

2017

JAHRESRECHNUNG

ALLGEMEINES UND FINANZEN

Curdin Capaul

Wir dürfen erneut auf ein erfreuliches Ergebnis blicken. Die Rechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 21'897'453.03 und Erträgen von CHF 22'828'563.47 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 931'110.44 ab. Unter anderem rechnete man in der Rechnung 2017 mit einer Neuverschuldung wegen den Investitionen in den Neubau des Schulhauses Compogna und der Sanierung der Alten Strasse. Diese fiel dank des guten Ergebnisses geringer aus als erwartet. Die Nettoschuld per Ende Jahr betrug CHF 704.20 pro Einwohner.

Gegenüber dem Budget konnten bei den Steuern Mehreinnahmen von rund CHF 895'000.00 erzielt werden. Die Differenz bei den natürlichen und juristischen Personen beträgt rund CHF 667'000.00, diejenige bei den Sondersteuern rund CHF 228'000.00.

0120 Exekutive

3000.01 Tag und Sitzungsgeld Gemeinderat

Das Jahr 2017 war ein äusserst arbeitsintensives Jahr für den Gemeinderat. Arbeiten im Zusammenhang mit dem Gemeindezusammenschluss mit Mutten, Vorarbeiten für die im Jahr 2018 auszuführenden Bauprojekte Erschliessung Nord und Sanierung Compognastrasse, die Reorganisation im Bereich Betriebe und noch viele weitere Projekte führten zu einem ausserordentlichen Arbeitsaufwand im gesamten Gemeinderat. Hinzu kam, dass nach dem Rücktritt von Claudia Kleis als Gemeindeamman und der Wahl von Curdin Capaul zum neuen Gemeindeamman, trotz Bemühungen kein Kandidat für eine Ersatzwahl gefunden werden konnte. Bis Ende 2017 bestand deshalb eine Vakanz im Gemeinderat.

3131.03 Fusion

4260.00 Rückerstattung Dritter

Die Aufwendungen, im Zusammenhang mit der Fusion, beliefen sich auf CHF 55'760.85 für beide Gemeinden. Davon ausgenommen sind die über das Kto. Tag- und Sitzungsgelder des Gemeinderates und die Personalkosten der Verwaltung. Der Kanton beteiligte sich mit CHF 40'000.00 an den Projektkosten.

3132.10 Neues Corporate Identity

Dem Gemeinderat war es wichtig, dass die Gemeinde auf den Zeitpunkt der Fusion mit einem neuen, modernen Erscheinungsbild auftritt. Seit 1. Januar 2018 ziert ein neues Logo die Korrespondenz der Gemeinde Thusis. Die ebenfalls in Auftrag gegebene neue Homepage wurde im April 2018 aufgeschaltet. Weil der Entscheid für den neuen Gemeindefauftritt erst im 2017 gefällt wurde, ist im Budget nichts enthalten.

8712 Energieversorgung

9503 Ertrag Wasserrechtsverleihungen

Im 2016 sahen wir uns veranlasst unsere Buchführung anzupassen, um den Anforderungen der Eidg. Elektrizitätskommission (ElCom) an die Strompreisdeklaration nachzukommen. Dies führte zu hohen Budgetabweichungen bei den Kostenstellen 8712 Energieversorgung und 9503 Ertrag Wasserrechtsverleihung.

Entsprechend dem Konzessionsvertrag mit der Kraftwerke Hinterrhein AG (KHR) haben die Energiebezüger der Gemeinde Thusis keine Netznutzungskosten zu entrichten. Diese sind als Teil der Konzession (Konzessionsertrag) zu betrachten. Die Netznutzungskosten wurden in der Vergangenheit nie ausgewiesen, fallen grundsätzlich aber bei jedem Strombezüger an. Der Transparenz halber wurden diese ab 2016 in der Rechnung erstmals auf folgenden Konten ausgewiesen:

8712.3109.01 Netzkosten (Aufwand)

9503.4120.10 Netznutzung (Ertrag)

Die Differenz der beiden Beträge ist auf die unterschiedliche Verbuchung der Mehrwertsteuer zurückzuführen.

Die neue Rechnungslegung führt dazu, dass die Kostenstelle Energieversorgung ein grosses Defizit ausweist, weil die Energie ohne Netzkosten fakturiert wird. Demgegenüber werden die gutgeschriebenen Netznutzungskosten aus Konzession dem Konto 9503.4120.10 gutgeschrieben, wodurch auf der Kostenstelle Ertragsanteile aus Wasserkraft höhere Erträge ausgewiesen werden.

ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

Remi Cramer

1110 Gemeindepolizei

Die Gemeinde Thusis hat ihre allgemeinen gemeindepolizeilichen Aufgaben im Auftragsverhältnis an die Kantonspolizei Graubünden (vgl. Kto. 1110.3611.00) sowie die Bewirtschaftung und Kontrolle der öffentlichen Parkflächen an die Firma Securitas (vgl. Kto. 6155.3130.00) übertragen.

15 Feuerwehr

Die Stützpunktfeuerwehr Thusis erfüllt vielfältige Aufgaben in den Bereichen Brandbekämpfung, Strassenrettung, ABC-Wehr, Naturereignisse sowie technische Hilfestellung zugunsten der Gemeinden Thusis, Masein, Rongellen, der Stadt Fürstenui sowie den Werken KHR und ewz. Sie leistet unverzüglich und während 24 Stunden Hilfe.

Die Organisation und der Betrieb der Feuerwehr erfolgen gemäss den Vorgaben der Gebäudeversicherung Graubünden, welche auch einen Beitrag an die allgemeinen Kosten (siehe Kto. 1501.4631.01) sowie Investitionsbeiträge auf Anschaffungen leistet. Während allgemeine Einsätze der Schadenwehr unentgeltlich sind, werden Spezialeinsätze wie z. B. Einsätze auf der Strasse oder Schiene dem Verursacher belastet.

In der Feuerwehr Thusis haben im Berichtsjahr ca. 80 Personen unter dem Kommando von Maj Reinhold Ziegler aktiven Feuerwehrdienst geleistet. Sechzehn Mal musste die Feuerwehr zu Ernstfalleinsätzen ausrücken. Der grösste Einsatz betraf den Grossbrand in einem Verkaufsladen in Thusis Nord. Am Vormittag des 15.12.2017 brach dort ein Brand aus, der sich sehr rasch ausgebreitet und den Umfang eines Grossbrandes angenommen hat.

Die Feuerwehr Thusis wurde im Einsatz durch Elemente aus Nachbarwehren, der Kantonspolizei Graubünden, dem Care Team Grischun, den Samaritern, der Rettung Thusis sowie des Gemeindeführungstabes in ihrer schwierigen Aufgabe unterstützt.

Wie durch ein Wunder sind glücklicherweise keine Personenschäden zu beklagen, und ein Übergriff des Feuers auf die unmittelbar

angrenzende Tankstelle konnte verhindert werden.

Der Gemeinderat dankt im Namen der Gesamtbevölkerung den Angehörigen der Feuerwehr (und auch allen beteiligten Nachbarwehren) ganz herzlich für ihren Einsatz im Berichtsjahr.

Der Grossbrand in Thusis Nord verursachte Einsatzkosten von ca. CHF 90'000.00 (siehe Konto 1500.3130.52 sowie Teile von Konto 1500.3010.04). Davon können Rückerstattungen über die Einsatzkostenversicherung von ca. CHF 60'000.00 erwartet werden, welche in Konto 1500.4614.00 abgegrenzt wurden.

Im Bereich der restlichen Kosten konnten Aufwand und Ertrag innerhalb der budgetierten Werte gehalten werden.

7301 Abfallwirtschaft

Der Bereich Abfallwirtschaft (7301) schliesst im Berichtsjahr zum zweiten Mal in Folge positiv ab. Der Nettoertrag von CHF 56'546 wird bei 7301.3510.00 der Spezialfinanzierung gutgeschrieben. Es kann festgestellt werden, dass der Trend grundsätzlich in die richtige Richtung zeigt und sich die Optimierungsbemühungen aller Beteiligten in den Zahlen widerspiegeln, auch wenn die entsprechende Spezialfinanzierung (=Schuld des Bereichs Abfallwirtschaft gegenüber der Gemeinde) mit einem Betrag von über CHF 250'000.00 immer noch hoch ist.

Um eine nachhaltig ausgeglichene Rechnung im Bereich der Abfallwirtschaft zu erreichen, wird der Gemeinderat weitere Optimierungen und punktuelle Verbesserungsmassnahmen prüfen. Auch durch die Neuausschreibung der Dienstleistungspreise durch den AVM rechnet der Gemeinderat ab 2019 mit einer weiteren Verbesserung der Gesamtkosten im Bereich der Entsorgungslogistik.

BAU

Arthur Esslinger

0220 Bauverwaltung

Der Nettoaufwand wurde durch ein nicht im vollen Rahmen ausgeschöpftes Aufwandbudget sowie den über das Budget hinausgehenden Einnahmen von Baubewilligungsgebühren durch eine weiterhin hohe Bautätigkeit gegenüber dem Budget um knapp CHF 60'000.00 unterschritten.

2170 Schulliegenschaften

3144.00 *Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften*

Die Schulanlage Dorf (gelbes und rotes Schulhaus, Mehrzweckhalle und Turnhalle) ist bedingt durch die in die Jahre gekommenen Bausubstanzen, eine ständig zu sanierende Infrastrukturanlage, welche oft über das vorgesehene Budget hinaus instandgesetzt werden muss.

6150 Gemeindestrassen

Der durch sehr tiefe Temperaturen geprägte Winter 2016/2017 sowie der frühe Winter einbruch 2017/2018 haben sich auf die Kosten der Schneeräumung und Strassenreinigung ausgewirkt. Ausserdem hat die Kälte anfangs 2017 auch den nicht mehr so gut erhaltenen Strassen massive Kälteschäden zugeführt, was sich auf die Unterhaltskosten der Strassen und Verkehrswege ausgewirkt hat.

7101 Wasserwerk

2017 kann in Bezug auf die Werterhaltung und Weiterentwicklung der Wasserversorgung als eher konservatives Jahr gewertet werden. Die notwendigen Unterhalts- und Sanierungsarbeiten wurden dort vorgenommen, wo 2018 keine grösseren Sanierungsarbeiten geplant sind. Zudem konnte dank des Pumpenersatzes im Grundwasserpumpwerk Caznerbach (2016) auch dort wieder eine stabile Situation geschaffen werden.

7201 Abwasserbeseitigung

Bei den Abwasserleitungen mussten Sanierungen mittels Inliner in den Bereichen von der Neudorfstrasse bis Parzelle Leuzinger und vom Bahnhofplatz bis auf Seite Compognastrasse vorgenommen werden, da einerseits Risse und andererseits Ausbrüche

die Leitungen undicht gemacht hatten. Diese Massnahmen führten dazu, dass das Konto 7201.3140.00 mit CHF 18'000.00 über Budget belastet wurde.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3430.00 *Baulicher Unterhalt*

Aus personellen Gründen konnten in diesem Bereich nicht alle baulichen Massnahmen wie geplant und budgetiert umgesetzt werden. Diese Vorhaben wurden in der Folge auf die kommenden Jahre verschoben.

BILDUNG

Werner Casutt

21 Obligatorische Schule

Die Budgetierung erfolgte aufgrund der zur Zeit der Erstellung bekannten Grundlagen. Die Rechnung Bildung enthält im jeweiligen Kalenderjahr zwei überlappende Schuljahre, so dass der Planungshorizont über 12 Monate hinausgeht. Nicht genau bekannte Grössen wie Schülerzahlen, Pensenplanung und weitere Positionen erschweren eine genaue Vorgabe. Die Rechnung 2017 schliesst mit rund CHF 130'000.00 oder rund 3% über dem budgetierten Betrag ab.

Die Schule in Zahlen (Schuljahr 2017/18)

61 Lehrpersonen inkl. Heilpädagogen. Auf Anstellungsprozente berechnet ergeben sich rund 32 Vollzeitstellen.

Total 322 Schülerinnen und Schüler

- Kindergarten 55 Kinder (Dorf, Variel, Compogna)
- Primarstufe 165 Schülerinnen und Schüler in 12 Klassen, inkl. Kombiklassen
- Oberstufe 109 Schülerinnen und Schüler in 6 Klassen

2110 Kindergarten

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 entspre-

chenden Unterricht der Schule St. Catharina in Casis übertragen.

Zu Beginn des Schuljahres 2017/18 besuchen insgesamt 26 Kinder den Unterricht.

4611.01 Entschädigung Kanton für Deutschunterricht

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

4611.02 Entschädigung Kanton für sonderpädagogisches Angebot

An den Kosten der Schulträgerschaften für das sonderpädagogische Angebot im niederschweligen Bereich beteiligt sich der Kanton mit einer jährlichen Pauschale von CHF 555.00 pro Schülerin und Schüler. Dieser Ansatz gilt für alle Stufen.

4611.03 Entschädigung Kanton für Kindergartenstufe

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

2120 Primarstufe

3104.00 Lehrmittel

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

3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial

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

3105.01 Schulmaterial Werken

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

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Situation wie Pos. Kindergarten. Zu Beginn des Schuljahres 2017/18 besuchen insgesamt 17 Schülerinnen und Schüler den Unterricht.

2130 Oberstufe

3104.00 Lehrmittel

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

3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial

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

3105.01 Schulmaterial Werken

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

3105.02 Schulmaterial Hauswirtschaft

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

4611.03 Entschädigung vom Kanton Oberstufe

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

4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden

Die Oberstufe wird gemeinsam mit der Gemeinde Masein und dem Schulverband Oberheizenberg geführt. Diese beteiligen sich an den anfallenden Schulkosten im Verhältnis der Anzahl Schülerinnen und Schüler sowie an den Kosten der Infrastruktur. Im Schuljahr 2017/18 besuchen 32 Schülerinnen und Schüler die Oberstufe.

2140 Musikschulen

3612.00 Beitrag Musikschule Viamala

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

2170 Schulliegenschaften

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. Der betriebliche

Unterhalt der Schulanlagen liegt in der Verantwortung der Bauverwaltung.

2180 Tagesbetreuung

Der Mittagstisch für die Primarstufe konnte für das Schuljahr 2017/18 an den "Pinocchio's Kinderhüeti" übertragen werden. Die Schule entschädigt den Dienst mit dem kantonal vorgegebenen Beitrag. Für die Oberstufe der auswärtigen Schülerinnen und Schüler wird der Mittagstisch in Zusammenarbeit mit dem Evang. Pflege- und Altersheim abgedeckt. Die Betreuung während der Mittagszeit erfolgt durch eine Lehrperson der Oberstufe.

3001.01 Löhne Aufgabenhilfe

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

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

3001.01 Lohn Schulleitung/Schulsekretariat

Die Schulleitung und das Sekretariat sind mit einem Pensum von 140-Stellenprozenten besetzt.

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 Variel und Compogna notwendig.

4260.01 Elternbeiträge an Schülerbus

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

2200 Sonderschulen

3636.01 Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden

Für die Anordnung der sonderpädagogischen Massnahmen im niederschweligen Bereich ist die Schulträgerschaft zuständig. Die Abklärungen erfolgen im Laufe des Schuljahres und sind schwer planbar.

2300 Berufliche Grundbildung

3612.00 Schulgelder an Berufsschulen

Mit der Neuregelung im Finanzausgleich am 01.01.2016 übernimmt der Kanton das Schulgeld für gewerbliche-, kaufmännische- und Pflegeberufe.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

3611.00 Schulgelder Untergymnasium

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

KULTUR, FREIZEIT, TOURISMUS, GESUNDHEIT UND SOZIALES

Thomas Rüegg

3411 Schwimmbad

3612.00 Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft

Der Beitrag für die Schwimmbadgenossenschaft setzt sich aus dem ordentlichen Gemeindebeitrag und dem Defizitbeitrag der Gemeinde zusammen. Der Geschäftserfolg ist massgeblich wetterabhängig. Vor allem die Periode vor den Sommerferien ist entscheidend für den Kartenverkauf. Das Schwimmbad wird immer ein von der öffentlichen Hand zu tragendes Freizeitangebot bleiben. Der diesjährig ausgewiesene Betrag beinhaltet zusätzlich die Schlussabrechnung der Beckensanierung

4110 Spitäler

3612.10 Fallbeiträge

Die Fallbeiträge werden von so vielen Faktoren beeinflusst, dass sie kaum vorausschaubar sind.

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.

5 Soziale Sicherheit

Die für die Gemeinde zu tragende Last aus der sozialen Sicherheit nimmt stetig zu. Der Spielraum für eine Optimierung wird durch umfassende und starre Regelwerke stark eingeschränkt.

Generell kann festgehalten werden, dass sämtliche Positionen in der sozialen Sicherheit sich sehr unterschiedlich und kaum berechenbar entwickeln. Vor allem in den Bereichen Alimentenbevorschussung und familienergänzende Kinderbetreuung ist eine steigende Tendenz erkennbar. Die neue Vorgehensweise in der Abrechnung mit dem Kanton (Soziallastenausgleich) erwirkt eine andere Kontierung der Leistungen und erschwert im ersten Jahr die Vergleichbarkeit. Unter dem Strich flossen etwas mehr Gelder in die Gemeindekasse zurück als bis anhin.

UMWELT, RAUMORDNUNG UND VERKEHR

Johannes Etter

7900 Raumordnung

Erfolgsrechnung

Im September 2016 war im Rahmen der Budgetierung für das Jahr 2017 in Sachen Planung offen, in welchem Umfang die Bereinigung der Arbeitszonen vorangetrieben werden kann und was für ein Aufwand damit verbunden ist. Die Gemeinde Thusis kennt in den 3 Arbeitszonen noch zusätzliche Unterteilungen. Die Behörde hat sich zum Ziel gesetzt, 3 Arbeitszonen ohne weitere Unterteilung zu schaffen. Die Planung und die Eingabe zur Vorabklärung durch das Amt für Raumentwicklung sind im Jahr 2017 erfolgt. Weiter wurden Abklärungen im Zusammenhang mit dem kantonalen Richtplan getätigt. Im Jahr 2017 sind ebenfalls Raumplanungsarbeiten für die Erneuerung und moderate Erweiterung der Freizeitanlagen angestanden.

Investitionsrechnung

Zur Kernentwicklung war im Jahr 2016 ein Aufwand von CHF 100'000.00 budgetiert. Die Ausgaben beliefen sich auf CHF 72'421.35. Für das Jahr 2017 wurde keine weitere Budgettranche vorgesehen. Die Weiterbearbeitung der Kernentwicklung hat 2017 CH 85'162.40 gekostet. Die Kernentwicklung wurde als Teilgrundlage zu ei-

nem kommunal-räumlichen Leitbild im Sinne der kantonalen Richtplanung weiter ausgearbeitet.

VOLKSWIRTSCHAFT

Curdin Capaul

8200 Forstwirtschaft

Im Jahr 2017 wurde das Instandstellungsprojekt Waldstrassen Saissa abgeschlossen. Wegen verschiedener kleinerer Unweterschäden, die sich wegen der immer häufiger auftretenden Starkregenfälle ereigneten, wurden die Projektkosten mit Genehmigung des Amtes für Wald und Naturgefahren überschritten. Die Waldstrasse über Untersaissa bis zum höchsten Punkt in Saissa wurde saniert. Stützbauten (Holzkästen) wurden erneuert, es wurden neue Längsentwässerungen eingebaut und die Fahrbahn wurde erneuert. Der Anteil an Eigenleistungen war sehr hoch, was einen grossen Einfluss auf das Kto. 8200.4290.01 Eigenleistungen Investitionen hatte.

