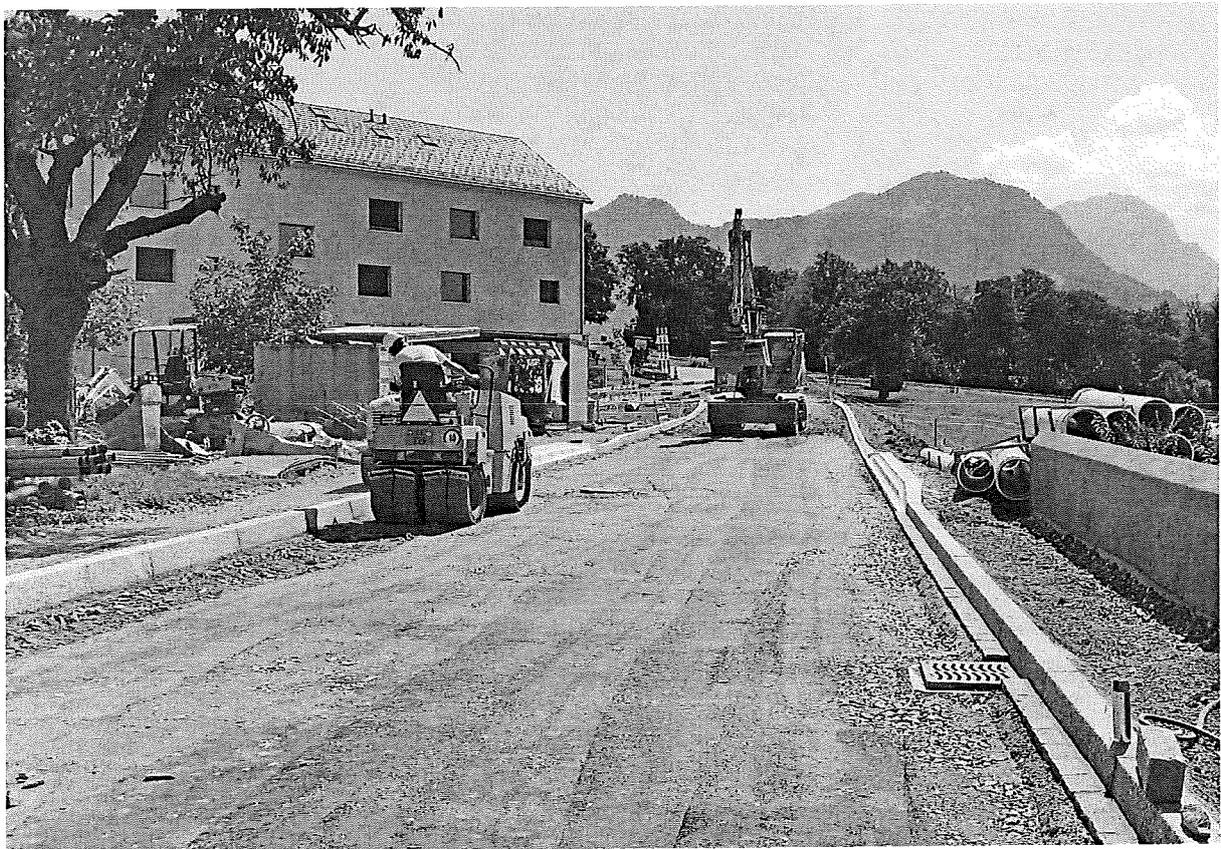




Gemeinde Fläsch



**BUDGET
2020**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Budget 2020	2
Finanzplan 2020 - 2024	3
Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung	4
Bemerkungen zur Investitionsrechnung	6
Erfolgsausweis	7
Erfolgsrechnung	8
Investitionsrechnung	21
Abschreibungen	24

Erläuterungen zum Budget 2020

Der Gemeindevorstand unterbreitet Ihnen, gestützt auf Art. 26 der Gemeindeverfassung, das Budget für das Jahr 2020. 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 3'651'240 (2019 CHF 3'485'800) und einem Ertrag von 3'790'091 (2019 CHF 4'056'221) einen Ertragsüberschuss von 138'851 (2019 CHF 570'421) vor. Der budgetierte Cashflow beziffert sich auf 464'121 und liegt somit deutlich tiefer als im Budget 2019 (CHF 674'521).

Die Zunahme beim Gesamtaufwand ergibt sich aus den höheren Abschreibungen. Im Budget 2020 sind Aufwendungen von 378'700 (2019 184'900) für die Abschreibungen vorgesehen. Die Aufwendungen vor Abschreibungen haben sich nicht erhöht.

Der Gesamtertrag wurde um rund CHF 266'000 tiefer budgetiert als im Vorjahr. Dies aufgrund folgender Tatsachen und Annahmen:

- Im Voranschlag 2019 war eine einmalige Entschädigung von CHF 100'000 von Swissgrid für das Durchleitungsrecht und die Niederhaltungspflicht von Wald bei den Starkstromleitungen enthalten.
- Die Erträge aus dem Finanz- und Lastenausgleichs des Kantons fallen um rund CHF 100'000 tiefer aus.
- Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen rechnen wir mit tieferen Einnahmen.

Als Grundlage für die Budgetierung dient ein Steuerfuss von 70%.

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 2'722'750 (2019 CHF 4'656'000). Der grösste Beitrag entfällt dabei erneut auf die Renovation und Erweiterung des Mehrzweckgebäudes (CHF 1'970'000 im Jahr 2020).

Finanzplan 2020 bis 2024

Die Finanzplanung hilft dem Gemeindevorstand bei der finanzpolitischen Umsetzung von Entwicklungszielen in der Gemeinde. Es ist wichtig, die Konsequenzen von Investitionen und finanzpolitischen Massnahmen möglichst gut abschätzen zu können.

	Budget 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Erfolgsrechnung					
Aufwand ohne Abschreibungen	3'272'540	3'207'557	3'215'482	3'219'082	3'220'892
Abschreibungen	378'700	407'375	434'858	441'527	447'952
Total Aufwand	3'651'240	3'614'932	3'650'340	3'660'609	3'668'844
Ertrag ohne Steuern der nat. Personen	1'985'091	1'941'341	1'941'341	1'941'341	1'941'341
Einkommens- und Vermögenssteuern	1'805'000	1'815'000	1'824'000	1'834'000	1'835'000
Total Ertrag	3'790'091	3'756'341	3'765'341	3'775'341	3'776'341
Saldo Erfolgsrechnung	138'851	141'409	115'001	114'732	107'497
Kennzahlen					
Nettoinvestitionen	2'722'750	1'618'500	619'250	300'000	300'000
Entwicklung der Schulden	7'502'516	8'061'476	8'120'111	7'852'265	7'584'154
Cashflow	464'121	554'940	556'015	563'246	563'511

Finanzplanergebnisse

In der Finanzplanungsperiode 2020 bis 2024 kann auch weiterhin von positiven Ergebnissen ausgegangen werden. Das grosse Investitionsvolumen in kurzer Zeit führt zu einer Aufnahme von vielen Fremdmitteln. Das Fremdkapital wird voraussichtlich auf rund 8.3 Millionen Franken zu stehen kommen. Der finanzielle Spielraum wird somit für die Gemeinde enger werden. Im Investitionsplan sind keine nennenswerten Reserven für ausserordentliche Ereignisse enthalten.

