



# BONADUZ

DIE GEMEINDE

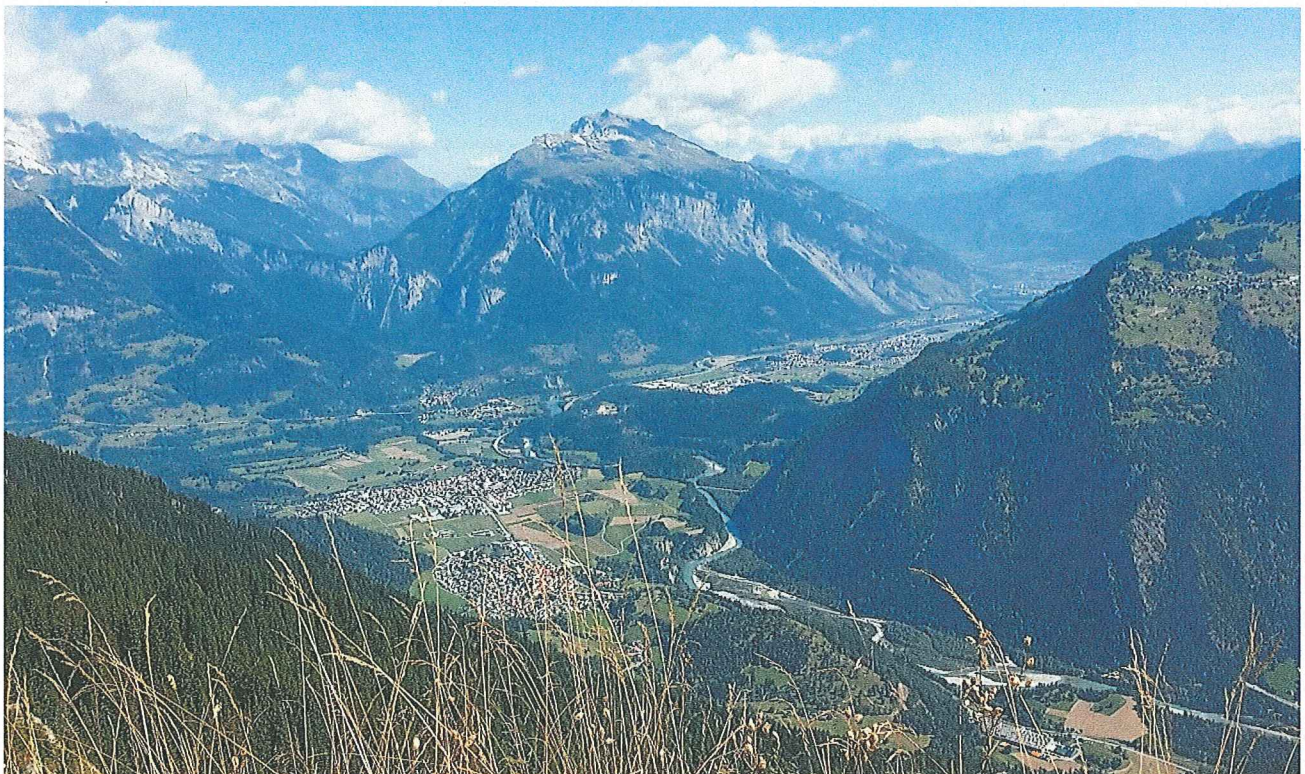


Foto: Andreas Weber

# BUDGET 2017

## Erläuterungen zum Budget 2017

### Allgemeines

Seit dem Budget 2015 ist die Rechnungslegung HRM2 (Harmonisiertes Rechnungsmodell 2) auch in der Gemeinde Bonaduz eingeführt. Mit dieser Rechnungslegung sollen in Zukunft die Rechnungen aller Gemeinden nach den gleichen Grundsätzen geführt werden und somit vergleichbar sein. Damit soll auch ein Bild des Finanzhaushaltes aufgezeigt werden, welches möglichst weitgehend der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht. Für die Berechnungen der Steuereinnahmen verwendete man den aktuellen Steuerfuss von 88% bei der Einkommens- und Vermögenssteuer natürlicher Personen und den bestehenden Satz von 0.06% bei der Liegenschaftssteuer.

