



Gemeinde Thusis

Jahresrechnung

2015

ALLGEMEINES UND FINANZEN

Claudia Kleis-Kümin

0210 Gemeindeverwaltung

3010.00 Löhne Verwaltung

Die Verwaltung bietet seit 2015 sowohl eine Lehrstelle als auch einen Praktikumsarbeitsplatz an. Die Abweichung gegenüber dem Budget ist darauf zurückzuführen.

3133.00 Informatikaufwand

Die hohen Informatikkosten sind immer wieder Thema. Bis im Jahr 2010 betrug der Informatikaufwand der Gemeindeverwaltung für Betrieb und Unterhalt der Software inkl. Kosten für den Server ca. CHF 50'000.00. Im 2015 ist der Aufwand auf CHF 95'000.00 angestiegen.

Im 2012 stellte die Gemeinde auf eine Outsourcing-Lösung um. Diese hat sich bewährt. Die Datensicherheit ist höher und der Support wurde wesentlich einfacher, da dieser zu 95 % über die Fernwartung läuft. Früher mussten regelmässig Techniker zur Problembehebungen vorbeikommen und neue Softwares oder Updates mussten vor Ort eingespielt werden.

Die Anforderungen an die Informatik haben sich in den letzten sechs Jahren merklich verändert. Die von Bund und Kanton gesetzlich verlangten Schnittstellen für die Registerharmonisierung (Gebäude, Einwohnerkontrolle, Zivilstandsämter usw.) machten das System komplexer und verteuerten für alle Gemeinden den Informatikaufwand. Die Umstellung auf HRM2, die Einführung eines elektronischen Geschäfts- und Dokumentenverwaltungsprogramms sowie die Anbindung auch externer Dienststellen (Forst, Schulleitung usw.) verkürzen und vereinfachen zwar die Wege, führen aber ebenfalls zu höheren Kosten.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die Gemeinde Thusis heute über eine zeitmässige, ausbaufähige Informatiklösung verfügt, die den vielfältigen Anforderungen an eine moderne Verwaltung gerecht wird.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Nachträge aus den Vorjahren bei den natürlichen und juristischen Personen führten zu

wesentlich höheren Steuereinnahmen als budgetiert.

Bei den natürlichen Personen betrug der Mehrertrag rund CHF 130'000.00, bei den juristischen Personen rund CHF 300'000.00.

9503 Ertrag Wasserrechtsverleihungen

4120.01 Wasserrechtszinsen

Dank der hohen Stromproduktion der KHR liegen die Einnahmen aus Wasserrechtszinsen erneut 30 % über dem mehrjährigen Durchschnitt.

963 Liegenschaften Finanzvermögen

9630.4411 Realisierte Gewinne aus Verkäufen und von Sachanlagen Finanzvermögen

Am 8. April 2015 beschloss die Gemeindeversammlung den Verkauf der Baulandparzelle Nr. 151 im Gebiet Compogna. Die Parzelle war mit CHF 571'000 bilanziert. Verkauft wurde sie für CHF 900'000, woraus ein Verkaufsgewinn von CHF 329'000 resultierte.

ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

Remi Crameri

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, Öl- und Chemiewehr, Naturereignisse sowie technische Hilfestellung zugunsten der Gemeinden Thusis, Masein, Rongellen und der Stadt Fürstenu. 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 Schaden-

wehr unentgeltlich sind, werden Spezialeinsätze wie z. B. Einsätze auf der Strasse oder Schiene dem Verursacher belastet. (siehe Kto. 1501.4614.00)

In der Feuerwehr Thusis haben im Berichtsjahr 80 Personen (Sollbestand: 85 AdF) unter dem Kommando von Maj Reinhold Ziegler und den beiden neu gewählten Vizekommandanten Hptm Rolf Brot und Hptm Manuel Schneider Dienst geleistet. Trotz schweizweit gegenläufigem Trend kennt die Feuerwehr Thusis keine Nachwuchssorgen: Im November 2015 konnten am Rekrutierungsabend doppelt so viele Interessentinnen und Interessenten begrüsst werden, als überhaupt freie Plätze verfügbar waren. Dieser Umstand kann auf eine aktive Personalpolitik des Kaders sowie auf einen ausserordentlich guten Korpsgeist in der Mannschaft zurückgeführt werden, welcher sich auch in einem überdurchschnittlich hohen Übungsbesuch widerspiegelt.

Durchschnittlich zweimal im Monat musste die Feuerwehr zu Ernstfalleinsätzen ausrücken. Knapp die Hälfte der Einsätze wurden im Rahmen der Strassenrettung A13, teilweise mit sehr schweren Unfallbildern mit Verletzten und eingeklemmten Personen geleistet. Die restlichen Einsätze betrafen diverse Hilfeleistungen wie Keller auspumpen, Personenrettungen mit Autodrehleiter, Kontrolle von ausgelösten Brandmeldeanlagen usw. Nur viermal war ein Feuer der Alarmierungsgrund.

Der Gemeinderat dankt im Namen der Gesamtbevölkerung den Angehörigen der Feuerwehr herzlich für ihren Einsatz im Berichtsjahr.

Im Berichtsjahr wurden gemäss dem langfristigen Maschinenkonzept zwei Ersatzanschaffungen im Bereich der Fahrzeuge getätigt: Ein Personentransporter sowie ein Atemschutzfahrzeug.

Die Bruttoinvestition von CHF 285'295.05 erfolgte über die Investitionsrechnung (1500.5060.00).

Die GVG, als Mitnutzerin, beteiligte sich aufgrund der Dringlichkeit mit einem ausserordentlichen direkten Finanzierungsbeitrag von 50 % am Personentransporter sowie mit 30 % am Atemschutzfahrzeug (Total CHF 82'272.00). Die Nettoinvestition von

CHF 203'023.00 (in Position 1501.3111.00 enthalten) wurde erfolgsneutral über die entsprechende Rückstellung (1501.4893.00) getätigt.

Im Bereich der restlichen Kosten konnte der Aufwand unter den budgetierten Kosten gehalten werden.

7301 Abfallwirtschaft

Im Berichtsjahr konnten die Auswirkungen der Reorganisation/Zentralisierung der Wertstoffsammlung an der Sammelstelle Übernolla vertieft analysiert werden.

Obwohl die erwarteten positiven Effekte vor allem im Bereich der Kartonsammlung erreicht werden konnten, fielen die gesamten Einsparungen etwas tiefer als erwartet aus. Dies begründet sich teilweise in der ausgleichenden Wirkung der Verbandslösung, in welcher sich konkrete Einsparungen einzelner Gemeinden nicht proportional auf das Ergebnis niederschlagen, andererseits auch auf andere Faktoren wie leicht steigende Mengen und tiefere Wertstoffpreise.

Der Bereich Abfallwirtschaft (7301) schliesst mit einem Nettoaufwand von CHF 51'850.00, welcher bei 7301.4510.00 der Spezialfinanzierung belastet wird. Die Abweichungen zum Budget entstanden grösstenteils im Bereich der Kehrrichtlogistik (7301.3130.00 bis 02). Diese Positionen wurden im Rahmen der Budgetierung zu optimistisch beurteilt.

Um eine ausgeglichene Rechnung im Bereich der Abfallwirtschaft zu erreichen, ist der Gemeinderat gezwungen, weitere Optimierungen und punktuelle Verbesserungsmassnahmen zu planen. Ebenso wird die Leistungsvereinbarung mit dem Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden (AVM) im Hinblick auf die Vertragserneuerung 2019 überprüft.

6155 Parkplatzbewirtschaftung

Die neue, aktive und verursachergerechte Parkraumbewirtschaftung der Gemeinde Thusis konnte in der Berichtsperiode erfolgreich umgesetzt werden. Die positiven Auswirkungen schlagen sich in der Jahresrechnung nieder. Die Einnahmen aus Parkuhren und Parkkarten lassen den planmässigen Unterhalt und die Amortisation der Infrastrukturen und Verkehrsflächen für den ruhenden Verkehr zu, und die positiven Effekte (höhe-

rer Fahrzeugumschlag, weniger Dauerparker) kommen den Nutzern sowie den Fachgeschäften im Zentrum zugute.

Punktuelle Optimierungen des Parkierungskonzepts werden laufend im Austausch mit den Anspruchsgruppen erarbeitet und umgesetzt.

BAU

Arthur Esslinger

Bauverwaltung

Im Jahr 2015 wurden 86 Baubewilligungen und Kleinprojekte im Meldeverfahren behandelt. In den Baubewilligungen waren insgesamt 5 grössere Bauvorhaben enthalten, was sich auf den Aufwand der Baubehörde (Konto 0220.3000.00) und auf die Baubewilligungsgebühren (Konto 0220.4210.01) auswirkte.

6150 Gemeindestrassen

3130.01 Lift + Durchgang Viamala-Zentrum
Die Liftanlagen kommen langsam in die Jahre, was sich, nebst verschiedenen nicht eruierbaren Vandalenakten, in den Kosten bemerkbar macht. Zudem erreichen die Liftanlagen eine durchschnittliche Frequenz von über 2'000 Fahrten pro Tag. Mit dem baulichen Wachstum unterhalb des Bahnhofs ist mit einer weiteren Zunahme zu rechnen. Diese hohe Beanspruchung steigert die Abnutzung und damit auch den Unterhalts- und Servicebedarf. Zusammen mit der Verwaltung der Liegenschaft Viamala-Zentrum werden in der nächsten Zeit die notwendigen Revisionen geplant und das Vertragswerk überprüft.

3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege
Der Zustand verschiedener Gemeindestrassen ist bekannterweise schlecht. Dies führt zu einem erhöhten Bedarf an Unterhaltsarbeiten wie Belagsreparaturen und Reparaturen an den Randabschlüssen. Nebst der Sanierung der in die Jahre gekommenen Strassen wie die Alte Strasse, Compognastrasse, Canovastrasse etc. muss die Gemeinde in den nächsten Jahren mit eher höheren Kosten im Unterhalt rechnen.

3141.02 Unterhalt Strassenreinigung

Der teilweise schlechte Zustand der Strassen wirkt sich demzufolge auch auf den Aufwand im Bereich der Strassenreinigung aus.

3141.01 Unterhalt Schneeräumung

Dank eher milden Wintern (anfangs und Ende 2015) fielen im Bereich der Schneeräumung massiv weniger Kosten als budgetiert an. Dies entlastete die Rechnung im Bereich der Gemeindestrassen etwas, so dass der Nettoaufwand gegenüber dem Budget nicht noch mehr abweicht.

7101 Wasserwerk

3140.01 Unterhalt Netz und Reservoir

Der Unterhaltsbedarf für die Infrastrukturen der Wasserversorgung ist effektiv höher als die getätigten Ausgaben. Wegen dem Ausfall der Pumpen im Grundwasserpumpwerk Caznerbach mussten die Prioritäten für den Unterhalt der Infrastrukturen zu Gunsten dieses Kernelementes der Thusner Trinkwasserversorgung angepasst werden.

3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung

Mit etwas über CHF 300'000.00 konnte eine, für die zukünftig anstehenden Sanierungs- und Unterhaltsarbeiten in den Infrastrukturen der Trinkwasserversorgung, wichtige Einlage in die Spezialfinanzierung sichergestellt werden. Bekanntermassen kommen die Infrastrukturen in ein immer höheres Alter, so dass den Sanierungen und dem Unterhalt in den nächsten Jahren ein höheres Gewicht beigemessen werden muss und wird.

7201 Abwasserbeseitigung

Eine etwas entspanntere Situation zeigt sich generell im Bereich der Abwasserbeseitigung, obwohl auch hier ein erhöhter Nachholbedarf in der Instandsetzung der Abwasserleitungen vorliegt. Die Umsetzung entsprechender Massnahmen ist z.B. an die Sanierung einer Strasse gebunden, so dass nicht alle Bedürfnisse unmittelbar abgedeckt werden können.

Mittels aktuell laufender Zustandsanalyse der gesamten Gemeindeinfrastrukturen werden detaillierte Grundlagen ermittelt, um eine langfristige Planung und Umsetzung der Sanierungen im Bereich Strassen, Wasser und Abwasser entsprechend den Prioritäten und finanziellen Möglichkeiten nachhaltig sicherzustellen.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3439.90 Diverser Sachaufwand

Mit der Abgabe der Fernheizung im Contracting an die energie360° musste die Gemeinde vorzeitig aus noch laufenden Lieferverträgen aussteigen. Beim ausgewiesenen Aufwand handelt es sich um geflossene Ausgleichszahlungen.

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Der Hauswart der Liegenschaft Pantun und gleichzeitig Materialwart der Stützpunktfeuerwehr Thusis wird zusätzlich von der Gebäudeversicherung an Ausbildungskursen eingesetzt und von dieser entschädigt. Der Personalaufwand welcher für die GVG geleistet wurde sowie deren Entschädigung hat man bisher über die Kostenstelle Feuerwehr verbucht. Neu werden sämtliche Personalaufwendungen des Haus- und Materialwartes wie auch die Entschädigungen über ein und dieselbe Kostenstelle verbucht.

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 2015 schliesst mit rund CHF 150'000.00 oder rund 2,8 % leicht über dem budgetierten Betrag ab.

Die Schule in Zahlen (Stand 31.12.2015)

Lehrpersonen inkl. Heilpädagogen: 37

Schulhauswarte: 2

Aufgabenhilfen und Weitere: 7

Total Schülerinnen und Schüler: 326

- Kindergarten 51 Kinder (Dorf, Variel, Compogna)
- Primarstufe 166 Schülerinnen und Schüler in 12 Klassen (Dorf, Variel)
- Oberstufe 109 Schülerinnen und Schüler in 6 Klassen (Compogna)

Berechnungsmodus der Kantonsbeiträge

An den Kosten der Schulträgerschaften beteiligt sich der Kanton mit einer jährlichen Pauschale pro Schülerin und Schüler. Die Kantonsbeiträge werden in der Regel nach der Finanzkraft der Gemeinde ausgerichtet. Thusis befindet sich in der Finanzkraftklasse 3, für welche der Kanton 37 % entschädigt.

Besoldung der Lehrpersonen (für alle Stufen)

Die Budgetierung der Gehälter wird aufgrund des aktuellen Lehrkörpers vorgenommen. Abgänge und Neuanstellungen können, je nach Alter der Lehrpersonen, merkliche Unterschiede in der Besoldung auslösen. Auch nicht im Voraus berechenbare Pensen der Schulischen Heilpädagogen können bei den Löhnen entsprechende Veränderungen verursachen. Bei längeren Absenzen wegen Krankheit oder Unfall sind entsprechende Stellvertretungen anzustellen. Eine Kostenentschädigung durch die Versicherung erfolgt nach dem dreissigsten Tag.

Auf das Schuljahr 2014/15 (01.08.2015) werden die Löhne der Heilpädagogen (SHP) über ein separates Konto verbucht. Die unter dieser Position ausgewiesenen Kosten zeigen jedoch erst 5/12 der Kosten für das Kalenderjahr 2015. Die restlichen Kosten für die SHP sind noch unter der Position "3020.00 Löhne Lehrpersonen" verbucht. Die neue Verbuchung zeigt in Zukunft die Kosten für den integrativen Unterricht und dient im Weiteren auch statistischen Zwecken.

Schule St. Catharina, Deutschunterricht (für alle Stufen)

Die Schulträgerschaft hat gemäss Schulgesetz einen festgelegten Förderunterricht für fremdsprachige Schülerinnen und Schüler anzubieten. Der Förderunterricht findet während der ordentlichen Unterrichtszeit statt. Durch die hohe Anzahl an Schülerinnen und Schüler ist die Schule Thusis nicht in der Lage, diese Aufgabe selber zu übernehmen. Sie hat den entsprechenden Unterricht der Schule St. Catharina in Cazis übertragen. Zu Beginn des Schuljahres 2014/15 besuchen insgesamt 44 Schülerinnen und Schüler aus insgesamt 8 Nationen den Unterricht.

Entschädigung Kanton für sonderpädagogisches Angebot (für alle Stufen)

An den Kosten der Schulträgerschaften für das sonderpädagogische Angebot im niederschweligen Bereich beteiligt sich der Kanton mit einer jährlichen Pauschale pro Schülerin und Schüler. Der Ausgangssatz pro Schülerin und Schüler beträgt CHF 1'500.00. Der Nettobeitrag für Thusis CHF 555.00.

Entschädigung Kanton für Deutschunterricht (für alle Stufen)

Der Kanton leistet einen Anteil von CHF 15.00 pro erteilte Unterrichtseinheit. Nachfolgend werden grössere Abweichungen zum Budget und Erläuterungen zu grossen Positionen, ohne Personalaufwand und Deutschunterricht für Fremdsprachige, nach Schulstufe kommentiert.

2110 Kindergarten

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Zu Beginn des Schuljahres 2014/15 besuchen insgesamt 17 Kindergartenschüler diesen Unterricht.

4611.03 Entschädigung Kanton für Kindergartenstufe

Die Ausgangssatz der Regelschulpauschale beträgt pro Kind CHF 5'646.00. Der Nettobeitrag pro Kind CHF 2'089.00. Dieser Ansatz gilt auch für die Primarstufe.

2120 Primarstufe

3020.00 Löhne Lehrpersonen

Auf das Schuljahr 2014/15 musste infolge einer Überdotierung auf der 1. Primarstufe eine neue Klasse geschaffen werden. Damit die Schülerzahlen in den entsprechenden Klassen ausgeglichen werden konnten, wurde eine Kombiklasse für die erste und zweite Klasse gebildet. Die Abweichung zum Budget bei den Löhnen und Sozialleistungen ist durch die Anstellung einer zusätzlichen Lehrperson begründet.

3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial

Die Position Schul- und Verbrauchsmaterial kann starke Schwankungen aufweisen, da sie auch sämtliche Kosten für die Miete der Kopiergeräte, des Kopiermaterials inkl. Toner und Farbpatronen enthält. Für das Verbrauchsmaterial pro Schüler ist eine Pauschale festgelegt.

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Zu Beginn des Schuljahres 2014/15 besuchen insgesamt 27 Schülerinnen und Schüler diesen Unterricht.

2130 Oberstufe

3104.00 Lehrmittel

Unterrichtslehrmittel für Sprache, Mathe, integrative Fördermassnahmen, Logopädie sowie Mediathek, Schreibhefte, CD u.ä. Im Budget vorgesehene Mittel wurden nicht angeschafft.

3105.02 Schulmaterial Hauswirtschaft

Sämtliches Material für Hauswirtschaft wie Lebensmittel, Verbrauchsmaterial, Ordner und Register. Die Kosten variieren, abhängig von der Anzahl Schülerinnen und Schüler.

4611.03 Entschädigung vom Kanton Oberstufe

Die Ausgangssatz der Regelschulpauschale beträgt pro Schüler der Realklassen CHF 8'594.00, derjenige für Sekundarklassen CHF 8'094.00. Der Nettobeitrag für Thusis CHF 3'180.00 bzw. CHF 2'995.00

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 zur Anzahl Schülerinnen und Schüler, sowie an den Kosten der Infrastruktur. Im Schuljahr 2014/15 sind es 28 Schülerinnen und Schüler. Durch eine zu hohe Rechnungstellung bei Akontozahlungen ergibt sich eine Abweichung zum budgetierten Ertrag.

4910.01 Interne Verrechnung Tagesstruktur

Die Mittagsbetreuung der Schülerinnen und Schüler erfolgt durch eine Lehrperson der Oberstufe. Die anfallenden Kosten werden der Tagesstruktur belastet.

2170 Schulliegenschaften

3111.00 Anschaffung Mobiliar Schulzimmer

Die Ausrüstung eines zusätzlichen Schulzimmers für die neu geschaffene Kombiklasse erforderte entsprechend neues Mobiliar.