Steuerfuss gemäss Finanzplanung

Nach wie vor ist in der Finanzplanung keine Steuerfusserhöhung vorgesehen. Der Gemeindevorstand beurteilt die Steuerfussituation - in Absprache mit der GPK - von Jahr zu Jahr. Verschiedene Entwicklungen, sowie unvorhersehbare Ereignisse, nehmen auf einen möglichen Entscheid Einfluss. Eine weitere Reduktion des Steuerfusses ist im Zusammenhang mit den künftigen Verpflichtungen wohl kein Thema. Es ist für die Gemeinde Fläsch enorm wichtig, dass ein hoher Cashflow erzielt werden kann. Damit kann die Fremdverschuldung so tief wie möglich gehalten werden, respektive kann nach der Realisierung von Investitionsprojekten auch direkt mit der Entschuldung begonnen werden. Eine Erhöhung des Steuerfusses könnte die Entschuldung in einem kürzeren Zeitraum ermöglichen, würde aber die Attraktivität von Fläsch mindern. Aus diesem Grund hat sich der Gemeindevorstand zum Ziel gesetzt, den Steuerfuss auch langfristig auf dem heutigen Niveau zu belassen.

Bemerkungen zur 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

3611.00 Im nächsten Jahr erfolgt der Abschluss der Liegenschaftenbewertung.

0290 Verwaltungsliegenschaften

3110.00 Für die sanierte Mehrzweckanlage ist eine neue Bühne vorgesehen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1500 Feuerwehr

3111.00 Die Gemeinde Fläsch muss sich anteilmässig an den Anschaffungskosten eines neuen Material- und Mannschaftstransportfahrzeuges beteiligen.

2 Bildung

2110 Kindergarten

3020.00 Die neue Kindergartenlehrkraft hat altersbedingt eine andere Lohnklasse.

2120 Primarschule

3020.00 Die neuen Lehrkräfte haben altersbedingt eine andere Lohnklasse.

4 Gesundheit

4320 Krankheitsbekämpfung, übrige

3106.00 Die Gemeinde beabsichtigt einen Defibrillator anzuschaffen.

5 Soziale Sicherheit

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3637.01 Für die wirtschaftliche Hilfe wird mit tieferen Kosten gerechnet.

6 Verkehr

6152 Strassenbeleuchtung

3300.00 Die Abschreibungen für die Investitionen der Strassenbeleuchtung werden dieser Kontogruppe belastet.

6290 Öffentlicher Verkehr

3130.00 Für den Verkauf von zwei SBB-Tageskarten rechnen wir mit höheren Kosten.

4250.00 Beim Verkauf der SBB-Tageskarten budgetieren wir mit tieferen Erträgen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

3612.01 Die Gemeinde muss sich anteilmässig an den Kosten für das Blockheizkraftwerk der ARA Bad Ragaz beteiligen.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

4240.00 Die Kehrichtgebühren wurden mit den neuen Tarifen budgetiert.

7410 Gewässerverbauungen

3130.00 Für die ausserordentliche Räumung der Rufen wurde ein Betrag budgetiert.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

3130.00 Für die Aufwertung im Bereich Allmend / Holz wurde ein einmaliger Beitrag budgetiert.

8 Volkswirtschaft

8180 Alpwirtschaft

3702.02 Die Hirtenrechnung beteiligt sich ebenfalls bei der Aufwertung mit Bäumen in der Allmend Holz.

9 Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

4000.00 Die Erträge aus den Einkommenssteuern wurden nach unten korrigiert.

4000.01 Die Nachträge wurden ebenfalls tiefer budgetiert.

4001.00 Bei den Vermögenssteuern werden höhere Erträge erwartet.

9101 Sondersteuern

4021.00 Die Erträge aus der Liegenschaftensteuer wurden nach oben angepasst.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.00 Beim Ressourcenausgleich erhalten wir vom Kanton höhere Beiträge.

4621.01 Beim Gebirgslastenausgleich erhalten wir vom Kanton keine Beiträge mehr.

9500 Ertragsanteile

4120.04 Wir rechnen mit Erträgen aus dem Kiesverkauf.

Investitionsrechnung

Die Investitionsausgaben werden mit CHF 2'757'500 budgetiert. Der Gemeindevorstand rechnet mit Investitionseinnahmen von CHF 35'000. Somit verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 2'722'750.

Wie bereits erwähnt entfallen CHF 1'970'000 auf die Sanierung der Mehrzweckhalle. An der Gemeindeversammlung vom 30. Oktober 2018 wurde dazu ein Kredit über CHF 5'230'000 gesprochen.

Für die Sanierung der Kreisschule ist ein erster Beteiligungsaufwand von CHF 119'250 sowie für die Sanierung des Regenbeckens beim Pumpwerk von CHF 500'000 vorgesehen. Beide Positionen müssen durch die Gemeindeversammlung noch genehmigt werden.

Die Detailzahlen entnehmen Sie bitte der nachstehenden Investitionsrechnung.

Erfolgsausweis 2020

ZUSAMMENZUG FUNKTIONALE GLIEDERUNG			
<i>(Budget / Rechnung - = Ertragsüberschuss)</i>	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
0 Allgemeine Verwaltung	749'190	593'000	565'339.84
1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	-6'330	-3'400	-23'671.10
2 Bildung	1'061'610	1'014'395	1'098'631.04
3 Kultur, Sport und Freizeit	63'500	62'500	48'134.72
4 Gesundheit	169'030	163'600	157'927.48
5 Soziale Sicherheit	103'950	122'000	81'861.05
6 Verkehr	235'500	263'700	220'954.22
7 Umweltschutz und Raumordnung	110'200	84'400	138'150.04
8 Volkswirtschaft	114'950	10'600	69'187.32
9 Finanzen und Steuern	-2'740'451	-2'881'216	-2'978'106.44
Ertragsüberschuss	-138'851	-570'421	-621'592
ERFOLGSAUSWEIS			
<i>(Budget / Rechnung - = Ertragsüberschuss)</i>	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	3'570'740	3'368'000	3'493'954.12
30 Personalaufwand	980'270	1'022'900	1'051'417.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	692'330	697'800	836'508.16
33 Abschreibungen	378'700	184'900	169'052.45
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	24'920	10'200	68'809.61
36 Transferaufwand	1'225'890	1'210'000	1'121'289.10
37 Durchlaufende Beiträge	100'000	100'000	103'956.95
39 Interne Verrechnungen	168'630	142'200	142'920.55
Betrieblicher Ertrag	-3'551'091	-3'718'221	-3'889'762.85
40 Fiskalertrag	-2'357'100	-2'446'500	-2'590'344.60
41 Regalien und Konzessionen	-227'500	-185'500	-210'119.08
42 Engelte	-418'400	-386'100	-475'259.80
43 Übrige Erträge	-	-1'500	-3'800.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	-78'350	-91'000	-67'423.52
46 Transferertrag	-201'111	-365'421	-295'938.35
47 Durchlaufende Beiträge	-100'000	-100'000	-103'956.95
49 Interne Verrechnungen	-168'630	-142'200	-142'920.55
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	19'649	-350'221	-395'808.73
34 Finanzaufwand	80'500	80'500	44'198.60
44 Finanzertrag	-239'000	-238'000	-265'148.15
Ergebnis aus Finanzierung	-158'500	-157'500	-220'949.55
Operatives Ergebnis	-138'851	-507'721	-616'758.28
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	37'300	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-100'000	-4'833.55
Ausserordentliches Ergebnis	-	-62'700	-4'833.55
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-138'851	-570'421	-621'591.83