Die Gemeinde Bonaduz profitierte erstmals im 2016 vom neuen Finanzausgleich. Jedes Jahr werden die Zahlen über die Finanzkraft der Gemeinde vom Kanton neu berechnet. Im 2017 (ca. CHF 120'000.00) werden wir drei Mal so viel Gelder wie im Vergleich zu 2016 (ca. CHF 40'000.00) erhalten.

Die wiederkehrenden Ausgaben wurden im Budget 2017 sehr zurückhaltend budgetiert. Bei den Ausgaben bezüglich Unterhalt Liegenschaften, Raumentwicklung und IT-Bereich haben wir Schwerpunkte gesetzt. Diese drei Bereiche beziehen sich auf einmalige Ausgaben.

Die prognostizierten Einnahmen stehen im Plus. Vor allem erwarten wir wiederholt positive Zahlen im Bereich juristische Personen. Ebenso sind die Einkommensteuern natürliche Personen steigend. Bei den Sondersteuern rechnen wir mit einem Rückgang.

Im vorliegenden Budget 2017 wird ein Ertragsüberschuss von CHF 509'500.00 in der Erfolgsrechnung veranschlagt. Der Vorstand ist weiterhin bestrebt, eine restriktive Ausgabenpolitik zu vertreten und die Ausgaben und Einnahmen gut und effizient im Interesse der Einwohnerinnen und Einwohner einzusetzen. Zudem sind wir bestrebt, Ertragsüberschüsse für zukünftige Investitionen zurückstellen zu können.

Investitionsrechnung: Im Budget 2017 sind die Investitionsgüter, welche eine mehrjährige Nutzungsdauer aufweisen und Investitionscharakter (Einmaligkeit, Anschaffungswert grösser CHF 50'000.00, Wertverzehr über mehrere Jahre etc.) haben, in der Investitionsrechnung budgetiert.

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen sowie die neuen Investitionen in der Investitionsrechnung kommentiert. Soweit der Text für die einzelnen Budgetpositionen nicht selbsterklärend ist oder nicht auf einem besonderen Gemeindeversammlungsbeschluss basiert, werden zu einzelnen Positionen ergänzende Erklärungen abgegeben.

Gerne werden wir Ihnen an der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2016 Ihre Fragen zum Budget 2017 beantworten.

## **0 ALLGEMEINE VERWALTUNG**

### ***Kurz und bündig***

*Für die Allgemeine Verwaltung werden rund 1'492 Mio. Franken netto budgetiert.*

*Im Budget 2016 waren es rund 1,332 Mio. Franken.*

*Mehraufwand von CHF 159'800.00.*

### **0110 LEGISLATIVE**

3030.00 Löhne Aushilfen (Temporär)

Für die Verteilung der Botschaften wird nun doch weiterhin der Postweg benützt. Demzufolge entfällt hier ein Betrag. Im Gegenzug erhöht sich die Position Porti Konto Nr. 0110.3130.01.

### **0120 EXEKUTIVE**

3132.01 Honorare externe Berater (Organisationsberater)

Für die Fachberatung Umsetzung Organisation der Gemeindeführung haben wir hier einen Betrag budgetiert.

3170.01 Repräsentationen

Für Repräsentationen wurde der frühere 'normale' Aufwand budgetiert.

3190.00 Strategie: Workshop, Tagungen, Fachberatungen

Hier haben wir für planerische und strategische Abklärungen und Arbeiten einen Betrag budgetiert.

### **0210 GEMEINDEVERWALTUNG**

3030.00 Löhne Aushilfen (Temporär)

In der Verwaltung stehen grosse, zukunftsorientierte und aufwandintensive Projekte zur Umsetzung an (Informatik, Telefonie, Schliesssystem). Deshalb wurde eine befristete Anstellung zu 80% vorgenommen.