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Diese, durch die Forst- und Werkgruppe, erbrachten Leistungen haben sich gegenüber dem budgetierten Wert etwas erhöht, sind aber gegenüber dem Vorjahr stark zurückgegangen. Die anfallenden Arbeiten sind stark abhängig von den klimatischen Bedingungen, vor allem bei der Schneeräumung.

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.

2180 Tagesbetreuung

Der Mittagstisch wurde für das Schuljahr 2014/15 wegen ungenügender Nachfrage nicht angeboten.

3001.01 Löhne Aufgabenhilfe

Dem Personalaufwand für die Aufgabenhilfe wird neu auch der interne Aufwand der Lehrpersonen der Oberstufe belastet. Dieser wurde im Budget noch nicht berücksichtigt.

3130.10 Verpflegung Mittagstisch

Der Mittagstisch wird durch das Evang. Pflege- und Altersheim angeboten und betrifft die Schülerinnen und Schüler der Oberstufe. Die Betreuung erfolgt durch eine Lehrperson. In dieser Position wird der Bruttoaufwand verbucht.

4260.00 Kostenbeitrag Mittagstisch

Die Kosten für den Mittagstisch werden von den angeschlossenen Gemeinden und den Eltern übernommen. Der Anteil der Lehrpersonen wird ebenfalls über diese Position verbucht.

4260.01 Elternanteil Aufgabenhilfe

Dieser wurde ab dem Schuljahr 2013/14 auf CHF 70.00 pro Semester erhöht.

4260.010 Kostenbeitrag Dritter

Der Beitrag wird vom Verein Bündnerische Arbeitsgemeinschaft für die Betreuung Ausländischer Arbeitnehmer geleistet. Diese Leistung ist als Beitrag an die Aufgabenhilfe zu verstehen. Die Arbeitsgemeinschaft wurde in der Zwischenzeit aufgelöst. Das Amt für Migration hat uns mitgeteilt, dass dieser

Beitrag für das Schuljahr 2014/15 letztmals ausgerichtet wird.

4611.04 Entschädigung Kanton Tagesstrukturen

Die Beiträge des Kantons richten sich nach dem Gesetz über die familienergänzende Kinderbetreuung

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

3001.01 Löhne Schulleitung/Sekretariat

Mit dem Wechsel in der Schulleitung wurde diese Position ab Schuljahr 2014/15 mit einem Pensum von 100 % besetzt, da die anfallenden Aufgaben mit dem bisherigen Pensum von 70 % nicht mehr bewältigt werden konnten. Das Sekretariat hat ein Pensum von 40 %.

2192 Volksschule Sonstiges

3130.0 Schülerbus

Die steigenden Kosten für diesen Transport und die Neuregelung im Finanzausgleich haben den Schulrat veranlasst, die bestehende Regelung anzupassen. Im Zuge dieser Neuregelung wurde der Elternanteil ebenfalls angepasst. Der bisherige Gemeindebeitrag an die Abonnementskosten für die Schülerinnen und Schüler der Oberstufe entfällt. Durch eine zu hohe Kinderzahl im Kindergarten Dorf musste ein Fahrdienst für den Besuch des Kindergartens im Variel und Compogna angeboten werden.

4260.01 Elternbeiträge an Schülerbus

Die Elternbeiträge werden, abgestuft nach Kindergarten, Primar- und Oberstufe, erhoben.

2200 Sonderschulen

3636.01 Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden

Für die Anordnung der sonderpädagogischen Massnahmen im niederschweligen Bereich ist die Schulträgerschaft zuständig. Budgetiert wird aufgrund von Erfahrungswerten.

2300 Berufliche Grundbildung

3612.00 Schulgelder an Berufsschulen

Die Schulgelder für gewerbliche-, kaufmännische- und Pflegeberufe werden aufgrund der Anzahl Auszubildende erhoben. Dieser Beitrag entfällt ab 01.01.2016

KULTUR, FREIZEIT, TOURISMUS, GESUNDHEIT UND SOZIALES

Thomas Rüegg

3290 Kultur

3636.02 Beitrag an offene Jugendarbeit

Der Umzug in die neuen Räumlichkeiten ist abgeschlossen. Das Angebot unter der neuen Leitung wird gut genutzt und darf als Erfolg bezeichnet werden. Die leicht höheren Aufwendungen sind mit dringend notwendigen Ergänzungen in der Infrastruktur zu begründen.

3411 Schwimmbad

3120.01 Wasser/Abwasser

Aufgrund der defekten Bassinabdichtung wurde eine zweite Wasserfüllung notwendig.

3120.02 Energie

Die Stromkosten für das Schwimmbad werden von der Gemeinde Thusis übernommen. In der Rechnung 2014 wurden diese nicht verbucht. In der Rechnung 2015 sind daher die Kosten für den Stromverbrauch der Jahre 2014 und 2015 enthalten.

3612.00 Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft

Der Beitrag für die Schwimmbadgenossenschaft setzt sich aus dem ordentlichen Gemeindebeitrag und dem Defizitbeitrag der Gemeinde zusammen. Selbst in einem ausserordentlichen Sommer wie 2015 kann die Schwimmbadgenossenschaft nicht Kosten deckend wirtschaften. Im vergangenen Betriebsjahr fielen die Lohnkosten übermässig ins Gewicht.

4210 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. Ins Gewicht fiel auch eine generelle Tarifierhöhung.

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.

8400 Tourismus

Seit dem 1. Mai 2015 ist das Gesetz über die Tourismusförderungsabgabe in Kraft.

3510.00 Einlage in Vorfinanzierung

Im Jahr 2015 wurde erstmals die Gästeabgabe in der Gemeinde Thusis erhoben. 60 % der Einnahmen hat die Gemeinde für den Erhalt oder den Ausbau touristischer Einrichtungen einzusetzen, die restlichen 40 % gehen an die Tourismusorganisation.

Der Gemeindeanteil der im Jahr 2015 eingenommenen Abgaben von CHF 12'963.35 wurden vollumfänglich zurückgestellt. Ab dem Jahr 2016 werden diese Mittel zweckgebunden in der Gemeinde Thusis eingesetzt.

UMWELT, RAUMORDNUNG UND VERKEHR

Johannes Etter

7900 Raumordnung

3131.00 & 3181.01 Honorare und Ortsplanung

Die Gemeindeversammlung hat am 3. Juni 2015 die Teilrevision der Ortsplanung zuhanden der Urnenabstimmung verabschiedet. Die Thusner Stimmbürger stimmten am 18. Oktober 2015 der Ortsplanungsrevision mit 507 Ja zu 113 Nein Stimmen zu. Die Dokumentation wurde anschliessend dem Amt für Raumentwicklung eingereicht. Im Konto 3131.00 wurde für das Jahr 2015 in der Erfolgsrechnung ein Aufwand von CHF 30'000.00 budgetiert. Im Konto 3181.01 war kein Aufwand vorgesehen. Die Erfolgsrechnung weist für beide Konten einen Aufwand von CHF 57'000.85 aus. Die Mehrkosten sind mit CHF 13'770.80 auf Vorabklärungen zur Kernentwicklung zurückzuführen. Die Abschlussarbeiten zur Teilrevision, sowie Abklärungen zu Verkehrsfragen haben erhebliche Kosten verursacht und ihren Teil zur Überschreitung der Kosten zur Raumordnung beigetragen.

VOLKSWIRTSCHAFT

Curdin Capaul

8200 Forstwirtschaft

Nach einem starken Sturm im Oktober 2014 gab es erhebliches Sturmholz auf dem gesamten Gemeindegebiet. Am stärksten betroffen waren Waldflächen im Verlorenen Loch. Diese Flächen sind schlecht zugänglich und das Schadholz musste mit Hilfe vom Helikopter ausgeflogen werden.

Im Bäumliwald wurde ein Holzschlag planmässig ausgeführt. Es wurden Unternehmerleistungen für die Bringung mit dem Seilkran eingekauft. Der grösste Teil der Arbeiten konnte mit dem eigenen Personal ausgeführt werden.

Auf dem Crap Teig wurde ein Holzschlag ausgeführt, der auch als Lehrlingsschlag für einen kantonalen Rückekurs diente.

Der Hiebsatz von 2'100 Tfm in der Gemeinde Thusis wurde genutzt.

Im Jahr 2015 wurde ein neuer Böschungsmulcher (Humus Saftymulcher) zum Vitra 2060 angeschafft.

4240.01 Dienstleistungen für Dritte

Dank guter Zusammenarbeit mit dem Forstrevier Innerdomleschg konnten grosse Arbeiten auf Gemeindegebiet Sils i.D. und Scharans ausgeführt werden. Das trug positiv auf den Ertrag bei den Arbeiten für Dritte bei.

4612.00 Kostenanteil Masein

Aufgrund der Sturmschäden auf Gemeindegebiet Masein konnte dort mehr Arbeit als geplant ausgeführt werden.

4910.02 Interne Verrechnungen Schneeräumung

Wegen sehr wenig Schneefall sind die internen Verrechnungen in diesem Bereich unterdurchschnittlich.

4910.10 Interne Verrechnungen Waldstrassen

Auf der Waldstrasse des Wegkonsortium Übernolla wurden Unwetterschäden behoben, die im Jahr 2016 in einem Projekt abgerechnet werden können.

8790 Energieholzbetrieb

Nachdem die Fernheizung im Oktober 2014 an Energie 360° übergang, wird heute der Energieholzverkauf über das Konto 8790 Energieholzbetrieb abgewickelt.

Es war das erste komplette Jahr und es gab auf verschiedenen Konten Abweichungen. Das Ergebnis war sehr positiv und bestätigt, den Entscheid der Gemeinde, für den Verkauf der Anlage und des Betriebes im Auftragsverhältnis.

8712 Energieversorgung

3109.12 KEV – Abgabe

In der Energieversorgung fällt auf, dass die KEV-Abgaben und Einnahmen über CHF 100'000.00 höher als budgetiert ausfallen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Abgabe von 2014 auf 2015 von 0.6 Rp./kWh auf 1.1 Rp./kWh angestiegen ist. Diese Anpassung ist im Budget 2015 nicht berücksichtigt. Auf die Gemeinderechnung hat die Tarifanpassung keinen Einfluss, da die Kosten von den Stromkonsumenten zu tragen sind.

4250.89 Abgabe an das Gemeinwesen

4250.90 Gutschrift aus Konzession

Seit dem Jahr 2015 wird die neu eingeführte Abgabe an das Gemeinwesen fakturiert und bei den meisten Strombezüglern gleich wieder gutgeschrieben.

Bei der Fakturierung der Stromrechnungen hat sich die Gemeinde an die Vorgaben der Eidg. Elektrizitätskommission (ElCom) zu halten. Dies führte dazu, dass diese beiden Konten neu eingeführt werden mussten.

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	20'001'780.01	0.00	18'660'250	0	19'639'281.73	0.00
30	Personalaufwand	6'696'887.70	0.00	6'534'850	0	6'544'466.18	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'569'156.08	0.00	5'143'850	0	5'373'272.59	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'069'298.05	0.00	1'035'700	0	1'065'868.00	0.00
34	Finanzaufwand	723'265.53	0.00	646'000	0	954'996.70	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	499'875.66	0.00	420'350	0	297'421.28	0.00
36	Transferaufwand	4'150'370.79	0.00	3'709'700	0	4'140'046.28	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	70'000.00	0.00	70'000	0	55'000.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'222'926.20	0.00	1'099'800	0	1'208'210.70	0.00
4	Ertrag	0.00	20'239'702.61	0	18'215'350	0.00	19'510'042.04
40	Fiskalertrag	0.00	8'106'681.55	0	7'310'000	0.00	7'859'822.97
41	Regalien und Konzessionen	0.00	1'725'100.85	0	1'604'200	0.00	1'647'368.17
42	Entgelte	0.00	5'787'896.42	0	5'024'600	0.00	5'654'120.77
44	Finanzertrag	0.00	936'223.25	0	569'200	0.00	546'509.28
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	51'850.89	0	0	0.00	39'331.55
46	Transferertrag	0.00	2'206'000.45	0	2'434'550	0.00	2'554'678.60
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	203'023.00	0	173'000	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	1'222'926.20	0	1'099'800	0.00	1'208'210.70
9	Abschlusskonten	237'922.60	0.00	0	0	-129'239.69	0.00
90	Abschlusskonten	237'922.60	0.00	0	0	-129'239.69	0.00
Total Aufwand		20'239'702.61		18'660'250		19'510'042.04	
Total Ertrag			20'239'702.61		18'215'350		19'510'042.04
Aufwandüberschuss			0.00		444'900		0.00

INVESTITIONSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	762'414.70	0.00	1'081'000	0	1'589'465.60	0.00
50	Sachanlagen	762'414.70	0.00	1'081'000	0	1'530'578.66	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0	0	58'886.94	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
59	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	965'057.75	0	606'000	0.00	953'505.50
61	Rückerstattungen	0.00	122'972.65	0	161'000	0.00	183'737.95
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	842'085.10	0	445'000	0.00	569'767.55
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0	0	0.00	200'000.00
69	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	762'414.70		1'081'000		1'589'465.60	
	Total Investitionseinnahmen		965'057.75		606'000		953'505.50
	Nettoinvestition		0.00		475'000		635'960.10
	Überschuss Investitionsrechnung	202'643.05		0		0.00	

		Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	17'985'588.28	16'844'450	17'421'074.33
30	Personalaufwand	6'696'887.70	6'534'850	6'544'466.18
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'569'156.08	5'143'850	5'373'272.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'069'298.05	1'035'700	1'065'868.00
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	499'875.66	420'350	297'421.28
36	Transferaufwand	4'150'370.79	3'709'700	4'140'046.28
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	17'877'530.16	16'373'350	17'755'322.06
40	Fiskalertrag	8'106'681.55	7'310'000	7'859'822.97
41	Regalien und Konzessionen	1'725'100.85	1'604'200	1'647'368.17
42	Entgelte	5'787'896.42	5'024'600	5'654'120.77
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	51'850.89	0	39'331.55
46	Transferertrag	2'206'000.45	2'434'550	2'554'678.60
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-108'058.12	-471'100	334'247.73
34	Finanzaufwand	723'265.53	646'000	954'996.70
44	Finanzertrag	936'223.25	569'200	546'509.28
	Ergebnis aus Finanzierung	212'957.72	-76'800	-408'487.42
	Operatives Ergebnis	104'899.60	-547'900	-74'239.69
38	Ausserordentlicher Aufwand	70'000.00	70'000	55'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	203'023.00	173'000	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	133'023.00	103'000	-55'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	237'922.60	-444'900	-129'239.69

	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014			
INVESTITIONSRECHNUNG						
	Investitionsausgaben	762'414.70	1'081'000	1'589'465.60		
50	Sachanlagen	762'414.70	1'081'000	1'530'578.66		
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00		
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	58'886.94		
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	965'057.75	606'000	953'505.50		
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00		
61	Rückerstattungen	122'972.65	161'000	183'737.95		
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	842'085.10	445'000	569'767.55		
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	200'000.00		
Ergebnis Investitionsrechnung				202'643.05	-475'000	-635'960.10
Selbstfinanzierung				1'642'322.42	965'250	1'290'440.04
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				1'844'965.47	490'250	654'479.94