Die im Jahr 2016 angeschaffte Kommunalmaschine Muli T10 x hat sich im Einsatz bewährt. Die Maschine wurde vielseitig eingesetzt und wies Ende Jahr rund 600 Einsatzstunden auf.

Mit der Vorbereitung auf die Fusion mit der Gemeinde Mutten wurde viel Zeit in die Planung investiert. Es wurde ein Projekt gestartet, welches die Strukturen des heutigen Forst-Werkbetriebes den neuen Gegebenheiten anpasst. Dieses Projekt wird im Jahr 2018 abgeschlossen und soll für das Budget 2019 relevant sein.

4250.00 Erlös aus Holzverkäufen

Der Holzpreis hat sich auf einem stabilen, niederen Niveau eingependelt. Verschiedene Sturmereignisse in Europa gaben den Werken Anlass die Preise nach unten zu korrigieren. Dank des stärkeren Euros konnten die Preise aber einigermaßen gehalten werden.

Der Hiebsatz von 2'100 Tfm (Tariffestmeter) in der Gemeinde Thusis wurde zu 87% (1'812 Tfm) genutzt.

8790 Energieholzbetrieb

Wegen der Sanierung der Alte Strasse musste die Schnitzelheizung, welche im Contracting durch Energie 360° aus Zürich betrieben wird, schon früh ausgeschaltet werden. Der Verlust vom 1. Jahressemester konnte dank einem kalten Winteranfang wieder gut gemacht werden. Im zweiten Halbjahr konnte man mehr Wärme als vorgesehen produzieren und verkaufen. Ansonsten hat sich die Rechnung bei der Energieholzproduktion stabil eingependelt.

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	21'897'453.03	0.00	20'835'100	0	21'009'999.93	0.00
30	Personalaufwand	6'713'551.65	0.00	6'569'500	0	6'614'236.70	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'980'339.36	0.00	6'553'500	0	6'423'916.55	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'165'732.85	0.00	1'054'900	0	1'104'781.05	0.00
34	Finanzaufwand	734'361.50	0.00	734'700	0	658'785.53	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	401'659.13	0.00	257'700	0	476'172.85	0.00
36	Transferaufwand	4'635'064.79	0.00	4'347'300	0	4'447'149.95	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	59'539.70	0.00	61'500	0	80'000.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'207'204.05	0.00	1'256'000	0	1'204'957.30	0.00
4	Ertrag	0.00	22'828'563.47	0	20'835'400	0.00	21'966'474.36
40	Fiskalertrag	0.00	8'644'578.75	0	7'747'200	0.00	8'672'127.26
41	Regalien und Konzessionen	0.00	3'545'106.02	0	3'337'500	0.00	2'514'546.08
42	Entgelte	0.00	5'175'084.10	0	4'413'700	0.00	5'705'723.46
44	Finanzertrag	0.00	624'567.55	0	578'300	0.00	531'840.52
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	3'632'023.00	0	3'502'700	0.00	3'337'279.74
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	1'207'204.05	0	1'256'000	0.00	1'204'957.30
9	Abschlusskonten	931'110.44	0.00	0	0	956'474.43	0.00
90	Abschlusskonten	931'110.44	0.00	0	0	956'474.43	0.00
Total Aufwand		22'828'563.47		20'835'100		21'966'474.36	
Total Ertrag			22'828'563.47		20'835'400		21'966'474.36
Ertragsüberschuss		0.00		300		0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	5'911'691.19	0.00	1'011'900	0	1'985'390.72	0.00
50	Sachanlagen	5'911'691.19	0.00	1'011'900	0	1'985'390.72	0.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	571'269.77	0	554'000	0.00	514'346.30
61	Rückerstattungen	0.00	251'937.70	0	314'000	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	319'332.07	0	240'000	0.00	514'346.30
Total Investitionsausgaben		5'911'691.19		1'011'900		1'985'390.72	
Total Investitionseinnahmen			571'269.77		554'000		514'346.30
Nettoinvestition			5'340'421.42		457'900		1'471'044.42

		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	19'896'347.78	18'782'900	19'066'257.10
30	Personalaufwand	6'713'551.65	6'569'500	6'614'236.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'980'339.36	6'553'500	6'423'916.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'165'732.85	1'054'900	1'104'781.05
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	401'659.13	257'700	476'172.85
36	Transferaufwand	4'635'064.79	4'347'300	4'447'149.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	20'996'791.87	19'001'100	20'229'676.54
40	Fiskalertrag	8'644'578.75	7'747'200	8'672'127.26
41	Regalien und Konzessionen	3'545'106.02	3'337'500	2'514'546.08
42	Entgelte	5'175'084.10	4'413'700	5'705'723.46
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46	Transferertrag	3'632'023.00	3'502'700	3'337'279.74
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'100'444.09	218'200	1'163'419.44
34	Finanzaufwand	734'361.50	734'700	658'785.53
44	Finanzertrag	624'567.55	578'300	531'840.52
	Ergebnis aus Finanzierung	-109'793.95	-156'400	-126'945.01
	Operatives Ergebnis	990'650.14	61'800	1'036'474.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	59'539.70	61'500	80'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-59'539.70	-61'500	-80'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	931'110.44	300	956'474.43

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	5'911'691.19	1'011'900	1'985'390.72
50 Sachanlagen	5'911'691.19	1'011'900	1'985'390.72
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	571'269.77	554'000	514'346.30
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen	251'937.70	314'000	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	319'332.07	240'000	514'346.30
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-5'340'421.42	-457'900	-1'471'044.42
Selbstfinanzierung	2'573'642.12	1'394'500	2'633'028.33
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-2'766'779.30	936'600	1'161'983.91