3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen

Die Arbeitnehmer werden durch die Arbeitgeber immer mehr gefordert. Schweizweit steigen die Krankheitsfälle (u.a. Burnout) extrem. Dadurch steigen die Prämien an die Krankentaggeldversicherungen.

3118.00 Anschaffung Software

Durch das geplante Outsourcing der Informatik entfällt hier ein Betrag.

3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

Die interne/externe Informations- und Auskunftsbereitschaft wird massiv erhöht. Dadurch wird eine Effizienzsteigerung in den Kundenabläufen erreicht. Durch das Outsourcing wird der IT-Support vereinfacht.

3133.01 Web-Hosting

Durch das Outsourcing wurde die Anpassung des Web-Auftritt im 2016 nicht ausgeführt. Der Web-Auftritt muss an die neueste Technologie angepasst werden.

3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte

Es ist vorgesehen einen ersten Teil der Büros zu sanieren. Ebenfalls muss die heutige Festnetztelefonie bis Ende 2017 auf das neue Internet Protokoll (IP) umgestellt werden. Aufwendungen geringer als CHF 50'000.00 müssen gemäss HRM2 der Erfolgsrechnung belastet werden.

3158.00 Unterhalt Software

Die Informatik muss dringend den heutigen Gegebenheiten angepasst werden. Deshalb fallen einmalige Einführungskosten an.

### **0220 BAUVERWALTUNG**

3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

Hier haben wir erstmals den Betrieb einer Bauverwaltungssoftware budgetiert.

## **0290 VERWALTUNGSLIEGENSCHAFTEN**

### **3144.00** Unterhalt Liegenschaften

Zum normalen Unterhalt haben wir hier folgende Arbeiten budgetiert: Trennung UG Gemeindestall, Erneuerung der Schliessanlage, Sanierung der Wohnungsdachfenster, Anbringung von Absturzsicherungen 1.OG im Gemeindehaus. Aufwendungen geringer als CHF 50'000.00 müssen gemäss HRM2 der Erfolgsrechnung belastet werden.

## **1 OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**

### **Kurz und bündig**

*Für die Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung werden rund 0,221 Mio. Franken netto budgetiert. Im Budget 2016 waren es rund 0,096 Mio. Franken.*

*Mehraufwand von CHF 125'200.00.*

## **1400 ALLGEMEINES RECHTSWESEN**

### **4612.00** Gebührenanteil Grundbuchamt

Wegen der rückläufigen Konjunktur und wegen Gebührenreduktionen ist unser Gebührenanteil voraussichtlich nochmals geringer.

## **1500 GEMEINDE-FEUERWEHR**

### **3130.00** Feuerwehreinsätze

Diese Position ist schwierig zu budgetieren. Hier werden die Einsätze der Regio-Feuerwehr für die Gemeinde verrechnet. Wir haben den Aufwand 2015 berücksichtigt.

## **1506 REGIO-FEUERWEHR**

### **3111.00** Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge

Wir haben hier die Anschaffung von Helmen mit Funkgarnitur sowie Atemschutz-Geräte und Masken budgetiert.

## **1610 MILITÄRISCHE VERTEIDIGUNG**

### **3636.01** Beitrag an Sanierung Elektronische Scheibenanzeige

Die elektronische Scheibenanzeige muss saniert werden. Hier haben wir unseren Beitrag hierzu budgetiert.

## **1612 TRUPPENUNTERKUNFT**

### **3144.00** Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Zusätzlich haben wir hier die Erneuerung der Küche sowie der elektrischen Verkabelung budgetiert.

## **2 BILDUNG**

### **Kurz und bündig**

*Für die Bildung werden rund 4,912 Mio. Franken netto budgetiert.*

*Im Budget 2016 waren es rund 4,827 Mio. Franken.*

*Mehraufwand von CHF 85'500.00.*

## **2110 KINDERGARTEN**

### **3020.00** Löhne der Lehrpersonen

Wir haben hier berücksichtigt, dass ab Schuljahr 2017/18 eventuell temporär ein 5ter Kindergarten geführt werden muss.

