anlagen im Bau VV	10'672.60			10'672.60
14070	Allgemeiner Haushalt	10'672.60			10'672.60
14070.00	Allgemeiner Haushalt	10'672.60			10'672.60
142	Immaterielle Anlagen	269'440.36	352'302.51	162'611.15	79'749.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	269'440.36	352'302.51	162'611.15	79'749.00
14290	Allgemeiner Haushalt	250'240.36	339'502.51	162'611.15	73'349.00
14290.00	Übrige immaterielle Anlagen Allg. Haushalt	510'141.36	672'752.51	162'611.15	
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen	-259'901.00	-333'250.00		73'349.00
14291	Wasserversorgung	19'200.00	12'800.00		6'400.00
14291.01	Leitungskataster Wasserversorgung	64'000.00	64'000.00		
14291.99	WB Leitungskataster	-44'800.00	-51'200.00		6'400.00
14292	Abwasserbeseitigung				
14292.01	Leitungskataster Abwasserbeseitigung	2'879.70	2'879.70		
14292.99	WB Leitungskataster	-2'879.70	-2'879.70		
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	275'350.00	275'350.00		
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	275'350.00	275'350.00		
14550	Allgemeiner Haushalt	275'350.00	275'350.00		
14550.01	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	275'350.00	275'350.00		
146	Investitionsbeiträge				
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate				
14610	Allgemeiner Haushalt				
14610.01	Standortbeitrag Regionalspital	20'000.00	20'000.00		
14610.99	WB Investitionsbeiträge	-20'000.00	-20'000.00		
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände				
14622	Abwasserbeseitigung				
14622.01	Investitionsbeitrag ARA	164'536.11	164'536.11		
14622.99	WB Investitionsbeiträge	-164'536.11	-164'536.11		
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2020	Bestand am 31.12.2020	Zuwachs	Veränderungen Abgang
14660	Allgemeiner Haushalt				
14660.01	Baubeitrag Altersheim	58'000.00	58'000.00		
14660.99	WB Investitionsbeiträge	-58'000.00	-58'000.00		
2	Passiven	45'708'102.30	48'055'863.96	39'608'975.93	37'261'214.27
20	Fremdkapital	25'015'931.18	27'353'572.45	39'192'318.40	36'854'677.13
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'157'544.94	3'358'277.06	34'194'010.61	33'993'278.49
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'625'280.72	2'914'785.37	17'234'004.49	16'944'499.84
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'625'280.72	2'914'785.37	15'243'125.22	14'953'620.57
20000.00	Kreditoren Sammelkonto	2'625'280.72	2'914'785.37	15'243'125.22	14'953'620.57
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	4'884.80	7'011.65	9'840.00	7'713.15
20030	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	4'884.80	7'011.65	9'840.00	7'713.15
20030.01	Akonto Strom	4'884.80	7'011.65	9'840.00	7'713.15
2005	Interne Kontokorrente	503'761.42	408'580.44	16'159'383.56	16'254'564.54
20053	Abrechnungskonto Löhne	34'826.05	46'565.60	5'985'353.90	5'973'614.35
20053.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	34'826.05	46'565.60	5'985'353.90	5'973'614.35
20055	Weitere Abrechnungskonten	30'363.65	33'086.05	553'921.57	551'199.17
20055.19	Rückstellungen für Personalausgaben	22'214.80	22'214.80		
20055.50	Jugendfeuerwehr	8'148.85	10'871.25	5'936.00	3'213.60
20057	Abrechnungskonten Soziales	438'571.72	328'928.79		109'642.93
20057.00	Sozialwesen	438'571.72	328'928.79		109'642.93
2006	Depotgelder und Kautionen	17'690.00	19'900.00	7'420.00	5'210.00
20060	Depotgelder und Kautionen	17'690.00	19'900.00	7'420.00	5'210.00
20060.00	Depotgelder und Kautionen	10'790.00	13'400.00	4'220.00	1'610.00
20060.04	Kaution Laptops	6'900.00	6'500.00	3'200.00	3'600.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	5'928.00	7'999.60	17'088.80	15'017.20
20091	Übrige Verpflichtungen	5'928.00	7'999.60	12'818.80	10'747.20
20091.00	Übrige Verpflichtungen	5'928.00	7'999.60	12'818.80	10'747.20
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00		1'000'000.00	2'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	1'000'000.00		1'000'000.00	2'000'000.00
20101	Kurzfristige Verbindlichkeiten	1'000'000.00		1'000'000.00	2'000'000.00
20101.00	Kurzfristige Verbindlichkeiten	1'000'000.00		1'000'000.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	823'877.29	995'295.39	998'307.79	826'889.69
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	823'877.29	995'295.39	998'307.79	826'889.69
20400	Passive Rechnungsabgrenzung ER	823'877.29	995'295.39	998'307.79	826'889.69
20400.00	Transitorische Passiven Erfolgsrechnung	823'877.29	995'295.39	998'307.79	826'889.69
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000'000.00	23'000'000.00	3'000'000.00	
2064	Darlehen	20'000'000.00	23'000'000.00	3'000'000.00	
20640	Langfristige Darlehen	20'000'000.00	23'000'000.00	3'000'000.00	
20640.00	Langfristige Darlehen	20'000'000.00	23'000'000.00	3'000'000.00	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	34'508.95			34'508.95
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	34'508.95			34'508.95
20910	Ersatzabgaben	34'508.95			34'508.95
20910.01	Forstdepositum	30'304.00			30'304.00
20910.02	Ersatzbeiträge Zivilschutz Mutten	4'204.95			4'204.95