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'967'518.96	866'643.25	1'895'900	611'500	1'843'550.63	737'652.85
	Nettoaufwand		1'100'875.71		1'284'400		1'105'897.78
01	Legislative und Exekutive	265'329.01	0.00	256'300	1'000	284'347.99	932.40
	Nettoaufwand		265'329.01		255'300		283'415.59
0110	Legislative	79'876.32	0.00	71'500	0	70'909.40	0.00
	Nettoaufwand		79'876.32		71'500		70'909.40
3000.00	Wahlbüro	1'890.00	0.00	2'500	0	1'522.50	0.00
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	8'109.00	0.00	8'000	0	7'815.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	203.06	0.00	0	0	189.38	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	67.36	0.00	0	0	70.67	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'038.75	0.00	8'000	0	10'564.35	0.00
3102.01	Publikationsorgan	36'499.95	0.00	31'000	0	29'383.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0	0	140.00	0.00
3130.01	Porti für Abstimmungen/Wahlen	14'158.20	0.00	12'000	0	10'316.45	0.00
3131.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	8'910.00	0.00	10'000	0	10'908.00	0.00
0120	Exekutive	185'452.69	0.00	184'800	1'000	213'438.59	932.40
	Nettoaufwand		185'452.69		183'800		212'506.19
3000.00	Fixum Gemeinderat	57'100.00	0.00	57'100	0	57'100.00	0.00
3000.01	Tag- und Sitzungsgeld Gemeinderat	69'567.40	0.00	60'000	0	78'408.00	0.00
3000.10	Kommissionen	1'350.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'786.93	0.00	10'000	0	9'358.85	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'890.80	0.00	2'900	0	2'892.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	229.06	0.00	200	0	204.59	0.00
3053.01	Haftpflichtversicherung	6'284.30	0.00	6'300	0	6'284.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	158.70	0.00	100	0	131.25	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	11'677.50	0.00	25'000	0	37'586.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'013.00	0.00	6'500	0	6'013.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'528.90	0.00	4'000	0	4'169.05	0.00
3170.01	Repräsentationen	271.60	0.00	2'000	0	1'538.90	0.00
3170.02	Freier Kredit Gemeindeammann	781.50	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3170.03	Jungbürgerfeier / Neuzuzügeraktionen	0.00	0.00	0	0	583.00	0.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	4'915.10	0.00	2'000	0	2'661.75	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'897.90	0.00	6'700	0	6'507.90	0.00
4260.00	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0	1'000	0.00	932.40
02	Gemeindeverwaltung	1'702'189.95	866'643.25	1'639'600	610'500	1'559'202.64	736'720.45
	Nettoaufwand		835'546.70		1'029'100		822'482.19
0210	Gemeindeverwaltung	1'159'512.37	515'822.50	1'125'100	459'100	1'068'822.74	449'071.55
	Nettoaufwand		643'689.87		666'000		619'751.19
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	820'811.00	0.00	804'600	0	750'733.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	65'500.16	0.00	66'000	0	60'687.67	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'926.00	0.00	57'300	0	50'929.90	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'556.38	0.00	1'500	0	1'356.15	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'202.95	0.00	2'200	0	2'017.15	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'976.00	0.00	8'900	0	6'342.63	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'753.10	0.00	3'300	0	2'121.45	0.00
3100.00	Büromaterial	16'004.89	0.00	18'000	0	17'387.04	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	1'636.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	509.25	0.00	300	0	266.50	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	2'994.25	0.00	4'000	0	1'999.05	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	15'326.30	0.00	8'200	0	13'012.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0	0	18.00	0.00
3130.01	Telefon	14'020.80	0.00	11'000	0	10'032.55	0.00
3130.02	Porti	12'849.15	0.00	14'000	0	10'151.80	0.00
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	6'377.77	0.00	7'000	0	6'536.99	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	95'432.40	0.00	90'000	0	91'307.20	0.00
3133.01	Web-Hosting	1'296.40	0.00	2'000	0	1'214.80	0.00
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen	2'432.80	0.00	2'000	0	1'481.30	0.00
3158.00	Unterhalt Software	459.30	0.00	500	0	2'965.95	0.00
3162.00	Miete Bürogeräte (Kopiergeräte)	5'452.52	0.00	4'800	0	5'493.11	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'842.85	0.00	1'000	0	2'890.95	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	445.95	0.00	1'000	0	799.10	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'264.00	0.00	0	0	9'264.00	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	14'666.00	0.00	14'700	0	14'667.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	412.15	0.00	2'800	0	3'510.75	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	30'335.95	0	25'000	0.00	29'305.65
4210.01	Mahngebühren	0.00	13'276.05	0	13'000	0.00	14'605.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	110.00	0	0	0.00	44.00
4270.00	Ordnungsbussen	0.00	50.00	0	0	0.00	100.00
4290.01	Übrige Entgelte	0.00	1'002.50	0	2'000	0.00	3'000.00
4611.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle	0.00	3'992.80	0	3'900	0.00	3'935.20
4611.02	Einzug Mofagebühren	0.00	285.00	0	200	0.00	165.00
4612.00	Einzug evang. Kirchensteuer	0.00	7'783.10	0	7'400	0.00	7'357.20
4612.01	Einzug kath. Kirchensteuer	0.00	5'923.70	0	7'000	0.00	6'177.20
4612.03	Einzug Quellensteuern	0.00	9'163.40	0	1'000	0.00	4'812.55
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0.00	443'900.00	0	399'600	0.00	379'569.65
0220	Bauverwaltung	143'806.79	104'244.55	164'100	32'700	111'932.13	51'499.15
	Nettoaufwand		39'562.24		131'400		60'432.98
3000.00	Baubehörde	10'485.00	0.00	7'000	0	5'175.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	213.14	0.00	0	0	196.23	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	1'000	0	740.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	480.00	0.00	0	0	512.60	0.00
3100.00	Büromaterial	417.75	0.00	0	0	324.45	0.00
3102.00	Durcksachen, Publikationen	245.75	0.00	0	0	82.60	0.00
3103.00	Fachliteratur	0.00	0.00	500	0	21.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'084.90	0.00	3'000	0	397.70	0.00
3130.01	Telefon	1'175.70	0.00	700	0	1'686.80	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	16'201.35	0.00	38'000	0	7'756.85	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'592.00	0.00	4'000	0	0.00	0.00
3134.01	Fahrzeugversicherungen	582.75	0.00	900	0	684.90	0.00
3150.01	Unterhalt Dienstfahrzeug	3'030.05	0.00	2'700	0	135.40	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0	0	100.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'598.40	0.00	0	0	1'225.20	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'700.00	0.00	106'300	0	92'893.10	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	320.00	0	0	0.00	0.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren	0.00	102'118.15	0	30'000	0.00	51'089.00
4270.00	Baubussen	0.00	0.00	0	500	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	1'806.40	0	2'200	0.00	410.15
0290	Verwaltungsliegenschaften	398'870.79	246'576.20	350'400	118'700	378'447.77	236'149.75
	Nettoaufwand		152'294.59		231'700		142'298.02
3010.00	Löhne Betriebspersonal	240'956.15	0.00	212'000	0	233'529.35	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'523.43	0.00	17'600	0	19'419.74	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'369.30	0.00	11'600	0	14'389.05	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	464.41	0.00	400	0	425.37	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	629.95	0.00	600	0	636.50	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	1'200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'471.25	0.00	500	0	1'582.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'636.40	0.00	7'500	0	6'833.01	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbiliar	6'383.05	0.00	0	0	2'773.45	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	500	0	2'831.10	0.00
3120.01	Wasser	2'622.25	0.00	3'500	0	1'222.95	0.00
3120.02	Energie	7'922.80	0.00	8'900	0	8'129.60	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	1'663.25	0.00	1'800	0	2'785.70	0.00
3120.04	Heizung	27'975.35	0.00	23'000	0	19'651.60	0.00
3130.01	Telefon	1'123.95	0.00	2'000	0	1'329.25	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'727.35	0.00	4'000	0	7'737.40	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'559.75	0.00	25'000	0	21'390.90	0.00
3151.00	Unterhalt Mobilien	0.00	0.00	0	0	339.55	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	502.10	0.00	2'000	0	81.00	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	11'090.05	0.00	7'000	0	12'110.25	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	90'018.20	0	41'200	0.00	60'451.75
4470.00	Liegenschaftserträge VV	0.00	0.00	0	0	0.00	570.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	156'558.00	0	77'500	0.00	175'128.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	905'883.07	633'169.05	841'000	523'500	817'344.31	399'262.90
	Nettoaufwand		272'714.02		317'500		418'081.41
11	Öffentliche Sicherheit	127'054.25	0.00	126'500	0	131'449.95	0.00
	Nettoaufwand		127'054.25		126'500		131'449.95
1110	Polizei	127'054.25	0.00	126'500	0	131'449.95	0.00
	Nettoaufwand		127'054.25		126'500		131'449.95
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	125'412.00	0.00	126'000	0	125'412.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'642.25	0.00	500	0	6'037.95	0.00
14	Allgemeines Rechtswesen	94'930.40	7'481.55	78'300	500	193'779.05	100.00
	Nettoaufwand		87'448.85		77'800		193'679.05
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	94'930.40	7'481.55	60'300	500	192'107.70	100.00
	Nettoaufwand		87'448.85		59'800		192'007.70
3611.00	Amtliche Schätzungen	4'168.00	0.00	3'000	0	2'682.00	0.00
3612.02	regioViamala	90'762.40	0.00	57'300	0	67'730.50	0.00
3637.01	Unentgeltliche Rechtspflege	0.00	0.00	0	0	121'695.20	0.00
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege	0.00	7'481.55	0	500	0.00	100.00
1401	Vermessung / Vermarkung	0.00	0.00	1'000	0	1'671.35	0.00
	Nettoaufwand		0.00		1'000		1'671.35
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	0.00	0.00	1'000	0	1'671.35	0.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	0.00	0.00	17'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0.00		17'000		0.00
3612.00	Regionales Zivilstandsamt	0.00	0.00	17'000	0	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	640'558.67	623'137.50	596'800	523'000	439'595.11	396'612.90
	Nettoaufwand		17'421.17		73'800		42'982.21
1500	Feuerwehr (allgemein)	304'251.07	268'013.50	281'000	213'700	297'484.31	222'813.90
	Nettoaufwand		36'237.57		67'300		74'670.41
3000.00	Feuerwehrkommission	540.00	0.00	2'000	0	517.50	0.00
3010.00	Besoldung Feuerwehrstab	13'800.00	0.00	12'900	0	15'045.00	0.00
3010.01	Besoldung Kommandant	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
3010.03	Sold Übungsdienste	79'735.00	0.00	70'000	0	75'305.00	0.00
3010.04	Sold Ernstfalleinsätze	9'030.00	0.00	5'000	0	17'095.00	0.00
3010.05	Sold Aus- und Weiterbildung	0.00	0.00	0	0	6'160.00	0.00
3010.09	Entschädigung GVG (Aufwandsminderung)	-2'550.00	0.00	-20'000	0	-19'350.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	814.98	0.00	0	0	839.66	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.44	0.00	0	0	12.41	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'929.05	0.00	11'000	0	1'552.60	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	690.75	0.00	500	0	250.00	0.00
3099.01	Abschlussabend	4'320.85	0.00	6'000	0	5'264.10	0.00
3100.00	Büromaterial	573.45	0.00	1'500	0	688.80	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'368.35	0.00	3'000	0	1'563.90	0.00
3101.01	Übungsmaterial	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	0.00	700	0	0.00	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	1'418.95	0.00	2'600	0	977.00	0.00
3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'829.90	0.00	13'400	0	38'334.05	0.00
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	23'061.45	0.00	33'900	0	16'516.40	0.00
3113.00	Anschaffung EDV-Programme, Hardware	5'413.70	0.00	1'500	0	2'971.50	0.00
3120.01	Wasser	2'282.15	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3120.02	Energie	1'414.20	0.00	3'000	0	1'468.65	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	601.85	0.00	500	0	578.70	0.00
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	17'768.85	0.00	24'300	0	9'733.59	0.00
3130.02	Porti	411.40	0.00	500	0	488.75	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	569.25	0.00	800	0	794.30	0.00
3134.01	Einsatzkostenversicherung	3'010.35	0.00	3'000	0	3'006.15	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt	15'484.05	0.00	13'100	0	4'366.15	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'726.00	0.00	1'500	0	50.40	0.00
3151.01	Fahrzeuge Feuerwehr	12'605.10	0.00	12'800	0	3'703.85	0.00
3151.02	Tanklöschfahrzeug 2	0.00	0.00	0	0	2'368.50	0.00
3151.03	Atemschutzfahrzeug	0.00	0.00	0	0	948.90	0.00
3151.04	Personentransporter	0.00	0.00	0	0	2'075.45	0.00
3151.05	Anhängeleiter / MS + Kleingeräte	0.00	0.00	0	0	972.50	0.00
3151.50	Unterhalt Atemschutzgeräte	11'951.20	0.00	6'500	0	12'194.85	0.00
3158.00	Unterhalt Software	306.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	42.70	0.00	0	0	38.50	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'675.00	0.00	1'500	0	1'242.40	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'835.20	0.00	12'000	0	8'463.70	0.00
3199.10	Jugendfeuerwehr	490.00	0.00	0	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	2'860.00	0.00	7'800	0	3'640.00	0.00
3636.00	Verbandsbeiträge	768.50	0.00	1'000	0	768.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'360.20	0.00	27'200	0	58'337.55	0.00
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz	0.00	140'503.15	0	120'000	0.00	129'693.45
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz RZ Verlustscheine	0.00	0.00	0	1'000	0.00	1'030.85
4240.00	Atemschutzkompressor / Flaschenfüllungen	0.00	21'628.35	0	11'000	0.00	12'321.30
4240.01	Benützung Personentransporter	0.00	475.00	0	0	0.00	300.00
4240.02	Benützung Trainingsanlage	0.00	2'000.00	0	1'500	0.00	2'000.00
4250.01	Verkauf Fahrzeuge	0.00	10'000.00	0	6'000	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	24.00	0	0	0.00	1'470.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Feuerwehribussen	0.00	4'781.00	0	1'000	0.00	1'950.00
4612.00	Gemeindebeiträge an Einsätze	0.00	1'150.00	0	3'000	0.00	450.00
4612.10	Kostenanteil Masein	0.00	16'500.00	0	14'000	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 Fürstenu	0.00	15'000.00	0	15'000	0.00	15'000.00
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	29'642.00	0	12'200	0.00	15'788.30
4631.01	Kantonsbeitrag an Ölwehr	0.00	10'810.00	0	11'500	0.00	10'810.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	0	2'000	0.00	0.00
1501	FW-Stützpunkt A13	336'307.60	355'124.00	315'800	309'300	142'110.80	173'799.00
	Nettoaufwand				6'500		
	Nettoertrag	18'816.40				31'688.20	
3010.01	Sold Übungsdienste	8'698.00	0.00	2'000	0	5'828.00	0.00
3010.02	Sold Ernstfalleinsätze	6'765.00	0.00	4'000	0	18'090.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungskurse	6'269.60	0.00	16'500	0	5'328.00	0.00
3101.01	Übungsmaterial	0.00	0.00	2'000	0	1'387.05	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	2'419.95	0.00	3'000	0	1'021.25	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	205'868.75	0.00	189'800	0	23'123.70	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'601.10	0.00	0	0	294.85	0.00
3151.01	Stützpunktfahrzeuge	21'884.20	0.00	20'500	0	5'863.35	0.00
3151.02	Tanklöschfahrzeug 1	0.00	0.00	0	0	7'786.35	0.00
3151.03	Autodrehleiter	0.00	0.00	0	0	10'587.25	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibung Fahrzeuge	7'801.00	0.00	8'000	0	7'801.00	0.00
3893.00	Einlage auf Rückstellungskonto	70'000.00	0.00	70'000	0	55'000.00	0.00
4611.00	Kantonsbeiträge Anschaffungen	0.00	0.00	0	3'300	0.00	506.75
4614.00	Rückerstattung Einsatzkosten	0.00	22'829.00	0	4'000	0.00	44'020.25
4631.01	Stützpunkt-Entschädigung	0.00	129'272.00	0	129'000	0.00	129'272.00
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto	0.00	203'023.00	0	173'000	0.00	0.00
16	Verteidigung	43'339.75	2'550.00	39'400	0	52'520.20	2'550.00
	Nettoaufwand		40'789.75		39'400		49'970.20
1610	Schiesswesen	18'167.00	0.00	18'200	0	21'208.90	0.00
	Nettoaufwand		18'167.00		18'200		21'208.90
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	7'000.00	0.00	7'000	0	10'041.90	0.00
1620	Zivilschutz	25'172.75	2'550.00	20'700	0	31'311.30	2'550.00
	Nettoaufwand		22'622.75		20'700		28'761.30
3090.00	Kurse und Übungen	15'528.70	0.00	14'000	0	13'786.55	0.00
3100.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	20.70	0.00
3120.01	Wasser	5.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3120.02	Energie	567.15	0.00	800	0	802.50	0.00
3130.01	Telefon	608.40	0.00	600	0	700.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	653.60	0.00	500	0	484.55	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt	2'559.70	0.00	500	0	10'689.85	0.00
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	587.50	0.00	900	0	870.45	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	2'083.00	0.00	2'100	0	2'083.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'579.70	0.00	1'200	0	1'873.30	0.00
4631.00	Unterhaltungspauschale	0.00	2'550.00	0	0	0.00	2'550.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0.00		500		0.00
3000.00	Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	5'977'185.01	1'544'231.05	6'004'100	1'734'350	6'073'626.53	1'711'327.45
	Nettoaufwand		4'432'953.96		4'269'750		4'362'299.08
21	Obligatorische Schule	5'521'667.61	1'544'231.05	5'554'100	1'734'350	5'585'235.23	1'711'327.45
	Nettoaufwand		3'977'436.56		3'819'750		3'873'907.78
2110	Kindergarten	408'496.00	169'384.35	412'200	175'700	379'350.99	172'778.75
	Nettoaufwand		239'111.65		236'500		206'572.24
3020.00	Löhne Lehrpersonen	277'317.46	0.00	289'200	0	262'549.45	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	10'607.55	0.00	5'000	0	16'487.50	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	36'715.96	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-23'324.00	0.00	0	0	-13'078.05	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'220.81	0.00	23'900	0	24'946.60	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'976.65	0.00	17'800	0	18'645.65	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	608.97	0.00	600	0	545.97	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	860.92	0.00	800	0	814.30	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'199.00	0.00	800	0	209.40	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	4'062.05	0.00	5'000	0	2'957.55	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	4'317.53	0.00	4'400	0	5'056.62	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	355.20	0.00	1'500	0	617.40	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	5'815.90	0.00	4'700	0	2'476.60	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	41'562.00	0.00	58'000	0	57'122.00	0.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	8'819.90	0	5'700	0.00	5'824.10
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot	0.00	32'960.00	0	34'000	0.00	30'907.20
4611.03	Entschädigung vom Kanton Kindergartenstufe	0.00	127'604.45	0	136'000	0.00	136'047.45
2120	Primarstufe	2'060'739.64	450'640.20	1'984'350	447'600	2'085'359.10	417'676.05
	Nettoaufwand		1'610'099.44		1'536'750		1'667'683.05
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'439'427.47	0.00	1'488'600	0	1'548'335.02	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	14'155.95	0.00	17'000	0	44'531.20	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	146'590.48	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-10'916.40	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	126'497.94	0.00	123'100	0	128'301.94	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'043.54	0.00	119'400	0	125'560.14	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'009.70	0.00	3'100	0	2'797.42	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'285.56	0.00	4'000	0	4'146.44	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	6'135.10	0.00	9'250	0	5'960.20	0.00
3091.00	Personalwerbung	3'213.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	1'000	0	3'693.20	0.00
3104.00	Lehrmittel	18'455.70	0.00	18'600	0	18'509.66	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	32'692.57	0.00	26'000	0	27'895.15	0.00
3105.01	Schulmaterial Werken	13'200.38	0.00	17'000	0	12'437.53	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	4'548.10	0.00	5'200	0	3'294.95	0.00
3190.00	Schwimmunterricht	9'488.25	0.00	9'300	0	9'526.45	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	5'629.95	0.00	4'800	0	4'033.80	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	113'282.00	0.00	138'000	0	146'336.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Elternbeiträge	0.00	0.00	0	0	0.00	2'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	2'530.00	0	0	0.00	5'146.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	6'414.55	0	13'700	0.00	11'449.30
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot	0.00	103'014.80	0	88'200	0.00	87'033.40
4611.03	Entschädigung vom Kanton Primarstufe	0.00	338'680.85	0	332'000	0.00	312'047.35
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	0.00	0.00	0	13'700	0.00	0.00
2130	Oberstufe	1'763'928.73	717'626.95	1'909'300	928'650	1'846'788.83	924'112.75
	Nettoaufwand		1'046'301.78		980'650		922'676.08
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'366'346.26	0.00	1'476'000	0	1'457'914.29	0.00
3020.01	Löhne Stellvertretungen	26'505.00	0.00	37'000	0	9'434.90	0.00
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	32'611.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	0.00	0.00	0	0	-365.50	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	109'913.98	0.00	122'100	0	118'890.76	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	128'541.19	0.00	130'400	0	129'341.03	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'643.48	0.00	3'100	0	2'522.63	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'759.35	0.00	4'000	0	3'904.28	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	5'842.90	0.00	22'300	0	3'925.35	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0	0	497.85	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'065.00	0.00	1'000	0	600.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	19'783.36	0.00	30'100	0	25'436.29	0.00
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	28'187.26	0.00	26'200	0	25'518.00	0.00
3105.01	Schulmaterial Werken	13'345.65	0.00	12'400	0	11'266.80	0.00
3105.02	Schulmaterial Hauswirtschaft	12'154.95	0.00	17'100	0	12'186.70	0.00
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	9'993.70	0.00	12'000	0	8'920.05	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	3'234.70	0.00	11'800	0	4'651.40	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	0.00	0.00	3'800	0	17'594.00	0.00
3636.01	Schulgelder an auswärtige Schulen	0.00	0.00	0	0	14'550.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	1'900.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht	0.00	0.00	0	1'150	0.00	0.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot	0.00	54'900.85	0	64'400	0.00	71'800.10
4611.03	Entschädigung vom Kanton Oberstufe	0.00	347'970.55	0	357'000	0.00	391'126.40
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden	0.00	306'699.55	0	500'000	0.00	451'230.25
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	0.00	8'056.00	0	6'100	0.00	8'056.00
2140	Musikschulen	34'739.75	0.00	38'000	0	40'050.70	0.00
	Nettoaufwand		34'739.75		38'000		40'050.70
3612.00	Beitrag Musikschule Viamala	34'739.75	0.00	38'000	0	40'050.70	0.00
2170	Schulliegenschaften	912'073.55	53'398.00	920'550	53'300	932'451.95	15'060.00
	Nettoaufwand		858'675.55		867'250		917'391.95
3010.00	Löhne Betriebspersonal	160'970.35	0.00	155'000	0	171'646.05	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	0.00	0.00	0	0	-1'798.15	0.00
3020.00	Löhne Informatik	17'682.02	0.00	17'400	0	18'362.54	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'744.81	0.00	14'300	0	15'216.97	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'386.22	0.00	13'400	0	13'437.03	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	331.85	0.00	400	0	331.58	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	465.37	0.00	500	0	487.83	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	1'000	0	648.80	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'593.00	0.00	5'000	0	4'752.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'745.25	0.00	20'700	0	23'078.49	0.00
3110.00	Anschaffung Maschinen/Geräte	6'808.40	0.00	1'250	0	1'495.00	0.00
3110.01	Anschaffung Informatik	554.06	0.00	2'300	0	436.00	0.00
3111.00	Anschaffung Mobiliar Schulzimmer	19'121.70	0.00	9'000	0	27'322.50	0.00
3111.01	Anschaffung Mobiliar Gebäude	8'148.10	0.00	10'800	0	327.65	0.00
3111.02	Anschaffung Turnmaterial	3'885.58	0.00	3'000	0	3'140.00	0.00
3120.01	Wasser	7'555.15	0.00	9'050	0	13'845.85	0.00
3120.02	Energie	27'115.05	0.00	18'250	0	24'208.30	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	4'049.70	0.00	4'500	0	5'901.30	0.00
3120.04	Heizung	80'288.70	0.00	67'700	0	65'848.05	0.00
3130.01	Telefon	6'234.15	0.00	6'800	0	6'657.87	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'400.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'907.00	0.00	5'400	0	3'023.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'241.90	0.00	12'300	0	12'246.15	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften	64'357.64	0.00	49'000	0	54'893.35	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar Schulzimmer	5'673.70	0.00	3'700	0	2'515.20	0.00
3151.00	Unterhalt Mobiliar Gebäude	212.30	0.00	7'700	0	6'425.90	0.00
3151.01	Unterhalt Geräte	1'849.85	0.00	0	0	187.25	0.00
3151.02	Unterhalt Turnmaterial	4'305.60	0.00	14'000	0	4'412.24	0.00
3153.00	Unterhalt Informatik	1'875.95	0.00	9'600	0	2'476.80	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	349'722.00	0.00	349'800	0	349'683.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'848.15	0.00	58'700	0	101'243.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren	0.00	3'398.00	0	3'300	0.00	3'060.00
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten	0.00	50'000.00	0	50'000	0.00	12'000.00
2180	Tagesbetreuung	49'442.17	46'334.90	32'700	17'300	48'135.76	69'625.75
	Nettoaufwand		3'107.27		15'400		
	Nettoertrag					21'489.99	
3001.00	Löhne Mittagstisch	0.00	0.00	3'800	0	0.00	0.00
3001.01	Löhne Aufgabenhilfe	26'597.50	0.00	5'700	0	25'456.70	0.00
3001.02	Löhne Unterricht Ausfall Blockzeit	0.00	0.00	1'000	0	105.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'773.10	0.00	2'300	0	516.66	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	38.57	0.00	100	0	17.40	0.00
3130.10	Verpflegung Mittagstisch	12'977.00	0.00	0	0	13'984.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	8'056.00	0.00	19'800	0	8'056.00	0.00
4260.00	Kostenbeitrag Mittagstisch	0.00	13'629.50	0	3'100	0.00	20'140.50
4260.01	Elternanteil Aufgabenhilfe	0.00	7'150.00	0	4'200	0.00	6'180.00
4260.10	Kostenbeitrag Dritter	0.00	10'000.00	0	10'000	0.00	10'000.00
4611.04	Entschädigung Kanton Tagesstrukturen	0.00	15'555.40	0	0	0.00	33'305.25
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	243'202.04	100'687.50	211'700	102'000	209'441.05	102'562.50
	Nettoaufwand		142'514.54		109'700		106'878.55
3000.00	Schulrat	22'102.50	0.00	30'000	0	18'397.50	0.00
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen	3'957.50	0.00	4'000	0	4'692.50	0.00
3010.01	Löhne Schulleitung/Sekretariat	162'383.40	0.00	137'600	0	147'901.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'866.84	0.00	10'100	0	9'875.11	0.00
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'406.65	0.00	8'100	0	8'025.35	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	323.99	0.00	300	0	219.07	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	420.30	0.00	400	0	306.60	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	575.90	0.00	3'200	0	848.80	0.00
3091.00	Personalwerbung	5'307.05	0.00	0	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	918.50	0.00	500	0	100.00	0.00
3100.00	Büromaterial	3'544.26	0.00	2'500	0	2'370.10	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	112.00	0.00	1'500	0	690.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	1'552.65	0.00	1'500	0	1'272.40	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Informatik	807.60	0.00	1'000	0	4'356.50	0.00
3130.01	Telefon	3'764.75	0.00	3'000	0	2'923.60	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'222.75	0.00	3'300	0	2'548.60	0.00
3153.00	Unterhalt Informatik	6'159.65	0.00	4'000	0	3'776.70	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	368.00	0.00	0	0	1'023.22	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	407.75	0.00	700	0	114.00	0.00
4611.00	Entschädigung Kanton an Schulleitung	0.00	100'687.50	0	102'000	0.00	102'562.50
2192	Volksschule Sonstiges	49'045.73	6'159.15	45'300	9'800	43'656.85	9'511.65
	Nettoaufwand		42'886.58		35'500		34'145.20
3010.01	Löhne Schülertransporte	980.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	266.99	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	Unfallversicherung Schüler	4'725.81	0.00	2'500	0	2'490.90	0.00
3130.00	Schülerbus	19'970.60	0.00	24'000	0	26'202.00	0.00
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	4'209.05	0.00	0	0	3'681.35	0.00
3190.01	Übrige Anlässe	11'305.30	0.00	14'800	0	6'250.70	0.00
3190.02	Schulentwicklung (Q-Arbeiten)	3'830.15	0.00	0	0	134.65	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'757.83	0.00	4'000	0	4'496.55	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	0	0	400.70	0.00
4260.01	Elternbeiträge an Schülerbus	0.00	4'255.00	0	8'300	0.00	8'200.00
4260.02	Diverse Erträge	0.00	400.00	0	0	0.00	0.00
4611.05	Kanton an Schülertransporte	0.00	1'504.15	0	1'500	0.00	1'311.65
22	Sonderschulen	105'932.60	0.00	110'000	0	128'717.10	0.00
	Nettoaufwand		105'932.60		110'000		128'717.10
2200	Sonderschulen	105'932.60	0.00	110'000	0	128'717.10	0.00
	Nettoaufwand		105'932.60		110'000		128'717.10
3611.02	Heilpädagogischer Dienst GR	2'713.10	0.00	0	0	0.00	0.00
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	69'400.00	0.00	70'000	0	70'273.00	0.00
3636.01	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	33'819.50	0.00	40'000	0	58'444.10	0.00
23	Berufliche Grundbildung	349'584.80	0.00	340'000	0	359'674.20	0.00
	Nettoaufwand		349'584.80		340'000		359'674.20
2300	Berufliche Grundbildung	349'584.80	0.00	340'000	0	359'674.20	0.00
	Nettoaufwand		349'584.80		340'000		359'674.20
3612.00	Schulgelder an Berufsschulen	349'584.80	0.00	340'000	0	359'674.20	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	394'682.80	0.00	372'100	1'000	388'273.70	20'000.00
	Nettoaufwand		394'682.80		371'100		368'273.70
32	Kultur, übrige	94'099.60	0.00	88'000	0	95'197.75	0.00
	Nettoaufwand		94'099.60		88'000		95'197.75
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	23'404.40	0.00	32'000	0	37'897.75	0.00
	Nettoaufwand		23'404.40		32'000		37'897.75
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'404.40	0.00	22'000	0	29'297.25	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Forst für Kulturelle Anlässe	0.00	0.00	0	0	4'600.50	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaft	10'000.00	0.00	10'000	0	4'000.00	0.00
3290	Kultur	58'695.20	0.00	44'000	0	45'300.00	0.00
	Nettoaufwand		58'695.20		44'000		45'300.00
3170.00	Bundesfeier	1'851.45	0.00	0	0	1'200.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00	0.00	0	0	100.00	0.00
3636.02	Beitrag an offene Jugendarbeit	52'280.00	0.00	44'000	0	44'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Forst für Kulturelle Anlässe	2'963.75	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	287'312.95	0.00	270'400	1'000	279'682.65	20'000.00
	Nettoaufwand		287'312.95		269'400		259'682.65
3410	Sport	135'017.60	0.00	143'700	1'000	128'032.05	0.00
	Nettoaufwand		135'017.60		142'700		128'032.05
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Geräte Sportanlage	0.00	0.00	1'000	0	979.95	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'401.05	0.00	1'500	0	1'923.50	0.00
3120.02	Energie Sportanlage	8'415.95	0.00	9'800	0	11'984.60	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'817.00	0.00	27'000	0	33'551.45	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	406.15	0.00	300	0	296.90	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	625.25	0.00	4'700	0	1'085.30	0.00
3140.01	Rasensanierung Sportplatz	0.00	0.00	4'000	0	2'275.90	0.00
3144.00	Baulicher Unterhalt	2'181.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	0.00	0.00	1'000	0	1'000.00	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	4'440.00	0.00	7'500	0	31'000.00	0.00
3636.12	Beitrag an Pumptrack	0.00	0.00	0	0	5'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'647.85	0.00	18'800	0	3'851.45	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Schulanlage	40'000.00	0.00	40'000	0	8'000.00	0.00
4472.00	Benützungsgebühren Sportplatz	0.00	0.00	0	1'000	0.00	0.00
3411	Schwimmbad	103'019.70	0.00	68'900	0	56'909.95	0.00
	Nettoaufwand		103'019.70		68'900		56'909.95
3120.01	Wasser/Abwasser	20'710.30	0.00	12'000	0	15'349.15	0.00
3120.02	Energie	20'288.60	0.00	7'000	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibung Schwimmbad	9'848.00	0.00	9'900	0	9'849.00	0.00
3612.00	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	52'172.80	0.00	40'000	0	31'711.80	0.00
3420	Freizeit	49'275.65	0.00	57'800	0	94'740.65	20'000.00
	Nettoaufwand		49'275.65		57'800		74'740.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	1'487.15	0.00
3120.00	Dorfbrunnen (ARA-Beitrag)	15'444.00	0.00	20'000	0	16'502.40	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Markierungsprogramm BAW	250.00	0.00	500	0	250.00	0.00
3140.01	Unterhalt Spielplätze	0.00	0.00	1'000	0	452.75	0.00
3140.02	Unterhalt Caviezel's Gärtli	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3140.03	Unterhalt Feuerstellen	39.85	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3140.04	Unterhalt Verlorenes Loch	6'719.70	0.00	2'000	0	6'895.70	0.00
3140.05	Unterhalt Zugang Ruine Tagstein	176.55	0.00	0	0	34'879.05	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	0	0	184.40	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Dorfbrunnen	3'379.05	0.00	2'100	0	2'962.00	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Spielplätze	3'268.05	0.00	7'100	0	3'472.50	0.00
3910.03	Interne Verrechnung Caviezel's Gärtli	1'566.95	0.00	2'400	0	2'505.25	0.00
3910.04	Interne Verrechnung Feuerstellen	6'427.40	0.00	10'700	0	8'718.45	0.00
3910.05	Interne Verrechnung BAW	3'158.60	0.00	800	0	1'219.50	0.00
3910.06	Interne Verrechnung Robidog	8'845.50	0.00	9'700	0	9'585.90	0.00
3910.07	Interne Verrechnung Zugang Ruine Tagstein	0.00	0.00	0	0	5'625.60	0.00
4614.01	Beitrag RTO an Zugang Ruine Tagstein	0.00	0.00	0	0	0.00	20'000.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	270.25	0.00	700	0	393.30	0.00
	Nettoaufwand		270.25		700		393.30
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	270.25	0.00	700	0	393.30	0.00
	Nettoaufwand		270.25		700		393.30
3140.01	Unterhalt Kirchturmuhre	101.65	0.00	500	0	131.90	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	168.60	0.00	200	0	261.40	0.00
4	GESUNDHEIT	1'125'806.20	16'419.85	909'600	12'000	932'120.59	22'780.80
	Nettoaufwand		1'109'386.35		897'600		909'339.79
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	969'720.15	0.00	743'600	0	744'303.56	0.00
	Nettoaufwand		969'720.15		743'600		744'303.56
4110	Spitäler	435'752.40	0.00	452'000	0	409'095.21	0.00
	Nettoaufwand		435'752.40		452'000		409'095.21
3612.00	Defizitbeitrag Spital Thusis	70'563.40	0.00	60'000	0	110'936.98	0.00
3612.01	GWL Spital Thusis	27'477.00	0.00	30'000	0	26'207.08	0.00
3612.10	Fallbeiträge	333'712.00	0.00	285'000	0	267'951.15	0.00
3612.11	Fallbeiträge Spital Thusis	0.00	0.00	73'000	0	0.00	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	533'967.75	0.00	291'600	0	335'208.35	0.00
	Nettoaufwand		533'967.75		291'600		335'208.35
3612.00	Anteil KVG-Pflegekosten	522'367.75	0.00	280'000	0	323'608.35	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibung Baubeitrag Altersheim	11'600.00	0.00	11'600	0	11'600.00	0.00
42	Ambulante Krankenpflege	120'139.73	0.00	140'000	0	150'303.88	0.00
	Nettoaufwand		120'139.73		140'000		150'303.88
4210	Ambulante Krankenpflege	120'139.73	0.00	140'000	0	150'303.88	0.00
	Nettoaufwand		120'139.73		140'000		150'303.88
3612.00	Mütter-/Väterberatung	23'764.80	0.00	20'000	0	23'233.60	0.00
3612.01	Spitex	96'374.93	0.00	120'000	0	127'070.28	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	31'168.47	16'419.85	21'500	12'000	32'763.35	22'780.80
	Nettoaufwand		14'748.62		9'500		9'982.55
4330	Schulgesundheitsdienst	31'168.47	16'419.85	21'500	12'000	32'763.35	22'780.80
	Nettoaufwand		14'748.62		9'500		9'982.55
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	265.27	0.00	500	0	559.20	0.00
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	16'419.85	0.00	12'000	0	22'824.30	0.00
3130.01	Schularzt: Untersuchungen	14'483.35	0.00	9'000	0	9'379.85	0.00
4260.00	Elternbeitrag an Schulzahnarzt	0.00	16'419.85	0	12'000	0.00	22'780.80
49	Gesundheitswesen	4'777.85	0.00	4'500	0	4'749.80	0.00
	Nettoaufwand		4'777.85		4'500		4'749.80
4900	Gesundheitswesen	4'777.85	0.00	4'500	0	4'749.80	0.00
	Nettoaufwand		4'777.85		4'500		4'749.80
3611.00	Beitrag Suchtprävention	4'777.85	0.00	4'500	0	4'749.80	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'550'627.94	381'631.96	1'303'300	440'400	1'487'994.66	508'651.71
	Nettoaufwand		1'168'995.98		862'900		979'342.95
54	Familie und Jugend	120'778.05	39'721.80	140'000	37'400	129'036.30	44'773.50
	Nettoaufwand		81'056.25		102'600		84'262.80
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	91'702.55	39'721.80	90'000	37'400	103'866.00	44'773.50
	Nettoaufwand		51'980.75		52'600		59'092.50
3637.00	Alimentenbevorschussung	91'702.55	0.00	90'000	0	103'866.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Alimente	0.00	21'413.40	0	17'000	0.00	19'053.50
4611.00	Entschädigung vom Kanton	0.00	18'308.40	0	20'400	0.00	25'720.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	25'075.50	0.00	46'000	0	21'170.30	0.00
	Nettoaufwand		25'075.50		46'000		21'170.30
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	24'001.50	0.00	45'000	0	19'655.30	0.00
3636.02	pro Juventute Elternbriefe	1'074.00	0.00	1'000	0	1'515.00	0.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	4'000.00	0.00	4'000	0	4'000.00	0.00
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000		4'000.00
3636.01	Spielgruppenverein Purzelbaum	4'000.00	0.00	4'000	0	4'000.00	0.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'408'758.89	341'910.16	1'140'300	403'000	1'337'472.86	434'650.71
	Nettoaufwand		1'066'848.73		737'300		902'822.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	894'408.39	338'984.26	715'000	400'000	804'115.28	419'125.31
	Nettoaufwand		555'424.13		315'000		384'989.97
3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten	14'424.50	0.00	0	0	3'699.00	0.00
3637.00	Materielle Hilfe	0.00	0.00	0	0	28.50	0.00
3637.01	Materielle Hilfe an Gemeindebürger	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3637.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	320'185.49	0.00	160'000	0	192'492.65	0.00
3637.03	Materielle Hilfe an CH-Bürger	194'921.06	0.00	250'000	0	268'062.65	0.00
3637.04	Materielle Hilfe an Ausländer	364'877.34	0.00	300'000	0	339'832.48	0.00
4260.00	Rückerstattung materielle Hilfe	0.00	139'818.76	0	15'000	0.00	97'347.76
4611.00	Kostenersatz vom Kanton	0.00	124'941.50	0	191'000	0.00	155'226.55
4621.00	Clearing-Beitrag vom Kanton	0.00	73'324.00	0	184'000	0.00	166'551.00
4637.00	Rückerstattung materielle Hilfe von privaten	0.00	0.00	0	10'000	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen	0.00	900.00	0	0	0.00	0.00
5790	Fürsorge	514'350.50	2'925.90	425'300	3'000	533'357.58	15'525.40
	Nettoaufwand		511'424.60		422'300		517'832.18
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	44'200.00	0.00	47'300	0	44'200.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'459.45	0.00	3'900	0	3'659.45	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'448.20	0.00	3'600	0	3'230.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'198.50	0.00	1'200	0	1'207.64	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	116.50	0.00	100	0	119.55	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	0.00	100	0	100.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	630.00	0.00	2'000	0	78.64	0.00
3612.00	Beitrag an Berufsbeistandschaft	366'047.50	0.00	300'000	0	389'395.00	0.00
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialfälle	2'501.25	0.00	0	0	5'836.50	0.00
3637.01	Uneinbringliche Arztkostenanteile	791.45	0.00	0	0	0.00	0.00
3637.02	Uneinbringliche KK-Prämie	1'373.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'483.70	0.00	67'100	0	85'530.40	0.00
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	0.00	150.00	0	0	0.00	10'409.15
4637.00	Rückerstattung materieller Hilfe	0.00	2'177.55	0	1'000	0.00	300.00
4637.01	Rückerstattungen aus Verlustscheinen	0.00	598.35	0	2'000	0.00	4'816.25
59	Hilfsaktionen	21'091.00	0.00	23'000	0	21'485.50	29'227.50
	Nettoaufwand		21'091.00		23'000		
	Nettoertrag					7'742.00	
5920	Hilfsaktionen	21'091.00	0.00	23'000	0	21'485.50	29'227.50
	Nettoaufwand		21'091.00		23'000		
	Nettoertrag					7'742.00	
3190.00	Verschiedener Sachaufwand	4'891.00	0.00	3'000	0	4'835.50	0.00
3636.00	Schule St. Catharina, Kinderkrippe	16'200.00	0.00	20'000	0	16'650.00	0.00
4611.01	Kantonsbeitrag an Pilotprojekt Integration	0.00	0.00	0	0	0.00	29'227.50
6	VERKEHR	822'527.88	187'441.75	744'700	135'000	838'342.14	126'123.39
	Nettoaufwand		635'086.13		609'700		712'218.75
61	Strassenverkehr	740'333.06	125'796.75	658'700	80'000	750'735.18	62'893.35
	Nettoaufwand		614'536.31		578'700		687'841.83
6150	Gemeindestrassen	621'532.87	0.00	548'000	5'000	649'236.36	1'858.60
	Nettoaufwand		621'532.87		543'000		647'377.76
3000.01	Verkehrskommission	630.00	0.00	0	0	375.00	0.00
3010.01	Pikettdienst	2'430.00	0.00	0	0	2'145.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1.25	0.00	0	0	0.45	0.00
3111.00	Anschaffungen Signalisationsmaterial	7'931.75	0.00	11'000	0	9'333.25	0.00
3120.02	Energie Elektranten Neudorfstrasse	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'053.75	0.00	350	0	7'376.70	0.00
3130.01	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	22'516.30	0.00	21'750	0	22'388.30	0.00
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung	6'312.75	0.00	7'000	0	7'040.80	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	39'640.20	0.00	0	0	9'051.85	0.00
3131.01	Verkehrsplanung Innerorts	6'706.52	0.00	0	0	13'493.76	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	179.25	0.00	0	0	131.05	0.00
3140.02	Unterhalt Elektroanschlüsse Neudorfstrasse	3'449.20	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	57'883.95	0.00	50'000	0	90'335.90	0.00
3141.01	Unterhalt Schneeräumung	50'024.60	0.00	53'000	0	43'895.20	0.00
3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	19'159.20	0.00	17'000	0	29'454.35	0.00
3141.10	Unterhalt Fusswege	0.00	0.00	3'000	0	5'259.05	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	309.95	0.00	1'000	0	440.65	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	231'314.10	0.00	200'000	0	231'422.00	0.00
3320.90	Planm. Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'200.00	0.00	10'500	0	3'200.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	15'276.15	0.00	5'600	0	8'823.05	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	92'603.45	0.00	70'000	0	87'914.70	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Fusswege	5'599.45	0.00	4'300	0	8'979.00	0.00
3910.03	Interne Verrechnung Signalisationen	2'309.60	0.00	1'900	0	1'789.90	0.00
3910.04	Interne Verrechnung Weihnachtsbeleuchtung	1'041.20	0.00	1'600	0	1'200.00	0.00
3910.05	Interne Verrechnung Schneeräumung	49'960.25	0.00	87'500	0	65'186.40	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0	5'000	0.00	1'858.60
6151	Waldstrassen	52'072.85	0.00	48'100	0	45'942.70	0.00
	Nettoaufwand		52'072.85		48'100		45'942.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69.35	0.00	10'000	0	2'555.35	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	4'500	0	651.45	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	390.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	17'956.00	0.00	18'000	0	0.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung Strassenunterhalt	33'657.50	0.00	15'600	0	42'735.90	0.00
6154	Strassenbeleuchtung	24'104.99	0.00	21'600	0	29'774.97	0.00
	Nettoaufwand		24'104.99		21'600		29'774.97
3120.02	Energie Strassenbeleuchtung	16'359.64	0.00	15'000	0	16'768.62	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0	0	2'630.05	0.00
3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	6'043.15	0.00	5'000	0	8'773.55	0.00
3910.06	Interne Verrechnung Strassenbeleuchtung	1'702.20	0.00	1'600	0	1'602.75	0.00
6155	Parkplatzbewirtschaftung	42'622.35	125'796.75	41'000	75'000	25'781.15	61'034.75
	Nettoertrag	83'174.40		34'000		35'253.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'636.25	0.00	40'000	0	14'981.15	0.00
3150.00	Unterhalt Parkuhren	12'435.65	0.00	1'000	0	10'800.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'550.45	0.00	0	0	0.00	0.00
4240.00	Einnahmen Parkkarten	0.00	28'111.00	0	20'000	0.00	21'232.00
4240.01	Einnahmen Parkuhren	0.00	71'109.75	0	40'000	0.00	21'984.25
4270.00	Parkbussen	0.00	26'576.00	0	15'000	0.00	17'818.50
62	Öffentlicher Verkehr	82'194.82	61'645.00	86'000	55'000	87'606.96	63'230.04
	Nettoaufwand		20'549.82		31'000		24'376.92
6220	Regionalverkehr	82'194.82	61'645.00	86'000	55'000	87'606.96	63'230.04
	Nettoaufwand		20'549.82		31'000		24'376.92
3634.00	Ankauf Tageskarte SBB	43'758.32	0.00	50'500	0	51'873.96	0.00
3635.01	Öffentlicher Regionalverkehr	20'596.00	0.00	20'500	0	20'596.00	0.00
3635.02	Bustaxikurs regioViamala	7'564.50	0.00	5'000	0	4'971.00	0.00
3635.03	Nachtbus Chur-Thusis	10'276.00	0.00	10'000	0	10'166.00	0.00
4240.00	Verkauf Tageskarte SBB	0.00	61'645.00	0	55'000	0.00	63'230.04
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'095'312.37	1'891'692.35	2'023'450	1'828'500	2'009'424.10	1'825'954.67
	Nettoaufwand		203'620.02		194'950		183'469.43