### **3199.01** Projekte

Hier haben wir u.a. die Durchführung einer Skiwoche budgetiert.

## **2120 PRIMARSTUFE**

### **3020.00** Löhne der Lehrpersonen

Im Budgetbetrag 2016 ist irrtümlich eine Lehrperson budgetiert welche zu der Sonderschule gehört (Konto 2220.3020.00).

## **2130 OBERSTUFE (OSBR)**

3612.00 Miete Schulräume Rhäzüns  
Der OSBR-Vertrag wurde erneuert. Diese Miete entfällt in der Zukunft.

4612.11 Kostenanteil Gemeinde Rhäzüns  
Es hat bedeutend mehr OSBR-Schüler aus Rhäzüns. Dadurch erhöht sich der Kostenanteil von Rhäzüns.

## **2132 TALENTSCHULEN**

3612.00 Talentschule Davos  
Durch die Reform des Finanzausgleichs beteiligen sich die Gemeinden an den jeweiligen Kosten.  
Es ist ein Bonaduzer-Schüler in der Talentklasse.

## **2170 SCHULLIEGENSCHAFTEN**

3144.00 Unterhalt Liegenschaften  
Hier haben wir u.a. folgende Unterhaltsarbeiten budgetiert; SH Plaz: Sanierung Lehrerzimmer, Umnutzung WC Knaben, SH Ruver: Zwischentüren EG, Bränneli Zimmer R1, kl.TH: Türen, Ersatz der Schliessanlagen in den Liegenschaften, Liegenschaftsverbindung (Kabel Telefon/EDV) Schule/Verwaltung, Umgebung (Rabatten, Rasen, Entwässerung, Radunterstände). Aufwendungen geringer als CHF 50'000.00 müssen gemäss HRM2 der Erfolgsrechnung belastet werden.

3150.00 Unterhalt Mobiliar  
Hier haben wir die erste Tranche des Schulmobiliarsersatzes budgetiert.

3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate  
Zum normalen Unterhalt muss im Lift SH Plaz ein Ölwechsel durchgeführt werden.

3612.00 Aufwand Crest Ault  
Vermehrter Aufwand durch Umgebungsarbeiten und Kleinreparaturen.

4830.00 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten  
Die im Jahre 2015 gebildete zusätzliche Abschreibung wird nun über den Zeitraum von 11 Jahren aufgelöst.

## **2180 TAGESBETREUUNG**

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  
Wir haben einen eventuellen Betrieb der Tagesbetreuung über die Sommerferien 2017 budgetiert und dadurch erhöhen sich die Personalkosten.

4610.00 Finanzhilfe vom Bund  
Die Anschubfinanzierung durch den Bund ist beendet.

## **2220 SONDERSCHULEN**

3020.00 Löhne der Lehrpersonen  
Im Budgetbetrag 2016 wurde eine Lehrperson nicht aufgeführt sondern unter der Primarschule (Konto 2120.3020.00) budgetiert.

## **2510 GYMNASIALE MATURITÄTSSCHULEN**

3611.00 Untergymnasium  
Durch die Reform des Finanzausgleichs wird dieser Aufwand ab 2016 von der Gemeinde getragen.  
Der Betrag ist abhängig davon wie viele Bonaduzer-Schüler das Untergymnasium besuchen.

## **3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**

### ***Kurz und bündig***

*Für Kultur, Sport und Freizeit, Kirche werden rund 0,378 Mio. Franken netto budgetiert.*

*Im Budget 2016 waren es rund 0,345 Mio. Franken.*

*Mehraufwand von CHF 33'600.00.*

## **3210 BIBLIOTHEKEN**

3636.00 Beitrag an Gemeindebibliothek  
Ab 2017 haben wir unseren Beitrag erhöht.

## **3290 KULTUR, ÜBRIGES**

3199.02 Weihnachten

Für die jährliche Aufstellung des Adventsbaumes auf dem Dorfplatz haben wir hier einen Betrag budgetiert.