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2020	Bestand am 31.12.2020	Zuwachs	Veränderungen Abgang
29	Eigenkapital	20'692'171.12	20'702'291.51	416'657.53	406'537.14
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	3'889'357.66	4'057'447.98	224'477.02	56'386.70
2900	Spezialfinanzierungen im EK	3'889'357.66	4'057'447.98	224'477.02	56'386.70
29001	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'922'709.48	2'065'076.56	142'367.08	
29001.01	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'922'709.48	2'065'076.56	142'367.08	
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'082'720.24	2'117'827.67	35'107.43	
29002.01	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'082'720.24	2'117'827.67	35'107.43	
29003	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-172'458.76	-125'456.25	47'002.51	
29003.01	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-172'458.76	-125'456.25	47'002.51	
29004	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	56'386.70			56'386.70
29004.01	Verpflichtungskonto Stromversorgung Muttén	56'386.70			56'386.70
291	Fonds	710'315.90	710'427.70	223.60	111.80
2910	Fonds im Eigenkapital	116'444.50	116'444.50		
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	116'444.50	116'444.50		
29100.01	Ersatzabgabe für Parkplatzbau	116'444.50	116'444.50		
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	593'871.40	593'983.20	223.60	111.80
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	593'871.40	593'983.20	223.60	111.80
29110.01	Legat Schreiber	14'679.55	14'683.20	7.30	3.65
29110.02	Legat Martha Caviezel	109'788.95	109'816.40	54.90	27.45
29110.03	Legat Fritz Fuchs	322'882.20	322'962.90	161.40	80.70
29110.11	Armenfonds Bürgergemeinde	146'520.70	146'520.70		
293	Vorfinanzierungen	5'276'174.82	5'251'441.22	191'956.91	216'690.51
2930	Vorfinanzierungen	5'276'174.82	5'251'441.22	191'956.91	216'690.51
29300	Allgemeiner Haushalt	5'276'174.82	5'251'441.22	191'956.91	216'690.51
29300.01	Fahrzeuge FW-Stützpunkt A13	335'281.81	360'338.46	90'000.00	64'943.35
29300.02	Gesamt-Melioration Muttén	1'121'725.00	1'121'725.00		
29300.03	Rückstellung Wasserversorgung Muttén	1'500'000.00	1'500'000.00		
29300.10	Rückstellung für Touristische Infrastrukturen	146'173.56	86'173.56	86'173.56	146'173.56
29300.11	Rückstellung für öffentliche Bauten	1'730'000.00	1'730'000.00		
29300.20	Nollakanal	70'194.45	85'977.80	15'783.35	
29300.30	Rückstellung schulische Infrastruktur	115'800.00	110'226.40		5'573.60
29300.50	Rückstellung Bodenerlöse	257'000.00	257'000.00		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	10'816'322.74	10'682'974.61		133'348.13
2990	Jahresergebnis	-257'053.33	-390'401.46		133'348.13
29900	Jahresergebnis	-257'053.33	-390'401.46		133'348.13
29900.01	Jahresergebnis	-257'053.33	-390'401.46		133'348.13
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'073'376.07	11'073'376.07		
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'073'376.07	11'073'376.07		
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'073'376.07	11'073'376.07		
	Gesamtaktiven	45'708'102.30	48'055'863.96	60'951'271.08	58'603'509.42
	Gesamtpassiven	45'708'102.30	48'055'863.96	39'608'975.93	37'261'214.27
	Überschuss Aktiven			21'342'295.15	21'342'295.15
	Überschuss Passiven				