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	729'448.15	729'448.15	734'100	726'100	701'589.15	701'589.15
	Nettoaufwand		0.00		8'000		0.00
7100	Wasserversorgung	0.00	0.00	8'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0.00		8'000		0.00
3140.00	Sanierung Dorfbrunnen	0.00	0.00	8'000	0	0.00	0.00
7101	Wasserwerk	729'448.15	729'448.15	726'100	726'100	701'589.15	701'589.15
3010.01	Pikettdienst	5'475.00	0.00	5'500	0	5'475.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'609.00	0.00	0	0	140.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'193.60	0.00	1'500	0	2'845.11	0.00
3108.01	Überlaufwasser von Masein	8'847.33	0.00	8'100	0	6'216.34	0.00
3111.00	Anschaffung Wassermesser	1'856.62	0.00	12'500	0	675.65	0.00
3120.02	Energie Reservoir/Pumpwerke	15'956.66	0.00	23'000	0	19'374.86	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0	0	50.00	0.00
3130.01	Telefon inkl. Alarmierung	1'623.05	0.00	2'200	0	1'834.64	0.00
3130.02	Porti	835.30	0.00	500	0	335.70	0.00
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	828.20	0.00	3'000	0	4'299.30	0.00
3132.00	Honorar Wasserproben	1'965.79	0.00	2'000	0	1'518.52	0.00
3132.01	Honorar für externe Berater	2'503.52	0.00	2'000	0	208.52	0.00
3132.02	Honorare Qualitätssicherung	285.00	0.00	5'000	0	826.20	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	393.45	0.00	300	0	291.70	0.00
3140.01	Unterhalt Netz und Reservoir	70'782.45	0.00	100'000	0	150'340.12	0.00
3140.02	Unterhalt Hydranten	8'777.50	0.00	20'000	0	15'272.68	0.00
3140.03	Unterhalt Pumpenschaden Caznerbach	32'699.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3140.05	Unterhalt Dorfbrunnen	0.00	0.00	300	0	182.50	0.00
3140.10	Massnahmen allgemein, Qualitätssicherung	119.17	0.00	16'000	0	14'560.14	0.00
3150.00	Unterhalt Dienstfahrzeug	356.70	0.00	0	0	2'413.80	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3186.00	Vorsteuerkürzung MWST	0.00	0.00	0	0	3'705.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'538.61	0.00	2'000	0	215.77	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	154'990.45	0.00	178'000	0	169'778.00	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	18'177.00	0.00	6'400	0	18'177.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	304'679.95	0.00	254'000	0	182'044.20	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'773.85	0.00	39'900	0	54'448.40	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	41'180.00	0.00	43'400	0	46'360.00	0.00
4240.00	Wassergebühren	0.00	703'447.55	0	700'000	0.00	678'792.05
4240.01	Zählermieten	0.00	15'241.65	0	15'000	0.00	15'058.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	1'288.95	0	1'000	0.00	998.75
4940.00	Verpflichtungsverzinsung	0.00	9'470.00	0	10'100	0.00	6'740.00
72	Abwasserbeseitigung	539'720.80	539'720.80	543'300	543'300	525'722.20	525'722.20
7201	Abwasserbeseitigung	539'720.80	539'720.80	543'300	543'300	525'722.20	525'722.20
3120.02	Energie	52.85	0.00	600	0	54.25	0.00
3130.02	Porti	415.30	0.00	500	0	335.70	0.00
3131.00	Nachführung Leitungsplan LIS	1'555.75	0.00	3'000	0	3'286.71	0.00
3132.01	Honorar für externe Berater	2'503.52	0.00	0	0	0.00	0.00
3140.00	Unterhalt Netz	6'713.23	0.00	17'000	0	21'953.12	0.00
3140.10	Entsorgung Schachtmaterial	7'376.39	0.00	8'500	0	3'073.79	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3186.00	Vorsteuerkürzung MWST	0.00	0.00	0	0	2'126.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	0.00	0.00	500	0	994.40	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	9'395.50	0.00	2'700	0	9'063.00	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	182'232.36	0.00	115'100	0	115'377.08	0.00
3614.00	Betriebsbeitrag ARV	301'758.40	0.00	320'000	0	323'510.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.01	Planmässige Abschreibung ARA-Investitionsbeitrag	4'500.00	0.00	41'500	0	25'122.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'517.50	0.00	17'500	0	14'196.15	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	6'700.00	0.00	12'900	0	6'630.00	0.00
4240.00	Abwassergebühren	0.00	516'045.25	0	520'000	0.00	490'931.75
4240.01	Durchleitungsgebühren Gde. Masein	0.00	3'055.55	0	3'000	0.00	15'900.45
4260.00	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0	1'000	0.00	0.00
4940.00	Verpflichtungsverzinsung	0.00	20'620.00	0	19'300	0.00	18'890.00
73	Abfallwirtschaft	625'641.55	618'023.40	559'100	555'100	593'615.82	588'843.32
	Nettoaufwand		7'618.15		4'000		4'772.50
7300	Abfallwirtschaft	7'618.15	0.00	4'000	0	4'772.50	0.00
	Nettoaufwand		7'618.15		4'000		4'772.50
3612.00	Tierkörperentsorgung	7'618.15	0.00	4'000	0	4'772.50	0.00
7301	Abfallwirtschaft	618'023.40	618'023.40	555'100	555'100	588'843.32	588'843.32
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'416.00	0.00	5'000	0	9'691.60	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	0.00	2'500	0	2'790.92	0.00
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	0.00	0.00	3'400	0	3'604.75	0.00
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter	6'292.95	0.00	3'200	0	10'550.65	0.00
3120.02	Energie	44.20	0.00	100	0	64.70	0.00
3130.00	Sammlungen AVM	67'456.80	0.00	55'000	0	11'306.70	0.00
3130.01	Kehrichttransport	8'161.80	0.00	29'000	0	129'993.65	0.00
3130.02	Kehrichtverwertung	307'252.25	0.00	133'000	0	154'343.85	0.00
3130.03	Grüngutentsorgung	58'549.75	0.00	55'050	0	60'959.15	0.00
3130.04	Porti	1'121.60	0.00	1'000	0	2'199.80	0.00
3130.05	Schulen - Entschädigung für Papiersammlung	12'175.95	0.00	6'000	0	11'380.50	0.00
3130.07	Dienstleistungen AVM allgemein	0.00	0.00	65'000	0	0.00	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	16'807.05	0.00	14'000	0	19'353.90	0.00
3140.10	Rekultivierung Deponie	0.00	0.00	0	0	3'395.50	0.00
3142.01	Baulicher Unterhalt Molok	1'896.25	0.00	5'000	0	6'844.00	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	0.00	0.00	5'000	0	4'104.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.35	0.00	500	0	280.80	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'511.00	0.00	500	0	11'120.80	0.00
3300.30	Planbare Abschreibungen Tiefbau	29'576.00	0.00	29'000	0	29'577.00	0.00
3439.02	Energie	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	0.00	0.00	51'250	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'351.45	0.00	83'100	0	108'211.05	0.00
3940.00	Interne Verzinsung	9'210.00	0.00	8'400	0	9'070.00	0.00
4240.00	Gebindegebühren	0.00	175'543.26	0	170'000	0.00	157'229.07
4240.01	Grundgebühren	0.00	210'884.70	0	210'000	0.00	200'440.50
4240.02	Containergebühren	0.00	146'631.85	0	145'000	0.00	150'576.50
4240.03	Deponiegebühren	0.00	0.00	0	1'000	0.00	800.00
4260.01	AVM - Papiersammlung	0.00	12'175.95	0	10'000	0.00	11'380.50
4260.02	AVM - VEG Abrechnung	0.00	8'727.55	0	12'000	0.00	12'530.40
4270.00	Bussen	0.00	150.00	0	500	0.00	510.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.00	51'850.89	0	0	0.00	39'331.55
4910.04	Interne Verrechnung Kehrichtentsorgung Feuerstellen	0.00	3'213.70	0	5'200	0.00	6'458.90
4910.06	Interne Verrechnung Kehrichtentsorgung Robidog	0.00	8'845.50	0	1'400	0.00	9'585.90
74	Verbauungen	43'230.00	0.00	37'500	0	37'297.75	0.00
	Nettoaufwand		43'230.00		37'500		37'297.75

