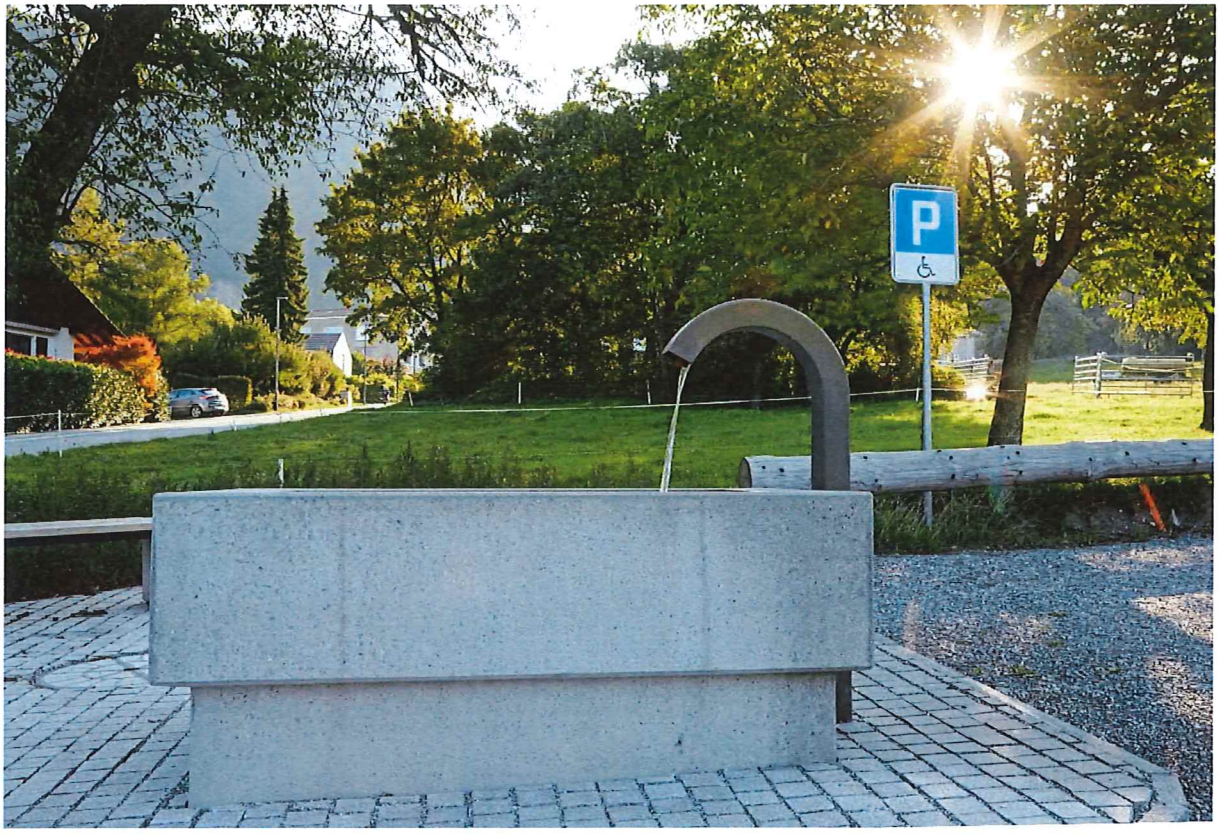
Gemeinde Fläsch



BUDGET

2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Budget 2019	2
Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung	3
Bemerkungen zur Investitionsrechnung	5
Erfolgsausweis	6
Erfolgsrechnung	7
Investitionsrechnung	19
Abschreibungen	21

Erläuterungen zum Budget 2019

Der Gemeindevorstand unterbreitet Ihnen, gestützt auf Art. 26 der Gemeindeverfassung, das Budget für das Jahr 2019. Das vorliegende Budget wurde nach dem HRM2-Kontoplan und den entsprechenden Bestimmungen des revidierten Haushaltsgesetzes des Kantons Graubünden erstellt.

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Aufwand von CHF 3'485'800 (2018 CHF 3'415'530) und einem Ertrag von CHF 4'056'221 (2018 CHF 3'954'405) einen Ertragsüberschuss von CHF 570'421 (2018 CHF 538'875) vor. Der budgetierte Cashflow beziffert sich auf CHF 679'121 und liegt somit höher als im Budget 2018 (CHF 644'975).

Der Gemeindevorstand geht von einer leichten Zunahme des Gesamtaufwandes aus. Der Personalaufwand liegt wenig unter dem Vorjahresbudget. Die Aufwendungen für die Abschreibungen erhöhen sich von CHF 81'900 (2018) auf CHF 184'900 und beim Finanzaufwand wurde für die voraussichtliche Verzinsung von Fremdkapital CHF 80'500 (2018 CHF 15'500) budgetiert. Der Gesamtertrag wurde um rund CHF 100'000 höher budgetiert als im Vorjahr. Auf Basis der aktuellen Berechnungsgrundlagen rechnet der Gemeindevorstand mit einer moderaten Zunahme der allgemeinen Steuereinnahmen. Als Grundlage für die Budgetierung diente ein Steuerfuss von 70%.

Swissgrid ist verantwortlich für den sicheren Betrieb des Schweizerischen Starkstromnetzes. Für das Durchleitungsrecht und die Niederhaltungspflicht von Wald entschädigt Swissgrid die Gemeinde mit einem einmaligen Pauschalbetrag von CHF 100'000 für die nächsten 25 Jahre.

Ein Ziel im Leitbild «Zukunft Fläsch 2028» ist der befristete Versuch zur Abgabe von SBB-Tageskarten. Der Gemeindevorstand beabsichtigt der Fläscher Bevölkerung ab März 2019 zwei SBB-Tageskarten anzubieten.

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen liegen mit CHF 4'656'000 deutlich über dem letzten Jahr mit CHF 1'460'000 (2018). Die grössten Beträge entfallen dabei auf die beiden bereits genehmigten Projekte «Renovation und Erweiterung Mehrzweckgebäude» (CHF 3'000'000 im Jahr 2019) und «Sanierung Augass» (CHF 1'135'000 im Jahr 2019). Die definitive Krediterteilung für neue Investitionen erfolgt jeweils durch die Gemeindeversammlung.

Der Steuerfuss wurde in den letzten zwei Jahren um 18% gesenkt. In den nächsten Jahren sind verschiedene grössere Investitionsprojekte geplant. Daher ist der Gemeindevorstand im Einvernehmen mit der Geschäftsprüfungskommission zum Schluss gekommen, den Steuerfuss auf 70% der einfachen Kantonssteuer zu belassen.

Nachfolgend finden Sie Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgs- und Investitionsrechnung.

Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0120 Exekutive

3000.01 Die Arbeiten zur Revision der verschiedenen Gemeindegesetze sind noch nicht abgeschlossen. Daher wurde nochmals ein Betrag budgetiert.

0210 Gemeindeverwaltung

3132.01 Die Revision der Gemeindegesetze beansprucht eine rechtliche Beratung.

3611.00 In den nächsten Jahren werden die Liegenschaften neu bewertet, was zu zusätzlichen Kosten führt.

4612.00 Der Unkostenbeitrag der Bürgergemeinde wurde angepasst.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1500 Feuerwehr

3111.00 Die Gemeinde Fläsch muss sich anteilmässig an den Anschaffungskosten eines neuen Feuerwehrfahrzeuges für den Ersteinsatz beteiligen.