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'158'978.15	887'714.60	1'939'800	727'100	2'011'001.58	842'559.60
	Nettoaufwand		1'271'263.55		1'212'700		1'168'441.98
01	Legislative und Exekutive	420'823.10	40'000.00	261'200	0	294'796.31	1'000.00
	Nettoaufwand		380'823.10		261'200		293'796.31
0110	Legislative	70'289.87	0.00	75'800	0	89'936.75	0.00
	Nettoaufwand		70'289.87		75'800		89'936.75
3000.00	Wahlbüro	870.00	0.00	1'500	0	1'065.00	0.00
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	4'965.00	0.00	8'000	0	6'990.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.86	0.00	100	0	8.25	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'826.10	0.00	8'000	0	20'290.60	0.00
3102.01	Publikationsorgan	39'232.65	0.00	39'000	0	38'343.25	0.00
3130.01	Porti für Abstimmungen/Wahlen	9'527.26	0.00	10'000	0	14'383.65	0.00
3131.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	8'748.00	0.00	9'000	0	8'856.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	115.00	0.00	0	0	0.00	0.00
0120	Exekutive	350'533.23	40'000.00	185'400	0	204'859.56	1'000.00
	Nettoaufwand		310'533.23		185'400		203'859.56
3000.00	Fixum Gemeinderat	53'983.35	0.00	57'100	0	57'100.00	0.00
3000.01	Tag- und Sitzungsgeld Gemeinderat	125'319.00	0.00	70'000	0	75'625.50	0.00
3000.10	Kommissionen	2'865.00	0.00	0	0	15'000.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'421.12	0.00	10'000	0	11'650.14	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'972.70	0.00	2'900	0	4'289.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	474.91	0.00	200	0	237.34	0.00
3053.01	Haftpflichtversicherung	6'284.30	0.00	6'300	0	6'284.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	112.90	0.00	100	0	128.85	0.00
3131.03	Fusion	55'760.85	0.00	0	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	33'866.10	0.00	15'000	0	11'206.10	0.00
3132.10	Neues Corporate Identity	19'224.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'013.00	0.00	6'100	0	6'013.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'986.55	0.00	4'000	0	4'399.35	0.00
3170.01	Repräsentationen	2'140.40	0.00	2'000	0	4'209.23	0.00
3170.02	Freier Kredit Gemeindeammann	567.60	0.00	2'000	0	159.40	0.00
3170.03	Jungbürgerfeier / Neuzuzügeraktionen	0.00	0.00	1'000	0	269.50	0.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	10'870.55	0.00	2'000	0	2'643.55	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'670.90	0.00	6'700	0	5'643.90	0.00
4260.00	Rückerstattung Dritter	0.00	40'000.00	0	0	0.00	1'000.00
02	Gemeindeverwaltung	1'738'155.05	847'714.60	1'678'600	727'100	1'716'205.27	841'559.60
	Nettoaufwand		890'440.45		951'500		874'645.67
0210	Gemeindeverwaltung	1'194'903.14	528'406.40	1'161'400	516'000	1'180'974.16	515'206.35
	Nettoaufwand		666'496.74		645'400		665'767.81
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	816'106.40	0.00	830'000	0	832'645.30	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	0.00	0.00	0	0	-968.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	63'915.97	0.00	68'600	0	65'838.56	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'526.70	0.00	56'500	0	54'691.25	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	957.40	0.00	1'500	0	1'490.63	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'458.85	0.00	2'200	0	2'275.70	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'445.00	0.00	9'600	0	15'585.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'146.50	0.00	2'000	0	5'360.95	0.00
3100.00	Büromaterial	18'641.07	0.00	18'000	0	16'014.41	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	330.93	0.00	300	0	266.50	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	3'666.40	0.00	3'500	0	1'893.89	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	5'987.20	0.00	5'500	0	7'292.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	0.00	0	0	561.35	0.00
3130.01	Telefon	10'684.50	0.00	11'000	0	10'803.35	0.00
3130.02	Porti	11'767.23	0.00	12'000	0	13'240.61	0.00
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	6'313.86	0.00	7'000	0	6'252.79	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	112'767.45	0.00	108'000	0	110'050.85	0.00
3133.01	Web-Hosting	656.69	0.00	2'000	0	926.34	0.00
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen	1'610.30	0.00	2'000	0	1'450.80	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	673.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt Software	1'124.55	0.00	1'900	0	1'782.25	0.00
3162.00	Miete Bürogeräte (Kopiergeräte)	5'543.24	0.00	5'500	0	5'424.08	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	390.00	0.00	0	0	271.80	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'187.00	0.00	1'000	0	5'581.90	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	615.55	0.00	1'000	0	825.25	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'856.00	0.00	9'300	0	19'539.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	530.45	0.00	3'000	0	1'878.10	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	31'228.00	0	28'000	0.00	26'520.25
4210.01	Mahngebühren	0.00	16'382.15	0	13'000	0.00	12'229.95
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	10.00	0	500	0.00	40.00
4270.00	Ordnungsbussen	0.00	0.00	0	0	0.00	150.00
4290.01	Übrige Entgelte	0.00	1'000.00	0	1'500	0.00	2'132.25
4611.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle	0.00	4'052.80	0	3'900	0.00	4'030.00
4611.02	Einzug Mofagebühren	0.00	262.00	0	300	0.00	93.00
4612.00	Einzug evang. Kirchensteuer	0.00	7'701.80	0	7'400	0.00	7'613.75
4612.01	Einzug kath. Kirchensteuer	0.00	5'437.60	0	6'000	0.00	5'800.65
4612.03	Einzug Quellensteuern	0.00	10'732.05	0	8'000	0.00	9'896.50
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0.00	451'600.00	0	447'400	0.00	446'700.00
0220	Bauverwaltung	112'817.30	69'803.10	140'300	37'500	131'609.40	84'013.15
	Nettoaufwand		43'014.20		102'800		47'596.25
3000.00	Baubehörde	5'147.30	0.00	9'000	0	5'520.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	720.00	0.00	1'000	0	179.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'520.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3102.00	Durcksachen, Publikationen	2'205.60	0.00	200	0	150.80	0.00
3103.00	Fachliteratur	0.00	0.00	300	0	455.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'123.50	0.00	2'000	0	2'208.00	0.00
3130.01	Telefon	673.70	0.00	1'000	0	824.35	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	1'253.15	0.00	12'000	0	14'311.50	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'551.40	0.00	6'500	0	13'755.40	0.00
3134.01	Fahrzeugversicherungen	582.75	0.00	600	0	625.95	0.00
3150.01	Unterhalt Dienstfahrzeug	3'399.40	0.00	3'000	0	1'439.40	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	640.00	0.00	1'400	0	640.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00	0.00	102'600	0	91'500.00	0.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren	0.00	67'412.00	0	35'000	0.00	78'895.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	24.70
4270.00	Baubussen	0.00	400.00	0	500	0.00	4'060.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	1'991.10	0	2'000	0.00	1'032.65
0290	Verwaltungsliegenschaften	430'434.61	249'505.10	376'900	173'600	403'621.71	242'340.10
	Nettoaufwand		180'929.51		203'300		161'281.61
3010.00	Löhne Betriebspersonal	223'208.40	0.00	218'000	0	228'559.45	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	0.00	0.00	0	0	-8'599.75	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	18'046.53	0.00	18'000	0	18'044.67	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'589.60	0.00	15'400	0	15'369.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	266.43	0.00	400	0	408.02	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	663.20	0.00	600	0	588.45	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	653.80	0.00	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'942.55	0.00	1'500	0	960.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'897.05	0.00	7'500	0	7'758.02	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbiliar	5'000.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	500	0	3'575.60	0.00
3120.01	Wasser	2'094.10	0.00	2'600	0	2'511.60	0.00
3120.02	Energie	8'940.60	0.00	8'400	0	8'134.90	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	1'577.70	0.00	1'800	0	1'500.55	0.00
3120.04	Heizung	28'509.90	0.00	28'000	0	26'155.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81.30	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.01	Telefon	1'560.15	0.00	1'200	0	1'467.50	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'027.10	0.00	0	0	3'561.85	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'618.15	0.00	3'000	0	4'723.30	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	76'773.40	0.00	41'600	0	58'476.50	0.00
3151.00	Unterhalt Mobilien	0.00	0.00	0	0	1'558.50	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	854.15	0.00	500	0	1'762.15	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'250.00	0.00	21'300	0	21'250.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	8'880.50	0.00	3'100	0	5'855.80	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	74'691.10	0	50'000	0.00	81'796.10
4260.98	Abgeltung Näherbaurecht	0.00	11'570.00	0	0	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	163'244.00	0	123'600	0.00	160'544.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	862'510.51	505'004.60	751'300	368'700	830'385.35	659'896.94
	Nettoaufwand		357'505.91		382'600		170'488.41
11	Öffentliche Sicherheit	125'578.00	0.00	127'800	0	126'543.30	0.00
	Nettoaufwand		125'578.00		127'800		126'543.30
1110	Polizei	125'578.00	0.00	127'800	0	126'543.30	0.00
	Nettoaufwand		125'578.00		127'800		126'543.30
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	125'412.00	0.00	126'000	0	125'412.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	166.00	0.00	1'800	0	1'131.30	0.00
14	Allgemeines Rechtswesen	89'479.35	18'752.30	134'000	0	117'473.00	232'880.64
	Nettoaufwand		70'727.05		134'000		
	Nettoertrag					115'407.64	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	65'588.85	4'017.80	93'000	0	77'889.00	44'166.20
	Nettoaufwand		61'571.05		93'000		33'722.80
3611.00	Amtliche Schätzungen	5'404.35	0.00	3'000	0	3'780.00	0.00
3612.02	Region Viamala	60'184.50	0.00	90'000	0	74'109.00	0.00
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege	0.00	4'017.80	0	0	0.00	4'837.20
4602.02	regioViamala - Rückzahlung Eigenkapital	0.00	0.00	0	0	0.00	39'329.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401	Vermessung / Vermarkung	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0.00		1'000		0.00
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	23'890.50	0.00	30'000	0	28'510.00	0.00
	Nettoaufwand		23'890.50		30'000		28'510.00
3612.00	Regionales Zivilstandsamt	23'890.50	0.00	30'000	0	28'510.00	0.00
1407	Betreibungsamt	0.00	14'734.50	10'000	0	11'074.00	188'714.44
	Nettoaufwand				10'000		
	Nettoertrag	14'734.50				177'640.44	
3612.00	Regionales Betreibungsamt	0.00	0.00	10'000	0	11'074.00	0.00
4602.01	Kreisamt - Anteil an Liquidationsüberschuss	0.00	0.00	0	0	0.00	150'553.44
4612.00	Regionales Betreibungsamt - RZ Ertragsüberschuss	0.00	14'734.50	0	0	0.00	38'161.00
15	Feuerwehr	608'804.26	483'702.30	448'100	366'200	545'496.10	424'466.30
	Nettoaufwand		125'101.96		81'900		121'029.80
1500	Feuerwehr (allgemein)	438'036.06	320'267.80	305'700	216'600	388'672.10	271'179.20
	Nettoaufwand		117'768.26		89'100		117'492.90
3000.00	Feuerwehrkommission	585.00	0.00	2'000	0	375.00	0.00
3010.00	Besoldung Feuerwehrstab	0.00	0.00	14'000	0	14'700.00	0.00
3010.01	Besoldung Kommandant	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
3010.03	Sold Übungsdienste	94'606.00	0.00	80'000	0	77'748.00	0.00
3010.04	Sold Ernstfalleinsätze	54'795.00	0.00	5'000	0	40'450.00	0.00
3010.05	Sold Aus- und Weiterbildung	6'875.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3010.09	Entschädigung GVG (Aufwandsminderung)	-3'750.00	0.00	-3'000	0	-750.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	807.23	0.00	800	0	809.04	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	247.80	0.00	0	0	247.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.48	0.00	0	0	12.23	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'888.40	0.00	11'000	0	18'518.90	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	23.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3099.01	Abschlussabend	7'055.35	0.00	6'000	0	8'159.30	0.00
3100.00	Büromaterial	867.85	0.00	1'500	0	1'072.80	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'006.15	0.00	3'000	0	884.30	0.00
3101.01	Übungsmaterial	0.00	0.00	1'000	0	186.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	675.00	0.00	700	0	600.00	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	1'987.93	0.00	2'600	0	2'110.20	0.00
3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'921.95	0.00	30'300	0	12'998.40	0.00
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	38'708.87	0.00	34'100	0	33'022.55	0.00
3113.00	Anschaffung EDV-Programme, Hardware	1'451.85	0.00	2'000	0	1'673.30	0.00
3120.01	Wasser	2'463.95	0.00	2'000	0	2'298.75	0.00
3120.02	Energie	1'175.80	0.00	1'500	0	1'640.85	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	750.10	0.00	500	0	981.75	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'324.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	14'851.15	0.00	16'800	0	19'573.35	0.00
3130.02	Porti	595.00	0.00	500	0	1'006.40	0.00
3130.51	Brandfall Übernolla - Einsatzkosten	0.00	0.00	0	0	47'116.28	0.00
3130.52	Brandfall LANDI - Einsatzkosten	61'711.30	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	564.90	0.00	600	0	568.75	0.00
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'544.05	0.00	3'000	0	1'519.35	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt	10'464.15	0.00	12'700	0	2'127.25	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'945.10	0.00	22'600	0	40'755.95	0.00
3158.00	Unterhalt Software	420.00	0.00	0	0	420.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0	0	25.50	0.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	0.00	0.00	0	0	1'000.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	9'156.50	0.00	1'500	0	3'106.05	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'806.55	0.00	4'000	0	8'622.15	0.00
3199.10	Jugendfeuerwehr	500.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	8'500.00	0.00	8'500	0	8'500.00	0.00
3611.00	Brandschutzkontrollen	1'040.00	0.00	4'000	0	4'680.00	0.00
3636.00	Verbandsbeiträge	790.05	0.00	1'000	0	794.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'668.00	0.00	24'500	0	21'117.40	0.00
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz	0.00	142'210.15	0	131'000	0.00	140'317.45
4240.00	Atemschutzkompressor / Flaschenfüllungen	0.00	8'673.45	0	11'000	0.00	7'002.20
4240.01	Benützung Personentransporter	0.00	800.00	0	500	0.00	625.00
4240.02	Benützung Trainingsanlage	0.00	2'000.00	0	0	0.00	2'000.00
4250.01	Verkauf Fahrzeuge	0.00	10'600.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	24.00
4270.00	Feuerwehrrussen	0.00	3'650.00	0	1'000	0.00	3'300.00
4612.00	Gemeindebeiträge an Einsätze	0.00	22'628.00	0	3'000	0.00	4'460.00
4612.10	Kostenanteil Masein	0.00	16'500.00	0	16'500	0.00	16'500.00
4612.11	Kostenanteil Rongellen	0.00	3'000.00	0	3'000	0.00	3'000.00
4612.12	Kostenanteil Fürstenaue	0.00	15'000.00	0	15'000	0.00	15'000.00
4612.13	Kostenanteil Mutten	0.00	5'000.00	0	0	0.00	0.00
4614.00	Rückerstattung Einsatzkosten	0.00	63'379.20	0	0	0.00	37'270.55
4614.01	Kostenanteil KHR	0.00	3'500.00	0	3'500	0.00	3'500.00
4614.02	Kostenanteil EWZ	0.00	9'000.00	0	9'000	0.00	9'000.00
4631.00	Kantonsbeiträge Anschaffungen	0.00	3'747.00	0	11'600	0.00	18'600.00
4631.01	Kantonsbeitrag an Ölwehr	0.00	10'580.00	0	11'500	0.00	10'580.00
1501	FW-Stützpunkt A13	170'768.20	163'434.50	142'400	149'600	156'824.00	153'287.10
	Nettoaufwand		7'333.70				3'536.90
	Nettoertrag			7'200			
3010.01	Sold Übungsdienste	10'720.00	0.00	4'000	0	8'928.00	0.00
3010.02	Sold Ernstfalleinsätze	2'160.50	0.00	4'000	0	8'298.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungskurse	7'300.75	0.00	6'000	0	5'858.30	0.00
3101.01	Übungsmaterial	1'036.80	0.00	2'000	0	66.75	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	2'047.82	0.00	3'000	0	3'414.50	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	52'661.98	0.00	42'600	0	5'738.80	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37'040.35	0.00	23'000	0	36'718.65	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibung Fahrzeuge	7'800.00	0.00	7'800	0	7'801.00	0.00
3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	50'000.00	0.00	50'000	0	80'000.00	0.00
4611.00	Kantonsbeiträge Anschaffungen	0.00	940.00	0	10'600	0.00	1'200.00
4614.00	Rückerstattung Einsatzkosten	0.00	8'222.50	0	10'000	0.00	12'815.10
4631.01	Stützpunkt-Entschädigung	0.00	154'272.00	0	129'000	0.00	139'272.00
16	Verteidigung	38'648.90	2'550.00	41'400	2'500	40'872.95	2'550.00
	Nettoaufwand		36'098.90		38'900		38'322.95
1610	Schiesswesen	11'167.00	0.00	18'200	0	11'167.00	0.00
	Nettoaufwand		11'167.00		18'200		11'167.00
3300.30	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	11'167.00	0.00	11'200	0	11'167.00	0.00
3612.01	Beitrag an regionale Schiessanlage	0.00	0.00	7'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	27'481.90	2'550.00	22'700	2'500	29'705.95	2'550.00
	Nettoaufwand		24'931.90		20'200		27'155.95
3090.00	Kurse und Übungen	17'348.30	0.00	15'000	0	17'044.05	0.00
3120.01	Wasser	25.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3120.02	Energie	952.45	0.00	800	0	1'239.10	0.00
3130.01	Telefon	608.40	0.00	600	0	507.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	648.55	0.00	500	0	653.00	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt	2'604.65	0.00	2'000	0	3'500.25	0.00
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	477.40	0.00	0	0	1'267.90	0.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'200.00	0.00	0	0	1'200.00	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	2'084.00	0.00	2'100	0	2'083.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'533.00	0.00	1'700	0	2'211.65	0.00
4631.00	Unterhaltungspauschale	0.00	2'550.00	0	2'500	0.00	2'550.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0.00		500		0.00
3000.00	Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	5'839'449.19	1'363'267.00	5'602'300	1'256'200	5'786'106.70	1'226'047.75
	Nettoaufwand		4'476'182.19		4'346'100		4'560'058.95
21	Obligatorische Schule	5'633'862.84	1'363'267.00	5'480'300	1'256'200	5'567'661.40	1'226'047.75
	Nettoaufwand		4'270'595.84		4'224'100		4'341'613.65
2110	Kindergarten	490'988.57	179'153.00	501'100	103'000	457'820.94	80'910.70
	Nettoaufwand		311'835.57		398'100		376'910.24
3020.00	Löhne Lehrpersonen	297'831.71	0.00	275'200	0	249'210.56	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	3'996.70	0.00	10'000	0	2'283.45	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	63'866.04	0.00	96'500	0	98'199.10	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	29'883.63	0.00	31'600	0	26'923.35	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'546.95	0.00	27'200	0	26'435.75	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	424.82	0.00	800	0	610.94	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'106.40	0.00	1'000	0	911.60	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	801.20	0.00	3'500	0	957.40	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	566.30	0.00	500	0	469.55	0.00
3104.00	Lehrmittel	3'317.60	0.00	3'900	0	4'919.80	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	3'798.12	0.00	3'600	0	5'254.89	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	605.55	0.00	1'500	0	323.85	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	4'398.55	0.00	5'800	0	5'060.70	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	51'845.00	0.00	40'000	0	36'260.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	1'260.00	0	0	0.00	0.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	107'387.00	0	21'000	0.00	24'588.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot	0.00	16'266.00	0	30'000	0.00	15'451.90
4611.03	Entschädigung vom Kanton Kindergartenstufe	0.00	54'240.00	0	52'000	0.00	40'870.80
2120	Primarstufe	1'923'083.82	275'749.65	1'810'300	297'000	1'969'617.70	245'830.65
	Nettoaufwand		1'647'334.17		1'513'300		1'723'787.05
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'245'904.50	0.00	1'096'300	0	1'193'723.05	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	13'129.70	0.00	15'000	0	22'737.95	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	273'078.54	0.00	330'100	0	335'242.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-16'307.70	0.00	0	0	-5'699.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	120'674.08	0.00	119'200	0	125'796.10	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'379.02	0.00	98'300	0	118'871.46	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'758.95	0.00	3'000	0	2'808.17	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'499.25	0.00	3'900	0	4'120.21	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3'608.60	0.00	9'500	0	4'286.20	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	433.50	0.00	1'000	0	1'332.95	0.00
3104.00	Lehrmittel	18'776.36	0.00	16'900	0	19'408.50	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	33'663.87	0.00	22'900	0	29'502.31	0.00
3105.01	Schulmaterial Werken	15'088.50	0.00	19'100	0	12'493.90	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	3'933.10	0.00	6'300	0	6'793.30	0.00
3190.00	Schwimmunterricht	9'325.70	0.00	10'900	0	6'976.10	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	6'602.85	0.00	5'900	0	2'844.70	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	77'535.00	0.00	51'000	0	88'380.50	0.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	56'652.65	0	27'000	0.00	30'840.20
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot	0.00	48'837.00	0	91'000	0.00	48'642.80
4611.03	Entschädigung vom Kanton Primarstufe	0.00	157'080.00	0	157'000	0.00	166'347.65
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden	0.00	13'180.00	0	22'000	0.00	0.00
2130	Oberstufe	1'722'045.59	708'493.60	1'778'400	664'300	1'689'993.61	701'012.80
	Nettoaufwand		1'013'551.99		1'114'100		988'980.81
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'287'516.61	0.00	1'230'700	0	1'257'674.57	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	14'543.70	0.00	20'000	0	26'718.15	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	81'775.20	0.00	145'600	0	93'263.12	0.00
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-24'080.65	0.00	0	0	-29'470.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	108'484.83	0.00	115'500	0	106'418.41	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'011.21	0.00	123'900	0	123'584.27	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'595.06	0.00	2'900	0	2'382.88	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'059.03	0.00	3'800	0	3'591.82	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4'449.05	0.00	8'000	0	1'195.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'888.85	0.00	1'000	0	400.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	21'357.15	0.00	21'300	0	18'265.87	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	19'098.20	0.00	33'000	0	17'726.49	0.00
3105.01	Schulmaterial Werken	10'247.76	0.00	12'800	0	10'582.31	0.00
3105.02	Schulmaterial Hauswirtschaft	8'892.69	0.00	12'500	0	8'770.90	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	10'591.30	0.00	13'000	0	9'692.50	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	6'010.60	0.00	11'400	0	5'212.97	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	36'605.00	0.00	23'000	0	33'985.00	0.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	3'610.10	0	12'000	0.00	733.90
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot	0.00	30'222.00	0	55'000	0.00	31'624.05
4611.03	Entschädigung vom Kanton Oberstufe	0.00	137'652.50	0	141'000	0.00	150'354.85
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden	0.00	528'709.00	0	448'000	0.00	510'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	0.00	8'300.00	0	8'300	0.00	8'300.00
2140	Musikschulen	28'143.10	0.00	30'000	0	28'736.40	0.00
	Nettoaufwand		28'143.10		30'000		28'736.40
3612.00	Beitrag Musikschule Viamala	28'143.10	0.00	30'000	0	28'736.40	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	1'025'392.74	52'072.50	913'800	53'300	1'030'235.88	51'925.50
	Nettoaufwand		973'320.24		860'500		978'310.38
3010.00	Löhne Betriebspersonal	168'171.15	0.00	157'100	0	157'113.90	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	0.00	0.00	0	0	-12'246.80	0.00
3020.00	Löhne Informatik	18'094.45	0.00	17'400	0	22'028.50	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'634.58	0.00	14'300	0	12'682.01	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'152.72	0.00	13'900	0	13'725.72	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	219.37	0.00	400	0	286.71	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	539.62	0.00	500	0	427.77	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'348.60	0.00	4'000	0	2'492.50	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'960.05	0.00	17'700	0	21'789.32	0.00
3110.00	Anschaffung Maschinen/Geräte	5'430.15	0.00	2'400	0	1'442.50	0.00
3110.01	Anschaffung Informatik	27'186.55	0.00	28'300	0	37'558.70	0.00
3111.00	Anschaffung Mobiliar Schulzimmer	4'865.80	0.00	1'100	0	1'571.10	0.00
3111.01	Anschaffung Mobiliar Gebäude	20'172.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3111.02	Anschaffung Turnmaterial	6'742.80	0.00	5'500	0	536.40	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'083.00	0.00	0	0	405.20	0.00
3120.01	Wasser	5'908.15	0.00	12'000	0	7'524.95	0.00
3120.02	Energie	26'158.55	0.00	25'500	0	28'514.40	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	3'264.70	0.00	4'500	0	3'129.70	0.00
3120.04	Heizung	82'772.95	0.00	92'500	0	88'096.55	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'872.80	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.01	Telefon	7'075.10	0.00	6'800	0	6'718.80	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'530.45	0.00	0	0	42'858.40	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'128.35	0.00	6'000	0	4'644.55	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'456.20	0.00	10'500	0	10'528.55	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	121'178.10	0.00	81'500	0	121'703.00	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar Schulzimmer	1'023.25	0.00	0	0	5'512.25	0.00
3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	1'209.60	0.00	0	0	1'823.15	0.00
3151.01	Unterhalt Geräte	16.95	0.00	0	0	3'032.10	0.00
3151.02	Unterhalt Turnmaterial	4'639.85	0.00	4'700	0	4'899.75	0.00
3153.00	Unterhalt Informatik	7'858.60	0.00	8'600	0	11'024.85	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	349'725.80	0.00	349'700	0	349'722.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'972.00	0.00	47'400	0	80'689.35	0.00
4240.00	Benützungsgebühren	0.00	2'072.50	0	3'300	0.00	1'925.50
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten	0.00	50'000.00	0	50'000	0.00	50'000.00
2180	Tagesbetreuung	71'172.92	44'216.40	58'200	39'000	57'754.46	40'939.85
	Nettoaufwand		26'956.52		19'200		16'814.61
3001.01	Löhne Aufgabenhilfe	29'265.00	0.00	26'000	0	30'272.50	0.00
3001.02	Löhne Unterricht Ausfall Blockzeit	2'230.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	922.65	0.00	1'800	0	1'287.74	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	28.77	0.00	100	0	31.22	0.00
3130.10	Weitergehende Tagesstrukturen	30'426.50	0.00	21'000	0	17'863.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	8'300.00	0.00	8'300	0	8'300.00	0.00
4260.00	Kostenbeitrag Mittagstisch	0.00	23'379.50	0	17'000	0.00	6'691.00
4260.01	Elternanteil Aufgabenhilfe	0.00	7'515.00	0	7'000	0.00	7'490.00
4611.04	Entschädigung Kanton Tagesstrukturen	0.00	13'321.90	0	15'000	0.00	26'758.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	272'538.12	95'325.00	277'200	95'000	275'141.13	96'675.00
	Nettoaufwand		177'213.12		182'200		178'466.13
3000.00	Schulrat	27'690.10	0.00	28'000	0	29'495.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen	6'210.00	0.00	4'500	0	4'840.00	0.00
3010.01	Löhne Schulleitung/Sekretariat	175'631.55	0.00	177'200	0	178'988.05	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'653.92	0.00	14'700	0	14'913.53	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'438.00	0.00	17'400	0	16'962.95	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	189.20	0.00	400	0	325.49	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	467.00	0.00	500	0	483.40	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'591.80	0.00	3'500	0	3'184.30	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	114.10	0.00	1'000	0	4'162.20	0.00
3100.00	Büromaterial	4'483.70	0.00	2'500	0	4'026.85	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	810.00	0.00	1'000	0	850.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	8'137.30	0.00	5'000	0	2'739.45	0.00
3111.00	Anschaffung von Geräten, Maschinen	0.00	0.00	0	0	199.00	0.00
3113.00	Anschaffung Informatik	2'277.95	0.00	3'000	0	299.90	0.00
3130.01	Telefon	1'859.55	0.00	3'800	0	3'371.90	0.00
3130.02	Porti	0.00	0.00	0	0	2.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'974.65	0.00	6'000	0	3'339.51	0.00
3153.00	Unterhalt Informatik	6'218.90	0.00	6'200	0	4'074.70	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'474.60	0.00	1'500	0	1'345.20	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	315.80	0.00	1'000	0	1'537.70	0.00
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung	0.00	95'325.00	0	95'000	0.00	96'675.00
2192	Volksschule Sonstiges	100'497.98	8'256.85	111'300	4'600	58'361.28	8'753.25
	Nettoaufwand		92'241.13		106'700		49'608.03
3010.01	Löhne Schülertransporte	5'915.00	0.00	3'700	0	5'934.60	0.00
3010.02	Löhne Schulsozialarbeit	20'555.65	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'098.87	0.00	300	0	749.81	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'152.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	Unfallversicherung Schüler	2'406.09	0.00	4'800	0	0.00	0.00
3053.01	AG-Beitrag an Unfallversicherungen	33.76	0.00	0	0	10.83	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	51.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0	0	4'884.50	0.00
3130.00	Schülerbus	13'660.20	0.00	20'000	0	19'595.00	0.00
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	6'687.70	0.00	4'200	0	4'232.31	0.00
3170.01	Projektwoche	1'126.15	0.00	0	0	6'409.65	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	8'444.55	0.00	12'400	0	3'702.25	0.00
3190.02	Schulentwicklung (Q-Arbeiten)	17'237.60	0.00	17'900	0	8'038.45	0.00
3190.03	Schulsozialarbeit	16'338.31	0.00	40'000	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'790.15	0.00	8'000	0	4'803.88	0.00
4260.01	Elternbeiträge an Schülerbus	0.00	3'160.00	0	4'100	0.00	3'665.00
4260.02	Diverse Erträge	0.00	0.00	0	500	0.00	0.00
4270.01	Bussgelder	0.00	52.00	0	0	0.00	200.00
4611.05	Kanton an Schülertransporte	0.00	5'044.85	0	0	0.00	4'888.25
22	Sonderschulen	182'936.35	0.00	105'000	0	119'828.70	0.00
	Nettoaufwand		182'936.35		105'000		119'828.70
2200	Sonderschulen	182'936.35	0.00	105'000	0	119'828.70	0.00
	Nettoaufwand		182'936.35		105'000		119'828.70
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	91'824.75	0.00	70'000	0	73'576.00	0.00
3636.01	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	91'111.60	0.00	35'000	0	46'252.70	0.00
23	Berufliche Grundbildung	0.00	0.00	0	0	62'241.60	0.00
	Nettoaufwand		0.00		0		62'241.60