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	43'230.00	0.00	37'500	0	37'297.75	0.00
	Nettoaufwand		43'230.00		37'500		37'297.75
3120.02	Energie Nollaweher	100.15	0.00	100	0	112.40	0.00
3140.01	Nollaverbauung	6'211.75	0.00	5'000	0	2'088.95	0.00
3140.03	Nollakanal	871.40	0.00	2'000	0	1'225.00	0.00
3300.20	Planm. Abschreibungen Wasserbau	27'489.00	0.00	27'000	0	27'488.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	3'400	0	0.00	0.00
3910.03	Interne Verrechnung Nollakanal	8'557.70	0.00	0	0	6'383.40	0.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'300.00	0.00	1'300	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'300.00		1'300		0.00
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'300.00	0.00	1'300	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'300.00		1'300		0.00
3190.01	Energiestadt-Label	1'300.00	0.00	1'300	0	0.00	0.00
77	Übriger Umweltschutz	68'689.97	4'500.00	78'850	4'000	74'768.18	9'800.00
	Nettoaufwand		64'189.97		74'850		64'968.18
7710	Friedhof und Bestattung	68'689.97	4'500.00	78'850	4'000	74'768.18	9'800.00
	Nettoaufwand		64'189.97		74'850		64'968.18
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'307.75	0.00	0	0	2'958.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2.72	0.00	0	0	3.48	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	280.85	0.00	1'000	0	13.20	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'131.05	0.00	2'000	0	2'143.15	0.00
3120.01	Wasser	52.65	0.00	200	0	52.65	0.00
3120.02	Energie	3'312.75	0.00	3'000	0	2'530.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'136.75	0.00	4'000	0	11'261.75	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	329.35	0.00	250	0	244.25	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Aufbahnhungshalle	2'864.15	0.00	5'500	0	2'206.30	0.00
3140.01	Baulicher Unterhalt Friedhof	10'748.10	0.00	14'500	0	284.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	680.00	0.00	1'000	0	4'289.75	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	9'667.00	0.00	9'700	0	9'667.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'176.85	0.00	37'700	0	39'113.95	0.00
4240.00	Grabplatzgebühren	0.00	4'500.00	0	4'000	0.00	9'800.00
79	Raumordnung	87'281.90	0.00	69'300	0	76'431.00	0.00
	Nettoaufwand		87'281.90		69'300		76'431.00
7900	Raumordnung	87'281.90	0.00	69'300	0	76'431.00	0.00
	Nettoaufwand		87'281.90		69'300		76'431.00
3000.00	Planungskommission	3'995.90	0.00	4'500	0	1'470.00	0.00
3130.00	Amtliche Vermessung	2'582.35	0.00	0	0	3'742.15	0.00
3130.01	LIS-Arbeiten Zonenpläne	1'620.00	0.00	5'000	0	189.40	0.00
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	41'590.80	0.00	30'000	0	25'194.25	0.00
3181.01	Ortsplanung	15'410.05	0.00	0	0	23'777.80	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	567.80	0.00	0	0	542.40	0.00
3320.90	Planm. Abschreibung immaterielle Anlagen	21'515.00	0.00	29'800	0	21'515.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'943'846.40	3'885'530.65	3'536'600	3'295'000	3'896'233.57	3'870'601.55
	Nettoaufwand		58'315.75		241'600		25'632.02
81	Landwirtschaft	3'380.50	1'129.50	3'900	1'000	3'557.50	0.00
	Nettoaufwand		2'251.00		2'900		3'557.50
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	3'380.50	1'129.50	3'900	1'000	3'557.50	0.00
	Nettoaufwand		2'251.00		2'900		3'557.50
3199.00	Diverser Sachaufwand	864.00	0.00	1'500	0	1'099.00	0.00
3611.00	Beitrag Tierseuchenfond	1'831.00	0.00	1'700	0	1'773.00	0.00
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	685.50	0.00	700	0	685.50	0.00
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds	0.00	1'129.50	0	1'000	0.00	0.00
82	Forstwirtschaft	1'187'341.60	1'047'421.70	984'300	724'000	1'118'000.49	1'063'071.13
	Nettoaufwand		139'919.90		260'300		54'929.36
8200	Forstwirtschaft	1'187'341.60	1'047'421.70	984'300	724'000	1'118'000.49	1'063'071.13
	Nettoaufwand		139'919.90		260'300		54'929.36
3010.00	Löhne Betriebspersonal	552'863.10	0.00	549'700	0	548'687.95	0.00
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)	-5'225.65	0.00	0	0	-6'795.30	0.00
3010.50	Pikettentschädigung Fernehzug	6'855.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	43'818.71	0.00	45'500	0	44'788.73	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	40'787.70	0.00	37'000	0	35'468.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'602.96	0.00	29'000	0	29'575.78	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'457.05	0.00	1'500	0	1'454.10	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	0.00	3'000	0	3'380.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'574.80	0.00	1'000	0	908.50	0.00
3099.01	Sicherheitsbekleidung	5'501.95	0.00	7'700	0	5'880.50	0.00
3100.00	Büromaterial	833.10	0.00	1'000	0	1'028.65	0.00
3101.01	Werkzeuge + Verbrauchsmaterial	10'023.15	0.00	10'000	0	12'711.07	0.00
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	29'086.10	0.00	32'700	0	31'857.55	0.00
3110.00	Anschaffung Maschinen	34'820.40	0.00	21'000	0	12'998.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	788.90	0.00	1'900	0	865.10	0.00
3120.01	Wasser	555.65	0.00	400	0	515.35	0.00
3120.02	Energie	561.50	0.00	400	0	564.55	0.00
3120.03	Abfallentsorgung	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3120.04	Heizung	6'126.35	0.00	4'500	0	3'827.75	0.00
3130.01	Telefon	3'931.55	0.00	4'200	0	3'621.25	0.00
3130.10	BAR-Betriebsrechnung	6'682.50	0.00	5'500	0	5'999.40	0.00
3130.20	Holzerntearbeiten durch Dritte	145'759.58	0.00	59'000	0	114'977.65	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'644.05	0.00	3'200	0	3'281.10	0.00
3134.01	Fahrzeugversicherungen	5'245.20	0.00	5'200	0	5'755.60	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	48'726.55	0.00	7'000	0	46'334.55	0.00
3140.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	1'216.50	0.00	2'500	0	4'652.75	0.00
3140.01	Unterhalt Waldhütten	966.15	0.00	1'000	0	96.45	0.00
3141.01	Unterhalt Waldwege- und Strassen	3'205.00	0.00	0	0	13'306.16	0.00
3150.00	Unterhalt Fahrzeuge / Maschinen	34'471.40	0.00	24'500	0	33'254.40	0.00
3160.01	Miete Valtra	32'788.80	0.00	31'900	0	35'769.60	0.00
3170.00	Spesenentschädigung	6'944.00	0.00	2'000	0	1'440.00	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	33'108.55	0.00	15'000	0	15'506.75	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten	31'799.00	0.00	32'800	0	31'799.00	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	47'668.00	0.00	31'000	0	47'668.00	0.00
3612.00	Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	1'644.00	0.00	3'600	0	4'507.00	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	5'360.00	0.00	0	0	13'164.55	0.00
4240.00	Mietzins Waldhütten	0.00	3'450.00	0	2'500	0.00	2'900.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	0.00	207'905.15	0	97'000	0.00	172'406.25
4240.10	Bewilligungen Waldstrasse	0.00	580.00	0	500	0.00	632.00
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen	0.00	190'664.85	0	98'000	0.00	220'164.08
4260.00	Zollrückerstattung Treibstoff	0.00	2'826.00	0	1'500	0.00	2'163.80
4611.00	Kantonsanteil Förstergehalt	0.00	8'029.20	0	6'500	0.00	6'474.00
4611.01	Beitrag Verhütung Waldschäden	0.00	34'700.00	0	0	0.00	5'280.00
4611.02	Beitrag Jungwaldpflege	0.00	55'129.70	0	25'000	0.00	67'550.00
4612.00	Kostenanteil Gemeinde Masein	0.00	80'770.20	0	45'000	0.00	56'188.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	133'661.65	0	113'600	0.00	104'972.00
4910.01	Interne Verrechnung Strassen	0.00	95'979.60	0	70'200	0.00	90'437.75
4910.02	Interne Verrechnung Schneeäumung	0.00	49'960.25	0	87'500	0.00	65'186.40
4910.03	Interne Verrechnung Friedhof	0.00	31'176.85	0	37'700	0.00	39'113.95
4910.04	Interne Verrechnung Abfallentsorgung	0.00	86'288.45	0	94'200	0.00	108'211.05
4910.05	Interne Verrechnung Fernheizung	0.00	0.00	0	0	0.00	38'311.75
4910.06	Interne Verrechnung Sportanlagen	0.00	16'647.85	0	18'800	0.00	4'035.85
4910.07	Interne Verrechnung Holzverkauf	0.00	0.00	0	26'000	0.00	0.00
4910.08	Interne Verrechnung Truppenunterkunft	0.00	0.00	0	0	0.00	9'599.45
4910.09	Interne Verrechnung Schulliegenschaften	0.00	14'276.15	0	0	0.00	26'708.00
4910.10	Interne Verrechnung Waldstrassen	0.00	10'846.95	0	0	0.00	42'735.90
4910.11	Interne Verrechnung Energieholzproduktion	0.00	24'528.85	0	0	0.00	0.00
84	Tourismus	94'005.30	85'702.95	7'500	0	60'801.00	20'000.00
	Nettoaufwand		8'302.35		7'500		40'801.00
8400	Tourismus	94'005.30	85'702.95	7'500	0	60'801.00	20'000.00
	Nettoaufwand		8'302.35		7'500		40'801.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	607.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3510.00	Einlage in Vorfinanzierung	12'963.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3612.00	Abgabe an Tourismusorganisation	68'454.45	0.00	7'500	0	35'801.00	0.00
3612.01	Gemeindebeitrag an TO	5'180.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3636.02	Beitrag RhB-Unesco-Stele	0.00	0.00	0	0	25'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Verwaltung	6'800.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4035.00	Gästeabgaben (Anteil Gemeinde)	0.00	12'963.35	0	0	0.00	0.00
4035.01	Gästeabgaben (Anteil TO)	0.00	10'719.75	0	0	0.00	0.00
4035.02	Tourismusförderungsabgabe	0.00	57'734.70	0	0	0.00	0.00
4035.03	Einzugsprovision Gemeinde	0.00	4'285.15	0	0	0.00	0.00
4636.02	Beitrag RTO an RhB-Unesco-Stele	0.00	0.00	0	0	0.00	20'000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	26'519.50	14'636.00	16'700	13'000	16'604.45	13'070.00
	Nettoaufwand		11'883.50		3'700		3'534.45
8501	Marktwesen	26'519.50	14'636.00	16'700	13'000	16'604.45	13'070.00
	Nettoaufwand		11'883.50		3'700		3'534.45
3199.00	Diverser Sachaufwand	8'369.85	0.00	6'500	0	4'946.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'149.65	0.00	10'200	0	11'657.65	0.00
4240.00	Platzgebühren Markt	0.00	14'636.00	0	13'000	0.00	13'070.00
87	Brennstoffe und Energie	2'632'599.50	2'736'640.50	2'524'200	2'557'000	2'697'270.13	2'774'460.42
	Nettoertrag	104'041.00		32'800		77'190.29	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]	2'517'627.10	2'575'866.75	2'445'200	2'453'000	2'493'479.57	2'493'479.57
	Nettoertrag	58'239.65		7'800			
3109.10	Ankauf Strom	1'097'002.22	0.00	1'100'000	0	1'139'671.60	0.00
3109.11	Ankauf Ökostrom	5'548.40	0.00	18'000	0	32'215.70	0.00
3109.12	KEV - Abgabe (Ankauf)	217'686.98	0.00	114'000	0	140'743.00	0.00
3109.90	Abgabe an Gemeinwesen	905'734.85	0.00	1'004'700	0	906'221.97	0.00
3110.00	Ankauf Elektrozähler	62'463.65	0.00	36'000	0	62'627.75	0.00
3130.01	Eichung Elektrozähler	4'012.50	0.00	1'000	0	4'070.25	0.00
3130.02	Koordination	15'212.00	0.00	1'000	0	16'620.75	0.00
	Hausinstallationskontrollen						
3130.03	Zählerüberprüfungen	9'484.40	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.04	Zählerauswechslungen	20'581.95	0.00	14'000	0	14'076.25	0.00
3130.05	Porti	6'164.80	0.00	8'000	0	5'884.40	0.00
3130.06	Münzzählerein- und ausbauen	426.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	74'700.20	0.00	70'000	0	71'789.95	0.00
3140.01	Verkabelungen	28'779.20	0.00	30'000	0	0.00	0.00
3140.02	Unterhalt Elektroanschlüsse	0.00	0.00	0	0	12'754.80	0.00
	Neudorfstrasse						
3158.00	Unterhalt Software	810.00	0.00	2'000	0	3'630.95	0.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-2'000.00	0.00	0	0	24'000.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	986.90	0.00	6'000	0	21'287.90	0.00
3190.01	Energiestadt-Label	0.00	0.00	0	0	1'300.00	0.00
3199.00	Diverter Sachaufwand	831.75	0.00	2'000	0	6'073.00	0.00
3300.30	Planm. Abschreibungen übriger Tiefbauten VV	2'667.00	0.00	2'700	0	2'667.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	66'534.15	0.00	35'800	0	27'844.30	0.00
4240.00	Zählermieten	0.00	93'445.25	0	90'000	0.00	89'079.25
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	0.00	0.00	0	0	0.00	2'332.80
4250.00	Stromverkauf	0.00	2'365'336.17	0	2'230'000	0.00	2'260'390.62
4250.01	Rückzahlungen Verlustscheine	0.00	324.85	0	1'000	0.00	0.00
4250.02	KEV-Abgabe	0.00	221'180.88	0	114'000	0.00	125'611.65
4250.11	Verkauf Ökostrom	0.00	-18'280.45	0	18'000	0.00	16'065.25
4250.89	Abgabe an Gemeinwesen	0.00	905'734.85	0	0	0.00	0.00
4250.90	Gutschrift aus Konzession (Ertragsminderungskonto)	0.00	-991'874.80	0	0	0.00	0.00
8790	Energieholzproduktion	114'972.40	160'773.75	79'000	104'000	0.00	0.00
	Nettoertrag	45'801.35		25'000			
3109.00	Einkauf Energieholz	35'698.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	50'083.10	0.00	40'000	0	0.00	0.00
3137.00	Mehrwertsteuerablieferung	4'662.45	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	8'000	0	0.00	0.00
3910.02	Interne Verrechnung Holzeinkauf	24'528.85	0.00	26'000	0	0.00	0.00
4250.00	Energieholzverkauf an Fernheizung	0.00	160'773.75	0	101'000	0.00	0.00
4250.01	Energieholzverkauf an Dritte	0.00	0.00	0	3'000	0.00	0.00
8791	Fernwärmebetrieb	0.00	0.00	0	0	203'790.56	280'980.85
	Nettoertrag					77'190.29	
3010.50	Pikettentschädigung	0.00	0.00	0	0	1'830.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	0.00	0.00	0	0	0.74	0.00
3107.01	Brennstoffkosten, Holz	0.00	0.00	0	0	88'038.90	0.00
3107.02	Brennstoffkosten, Öl	0.00	0.00	0	0	35'814.65	0.00
3120.01	Wasser	0.00	0.00	0	0	66.55	0.00
3120.02	Energie	0.00	0.00	0	0	4'143.55	0.00
3130.01	Telefon inkl. Alarmeinrichtung	0.00	0.00	0	0	277.65	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Porti	0.00	0.00	0	0	15.15	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämie	0.00	0.00	0	0	2'652.90	0.00
3137.00	Mehrwertsteuer Ablieferung	0.00	0.00	0	0	8'148.47	0.00
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	0	0	14'354.50	0.00
3199.00	Diverser Sachaufwand	0.00	0.00	0	0	10'135.75	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	0	0	38'311.75	0.00
4240.00	Verrechnung Leistungspreis	0.00	0.00	0	0	0.00	34'559.80
4240.01	Verrechnung Arbeitspreis	0.00	0.00	0	0	0.00	241'878.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	4'543.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'456'311.98	10'832'942.70	1'029'500	9'634'100	1'223'131.81	10'287'686.72
	Nettoertrag	9'376'630.72		8'604'600		9'064'554.91	
91	Steuern	408'676.90	8'112'886.60	358'600	7'397'000	372'650.95	7'949'677.97
	Nettoertrag	7'704'209.70		7'038'400		7'577'027.02	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	406'772.95	7'186'193.35	358'600	6'617'000	372'650.95	6'975'929.82
	Nettoertrag	6'779'420.40		6'258'400		6'603'278.87	
3130.02	Porti	95.20	0.00	2'500	0	0.00	0.00
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	1'727.85	0.00	3'000	0	2'399.10	0.00
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	23'963.40	0.00	18'000	0	17'785.90	0.00
3130.11	Entschäd. Grundstückgewinnsteuerveranlagung	1'170.00	0.00	500	0	2'970.00	0.00
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	13'776.85	0.00	1'000	0	7'245.75	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'298.75	0.00	13'200	0	15'156.50	0.00
3180.00	Wertberichtigung Steuern (Delkredere)	7'000.00	0.00	0	0	27'000.00	0.00
3181.00	Abschreibungen (Verlustscheine)	48'391.80	0.00	40'000	0	53'313.10	0.00
3181.01	Steuererlasse	3'996.40	0.00	0	0	4'643.55	0.00
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-8'866.15	0.00	-10'000	0	-36'618.40	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	204.30	0.00	0	0	246.85	0.00
3499.00	Skonti auf Steuern	152'814.55	0.00	142'000	0	132'408.60	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'200.00	0.00	147'900	0	146'100.00	0.00
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	0.00	4'361'651.00	0	4'340'000	0.00	4'359'393.00
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre	0.00	215'581.00	0	85'000	0.00	296'469.00
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen	0.00	124'493.00	0	80'000	0.00	178'343.00
4000.20	Nach- und Strafsteuern	0.00	9'307.15	0	0	0.00	0.00
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	0.00	570'074.00	0	510'000	0.00	565'431.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre	0.00	71'153.00	0	15'000	0.00	41'927.00
4002.00	Quellensteuern	0.00	543'801.05	0	600'000	0.00	555'383.77
4010.00	Steuern jur. Personen	0.00	1'198'225.15	0	900'000	0.00	889'128.05
4611.00	Entschädigung Kant. Steuerverwaltung	0.00	91'908.00	0	87'000	0.00	89'855.00
9101	Sondersteuern	1'903.95	926'693.25	0	780'000	0.00	973'748.15
	Nettoertrag	924'789.30		780'000		973'748.15	
3181.00	Abschreibungen (Erlass und Verlust)	1'903.95	0.00	0	0	0.00	0.00
4021.00	Liegenschaftensteuer Rechnungsjahr	0.00	560'000.00	0	520'000	0.00	560'000.00
4021.10	Liegenschaftensteuer frühere Jahre	0.00	77'819.00	0	0	0.00	65'827.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0.00	7'072.75	0	60'000	0.00	88'019.70
4022.02	Liquidationsgewinnsteuern	0.00	809.00	0	0	0.00	617.00
4023.00	Handänderungssteuer	0.00	217'404.55	0	130'000	0.00	166'801.95
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0.00	50'000.00	0	60'000	0.00	80'915.35
4033.00	Hundesteuer	0.00	13'587.95	0	10'000	0.00	11'567.15