3636.05 Centenarfeier Herrschaft Rhäzüns

Anlässlich des 200-jährigem Jubiläum Anlass im Jahre 2019 des Überganges der Herrschaft Rhäzüns an den Kanton Graubünden haben wir hier einen Beitrag budgetiert.

## **3420 FREIZEIT**

3636.00 Förderung Jugendarbeit

Hier haben wir erstmals für die Förderung der Jugend (Projekte, Veranstaltungen) einen Beitrag budgetiert.

## **3500 KIRCHEN UND RELIGIÖSE ANGELEGENHEITEN**

3134.00 Anteil Versicherung Kirchturmuhre

Da der Kirchturm/-uhr nicht anteilmässig im Eigentum der Gemeinde steht entfällt hier der Betrag.

3144.00 Anteil Unterhalt Kirchturmuhre

Da der Kirchturm/-uhr nicht anteilmässig im Eigentum der Gemeinde steht entfällt hier der Betrag.

## **4 GESUNDHEIT**

### ***Kurz und bündig***

*Für die Gesundheit werden rund 0,719 Mio. Franken netto budgetiert.*

*Im Budget 2016 waren es rund 0,738 Mio. Franken.*

*Minderung von CHF 18'500.00.*

## **4120 ALTERS-, KRANKEN- UND PFLEGEHEIME**

4876.00 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge

Die im Jahre 2015 gebildete zusätzliche Abschreibung wird nun über den Zeitraum von 11 Jahren aufgelöst.

## **4900 GESUNDHEITSWESEN**

3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten

Abklärungen für Modell im Zusammenhang mit einem allfälligen Gesundheitszentrum.

## **5 SOZIALE SICHERHEIT**

### ***Kurz und bündig***

*Für die Soziale Sicherheit werden rund 0,906 Mio. Franken netto budgetiert.*

*Im Budget 2016 waren es rund 0,784 Mio. Franken.*

*Mehraufwand von CHF 122'900.00.*

## **5430 ALIMENTENBEVORSCHUSSUNG UND -INKASSO**

3637.00 Alimentenbevorschussung

Die Kosten sind direkt von der Anzahl der Fälle abhängig. Die bevorschussten Alimente werden beim Unterhaltspflichtigen zurückgefordert. Meist sind betriebsamtliche Handlungen notwendig, um die geforderten Alimentenzahlungen erhalten zu können. Sehr oft können diese nicht vollumfänglich eingetrieben werden.

4260.00 Rückerstattung Alimente

Es wird immer schwieriger die bevorschussten Alimente einzutreiben. Demzufolge sinkt dieser Betrag.

## **5451 KINDERKRIPPEN UND KINDERHORTE**

3614.00 Familienergänzende Kinderbetreuung

Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, sich an den Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung zu beteiligen. Der dem Kanton gemeldete Bedarf ist tiefer als letztes Jahr und demzufolge sinken voraussichtlich unsere Kosten.

## **5720 GESETZLICHE WIRTSCHAFTLICHE HILFE**

- 3621.00 Beiträge an Kanton Lastenausgleich/Spitzenbrecher  
Den Gemeinden wurde durch den Kanton auferlegt sich an den Kosten der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen zu beteiligen. Die Gesamtkosten werden nach Einwohnerzahl verteilt. Hier haben wir einen Betrag budgetiert.
- 3637.00 Unterstützungen (Materielle Hilfe)  
Die Kosten für Unterstützungen wurden mit Optimismus budgetiert. Eine verlässliche Prognose kann nicht vorgenommen werden.
- 4620.00 Rückerstattungen von Unterstützungen  
Es erfolgen immer weniger Rückerstattungen und demzufolge sinkt dieser Betrag.
- 4631.00 Beiträge vom Kanton  
Für ausserkantonale Unterstützungen welche wir leisten erhalten wir einen Beitrag vom Kanton.

## **5790 FÜRSORGE, ÜBRIGES**

- 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  
Durch die steigende Anzahl Dossiers erhöht sich der Aufwand in diesem Bereich.
- 3611.00 Sozialdienste SD und SDS Chur  
Durch die Reform des Finanzausgleichs wird dieser Aufwand von der Gemeinde getragen.
- 3632.00 Berufsbeistandschaft Region Imboden  
Hier haben wir unseren Anteil am Aufwand der Berufsbeistandschaft Region Imboden budgetiert.