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Grundbildung	0.00	0.00	0	0	62'241.60	0.00
	Nettoaufwand		0.00		0		62'241.60
3612.00	Schulgelder an Berufsschulen	0.00	0.00	0	0	62'241.60	0.00
25	Mittelschulen	22'650.00	0.00	17'000	0	36'375.00	0.00
	Nettoaufwand		22'650.00		17'000		36'375.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	22'650.00	0.00	17'000	0	36'375.00	0.00
	Nettoaufwand		22'650.00		17'000		36'375.00
3611.00	Schulgelder Untergymnasium	22'650.00	0.00	17'000	0	36'375.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	469'223.80	200.00	429'800	500	513'555.75	0.00
	Nettoaufwand		469'023.80		429'300		513'555.75
32	Kultur, übrige	108'953.90	0.00	122'000	0	97'622.30	0.00
	Nettoaufwand		108'953.90		122'000		97'622.30
3210	Bibliotheken	12'000.00	0.00	12'000	0	12'000.00	0.00
	Nettoaufwand		12'000.00		12'000		12'000.00
3636.00	Beitrag Regionalbibliothek	12'000.00	0.00	12'000	0	12'000.00	0.00
3220	Konzert und Theater	19'776.30	0.00	32'000	0	28'970.85	0.00
	Nettoaufwand		19'776.30		32'000		28'970.85
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'776.30	0.00	22'000	0	18'970.85	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaft	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
3290	Kultur	77'177.60	0.00	78'000	0	56'651.45	0.00
	Nettoaufwand		77'177.60		78'000		56'651.45
3170.00	Öffentliche Feierlichkeiten	0.00	0.00	2'000	0	1'851.45	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'305.00	0.00	22'000	0	800.00	0.00
3636.02	Beitrag an offene Jugendarbeit	54'000.00	0.00	54'000	0	54'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Forst für Kulturelle Anlässe	9'872.60	0.00	0	0	0.00	0.00
33	Medien	13'000.00	0.00	13'000	0	13'000.00	0.00
	Nettoaufwand		13'000.00		13'000		13'000.00
3310	Film und Kino	13'000.00	0.00	13'000	0	13'000.00	0.00
	Nettoaufwand		13'000.00		13'000		13'000.00
3636.00	Beitrag Kino	13'000.00	0.00	13'000	0	13'000.00	0.00
34	Sport und Freizeit	347'167.90	200.00	293'800	500	402'381.30	0.00
	Nettoaufwand		346'967.90		293'300		402'381.30
3410	Sport	142'598.75	200.00	148'700	500	226'866.50	0.00
	Nettoaufwand		142'398.75		148'200		226'866.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	898.15	0.00	1'200	0	3'199.55	0.00
3111.00	Anschaffung Geräte Sportanlage	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'971.85	0.00	3'000	0	4'415.80	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Wasser	5'996.25	0.00	0	0	5'996.25	0.00
3120.02	Energie Sportanlage	10'276.10	0.00	9'800	0	7'642.55	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'827.55	0.00	31'500	0	34'391.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	524.50	0.00	400	0	405.75	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	7'758.55	0.00	6'200	0	11'985.45	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt	0.00	0.00	10'000	0	1'551.35	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibung Sport- + Erholungszentrum	27'083.00	0.00	27'100	0	27'083.00	0.00
3636.00	Beiträge an Vereine	3'939.00	0.00	7'500	0	5'064.00	0.00
3636.13	Beitrag an Kantonaltturnfest 2016	0.00	0.00	0	0	33'300.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'323.80	0.00	10'000	0	28'766.85	0.00
3910.13	Interne Verrechnung Kantonaltturnfest 2016	0.00	0.00	0	0	23'064.60	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Schulanlage	40'000.00	0.00	40'000	0	40'000.00	0.00
4472.00	Benützungsgebühren Sportplatz	0.00	200.00	0	500	0.00	0.00
3411	Schwimmbad	147'269.90	0.00	89'800	0	131'086.45	0.00
	Nettoaufwand		147'269.90		89'800		131'086.45
3120.01	Wasser/Abwasser	22'720.70	0.00	20'000	0	21'410.00	0.00
3120.02	Energie	8'364.05	0.00	20'000	0	6'793.20	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibung Schwimmbad	12'449.00	0.00	9'800	0	9'849.00	0.00
3612.00	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	103'736.15	0.00	40'000	0	93'034.25	0.00
3420	Freizeit	57'299.25	0.00	55'300	0	44'428.35	0.00
	Nettoaufwand		57'299.25		55'300		44'428.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3120.00	Dorfbrunnen (ARA-Beitrag)	13'284.00	0.00	15'000	0	12'225.60	0.00
3130.01	Markierungsprogramm BAW	470.85	0.00	1'200	0	250.00	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	31.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3140.01	Unterhalt Spielplätze	0.00	0.00	1'000	0	97.20	0.00
3140.02	Unterhalt Caviezel's Gärtli	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3140.03	Unterhalt Feuerstellen	4'509.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3140.04	Unterhalt Verlorenes Loch	4'940.00	0.00	6'000	0	6'979.90	0.00
3140.06	Unterhalt Parkanlagen	0.00	0.00	0	0	3'300.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Dorfbrunnen	4'056.25	0.00	2'500	0	5'299.05	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Spielplätze	3'876.65	0.00	6'500	0	1'476.90	0.00
3910.03	Interne Verrechnung Caviezel's Gärtli	1'899.70	0.00	2'500	0	3'272.35	0.00
3910.04	Interne Verrechnung Feuerstellen	10'360.25	0.00	6'800	0	581.40	0.00
3910.05	Interne Verrechnung BAW	5'078.35	0.00	1'500	0	1'652.35	0.00
3910.06	Interne Verrechnung Robidog	8'709.95	0.00	8'800	0	9'293.60	0.00
3910.07	Interne Verrechnung Zugang Ruine Tagstein	82.70	0.00	0	0	0.00	0.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	102.00	0.00	1'000	0	552.15	0.00
	Nettoaufwand		102.00		1'000		552.15
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	102.00	0.00	1'000	0	552.15	0.00
	Nettoaufwand		102.00		1'000		552.15
3140.01	Unterhalt Kirchturmuhre	102.00	0.00	500	0	105.55	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	500	0	446.60	0.00
4	GESUNDHEIT	1'120'344.02	20'597.45	1'137'100	15'000	1'188'476.01	25'420.39
	Nettoaufwand		1'099'746.57		1'122'100		1'163'055.62

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	992'642.12	0.00	990'600	0	1'024'631.70	0.00
	Nettoaufwand		992'642.12		990'600		1'024'631.70
4110	Spitäler	417'505.02	0.00	429'000	0	449'028.65	0.00
	Nettoaufwand		417'505.02		429'000		449'028.65
3612.00	Defizitbeitrag Spital Thusis	96'141.74	0.00	98'000	0	62'874.66	0.00
3612.01	GWL Spital Thusis	30'263.84	0.00	29'000	0	27'965.01	0.00
3612.10	Fallbeiträge	287'099.44	0.00	298'000	0	354'188.98	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibung, Standortbeitrag Spital	4'000.00	0.00	4'000	0	4'000.00	0.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	575'137.10	0.00	561'600	0	575'603.05	0.00
	Nettoaufwand		575'137.10		561'600		575'603.05
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	563'537.10	0.00	550'000	0	564'003.05	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibung Baubeitrag Altersheim	11'600.00	0.00	11'600	0	11'600.00	0.00
42	Ambulante Krankenpflege	92'182.17	0.00	120'000	0	138'861.60	15'304.09
	Nettoaufwand		92'182.17		120'000		123'557.51
4210	Ambulante Krankenpflege	92'182.17	0.00	120'000	0	138'861.60	15'304.09
	Nettoaufwand		92'182.17		120'000		123'557.51
3612.00	Mütter-/Väterberatung	1'184.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3612.01	Spitex	90'997.97	0.00	120'000	0	138'861.60	0.00
4460.00	Mütter-/Väterberatung - Kapitalrückzahlung	0.00	0.00	0	0	0.00	15'304.09
43	Gesundheitsprävention	35'519.73	20'597.45	26'500	15'000	24'982.71	10'116.30
	Nettoaufwand		14'922.28		11'500		14'866.41
4330	Schulgesundheitsdienst	35'519.73	20'597.45	26'500	15'000	24'982.71	10'116.30
	Nettoaufwand		14'922.28		11'500		14'866.41
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	266.98	0.00	500	0	280.91	0.00
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	20'597.45	0.00	15'000	0	10'116.30	0.00
3130.01	Schularzt: Untersuchungen	14'655.30	0.00	11'000	0	14'585.50	0.00
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt	0.00	20'597.45	0	15'000	0.00	10'116.30
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'399'005.99	1'382'896.87	2'141'500	1'022'000	2'001'131.54	1'036'514.15
	Nettoaufwand		1'016'109.12		1'119'500		964'617.39
54	Familie und Jugend	190'350.75	37'404.42	228'000	17'000	181'150.40	42'687.12
	Nettoaufwand		152'946.33		211'000		138'463.28
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	145'247.00	37'404.42	140'000	17'000	134'238.50	42'687.12
	Nettoaufwand		107'842.58		123'000		91'551.38
3637.00	Alimentenbevorschussung	145'247.00	0.00	140'000	0	134'238.50	0.00
4260.00	Rückerstattungen Alimente	0.00	37'404.42	0	17'000	0.00	36'673.52
4611.00	Entschädigung vom Kanton	0.00	0.00	0	0	0.00	6'013.60
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	29'103.75	0.00	44'000	0	36'911.90	0.00
	Nettoaufwand		29'103.75		44'000		36'911.90
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	28'702.75	0.00	43'000	0	36'473.90	0.00
3636.02	pro Juventute Elternbriefe	401.00	0.00	1'000	0	438.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	16'000.00	0.00	44'000	0	10'000.00	0.00
	Nettoaufwand		16'000.00		44'000		10'000.00
3131.01	Projekt Tagesstruktur "KITA"	12'000.00	0.00	40'000	0	6'000.00	0.00
3636.01	Spielgruppenverein Purzelbaum	4'000.00	0.00	4'000	0	4'000.00	0.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'189'774.44	1'345'492.45	1'898'500	1'005'000	1'801'557.69	993'827.03
	Nettoaufwand		844'281.99		893'500		807'730.66
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'691'647.88	1'345'492.45	1'385'000	1'005'000	1'370'626.85	993'778.13
	Nettoaufwand		346'155.43		380'000		376'848.72
3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten	0.00	0.00	0	0	9'081.75	0.00
3190.01	Uneinbringliche Spitalkosten Touristen	27'608.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3637.01	Materielle Hilfe an Gemeindebürger	42'924.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3637.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	370'062.46	0.00	286'000	0	314'918.80	0.00
3637.03	Materielle Hilfe an CH-Bürger	210'840.60	0.00	249'000	0	269'121.10	0.00
3637.04	Materielle Hilfe an Ausländer	365'324.63	0.00	280'000	0	777'505.20	0.00
3637.05	Materielle Hilfe Flüchtlinge	674'887.49	0.00	570'000	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen materielle Hilfe	0.00	448'286.75	0	20'000	0.00	221'994.13
4611.00	Kostenersatz vom Kanton	0.00	16'961.85	0	0	0.00	78'835.00
4621.00	Clearing-Beitrag vom Kanton	0.00	0.00	0	0	0.00	91'749.00
4621.01	Lastenausgleich Soziales (SLA)	0.00	879'943.85	0	985'000	0.00	600'000.00
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen	0.00	300.00	0	0	0.00	1'200.00
5790	Fürsorge	498'126.56	0.00	513'500	0	430'930.84	48.90
	Nettoaufwand		498'126.56		513'500		430'881.94
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	44'200.00	0.00	44'600	0	44'200.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'536.05	0.00	3'500	0	3'534.60	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'269.40	0.00	3'500	0	3'448.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	218.41	0.00	1'200	0	1'136.94	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	130.60	0.00	100	0	119.55	0.00
3158.00	Unterhalt EDV-Software	31'125.75	0.00	2'700	0	10'000.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	684.00	0.00	1'000	0	622.00	0.00
3611.00	Beitrag an Regionalen Sozialdienst	113'620.05	0.00	111'000	0	103'551.30	0.00
3612.00	Beitrag an BB Sockelbeitrag	149'153.00	0.00	250'000	0	142'064.00	0.00
3612.01	Beitrag an BB Mandatsführungskosten	26'318.80	0.00	0	0	8'583.35	0.00
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialfälle	4'830.10	0.00	0	0	8'833.65	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	121'040.40	0.00	95'900	0	104'837.25	0.00
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen	0.00	0.00	0	0	0.00	48.90
59	Hilfsaktionen	18'880.80	0.00	15'000	0	18'423.45	0.00
	Nettoaufwand		18'880.80		15'000		18'423.45
5920	Hilfsaktionen	18'880.80	0.00	15'000	0	18'423.45	0.00
	Nettoaufwand		18'880.80		15'000		18'423.45
3190.00	Verschiedener Sachaufwand	4'930.80	0.00	0	0	4'923.45	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Kinderkrippe	13'950.00	0.00	15'000	0	13'500.00	0.00
6	VERKEHR	940'479.02	225'525.35	852'800	193'000	771'414.78	233'391.15
	Nettoaufwand		714'953.67		659'800		538'023.63
61	Strassenverkehr	871'251.40	162'695.35	784'800	138'000	703'598.86	169'911.15
	Nettoaufwand		708'556.05		646'800		533'687.71