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	148'367.95	0.00	117'400	0	110'020.25	0.00
	Nettoaufwand		148'367.95		117'400		110'020.25
9300	Finanz- und Lastenausgleich	148'367.95	0.00	117'400	0	110'020.25	0.00
	Nettoaufwand		148'367.95		117'400		110'020.25
3601.01	Beitrag aus Wasserzinsen	37'958.00	0.00	27'400	0	25'751.00	0.00
3621.00	Beitrag an kant. Finanzausgleich	110'409.95	0.00	90'000	0	84'269.25	0.00
95	Ertragsanteile, übrige	5'305.55	1'648'670.45	4'500	1'534'200	3'604.35	1'573'191.02
	Nettoertrag	1'643'364.90		1'529'700		1'569'586.67	
9501	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten	0.00	2'580.00	0	500	0.00	1'300.00
	Nettoertrag	2'580.00		500		1'300.00	
4120.01	Wirtschaftspatente	0.00	2'580.00	0	500	0.00	1'300.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	5'305.55	1'646'090.45	4'500	1'533'700	3'604.35	1'571'891.02
	Nettoertrag	1'640'784.90		1'529'200		1'568'286.67	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	5'305.55	0.00	4'500	0	3'604.35	0.00
4120.01	Wasserrechtszinsen	0.00	614'977.35	0	457'000	0.00	630'630.70
4120.02	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie	0.00	35'078.45	0	35'000	0.00	35'038.35
4120.03	Erös aus Abgaben an Gemeinwesen	0.00	996'034.65	0	1'041'700	0.00	906'221.97
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	656'038.98	1'071'385.65	549'000	702'900	866'095.95	764'817.73
	Nettoaufwand						101'278.22
	Nettoertrag	415'346.67		153'900			
9610	Zinsen	381'558.63	96'661.33	383'300	69'600	463'134.34	93'014.57
	Nettoaufwand		284'897.30		313'700		370'119.77
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	3.40	0.00	1'000	0	173.07	0.00
3401.01	Postfinance	2'191.66	0.00	2'000	0	3'024.95	0.00
3401.03	Raiffeisenbank	3'040.25	0.00	3'900	0	2'712.50	0.00
3406.01	UBS: 566485.90T bis 01.03.2019	144'479.15	0.00	144'500	0	144'479.15	0.00
3406.02	KA Finanz AG, Wien: bis 20.11.2019	144'479.17	0.00	144'500	0	144'479.17	0.00
3406.05	RB: 33941.93 bis 28.07.2014	0.00	0.00	0	0	85'395.55	0.00
3406.07	Postfinance, PF 002247 bis 03.06.2016	10'800.00	0.00	10'900	0	10'800.00	0.00
3406.08	Postfinance, PF 002248 bis 02.06.2017	13'400.00	0.00	13'600	0	13'400.00	0.00
3406.09	Postfinance, PF 002751 bis 04.06.2018	8'400.00	0.00	8'500	0	8'400.00	0.00
3406.10	RB: 33941.54 bis 28.07.2019	22'650.00	0.00	23'000	0	9'563.35	0.00
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen	2'025.00	0.00	2'000	0	15'076.60	0.00
3940.01	Verpflichtungsverzinsung Wasserversorgung	9'470.00	0.00	10'100	0	6'740.00	0.00
3940.02	Verpflichtungsverzinsung Abwasserbeseitigung	20'620.00	0.00	19'300	0	18'890.00	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	1'534.48	0	0	0.00	1'699.67
4401.00	Verzugszinsen	0.00	33'187.35	0	0	0.00	24'405.40
4420.00	Zinsen Wertschriften	0.00	4'849.50	0	4'900	0.00	4'849.50
4940.01	Zins Darlehen Wasserversorgung	0.00	41'180.00	0	43'400	0.00	46'360.00
4940.02	Zins Darlehen Abwasserbeseitigung	0.00	6'700.00	0	12'900	0.00	6'630.00
4940.04	Zins Darlehen Abfallbeseitigung	0.00	9'210.00	0	8'400	0.00	9'070.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	265'832.85	974'724.32	165'700	633'300	402'961.61	663'013.16
	Nettoertrag	708'891.47		467'600		260'051.55	
3430.00	Baulicher Unterhalt	40'219.70	0.00	49'000	0	26'977.58	0.00
3431.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'464.85	0.00	13'000	0	22'029.83	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.02	Anschaffung Mobiliar	18'376.05	0.00	15'400	0	3'206.05	0.00
3431.03	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	1'056.95	0.00	2'000	0	1'221.85	0.00
3431.04	Reinigungspersonal (extern)	0.00	0.00	0	0	421.20	0.00
3431.05	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'164.00	0.00	0	0	326.15	0.00
3439.01	Wasser	4'564.30	0.00	7'000	0	8'808.10	0.00
3439.02	Energie	7'348.30	0.00	6'200	0	7'152.65	0.00
3439.03	Abfallentsorgung	2'420.50	0.00	3'700	0	2'699.10	0.00
3439.04	Heizung	36'516.75	0.00	46'000	0	33'435.50	0.00
3439.10	Versicherungen	3'196.25	0.00	6'200	0	2'195.80	0.00
3439.90	Diverser Sachaufwand	82'007.20	0.00	1'500	0	2'635.60	0.00
3441.03	WB Liegenschaften	0.00	0.00	0	0	273'974.35	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'498.00	0.00	15'700	0	17'877.85	0.00
4120.00	Umsatzabgabe Raststätte	0.00	76'372.40	0	70'000	0.00	74'177.15
4120.02	Kozessionsgebühr IBC (Erdgasleitung)	0.00	58.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	1'642.00	0	0	0.00	82'641.30
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	329'000.00	0	0	0.00	0.00
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	450.00	0	1'300	0.00	600.00
4430.01	Mietzinse Rathaus	0.00	188'770.75	0	183'900	0.00	151'251.40
4430.02	Mietzinse Pantun	0.00	241'115.92	0	245'000	0.00	208'154.21
4430.03	Mietzinse Tiefgarage Feldstrasse	0.00	12'800.00	0	12'000	0.00	15'100.00
4430.10	Baurechtszinse	0.00	67'567.15	0	64'100	0.00	64'901.00
4430.11	Baurechtszins Raststätte	0.00	50'000.00	0	50'000	0.00	50'000.00
4430.20	Pachtzinse	0.00	6'948.10	0	7'000	0.00	6'448.10
4439.04	Heizkostenanteil Mieter	0.00	0.00	0	0	0.00	9'740.00
9690	Finanzvermögen	8'647.50	0.00	0	0	0.00	8'790.00
	Nettoaufwand		8'647.50		0		
	Nettoertrag					8'790.00	
3440.01	Abwertungen Wertschriften	8'647.50	0.00	0	0	0.00	0.00
4440.01	Aufwertungen Wertschriften	0.00	0.00	0	0	0.00	8'790.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	237'922.60	0.00	0	0	-129'239.69	0.00
	Nettoaufwand		237'922.60		0		
	Nettoertrag					129'239.69	
9990	Abschluss	237'922.60	0.00	0	0	-129'239.69	0.00
	Nettoaufwand		237'922.60		0		
	Nettoertrag					129'239.69	
9000.00	Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss	237'922.60	0.00	0	0	-129'239.69	0.00