Gemeinde Thusis
Geldflussrechnung

	Rechnung 2020 CHF	
Ertragsüberschuss, (Aufwandsüberschuss)	(133'348)	
Abschreibungen	1'895'339	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	224'477	
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	(56'387)	
Einlagen in Fonds im Eigenkapital	112	
Einlagen in Vorfinanzierungen im Eigenkapital	(24'734)	
<i>Selbstfinanzierung</i>	1'905'459	
Guthaben, kurzfr. Anlagen und Vorräte	(329'820)	
Anlagen des Finanzvermögens	35'560	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	808'718	
Laufende Verpflichtungen	200'732	
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds	(34'509)	
Passive Rechnungsabgrenzungen	171'418	
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit	2'757'559	
Investitionsausgaben	(3'230'592)	
Investitionseinnahmen	721'980	
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	(2'508'612)	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	(1'000'000)	
Mittelveränderung aus Finanzierungstätigkeit	2'000'000	
Veränderung des Fonds "Geld"	2'248'947	
Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel		
Anfangsbestand der flüssigen Mittel	1'542'263	
Endbestand der flüssigen Mittel	3'791'210	
Veränderung der flüssigen Mittel	2'248'947	

Anhang

Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Richtwerte
Ständige Wohnbevölkerung	3'188	3'210	
Selbstfinanzierungsgrad	44.75%	71.42%	> 100 % ideal 80 % - 100% gut bis vertretbar 50% - 80% problematisch < 50% ungenügend
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbstwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.			
Zinsbelastungsanteil	1.07%	0.36%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend > 9 % schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.			
Nettoschulden in Franken pro Einwohner	1'106	1'286	< 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
Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.			
Selbstfinanzierungsanteil	6.18%	7.84%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schwach
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.			

Anhang

Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Richtwerte
Kapitaldienstanteil			
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	9.03%	8.65%	< 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Bruttoverschuldungsanteil			
Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.	110.61%	115.37%	< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100 % - 150 % mittel 150 % - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Investitionsanteil			
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Da die Aktivierungsgrenze für die Investitionsrechnung bei den Gemeinden variiert, ist der Vergleich dieser Kennzahl mit anderen Gemeinden nur bedingt möglich.	17.13%	13.35%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit

Anhang zur Jahresrechnung 2020

Gemeinderat

Gemeinde Thusis
Untere Gasse 1
7430 Thusis

T +41 (0)81 650 09 30
kanzlei@thusis.ch
www.thusis.ch

1-14



Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung.....	3
2. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung.....	3
3. Eigenkapitalnachweis.....	4
4. Beteiligungsspiegel.....	5
5. Gewährleistungsspiegel.....	8
6. Anlagenspiegel.....	9
7. Zusätzliche Angaben.....	12
7.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle.....	12
7.2 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen.....	12
7.3 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten.....	12
7.4 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert.....	13
7.5 Verpflichtungskreditkontrolle.....	13



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 Abschreibungsätze 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

Gemeinderat Gemeinde Thusis T. +41 (0)81 650 09 30
Untere Gasse 1 kanzlei@thusis.ch
7430 Thusis www.thusis.ch