2 Bildung

2110 Kindergarten

3020.00 Bei der Entlöhnung wurde die Stufenanpassung berücksichtigt.

2120 Primarschule

3020.00 Die neuen Lehrkräfte haben altersbedingt eine tiefere Einreihung.

2150 Handarbeit

3020.00 Durch die tieferen Schülerzahlen in der Handarbeit wird das Pensum angepasst.

2170 Schulliegenschaften

3810.00 Mit der Sanierung der Mehrzweckhalle entstehen Transport- und Benützungskosten für eine externe Turnmöglichkeit.

2180 Tagesbetreuung

3030.00 Das erweiterte Angebot des Mittagstisches führt zu höheren Lohnkosten bei der Betreuerin.

5 Soziale Sicherheit

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3637.01 Für die wirtschaftliche Hilfe wird mit tieferen Kosten gerechnet.

6 Verkehr

6150 Gemeindestrassen

3101.00 Es sind Aufwendungen für zwei neue Speeddisplays vorgesehen.

3130.00 Kosten für eine Verkehrszählung wurden budgetiert.

6290 Öffentlicher Verkehr

3130.00 Es wurden Aufwendungen für den Verkauf von zwei SBB-Tageskarten budgetiert.

4250.00 Beim Verkauf der SBB-Tageskarten entstehen auch Erträge.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

3130.00 Es sind Aufwendungen für einen weiteren Unterflurcontainer budgetiert.

7900 Raumordnung

3130.00 Für die Nachfolgearbeiten in der Raumplanung wurde ein Betrag budgetiert.

8 Volkswirtschaft

8710 Elektrizität (allgemein)

4820.00 Für das Durchleitungsrecht und die Niederhaltungspflicht leistet swissgrid eine einmalige Entschädigung.

9 Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

4000.00 Trotz der beschlossenen Steuerfussreduktionen der vergangenen Jahre wird mit leicht höheren Steuererträgen gerechnet.

4010.00 Auch bei den juristischen Personen werden höhere Steuererträge erwartet.

9101 Sondersteuern

4021.00 Die Erträge aus der Liegenschaftensteuer wurden nach unten korrigiert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.00 Beim Ressourcenausgleich erhalten wir vom Kanton tiefere Beiträge.

4621.01 Beim Gebirgslastenausgleich kündigte uns der Kanton höhere Beiträge an.

9610 Zinsen

3406.00 Für die Investitionstätigkeiten muss mit einem höheren Zinsaufwand gerechnet werden.

Investitionsrechnung

Die Investitionsausgaben werden mit CHF 4'739'000 budgetiert. Der Gemeindevorstand rechnet mit Investitionseinnahmen von CHF 83'000. Somit verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 4'656'000.

Wie bereits erwähnt entfallen CHF 3'000'000 auf die Sanierung der Mehrzweckhalle. An der Gemeindeversammlung vom 30. Oktober 2018 wurde dazu ein Kredit über CHF 5'230'000 eingeholt.

Für die Sanierung der Werkleitungen in der Augass sind Ausgaben von CHF 1'135'000 budgetiert, welche ebenfalls am 10. September 2018 genehmigt wurden.

Die Detailzahlen entnehmen Sie bitte der nachstehenden Investitionsrechnung.

Erfolgsausweis 2019

	ZUSAMMENZUG FUNKTIONALE GLIEDERUNG			
	(Budget / Rechnung - = Ertragsüberschuss)	**Budget 2019**	**Budget 2018**	**Rechnung 2017**
0	Allgemeine Verwaltung	593'000	567'000	549'408.61
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	-3'400	-15'200	-24'627.30
2	Bildung	1'014'395	1'052'145	1'005'055.90
3	Kultur, Sport und Freizeit	62'500	62'180	68'781.56
4	Gesundheit	163'600	162'600	171'025.52
5	Soziale Sicherheit	122'000	140'800	91'154.00
6	Verkehr	263'700	170'400	256'219.24
7	Umweltschutz und Raumordnung	84'400	100'500	86'495.90
8	Volkswirtschaft	10'600	90'900	100'385.27
9	Finanzen und Steuern	-2'881'216	-2'870'200	-2'967'905.32
	Ertragsüberschuss	**-570'421**	**-538'875**	**-664'006.62**
	ERFOLGSAUSWEIS			
	(Budget / Rechnung - = Ertragsüberschuss)	**Budget 2019**	**Budget 2018**	**Rechnung 2017**
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**3'368'000**	**3'400'030**	**3'318'726.82**
30	Personalaufwand	1'022'900	1'035'150	1'064'338.69
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	697'800	730'300	748'285.22
33	Abschreibungen	184'900	81'900	116'112.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	10'200	46'400	14'028.95
36	Transferaufwand	1'210'000	1'264'480	1'101'097.21
37	Durchlaufende Beiträge	100'000	100'000	103'959.90
39	Interne Verrechnungen	142'200	141'800	170'904.85
	Betrieblicher Ertrag	**-3'718'221**	**-3'697'705**	**-3'727'569.69**
40	Fiskaleretrag	-2'446'500	-2'460'500	-2'388'886.60
41	Regalien und Konzessionen	-185'500	-185'500	-190'846.85
42	Engelte	-386'100	-424'300	-392'510.65
43	Übrige Erträge	-1'500	-	-3'200.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	-91'000	-36'300	-37'317.49
46	Transferertrag	-365'421	-349'305	-439'943.35
47	Durchlaufende Beiträge	-100'000	-100'000	-103'959.90
49	Interne Verrechnungen	-142'200	-141'800	-170'904.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-350'221**	**-297'675**	**-408'842.87**
34	Finanzaufwand	80'500	15'500	16'420.05
44	Finanzertrag	-238'000	-256'700	-267'006.10
	Ergebnis aus Finanzierung	**-157'500**	**-241'200**	**-250'586.05**
	Operatives Ergebnis	**-507'721**	**-538'875**	**-659'428.92**
38	Ausserordentlicher Aufwand	37'300	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-100'000	-	-4'577.70
	Ausserordentliches Ergebnis	**-62'700**	**-**	**-4'577.70**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-570'421**	**-538'875**	**-664'006.62**