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	75'000	0	46'321.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		75'000		46'321.00
0210	Gemeindeverwaltung	0.00	0.00	75'000	0	46'321.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		75'000		46'321.00
5040.01	Kommunikationseinrichtung Rathaus	0.00	0.00	0	0	46'321.00	0.00
5040.02	Empfang Rathauhalle	0.00	0.00	75'000	0	0.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	285'295.05	285'295.05	265'000	265'000	0.00	0.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	285'295.05	285'295.05	265'000	265'000	0.00	0.00
5060.00	Anschaffung Fahrzeuge	285'295.05	0.00	265'000	0	0.00	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	82'272.00	0	92'500	0.00	0.00
6310.90	Rückstellung FW-Stützpunkt	0.00	203'023.05	0	172'500	0.00	0.00
2	BILDUNG	150'037.80	0.00	0	0	51'013.76	0.00
	Nettoausgaben		150'037.80		0		51'013.76
2170	Schulliegenschaften	150'037.80	0.00	0	0	51'013.76	0.00
	Nettoausgaben		150'037.80		0		51'013.76
5040.12	Provisorischer Schulraum	0.00	0.00	0	0	1'188.00	0.00
5040.13	Projekt Ersatz Variel	0.00	0.00	0	0	49'825.76	0.00
5040.16	Neubau Schulhaus Compogna	150'037.80	0.00	0	0	0.00	0.00
6	VERKEHR	303'302.45	107'370.95	640'000	110'000	376'374.18	95'064.00
	Nettoausgaben		195'931.50		530'000		281'310.18
6150	Gemeindestrassen	303'302.45	107'370.95	440'000	110'000	376'374.18	95'064.00
	Nettoausgaben		195'931.50		330'000		281'310.18
5010.03	Neudorfstrasse	0.00	0.00	0	0	128'481.60	0.00
5010.13	Dalauserweg	92'415.95	0.00	150'000	0	0.00	0.00
5010.17	Gässli	762.45	0.00	60'000	0	59'095.90	0.00
5010.18	Gerbigässli	0.00	0.00	0	0	56'636.83	0.00
5010.20	Bahnweg	30'079.15	0.00	0	0	0.00	0.00
5010.23	Erneuerung Alte Strasse	15'106.85	0.00	0	0	42'736.95	0.00
5010.40	Schulweg/Silserweg	0.00	0.00	0	0	89'422.90	0.00
5060.02	Umsetzung Parkierungsmassnahmen	164'938.05	0.00	200'000	0	0.00	0.00
5060.03	Signalisationen Bodenmarkierungen	0.00	0.00	30'000	0	0.00	0.00
6110.03	Beitragsverfahren Gässli	0.00	68'610.00	0	60'000	0.00	0.00
6110.04	Beitragsverfahren Gerbigässli	0.00	0.00	0	0	0.00	45'624.00
6110.90	Beiträge Schulweg/Silserweg	0.00	-7'447.00	0	0	0.00	49'440.00
6110.91	Beitragsverfahren Dalauserweg	0.00	46'207.95	0	50'000	0.00	0.00
6220	Regionalverkehr	0.00	0.00	200'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		200'000		0.00
5010.00	Wendeplatz / Haltestelle Caznerwiesen	0.00	0.00	200'000	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	23'779.40	572'391.75	101'000	231'000	708'438.31	628'441.50
	Nettoausgaben						79'996.81
	Nettoeinnahmen	548'612.35		130'000			
7101	Wasserwerk	0.00	185'596.70	26'000	86'000	364'495.60	208'249.80
	Nettoausgaben						156'245.80
	Nettoeinnahmen	185'596.70		60'000			
5031.17	Gässli	0.00	0.00	26'000	0	2'122.95	0.00
5031.18	Gerbigässli	0.00	0.00	0	0	12'602.06	0.00
5031.22	Italianische Strasse	0.00	0.00	0	0	290'883.65	0.00
5200.01	Erneuerung Alarmierungssystem	0.00	0.00	0	0	58'886.94	0.00
6120.03	Beitragsverfahren Gässli	0.00	0.00	0	26'000	0.00	0.00

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6130.22	Beiträge Italienische Strasse	0.00	0.00	0	0	0.00	6'313.30
6310.22	Subventionen Italienische Strasse	0.00	0.00	0	0	0.00	46'304.00
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	185'596.70	0	60'000	0.00	155'632.50
7201	Abwasserbeseitigung	23'779.40	386'795.05	25'000	145'000	333'168.16	346'191.70
	Nettoeinnahmen	363'015.65		120'000		13'023.54	
5031.13	Dalauserweg	23'779.40	0.00	0	0	0.00	0.00
5031.17	Gässli	0.00	0.00	25'000	0	6'053.10	0.00
5031.18	Gerbigässli	0.00	0.00	0	0	5'812.31	0.00
5031.22	Italienische Strasse	0.00	0.00	0	0	321'302.75	0.00
6130.03	Beitragsverfahren Gässli	0.00	3'712.00	0	25'000	0.00	0.00
6130.13	Beitragsverfahren Dalauserweg	0.00	11'889.70	0	0	0.00	0.00
6130.22	Beiträge Italienische Strasse	0.00	0.00	0	0	0.00	8'360.65
6310.02	Kantonsbeiträge GEP Thusis	0.00	0.00	0	0	0.00	26'566.00
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	371'193.35	0	120'000	0.00	311'265.05
7301	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0	0	6'107.90	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0		6'107.90
5040.01	Sammelstelle Übernolla	0.00	0.00	0	0	6'107.90	0.00
7410	Gewässerverbauungen	0.00	0.00	0	0	4'666.65	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0		4'666.65
5020.10	Nollaverbauungen	0.00	0.00	0	0	4'666.65	0.00
7900	Raumordnung	0.00	0.00	50'000	0	0.00	74'000.00
	Nettoausgaben		0.00		50'000		
	Nettoeinnahmen					74'000.00	
5090.00	Revision Raumplanung	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
6190.10	Quartierplan Altdorf, Rückerstattungen	0.00	0.00	0	0	0.00	74'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	0	0	133'344.00	30'000.00
	Nettoausgaben		0.00		0		103'344.00
8200	Forstwirtschaft	0.00	0.00	0	0	133'344.00	30'000.00
	Nettoausgaben		0.00		0		103'344.00
5060.01	Kommunalfahrzeuge	0.00	0.00	0	0	133'344.00	0.00
6310.04	Subventionen Hochbauten	0.00	0.00	0	0	0.00	30'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0	273'974.35	200'000.00
	Nettoausgaben		0.00		0		73'974.35
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0	273'974.35	200'000.00
	Nettoausgaben		0.00		0		73'974.35
5040.01	Umbau Büroräume Rathaus	0.00	0.00	0	0	138'267.55	0.00
5040.10	Sanierung Heizung	0.00	0.00	0	0	135'706.80	0.00
	Ausbildungszentrum Pantun						
6820.00	Fernheizung - Abtretung an Erdgas Zürich	0.00	0.00	0	0	0.00	200'000.00
Total Investitionsausgaben		762'414.70		1'081'000		1'589'465.60	
Total Investitionseinnahmen			965'057.75		606'000		953'505.50
Nettoinvestition			0.00		475'000		635'960.10
Überschuss Investitionsrechnung		202'643.05		0		0.00	

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1	Aktiven	35'965'120.79	35'429'693.66	53'808'132.54	54'343'559.67
10	Finanzvermögen	21'600'865.22	22'357'479.19	52'969'370.59	52'212'756.62
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'216'629.16	2'515'885.16	30'032'144.64	29'732'888.64
1000	Kasse	15'379.05	16'298.45	257'615.05	256'695.65
10000	Hauptkasse	13'379.05	14'298.45	149'707.55	148'788.15
10000.01	Kasse Finanzverwaltung	13'379.05	14'298.45	149'707.55	148'788.15
10001	Nebenkassen	2'000.00	2'000.00	107'907.50	107'907.50
10001.01	Kasse Einwohnerkontrolle	2'000.00	2'000.00	107'907.50	107'907.50
1001	Post	290'270.92	848'850.91	6'460'358.15	5'901'778.16
10010	Post-Geschäftskonten	290'270.92	848'850.91	6'460'358.15	5'901'778.16
10010.01	Postcheck	290'270.92	848'850.91	6'460'358.15	5'901'778.16
1002	Bank	1'910'979.19	1'650'735.80	23'314'171.44	23'574'414.83
10020	Bankkontokorrente	1'441'359.83	1'175'468.79	23'308'096.29	23'573'987.33
10020.01	Graubündner Kantonalbank	1'347'384.05	1'066'782.37	20'123'093.60	20'403'695.28
10020.02	UBS	2'644.85	6'082.00	148'000.00	144'562.85
10020.03	Banca Popolare di Sondrio	27'295.83	27'298.52	2.69	0.00
10020.04	Raiffeisenbank	64'035.10	75'305.90	3'037'000.00	3'025'729.20
10021	Weitere Bankkonten	469'619.36	475'267.01	6'075.15	427.50
10021.01	GKB: Legat Schreiber	14'653.30	14'661.20	7.90	0.00
10021.02	GKB: Legat Martha Caviezel	109'511.55	109'652.15	140.60	0.00
10021.03	GKB: Legat Fritz Fuchs	322'304.70	322'479.20	596.15	421.65
10021.10	GKB: Forstdepositum	11'957.70	11'963.20	5.50	0.00
10021.12	GKB: Feuerwehr	11'192.11	16'511.26	5'325.00	5.85
101	Forderungen	9'162'068.89	10'227'515.92	21'779'369.24	20'713'922.21
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'348'301.03	2'308'497.80	6'678'503.60	6'718'306.83
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'346'195.95	2'306'794.20	6'676'800.00	6'716'201.75
10100.01	Forderungen Gebührenfakturierung	2'470'195.95	2'428'794.20	6'673'927.00	6'715'328.75
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen	-124'000.00	-122'000.00	2'000.00	0.00
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	2'105.08	1'703.60	1'703.60	2'105.08
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	2'105.08	1'703.60	1'703.60	2'105.08
1011	Kontokorrente mit Dritten	957'387.66	1'928'800.40	1'970'588.99	999'176.25
10110	Kontokorrente mit Dritten	957'387.66	1'928'800.40	1'970'588.99	999'176.25
10110.01	KtoKrt Kantonale Steuerverwaltung	73'959.86	328'810.30	261'277.39	6'426.95
10110.02	KtoKrt Kantonale Steuerverwaltung (ABX)	801'377.80	1'534'350.10	1'709'311.60	976'339.30
10110.03	Vorfinanzierung Berufsbeistandschaft	82'050.00	65'640.00	0.00	16'410.00
1012	Steuerforderungen	5'856'380.20	5'990'217.72	13'068'646.52	12'934'809.00
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	5'856'380.20	5'990'217.72	13'068'646.52	12'934'809.00
10120.01	Steuerguthaben Rechnungsjahr	5'460'000.00	5'490'000.00	5'490'000.00	5'460'000.00
10120.02	Steuerguthaben Kanton	47'054.10	41'607.85	31'233.25	36'679.50
10120.03	Steuerguthaben (ABX)	657'326.10	664'434.65	7'364'111.85	7'357'003.30
10120.80	Abrechnungskonto Lenca	0.00	109'175.22	183'301.42	74'126.20
10120.99	Wertberichtigungen auf Forderungen Gemeindesteuern	-308'000.00	-315'000.00	0.00	7'000.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1019	Übrige Forderungen	0.00	0.00	61'630.13	61'630.13
10191	Guthaben bei Sozialversicherungen	0.00	0.00	7'760.00	7'760.00
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	0.00	0.00	53'870.13	53'870.13
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'138'520.97	1'155'901.36	1'155'901.36	1'138'520.97
1040	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	1'092'216.97	1'155'901.36	1'155'901.36	1'092'216.97
10400	RA Personalaufwand	1'092'216.97	1'155'901.36	1'155'901.36	1'092'216.97
10400.01	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	1'092'216.97	1'155'901.36	1'155'901.36	1'092'216.97
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	46'304.00	0.00	0.00	46'304.00
10460	RA aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	46'304.00	0.00	0.00	46'304.00
10460.01	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	46'304.00	0.00	0.00	46'304.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	60'809.20	36'587.25	1'955.35	26'177.30
1061	Roh- und Hilfsmaterial	26'309.20	26'587.25	1'955.35	1'677.30
10610	Allgemeiner Haushalt	26'309.20	26'587.25	1'955.35	1'677.30
10610.01	Heizöl/Holz Fernheizung	9'400.00	11'000.00	1'600.00	0.00
10610.02	Heizöl Kindergarten	7'475.60	7'830.95	355.35	0.00
10610.03	Heizöl Schulhaus Variel	9'433.60	7'756.30	0.00	1'677.30
1062	Halb- und Fertigfabrikate	34'500.00	10'000.00	0.00	24'500.00
10620	Allgemeiner Haushalt	34'500.00	10'000.00	0.00	24'500.00
10620.01	Holzvorräte	34'500.00	10'000.00	0.00	24'500.00
107	Finanzanlagen	226'837.00	196'589.50	0.00	30'247.50
1070	Aktien und Anteilscheine	89'737.00	81'089.50	0.00	8'647.50
10700	Aktien	84'736.00	76'088.50	0.00	8'647.50
10700.02	Aktien Rhätische Bahn	1'950.00	1'275.00	0.00	675.00
10700.03	Aktien Grischelectra AG	200.00	200.00	0.00	0.00
10700.04	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	315.00	112.50	0.00	202.50
10700.05	Aktien Avers Skibetriebe AG	500.00	500.00	0.00	0.00
10700.06	Aktien Viamala Raststätte Thusis AG	81'770.00	74'000.00	0.00	7'770.00
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	129'600.00	108'000.00	0.00	21'600.00
10710	Langfristige Darlehen FV	129'600.00	108'000.00	0.00	21'600.00
10710.01	Darlehen Seniorenzentrum	129'600.00	108'000.00	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	8'796'000.00	8'225'000.00	0.00	571'000.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1080	Grundstücke FV	4'925'000.00	4'354'000.00	0.00	571'000.00
10800	Grundstücke FV	2'029'000.00	1'458'000.00	0.00	571'000.00
10800.01	Wiese Compogna, Parz. 149	645'000.00	645'000.00	0.00	0.00
10800.02	Wiese Compogna, Parz. 151	571'000.00	0.00	0.00	571'000.00
10800.03	Wiese Ob. Caznerwiesen, Parz. 14	800.00	800.00	0.00	0.00
10800.04	Wiese am Bach, Parz. 88	493'000.00	493'000.00	0.00	0.00
10800.05	Wiese Übernolla, Parz. 589	7'500.00	7'500.00	0.00	0.00
10800.06	Kolmatiertes Land Rheinau, Parz. 1037 West	63'800.00	63'800.00	0.00	0.00
10800.07	Grundstück Pantun, Parz. 215	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
10800.10	Kolmatiertes Land Rheinau, Parz. 984	28'100.00	28'100.00	0.00	0.00
10800.11	Kolmatiertes Land Rheinau, Parz. 119	129'000.00	129'000.00	0.00	0.00
10800.13	Kolmatiertes Land Rheinau, Parz. 116	80'800.00	80'800.00	0.00	0.00
10801	Grundstücke FV mit Baurechten	2'896'000.00	2'896'000.00	0.00	0.00
10801.01	Baurechtsparzelle Feldstr., Nr. 305	714'000.00	714'000.00	0.00	0.00
10801.02	Baurechtsparzelle Compogna, Nr. 1263	354'000.00	354'000.00	0.00	0.00
10801.03	Baurechtsparzelle Raststätte, Nr. 1231	1'428'000.00	1'428'000.00	0.00	0.00
10801.04	Baurechtsparzelle Camping, Nr. 1275	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00
1084	Gebäude FV	3'871'000.00	3'871'000.00	0.00	0.00
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	14'364'255.57	13'072'214.47	838'761.95	2'130'803.05
140	Sachanlagen VV	13'366'330.17	12'496'697.42	838'761.95	1'708'394.70
1401	Strassen / Verkehrswege	2'655'042.95	2'631'930.55	326'287.65	349'400.05
14010	Allgemeiner Haushalt	2'655'042.95	2'631'930.55	326'287.65	349'400.05
14010.00	Strassen / Verkehrswege Allg. Haushalt	3'096'529.95	3'315'446.65	326'287.65	107'370.95
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-441'487.00	-683'516.10	0.00	242'029.10
1402	Wasserbau	308'547.65	281'058.65	0.00	27'489.00
14020	Allgemeiner Haushalt	308'547.65	281'058.65	0.00	27'489.00
14020.00	Wasserbau Allgemeiner Haushalt	363'099.65	363'099.65	0.00	0.00
14020.99	WB Wasserbau	-54'552.00	-82'041.00	0.00	27'489.00
1403	Übrige Tiefbauten	4'379'478.92	3'976'676.02	31'955.45	434'758.35
14030	Allgemeiner Haushalt	576'137.00	539'206.00	0.00	36'931.00
14030.00	Tiefbau Allgemeiner Haushalt	650'000.00	650'000.00	0.00	0.00
14030.99	WB Tiefbauten	-73'863.00	-110'794.00	0.00	36'931.00
14031	Wasserwerk	3'039'221.61	2'700'757.41	2'122.95	340'587.15
14031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	3'519'226.76	3'335'753.01	2'122.95	185'596.70
14031.99	WB Tiefbau Wasserwerke	-480'005.15	-634'995.60	0.00	154'990.45
14032	Abwasserbeseitigung	441'690.16	446'525.46	29'832.50	24'997.20
14032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	625'051.65	639'282.45	29'832.50	15'601.70
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-183'361.49	-192'756.99	0.00	9'395.50
14033	Abfallbeseitigung	295'764.15	266'188.15	0.00	29'576.00
14033.00	Abfallbeseitigung	354'362.15	354'362.15	0.00	0.00
14033.99	WB Abfallbeseitigung	-58'598.00	-88'174.00	0.00	29'576.00
14034	Elektrizitätswerk	26'666.00	23'999.00	0.00	2'667.00
14034.00	Elektrizitätswerk Verkabelungen	32'000.00	32'000.00	0.00	0.00
14034.99	WB Verkabelungen	-5'334.00	-8'001.00	0.00	2'667.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1404	Hochbauten	5'403'815.25	4'969'627.25	0.00	434'188.00
14040	Allgemeiner Haushalt	5'403'815.25	4'969'627.25	0.00	434'188.00
14040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	6'272'144.25	6'272'144.25	0.00	0.00
14040.99	WB Hochbauten	-868'329.00	-1'302'517.00	0.00	434'188.00
1405	Waldungen	25'000.00	22'500.00	0.00	2'500.00
14050	Allgemeiner Haushalt	25'000.00	22'500.00	0.00	2'500.00
14050.00	Waldungen Allgemeiner Haushalt	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00
14050.99	WB Waldungen	-5'000.00	-7'500.00	0.00	2'500.00
1406	Mobilien VV	416'148.99	317'731.99	285'295.05	383'712.05
14060	Allgemeiner Haushalt	369'039.05	282'399.05	285'295.05	371'935.05
14060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	516'389.05	516'389.05	285'295.05	285'295.05
14060.99	WB Mobilien	-147'350.00	-233'990.00	0.00	86'640.00
14061	Wasserwerk	47'109.94	35'332.94	0.00	11'777.00
14061.00	Mobilien Wasserwerke	58'886.94	58'886.94	0.00	0.00
14061.99	WB Mobilien Wasserwerke	-11'777.00	-23'554.00	0.00	11'777.00
1407	Anlagen im Bau VV	178'296.41	297'172.96	195'223.80	76'347.25
14070	Allgemeiner Haushalt	178'296.41	297'172.96	195'223.80	76'347.25
14070.01	Fussgängererschliessung Nord	9'386.45	9'386.45	0.00	0.00
14070.04	Gässli	76'347.25	0.00	0.00	76'347.25
14070.05	Alte Strasse	42'736.95	57'843.80	15'106.85	0.00
14070.06	Projekt Sanierung/Ersatz Variel	49'825.76	199'863.56	150'037.80	0.00
14070.07	Bahnweg	0.00	30'079.15	30'079.15	0.00
142	Immaterielle Anlagen	232'926.56	201'811.56	0.00	31'115.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	232'926.56	201'811.56	0.00	31'115.00
14290	Allgemeiner Haushalt	181'726.56	157'011.56	0.00	24'715.00
14290.00	Übrige immaterielle Anlagen Allg. Haushalt	239'379.56	239'379.56	0.00	0.00
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen	-57'653.00	-82'368.00	0.00	24'715.00
14291	Wasserversorgung	51'200.00	44'800.00	0.00	6'400.00
14291.01	Leitungskataster Wasserversorgung	64'000.00	64'000.00	0.00	0.00
14291.99	WB Leitungskataster	-12'800.00	-19'200.00	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
14550.02	Aktien Kraftwerke Hinterrhein AG	215'000.00	215'000.00	0.00	0.00
14550.03	Anteilschein Schwimmbad	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
14550.04	Anteilscheine Viamala Infra	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	498'998.84	107'705.49	0.00	391'293.35
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	12'000.00	8'000.00	0.00	4'000.00
14610	Allgemeiner Haushalt	12'000.00	8'000.00	0.00	4'000.00
14610.01	Standortbeitrag Regionalspital	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00
14610.99	WB Investitionsbeiträge	-8'000.00	-12'000.00	0.00	4'000.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	452'198.84	76'505.49	0.00	375'693.35
14622	Abwasserbeseitigung	452'198.84	76'505.49	0.00	375'693.35
14622.01	Investitionsbeitrag ARA	612'234.95	241'041.60	0.00	371'193.35
14622.99	WB Investitionsbeiträge	-160'036.11	-164'536.11	0.00	4'500.00
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'800.00	23'200.00	0.00	11'600.00
14660	Allgemeiner Haushalt	34'800.00	23'200.00	0.00	11'600.00
14660.01	Baubeitrag Altersheim	58'000.00	58'000.00	0.00	0.00
14660.99	WB Investitionsbeiträge	-23'200.00	-34'800.00	0.00	11'600.00
2	Passiven	35'965'120.79	35'429'693.66	40'467'190.88	41'002'618.01
20	Fremdkapital	24'307'532.40	23'182'939.10	39'623'150.82	40'747'744.12
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'851'154.70	2'415'855.18	36'886'370.90	36'321'670.42
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'540'887.33	1'979'706.59	13'893'370.89	13'454'551.63
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'540'887.33	1'979'706.59	12'226'092.74	11'787'273.48
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'540'887.33	1'979'706.59	12'226'092.74	11'787'273.48
20001	Laufende Verpflichtungen	0.00	0.00	1'667'278.15	1'667'278.15
2001	Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00	693'943.20	693'943.20
20010	Kontokorrente mit Dritten, Allgemein	0.00	0.00	693'943.20	693'943.20
2002	Steuern	0.00	0.00	125'754.16	125'754.16
20020	Rückzahlungen allgemeine Gemeindesteuern	0.00	0.00	165.70	165.70
20022	Steuerschulden MWST	0.00	0.00	125'588.46	125'588.46
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	3'960.20	4'861.00	3'780.00	2'879.20
20030	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	3'960.20	4'861.00	3'780.00	2'879.20
20030.01	Akonto Strom	3'960.20	4'861.00	3'780.00	2'879.20
2005	Interne Kontokorrente	277'122.35	395'208.12	22'152'084.10	22'033'998.33
20053	Abrechnungskonto Löhne	19'294.70	2'410.95	5'076'771.55	5'093'655.30
20053.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	19'294.70	2'410.95	5'076'771.55	5'093'655.30
20054	Abrechnungskonten Zahlungsverkehr	0.00	0.00	9'273'200.95	9'273'200.95
20055	Weitere Abrechnungskonten	22'775.30	0.00	7'609'531.30	7'632'306.60
20055.03	Kreditkartenzahlungen	147.00	0.00	0.00	147.00
20055.04	Verrechnungen Betreibungskosten	-2'375.30	0.00	11'301.50	8'926.20
20055.20	ÖKK Überschussbeteiligung, Lehrer/SL/SS	16'122.60	0.00	0.00	16'122.60
20055.21	ÖKK Überschussbeteiligung, Forst/Werkbetrieb	3'644.20	0.00	0.00	3'644.20
20055.22	ÖKK Überschussbeteiligung, Hauswarte	2'428.10	0.00	0.00	2'428.10
20055.23	ÖKK Überschussbeteiligung, Verwaltung	2'808.70	0.00	0.00	2'808.70