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	944'090	194'900	757'400	164'400	731'523.79	166'183.95
	Nettoaufwand		749'190		593'000		565'339.84
01	Legislative und Exekutive	129'500	1'500	134'400	1'500	118'782.51	1'500.00
	Nettoaufwand		128'000		132'900		117'282.51
0110	Legislative	3'400		2'900		4'753.30	
	Nettoaufwand		3'400		2'900		4'753.30
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	400		400		400.00	
3000.01	Entschädigung GPK	3'000		2'500		3'814.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					538.50	
0120	Exekutive	126'100	1'500	131'500	1'500	114'029.21	1'500.00
	Nettoaufwand		124'600		130'000		112'529.21
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	99'400		99'000		96'008.10	
3000.01	Arbeitsgruppe Gesetzesrevision	5'000		5'000			
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)					125.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'700		6'916.42	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900		6'000		5'815.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		250.04	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		395.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		4'000		2'381.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		8'000		2'137.40	
4290.00	Übrige Entgelte (VR-Honorar)		1'500		1'500		1'500.00
02	Allgemeine Dienste	814'590	193'400	623'000	162'900	612'741.28	164'683.95
	Nettoaufwand		621'190		460'100		448'057.33
0210	Gemeindevverwaltung	386'970	17'500	389'900	16'400	373'300.12	20'422.55
	Nettoaufwand		369'470		373'500		352'877.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'500		222'600		226'936.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'100		19'500		18'123.39	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'400		19'400		19'184.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	950		900		830.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	920		900		1'311.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200		300.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		2'265.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		5'000		2'404.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500		6'500		6'467.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		500		950.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'500		3'500		2'431.95	
3130.00	Porti. Tel. Post- und Bankspesen	5'000		5'000		5'222.25	
3130.02	Betreibungskosten	1'000		1'000		803.95	
3132.00	Revisionskosten	8'000		12'000		12'319.80	
3132.01	Rechtsgutachten	15'000		15'000		6'922.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'000		30'000		36'817.26	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		5'000		4'277.00	
3134.01	Haftpflichtversicherungen	4'200		4'200		4'233.50	
3134.02	Gebäudeversicherung	5'000		7'000		4'400.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500		2'500		7'536.63	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		1'000		446.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		36.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		8'000		9'079.30	
3611.00	Amtliche Revisionsbewertungen	18'000		18'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		4'000		6'068.35
4260.01	Rückerstattungen Betreibungsamt		500		500		1'074.55

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Beitrag an AHV-Zweigstelle		1'300		1'200		1'328.80
4611.02	Inkassoprovision Mofaschilder		200		200		215.00
4612.00	Unkostenbeitrag von Bürgergemeinde		6'000		6'000		5'700.00
4614.00	Inkassoprovision Kirchensteuer		5'000		4'000		4'790.95
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		500		1'244.90
0220	Bauverwaltung	18'700	6'000	18'700	6'000	35'335.74	10'190.60
	Nettoaufwand		12'700		12'700		25'145.14
3000.00	Entschädigung Baukommission	6'000		6'000		6'907.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	700		700		728.49	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000		12'000		27'700.15	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		6'000		6'000		10'190.60
0260	Region Landquart	8'220		8'100		7'512.30	
	Nettoaufwand		8'220		8'100		7'512.30
3612.00	Betriebsbeitrag an Region Landquart	8'220		8'100		7'512.30	
0290	Verwaltungsliegenschaften	400'700	169'900	206'300	140'500	196'593.12	134'070.80
	Nettoaufwand		230'800		65'800		62'522.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'500		91'500		88'032.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500		8'000		7'113.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200		6'100		5'979.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		325.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		488.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500		900		990.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'863.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	24'000		1'000		4'682.80	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	43'000		43'000		39'042.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000		13'000		9'745.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		330.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	208'100		36'900		36'000.00	
4260.00	Rückerstattung Kirchenheizung		1'500		1'500		1'570.80
4920.00	Interne Verrechnung Raumkosten		156'400		127'000		120'500.00
4920.01	Interne Verrechnung F-Lokal		12'000		12'000		12'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	73'240	79'570	77'000	80'400	79'704.50	103'375.60
	Nettoertrag	6'330		3'400		23'671.10	
11	Öffentliche Sicherheit	10'000	4'000	10'000	3'000	9'318.95	7'168.00
	Nettoaufwand		6'000		7'000		2'150.95
1110	Polizei	10'000	4'000	10'000	3'000	9'318.95	7'168.00
	Nettoaufwand		6'000		7'000		2'150.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		9'318.95	
4270.00	Bussen		4'000		3'000		7'168.00
14	Allgemeines Rechtswesen	7'340	12'970	9'700	21'800	7'487.60	21'401.85
	Nettoertrag	5'630		12'100		13'914.25	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)		12'100	2'500	21'700	324.60	19'445.40
	Nettoertrag	12'100		19'200		19'120.80	
3130.00	Aufwendungen Grundbuchamt			2'000		324.60	
3132.00	Rechtsberatungen			500			
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt		12'100		21'700		19'445.40