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**757'400**	**164'400**	**708'400**	**141'400**	**753'264.86**	**203'856.25**
	Nettoaufwand		593'000		567'000		549'408.61
01	**Legislative und Exekutive**	**134'400**	**1'500**	**133'200**	**1'500**	**126'860.87**	**1'500.00**
	Nettoaufwand		132'900		131'700		125'360.87
0110	**Legislative**	**2'900**		**2'600**		**3'236.75**	
	Nettoaufwand		2'900		2'600		3'236.75
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	400		400		350.00	
3000.01	Entschädigung GPK	2'500		2'200		2'886.75	
0120	**Exekutive**	**131'500**	**1'500**	**130'600**	**1'500**	**123'624.12**	**1'500.00**
	Nettoaufwand		130'000		129'100		122'124.12
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	99'000		99'000		98'524.35	
3000.01	Arbeitsgruppe Gesetzesrevision	5'000		5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700		8'300		7'986.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		5'000		4'914.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		259.76	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		287.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'500		3'056.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		8'000		8'594.90	
4290.00	Übrige Entgelte (VR-Honorar)		1'500		1'500		1'500.00
02	**Allgemeine Dienste**	**623'000**	**162'900**	**575'200**	**139'900**	**626'403.99**	**202'356.25**
	Nettoaufwand		460'100		435'300		424'047.74
0210	**Gemeindeverwaltung**	**389'900**	**16'400**	**365'100**	**23'400**	**365'403.73**	**34'048.40**
	Nettoaufwand		373'500		341'700		331'355.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'600		221'500		220'338.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500		18'600		17'341.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'400		19'000		18'462.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900		900		794.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		879.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200				1'260.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		1'500		2'423.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'500		382.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500		6'500		5'019.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		200.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'500		2'000		8'248.05	
3130.00	Porti. Tel. Post- und Bankspesen	5'000		5'000		4'796.60	
3130.02	Betreibungskosten	1'000		1'000			
3132.00	Revisionskosten	12'000		12'000		13'149.00	
3132.01	Rechtsgutachten	15'000		15'000		12'789.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'000		30'000		26'803.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		5'331.00	
3134.01	Haftpflichtversicherungen	4'200		4'200		2'676.20	
3134.02	Gebäudeversicherung	7'000		7'000		6'864.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500		2'500		3'582.61	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		940.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500		17.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		5'000		13'101.57	
3611.00	Amtliche Revisionsbewertungen	18'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		3'500		5'449.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'469.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungsamt		500		500		50.00
4611.00	Beitrag an AHV-Zweigstelle		1'200		1'200		1'229.20
4611.01	Inkassoprovision Kantonssteuer				500		
4611.02	Inkassoprovision Mofaschilder		200		200		215.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Unkostenbeitrag von Bürgergemeinde		6'000		13'000		13'000.00
4614.00	Inkassoprovision Kirchensteuer		4'000		4'000		4'413.45
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		500		645.05
4840.00	Ausserordentliche Erträge						4'577.70
0220	**Bauverwaltung**	**18'700**	**6'000**	**17'500**	**6'500**	**17'973.17**	**6'176.70**
	Nettoaufwand		12'700		11'000		11'796.47
3000.00	Entschädigung Baukommission	6'000		5'000		6'617.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	700		500		658.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000		12'000		10'697.60	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		6'000		6'000		6'176.70
4210.01	Baubussen				500		
0260	**Region Landquart**	**8'100**		**7'500**		**7'731.55**	
	Nettoaufwand		8'100		7'500		7'731.55
3612.00	Betriebsbeitrag an Region Landquart	8'100		7'500		7'731.55	
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**206'300**	**140'500**	**185'100**	**110'000**	**235'295.54**	**162'131.15**
	Nettoaufwand		65'800		75'100		73'164.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'500		90'500		104'330.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		7'600		8'292.76	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100		6'100		7'141.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		379.98	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		399.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	900		300		653.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		6'196.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		13'538.85	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	43'000		43'000		40'031.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000		13'000		18'151.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		300		180.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	36'900		17'500		36'000.00	
4260.00	Rückerstattung Kirchenheizung		1'500		3'000		1'570.80
4260.01	Rückerstattungen						560.35
4920.00	Interne Verrechnung Raumkosten		127'000		95'000		148'000.00
4920.01	Interne Verrechnung F-Lokal		12'000		12'000		12'000.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**77'000**	**80'400**	**78'400**	**93'600**	**68'068.90**	**92'696.20**
	Nettoertrag	3'400		15'200		24'627.30	
11	**Öffentliche Sicherheit**	**10'000**	**3'000**	**15'000**	**3'000**	**8'168.30**	**9'254.00**
	Nettoaufwand		7'000		12'000		
	Nettoertrag					1'085.70	
1110	**Polizei**	**10'000**	**3'000**	**15'000**	**3'000**	**8'168.30**	**9'254.00**
	Nettoaufwand		7'000		12'000		
	Nettoertrag					1'085.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		15'000		8'168.30	
4270.00	Bussen		3'000		3'000		9'254.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**9'700**	**21'800**	**9'300**	**25'500**	**11'360.30**	**28'593.75**
	Nettoertrag	12'100		16'200		17'233.45	
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**2'500**	**21'700**	**2'500**	**25'200**	**5'296.65**	**22'421.55**
	Nettoertrag	19'200		22'700		17'124.90	
3130.00	Aufwendungen Grundbuchamt	2'000		2'000		4'794.05	
3132.00	Rechtsberatungen	500		500		502.60	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt		21'700		25'200		22'421.55
1406	**Regionales Zivilstandsamt**	**7'200**		**6'800**		**6'063.65**	
	Nettoaufwand		7'200		6'800		6'063.65
3612.00	Entschädigung an Zivilstandsamt	7'200		6'800		6'063.65	
1407	**Regionales Betreibungsamt**		**100**		**300**		**6'172.20**
	Nettoertrag	100		300		6'172.20	
4612.00	Gebührenanteil BAKAL		100		300		6'172.20
15	**Feuerwehr**	**52'700**	**51'000**	**40'000**	**51'000**	**39'172.80**	**49'694.75**
	Nettoaufwand		1'700				
	Nettoertrag			11'000		10'521.95	
1500	**Feuerwehr**	**52'700**	**51'000**	**40'000**	**51'000**	**39'172.80**	**49'694.75**
	Nettoaufwand		1'700				
	Nettoertrag			11'000		10'521.95	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder					14'197.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'000				4'315.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'362.20	
3134.00	Einsatzkostenversicherung	700		1'000		711.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'269.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'316.30	
3612.00	Entschädigung an Stadt Maienfeld	29'000		27'000			
3920.00	Interne Verrechnung Miete F-Lokal	12'000		12'000		12'000.00	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		45'000		45'000		43'684.00
4260.00	Rückerstattungen		6'000		6'000		194.75
4631.00	Kantonsbeiträge						5'816.00
16	**Verteidigung**	**4'600**	**4'600**	**14'100**	**14'100**	**9'367.50**	**5'153.70**
	Nettoaufwand						4'213.80
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**4'600**	**4'600**	**14'100**	**14'100**	**9'367.50**	**5'153.70**
	Nettoaufwand						4'213.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		3'500		4'089.00	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	500		500		533.15	
3132.00	Kommunale Gefährdungsanalyse			10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100		100		4'745.35	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		4'600		14'100		5'153.70
2	**BILDUNG**	**1'146'300**	**131'905**	**1'146'650**	**94'505**	**1'093'938.05**	**88'882.15**
	Nettoaufwand		1'014'395		1'052'145		1'005'055.90
21	**Obligatorische Schule**	**1'111'300**	**131'905**	**1'094'450**	**94'505**	**1'048'314.25**	**88'882.15**
	Nettoaufwand		979'395		999'945		959'432.10
2110	**Kindergarten**	**111'600**	**14'400**	**109'300**	**9'600**	**119'763.45**	**20'573.90**
	Nettoaufwand		97'200		99'700		99'189.55
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	88'000		86'500		98'820.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		7'300		7'477.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		6'200		5'767.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		342.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		372.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		3'000		3'000.00	
3104.00	Lehrmittel / Verbrauchsmaterial	3'700		3'600		1'557.15	
3110.00	Mobiliar, Spielgeräte	2'000		1'500		2'242.20	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'400		400		183.60	
4260.00	Rückerstattungen						6'283.10
4631.00	Beiträge vom Kanton		14'400		9'600		14'290.80
2120	**Primarstufe**	**427'900**	**52'100**	**478'300**	**59'505**	**433'843.12**	**52'508.60**
	Nettoaufwand		375'800		418'795		381'334.52
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	313'000		325'000		326'695.60	
3049.00	Schulhausverantwortlicher	7'000		7'000		6'528.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'900		27'300		26'916.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		20'000		19'849.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200		1'200		1'233.22	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'360.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'000		1'775.00	
3103.00	Schulbibliothek	1'500		1'500		1'083.00	
3104.00	Lehrmittel	8'000		6'200		5'029.75	
3104.01	Schulmaterial	7'600		7'300		9'279.10	
3109.00	Sicherheit / Gesundheit	1'000		1'000		385.55	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	5'000		56'000		15'419.40	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar, Turngeräte	8'000		7'000		8'043.30	
3150.01	Unterhalt EDV	4'000					
3170.00	Spesen Schulhausverantwortlicher	400		400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000		5'900		4'790.15	
3171.01	Projekte	3'000		2'900			
3172.00	Schülertransporte	6'500		6'300		5'453.60	
4260.00	Rückerstattungen						1'008.00
4631.00	Kantonsbeiträge		52'100		59'505		51'500.60
2130	**Kreisschule**	**280'300**		**280'300**		**255'837.85**	
	Nettoaufwand		280'300		280'300		255'837.85
3612.00	Kreisschule Maienfeld	280'300		280'300		255'837.85	
2140	**Musikschulen**	**26'900**		**20'200**		**23'577.75**	
	Nettoaufwand		26'900		20'200		23'577.75
3612.00	Musikschule Landquart	26'900		20'200		23'577.75	
2150	**Handarbeit**	**23'700**		**39'300**		**29'658.94**	
	Nettoaufwand		23'700		39'300		29'658.94
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	17'300		30'600		24'914.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		2'600		2'013.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600		1'600		164.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		92.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		102.25	
3104.00	Lehrmittel	100		200			
3104.01	Handarbeitsmaterial	2'300		2'600		2'372.90	
3110.00	Handarbeitsmobiliar	200		500			
3150.00	Unterhalt Handarbeitsmobiliar	500		1'000			
2170	**Schulliegenschaften**	**164'300**	**5'000**	**95'000**	**5'500**	**148'000.00**	**4'920.00**
	Nettoaufwand		159'300		89'500		143'080.00
3810.00	Aufwendungen Schule Sanierung MZH	37'300					
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	80'500		40'000		90'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	46'500		55'000		58'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren		5'000		5'500		4'920.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	**Tagesbetreuung**	**14'500**	**7'400**	**6'250**	**4'600**	**6'884.07**	**4'112.15**
	Nettoaufwand		7'100		1'650		2'771.92
3030.00	Lohn Betreuerin	6'000		2'500		2'895.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		100		179.41	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		50		8.21	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		172.95	
3130.00	Mahlzeiten Mittagstisch	7'900		3'500		3'628.50	
4230.00	Elternbeiträge		5'700		3'500		3'274.75
4631.00	Kantonsbeiträge		1'700		1'100		837.40
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**56'000**	**15'000**	**60'500**	**15'300**	**14'573.81**	**5'512.50**
	Nettoaufwand		41'000		45'200		9'061.31
3000.00	Löhne ,Tag- und Sitzungsgelder SR	11'000		11'000		11'537.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		900		803.86	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		86.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500		2'145.55	
3612.00	Schulleitung u. Schulsekretariat	42'500		47'000			
4631.00	Kantonsbeiträge		15'000		15'300		5'512.50
2192	**Volksschule Sonstiges**	**6'100**	**38'005**	**5'300**		**16'175.26**	**1'255.00**
	Nettoaufwand				5'300		14'920.26
	Nettoertrag	31'905					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100			
3130.00	Telefongebühren	1'000		1'000		1'058.50	
3134.00	Schülerunfallversicherung			500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		3'700		15'116.76	
4621.00	Gebirgslastenausgleich Schule		38'005				1'255.00
22	**Sonderschulen**	**20'000**		**22'900**		**15'773.80**	
	Nettoaufwand		20'000		22'900		15'773.80
2200	**Sonderschulen**	**20'000**		**22'900**		**15'773.80**	
	Nettoaufwand		20'000		22'900		15'773.80
3614.00	Sonderschulungen	20'000		22'900		15'773.80	
23	**Berufliche Grundbildung**	**500**		**200**			
	Nettoaufwand		500		200		
2300	**Berufliche Grundbildung**	**500**		**200**			
	Nettoaufwand		500		200		
3634.02	Beiträge an Fördervereine	500		200			
25	**Allgemeinbildende Schulen**	**14'500**		**29'100**		**29'850.00**	
	Nettoaufwand		14'500		29'100		29'850.00
2510	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**14'500**		**29'100**		**29'850.00**	
	Nettoaufwand		14'500		29'100		29'850.00
3634.00	Beiträge an Gymnasien	14'500		29'100		29'850.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**62'500**		**62'180**		**68'781.56**	
	Nettoaufwand		62'500		62'180		68'781.56