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	654'961.45	0.00	616'500	0	598'992.35	0.00
	Nettoaufwand		654'961.45		616'500		598'992.35
3010.01	Pikettdienst	2'265.00	0.00	2'400	0	2'820.00	0.00
3111.00	Anschaffungen Signalisationsmaterial	28'724.55	0.00	47'500	0	12'359.25	0.00
3120.02	Energie Elektranen Neudorfstrasse	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3130.01	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	25'396.25	0.00	23'000	0	25'747.00	0.00
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung	7'506.10	0.00	7'000	0	6'268.60	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'029.35	0.00	5'000	0	3'875.95	0.00
3131.01	Verkehrsplanung Innerorts	12'498.60	0.00	5'000	0	12'970.70	0.00
3131.02	Verkehrsplanung Leitsystem	0.00	0.00	40'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3140.02	Unterhalt Elektroanschlüsse Neudorfstrasse	3'501.75	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	56'302.05	0.00	50'000	0	47'688.00	0.00
3141.01	Unterhalt Schneeräumung	75'142.10	0.00	53'000	0	47'698.80	0.00
3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	21'921.75	0.00	18'700	0	24'158.30	0.00
3141.10	Unterhalt Fusswege	9'636.15	0.00	3'000	0	12'868.20	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'511.00	0.00	500	0	392.05	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	265'054.10	0.00	231'300	0	231'314.10	0.00
3320.90	Planm. Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'200.00	0.00	3'200	0	3'200.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	13'300.00	0.00	13'800	0	9'300.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	50'167.40	0.00	50'000	0	71'545.30	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Fusswege	4'744.40	0.00	5'500	0	9'262.05	0.00
3910.03	Interne Verrechnung Signalisationen	3'776.30	0.00	2'500	0	2'469.70	0.00
3910.04	Interne Verrechnung Weihnachtsbeleuchtung	402.45	0.00	2'000	0	998.25	0.00
3910.05	Interne Verrechnung Schneeräumung	67'882.15	0.00	50'000	0	74'056.10	0.00
6151	Waldstrassen	49'052.60	0.00	47'500	0	34'122.70	0.00
	Nettoaufwand		49'052.60		47'500		34'122.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	676.25	0.00	5'000	0	1'900.80	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	390.00	0.00	4'500	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0	0	390.00	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	32'530.00	0.00	18'000	0	18'669.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	15'456.35	0.00	20'000	0	13'162.90	0.00
6154	Strassenbeleuchtung	50'914.00	0.00	24'800	0	27'833.96	0.00
	Nettoaufwand		50'914.00		24'800		27'833.96
3120.02	Energie Strassenbeleuchtung	17'480.65	0.00	16'000	0	16'123.91	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'955.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	27'874.80	0.00	7'000	0	9'273.35	0.00
3910.06	Interne Verrechnung Strassenbeleuchtung	2'602.85	0.00	1'800	0	2'436.70	0.00
6155	Parkplatzbewirtschaftung	116'323.35	162'695.35	96'000	138'000	42'649.85	169'911.15
	Nettoertrag	46'372.00		42'000		127'261.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'830.80	0.00	40'000	0	31'088.50	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	9'594.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3141.01	Unterhalt Parkplätze	5'098.65	0.00	0	0	500.50	0.00
3150.00	Unterhalt Parkuhren	1'159.80	0.00	1'000	0	6'342.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	15'639.90	0.00	0	0	4'718.05	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Parkplatzunterhalt	25'000.00	0.00	25'000	0	0.00	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Schneeräumung	30'000.00	0.00	30'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Einnahmen Parkkarten	0.00	28'534.00	0	28'000	0.00	31'851.00
4240.01	Einnahmen Parkuhren	0.00	111'956.55	0	90'000	0.00	116'292.15
4270.00	Parkbussen	0.00	22'204.80	0	20'000	0.00	21'768.00
62	Öffentlicher Verkehr	69'227.62	62'830.00	68'000	55'000	67'815.92	63'480.00
	Nettoaufwand		6'397.62		13'000		4'335.92
6220	Regionalverkehr	69'227.62	62'830.00	68'000	55'000	67'815.92	63'480.00
	Nettoaufwand		6'397.62		13'000		4'335.92
3634.00	Ankauf Tageskarte SBB	54'308.12	0.00	53'000	0	53'549.92	0.00
3635.02	Bustaxikurs regioViamala	4'405.50	0.00	5'000	0	3'990.00	0.00
3635.03	Nachtbus Chur-Thusis	10'514.00	0.00	10'000	0	10'276.00	0.00
4240.00	Verkauf Tageskarte SBB	0.00	62'830.00	0	55'000	0.00	63'480.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'143'408.75	1'852'494.84	2'133'700	1'877'600	2'010'989.41	1'817'154.22
	Nettoaufwand		290'913.91		256'100		193'835.19
71	Wasserversorgung	719'672.55	705'612.70	747'400	733'400	727'214.85	720'324.25
	Nettoaufwand		14'059.85		14'000		6'890.60
7100	Wasserversorgung	14'059.85	0.00	14'000	0	6'890.60	0.00
	Nettoaufwand		14'059.85		14'000		6'890.60
3140.00	Sanierung Dorfbrunnen	14'059.85	0.00	14'000	0	6'890.60	0.00
7101	Wasserwerk	705'612.70	705'612.70	733'400	733'400	720'324.25	720'324.25
3010.01	Pikettendienst	5'475.00	0.00	5'500	0	5'490.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	500	0	160.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'808.31	0.00	13'300	0	1'312.72	0.00
3108.01	Überlaufwasser von Masein	7'713.78	0.00	8'100	0	8'176.56	0.00
3111.00	Anschaffung Wassermesser	4'729.89	0.00	2'500	0	3'576.25	0.00
3120.02	Energie Reservoir/Pumpwerke	25'197.25	0.00	20'000	0	20'529.45	0.00
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	1'289.27	0.00	2'800	0	1'154.45	0.00
3130.02	Porti	442.45	0.00	800	0	633.10	0.00
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	1'952.90	0.00	3'000	0	2'018.29	0.00
3131.01	Planung und Projektierung Dritter	31'390.85	0.00	75'000	0	0.00	0.00
3132.00	Honorar Wasserproben	384.77	0.00	2'000	0	1'112.50	0.00
3132.01	Honorar für externe Berater	621.80	0.00	0	0	4'500.00	0.00
3132.02	Honorare Qualitätssicherung	1'230.98	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	626.50	0.00	400	0	393.05	0.00
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	117'464.15	0.00	110'000	0	126'497.53	0.00
3140.02	Unterhalt Hydranten	21'085.46	0.00	20'000	0	15'202.60	0.00
3140.03	Unterhalt Pumpenschaden Caznerbach	3'888.00	0.00	3'900	0	105'443.70	0.00
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	616.39	0.00	300	0	0.00	0.00
3140.10	Massnahmen allgemein, Qualitätssicherung	0.00	0.00	20'000	0	0.00	0.00
3186.00	Vorsteuerminderung MWST	69.00	0.00	0	0	2'567.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	2'166.48	0.00	3'500	0	182.21	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	147'526.45	0.00	155'000	0	152'954.45	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	18'177.00	0.00	18'200	0	18'178.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	251'648.67	0.00	161'500	0	187'054.64	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'037.35	0.00	49'800	0	50'967.75	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	12'070.00	0.00	51'300	0	12'220.00	0.00
4240.00	Wassergebühren	0.00	682'280.45	0	700'000	0.00	699'908.90
4240.01	Zählermieten	0.00	15'503.75	0	15'000	0.00	15'559.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	7'548.50	0	1'000	0.00	646.00
4940.00	Verpflichtungsverzinsung	0.00	280.00	0	17'400	0.00	4'210.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	510'646.30	510'646.30	527'400	527'400	524'302.55	524'302.55
7201	Abwasserbeseitigung	510'646.30	510'646.30	527'400	527'400	524'302.55	524'302.55
3120.02	Energie	48.01	0.00	600	0	52.92	0.00
3130.02	Porti	424.90	0.00	500	0	633.10	0.00
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	450.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3140.00	Unterhalt Netz	71'111.90	0.00	53'000	0	8'760.59	0.00
3140.10	Entsorgung Schachtmaterial	10'188.90	0.00	3'700	0	9'571.34	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'943.52	0.00	3'400	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	8'840.50	0.00	9'400	0	9'338.50	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	65'448.02	0.00	92'300	0	140'872.82	0.00
3600.01	Ertragsanteile an Bund, Abwasserabgabe	27'630.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3614.00	Betriebsbeitrag ARV	310'160.00	0.00	330'000	0	340'889.33	0.00
3660.01	Planmässige Abschreibung ARA-Investitionsbeitrag	0.00	0.00	4'500	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'580.55	0.00	14'100	0	12'233.95	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	1'820.00	0.00	12'900	0	1'950.00	0.00
4240.00	Abwassergebühren	0.00	506'829.80	0	500'000	0.00	514'263.40
4240.01	Durchleitungsgebühren Gde. Masein	0.00	3'396.50	0	3'000	0.00	3'029.15
4940.00	Verpflichtungsverzinsung	0.00	420.00	0	24'400	0.00	7'010.00
73	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	572'859.74	569'264.14 3'595.60	595'400	591'800 3'600	551'923.02	548'327.42 3'595.60
7300	Abfallwirtschaft	3'595.60	0.00	3'600	0	3'595.60	0.00
	Nettoaufwand		3'595.60		3'600		3'595.60
3612.01	Betriebskosten Tierkörpersammelstelle	3'595.60	0.00	3'600	0	3'595.60	0.00
7301	Abfallwirtschaft	569'264.14	569'264.14	591'800	591'800	548'327.42	548'327.42
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'979.95	0.00	2'000	0	4'627.50	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	0.00	2'500	0	2'930.00	0.00
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	111.25	0.00	8'000	0	86.80	0.00
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter	0.00	0.00	3'400	0	29'084.85	0.00
3120.02	Energie	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3130.00	Sammlungen AVM	284'655.65	0.00	320'000	0	192'028.80	0.00
3130.03	Grüngutentsorgung	72'739.75	0.00	61'800	0	81'303.55	0.00
3130.04	Porti	957.95	0.00	2'000	0	2'609.20	0.00
3130.05	Schulen - Entschädigung für Papiersammlung	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	16'910.15	0.00	16'800	0	18'933.50	0.00
3142.01	Baulicher Unterhalt Molok	4'038.80	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	6'240.25	0.00	7'500	0	4'820.05	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'072.40	0.00	0	0	848.20	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	0.00	0.00	500	0	3'777.90	0.00
3300.30	Planbare Abschreibungen Tiefbau	29'576.00	0.00	29'600	0	29'577.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	56'546.84	0.00	0	0	76'887.27	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'855.15	0.00	113'000	0	87'952.80	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	2'380.00	0.00	9'600	0	2'860.00	0.00
4240.00	Gebindegebühren	0.00	157'613.69	0	170'000	0.00	153'102.32
4240.01	Grundgebühren	0.00	227'725.80	0	240'000	0.00	219'330.80
4240.02	Containergebühren	0.00	148'359.75	0	145'000	0.00	146'074.65
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	44.20	0	0	0.00	0.00
4260.01	AVM - Papiersammlung	0.00	10'864.75	0	12'000	0.00	11'486.35
4260.02	AVM - VEG Abrechnung	0.00	8'579.90	0	10'000	0.00	8'389.70
4270.00	Bussen	0.00	200.00	0	500	0.00	150.00
4910.04	Interne Verrechnung Kehrichtentsorgung Feuerstellen	0.00	7'166.10	0	5'500	0.00	500.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.06	Interne Verrechnung Kehrichtentsorgung Robidog	0.00	8'709.95	0	8'800	0.00	9'293.60
74	Verbauungen	119'921.20	55'500.00	104'900	20'000	71'341.05	20'000.00
	Nettoaufwand		64'421.20		84'900		51'341.05
7410	Gewässerverbauungen	99'921.20	35'500.00	84'800	0	51'341.05	0.00
	Nettoaufwand		64'421.20		84'800		51'341.05
3120.02	Energie Nollaweher	0.00	0.00	0	0	100.60	0.00
3140.01	Nollaverbauung	57'499.50	0.00	30'000	0	10'383.05	0.00
3140.02	Caznerbach	339.05	0.00	2'500	0	3'259.30	0.00
3140.03	Nollakanal	7'800.00	0.00	7'800	0	7'800.00	0.00
3300.20	Planm. Abschreibungen Wasserbau	27'490.00	0.00	27'500	0	27'488.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Nollaverbauung	6'191.45	0.00	15'000	0	1'942.35	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Caznerbach	601.20	0.00	2'000	0	367.75	0.00
4611.01	Beiträge Projekte Nolla	0.00	35'500.00	0	0	0.00	0.00
7411	Nollaweher - Nollakanal	20'000.00	20'000.00	20'100	20'000	20'000.00	20'000.00
	Nettoaufwand		0.00		100		0.00
3120.02	Energie Nollaweher	102.40	0.00	100	0	0.00	0.00
3140.03	Unterhalt Nollakanal - Nollafassung	304.20	0.00	2'000	0	253.50	0.00
3510.00	Einlage in Vorfinanzierung	0.00	0.00	0	0	16'095.30	0.00
3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	9'539.70	0.00	11'500	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'053.70	0.00	6'500	0	3'651.20	0.00
4611.00	Kostenanteil Kanton	0.00	9'800.00	0	9'800	0.00	9'800.00
4612.10	Kostenanteil Thusis	0.00	7'800.00	0	7'800	0.00	7'800.00
4612.20	Kostenanteil Cazis	0.00	2'400.00	0	2'400	0.00	2'400.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	4'656.50	0.00	0	0	4'135.00	0.00
	Nettoaufwand		4'656.50		0		4'135.00
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	4'656.50	0.00	0	0	4'135.00	0.00
	Nettoaufwand		4'656.50		0		4'135.00
3190.01	Energiestadt-Label	4'656.50	0.00	0	0	4'135.00	0.00
77	Übriger Umweltschutz	107'618.16	11'471.70	104'600	5'000	75'525.74	4'200.00
	Nettoaufwand		96'146.46		99'600		71'325.74
7710	Friedhof und Bestattung	107'618.16	11'471.70	104'600	5'000	75'525.74	4'200.00
	Nettoaufwand		96'146.46		99'600		71'325.74
3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'581.00	0.00	0	0	1'479.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1.86	0.00	0	0	1.74	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'667.75	0.00	3'000	0	1'517.70	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'304.10	0.00	2'000	0	1'264.00	0.00
3120.01	Wasser	57.65	0.00	100	0	52.65	0.00
3120.02	Energie	2'702.90	0.00	3'500	0	4'039.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'370.30	0.00	5'000	0	15'465.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	295.70	0.00	300	0	297.80	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Aufbahrungshalle	1'335.55	0.00	25'000	0	1'665.05	0.00
3140.01	Baulicher Unterhalt Friedhof	24'618.25	0.00	25'000	0	490.85	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	103.00	0.00	1'000	0	84.00	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	9'667.00	0.00	9'700	0	9'667.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'913.10	0.00	30'000	0	39'500.65	0.00
4240.00	Grabplatzgebühren	0.00	8'752.00	0	5'000	0.00	4'200.00
4260.01	Rückerstattung Bestattungskosten	0.00	2'719.70	0	0	0.00	0.00
79	Raumordnung	108'034.30	0.00	54'000	0	56'547.20	0.00
	Nettoaufwand		108'034.30		54'000		56'547.20
7900	Raumordnung	108'034.30	0.00	54'000	0	56'547.20	0.00
	Nettoaufwand		108'034.30		54'000		56'547.20
3000.00	Planungskommission	3'015.40	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00	Amtliche Vermessung	4'047.25	0.00	2'000	0	1'620.00	0.00
3130.01	LIS-Arbeiten Zonenpläne	2'172.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	33'514.50	0.00	30'000	0	22'386.75	0.00
3181.01	Ortsplanung	26'800.00	0.00	0	0	3'426.85	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	263.00	0.00	500	0	356.60	0.00
3320.90	Planm. Abschreibung immaterielle Anlagen	38'222.00	0.00	21'500	0	28'757.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'913'210.04	3'026'185.29	4'746'500	2'849'800	4'900'220.58	3'923'568.11
	Nettoaufwand		1'887'024.75		1'896'700		976'652.47
81	Landwirtschaft	2'376.60	1'048.50	3'700	1'000	2'429.55	1'061.50
	Nettoaufwand		1'328.10		2'700		1'368.05
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	2'376.60	1'048.50	3'700	1'000	2'429.55	1'061.50
	Nettoaufwand		1'328.10		2'700		1'368.05
3199.00	Diverser Sachaufwand	864.00	0.00	1'500	0	903.95	0.00
3611.00	Beitrag Tierseuchenfond	1'048.50	0.00	1'500	0	1'061.50	0.00
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	464.10	0.00	700	0	464.10	0.00
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds	0.00	1'048.50	0	1'000	0.00	1'061.50
82	Forstwirtschaft	1'026'821.61	1'065'721.04	1'020'300	890'300	1'154'528.24	990'893.59
	Nettoaufwand				130'000		163'634.65
	Nettoertrag	38'899.43					
8200	Forstwirtschaft	1'026'821.61	1'065'721.04	1'020'300	890'300	1'154'528.24	990'893.59
	Nettoaufwand				130'000		163'634.65
	Nettoertrag	38'899.43					
3010.00	Löhne Betriebspersonal	534'258.10	0.00	554'100	0	540'440.45	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)	0.00	0.00	0	0	-21'824.35	0.00
3010.50	Pikettentschädigung Fernheizung	5'370.00	0.00	5'500	0	5'535.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	42'079.40	0.00	45'800	0	41'419.23	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'422.40	0.00	39'100	0	38'867.85	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'762.14	0.00	30'500	0	25'216.21	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'538.45	0.00	1'500	0	1'390.65	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	968.10	0.00	6'500	0	250.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'490.00	0.00	1'000	0	643.80	0.00
3099.01	Sicherheitsbekleidung	5'008.30	0.00	7'500	0	4'887.40	0.00
3100.00	Büromaterial	603.50	0.00	1'000	0	145.20	0.00
3101.01	Werkzeuge + Verbrauchsmaterial	9'828.70	0.00	12'000	0	11'885.55	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	31'194.75	0.00	31'300	0	25'624.40	0.00
3110.00	Anschaffung Maschinen	1'600.00	0.00	0	0	43'364.40	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3120.01	Wasser	414.75	0.00	500	0	555.65	0.00
3120.02	Energie	1'662.40	0.00	1'500	0	1'644.10	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Heizung	6'124.00	0.00	6'000	0	6'052.60	0.00
3130.01	Telefon	2'667.80	0.00	4'000	0	3'062.40	0.00
3130.10	BAR-Betriebsrechnung	6'458.00	0.00	6'000	0	6'775.65	0.00
3130.20	Holzerntearbeiten durch Dritte	26'188.07	0.00	27'600	0	98'325.45	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	886.00	0.00	3'400	0	892.15	0.00
3134.01	Fahrzeugversicherungen	7'977.00	0.00	5'500	0	4'515.60	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	49'105.80	0.00	40'000	0	42'345.35	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	2'494.40	0.00	3'000	0	19'108.50	0.00
3140.01	Unterhalt Waldhütten	3'201.50	0.00	3'000	0	8'370.50	0.00
3141.01	Unterhalt Waldwege- und Strassen	4'045.00	0.00	3'000	0	2'050.05	0.00
3150.00	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	32'931.35	0.00	33'000	0	44'061.15	0.00
3160.01	Miete Valtra	35'769.60	0.00	28'800	0	38'446.25	0.00
3170.00	Spesenentschädigung	2'154.80	0.00	4'000	0	6'946.60	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	11'322.30	0.00	15'500	0	24'547.45	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten	37'354.00	0.00	31'800	0	37'189.00	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	2'500.00	0.00	2'500	0	2'500.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	73'227.00	0.00	47'700	0	73'229.00	0.00
3612.00	Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	3'636.00	0.00	3'200	0	4'502.00	0.00
3632.00	Beitrag Wegkonsortium	6'650.00	0.00	6'600	0	6'650.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'928.00	0.00	5'400	0	4'913.00	0.00
4240.00	Mietzins Waldhütten	0.00	3'300.00	0	2'500	0.00	3'750.00
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	0.00	159'409.05	0	122'000	0.00	150'824.80
4240.10	Bewilligungen Waldstrasse	0.00	666.00	0	500	0.00	884.00
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen	0.00	151'520.34	0	147'000	0.00	139'525.84
4260.00	Zollrückerstattung Treibstoff	0.00	3'070.20	0	2'000	0.00	3'298.05
4290.01	Eigenleistungen für Investitionen	0.00	93'961.90	0	15'000	0.00	18'199.50
4611.00	Kantonsanteil Förstergehalt	0.00	7'266.15	0	6'500	0.00	6'275.40
4611.01	Beitrag Verhütung Waldschäden	0.00	0.00	0	15'000	0.00	36'024.00
4611.02	Beitrag Jungwaldpflege	0.00	58'776.30	0	30'000	0.00	57'498.50
4612.00	Kostenanteil Gemeinde Masein	0.00	88'528.20	0	55'000	0.00	74'276.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	134'008.65	0	111'500	0.00	142'231.20
4910.01	Interne Verrechnung Strassen	0.00	90'807.30	0	76'500	0.00	72'248.35
4910.02	Interne Verrechnung Schneeräumung	0.00	97'694.85	0	80'000	0.00	74'056.10
4910.03	Interne Verrechnung Friedhof	0.00	53'913.10	0	30'000	0.00	39'500.65
4910.04	Interne Verrechnung Abfallentsorgung	0.00	78'055.15	0	111'800	0.00	85'089.80
4910.06	Interne Verrechnung Sportanlagen	0.00	8'936.35	0	10'000	0.00	26'334.50
4910.08	Interne Verrechnung Truppenunterkunft	0.00	0.00	0	10'000	0.00	5'952.15
4910.09	Interne Verrechnung Schulliegenschaften	0.00	21'523.20	0	20'000	0.00	17'756.35
4910.10	Interne Verrechnung Waldstrassen	0.00	0.00	0	20'000	0.00	13'162.90
4910.11	Interne Verrechnung Energieholzproduktion	0.00	14'284.30	0	25'000	0.00	24'005.05
84	Tourismus	178'417.70	170'617.70	190'200	185'200	216'059.37	208'289.37
	Nettoaufwand		7'800.00		5'000		7'770.00
8400	Tourismus	178'417.70	170'617.70	190'200	185'200	216'059.37	208'289.37
	Nettoaufwand		7'800.00		5'000		7'770.00
3131.02	Projektkosten PHR	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3140.01	Unterhalt touristischer Infrastrukturen	0.00	0.00	27'000	0	0.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'289.20	0.00	0	0	3'956.00	0.00
3510.00	Einlage in Vorfinanzierung	28'015.60	0.00	3'900	0	55'262.82	0.00
3612.00	Abgabe an Tourismusorganisation	131'846.90	0.00	141'600	0	139'999.90	0.00
3612.01	Gemeindebeitrag an TO	7'800.00	0.00	7'800	0	7'770.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Verwaltung	3'600.00	0.00	4'900	0	8'814.95	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Forst/Werkamt	5'866.00	0.00	0	0	255.70	0.00
4035.00	Gästeabgaben (Anteil Gemeinde)	0.00	30'239.90	0	35'300	0.00	30'882.45
4035.01	Gästeabgaben (Anteil TO)	0.00	20'160.00	0	23'600	0.00	18'510.80