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 01.01.20	Stand 31.12.20	Veränderung	Grund der Veränderung
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'889'358	4'057'448	168'090	142'367 Einlage Wasserversorgung 35'107 Einlage Abwasserentsorgung 47'003 Einlage Abfallbeseitigung -56'387 Einlage Elektrizitätswerk
291	Fonds im Eigenkapital	7'10'316	7'10'428	112	112 Legate
293	Vorfinanzierungen	5'276'175	5'251'441	-24'734	25'057 Rückst. Feuerwehr Fz -60'000 Rückst. touri. Infrastrukturen 15'783 Nollakanal -5'574 Rückst. Schulische Infrastr.
298	Übriges Eigenkapital (EK)	10'816'323	10'682'975	-133'348	Verlust Rg. 2020 CHF -133'348.13
299	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag			0	
Total Eigenkapital		20'692'171	20'702'292	10'120	

Gemeinderat
Gemeinde Thusis
Untere Gasse 1
7430 Thusis

T +41 (0)81 650 09 30
kanzlei@thusis.ch
www.thusis.ch



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	Nom inalwert	Wertberichtigung	Buchwert 31.12.2020
14550.02	Aktien Kraftwerke Hinterhein 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 Obermatten	Aktien	167	500		8'350
Total						275'350

Gemeinderat

Gemeinde Thuisis
Untere Gasse 1
7430 Thuisis

T +41 (0)81 650 09 30
kanzlei@thuisis.ch
www.thuisis.ch



Beteiligungsspiegel

Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeit, erfüllte öffentliche Aufgabe	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.20 in CHF	Bemerkungen
0 Allgemeine 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 Gemeindevorstand in der Präsidentenkonferenz vertreten. Thusis verfügt über 4 von 26 Stimmen.
Stützpunktfeuerwehr Thusis		Feuerwehr der Gemeinden Thusis, Masein, Fürstenaun 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

Gemeinderat Gemeinde Thusis
Untere Gasse 1
7430 Thusis

T +41 (0)81 650 09 30
kanzlei@thusis.ch
www.thusis.ch



Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeit, erfüllte öffentliche Aufgabe	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.20 in CHF	Bemerkungen
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					
Schwimmbadgenossenschaft	Genossenschaft	Bau, Betrieb und Unterhalt des Schwimmbads in der Rheinau	Die Gemeinde Thuisis trägt rund 54% der Kosten		Die meisten umliegenden Gemeinden leisten einen Beitrag an das Schwimmbad
4 Gesundheit					
Spital Thuisis	Stiftung	Betrieb des Regionalspitals in Thuisis	Das Defizit wird im Verhältnis der Einwohnerzahlen und der Steuererträge auf die angeschlossenen Gemeinden verteilt. Der Anteil der Gemeinde Thuisis betrug im 2020 17.4 % der Kosten.		Thuisis stellt 6 von 41 Delegierten 1 Vertreter für alle Stimmen
Spitex Viamala Hat mit dem Spital Thuisis fusioniert					
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 Thuisis trägt rund 33 % der Betriebskosten. Diese sind abhängig von der zugefügten Menge an Abwasser		Thuisis stellt 6 von 27 Delegierten 1 Vertreter für alle Stimmen
Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden AVM	Gemeindeverband	Dem Verband obliegt die vorschriftsgemässe Abfallbewirtschaftung			

Gemeinderat Gemeinde Thuisis
Untere Gasse 1
7430 Thuisis

T +41 (0)81 650 09 30
kanzlei@thuisis.ch
www.thuisis.ch



5. Gewährleistungsspiegel

Erläuterungen

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

- Eventualverbindlichkeiten, bei denen die Gemeinde zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht, insbesondere Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Defizitgarantien;
- Leasingverbindlichkeiten;
- 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 Ausgabebeurteilung 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
Schw imbad-Genossenschaft	Genossenschaft	Garantieerklärung	16.03.2011	IH-Darlehen für Neu- und Umbau Schw imbad CHF 150'000	keine	Höhe des Darlehens Ende 2020 CHF 45'000	31.12.2023
Viamalalnfra Betriebsgenossenschaft	Genossenschaft	Garantieerklärung	15.05.2013	IH-Darlehen für Erneuerung Infrastruktur CHF 470'000	keine	Höhe des Darlehens Ende 2020 CHF 141'000	31.12.2023

Gemeinderat Gemeinde Thusis
Untere Gasse 1
7430 Thusis
T +41 (0)81 650 09 30
kanzlei@thusis.ch
www.thisis.ch