## **6 VERKEHR**

### ***Kurz und bündig***

*Für den Verkehr werden rund 0,709 Mio. Franken netto budgetiert.*

*Im Budget 2016 waren es rund 0,692 Mio. Franken.*

*Mehraufwand von rund CHF 17'100.00.*

## **6130 KANTONSSTRASSEN**

- 3631.00 Unterhaltsbeitrag an den Kanton  
An den Unterhaltsarbeiten der Kantonsstrassen innerorts müssen wir uns anteilmässig beteiligen.

## **6150 GEMEINDESTRASSEN**

- 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter  
Planungen und Projektierungen (Devis etc.) wurden bis anhin durch den Leiter Crest Ault ausgeführt. Durch die grosse Arbeitsbelastung des Leiters müssen in Zukunft solche Arbeiten von Dritten durchgeführt werden.
- 3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege  
Zusätzlich zum normalen jährlichen Unterhalt haben wir hier die Sanierung Brücke Panoramaweg, Sanierung Unterhaltslehrpfad sowie Anpassungen Via Campagna budgetiert.

## **6154 STRASSENBELEUCHTUNG**

- 3141.00 Unterhalt Strassenbeleuchtung  
Zum normalen Unterhalt haben wir die Erneuerung der Beleuchtung Versamerstrasse mit LED budgetiert.

## **6155 PARKPLATZBEWIRTSCHAFTUNG**

- 3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten  
Für die Erarbeitung eines Parkplatzkonzeptes haben wir hier einen Betrag budgetiert.
- 3161.00 Miete Plätze  
Im Hinblick auf die bevorstehenden Investitionsarbeiten haben wir Parkplätze zugemietet.

## **7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**

### ***Kurz und bündig***

*Für Umweltschutz und Raumordnung werden rund 0,330 Mio. Franken netto budgetiert.  
Im Budget 2016 waren es rund 0,148 Mio. Franken.  
Mehraufwand von rund CHF 182'300.00.*

### **7101 WASSERWERK (GEMEINDEBETRIEB)**

3131.00 Nachführung Kataster

Es muss der Leitungskataster Dorf und Alp nachgeführt werden. Hier haben wir dazu einen Betrag budgetiert.

### **7201 ABWASSERBESEITIGUNG (GEMEINDEBETRIEB)**

4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierung

Voraussichtlich schon zum dritten Mal muss eine Entnahme aus Spezialfinanzierungen budgetiert werden. Es ist ersichtlich dass die Abwassergebühren zu tief sind. Wir kommen nicht um eine Gebührenerhöhung herum.

### **7610 LUFTREINHALTUNG, KLIMASCHUTZ, ÜBRIGE BEKÄMPFUNG VON UMWELTVERSCHMUTZUNG**

3130.00 Label Energiestadt

Wir müssen für das Label Energiestadt ein Reaudit durchführen. Hierzu haben wir einen Betrag budgetiert.

### **7900 RAUMORDNUNG (ALLGEMEIN)**

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Mit der Anpassung des kantonalen Richtplanes wird vom Kanton festgelegt, dass für künftige Ortsplanungen ein Gemeindeentwicklungskonzept zu erarbeiten ist. In diesem Zusammenhang wurden folgende Arbeiten budgetiert: Entwicklungskonzept Siedlung und Verkehr, Teilrevision Ortsplanung Verlagerung von Zonenflächen, Anpassung QP Ginellas, Anpassung Arealplan Ruver-Ginellas-Caschners, Ausscheidung von Gewässerräumen.

## **8 VOLKSWIRTSCHAFT**

### ***Kurz und bündig***

*Für die Volkswirtschaft werden rund 0,243 Mio. Franken netto budgetiert.  
Im Budget 2016 waren es rund 0,279 Mio. Franken.  
Minderaufwand von rund 36'200.00.*

### **8200 FORSTWIRTSCHAFT**

4250.00 Erlös aus Verkauf Nutzholz

Wir erhalten noch weniger für unsere Produkte als im Vorjahr.