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4035.02	Tourismusförderungsabgabe	0.00	111'686.90	0	118'000	0.00	121'489.10
4035.03	Einzugsprovision Gemeinde	0.00	8'530.90	0	8'300	0.00	8'993.80
4035.04	Kurtaxenfonds Thusis	0.00	0.00	0	0	0.00	28'413.22
85	Industrie, Gewerbe, Handel	18'310.85	14'176.00	16'000	12'000	27'409.95	15'189.59
	Nettoaufwand		4'134.85		4'000		12'220.36
8501	Marktwesen	18'310.85	14'176.00	16'000	12'000	27'409.95	15'189.59
	Nettoaufwand		4'134.85		4'000		12'220.36
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'347.50	0.00	3'000	0	2'426.30	0.00
3636.00	Beiträge an Märkte	1'200.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'763.35	0.00	13'000	0	24'983.65	0.00
4240.00	Platzgebühren Markt	0.00	14'176.00	0	12'000	0.00	15'189.59
87	Brennstoffe und Energie	3'687'283.28	1'774'622.05	3'516'300	1'761'300	3'499'793.47	2'708'134.06
	Nettoaufwand		1'912'661.23		1'755'000		791'659.41
8712	Energieversorgung	3'572'223.88	1'622'546.50	3'401'100	1'628'300	3'360'994.37	2'551'976.46
	Nettoaufwand		1'949'677.38		1'772'800		809'017.91
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3109.00	Strombezug	906'325.81	0.00	911'500	0	895'342.08	0.00
3109.01	Netzkosten	1'991'719.32	0.00	1'788'600	0	1'811'270.69	0.00
3109.02	Gratisenergie	30'065.48	0.00	31'000	0	30'065.49	0.00
3109.08	Trafoverlust ewz	233.96	0.00	300	0	233.91	0.00
3109.11	Ankauf Ökostrom	5'361.80	0.00	6'000	0	6'332.80	0.00
3109.12	KEV - Abgabe (Ankauf)	294'722.04	0.00	257'200	0	252'799.88	0.00
3109.15	SDL (Systemdienstleistungen)	78'592.54	0.00	107'000	0	87'507.62	0.00
3110.00	Ankauf Elektrozähler	49'947.65	0.00	69'000	0	65'769.65	0.00
3130.01	Eichung Elektrozähler	10'022.25	0.00	1'000	0	3'643.10	0.00
3130.02	Koordination	2'876.55	0.00	5'000	0	2'206.20	0.00
	Hausinstallationskontrollen						
3130.03	Zählerüberprüfungen	0.00	0.00	15'000	0	10'782.20	0.00
3130.04	Zählerauswechslungen	4'462.40	0.00	18'000	0	14'566.70	0.00
3130.05	Porti	7'010.68	0.00	7'000	0	8'090.50	0.00
3130.06	Münzzählerein- und ausbauen	160.40	0.00	1'000	0	382.10	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	48'344.55	0.00	75'000	0	74'007.40	0.00
3140.01	Verkabelungen	4'774.50	0.00	20'000	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt Software	810.00	0.00	2'800	0	1'913.80	0.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	30'000.00	0.00	0	0	3'000.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'757.20	0.00	6'000	0	10'507.35	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	9'597.15	0.00	7'100	0	9'168.15	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	5'992.00	0.00	2'700	0	5'726.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'247.60	0.00	69'900	0	67'678.75	0.00
4240.00	Zählmieten	0.00	100'095.75	0	94'000	0.00	96'441.45
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	0.00	0.00	0	0	0.00	2'115.10
4250.00	Stromverkauf	0.00	1'199'779.25	0	1'270'100	0.00	2'197'700.16
4250.01	Rückzahlungen Verlustscheine	0.00	0.00	0	1'000	0.00	2'621.60
4250.02	KEV-Abgabe	0.00	293'216.80	0	257'200	0.00	250'522.60
4250.11	Verkauf Ökostrom	0.00	5'554.95	0	6'000	0.00	7'260.20
4250.89	Abgabe an Gemeinwesen	0.00	27'196.05	0	0	0.00	951'487.90
4250.90	Gutschrift aus Konzession (Ertragsminderungskonto)	0.00	-3'296.30	0	0	0.00	-956'172.55
8713	Stromtankstelle	5'462.00	580.90	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		4'881.10		0		0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	5'462.00	0.00	0	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Stromverkauf	0.00	580.90	0	0	0.00	0.00
8790	Energieholzproduktion	109'597.40	151'494.65	115'200	133'000	138'799.10	156'157.60
	Nettoertrag	41'897.25		17'800		17'358.50	
3109.00	Einkauf Energieholz	49'280.20	0.00	42'000	0	44'630.85	0.00
3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	39'905.80	0.00	45'000	0	67'368.40	0.00
3137.00	Mehrwertsteuerablieferung	6'127.10	0.00	3'200	0	2'794.80	0.00
3910.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'284.30	0.00	25'000	0	24'005.05	0.00
4250.00	Energieholzverkauf an Fernheizung	0.00	151'494.65	0	132'000	0.00	151'505.30
4250.01	Energieholzverkauf an Dritte	0.00	0.00	0	1'000	0.00	4'652.30
9	FINANZEN UND STEUERN	1'981'954.00	13'564'677.47	1'100'300	12'525'500	1'953'192.66	12'201'922.05
	Nettoertrag	11'582'723.47		11'425'200		10'248'729.39	
91	Steuern	399'445.52	8'511'332.05	403'200	7'652'000	405'465.20	8'557'811.89
	Nettoertrag	8'111'886.53		7'248'800		8'152'346.69	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	399'278.67	7'360'260.05	403'200	6'730'000	405'155.05	7'225'505.19
	Nettoertrag	6'960'981.38		6'326'800		6'820'350.14	
3130.02	Porti	107.95	0.00	2'500	0	108.80	0.00
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	2'287.90	0.00	2'000	0	2'383.15	0.00
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	18'289.25	0.00	20'000	0	18'105.00	0.00
3130.11	Entschäd.	5'310.00	0.00	1'000	0	4'230.00	0.00
	Grundstückgewinnsteuerveranlagung						
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	16'128.25	0.00	13'000	0	14'916.90	0.00
3130.13	Entschädigung Scannen und elektr. Archivierung	3'626.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'499.05	0.00	16'000	0	14'881.45	0.00
3180.00	Wertberichtigung Steuern (Delkredere)	7'000.00	0.00	0	0	16'000.00	0.00
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine)	71'597.35	0.00	40'000	0	60'054.50	0.00
3181.01	Steuererlasse	7'898.15	0.00	0	0	845.60	0.00
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-43'394.29	0.00	10'000	0	-32'974.80	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	115.00	0.00	0	0	35.00	0.00
3499.00	Skonti auf Steuern	161'014.06	0.00	150'000	0	155'969.45	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	133'800.00	0.00	148'200	0	150'600.00	0.00
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	0.00	4'650'000.00	0	4'400'000	0.00	4'511'826.00
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre	0.00	337'827.05	0	200'000	0.00	336'805.75
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen	0.00	102'788.00	0	100'000	0.00	162'147.40
4000.20	Nach- und Strafsteuern	0.00	10'355.50	0	0	0.00	262.50
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	0.00	630'000.00	0	550'000	0.00	612'313.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre	0.00	95'965.00	0	50'000	0.00	54'037.00
4002.00	Quellensteuern	0.00	583'057.75	0	500'000	0.00	550'629.09
4010.00	Steuern jur. Personen	0.00	912'895.75	0	840'000	0.00	903'510.45
4611.00	Entschädigung Kant. Steuerverwaltung	0.00	37'371.00	0	90'000	0.00	93'974.00
9101	Sondersteuern	166.85	1'151'072.00	0	922'000	310.15	1'332'306.70
	Nettoertrag	1'150'905.15		922'000		1'331'996.55	
3181.00	Abschreibungen (Erlass und Verlust)	166.85	0.00	0	0	310.15	0.00
4021.00	Liegenschaftsteuer Rechnungsjahr	0.00	600'000.00	0	620'000	0.00	600'000.00
4021.10	Liegenschaftsteuer frühere Jahre	0.00	70'438.00	0	20'000	0.00	112'676.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0.00	185'503.45	0	60'000	0.00	86'140.75
4022.02	Liquidationsgewinnsteuern	0.00	5'190.00	0	0	0.00	3'782.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4023.00	Handänderungssteuer	0.00	166'046.10	0	150'000	0.00	412'380.05
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0.00	105'921.75	0	60'000	0.00	101'136.50
4033.00	Hundesteuer	0.00	17'972.70	0	12'000	0.00	16'191.40
93	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	854'145.00	0	884'400	2'765.10	590'590.00
	Nettoertrag	854'145.00		884'400		587'824.90	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	854'145.00	0	884'400	2'765.10	590'590.00
	Nettoertrag	854'145.00		884'400		587'824.90	
3621.00	Beitrag an kant. Finanzausgleich	0.00	0.00	0	0	2'765.10	0.00
4621.01	Ressourcenausgleich (RA)	0.00	854'145.00	0	884'400	0.00	590'590.00
95	Ertragsanteile, übrige	4'856.50	3'463'084.30	5'000	3'267'400	4'935.70	2'434'936.11
	Nettoertrag	3'458'227.80		3'262'400		2'430'000.41	
9501	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten	0.00	2'560.00	0	10'000	0.00	1'090.00
	Nettoertrag	2'560.00		10'000		1'090.00	
4120.01	Wirtschaftspatente	0.00	2'560.00	0	10'000	0.00	1'090.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	4'856.50	3'460'524.30	5'000	3'257'400	4'935.70	2'433'846.11
	Nettoertrag	3'455'667.80		3'252'400		2'428'910.41	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	4'856.50	0.00	5'000	0	4'935.70	0.00
4120.01	Wasserrechtszinsen	0.00	520'636.60	0	490'000	0.00	527'949.00
4120.02	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie	0.00	35'078.50	0	35'100	0.00	35'078.50
4120.03	Erlös aus Abgaben an Gemeinwesen	0.00	997'303.90	0	980'000	0.00	122'140.55
4120.10	Netznutzung	0.00	1'907'505.30	0	1'752'300	0.00	1'748'678.06
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	646'541.54	731'652.92	692'100	721'700	583'552.23	614'790.40
	Nettoertrag	85'111.38		29'600		31'238.17	
9610	Zinsen	332'522.02	46'326.50	411'100	98'700	355'436.29	42'573.13
	Nettoaufwand		286'195.52		312'400		312'863.16
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	4'149.29	0.00	2'500	0	1'922.36	0.00
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	325'344.68	0.00	364'800	0	339'215.83	0.00
3406.11	Postfinance, PF 005248 bis 25.08.2022	1'400.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen	928.05	0.00	2'000	0	3'078.10	0.00
3940.01	Verpflichtungsverzinsung Wasserversorgung	280.00	0.00	17'400	0	4'210.00	0.00
3940.02	Verpflichtungsverzinsung Abwasserbeseitigung	420.00	0.00	24'400	0	7'010.00	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	7.15	0	0	0.00	14.25
4401.00	Verzugszinsen	0.00	25'129.85	0	20'000	0.00	22'291.88
4420.00	Zinsen Wertschriften	0.00	4'919.50	0	4'900	0.00	3'237.00
4940.01	Zins Darlehen Wasserversorgung	0.00	12'070.00	0	51'300	0.00	12'220.00
4940.02	Zins Darlehen Abwasserbeseitigung	0.00	1'820.00	0	12'900	0.00	1'950.00
4940.04	Zins Darlehen Abfallbeseitigung	0.00	2'380.00	0	9'600	0.00	2'860.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	313'997.02	655'325.42	281'000	623'000	227'590.94	564'373.27
	Nettoertrag	341'328.40		342'000		336'782.33	
3130.01	Telefon	304.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3430.00	Baulicher Unterhalt	158'681.91	0.00	94'000	0	53'185.69	0.00
3431.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'089.81	0.00	13'000	0	13'696.29	0.00
3431.02	Anschaffung Mobiliar	16'410.00	0.00	41'000	0	18'831.59	0.00
3431.03	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	54.00	0.00	1'000	0	2'192.62	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.04	Reinigungspersonal (extern)	0.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3431.05	Anschaffung Maschinen, Geräte	146.25	0.00	1'700	0	19'982.20	0.00
3439.01	Wasser	4'928.00	0.00	7'000	0	4'597.45	0.00
3439.02	Energie	12'726.70	0.00	7'500	0	8'414.25	0.00
3439.03	Abfallentsorgung	1'663.55	0.00	3'000	0	1'310.05	0.00
3439.04	Heizung	32'540.90	0.00	38'000	0	30'685.20	0.00
3439.10	Versicherungen	3'145.60	0.00	5'700	0	3'129.45	0.00
3439.90	Diverser Sachaufwand	1'116.20	0.00	1'500	0	2'050.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'189.90	0.00	65'600	0	69'516.15	0.00
4120.00	Umsatzabgabe Raststätte	0.00	77'792.65	0	70'000	0.00	75'439.30
4120.02	Kozessionsgebühr IBC (Erdgasleitung)	0.00	4'229.07	0	100	0.00	4'170.67
4240.01	Benützung öffentlicher Grund	0.00	8'408.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	585.65	0	0	0.00	1'614.00
4430.01	Mietzinse Rathaus	0.00	176'198.40	0	184'000	0.00	157'565.40
4430.02	Mietzinse Pantun	0.00	251'650.40	0	235'000	0.00	188'147.65
4430.03	Mietzinse Tiefgarage Feldstrasse	0.00	12'600.00	0	12'800	0.00	13'500.00
4430.10	Baurechtszinse	0.00	67'488.15	0	64'100	0.00	67'488.15
4430.11	Baurechtszins Raststätte	0.00	50'000.00	0	50'000	0.00	50'000.00
4430.20	Pachtzinse	0.00	6'373.10	0	7'000	0.00	6'448.10
9690	Finanzvermögen	22.50	30'001.00	0	0	525.00	7'844.00
	Nettoertrag	29'978.50				7'319.00	
3440.01	Abwertungen Wertschriften	22.50	0.00	0	0	525.00	0.00
4440.01	Aufwertungen Wertschriften	0.00	30'001.00	0	0	0.00	7'844.00
97	Rückverteilungen	0.00	4'463.20	0	0	0.00	3'793.65
	Nettoertrag	4'463.20				3'793.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	4'463.20	0	0	0.00	3'793.65
	Nettoertrag	4'463.20				3'793.65	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	4'463.20	0	0	0.00	3'793.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	931'110.44	0.00	0	0	956'474.43	0.00
	Nettoaufwand		931'110.44		0		956'474.43
9990	Abschluss	931'110.44	0.00	0	0	956'474.43	0.00
	Nettoaufwand		931'110.44		0		956'474.43
9000.00	Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss	931'110.44	0.00	0	0	956'474.43	0.00
	Total Aufwand	22'828'563.47		20'835'100		21'966'474.36	
	Total Ertrag		22'828'563.47		20'835'400		21'966'474.36
	Ertragsüberschuss	0.00		300		0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'215.65	0.00	0	0	82'197.70	0.00
	Nettoausgaben		9'215.65		0		82'197.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	9'215.65	0.00	0	0	82'197.70	0.00
	Nettoausgaben		9'215.65		0		82'197.70
5040.11	Schliesssystem Rathaus	9'215.65	0.00	0	0	82'197.70	0.00
2	BILDUNG	4'074'449.75	0.00	100'000	0	152'190.35	0.00
	Nettoausgaben		4'074'449.75		100'000		152'190.35
2170	Schulliegenschaften	4'074'449.75	0.00	100'000	0	152'190.35	0.00
	Nettoausgaben		4'074'449.75		100'000		152'190.35
5030.01	Sanierung Roter Sportplatz	0.00	0.00	100'000	0	0.00	0.00
5040.13	Projekt Ersatz Variel	0.00	0.00	0	0	51.40	0.00
5040.16	Planungskredit Neubau Schulhaus Compogna	832.25	0.00	0	0	145'118.95	0.00
5040.17	Neubau Schulhaus Compogna	3'903'247.40	0.00	0	0	0.00	0.00
5040.21	Oberstufenschulhaus - Ersatz Heizung	170'370.10	0.00	0	0	7'020.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	75'409.15	0.00	123'900	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		75'409.15		123'900		0.00
3410	Sport	75'409.15	0.00	123'900	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		75'409.15		123'900		0.00
5040.01	Sanierung Schwimmbad	75'409.15	0.00	123'900	0	0.00	0.00
6	VERKEHR	933'299.25	185'347.00	558'000	314'000	599'812.32	0.00
	Nettoausgaben		747'952.25		244'000		599'812.32
6150	Gemeindestrassen	933'299.25	185'347.00	558'000	314'000	599'812.32	0.00
	Nettoausgaben		747'952.25		244'000		599'812.32
5010.01	Fussgängererschliessung Nord (*)	28'466.35	0.00	40'000	0	2'060.15	0.00
5010.20	Bahnweg	282'810.50	0.00	386'000	0	19'438.92	0.00
5010.23	Erneuerung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	0.00	0	0	547'267.10	0.00
5010.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe	554'494.55	0.00	0	0	31'046.15	0.00
5010.30	Compognastrasse 1. Etappe (*)	55'617.70	0.00	72'000	0	0.00	0.00
5010.85	Hängebrücke Anteil Gemeinde Thusis	11'910.15	0.00	60'000	0	0.00	0.00
6110.20	Beitragsverfahren Bahnweg	0.00	176'800.00	0	314'000	0.00	0.00
6110.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	8'547.00	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	571'787.94	385'922.77	155'000	240'000	605'915.15	482'346.30
	Nettoausgaben		185'865.17				123'568.85
	Nettoeinnahmen			85'000			
7101	Wasserwerk	277'882.56	156'673.07	0	80'000	312'622.90	182'174.75
	Nettoausgaben		121'209.49				130'448.15
	Nettoeinnahmen			80'000			
5031.23	Erneuerung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	0.00	0	0	312'622.90	0.00
5031.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe	277'882.56	0.00	0	0	0.00	0.00
6130.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	50'229.10	0	0	0.00	0.00
6310.23	Subventionen Erneuerung Alte Strasse	0.00	0.00	0	0	0.00	32'089.00
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	106'443.97	0	80'000	0.00	150'085.75
7201	Abwasserbeseitigung	208'742.98	229'249.70	155'000	160'000	220'870.90	300'171.55
	Nettoeinnahmen		20'506.72		5'000		79'300.65
5031.23	Erneuerung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	0.00	0	0	220'870.90	0.00

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe	208'742.98	0.00	0	0	0.00	0.00
5032.01	Leitungersatz Schulplatz Dorf - Feldstrasse	0.00	0.00	90'000	0	0.00	0.00
5032.02	Leitungssanierung Bahnhofplatz	0.00	0.00	65'000	0	0.00	0.00
6130.23	Beiträge Sanierung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	16'361.60	0	0	0.00	0.00
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	212'888.10	0	160'000	0.00	300'171.55
7900	Raumordnung	85'162.40	0.00	0	0	72'421.35	0.00
	Nettoausgaben		85'162.40		0		72'421.35
5090.11	Kernentwicklung	85'162.40	0.00	0	0	72'421.35	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	247'529.45	0.00	40'000	0	545'275.20	32'000.00
	Nettoausgaben		247'529.45		40'000		513'275.20
8200	Forstwirtschaft	171'610.70	0.00	40'000	0	422'914.20	32'000.00
	Nettoausgaben		171'610.70		40'000		390'914.20
5010.01	Sanierung Waldstrassen	166'335.05	0.00	0	0	40'551.55	0.00
5030.01	Forstwerkhof Umgebung	5'275.65	0.00	0	0	177'872.50	0.00
5060.01	Kommunalfahrzeuge	0.00	0.00	40'000	0	204'490.15	0.00
6310.01	Subventionen Waldstrassen	0.00	0.00	0	0	0.00	32'000.00
8712	Energieversorgung	10'372.10	0.00	0	0	122'361.00	0.00
	Nettoausgaben		10'372.10		0		122'361.00
5034.23	Erneuerung Alte Strasse 1. Etappe	0.00	0.00	0	0	122'361.00	0.00
5034.24	Erneuerung Alte Strasse 2. Etappe	10'372.10	0.00	0	0	0.00	0.00
8713	Stromtankstelle	65'546.65	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		65'546.65		0		0.00
5034.01	Stromtankstelle	65'546.65	0.00	0	0	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	35'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		35'000		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	35'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		35'000		0.00
5040.11	Wärmetechnische Sanierung Ausbildungszentrum Pantun	0.00	0.00	35'000	0	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'911'691.19		1'011'900		1'985'390.72	
Total Investitionseinnahmen			571'269.77		554'000		514'346.30
Nettoinvestition			5'340'421.42		457'900		1'471'044.42

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Bestand am 31.12.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1	Aktiven	35'485'794.02	42'216'075.56	74'072'523.40	67'342'241.86
10	Finanzvermögen	22'062'916.18	24'634'109.15	68'080'267.99	65'509'075.02
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'208'521.89	3'499'802.39	42'106'116.63	40'814'836.13
1000	Kasse	26'229.15	32'670.55	346'138.65	339'697.25
10000	Hauptkasse	26'229.15	32'670.55	346'138.65	339'697.25
10000.00	Kasse	26'229.15	32'670.55	346'138.65	339'697.25
1001	Post	156'336.98	677'957.41	13'210'293.99	12'688'673.56
10010	Post-Geschäftskonten	156'336.98	677'957.41	13'210'293.99	12'688'673.56
10010.01	Postcheck	156'336.98	677'957.41	13'210'293.99	12'688'673.56
1002	Bank	2'025'955.76	2'789'174.43	28'549'683.99	27'786'465.32
10020	Bankkontokorrente	1'550'452.90	2'313'556.02	28'449'568.44	27'686'465.32
10020.00	Banken	1'550'452.90	2'035'221.92	27'184'148.32	26'699'379.30
10020.05	Graubündner Kantonalbank (Sozialwesen)	0.00	278'334.10	1'265'420.12	987'086.02
10021	Weitere Bankkonten	475'502.86	475'618.41	100'115.55	100'000.00
10021.01	GKB: Legat Schreiber	14'668.55	14'672.20	3.65	0.00
10021.02	GKB: Legat Martha Caviezel	109'707.00	109'734.10	50'027.10	50'000.00
10021.03	GKB: Legat Fritz Fuchs	322'640.45	322'720.80	50'080.35	50'000.00
10021.10	GKB: Forstdepositum	11'968.20	11'969.35	1.15	0.00
10021.12	GKB: Feuerwehr	16'518.66	16'521.96	3.30	0.00
101	Forderungen	9'425'174.16	10'212'984.58	23'426'989.33	22'639'178.91
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'404'565.50	2'968'382.60	7'539'312.15	6'975'495.05
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'403'432.55	2'966'660.80	7'537'590.35	6'974'362.10
10100.01	Forderungen Gebührenfakturierung	2'529'432.55	3'122'660.80	7'525'762.70	6'932'534.45
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen	-126'000.00	-156'000.00	5'000.00	35'000.00
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	1'132.95	1'721.80	1'721.80	1'132.95
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	1'132.95	1'721.80	1'721.80	1'132.95
1011	Kontokorrente mit Dritten	730'528.61	812'969.48	2'360'757.42	2'278'316.55
10110	Kontokorrente mit Dritten	730'528.61	812'969.48	2'360'757.42	2'278'316.55
10110.00	Kontokorrente Steuerverwaltung	706'494.55	708'111.19	2'255'899.14	2'254'282.50
10110.80	Abrechnungskonto Lenca	24'034.06	104'858.29	104'858.28	24'034.05
1012	Steuerforderungen	6'290'080.05	6'431'632.50	13'474'992.90	13'333'440.45
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	6'290'080.05	6'431'632.50	13'474'992.90	13'333'440.45
10120.00	Steuerguthaben	6'621'080.05	6'769'632.50	13'474'992.90	13'326'440.45
10120.99	Wertberichtigungen auf Forderungen Gemeindesteuern	-331'000.00	-338'000.00	0.00	7'000.00
1019	Übrige Forderungen	0.00	0.00	51'926.86	51'926.86
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	0.00	0.00	51'926.86	51'926.86
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'023'328.18	2'517'161.03	2'517'161.03	2'023'328.18