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	**Kultur, übrige**	**13'000**		**12'680**		**20'982.39**	
	Nettoaufwand		13'000		12'680		20'982.39
3210	**Bibliotheken**	**5'000**		**4'680**		**945.00**	
	Nettoaufwand		5'000		4'680		945.00
3636.00	Beiträge an Bibliothek	5'000		4'680		945.00	
3290	**Kultur, übriges**	**8'000**		**8'000**		**20'037.39**	
	Nettoaufwand		8'000		8'000		20'037.39
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF					275.09	
3636.00	Kulturbeiträge	8'000		8'000		19'762.30	
34	**Sport und Freizeit**	**46'500**		**46'500**		**45'505.02**	
	Nettoaufwand		46'500		46'500		45'505.02
3410	**Sport**	**8'000**		**8'000**		**11'700.00**	
	Nettoaufwand		8'000		8'000		11'700.00
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	8'000		8'000		11'700.00	
3420	**Freizeit, Wanderwege**	**38'500**		**38'500**		**33'805.02**	
	Nettoaufwand		38'500		38'500		33'805.02
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		4'500		1'721.10	
3140.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'000		2'871.65	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	15'000		15'000		11'582.74	
3612.01	Kübel leeren	17'000		17'000		17'629.53	
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**3'000**		**3'000**		**2'294.15**	
	Nettoaufwand		3'000		3'000		2'294.15
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**3'000**		**3'000**		**2'294.15**	
	Nettoaufwand		3'000		3'000		2'294.15
3636.00	Beiträge an Kirchen	3'000		3'000		2'294.15	
4	**GESUNDHEIT**	**163'600**		**162'600**		**171'025.52**	
	Nettoaufwand		163'600		162'600		171'025.52
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**140'000**		**139'000**		**151'100.25**	
	Nettoaufwand		140'000		139'000		151'100.25
4110	**Spitäler**	**75'000**		**74'000**		**67'675.60**	
	Nettoaufwand		75'000		74'000		67'675.60
3612.00	Beitrag an Spitalregion	75'000		74'000		67'675.60	
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**65'000**		**65'000**		**83'424.65**	
	Nettoaufwand		65'000		65'000		83'424.65
3612.00	Anteil Pflegeheime	65'000		65'000		83'424.65	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**20'000**		**20'000**		**18'333.80**	
	Nettoaufwand		20'000		20'000		18'333.80
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**20'000**		**20'000**		**18'333.80**	
	Nettoaufwand		20'000		20'000		18'333.80
3612.00	Spitex-Verein	19'000		19'000		17'549.15	
3636.01	Beiträge an weitere Organisationen	1'000		1'000		784.65	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	**Gesundheitsprävention**	**3'600**		**3'600**		**1'591.47**	
	Nettoaufwand		3'600		3'600		1'591.47
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**1'500**		**1'500**			
	Nettoaufwand		1'500		1'500		
3636.00	Suchthilfe und Suchtprävention	1'500		1'500			
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**2'100**		**2'100**		**1'591.47**	
	Nettoaufwand		2'100		2'100		1'591.47
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		118.97	
3130.00	Schularzt / Schulzahnarzt	2'000		2'000		1'472.50	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**122'000**		**140'800**		**94'881.00**	**3'727.00**
	Nettoaufwand		122'000		140'800		91'154.00
54	**Familie und Jugend**	**20'300**		**18'300**		**16'362.40**	
	Nettoaufwand		20'300		18'300		16'362.40
5440	**Jugendschutz (allgemein)**	**12'300**		**12'300**		**12'221.00**	
	Nettoaufwand		12'300		12'300		12'221.00
3636.00	Beiträge an Verein Jugendarbeit	12'300		12'300		12'221.00	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**8'000**		**6'000**		**4'141.40**	
	Nettoaufwand		8'000		6'000		4'141.40
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	8'000		6'000		4'141.40	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**101'700**		**122'500**		**78'518.60**	**3'727.00**
	Nettoaufwand		101'700		122'500		74'791.60
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**56'000**		**80'000**		**40'674.00**	**3'727.00**
	Nettoaufwand		56'000		80'000		36'947.00
3637.00	Sozialhilfe Zusammenzug	56'000		80'000		40'674.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'727.00
5790	**Fürsorge, übriges**	**45'700**		**42'500**		**37'844.60**	
	Nettoaufwand		45'700		42'500		37'844.60
3612.00	Beitrag Sozialdienst	20'500		20'500		20'561.70	
3612.01	Beitrag an Berufsbeistandschaft Landquart	23'500		20'300		16'053.60	
3631.00	Beitrag Integrationsförderung	1'500		1'500		1'119.30	
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	200		200		110.00	
6	**VERKEHR**	**294'400**	**30'700**	**174'900**	**4'500**	**265'919.24**	**9'700.00**
	Nettoaufwand		263'700		170'400		256'219.24
61	**Strassenverkehr**	**261'000**	**11'000**	**167'500**	**4'500**	**258'519.24**	**9'700.00**
	Nettoaufwand		250'000		163'000		248'819.24
6150	**Gemeindestrassen**	**243'000**		**157'000**		**249'385.61**	**7'200.00**
	Nettoaufwand		243'000		157'000		242'185.61
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500		3'500		12'241.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		2'000		9'702.75	
3130.01	Winterdienst	30'000		30'000		53'014.98	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'000		10'000		20'956.45	
3141.01	Unterhalt Güterstrassen	25'000		25'000		52'428.15	
3161.00	Benützungskosten SBB-Gehsteig	500		500		518.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	117'000		52'000		77'265.00	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	25'000		34'000		23'258.88	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen						7'200.00
6151	**Parkplätze**	**15'000**	**11'000**	**5'000**	**4'500**	**1'461.20**	**2'500.00**
	Nettoaufwand		4'000		500		
	Nettoertrag					1'038.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000				1'461.20	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF			5'000			
4240.00	Parkierungsgebühren		10'000		2'000		2'500.00
4270.00	Bussen		1'000		2'500		
6152	**Strassenbeleuchtung**	**3'000**		**5'500**		**6'206.45**	
	Nettoaufwand		3'000		5'500		6'206.45
3120.00	Energie	2'500		5'000		4'371.10	
3140.00	Unterhalt	500		500		1'835.35	
6190	**Werkbetrieb**					**1'465.98**	
	Nettoaufwand						1'465.98
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF					1'465.98	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**33'400**	**19'700**	**7'400**		**7'400.00**	
	Nettoaufwand		13'700		7'400		7'400.00
6220	**Regionalverkehr**	**7'400**		**7'400**		**7'400.00**	
	Nettoaufwand		7'400		7'400		7'400.00
3634.00	Nachtbus Herrschaft	7'400		7'400		7'400.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**26'000**	**19'700**				
	Nettoaufwand		6'300				
3130.00	Tageskarten SBB	24'000					
3133.00	Informatikaufwand TK SBB	2'000					
4250.00	Verkäufe Tageskarten SBB		19'700				
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**399'600**	**315'200**	**403'400**	**302'900**	**354'411.34**	**267'915.44**
	Nettoaufwand		84'400		100'500		86'495.90
71	**Wasserversorgung**	**97'700**	**97'700**	**111'500**	**111'500**	**102'988.75**	**102'988.75**
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**97'700**	**97'700**	**111'500**	**111'500**	**102'988.75**	**102'988.75**
3111.00	Anschaffung Wasserzähler	5'000		7'000			
3120.00	Energie	1'500		1'500		1'398.70	
3130.00	Wasserankauf Maienfeld	500		500		100.00	
3140.00	Unterhalt Reservoir und Netz	30'000		30'000		62'775.75	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	10'000		1'200			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	10'200		33'300		3'529.59	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	9'000		38'000		35'184.71	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	31'500					
4240.00	Wassergebühren		85'000		85'000		87'805.70
4240.01	Zählermiete		10'700		10'700		10'823.10
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		2'000		15'800		4'359.95
72	**Abwasserbeseitigung**	**118'000**	**118'000**	**101'200**	**101'200**	**94'752.59**	**94'752.59**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**118'000**	**118'000**	**101'200**	**101'200**	**94'752.59**	**94'752.59**
3120.00	Energie	4'000		4'000		4'022.90	
3140.00	Unterhalt an Netz und Pumpen	21'000		17'000		20'465.10	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	11'500		2'200			
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	9'000		20'000		15'484.04	
3612.01	Betriebsbeitrag ARA Bad Ragaz	57'000		58'000		54'780.55	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	9'000		20'000		15'484.04	
3612.01	Betriebsbeitrag ARA Bad Ragaz	57'000		58'000		54'780.55	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	15'500					
4240.00	Benützungsgebühren		60'000		60'000		56'060.20
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		56'900		22'200		32'163.79
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		1'100		19'000		6'528.60
73	**Abfallwirtschaft**	**115'500**	**99'500**	**88'100**	**72'100**	**86'700.52**	**69'533.85**
	Nettoaufwand		16'000		16'000		17'166.67
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**16'000**		**16'000**		**17'166.67**	
	Nettoaufwand		16'000		16'000		17'166.67
3130.00	Tierkörperbeseitigung	1'000		1'000		1'123.00	
3612.00	Robidog leeren	15'000		15'000		16'043.67	
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**99'500**	**99'500**	**72'100**	**72'100**	**69'533.85**	**69'533.85**
3130.00	Entsorgungskosten Allgemein	19'000		1'000		19'424.57	
3130.01	Aufwand Grüngutdeponie	18'000		18'000		329.45	
3130.02	Entsorgungskosten Altglas	3'500		3'500		3'968.60	
3130.03	Entsorgungskosten Altpapier	1'000		1'500		919.60	
3130.04	Entsorgungskosten Altmetall	800		1'000		674.15	
3130.05	Transportkosten	8'500		8'500		9'655.35	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	5'600				1'943.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			13'100		10'499.36	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	4'000		7'500		2'788.22	
3612.01	Anteil Werthof Maienfeld	19'000					
3614.00	Verbrennungskosten GEVAG	20'000		18'000		19'315.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	100				16.30	
4240.00	Kehrichtgebühren		70'000		70'000		68'022.20
4260.00	Rückerstattungen				2'000		1'511.65
4270.00	Bussen				100		
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		29'500				
74	**Verbauungen**	**28'400**		**40'000**		**21'276.65**	
	Nettoaufwand		28'400		40'000		21'276.65
7410	**Gewässerverbauungen**	**28'400**		**40'000**		**21'276.65**	
	Nettoaufwand		28'400		40'000		21'276.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		12'000		9'872.10	
3142.00	Brücke Mühlbach			10'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	3'400		3'000		450.00	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	15'000		15'000		10'954.55	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**8'000**		**2'000**			
	Nettoaufwand		8'000		2'000		
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**8'000**		**2'000**			
	Nettoaufwand		8'000		2'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000					
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	4'000		2'000			
77	**Übriger Umweltschutz**	**10'000**		**10'000**		**9'221.28**	**640.25**
	Nettoaufwand		10'000		10'000		8'581.03
7710	**Friedhof und Bestattung**	**10'000**		**10'000**		**9'221.28**	**640.25**
	Nettoaufwand		10'000		10'000		8'581.03
3130.00	Bestattungskosten	4'000		4'000		2'929.25	
3143.00	Unterhalt Friedhof	4'000		4'000		4'574.75	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000		2'000		1'717.28	
4260.00	Rückerstattungen						640.25