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 01.01.20	4'134'680.00	5'007'800.00	0.00	0.00	9'142'480.00
+ Zugänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Übertragungen vom VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Übertragungen ins VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Verkehrtwertanpassungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Buchwert per 31.12.20	4'134'680.00	5'007'800.00	0.00	0.00	9'142'480.00



Anlagenspiegel Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Sachanlagen	Grundstücke	Strassen	Wasserbau	übrige Tiefbauten	Hochbauten	Waldungen	Mobilien	Anlagen im Bau	übrige Sachanlagen	Total
Verwaltungsvermögen										
+										
-										
								</		



Anlagentpiegel übriges Verwaltungsvermögen

übriges Verwaltungsvermögen	Immaterielle Anlagen	Darlehen	Beteiligungen	Investitionsbeiträge	Total
Anschaffungskosten	577'021.06	0.00	275'350.00	0.00	852'371.06
+ Zugänge	162'611.15	0.00	0.00	0.00	162'611.15
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.20	739'632.21	0.00	275'350.00	0.00	1'014'982.21
Kumulierte Abschreibungen					
Stand per 01.01.20	-307'580.70	0.00	0.00	0.00	-307'580.70
+ Ordentliche Abschreibungen	-79'749.00	0.00	0.00	0.00	-79'749.00
+ 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 31.12.20	-387'329.70	0.00	0.00	0.00	-387'329.70
Buchwert per 31.12.20	352'302.51	0.00	275'350.00	0.00	627'652.51



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).

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 Zusage 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).

Gemeinderat Gemeinde Thusis T +41 (0)81 650 09 30
Untere Gasse 1 kanzlei@thusis.ch
7430 Thusis www.thusis.ch

12-14



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 Bilanzierungssstichtag 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			
				Konto Nr.		Objektbezeichnung		Ausgaben		Einnahmen	
								Stand 01.01.2020	IR 2020	Stand 31.12.2020	Verfügbare Restkredit
Datum	Organ	Kreditsumme									
26.08.2015	GV	160'000		2170.5040.13		Neubau Schulhaus					
25.11.2015	GV	150'000		2170.5040.24		Compogna					
15.01.2017	U	5'750'000				(Ersatz Variel)					
				6150.5010.30							
21.01.2018	U	1'960'000		7101.5031.30		Compognastr. 1. Etappe					
				7201.5032.30							
				8712.5034.30							
				6150.5010.31							
10.02.2019	U	1'600'000		7101.5031.31		Compognastr. 2. Etappe					
				7201.5032.31							
				8712.5034.31							
09.02.2020	U	1'285'000		6150.5010.32		Compognastr. 3. Etappe					
22.11.2017	GV	1'500'000		7101.5031.60		Wasserversorgung Muttien					
U = Urne, GV = Gemeindeversammlung											

Gemeinderat Gemeinde Thusis
Untere Gasse 1
7430 Thusis

T +41 (0)81 650 09 30
kanzlei@thusis.ch
www.thusis.ch

Bericht der Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Thusis für das Jahr 2020

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: 13. bis 15. April 2021

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 2020 zu genehmigen und dem Gemeinderat, der Verwaltung und allen übrigen Organen unter Verdankung Entlastung zu erteilen.

Thusis, 15. April 2021

Die Geschäftsprüfungskommission:

Präsident:

Martin Liver



Reto Liver



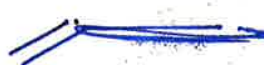
Michael Jehli



Corina Vonplon



Michael Marugg



An die
Gemeindeversammlung
der Gemeinde Thusis
7430 Thusis

Revisionsbericht über die Prüfung der Jahresrechnung 2020 der Gemeinde Thusis

In Ausübung des uns von der Gemeinde Thusis übertragenen Mandats haben wir die auf den 31. Dezember 2020 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,
- 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 2020 mit einem ausgewiesenen Ausgabenüberschuss von CHF 133'348.13 zu genehmigen.

Thusis, 16. April 2021

Gredig + Partner AG



Curdin Mayer
Revisionsexperte
Leitender Revisor



Karin Iseppi
Revisionsexpertin

Jahresrechnung 2020