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Bestand am 31.12.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1040	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	1'991'239.18	2'517'161.03	2'517'161.03	1'991'239.18
10400	RA Personalaufwand	1'991'239.18	2'517'161.03	2'517'161.03	1'991'239.18
10400.01	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	1'991'239.18	2'517'161.03	2'517'161.03	1'991'239.18
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	32'089.00	0.00	0.00	32'089.00
10460	RA aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	32'089.00	0.00	0.00	32'089.00
10460.01	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	32'089.00	0.00	0.00	32'089.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	35'583.45	25'474.15	0.00	10'109.30
1061	Roh- und Hilfsmaterial	28'083.45	19'974.15	0.00	8'109.30
10610	Allgemeiner Haushalt	28'083.45	19'974.15	0.00	8'109.30
10610.00	Vorräte (Heizöl)	28'083.45	19'974.15	0.00	8'109.30
1062	Halb- und Fertigfabrikate	7'500.00	5'500.00	0.00	2'000.00
10620	Allgemeiner Haushalt	7'500.00	5'500.00	0.00	2'000.00
10620.01	Holzvorräte	7'500.00	5'500.00	0.00	2'000.00
107	Finanzanlagen	145'308.50	153'687.00	30'001.00	21'622.50
1070	Aktien und Anteilscheine	51'408.50	81'387.00	30'001.00	22.50
10700	Aktien	46'407.50	76'386.00	30'001.00	22.50
10700.02	Aktien Rhätische Bahn	765.00	870.00	105.00	0.00
10700.03	Aktien Grischelectra AG	200.00	200.00	0.00	0.00
10700.04	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	97.50	75.00	0.00	22.50
10700.05	Aktien Avers Skibetriebe AG	500.00	500.00	0.00	0.00
10700.06	Aktien Viamala Raststätte Thusis AG	44'844.00	74'740.00	29'896.00	0.00
10700.07	Aktien Luftseilbahn Rhäzüns-Feldis AG	1.00	1.00	0.00	0.00
10702	Anteilscheine	5'001.00	5'001.00	0.00	0.00
10702.03	Anteilschein Viamala Markt	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
10702.04	Anteilschein Jugendherberge Viamala	1.00	1.00	0.00	0.00
1071	Verzinsliche Anlagen	86'400.00	64'800.00	0.00	21'600.00
10710	Langfristige Darlehen FV	86'400.00	64'800.00	0.00	21'600.00
10710.01	Darlehen Seniorenzentrum	86'400.00	64'800.00	0.00	21'600.00
1072	Langfristige Forderungen	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
10720	Langfristige Forderungen FV aus Lieferungen und Leistungen	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
10720.01	Jugendherberge Viamala	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	8'225'000.00	8'225'000.00	0.00	0.00
1080	Grundstücke FV	4'354'000.00	4'354'000.00	0.00	0.00
10800	Grundstücke FV	1'458'000.00	1'458'000.00	0.00	0.00
10800.00	Grundstücke Finanzvermögen	1'458'000.00	1'458'000.00	0.00	0.00
10801	Grundstücke FV mit Baurechten	2'896'000.00	2'896'000.00	0.00	0.00
10801.00	Baurechtsparzellen	2'896'000.00	2'896'000.00	0.00	0.00
1084	Gebäude FV	3'871'000.00	3'871'000.00	0.00	0.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Bestand am 31.12.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang
10840	Gebäude FV	3'871'000.00	3'871'000.00	0.00	0.00
10840.01	Rathaus Nordtrakt, Parz. 400	2'871'000.00	2'871'000.00	0.00	0.00
10840.02	Ausbildungszentrum Pantun	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
14	Verwaltungsvermögen	13'422'877.84	17'581'966.41	5'992'255.41	1'833'166.84
140	Sachanlagen VV	12'905'401.93	17'042'750.10	5'907'093.01	1'769'744.84
1401	Strassen / Verkehrswege	3'002'850.90	3'623'275.27	1'096'114.47	475'690.10
14010	Allgemeiner Haushalt	3'002'850.90	3'623'275.27	1'096'114.47	475'690.10
14010.00	Strassen / Verkehrswege Allg. Haushalt	3'929'109.10	4'839'876.57	1'096'114.47	185'347.00
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-926'258.20	-1'216'601.30	0.00	290'343.10
1402	Wasserbau	253'570.65	226'080.65	0.00	27'490.00
14020	Allgemeiner Haushalt	253'570.65	226'080.65	0.00	27'490.00
14020.00	Wasserbau Allgemeiner Haushalt	363'099.65	363'099.65	0.00	0.00
14020.99	WB Wasserbau	-109'529.00	-137'019.00	0.00	27'490.00
1403	Übrige Tiefbauten	3'992'162.06	4'007'263.78	637'953.44	622'851.72
14030	Allgemeiner Haushalt	502'274.00	598'235.80	140'955.80	44'994.00
14030.00	Tiefbau Allgemeiner Haushalt	650'000.00	790'955.80	140'955.80	0.00
14030.99	WB Tiefbauten	-147'726.00	-192'720.00	0.00	44'994.00
14031	Wasserwerk	2'678'251.11	2'651'934.15	277'882.56	304'199.52
14031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	3'466'201.16	3'587'410.65	277'882.56	156'673.07
14031.99	WB Tiefbau Wasserwerke	-787'950.05	-935'476.50	0.00	147'526.45
14032	Abwasserbeseitigung	434'391.80	405'044.58	208'742.98	238'090.20
14032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	636'487.29	615'980.57	208'742.98	229'249.70
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-202'095.49	-210'935.99	0.00	8'840.50
14033	Abfallbeseitigung	236'611.15	207'035.15	0.00	29'576.00
14033.00	Abfallbeseitigung	354'362.15	354'362.15	0.00	0.00
14033.99	WB Abfallbeseitigung	-117'751.00	-147'327.00	0.00	29'576.00
14034	Elektrizitätswerk	140'634.00	145'014.10	10'372.10	5'992.00
14034.00	Elektrizitätswerk Verkabelungen	154'361.00	164'733.10	10'372.10	0.00
14034.99	WB Verkabelungen	-13'727.00	-19'719.00	0.00	5'992.00
1404	Hochbauten	4'707'921.75	4'273'449.60	5'275.65	439'747.80
14040	Allgemeiner Haushalt	4'707'921.75	4'273'449.60	5'275.65	439'747.80
14040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	6'450'016.75	6'455'292.40	5'275.65	0.00
14040.99	WB Hochbauten	-1'742'095.00	-2'181'842.80	0.00	439'747.80
1405	Waldungen	20'000.00	17'500.00	0.00	2'500.00
14050	Allgemeiner Haushalt	20'000.00	17'500.00	0.00	2'500.00
14050.00	Waldungen Allgemeiner Haushalt	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00
14050.99	WB Waldungen	-10'000.00	-12'500.00	0.00	2'500.00
1406	Mobilien VV	484'831.84	373'146.49	9'215.65	120'901.00
14060	Allgemeiner Haushalt	461'276.90	361'368.55	9'215.65	109'124.00
14060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	803'076.90	812'292.55	9'215.65	0.00
14060.99	WB Mobilien	-341'800.00	-450'924.00	0.00	109'124.00
14061	Wasserwerk	23'554.94	11'777.94	0.00	11'777.00
14061.00	Mobilien Wasserwerke	58'886.94	58'886.94	0.00	0.00
14061.99	WB Mobilien Wasserwerke	-35'332.00	-47'109.00	0.00	11'777.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Bestand am 31.12.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1407	Anlagen im Bau VV	444'064.73	4'522'034.31	4'158'533.80	80'564.22
14070	Allgemeiner Haushalt	444'064.73	4'522'034.31	4'158'533.80	80'564.22
14070.00	Allgemeiner Haushalt	444'064.73	4'466'416.61	4'102'916.10	80'564.22
14070.09	Compognastrasse 1. Etappe	0.00	55'617.70	55'617.70	0.00
142	Immaterielle Anlagen	235'875.91	273'216.31	85'162.40	47'822.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	235'875.91	273'216.31	85'162.40	47'822.00
14290	Allgemeiner Haushalt	197'475.91	241'216.31	85'162.40	41'422.00
14290.00	Übrige immaterielle Anlagen Allg. Haushalt	311'800.91	396'963.31	85'162.40	0.00
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen	-114'325.00	-155'747.00	0.00	41'422.00
14291	Wasserversorgung	38'400.00	32'000.00	0.00	6'400.00
14291.01	Leitungskataster Wasserversorgung	64'000.00	64'000.00	0.00	0.00
14291.99	WB Leitungskataster	-25'600.00	-32'000.00	0.00	6'400.00
14292.01	Leitungskataster Abwasserbeseitigung	2'879.70	2'879.70	0.00	0.00
14292.99	WB Leitungskataster	-2'879.70	-2'879.70	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	266'000.00	266'000.00	0.00	0.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	266'000.00	266'000.00	0.00	0.00
14550	Allgemeiner Haushalt	266'000.00	266'000.00	0.00	0.00
14550.01	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	266'000.00	266'000.00	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	15'600.00	0.00	0.00	15'600.00
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
14610	Allgemeiner Haushalt	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
14610.01	Standortbeitrag Regionalspital	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
14610.99	WB Investitionsbeiträge	-16'000.00	-20'000.00	0.00	4'000.00
14622.01	Investitionsbeitrag ARA	164'536.11	164'536.11	0.00	0.00
14622.99	WB Investitionsbeiträge	-164'536.11	-164'536.11	0.00	0.00
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'600.00	0.00	0.00	11'600.00
14660	Allgemeiner Haushalt	11'600.00	0.00	0.00	11'600.00
14660.01	Baubeitrag Altersheim	58'000.00	58'000.00	0.00	0.00
14660.99	WB Investitionsbeiträge	-46'400.00	-58'000.00	0.00	11'600.00
2	Passiven	35'485'794.02	42'216'075.56	70'573'944.40	63'843'662.86
20	Fremdkapital	21'762'168.73	26'819'999.50	58'616'410.77	53'558'580.00
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'975'057.82	7'660'311.02	50'005'196.29	45'319'943.09
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'336'491.30	3'162'812.92	18'988'584.93	18'162'263.31
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'336'491.30	3'162'812.92	17'332'081.86	16'505'760.24
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	2'336'491.30	3'162'812.92	17'332'081.86	16'505'760.24
20001	Laufende Verpflichtungen	0.00	0.00	1'656'503.07	1'656'503.07

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Bestand am 31.12.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang
2001	Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	664'448.40	664'448.40
20010	Kontokorrente mit Dritten, Allgemein	0.00	0.00	664'448.40	664'448.40
2002	Steuern	0.00	0.00	79'388.35	79'388.35
20020	Rückzahlungen allgemeine Gemeindesteuern	0.00	0.00	780.45	780.45
20022	Steuerschulden MWST	0.00	0.00	78'607.90	78'607.90
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	7'967.05	3'002.35	11'706.65	16'671.35
20030	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	7'967.05	3'002.35	11'706.65	16'671.35
20030.01	Akonto Strom	7'967.05	3'002.35	11'706.65	16'671.35
2005	Interne Kontokorrente	517'543.87	4'456'637.75	29'777'378.81	25'838'284.93
20053	Abrechnungskonto Löhne	1'027.20	12'014.15	4'968'988.05	4'958'001.10
20053.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	1'027.20	12'014.15	4'968'988.05	4'958'001.10
20054	Abrechnungskonten Zahlungsverkehr	0.00	0.00	11'084'534.79	11'084'534.79
20055	Weitere Abrechnungskonten	0.00	3'730'076.75	11'897'814.49	8'167'737.74
20055.00	Durchlaufende Posten	0.00	76.75	798'781.95	798'705.20
20055.90	Fusion Thusis-Mutten Förderbeitrag	0.00	3'730'000.00	3'730'000.00	0.00
20056	Diverse Abrechnungskonten	0.00	0.00	17'362.70	17'362.70
20057	Abrechnungskonten Soziales	516'516.67	714'546.85	1'808'678.78	1'610'648.60
20057.00	Sozialwesen	516'516.67	714'546.85	269'231.09	71'200.91
2006	Depotgelder und Kautionen	14'690.00	15'140.00	1'320.00	870.00
20060	Depotgelder und Kautionen	14'690.00	15'140.00	1'320.00	870.00
20060.00	Depotgelder und Kautionen	14'690.00	15'140.00	1'320.00	870.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	98'365.60	22'718.00	482'369.15	558'016.75
20091	Übrige Verpflichtungen	21'222.20	22'218.00	14'958.55	13'962.75
20091.00	Übrige Verpflichtungen	21'222.20	22'218.00	14'958.55	13'962.75
20096	Übrige Verpflichtungen	77'143.40	500.00	467'410.60	544'054.00
20096.00	Übrige Verpflichtungen	77'143.40	500.00	467'410.60	544'054.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	2'000'000.00	5'500'000.00	5'500'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	2'000'000.00	2'000'000.00	5'500'000.00	5'500'000.00
20101	Kurzfristige Verbindlichkeiten	2'000'000.00	2'000'000.00	5'500'000.00	5'500'000.00
20101.00	Kurzfristige Verbindlichkeiten	2'000'000.00	2'000'000.00	5'500'000.00	5'500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	738'636.91	1'111'214.48	1'111'214.48	738'636.91
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	738'636.91	1'111'214.48	1'111'214.48	738'636.91
20400	Passive Rechnungsabgrenzung ER	738'636.91	1'111'214.48	1'111'214.48	738'636.91
20400.01	Transitorische Passiven Erfolgsrechnung	738'636.91	1'111'214.48	1'111'214.48	738'636.91
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'000'000.00	16'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00
2064	Darlehen	16'000'000.00	16'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Bestand am 31.12.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang
20640	Langfristige Darlehen	16'000'000.00	16'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00
20640.00	Langfristige Darlehen	16'000'000.00	14'000'000.00	0.00	2'000'000.00
20640.08	Postfinance PF.005248	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	48'474.00	48'474.00	0.00	0.00
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	48'474.00	48'474.00	0.00	0.00
20910	Ersatzabgaben	48'474.00	48'474.00	0.00	0.00
20910.01	Forstdepositum	48'474.00	48'474.00	0.00	0.00
29	Eigenkapital	13'723'625.29	15'396'076.06	11'957'533.63	10'285'082.86
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'497'357.65	2'871'001.18	373'643.53	0.00
2900	Spezialfinanzierungen im EK	2'497'357.65	2'871'001.18	373'643.53	0.00
29001	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'122'909.95	1'374'558.62	251'648.67	0.00
29001.01	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'122'909.95	1'374'558.62	251'648.67	0.00
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'697'706.86	1'763'154.88	65'448.02	0.00
29002.01	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'697'706.86	1'763'154.88	65'448.02	0.00
29003	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-323'259.16	-266'712.32	56'546.84	0.00
29003.01	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-323'259.16	-266'712.32	56'546.84	0.00
291	Fonds	581'460.50	728'092.30	146'631.80	0.00
2910	Fonds im Eigenkapital	134'444.50	134'444.50	0.00	0.00
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	134'444.50	134'444.50	0.00	0.00
29100.01	Ersatzabgabe für Parkplatzbau	134'444.50	134'444.50	0.00	0.00
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	447'016.00	593'647.80	146'631.80	0.00
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	447'016.00	593'647.80	146'631.80	0.00
29110.01	Legat Schreiber	14'668.55	14'672.20	3.65	0.00
29110.02	Legat Martha Caviezel	109'707.00	109'734.10	27.10	0.00
29110.03	Legat Fritz Fuchs	322'640.45	322'720.80	80.35	0.00
29110.11	Armenfonds Bürgergemeinde	0.00	146'520.70	146'520.70	0.00
293	Vorfinanzierungen	359'724.28	580'789.28	221'065.00	0.00
2930	Vorfinanzierungen	359'724.28	580'789.28	221'065.00	0.00
29300	Allgemeiner Haushalt	359'724.28	580'789.28	221'065.00	0.00
29300.01	Fahrzeuge FW-Stützpunkt A13	275'402.81	325'402.81	50'000.00	0.00
29300.10	Rückstellung für Touristische Infrastrukturen	68'226.17	96'241.77	28'015.60	0.00
29300.20	Nollakanal	16'095.30	39'144.70	23'049.40	0.00
29300.30	Rückstellung schulische Infrastruktur	0.00	120'000.00	120'000.00	0.00
298	Übriges Eigenkapital	10'285'082.86	0.00	0.00	10'285'082.86
2980	Übriges Eigenkapital	10'285'082.86	0.00	0.00	10'285'082.86
29800	Übriges Eigenkapital	10'285'082.86	0.00	0.00	10'285'082.86
29800.01	Übriges Eigenkapital	10'285'082.86	0.00	0.00	10'285'082.86

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Bestand am 31.12.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	0.00	11'216'193.30	11'216'193.30	0.00
2990	Jahresergebnis	0.00	931'110.44	931'110.44	0.00
29900	Jahresergebnis	0.00	931'110.44	931'110.44	0.00
29900.01	Jahresergebnis	0.00	931'110.44	931'110.44	0.00
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	0.00	10'285'082.86	10'285'082.86	0.00
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	0.00	10'285'082.86	10'285'082.86	0.00
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	0.00	10'285'082.86	10'285'082.86	0.00
	Gesamtaktiven	35'485'794.02	42'216'075.56	74'072'523.40	67'342'241.86
	Gesamtpassiven	35'485'794.02	42'216'075.56	70'573'944.40	63'843'662.86
	Überschuss Aktiven	0.00	0.00	3'498'579.00	3'498'579.00

Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)			Konto	Betrag in CHF	
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)			9000, 9001	931'110.44	
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33x	1'165'732.85	
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			3440	22.50	
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)			3441		
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			35	401'659.13	
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen			364		
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen			365		
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen			366	15'600.00	
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen			383		
+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen			387		
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag			388		
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)			389	59'539.70	
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			4440	-30'001.00	
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)			4443		
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen			4490		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			45		
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen			483, 487		
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)			489		
- Zunahme / + Abnahme Forderungen			101	-787'810.42	
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung			1040	-525'921.85	
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten			106	10'109.30	
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten			200	4'685'253.20	
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung			2040	372'577.57	
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen			205		
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen			208		
+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)			209		
+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)			29099		
+ Zunahme / - Abnahme Fonds im Eigenkapital (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)			291	146'631.80	
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit				6'444'503.22	
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen			IR	50 - 58	-5'911'691.19
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen				61 - 68	571'269.77
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung			Bilanz	1046	32'089.00
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung				2046	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				-5'308'332.42	
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen					
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			ER	3440	-22.50
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)				3441	
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)				4440	30'001.00
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)				4443	
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen			Bilanz	102	
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen				107	-8'378.50
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen				108	
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				21'600.00	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit				-5'286'732.42	
Finanzierungstätigkeit					
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			Bilanz	201	
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten				206	
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit				0.00	
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld				1'157'770.80	
Fonds Geld	Stand 01.01.17	Stand 31.12.17		Konto	Veränderung
Kasse	26'229.15	32'670.55	Bilanz	1000	6'441.40
Post	156'336.98	677'957.41		1001	521'620.43
Bank	2'025'955.76	2'789'174.43		1002	763'218.67
Kurzfristige Geldmarktanlagen				1003	0.00
Total (Veränderung Fonds Geld)	2'208'521.89	3'499'802.39			1'291'280.50

Anhang

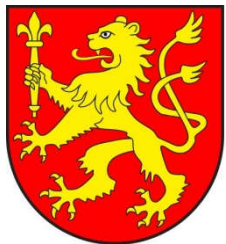
Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Richtwerte
Ständige Wohnbevölkerung	3'073	3'104	
Selbstfinanzierungsgrad Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.	179%	48%	> 100 % ideal 80 % - 100% gut bis vertretbar 50% - 80% problematisch < 50% ungenügend
Zinsbelastungsanteil Der Zinsbealstungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	2%	1%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoschulden in Franken pro Einwohner Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.	-98	704	< 0 CHF Nettovermögen 0 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.	13%	12%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schwach

Anhang

Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Richtwerte
Kapitaldienstanteil	7%	7%	< 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.			
Bruttoverschuldungsanteil	101%	119%	< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100 % - 150 % mittel 150 % - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.			
Investitionsanteil	10%	24%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.			