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	**Raumordnung**	**22'000**		**50'600**	**18'100**	**39'471.55**	
	Nettoaufwand		22'000		32'500		39'471.55
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**22'000**		**50'600**	**18'100**	**39'471.55**	
	Nettoaufwand		22'000		32'500		39'471.55
3099.00	Personalaufwand Wakker-Führungen			500			
3101.00	Sachaufwand Wakker-Führungen			100			
3130.00	Raum- und Ortsplanung	22'000		10'000		27'154.75	
3130.01	Zukunft Fläsch			10'000		12'316.80	
3130.02	Kommunales Räumliches Leitbild			30'000			
4290.00	Erträge Wakker-Führungen				500		
4631.00	Beiträge vom Kanton				17'600		
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**350'100**	**339'500**	**458'600**	**367'700**	**406'712.87**	**306'327.60**
	Nettoaufwand		10'600		90'900		100'385.27
81	**Landwirtschaft**	**170'500**	**144'500**	**175'500**	**149'200**	**175'541.36**	**157'670.20**
	Nettoaufwand		26'000		26'300		17'871.16
8110	**Landwirtschaft**	**22'000**	**5'500**	**21'500**	**5'500**	**25'140.99**	**4'090.00**
	Nettoaufwand		16'500		16'000		21'050.99
3000.00	Flächenbeauftragter / Ackerbaustelle	1'000		1'000		325.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'500		5'139.60	
3130.01	Ersatz Obstbäume	2'500		2'500			
3130.02	Feuerbrandbekämpfung	500		500		330.00	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	10'000		10'000		15'943.39	
3631.00	Beiträge an Tierseuchenfonds	5'000		5'000		3'403.00	
4260.00	Rückerstattungen		500		500		690.00
4260.01	Rückerstattungen der Viehbesitzer		5'000		5'000		3'400.00
8180	**Alpwirtschaft**	**148'500**	**139'000**	**154'000**	**143'700**	**150'400.37**	**153'580.20**
	Nettoaufwand		9'500		10'300		
	Nettoertrag					3'179.83	
3000.00	Entschädigung Funktionäre	500		500			
3130.00	Telefon, übriger Aufwand	500		500		152.10	
3140.00	Gemeindewerk / Weideunterhalt	20'000		20'000		16'672.94	
3141.00	Unterhalt Alpweg	15'000		15'000		19'217.50	
3144.00	Unterhalt Alphütten	10'000		10'000		9'206.05	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	500		6'000		451.00	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000		2'000		740.88	
3702.00	Aufwand Hirtenrechnung	100'000		100'000		103'959.90	
4260.00	Weidtaxen / Grasmiete		20'000		30'000		26'783.20
4260.01	Ersatzabgabe für Alpräumung		1'000		3'000		
4390.00	Übriger Ertrag		1'500				3'200.00
4470.00	Mieterträge Alphütten		1'500		700		1'503.00
4631.00	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		15'000		10'000		18'134.10
4702.00	Ertrag Hirtenrechnung		100'000		100'000		103'959.90
82	**Forstwirtschaft**	**144'000**	**95'000**	**247'500**	**218'500**	**197'018.71**	**148'657.40**
	Nettoaufwand		49'000		29'000		48'361.31
8200	**Forstwirtschaft**	**2'500**	**30'000**	**84'500**	**107'500**	**4'522.58**	**40'720.50**
	Nettoertrag	27'500		23'000		36'197.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
3141.00	Unterhalt Brandschutzwege			20'000		18.00	
3145.00	a.o. Aufwendungen Wald					2'878.58	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF			55'000			
3636.00	Beiträge an Selva, SHF, BFV	2'500		2'500		1'626.00	
4460.00	Beteiligungsertrag ZVF				22'500		
4630.01	Beiträge vom Waffenplatz		30'000		85'000		40'720.50