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang
20056	Diverse Abrechnungskonten	0.00	0.00	15'547.90	15'547.90
20057	Abrechnungskonten Soziales	235'052.35	392'797.17	177'032.40	19'287.58
20057.01	Globalpauschalen Sozialwesen	223'728.59	391'697.17	175'732.40	7'763.82
20057.02	Sozialwesen	5'319.85	1'100.00	1'300.00	5'519.85
20057.03	Globalpauschale Sozialwesen (Wegzügler)	6'003.91	0.00	0.00	6'003.91
2006	Depotgelder und Kautionen	11'200.00	14'450.00	3'450.00	200.00
20060	Depotgelder und Kautionen	11'200.00	14'450.00	3'450.00	200.00
20060.01	Schlüsseldepots	11'200.00	12'290.00	1'290.00	200.00
20060.02	Schliessfächer Schulhaus Compogna	0.00	2'100.00	2'100.00	0.00
20060.03	Strom - Chipkartendepot	0.00	60.00	60.00	0.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	17'984.82	21'629.47	13'988.55	10'343.90
20091	Übrige Verpflichtungen	17'555.65	20'762.50	10'468.55	7'261.70
20091.01	Steuerbezugskonti	8'922.60	12'129.45	10'468.55	7'261.70
20091.02	Aufgabenhilfe	8'633.05	8'633.05	0.00	0.00
20096	Übrige Verpflichtungen	429.17	866.97	3'520.00	3'082.20
20096.01	Wegkonsortium	180.00	800.00	3'520.00	2'900.00
20096.03	Veteranentagung	249.17	66.97	0.00	182.20
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	4'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	4'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	4'000'000.00
20101	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Post	4'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	4'000'000.00
20101.01	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Postfinance	2'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	2'000'000.00
20101.02	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Raiffeisenbank	2'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	426'073.70	736'779.92	736'779.92	426'073.70
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	426'073.70	736'779.92	736'779.92	426'073.70
20400	Passive Rechnungsabgrenzung ER	426'073.70	736'779.92	736'779.92	426'073.70
20400.01	Transitorische Passiven Erfolgsrechnung	426'073.70	736'779.92	736'779.92	426'073.70
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'000'000.00	18'000'000.00	0.00	0.00
2064	Darlehen	18'000'000.00	18'000'000.00	0.00	0.00
20640	Langfristige Darlehen	18'000'000.00	18'000'000.00	0.00	0.00
20640.02	KA Finanz AG, Wien	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
20640.05	Postfinance PF.002247	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
20640.06	Postfinance PF.002248	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
20640.07	Postfinance PF.002751	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.20	RB 33941.54	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
20640.52	UBS: 566485.90T	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	30'304.00	30'304.00	0.00	0.00
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	30'304.00	30'304.00	0.00	0.00

BILANZ

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang
20910	Ersatzabgaben	30'304.00	30'304.00	0.00	0.00
20910.01	Forstdepositum	30'304.00	30'304.00	0.00	0.00
29	Eigenkapital	11'657'588.39	12'246'754.56	844'040.06	254'873.89
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'657'481.50	2'092'542.92	486'912.31	51'850.89
2900	Spezialfinanzierungen im EK	1'657'481.50	2'092'542.92	486'912.31	51'850.89
29001	Spezialfinanzierung Wasserwerk	631'175.36	935'855.31	304'679.95	0.00
29001.01	Spezialfinanzierung Wasserwerk	631'175.36	935'855.31	304'679.95	0.00
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'374'601.68	1'556'834.04	182'232.36	0.00
29002.01	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'374'601.68	1'556'834.04	182'232.36	0.00
29003	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-348'295.54	-400'146.43	0.00	51'850.89
29003.01	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-348'295.54	-400'146.43	0.00	51'850.89
291	Fonds	580'995.25	617'237.05	36'241.80	0.00
2910	Fonds im Eigenkapital	134'444.50	170'444.50	36'000.00	0.00
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	134'444.50	170'444.50	36'000.00	0.00
29100.01	Ersatzabgabe für Parkplatzbau	134'444.50	170'444.50	36'000.00	0.00
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	446'550.75	446'792.55	241.80	0.00
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	446'550.75	446'792.55	241.80	0.00
29110.01	Legat Schreiber	14'653.30	14'661.20	7.90	0.00
29110.02	Legat Martha Caviezel	109'592.75	109'652.15	59.40	0.00
29110.03	Legat Fritz Fuchs	322'304.70	322'479.20	174.50	0.00
293	Vorfinanzierungen	328'425.81	208'366.16	82'963.35	203'023.00
2930	Vorfinanzierungen	328'425.81	208'366.16	82'963.35	203'023.00
29300	Allgemeiner Haushalt	328'425.81	208'366.16	82'963.35	203'023.00
29300.01	Fahrzeuge FW-Stützpunkt A13	328'425.81	195'402.81	70'000.00	203'023.00
29300.10	Rückstellung für Touristische Infrastrukturen	0.00	12'963.35	12'963.35	0.00
298	Übriges Eigenkapital	9'090'685.83	9'328'608.43	237'922.60	0.00
2980	Übriges Eigenkapital	9'090'685.83	9'328'608.43	237'922.60	0.00
29800	Übriges Eigenkapital	9'090'685.83	9'328'608.43	237'922.60	0.00
29800.01	Übriges Eigenkapital	9'090'685.83	9'328'608.43	237'922.60	0.00
	Gesamtaktiven	35'965'120.79	35'429'693.66	53'808'132.54	54'343'559.67
	Gesamtpassiven	35'965'120.79	35'429'693.66	40'467'190.88	41'002'618.01
	Überschuss Aktiven	0.00	0.00	13'340'941.66	13'340'941.66

Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)				Konto	Betrag in CHF
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)			Erfolgsrechnung	9000, 9001	237'922.60
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen				33x	1'069'298.05
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)				3440	8'647.50
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)				3441	
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				35	499'875.66
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen				364	
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen				365	
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen				366	20'100.00
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen				383	
+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen				387	
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag				388	
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)				389	70'000.00
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)				4440	
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)				4443	
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen				4490	
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				45	-51'850.89
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen				483, 487	
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)				489	-203'023.00
- Zunahme / + Abnahme Forderungen			Bilanz	101	-1'065'447.03
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung				1040	-63'684.39
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten				106	24'221.95
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten				200	564'700.48
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung				2040	310'706.22
+ 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	36'241.80
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit					1'457'708.95
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				Konto	Betrag in CHF
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen			IR	50 - 58	-762'414.70
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen				61 - 68	965'057.75
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung			Bilanz	1046	46'304.00
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung				2046	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					248'947.05
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				Konto	Betrag in CHF
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			ER	3440	-8'647.50
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)				3441	
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)				4440	
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)				4443	
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen			Bilanz	102	
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen				107	30'247.50
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen				108	571'000.00
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen					592'600.00
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit					841'547.05
Finanzierungstätigkeit				Konto	Betrag in CHF
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			Bilanz	201	-2'000'000.00
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten				206	
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit					-2'000'000.00
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld					299'256.00
Fonds Geld	Stand 01.01.15	Stand 31.12.15		Konto	Veränderung
Kasse	15'379.05	16'298.45	Bilanz	1000	919.40
Post	290'270.92	848'850.91		1001	558'579.99
Bank	1'910'979.19	1'650'735.80		1002	-260'243.39
Kurzfristige Geldmarktanlagen				1003	0.00
Total (Veränderung Fonds Geld)	2'216'629.16	2'515'885.16			299'256.00

Anhang

Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Richtwerte	
Ständige Wohnbevölkerung	2'959	3'045	\$prepareLineListPrint	
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.	203%	-810%	> 100 % 80 % - 100 % 50% - 80% < 50%	ideal gut bis vertretbar problematisch 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%	2%	0 % - 4 % 4 % - 9 % > 9 %	gut genügend 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.	915	271	< 0 CHF 0 - 1'000 CHF 1'001 - 2'500 CHF 2'501 - 5'000 CHF > 5'000 CHF	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung 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.	7%	9%	> 20 % 10 % - 20 % < 10 %	gut mittel schwach

Anhang

Kennzahlenauswertung

Kennzahl	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Richtwerte	
Kapitaldienstanteil Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	8%	7%	< 5 %	geringe Belastung
			5 % - 15 %	tragbare Belastung
			> 15 %	hohe Belastung
Bruttoverschuldungsanteil Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.	130%	119%	< 50 %	sehr gut
			50 % - 100 %	gut
			100 % - 150 %	mittel
			150 % - 200 %	schlecht
			> 200 %	kritisch
Investitionsanteil Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.	9%	4%	< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
			10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
			20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
			> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit



Gemeinde Thusis
Rathaus
7430 Thusis

Anhang zur Jahresrechnung 2015

Thusis, 14. April 2016

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 01.01.15	Stand 31.12.15	Veränderung	Grund der Veränderung
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'657'482	2'092'543	435'061	304'680 Einlage Wasserversorgung 182'232 Einlage Abwasserentsorgung 51'851 Entnahme Abfallbeseitigung
291	Fonds im Eigenkapital	580'995	617'237	36'242	Ersatzabgaben für Parkplatzbau Zinsen Legate
293	Vorfinanzierungen	328'426	208'366	-120'060	133'023 Beschaffung Feuerwehr Fz 12'963 Rückstellung für touristische Infrastrukturen
298	Übriges Eigenkapital	9'090'686	9'328'608	237'922	Gewinn Rg 2015 - CHF 237'922.60
299	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag			0	
Total Eigenkapital		11'657'589	12'246'755	589'166	

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 31.12.2015
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 31.12.15 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 im Regionalausschuss vertreten und stellt dessen Vorsitzende in der laufenden Legislaturperiode
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 31.12.15 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. Die Gemeinde Thusis trägt gegenwärtig 19 % 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 2015 CHF 120'000	31.12.2023
Viamalainfra Betriebsgenossenschaft	Genossenschaft	Garantieerklärung	15.05.2013	IH-Darlehen für Erneuerung Infrastruktur CHF 470'000	keine	Höhe des Darlehens Ende 2015 CHF 376'000	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 01.01.15	4'925'000.00	3'871'000.00	0.00	0.00	8'796'000.00
+ 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	571'000.00	0.00	0.00	0.00	571'000.00
- Übertragungen ins VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+/- Verkehrswertanpassungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Buchwert per 31.12.15	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	3'096'529.95	363'099.65	5'106'777.56	6'272'144.25	30'000.00	575'275.99	178'296.41	0.00	15'622'123.81
+ Zugänge	0.00	218'916.70	0.00	-95'379.95	0.00	0.00	0.00	195'223.80		318'760.55
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-76'347.25	0.00	-76'347.25
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.15	0.00	3'315'446.65	363'099.65	5'011'397.61	6'272'144.25	30'000.00	575'275.99	297'172.96	0.00	15'864'537.11
										0.00
Kumulierte Abschreibungen										0.00
Stand per 01.01.15	0.00	-441'487.00	-54'552.00	-727'298.64	-868'329.00	-5'000.00	-159'127.00	0.00	0.00	-2'255'793.64
+ Ordentliche Abschreibungen	0.00	-242'029.10	-27'489.00	-307'422.95	-434'188.00	-2'500.00	-98'417.00	0.00	0.00	-1'112'046.05
+ 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 31.12.15	0.00	-683'516.10	-82'041.00	-1'034'721.59	-1'302'517.00	-7'500.00	-257'544.00	0.00	0.00	-3'367'839.69
Buchwert per 31.12.15	0.00	2'631'930.55	281'058.65	3'976'676.02	4'969'627.25	22'500.00	317'731.99	297'172.96	0.00	12'496'697.42

Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

übriges					
Verwaltungsvermögen	Immaterielle Anlagen	Darlehen	Beteiligungen	Investitionsbeiträge	Total
Anschaffungskosten	332'825.26	0.00	266'000.00	690'234.95	0.00
+ Zugänge	0.00	0.00	0.00	-371'193.35	-371'193.35
- Abgänge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umgliederungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stand per 31.12.15	332'825.26	0.00	266'000.00	319'041.60	917'866.86
Kumulierte Abschreibungen					
Stand per 01.01.15	-99'898.70	0.00	0.00	-191'236.11	-291'134.81
+ Ordentliche Abschreibungen	-31'115.00	0.00	0.00	-20'100.00	-51'215.00
+ 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 31.12.15	-131'013.70	0.00	0.00	-211'336.11	-342'349.81
Buchwert per 31.12.15	201'811.56	0.00	266'000.00	107'705.49	575'517.05

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	70'000	Rückstellung für zukünftige Ersatzanschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen.
1501.4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto	203'023	Entnahme aus dem Rückstellungskonto zur Beschaffung des im Jahr 2015 angeschafften Mannschaftstransporters und des Atemschutzfahrzeuges der Stützpunktfeuerwehr. Die Detailrechnungen der Beschaffungen wurden über die Kostenstelle 1500 der Investitionsrechnung verbucht.

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

Kreditbeschluss			Investitionsrechnung		Kreditkontrolle						
					Ausgaben			Einnahmen			Verfügbarer Restkredit
Datum	Organ	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	Stand 01.01.2015	IR 2015	Stand 31.12.2015	Stand 01.01.2015	IR 2015	Stand 31.12.2015	
26.08.2015	GV	160'000	2170.5040.13	Neubau Schulhaus Compogna	0	150'038	150'038			0	159'962
25.11.2015	GV	150'000									
							0			0	0
							0			0	0
							0			0	0
							0			0	0
							0			0	0

U = Urne, GV = Gemeindeversammlung

EINWOHNERSTATISTIK per 31. Dezember 2015

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

Jahrg.	Schweizer			Ausländer			TOTAL
	W	M	Total	W	M	Total	
1969	11	10	21	10	8	18	39
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
Total	1'056	1004	2'060	437	548	985	3'045

TOTAL Frauen	1'493
TOTAL Männer	1'552
G E S A M T	3'045

Bericht der Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Thusis für das Jahr 2015

Sehr geehrte Frau Gemeindeammann

Sehr geehrte Gemeinderäte

Werte Versammlung

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

Zusammensetzung GPK:

Präsidium: Martin Liver

Mitglieder: Vonplon Corina
Jehli Michael
Liver Reto
Marugg Michael

Datum Hauptrevision: 11. bis 14 April 2016

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 2015 zu genehmigen und dem Gemeinderat, der Verwaltung und allen übrigen Organen unter Verdankung Entlastung zu erteilen.

Thusis, 06. Mai 2015

Die Geschäftsprüfungskommission:

Präsident

Martin Liver



Reto Liver



Michael Jehli



Corina Vonplon



Michael Marugg



Spitalstrasse 1
CH-7430 Thusis

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

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

Gredig + Partner AG
Treuhand Steuern Revision



An die
Gemeindeversammlung
der Gemeinde Thusis
7430 Thusis

Thusis, 15. April 2016

Revisionsbericht über die Prüfung der Jahresrechnung 2015 der Gemeinde Thusis

In Ausübung des uns von der Gemeinde übertragenen Mandats haben wir die auf den 31. Dezember 2015 abgeschlossene Jahresrechnung geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese 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 2015 mit einem ausgewiesenen Ertragsüberschuss von CHF 237'922.60 zu genehmigen.

Gredig + Partner AG

Curdin Mayer
zugelassener
Revisionsexperte
Mandatsleiter

Karin Iseppi
zugelassene
Revisionsexpertin

Jahresrechnung 2015

Verwaltungsbehörden

Amtsdauer 2016 bis 2018

Gemeinderat **Gemeindeammann**
Vize-Gemeindeammann

Claudia Kleis
Curdin Capaul

Departemente:

Allgemeines/Finanzen:

Claudia Kleis

Volkswirtschaft:

Curdin Capaul

Bildung:

Werner Casutt

Kultur/Freizeit/Gesundheit:

Thomas Rüegg

Oeffentliche Sicherheit:

Remi Crameri

Bau:

Arthur Esslinger

Umwelt/Raumordnung/Verkehr:

Johannes Etter

Stellvertretung:

Curdin Capaul

Johannes Etter

Remi Crameri

Claudia Kleis

Thomas Rüegg

Werner Casutt

Arthur Esslinger

Schulrat

Werner Casutt

Britta Iseppi

Simon Esslinger

Hansjürg Davatz

Hasueli Berger

Geschäftsprüfungskommission

Martin Liver

Reto Liver

Michael Jehli

Corina Vonplon

Michael Marugg

Baubehörde

Arthur Esslinger

Pascal Negretti

Robert Widmer

Ruedi Wanner

Andrea Cortesi

Feuerwehrkommission

Remi Crameri

Reinhold Ziegler

Andrea Sutter

Claudia Jäggi

Energiekommission

Curdin Capaul

Werner Casutt

Räto Müller