### **8500 WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**

3130.00 Standortmarketing

Erstmals haben wir für das Standortmarketing einen Betrag budgetiert.

## **9 FINANZEN UND STEUERN**

### ***Kurz und bündig***

*Für Finanzen und Steuern werden rund 10,419 Mio. Franken netto budgetiert.  
Im Budget 2016 waren es rund 9,382 Mio. Franken.  
Mehrertrag von rund CHF 1'036'900.00.*

### **9100 ALLGEMEINE GEMEINDESTEUERN**

3030.00 Löhne Aushilfen (Temporär)

Aufgrund einer Prozessneugestaltung der Kantonalen Steuerverwaltung entsteht erheblicher temporärer Mehraufwand (Vorbereitungsarbeiten für das Daueraktenscanning etc.). Mit einer befristeten Anstellung von 20% wird dieser Mehraufwand etwas abgedeckt.



- 3132.00 Honorare externe Berater  
Durch Einsprachen benötigen wir vermehrte Rechtsberatung/-vertretung.
- 3631.00 Inkassoprovision Kanton für Einzug Steuern  
Durch die gestiegenen Steuererträge erhöht sich hier die Entschädigung an den Kanton.
- 4002.00 Quellensteuern  
Diese Steuern sind eher rückläufig.
- 4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuern iur. Personen  
Hier budgetieren wir die grösste Abweichung zum Vorjahr. Diese Steuereinnahmen sind sehr erfreulich. Dieser Betrag wurde mit Wissensstand beim Budgetprozess budgetiert.
- 4611.00 Entschädigung Kantonale Steuerverwaltung  
Da ab 2017 die Eingangskontrolle durch das Gemeindesteuernamt entfällt verringert sich die Entschädigung.
- 9101 SONDERSTEUERN**
- 4022.00 Grundstückgewinnsteuer  
Wir rechnen mit weniger Grundstückgewinnsteuern.
- 4023.00 Handänderungssteuern  
Wir rechnen mit weniger Handänderungen.
- 9300 FINANZ- UND LASTENAUSGLEICH**
- 3621.00 Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton  
Durch die FA-Reform entfällt dieser Betrag. Der budgetierte Betrag betrifft noch allfällige Steuern 2014 welche noch nicht definitiv veranlagt worden sind.
- 4621.01 Ressourcenausgleich (RA) vom Kanton  
Durch die FA-Reform erhalten wir dieses Jahr einen Ressourcenausgleich. Die Beträge aus der FA-Reform werden jedes Jahr vom Kanton neu berechnet und den jeweiligen Gemeinden mitgeteilt.
- 9610 ZINSEN**
- 3406.00 Verzinsung mittel- und langfristige Finanzverbindlichkeiten  
Wir konnten in den letzten Jahren unsere langfristigen Schulden reduzieren und dadurch reduziert sich unser Aufwand.
- 3940.xx Kalkulatorische Zinsen  
Die kalkulatorischen Zinsen müssen neu mit dem vorgeschriebenen Ansatz des Kantons berechnet werden welcher tiefer ist als der bisher berücksichtigte Ansatz.

## INVESTITIONSRECHNUNG

### **1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**

#### **1610 MILITÄRISCHE VERTEIDIGUNG**

5030.00 Untergrundsanierungen Kugelfang

Wir sind verpflichtet unseren Erdkugelfang bezüglich Altlasten bis 2020 zu sanieren. Wir möchten dieses Projekt im 2017 starten.

6300.00 Investitionsbeitrag Bund

Für die Untergrundsanierung Kugelfang erhalten wir einen Beitrag vom Bund.

### **2 BILDUNG**

#### **2170 SCHULLIEGENSCHAFTEN**

5040.08 Planung Schulinfrastruktur/MZH

Für das weitere Vorgehen (Wettbewerb etc.) des Projekts Schulraumerweiterung/MZH haben wir hier einen Betrag budgetiert.