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8201	**Schutzwald**	**52'000**	**20'000**	**83'000**	**36'000**	**81'556.61**	**6'800.00**
	Nettoaufwand		32'000		47'000		74'756.61
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		490.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		30'000		18'230.40	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	40'000		50'000		62'835.41	
4250.00	Verkäufe		5'000		25'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'000		11'000		6'800.00
8202	**Naturwald**	**51'000**	**30'000**	**41'000**	**40'000**	**75'621.21**	**55'323.40**
	Nettoaufwand		21'000		1'000		20'297.81
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		5'733.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		7'920.75	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	40'000		30'000		61'967.46	
4250.00	Verkäufe		10'000		20'000		13'483.40
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000		20'000		41'840.00
8203	**Erholungswald**	**2'000**		**1'500**		**1'009.24**	**7'820.00**
	Nettoaufwand		2'000		1'500		
	Nettoertrag					6'810.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	1'500		1'000		1'009.24	
4250.00	Verkäufe						7'820.00
8204	**Wirtschaftswald**	**36'000**	**15'000**	**37'000**	**35'000**	**34'309.07**	**37'993.50**
	Nettoaufwand		21'000		2'000		
	Nettoertrag					3'684.43	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		527.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		651.51	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	25'000		25'000		33'130.56	
4250.00	Verkäufe		10'000		30'000		17'376.50
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000		5'000		20'617.00
8205	**Alpwald**	**500**		**500**			
	Nettoaufwand		500		500		
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	500		500			
84	**Tourismus**	**14'000**		**14'000**		**12'552.80**	
	Nettoaufwand		14'000		14'000		12'552.80
8400	**Tourismus (allgemein)**	**14'000**		**14'000**		**12'552.80**	
	Nettoaufwand		14'000		14'000		12'552.80
3636.00	Beiträge an Tourismus Bündner Herrschaft	14'000		14'000		12'552.80	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**21'600**		**21'600**		**21'600.00**	
	Nettoaufwand		21'600		21'600		21'600.00
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**21'600**		**21'600**		**21'600.00**	
	Nettoaufwand		21'600		21'600		21'600.00
3614.00	Gemeindeanteil Dorfladen Landw. Genossenschaft	21'600		21'600		21'600.00	
87	**Energie**		**100'000**				
	Nettoertrag	100'000					