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1406	Regionales Zivilstandsamt Nettoaufwand	7'340		7'200		7'163.00	
			7'340		7'200		7'163.00
3612.00	Entschädigung an Zivilstandsamt	7'340		7'200		7'163.00	
1407	Regionales Betreibungsamt Nettoertrag		870	100	100	1'956.45	1'956.45
		870					
4612.00	Gebührenanteil BAKAL		870		100		1'956.45
15	Feuerwehr Nettoaufwand	51'300	58'000	52'700	51'000	47'135.00	59'422.00
	Nettoertrag	6'700			1'700	12'287.00	
1500	Feuerwehr Nettoaufwand	51'300	58'000	52'700	51'000	47'135.00	59'422.00
	Nettoertrag	6'700			1'700	12'287.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'500		11'000			
3134.00	Einsatzkostenversicherung			700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'680.00	
3612.00	Entschädigung an Stadt Maienfeld	25'800		29'000		32'455.00	
3920.00	Interne Verrechnung Miete F-Lokal	12'000		12'000		12'000.00	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		52'000		45'000		49'814.00
4260.00	Rückerstattungen		6'000		6'000		6'000.00
4631.00	Kantonsbeiträge						3'608.00
16	Verteidigung Nettoaufwand	4'600	4'600	4'600	4'600	15'762.95	15'383.75
							379.20
1620	Zivilschutz (allgemein) Nettoaufwand	4'600	4'600	4'600	4'600	15'762.95	15'383.75
							379.20
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		4'345.35	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	500		500		379.20	
3132.00	Kommunale Gefährdungsanalyse					9'375.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100		100		1'663.40	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		4'600		4'600		10'696.25
4631.00	Kantonsbeiträge						4'687.50
2	BILDUNG Nettoaufwand	1'145'130	83'520	1'146'300	131'905	1'198'825.14	100'194.10
			1'061'610		1'014'395		1'098'631.04
21	Obligatorische Schule Nettoaufwand	1'094'530	83'520	1'111'300	131'905	1'134'160.34	100'194.10
			1'011'010		979'395		1'033'966.24
2110	Kindergarten Nettoaufwand	93'330	15'360	111'600	14'400	113'110.15	7'800.00
			77'970		97'200		105'310.15
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	69'700		88'000		89'428.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		7'700		7'225.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		6'500		6'131.18	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		400		331.04	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		400		523.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'500		3'750.00	
3104.00	Lehrmittel / Verbrauchsmaterial	2'550		3'700		4'625.45	
3110.00	Mobilien, Spielgeräte	10'000		2'000		595.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'080		1'400		499.10	
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'360		14'400		7'800.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	406'390	40'160	427'900	52'100	499'289.30	63'076.75
	Nettoaufwand		366'230		375'800		436'212.55
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	299'800		313'000		338'800.10	
3049.00	Schulhausverantwortlicher	5'000		7'000		6'441.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'300		27'900		27'603.37	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'700		21'000		20'637.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300		1'200		1'272.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'944.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		2'500		1'177.00	
3103.00	Schulbibliothek	1'500		1'500		2'653.50	
3104.00	Lehrmittel	6'100		8'000		8'284.25	
3104.01	Schulmaterial	8'950		7'600		7'946.35	
3109.00	Sicherheit / Gesundheit	1'000		1'000		484.20	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	3'600		5'000		58'847.55	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar, Turngeräte	10'200		8'000		8'680.10	
3150.01	Unterhalt EDV	4'000		4'000			
3170.00	Team Event	300		400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'840		9'000		6'256.80	
3171.01	Projekte	3'000		3'000		1'900.00	
3172.00	Schülertransporte	4'500		6'500		6'360.00	
4260.00	Rückerstattungen						868.00
4631.00	Kantonsbeiträge		40'160		52'100		62'208.75
2130	Kreisschule	306'000		280'300		244'638.05	
	Nettoaufwand		306'000		280'300		244'638.05
3612.00	Kreisschule Maienfeld	306'000		280'300		244'638.05	
2140	Musikschulen	33'000		26'900		28'043.60	
	Nettoaufwand		33'000		26'900		28'043.60
3612.00	Musikschule Landquart	33'000		26'900		28'043.60	
2150	Handarbeit	24'410		23'700		34'056.88	
	Nettoaufwand		24'410		23'700		34'056.88
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	19'200		17'300		27'187.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'500		2'196.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'600		1'555.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		100.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		159.00	
3104.00	Lehrmittel	140		100			
3104.01	Handarbeitsmaterial	2'570		2'300		2'414.55	
3110.00	Handarbeitsmobiliar	200		200		442.95	
3150.00	Unterhalt Handarbeitsmobiliar	500		500			
2170	Schulliegenschaften	156'400	5'000	164'300	5'000	120'500.00	4'747.00
	Nettoaufwand		151'400		159'300		115'753.00
3810.00	Aufwendungen Schule Sanierung MZH			37'300			
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	80'600		80'500		77'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	75'800		46'500		43'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren		5'000		5'000		4'747.00
2180	Tagesbetreuung	13'400	7'400	14'500	7'400	11'263.90	8'220.35
	Nettoaufwand		6'000		7'100		3'043.55
3030.00	Lohn Betreuerin	6'000		6'000		4'245.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		400		266.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		12.22	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100			
3130.00	Mahlzeiten Mittagstisch	7'000		7'900		6'740.00	
4230.00	Elternbeiträge		5'700		5'700		4'678.00
4631.00	Kantonsbeiträge		1'700		1'700		3'542.35
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	56'000	15'600	56'000	15'000	58'100.15	16'350.00
	Nettoaufwand		40'400		41'000		41'750.15
3000.00	Löhne ,Tag- und Sitzungsgelder SR	11'000		11'000		13'461.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		900		1'087.70	
3100.00	Büromaterial	100		100		403.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		77.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		342.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500		727.15	
3612.00	Schulleitung u. Schulsekretariat	42'500		42'500		42'000.00	
4631.00	Kantonsbeiträge		15'600		15'000		16'350.00
2192	Volksschule Sonstiges	5'600		6'100	38'005	25'158.31	
	Nettoaufwand		5'600				25'158.31
	Nettoertrag			31'905			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100			
3130.00	Telefongebühren	500		1'000		375.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		24'782.36	
4621.00	Gebirgslastenausgleich Schule				38'005		
22	Sonderschulen	20'000		20'000		34'064.80	
	Nettoaufwand		20'000		20'000		34'064.80
2200	Sonderschulen	20'000		20'000		34'064.80	
	Nettoaufwand		20'000		20'000		34'064.80
3614.00	Sonderschulungen	20'000		20'000		34'064.80	
23	Berufliche Grundbildung	1'500		500		1'500.00	
	Nettoaufwand		1'500		500		1'500.00
2300	Berufliche Grundbildung	1'500		500		1'500.00	
	Nettoaufwand		1'500		500		1'500.00
3634.02	Beiträge an Fördervereine	1'500		500		1'500.00	
25	Allgemeinbildende Schulen	29'100		14'500		29'100.00	
	Nettoaufwand		29'100		14'500		29'100.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	29'100		14'500		29'100.00	
	Nettoaufwand		29'100		14'500		29'100.00
3634.00	Beiträge an Gymnasien	29'100		14'500		29'100.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	63'500		62'500		52'968.27	4'833.55
	Nettoaufwand		63'500		62'500		48'134.72
32	Kultur, übrige	15'000		13'000		15'187.59	4'833.55
	Nettoaufwand		15'000		13'000		10'354.04
3210	Bibliotheken	5'000		5'000		2'515.50	
	Nettoaufwand		5'000		5'000		2'515.50
3636.00	Beiträge an Bibliothek	5'000		5'000		2'515.50	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übriges Nettoaufwand	10'000	10'000	8'000	8'000	12'672.09	4'833.55 7'838.54
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF					359.09	
3636.00	Kulturbeiträge	10'000		8'000		12'313.00	
4840.00	Ausserordentliche Erträge						4'833.55
34	Sport und Freizeit Nettoaufwand	45'500	45'500	46'500	46'500	36'511.18	36'511.18
3410	Sport Nettoaufwand	8'000	8'000	8'000	8'000	4'100.00	4'100.00
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	8'000		8'000		4'100.00	
3420	Freizeit, Wanderwege Nettoaufwand	37'500	37'500	38'500	38'500	32'411.18	32'411.18
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		1'514.00	
3140.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'000		1'442.55	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	15'000		15'000		12'579.62	
3612.01	Kübel leeren	17'000		17'000		16'875.01	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoaufwand	3'000	3'000	3'000	3'000	1'269.50	1'269.50
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoaufwand	3'000	3'000	3'000	3'000	1'269.50	1'269.50
3636.00	Beiträge an Kirchen	3'000		3'000		1'269.50	
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	169'030	169'030	163'600	163'600	157'927.48	157'927.48
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoaufwand	141'630	141'630	140'000	140'000	137'756.30	137'756.30
4110	Spitäler Nettoaufwand	71'630	71'630	75'000	75'000	68'037.00	68'037.00
3612.00	Beitrag an Spitalregion	71'630		75'000		68'037.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoaufwand	70'000	70'000	65'000	65'000	69'719.30	69'719.30
3612.00	Anteil Pflegeheime	70'000		65'000		69'719.30	
42	Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand	18'300	18'300	20'000	20'000	18'229.60	18'229.60
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand	18'300	18'300	20'000	20'000	18'229.60	18'229.60
3612.00	Spitex-Verein	17'300		19'000		17'352.80	
3636.01	Beiträge an weitere Organisationen	1'000		1'000		876.80	
43	Gesundheitsprävention Nettoaufwand	9'100	9'100	3'600	3'600	1'941.58	1'941.58
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoaufwand	7'000	7'000	1'500	1'500		
3106.00	Medizinisches Material	6'000					
3636.00	Suchthilfe und Suchtprävention	1'000		1'500			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoaufwand	2'100	2'100	2'100	2'100	1'941.58	1'941.58
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		107.78	
3130.00	Schularzt / Schulzahnarzt	2'000		2'000		1'833.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	103'950	103'950	122'000	122'000	81'861.05	81'861.05
54	Familie und Jugend Nettoaufwand	24'500	24'500	20'300	20'300	25'748.10	25'748.10
5440	Jugendschutz (allgemein) Nettoaufwand	12'500	12'500	12'300	12'300	12'221.00	12'221.00
3636.00	Beiträge an Verein Jugendarbeit	12'500		12'300		12'221.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoaufwand	12'000	12'000	8'000	8'000	13'527.10	13'527.10
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	12'000		8'000		13'527.10	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoaufwand	79'450	79'450	101'700	101'700	56'112.95	56'112.95
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoaufwand	30'000	30'000	56'000	56'000	16'144.00	16'144.00
3637.01	Sozialhilfe	30'000		56'000		4'425.20	
5790	Fürsorge, übriges Nettoaufwand	49'450	49'450	45'700	45'700	39'968.95	39'968.95
3612.00	Beitrag Sozialdienst	21'000		20'500		18'246.00	
3612.01	Beitrag an Berufsbeistandschaft Landquart	26'750		23'500		20'331.35	
3631.00	Beitrag Integrationsförderung	1'500		1'500		1'251.60	
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	200		200		140.00	
6	VERKEHR Nettoaufwand	265'500	30'000 235'500	294'400	30'700 263'700	260'371.82	39'417.60 220'954.22
61	Strassenverkehr Nettoaufwand	229'600	15'000 214'600	261'000	11'000 250'000	252'986.82	39'417.60 213'569.22
6150	Gemeindestrassen Nettoaufwand	210'000	210'000	243'000	243'000	207'239.38	4'287.60 202'951.78
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		15'500		5'662.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		20'000		12'290.00	
3130.01	Winterdienst	30'000		30'000		31'360.06	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'000		10'000		12'778.55	
3141.01	Unterhalt Güterstrassen	20'000		25'000		32'959.59	
3161.00	Benützungskosten SBB-Gehsteig	500		500		516.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	99'500		117'000		86'625.75	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	25'000		25'000		25'046.33	
4260.00	Rückerstattungen						4'287.60
6151	Parkplätze Nettoaufwand	9'100	15'000	15'000	11'000	9'186.40	10'130.00
	Nettoertrag	5'900			4'000	943.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		15'000		5'084.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	4'100				4'101.60	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Parkierungsgebühren		14'000		10'000		9'130.00
4270.00	Bussen		1'000		1'000		1'000.00
6152	Strassenbeleuchtung	10'500		3'000		36'211.95	25'000.00
	Nettoaufwand		10'500		3'000		11'211.95
3120.00	Energie	2'500		2'500		3'059.35	
3140.00	Unterhalt	500		500		656.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	7'500				7'495.65	
3511.00	Einlage Fonds Beugger-Preis 2018					25'000.00	
4290.00	Beugger-Preis 2018						25'000.00
6190	Werkbetrieb					349.09	
	Nettoaufwand						349.09
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF					349.09	
62	Öffentlicher Verkehr	35'900	15'000	33'400	19'700	7'385.00	
	Nettoaufwand		20'900		13'700		7'385.00
6220	Regionalverkehr	7'400		7'400		7'385.00	
	Nettoaufwand		7'400		7'400		7'385.00
3634.00	Nachtbus Herrschaft	7'400		7'400		7'385.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'500	15'000	26'000	19'700		
	Nettoaufwand		13'500		6'300		
3130.00	Tageskarten SBB	28'000		24'000			
3133.00	Informatikaufwand TK SBB	500		2'000			
4250.00	Verkäufe Tageskarten SBB		15'000		19'700		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	450'550	340'350	399'600	315'200	484'503.86	346'353.82
	Nettoaufwand		110'200		84'400		138'150.04
71	Wasserversorgung	111'100	111'100	97'700	97'700	121'356.85	121'356.85
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	111'100	111'100	97'700	97'700	121'356.85	121'356.85
3111.00	Anschaffung Wasserzähler	6'500		5'000		5'425.10	
3120.00	Energie	1'500		1'500		2'821.90	
3130.00	Wasserankauf Maienfeld	500		500		566.00	
3131.00	Nachführung Netzplan					1'685.85	
3140.00	Unterhalt Reservoir und Netz	34'550		30'000		45'029.65	
3140.10	QS-Wasser					12'924.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	12'000		10'000		938.60	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	8'200				966.55	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	21'850		10'200		43'809.61	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	9'000		9'000		7'189.59	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	17'000		31'500			
4240.00	Wassergebühren		100'000		85'000		105'423.95
4240.01	Zählermiete		11'000		10'700		11'091.45
4290.00	übriger Ertrag						260.95
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		100		2'000		4'580.50
72	Abwasserbeseitigung	138'850	138'850	118'000	118'000	125'305.06	125'305.06
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	138'850	138'850	118'000	118'000	125'305.06	125'305.06
3120.00	Energie	4'000		4'000		4'539.85	
3131.00	Nachführung Netzplan					15'378.65	
3140.00	Unterhalt an Netz und Pumpen	20'800		21'000		39'402.15	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	22'000		11'500		2'057.05	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	9'000		9'000		9'477.36	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Betriebsbeitrag ARA Bad Ragaz	71'050		57'000		54'450.00	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	12'000		15'500			
4240.00	Benützungsgebühren		65'000		60'000		67'091.20
4290.00	übriger Ertrag						1'247.65
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		73'750		56'900		51'151.91
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		100		1'100		5'814.30
73	Abfallwirtschaft	105'400	89'400	115'500	99'500	103'266.66	85'670.66
	Nettoaufwand		16'000		16'000		17'596.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	16'000		16'000		17'596.00	
	Nettoaufwand		16'000		16'000		17'596.00
3130.00	Tierkörperbeseitigung	1'000		1'000		1'146.35	
3612.00	Robidog leeren	15'000		15'000		16'449.65	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	89'400	89'400	99'500	99'500	85'670.66	85'670.66
3130.00	Entsorgungskosten Allgemein	3'000		19'000		372.84	
3130.01	Aufwand Grüngutdeponie	18'000		18'000		19'955.80	
3130.02	Entsorgungskosten Altglas	3'500		3'500		3'034.95	
3130.03	Entsorgungskosten Altpapier	1'000		1'000		945.45	
3130.04	Entsorgungskosten Altmetall	200		800		177.15	
3130.05	Transportkosten	12'000		8'500		11'781.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	5'600		5'600		3'464.15	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	3'070					
3612.00	Aufwand ZVF			4'000		26'077.02	
3612.01	Anteil Werthof Maienfeld	23'000		19'000			
3614.00	Verbrennungskosten GEVAG	20'000		20'000		19'835.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	30		100		25.75	
4240.00	Kehrlichtgebühren		89'400		70'000		78'205.60
4260.00	Rückerstattungen						1'889.70
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				29'500		5'575.36
74	Verbauungen	48'700		28'400		41'937.72	
	Nettoaufwand		48'700		28'400		41'937.72
7410	Gewässerverbauungen	48'700		28'400		41'937.72	
	Nettoaufwand		48'700		28'400		41'937.72
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		10'000		9'098.60	
3142.00	Brücke Mühlbach					291.49	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	3'700		3'400		3'683.95	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	15'000		15'000		28'863.68	
75	Arten- und Landschaftsschutz	13'500		8'000		14'600.00	
	Nettoaufwand		13'500		8'000		14'600.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	13'500		8'000		14'600.00	
	Nettoaufwand		13'500		8'000		14'600.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500		4'000		14'600.00	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000		4'000			
77	Übriger Umweltschutz	11'000	1'000	10'000		10'854.20	1'021.25
	Nettoaufwand		10'000		10'000		9'832.95
7710	Friedhof und Bestattung	11'000	1'000	10'000		10'854.20	1'021.25
	Nettoaufwand		10'000		10'000		9'832.95
3130.00	Bestattungskosten	4'000		4'000		3'164.70	
3143.00	Unterhalt Friedhof	4'000		4'000		4'268.05	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	3'000		2'000		3'421.45	
4260.00	Rückerstattungen		1'000				1'021.25