Gemeinde Thusis
Rathaus
7430 Thusis

Anhang zur Jahresrechnung 2017

Thusis, 24. April 2018

Inhaltsverzeichnis

1.	Einleitung.....	3
2.	Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung.....	4
3.	Eigenkapitalnachweis	5
4.	Beteiligungsspiegel	6
5.	Gewährleistungsspiegel	9
6.	Anlagenspiegel.....	11
7.	Zusätzliche Angaben	14
7.1	Ausserordentliche Geschäftsfälle	14
7.2	Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	15
7.3	Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	15
7.4	Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert.....	16
7.5	Verpflichtungskreditkontrolle	17

1. Einleitung

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

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

2. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Rechnungslegungsgrundsätze

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

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

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

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

3. Eigenkapitalnachweis

Erläuterungen

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

Eigenkapitalnachweis

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.17	Stand 31.12.17	Veränderung	Grund der Veränderung
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'497'358	2'871'001	373'644	251'649 Einlage Wasserversorgung 65'448 Einlage Abwasserentsorgung 56'547 Einlage Abfallbeseitigung
291	Fonds im Eigenkapital	581'461	728'092	146'632	Armenfonds Bürgergemeinde - neu Zinsen Legate
293	Vorfinanzierungen	359'724	580'789	221'065	50'000 Rückst. Feuerwehr Fz 28'016 Rückst. touri. Infrastrukturen 23'049 Rückst. Nollakanal 120'000 Rückst. schulische Infrastruktur
298	Übriges Eigenkapital	10'285'083	11'216'193	931'110	Gewinn Rg 2017 - CHF 931'110
299	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag			0	
Total Eigenkapital		13'723'625	15'396'076	1'672'450	

4. Beteiligungsspiegel

Erläuterungen

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

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

Beteiligungsspiegel

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

Konto Nr.	Bezeichnung, Titel	Art	Anzahl	Nominalwert	Wertberichtigung	Buchwert 31.12.2016
14550.02	Aktien Kraftwerke Hinterrhein AG	Aktien	215	1'000		215'000
14550.03	Anteilschein Schwimmbad	Anteilscheine	624	100		1'000
14550.04	Anteilschein Viamala Infra	Anteilscheine	50	1'000		50'000
	Total					266'000

Beteiligungsspiegel

Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeit, erfüllte öffentliche Aufgabe	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.17 in CHF	Bemerkungen
0 Allgemeinde Verwaltung					
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
Region Viamala	Öffentliche Körperschaft mit eigener Rechtspersönlichkeit	Erfüllt die ihr vom Kanton oder den Regionsgemeinden übertragenen Aufgaben.	Die Regionsgemeinden leisten an die direkten Aufwendungen der Region eine Grundgebühr, 20% der Aufwendungen werden über eine für alle Gemeinden gleiche Grundpauschale finanziert. Die verbleibenden 80% werden den Gemeinden nach Anzahl Einwohner in Rechnung gestellt.		Thusis ist mit dem Gemeindeammann in der Präsidentenkonferenz vertreten. Thusis verfügt über 3 von 29 Stimmen.
Stützpunktfeuerwehr Thusis		Feuerwehr der Gemeinden Thusis, Masein, Fürstenau und Rongellen	Die Zuständigkeit und Verantwortung liegt bei der Gemeinde Thusis.		Nachbargemeinden sind in der FW-Kommission vertreten. Sie entrichten einen indexierten Pauschalbeitrag
Grundbuchkreis Thusis	Gemeindeverbindung ohne Rechtspersönlichkeit	Führung Grundbuch der Gemeinde Thusis			Thusis stellt 1 Delegierten
Zweckgemeinschaft reg. Schiessanlage Rheinau	Öffentlich-rechtliche Gemeindeverbindung	Sanierung und Renovierung der Schiessanlage entsprechend den Erfordernissen und sorgt für deren Unterhalt	Die Gemeinde Thusis trägt rund 45% der Kosten		
2 Bildung					
Oberstufe		Führung der Oberstufenschule der Gemeinde Thusis sowie für die Gemeinden Masein, Flerden, Urmein und Tschappina	Führung und Verantwortung liegt bei Gemeinde Thusis		Schülerpauschale nach Vollkostenrechnung

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeit, erfüllte öffentliche Aufgabe	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.16 in CHF	Bemerkungen
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					
Schwimmbadgenossenschaft	Genossenschaft	Bau, Betrieb und Unterhalt des Schwimmbads in der Rheinau	Die Gemeinde Thusis trägt rund 54% der Kosten		Die meisten umliegenden Gemeinden leisten einen Beitrag an das Schwimmbad
4 Gesundheit					
Spital Thusis	Stiftung	Betrieb des Regionalspitals in Thusis	Das Defizit wird im Verhältnis der Einwohnerzahlen und der Steuererträge auf die angeschlossenen Gemeinden verteilt. Der Anteil der Gemeinde Thusis betrug im 2017 20 % der Kosten.		Thusis stellt 13 von 80 Delegierten 1 Vertreter für alle Stimmen
Spitex Viamala	Verein	Betrieb einer Spitex-Organisation und der Mütter- und Väterberatung in der Region Viamala	Der Kostenschlüssel stützt sich zu 50% auf die Einwohnerzahlen und zu 50% auf den Steuerertrag		
5 Soziale Sicherheit					
Berufsbeistandschaft	Ist der regioViamala unterstellt		Der Kostenschlüssel für das Defizit entspricht demjenigen für die regioViamala		
7 Umweltschutz und Raumordnung					
Abwasserreinigungsverband Heinzenberg-Domleschg	Gemeindeverband	Betrieb der Abwasserreinigungsanlage Rheinau	Die Gemeinde Thusis trägt rund 33 % der Betriebskosten. Diese sind abhängig von der zugefügten Menge an Abwasser		Thusis stellt 7 von 27 Delegierten
Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden AVM	Gemeindeverband	Dem Verband obliegt die vorschriftsgemässe Abfallbewirtschaftung			

5. Gewährleistungsspiegel

Erläuterungen

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

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

Bei den Eventualverpflichtungen handelt es sich um Verpflichtungen der Gemeinde zugunsten Dritter, die vom Eintreten bestimmter Voraussetzungen abhängig sind. Kreditrechtlich stellt das Eingehen einer Eventualverpflichtung eine Ausgabe dar. Sie bedarf deshalb einer 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
Schwimmbad-Genossenschaft	Genossenschaft	Garantieerklärung	16.03.2011	IH-Darlehen für Neu- und Umbau Schwimmbad CHF 150'000	keine	Höhe des Darlehens Ende 2017 CHF 90'000	31.12.2023
Viamalainfra Betriebsgenossenschaft	Genossenschaft	Garantieerklärung	15.05.2013	IH-Darlehen für Erneuerung Infrastruktur CHF 470'000	keine	Höhe des Darlehens Ende 2017 CHF 282'000	31.12.2023

6. Anlagenspiegel

Erläuterungen

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

Anlagenspiegel Sachanlagen Finanzvermögen

Sachanlagen Finanzvermögen	Grundstücke	Gebäude	Mobilien	übrige Sachanlagen	Total
Buchwert per 01.01.17	4'354'000.00	3'871'000.00	0.00	0.00	8'225'000.00
+ 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
+/- Verkehrswertanpassungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Buchwert per 31.12.17	4'354'000.00	3'871'000.00	0.00	0.00	8'225'000.00

Anlagenspiegel Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Sachanlagen	übrige							Anlagen	übrige	Total
Verwaltungsvermögen	Grundstücke	Strassen	Wasserbau	Tiefbauten	Hochbauten	Waldungen	Mobilien	im Bau	Sachanlagen	
Anschaffungskosten	0.00	3'929'109.10	363'099.65	5'128'937.45	6'493'683.75	30'000.00	861'963.84	363'500.51	0.00	17'170'294.30
+ Zugänge	0.00	1'015'550.25	0.00	637'953.44	5'275.65	0.00	9'215.65	4'158'533.80		5'826'528.79
- Abgänge	0.00	-185'347.00	0.00	-385'922.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-571'269.77
Umgliederungen	0.00	80'564.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'564.22
Stand per 31.12.17	0.00	4'839'876.57	363'099.65	5'380'968.12	6'498'959.40	30'000.00	871'179.49	4'522'034.31	0.00	22'506'117.54
										0.00
Kumulierte Abschreibungen										0.00
Stand per 01.01.17	0.00	-926'258.20	-109'529.00	-1'136'775.39	-1'785'762.00	-10'000.00	-377'132.00	0.00	0.00	-4'345'456.59
+ Ordentliche Abschreibungen	0.00	-290'343.10	-27'490.00	-236'928.95	-439'747.80	-2'500.00	-120'901.00	0.00	0.00	-1'117'910.85
+ Ausserord. Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.17	0.00	-1'216'601.30	-137'019.00	-1'373'704.34	-2'225'509.80	-12'500.00	-498'033.00	0.00	0.00	-5'463'367.44
Buchwert per 31.12.17	0.00	3'623'275.27	226'080.65	4'007'263.78	4'273'449.60	17'500.00	373'146.49	4'522'034.31	0.00	17'042'750.10

Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

übriges					
Verwaltungsvermögen	Immaterielle Anlagen	Darlehen	Beteiligungen	Investitionsbeiträge	Total
Anschaffungskosten	378'738.91	0.00	266'000.00	242'536.11	887'275.02
+ Zugänge	85'162.40	0.00	0.00	0.00	85'162.40
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.17	463'901.31	0.00	266'000.00	242'536.11	972'437.42
Kumulierte Abschreibungen					
Stand per 01.01.17	-142'863.00	0.00	0.00	-226'936.11	-369'799.11
+ Ordentliche Abschreibungen	-47'822.00	0.00	0.00	-15'600.00	-63'422.00
+ Ausserordentliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00		0.00
- Abgänge	0.00	0.00	0.00		0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00		0.00
Stand per 31.12.17	-190'685.00	0.00	0.00	-242'536.11	-433'221.11
Buchwert per 31.12.17	273'216.31	0.00	266'000.00	0.00	539'216.31

7. Zusätzliche Angaben

7.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle

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

Konto Nr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung
1501.3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	50'000	Rückstellung für zukünftige Ersatzanschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen.

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 m ²
	Die Gemeinde Thusis ist im Besitze von 57 Parzellen mit Waldanteilen. Die Waldnutzungsfläche beträgt 584'061 m ²	584'061 m ²

7.3 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten

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

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

Konto	Bezeichnung
	Es sind gegenwärtig keine Bundes- oder Kantonsbeiträge offen

7.4 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert

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

7.5 Verpflichtungskreditkontrolle

Erläuterungen

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

Verpflichtungskreditkontrolle

Datum	Organ	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	01.01.2017	IR 2017	31.12.2017	01.01.2017	IR 2017	31.12.2017	Restkredit
26.08.2015	GV	160'000	2170.5040.13	Neubau Schulhaus	295'208	3'904'080	4'199'288			0	1'860'712
25.11.2015	GV	150'000		Compogna							
15.01.2017	U	5'750'000		(Ersatz Variel)							
28.02.2016	U	1'113'000	6150.5010.23 7101.5031.23 7201.5031.23 8712.5034.23	Alte Strasse 1. Etappe	1'260'966		1'260'966	32'089	75'138	107'227	-40'739
15.01.2017	U	1'380'000	6150.5010.24 7101.5031.24 7201.5031.24 8712.5034.24	Alte Strasse 2. Etappe		1'051'492	1'051'492				328'508
01.06.2016	GV	110'000	6150.5010.11	Sanierung Trottoir Neudorfstasse			0			0	110'000
23.11.2016	GV	386'000	6150.5010.20	Bahnweg	19'439	282'811	302'249		176'800	176'800	260'551
U = Urne, GV = Gemeindeversammlung											

Einwohnerstatistik per 31. Dezember 2017

Jahrg.	Schweizer			Ausländer			TOTAL
	W	M	Total	W	M	Total	
1921	2	2	4			-	4
1922			-			-	-
1923	5	2	7			-	7
1924	2		2			-	2
1925	6	2	8			-	8
1926	7	4	11			-	11
1927	5	1	6			-	6
1928	5	5	10		1	1	11
1929	10	3	13			-	13
1930	8	7	15			-	15
1931	8	2	10			-	10
1932	7	3	10			-	10
1933	11	12	23		2	2	25
1934	16	6	22	2		2	24
1935	13	7	20			-	20
1936	13	7	20			-	20
1937	4	9	13			-	13
1938	8	9	17	1		1	18
1939	14	19	33		1	1	34
1940	13	7	20		1	1	21
1941	9	14	23		2	2	25
1942	14	7	21			-	21
1943	17	26	43	1	1	2	45
1944	15	9	24		2	2	26
1945	12	13	25			-	25
1946	21	10	31		2	2	33
1947	17	12	29	1	1	2	31
1948	21	11	32	1	1	2	34
1949	19	11	30	3	1	4	34
1950	15	14	29	1	5	6	35
1951	10	18	28	1	1	2	30
1952	20	11	31		5	5	36
1953	14	14	28	2	2	4	32
1954	6	18	24	2	5	7	31
1955	18	22	40	5	3	8	48
1956	22	14	36	5	4	9	45
1957	15	20	35	4	5	9	44
1958	21	15	36	6	4	10	46
1959	24	12	36	3	11	14	50
1960	17	15	32	7	7	14	46
1961	18	17	35	6	9	15	50
1962	15	12	27	8	9	17	44
1963	13	19	32	4	15	19	51
1964	17	16	33	7	12	19	52
1965	15	21	36	9	11	20	56
1966	21	14	35	6	12	18	53
1967	14	13	27	12	3	15	42
1968	10	13	23	7	12	19	42
1969	11	10	21	10	8	18	39

Jahrg.	Schweizer			Ausländer			TOTAL
	W	M	Total	W	M	Total	
1970	16	13	29	2	14	16	45
1971	11	10	21	7	18	25	46
1972	8	14	22	7	8	15	37
1973	10	10	20	5	11	16	36
1974	13	12	25	9	18	27	52
1975	8	12	20	9	7	16	36
1976	9	9	18	6	20	26	44
1977	6	8	14	10	13	23	37
1978	6	5	11	5	21	26	37
1979	8	10	18	8	9	17	35
1980	7	3	10	12	8	20	30
1981	9	8	17	12	9	21	38
1982	5	11	16	14	8	22	38
1983	7	13	20	15	14	29	49
1984	8	16	24	14	13	27	51
1985	13	9	22	6	11	17	39
1986	10	8	18	4	7	11	29
1987	10	12	22	11	11	22	44
1988	12	11	23	7	10	17	40
1989	12	14	26	11	6	17	43
1990	17	10	27	6	7	13	40
1991	13	8	21	7	8	15	36
1992	7	14	21	8	6	14	35
1993	18	13	31	10	3	13	44
1994	9	16	25	5	5	10	35
1995	11	13	24	-	7	7	31
1996	14	15	29	3	4	7	36
1997	13	18	31	6	5	11	42
1998	9	11	20	4	7	11	31
1999	16	11	27	6	3	9	36
2000	11	19	30	3	7	10	40
2001	7	11	18	7	4	11	29
2002	13	8	21	1	6	7	28
2003	8	12	20	6	3	9	29
2004	8	6	14	3	6	9	23
2005	8	7	15	10	3	13	28
2006	8	9	17	7	3	10	27
2007	7	2	9	6	10	16	25
2008	7	9	16	5	11	16	32
2009	5	9	14	2	8	10	24
2010	5	7	12	9	4	13	25
2011	6	9	15	7	6	13	28
2012	8	8	16	6	8	14	30
2013	10	10	20	6	7	13	33
2014	7	5	12	8	9	17	29
2015	5	8	13	8	4	12	25
2016	5	6	11	12	5	17	28
2017	10	4	14	10	7	17	31
Total	1'071	1014	2'085	459	560	1019	3'104

TOTAL Frauen	1'530
TOTAL Männer	1'574
G E S A M T	3'104

Bericht der Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Thusis für das Jahr 2017

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: Pfleghart-Birrwyler Lucia
Vonplon Corina
Jehli Michael
Liver Reto
Marugg Michael

Datum Hauptrevision: 17. bis 19. April 2018

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 2017 zu genehmigen und dem Gemeinderat, der Verwaltung und allen übrigen Organen unter Verdankung Entlastung zu erteilen.

Thusis, 30. April 2018

Die Geschäftsprüfungskommission:

Präsident

Martin Liver



Reto Liver



Michael Jehli



Corina Vonplon



Michael Marugg



Lucia Pfleghart-Birrwyler



Spitalstrasse 1
CH-7430 Thusis

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

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

Gredig + Partner AG
Treuhand Steuern Revision



An die
Gemeindeversammlung
der Gemeinde Thusis
7430 Thusis

Thusis, 26. April 2018

Revisionsbericht über die Prüfung der Jahresrechnung 2017 der Gemeinde Thusis

In Ausübung des uns von der Gemeinde Thusis übertragenen Mandats haben wir die auf den 31. Dezember 2017 abgeschlossene Jahresrechnung geprüft.

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

Aufgrund der Ergebnisse unserer Prüfungen bestätigen wir, dass

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

Vorbehältlich allfälliger von der Geschäftsprüfungskommission gemachter Feststellungen beantragen wir der Gemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2017 mit einem ausgewiesenen Ertragsüberschuss von CHF 931'110.44 zu genehmigen.

Gredig + Partner AG

Curdin Mayer
zugelassener
Revisionsexperte
Leitender Revisor

Karin Iseppi
zugelassene
Revisionsexpertin

Jahresrechnung 2017

Verwaltungsbehörden

Amtsdauer 2016 bis 2018

Gemeinderat **Gemeindeammann**
Vize-Gemeindeammann

Curdin Capaul
Werner Casutt

Departemente:

Allgemeines/Finanzen:

Curdin Capaul

Volkswirtschaft:

René Frauenfelder

ab 01.01.18 Muttin

Bildung:

Werner Casutt

Kultur/Freizeit/Gesundheit:

Thomas Rüegg

Oeffentliche Sicherheit:

Remi Crameri

Bau:

Arthur Esslinger

Umwelt/Raumordnung/Verkehr:

Johannes Etter

Projekte:

Josef Nauer

Ersatzwahl 21.01.18

Schulrat

Werner Casutt

Britta Iseppi

Simon Esslinger

Hansjürg Davatz

Hasueli Berger

Jasmin Meyer

ab 01.01.18 Muttin

Geschäftsprüfungskommission

Martin Liver

Reto Liver

Michael Jehli

Corina Vonplon

Michael Marugg

Lucia Pflughart-Birrwyler

ab 01.01.18 Muttin

Baubehörde

Arthur Esslinger

Pascal Negretti

Robert Widmer

Ruedi Wanner

Andrea Cortesi

Florin Buchli

ab 01.01.18 Muttin

Feuerwehrkommission

Remi Crameri

Reinhold Ziegler

Andrea Sutter

Claudia Jäggi

Energiekommission

Curdin Capaul

Werner Casutt

Räto Müller