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**100'000**				
	Nettoertrag	100'000					
4820.00	A.o. Entgelt swissgrid		100'000				
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**112'900**	**2'994'116**	**79'600**	**2'949'800**	**722'150.15**	**3'026'048.85**
	Nettoertrag	2'881'216		2'870'200		2'303'898.70	
91	**Steuern**	**6'300**	**2'446'500**	**6'300**	**2'460'500**	**5'324.50**	**2'388'886.60**
	Nettoertrag	2'440'200		2'454'200		2'383'562.10	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**6'300**	**2'154'500**	**6'300**	**2'088'500**	**5'324.50**	**2'005'142.50**
	Nettoertrag	2'148'200		2'082'200		1'999'818.00	
3181.00	Abschreibungen / Erlasse / Verluste	1'300		1'300		275.05	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'000		5'000		5'049.45	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		1'525'000		1'480'000		1'295'074.00
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		150'000		150'000		313'058.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		200'000		225'000		195'313.00
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		40'000		40'000		42'361.00
4002.00	Quellensteuern		40'000		39'000		46'413.80
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		45'000		50'000		45'314.45
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		150'000		100'000		60'368.25
4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen		4'500		4'500		7'240.00
9101	**Sondersteuern**		**292'000**		**372'000**		**383'744.10**
	Nettoertrag	292'000		372'000		383'744.10	
4021.00	Liegenschaftensteuern		200'000		280'000		181'534.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000		50'000		107'599.10
4023.00	Handänderungssteuer		35'000		35'000		88'151.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000		1'000		
4033.00	Hundesteuern		6'000		6'000		6'460.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**125'516**		**70'300**		**180'796.00**
	Nettoertrag	125'516		70'300		180'796.00	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**125'516**		**70'300**		**180'796.00**
	Nettoertrag	125'516		70'300		180'796.00	
4621.00	Ressourcenausgleich		9'282		21'200		85'687.00
4621.01	Gebirgslastenausgleich		116'234		49'100		95'109.00
95	**Ertragsanteile**		**185'500**		**185'500**		**190'846.85**
	Nettoertrag	185'500		185'500		190'846.85	
9500	**Ertragsanteile**		**185'500**		**185'500**		**190'846.85**
	Nettoertrag	185'500		185'500		190'846.85	
4120.00	Wirtschaftspatente		500		500		200.00
4120.01	Konzessionsgebühren Raststätte		100'000		105'000		100'586.75
4120.02	Konzessionsgebühren Repower		60'000		55'000		66'851.95
4120.03	Konzessionsgebühren EW M'feld		25'000		25'000		23'208.15
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**106'600**	**236'600**	**73'300**	**233'500**	**52'819.03**	**265'519.40**
	Nettoertrag	130'000		160'200		212'700.37	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	**Zinsen**	**69'600**	**5'600**	**36'300**	**5'500**	**11'979.35**	**18'345.40**
	Nettoaufwand		64'000		30'800		
	Nettoertrag					6'366.05	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Beteiligungen					3.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500		321.00	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000		1'000		766.80	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	65'000					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'100		34'800		10'888.55	
4401.00	Verzugszinsen		5'000		5'000		18'049.10
4401.01	Diverse Zinserträge		500		500		280.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		100				16.30
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**37'000**	**231'000**	**37'000**	**228'000**	**40'839.68**	**247'174.00**
	Nettoertrag	194'000		191'000		206'334.32	
3430.00	Baulicher Unterhalt	2'000		2'000		4'392.35	
3431.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	10'000		10'000		7'579.35	
3439.00	Energie, Wasser, Heizung Liegenschaften FV	2'000		2'000		3'360.55	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF					2'507.43	
3612.01	Verrechnung von Pachtzinsen an Bürgergemeinde	23'000		23'000		23'000.00	
4430.00	Pachtzinsen		49'000		49'000		48'807.45
4430.01	Baurechtszinsen		150'000		147'000		153'844.30
4430.02	Mietzinsen		32'000		32'000		31'031.90
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen						13'490.35
99	**Abschluss**					**664'006.62**	
	Nettoaufwand						664'006.62
9990	**Abschluss**					**664'006.62**	
	Nettoaufwand						664'006.62
9000.00	Ertragsüberschuss					664'006.62	
	Total Aufwand	**3'485'800**		**3'415'530**		**3'999'153.49**	
	Total Ertrag		**4'056'221**		**3'954'405**		**3'999'153.49**
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	**570'421**		**538'875**			

b) Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**BILDUNG**	**3'000'000**		**250'000**		**106'852.35**	
	Nettoausgaben		3'000'000		250'000		106'852.35
21	**Obligatorische Schule**	**3'000'000**		**250'000**		**106'852.35**	
	Nettoausgaben		3'000'000		250'000		106'852.35
2170	**Schulliegenschaften**	**3'000'000**		**250'000**		**106'852.35**	
	Nettoausgaben		3'000'000		250'000		106'852.35
5040.01	Sanierung MZH	3'000'000		250'000		106'852.35	
6	**VERKEHR**	**454'100**		**475'000**		**780'011.57**	**182'881.15**
	Nettoausgaben		454'100		475'000		597'130.42
61	**Strassenverkehr**	**399'100**		**325'000**		**775'237.57**	**182'881.15**
	Nettoausgaben		399'100		325'000		592'356.42
6150	**Gemeindestrassen**	**399'100**		**200'000**		**445'146.75**	**182'881.15**
	Nettoausgaben		399'100		200'000		262'265.60
5010.01	Sanierung Steigstrasse					129'618.25	
5010.02	Sanierung Oberdorf					191'625.50	
5010.03	Erschliessung Areal Ruhaberg					51'300.55	
5010.04	Sanierung Augass	329'100					
5010.20	Sanierung Güterstrassen	40'000		200'000		72'602.45	
5010.40	Verkehrskonzept	30'000					
6110.01	Rückerstattungen Dritter San. Steigstr.						147'481.15
6350.02	Investitionsbeiträge von Privaten Oberdorf						35'400.00
6151	**Parkplätze**					**206'696.52**	
	Nettoausgaben						206'696.52
5010.00	Parkplätze-Erstellung					206'696.52	
6152	**Strassenbeleuchtung**			**125'000**		**123'394.30**	
	Nettoausgaben				125'000		123'394.30
5010.00	Erweiterung Strassenbeleuchtung			125'000		123'394.30	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**55'000**		**150'000**		**4'774.00**	
	Nettoausgaben		55'000		150'000		4'774.00
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**55'000**		**150'000**		**4'774.00**	
	Nettoausgaben		55'000		150'000		4'774.00
5010.00	Neuer Fahrgastunterstand	55'000		150'000		4'774.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'025'900**	**35'000**	**1'085'000**	**500'000**	**400'462.02**	**243'932.60**
	Nettoausgaben		990'900		585'000		156'529.42
71	**Wasserversorgung**	**450'600**	**15'000**	**300'000**	**15'000**	**160'329.42**	**76'321.00**
	Nettoausgaben		435'600		285'000		84'008.42
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**450'600**	**15'000**	**300'000**	**15'000**	**160'329.42**	**76'321.00**
	Nettoausgaben		435'600		285'000		84'008.42
5031.01	Sanierung Steigstrasse					6'883.80	
5031.02	Sanierung Oberdorf					56'194.85	
5031.03	Erschl. Wasser Ruhaberg					93'279.82	
5031.04	Sanierung Augass	380'600		260'000		3'970.95	
5031.10	San. Grundwasserpumpwerk Planung			40'000			
5031.20	San. Flussquelle	70'000					
6310.01	Beiträge vom Kanton (Steigstrasse)						5'740.00
6370.00	Wasseranschlussgebühren		15'000		15'000		70'581.00

b) Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	**Abwasserbeseitigung**	**475'300**	**20'000**	**140'000**	**20'000**	**150'555.55**	**167'611.60**
	Nettoausgaben		455'300		120'000		
	Nettoeinnahmen					17'056.05	
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**475'300**	**20'000**	**140'000**	**20'000**	**150'555.55**	**167'611.60**
	Nettoausgaben		455'300		120'000		
	Nettoeinnahmen					17'056.05	
5032.01	Sanierung Steigstrasse					23'767.95	
5032.02	Sanierung Oberdorf					83'201.65	
5032.03	Erschl. Abwasser Ruhaberg					43'585.95	
5032.04	Sanierung Augass	425'300		140'000			
5032.15	Entwässerung Augraben	50'000					
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		20'000		20'000		167'611.60
73	**Abfallwirtschaft**	**100'000**		**45'000**		**67'097.20**	
	Nettoausgaben		100'000		45'000		67'097.20
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**100'000**		**45'000**		**67'097.20**	
	Nettoausgaben		100'000		45'000		67'097.20
5033.00	Unterflurcontainer			45'000		2'970.00	
5043.00	Neue Abfallsammelstelle					64'127.20	
5043.01	Neue Grüngutsammelstelle	100'000					
74	**Verbauungen**			**600'000**	**465'000**	**22'479.85**	
	Nettoausgaben				135'000		22'479.85
7410	**Gewässerverbauungen**			**600'000**	**465'000**	**22'479.85**	
	Nettoausgaben				135'000		22'479.85
5020.00	San. Blockrampe Ellhorn			600'000			
5120.00	Rüfenunterhalt					22'479.85	
6300.00	Beiträge vom Bund				210'000		
6310.00	Beiträge vom Kanton				120'000		
6320.00	Beiträge von Dritten				135'000		
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**259'000**	**48'000**	**100'000**		**18'041.65**	
	Nettoausgaben		211'000		100'000		18'041.65
81	**Landwirtschaft**	**139'000**		**100'000**		**18'041.65**	
	Nettoausgaben		139'000		100'000		18'041.65
8180	**Alpwirtschaft**	**139'000**		**100'000**		**18'041.65**	
	Nettoausgaben		139'000		100'000		18'041.65
5010.00	Sanierung Alpweg	139'000		100'000		18'041.65	
82	**Forstwirtschaft**	**120'000**	**48'000**				
	Nettoausgaben		72'000				
8200	**Forstwirtschaft**	**120'000**	**48'000**				
	Nettoausgaben		72'000				
5010.19	Erschliessung SIE 2019	120'000					
6310.00	Kantonsbeitrag		48'000				
9	**FINANZEN UND STEUERN**			**50'000**			
	Nettoausgaben				50'000		
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**			**50'000**			
	Nettoausgaben				50'000		

b) Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**			**50'000**			
	Nettoausgaben				50'000		
5040.02	San. Feldbäckerei Elektroinst.			50'000			
	Total Investitionsausgaben	**4'739'000**		**1'960'000**		**1'305'367.59**	
	Total Investitionseinnahmen		**83'000**		**500'000**		**426'813.75**
	Nettoinvestition		**4'656'000**		**1'460'000**		**878'553.84**
	Überschuss Investitionsrechnung						

Gemeinde Fläsch
Erfolgsrechnung
ordentliche Abschreibungen

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Div. Liegenschaften und Grundstücke			4'300			
Gemeindehaus	10'000		3'700		10'000.00	
Mehrzweckhalle	7'500		2'700		7'416.65	
Primarschulhaus	18'600		6'800		18'583.35	
Holzschnitzel-Heizanlage			-			
Alpen und Weiden	800		-			
Total	**36'900**	**0290.3300.00**	**17'500**	**0290.3300.00**	**36'000.00**	**0290.3300.00**
Strassenbau	117'000		52'000		77'265.00	
Rheinbrücke	-		-			
Total	**117'000**	**6150.3300.00**	**52'000**	**6150.3300.00**	**77'265.00**	**6150.3300.00**
Wasserversorgung	10'000		1'200			
Total	**10'000**	**7101.3300.00**	**1'200**	**7101.3300.00**	-	
Abwasserentsorgung	11'500		2'200			
Investitionsbeiträge ARA	-		-			
Total	**11'500**	**7201.3300.00**	**2'200**	**7201.3300.00**	-	
Abfallbeseitigung	5'600		-		1'943.00	
Total	**5'600**	**7301.3300.00**	**-**		**1'943.00**	**7410.3300.00**
Wuhrbauten	3'400		3'000		450.00	
Total	**3'400**	**7410.3300.00**	**3'000**	**7410.3300.00**	**450.00**	**7410.3300.00**
Alpweg	500		6'000		451.00	
Total	**500**	**8180.3300.00**	**6'000**	**8180.3300.00**	**451.00**	**8180.3300.00**
Total Abschreibungen	**184'900**		**81'900**		**116'109.00**	