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung Nettoaufwand	22'000		22'000		67'183.37	13'000.00
			22'000		22'000		54'183.37
7900	Raumordnung (allgemein) Nettoaufwand	22'000		22'000		67'183.37	13'000.00
			22'000		22'000		54'183.37
3130.00	Raum- und Ortsplanung	22'000		22'000		16'896.45	
3130.01	Zukunft Fläsch					22'746.60	
3130.02	Kommunales Räumliches Leitbild					27'540.32	
4631.00	Beiträge vom Kanton						13'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	325'250	210'300	350'100	339'500	356'594.67	287'407.35
			114'950		10'600		69'187.32
81	Landwirtschaft Nettoaufwand	170'650	142'300	170'500	144'500	172'359.48	158'515.90
			28'350		26'000		13'843.58
8110	Landwirtschaft Nettoaufwand	21'000	4'800	22'000	5'500	20'446.63	5'138.00
			16'200		16'500		15'308.63
3000.00	Flächenbeauftragter / Ackerbaustelle	500		1'000		450.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'632.30	
3130.01	Ersatz Obstbäume	500		2'500			
3130.02	Feuerbrandbekämpfung	500		500		164.00	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	12'000		10'000		12'424.33	
3631.00	Beiträge an Tierseuchenfonds	4'500		5'000		4'776.00	
4260.00	Rückerstattungen		300		500		370.00
4260.01	Rückerstattungen der Viehbesitzer		4'500		5'000		4'768.00
8180	Alpwirtschaft Nettoaufwand	149'650	137'500	148'500	139'000	151'912.85	153'377.90
	Nettoertrag		12'150		9'500	1'465.05	
3000.00	Entschädigung Funktionäre	500		500			
3130.00	Telefon, übriger Aufwand	150		500		151.50	
3140.00	Gemeindewerk / Weideunterhalt	21'000		20'000		27'266.90	
3141.00	Unterhalt Alpweg	10'000		15'000		8'331.25	
3144.00	Unterhalt Alphütten	8'000		10'000		7'007.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	8'000		500		3'519.15	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000		2'000		1'679.80	
3702.00	Aufwand Hirtenrechnung:			100'000		103'956.95	
3702.01	Allgem. Aufwand Hirtenrechnung	92'500					
3702.02	Anteil Bäume Allmend Holz	7'500					
4260.00	Weidtaxen / Grasmiete		20'000		20'000		25'938.40
4260.01	Ersatzabgabe für Alpräumung		1'000		1'000		3'800.00
4390.00	Übriger Ertrag				1'500		1'553.00
4470.00	Mieterträge Alphütten		1'500		1'500		1'553.00
4631.00	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		15'000		15'000		18'129.55
4702.00	Ertrag Hirtenrechnung		100'000		100'000		103'956.95
82	Forstwirtschaft Nettoaufwand	119'000	68'000	144'000	95'000	129'815.99	128'891.45
			51'000		49'000		924.54
8200	Forstwirtschaft Nettoertrag	3'500	35'000	2'500	30'000	4'553.12	64'496.70
		31'500		27'500		59'943.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500				1'496.60	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF					1'376.52	
3636.00	Beiträge an Selva, SHF, BFV	2'000		2'500		1'680.00	
4460.00	Beteiligungsertrag ZVF						22'500.00
4630.01	Beiträge vom Waffenplatz		35'000		30'000		41'996.70
8201	Schutzwald Nettoaufwand	45'500	15'000	52'000	20'000	60'140.91	12'228.90
			30'500		32'000		47'912.01
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		2'000		739.15	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000			
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	40'000		40'000		59'401.76	
4250.00	Verkäufe		5'000		5'000		3'988.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000		15'000		8'240.00
8202	Naturwald	36'000	8'000	51'000	30'000	20'270.76	24'579.95
	Nettoaufwand		28'000		21'000		
	Nettoertrag					4'309.19	
						297.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000			
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	30'000		40'000		19'973.71	
4250.00	Verkäufe				10'000		20'379.95
4631.00	Beiträge vom Kanton		8'000		20'000		4'200.00
8203	Erholungswald	2'000		2'000		5'628.40	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		5'628.40
				500		51.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		51.70	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000		1'500		5'576.70	
8204	Wirtschaftswald	31'000	10'000	36'000	15'000	39'222.80	27'465.90
	Nettoaufwand		21'000		21'000		11'756.90
						814.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		814.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000		344.65	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	25'000		25'000		38'063.65	
4250.00	Verkäufe		5'000		10'000		20'365.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000		5'000		7'100.00
8205	Alpwald	1'000		500			120.00
	Nettoaufwand		1'000		500		
	Nettoertrag					120.00	
				500			
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	1'000		500			120.00
4250.00	Verkäufe						120.00
84	Tourismus	14'000		14'000		32'819.20	
	Nettoaufwand		14'000		14'000		32'819.20
8400	Tourismus (allgemein)	14'000		14'000		32'819.20	
	Nettoaufwand		14'000		14'000		32'819.20
						20'200.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV					20'200.00	
3636.00	Beiträge an Tourismus Bündner Herrschaft	14'000		14'000		12'619.20	
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			
8710	Elektrizität (allgemein)				100'000		
	Nettoertrag			100'000			
4820.00	A.o. Entgelt swissgrid				100'000		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	111'000	2'851'451	112'900	2'994'116	755'463.97	3'111'978.58
	Nettoertrag	2'740'451		2'881'216		2'356'514.61	
91	Steuern	7'300	2'357'100	6'300	2'446'500	55'728.55	2'590'344.60
	Nettoertrag	2'349'800		2'440'200		2'534'616.05	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	7'300	2'034'500	6'300	2'154'500	55'728.55	1'986'666.20
	Nettoertrag	2'027'200		2'148'200		1'930'937.65	
3181.00	Abschreibungen / Erlasse / Verluste	1'300		1'300		50'041.50	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'000		5'000		5'687.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		1'455'000		1'525'000		1'373'984.00
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		60'000		150'000		60'491.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		250'000		200'000		242'622.00
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		40'000		40'000		51'158.00
4002.00	Quellensteuern		50'000		40'000		52'459.70
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		25'000		45'000		28'952.50
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		150'000		150'000		170'161.00
4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen		4'500		4'500		6'838.00
9101	Sondersteuern		322'600		292'000		603'678.40
	Nettoertrag	322'600		292'000		603'678.40	
4021.00	Liegenschaftsteuern		230'000		200'000		228'101.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000		50'000		50'878.40
4023.00	Handänderungssteuer		35'000		35'000		308'925.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000		1'000		9'174.00
4033.00	Hundesteuern		6'600		6'000		6'600.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		29'321		125'516		70'394.00
	Nettoertrag	29'321		125'516		70'394.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		29'321		125'516		70'394.00
	Nettoertrag	29'321		125'516		70'394.00	
4621.00	Ressourcenausgleich		29'321		9'282		21'261.00
4621.01	Gebirgslastenausgleich				116'234		49'133.00
95	Ertragsanteile		227'500		185'500		210'119.08
	Nettoertrag	227'500		185'500		210'119.08	
9500	Ertragsanteile		227'500		185'500		210'119.08
	Nettoertrag	227'500		185'500		210'119.08	
4120.00	Wirtschaftspatente		500		500		
4120.01	Konzessionsgebühren Raststätte		100'000		100'000		99'776.13
4120.02	Konzessionsgebühren Repower		66'000		60'000		66'844.10
4120.03	Konzessionsgebühren EW M'feld		21'000		25'000		21'731.85
4120.04	Konzessionsgebühren Kiesgewinnung		40'000				21'767.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	103'700	237'530	106'600	236'600	78'143.59	241'120.90
	Nettoertrag	133'830		130'000		162'977.31	
9610	Zinsen	66'700	5'530	69'600	5'600	11'794.15	5'185.65
	Nettoaufwand		61'170		64'000		6'608.50
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500		354.15	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000		1'000		1'045.20	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3406.00 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	65'000		65'000			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	200		3'100		10'394.80	
4401.00 Verzugszinsen		5'000		5'000		4'873.40
4401.01 Diverse Zinserträge		500		500		286.50
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		30		100		25.75
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag	37'000 195'000	232'000	37'000 194'000	231'000	66'349.44 169'585.81	235'935.25
3430.00 Baulicher Unterhalt	2'000		2'000		29'657.20	
3431.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	10'000		10'000		11'664.05	
3439.00 Energie, Wasser, Heizung Liegenschaften FV	2'000		2'000		1'478.00	
3612.00 Personalaufwand / Maschinen ZVF					816.39	
3612.01 Verrechnung von Pachtzinsen an Bürgergemeinde	23'000		23'000		22'733.80	
4430.00 Pachtzinsen		49'000		49'000		48'807.45
4430.01 Baurechtszinsen		150'000		150'000		149'625.10
4430.02 Mietzinsen		32'000		32'000		31'152.70
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		1'000				6'350.00
99 Abschluss Nettoaufwand					621'591.83	621'591.83
9990 Abschluss Nettoaufwand					621'591.83	621'591.83
9000.00 Aufwand- / Ertragsüberschuss					621'591.83	
Total Aufwand	3'651'240		3'485'800		4'159'744.55	
Total Ertrag		3'790'091		4'056'221		4'159'744.55
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	138'851		570'421			

b) Investitionsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG Nettoausgaben	2'189'250		3'000'000		325'742.60	
			2'189'250		3'000'000		325'742.60
21	Obligatorische Schule Nettoausgaben	2'189'250		3'000'000		325'742.60	
			2'189'250		3'000'000		325'742.60
2130	Kreisschule Nettoausgaben	119'250					
			119'250				
5040.00	Sanierung Kreisschulgebäude	119'250					
2170	Schulliegenschaften Nettoausgaben	2'070'000		3'000'000		325'742.60	
			2'070'000		3'000'000		325'742.60
5040.01	Sanierung MZH	1'970'000		3'000'000		325'742.60	
5040.02	Gestaltung Pausenplatz	100'000					
6	VERKEHR Nettoausgaben			454'100		474'718.20	29'981.70
					454'100		444'736.50
61	Strassenverkehr Nettoausgaben			399'100		474'718.20	29'981.70
					399'100		444'736.50
6150	Gemeindestrassen Nettoausgaben			399'100		228'118.70	17'881.70
					399'100		210'237.00
5010.02	Sanierung Oberdorf					121'003.15	
5010.03	Erschliessung Areal Ruhaberg					25'823.15	
5010.04	Sanierung Augass			329'100		44'288.65	
5010.20	Sanierung Güterstrassen			40'000		37'003.75	
5010.40	Verkehrskonzept			30'000			
6110.03	Rückerstattung Dritter Ruhaberg						17'881.70
6151	Parkplätze Nettoausgaben					70'166.90	12'100.00
							58'066.90
5010.00	Parkplätze-Erstellung					70'166.90	
6110.00	Rückerstattungen Dritter Infotafeln						12'100.00
6152	Strassenbeleuchtung Nettoausgaben					176'432.60	176'432.60
5010.00	Erweiterung Strassenbeleuchtung					176'432.60	
62	Öffentlicher Verkehr Nettoausgaben			55'000			
					55'000		
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges Nettoausgaben			55'000			
					55'000		
5010.00	Neuer Fahrgastunterstand			55'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	530'000	35'000	1'025'900	35'000	836'891.05	443'316.20
			495'000		990'900		393'574.85
71	Wasserversorgung Nettoausgaben	30'000	15'000	450'600	15'000	185'302.00	129'612.35
			15'000		435'600		55'689.65
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) Nettoausgaben	30'000	15'000	450'600	15'000	185'302.00	129'612.35
			15'000		435'600		55'689.65
5031.00	Allgemeine Wasserversorgung	30'000					
5031.02	Sanierung Oberdorf					102'857.55	
5031.03	Erschl. Wasser Ruhaberg					3'508.25	
5031.04	Sanierung Augass			380'600		64'451.00	

b) Investitionsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031.10	San. Grundwasserpumpwerk Planung					14'485.20	
5031.20	San. Flussquelle			70'000			
6300.10	Beiträge vom Bund GWPW						4'819.60
6310.02	Beiträge vom Kanton (Oberdorf)						8'523.65
6310.03	Beiträge vom Kanton (Ruhaberg)						8'864.60
6370.00	Wasseranschlussgebühren		15'000		15'000		107'404.50
72	Abwasserbeseitigung	500'000	20'000	475'300	20'000	289'220.70	167'507.50
	Nettoausgaben		480'000		455'300		121'713.20
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	500'000	20'000	475'300	20'000	289'220.70	167'507.50
	Nettoausgaben		480'000		455'300		121'713.20
5032.02	Sanierung Oberdorf					96'962.85	
5032.03	Erschl. Abwasser Ruhaberg					73'398.30	
5032.04	Sanierung Augass			425'300		118'859.55	
5032.15	Entwässerung Augrabene			50'000			
5032.20	Regenbecken PW	500'000					
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		20'000		20'000		167'507.50
73	Abfallwirtschaft			100'000		54'789.70	
	Nettoausgaben				100'000		54'789.70
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			100'000		54'789.70	
	Nettoausgaben				100'000		54'789.70
5033.00	Unterflurcontainer					21'475.40	
5043.00	Neue Abfallsammelstelle					29'114.00	
5043.01	Neue Grüngutsammelstelle			100'000		4'200.30	
74	Verbauungen					307'578.65	146'196.35
	Nettoausgaben						161'382.30
7410	Gewässerverbauungen					307'578.65	146'196.35
	Nettoausgaben						161'382.30
5020.00	San. Blockrampe Ellhorn					292'392.70	
5120.00	Rufenunterhalt					15'185.95	
6320.00	Beiträge von Dritten						146'196.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	38'500		259'000	48'000	137'904.60	
	Nettoausgaben		38'500		211'000		137'904.60
81	Landwirtschaft	38'500		139'000		114'533.10	
	Nettoausgaben		38'500		139'000		114'533.10
8180	Alpwirtschaft	38'500		139'000		114'533.10	
	Nettoausgaben		38'500		139'000		114'533.10
5010.00	Sanierung Alpweg	38'500		139'000		86'445.35	
5040.02	Alphütte Holz					28'087.75	
82	Forstwirtschaft			120'000	48'000	3'171.50	
	Nettoausgaben				72'000		3'171.50
8200	Forstwirtschaft			120'000	48'000	3'171.50	
	Nettoausgaben				72'000		3'171.50
5010.19	Erschliessung SIE 2019			120'000		3'171.50	
6310.00	Kantonsbeitrag				48'000		
84	Tourismus					20'200.00	
	Nettoausgaben						20'200.00

b) Investitionsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8400	Tourismus (allgemein) Nettoausgaben					20'200.00	20'200.00
5550.00	Kauf Beteiligungen					20'200.00	
	Total Investitionsausgaben	2'757'750		4'739'000		1'775'256.45	
	Total Investitionseinnahmen		35'000		83'000		473'297.90
	Nettoinvestition		2'722'750		4'656'000		1'301'958.55
	Überschuss Investitionsrechnung						

Gemeinde Fläsch
Erfolgsrechnung

ordentliche Abschreibungen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Gemeindehaus	10'000	10'000	10'000.00
Mehrweckhalle	176'500	7'500	7'416.65
Primarschulhaus / Pausenplatz	21'600	18'600	18'583.35
Alpen und Weiden	-	800	
Total	208'100	0290.3300.00	36'000.00
Strassenbau	99'500	117'000	86'625.75
Total	99'500	6150.3300.00	86'625.75
Erstellung Parkplätze	4'100	-	4'101.60
Total	4'100	6151.3300.00	4'101.60
Strassenbeleuchtung	7'500	-	7'495.65
Total	7'500	6152.3300.00	7'495.65
Wasserversorgung	20'200	10'000	1'905.15
Total	20'200	7101.3300.00	1'905.15
Abwasserentsorgung	22'000	11'500	2'057.05
Total	22'000	7201.3300.00	2'057.05
Abfallbeseitigung	5'600	5'600	3'464.15
Total	5'600	7301.3300.00	3'464.15
Wuhrbauten	3'700	3'400	3'683.95
Total	3'700	7410.3300.00	3'683.95
Alpwirtschaft	8'000	500	3'519.15
Total	8'000	8180.3300.00	3'519.15
Tourismus	-	-	20'200.00
Total	-	8400.3300.00	20'200.00
Total Abschreibungen	378'700	184'900	169'052.45