5040.09 Sanierung Kindergarten

Für die Sanierung des Kindergartens haben wir hier einen Betrag budgetiert.

### **3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**

#### **3420 FREIZEIT**

5030.00 Sanierung Lag, Schwimmteich

Eines der Langzeitziele ist die Aufwertung des Naherholungsgebietes für die Bevölkerung. Vorliegendes Projekt geht an das Mögliche im Bereich Optimierung, ohne Landzukäufe/Umzonungen und Ämtervernehmlassungen herbeizurufen und deckt die Bedürfnisse der Nutzer. Es ist u.a. vorgesehen ein befestigtes Kinderbad zu erstellen, Erweiterung der Liegewiese sowie Reinigungs- und Umgebungsarbeiten.

### **7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**

#### **7101 WASSERWERK (GEMEINDEBETRIEB)**

5201.00 Erneuerung Prozessleitsystem

Die Elektronik der gesamten Wasserversorgungs-Steuerung ist auf Windows XP ausgerichtet, welches nicht mehr unterstützt wird. Die Anlage läuft noch, aber bei der ersten Panne steht das System still! Ersatzteile sind nicht mehr erhältlich.

#### **7201 ABWASSERBESEITIGUNG (GEMEINDEBETRIEB)**

5032.00 Sanierung Abwasserleitung Bonaduzerstutz

Der Zweckgemeinschaft Regional-ARA Isla (ZRAI) hat Kanalfernsehaufnahmen an den Abwasserleitungen durchgeführt. Im Streckenabschnitt Bonaduzerstutz zwischen Regenbecken Bonaduz und Pumpwerk Farsch ist die Leitung an mehreren Stellen stark deformiert und die Kapazität somit stark reduziert. Die Hauptader der Gemeinden Bonaduz und Rhäzüns muss dringlich saniert werden. Hier haben wir unseren Anteil budgetiert.

## **8 VOLKSWIRTSCHAFT**

### **8110 LANDWIRTSCHAFT**

#### 5040.02 Sanierung Sennerei und Alphütte il Bot

Das Lebensmittelinspektorat hat diverse bauliche Zustände bemängelt und die Betriebserlaubnis 2018 (vorbehältlich einer Sanierung) entzogen. Die bemängelten Punkte und die ebenfalls darauf hingewiesenen weiteren Probleme lassen vermuten, dass weitere Grossbaustellen in Kürze folgen würden. Vorliegender Projektentwurf beabsichtigt die bisherigen konzeptlosen Einzelaktionen im Hauptgebäude zu korrigieren, die nötigen Mängel zu beheben, die Abläufe zu optimieren, die prekäre Wohnsituation zu verbessern und so für lange Zeit, eine allen Ansprüchen genügende Lösung zu erreichen. Als Grundlage dazu dient ein Alpkonzept mit der Beteiligung der einheimischen Bauern. Eine Nutzung für die Öffentlichkeit wird angestrebt.

#### 6310.00 Investitionsbeitrag vom Kanton

Die vorgesehenen Sanierungsmassnahmen sind grundsätzlich beitragsberechtigt. Hier haben wir den Beitrag des Kantons budgetiert.

### **8200 FORSTWIRTSCHAFT**

#### 5040.01 Erweiterung Blockhaus

Das Blockhaus ist auf 60 Personen ausgerichtet. Es gibt eine einzige Garderobe und eine einzige Toilette und der Weg zu dieser führt noch durch die Küche, was immer nach dem Essen zu grossem Gedränge führt. Zudem ist der Eingang sehr schmal und so weder senioren- und schon gar nicht behindertengerecht gebaut. Mit rund 95'000 Gästen seit der Eröffnung und zunehmender Konkurrenz ist eine Erweiterung angebracht. Es ist ein Anbau für WC/Garderobe im Blockhausstil gegen Norden projektiert, welche Obenerwähntes beheben würde.

### **GENERELLER KOMMENTAR ZU DEN DIENSTLEISTUNGEN CREST AULT (...3612.00)**

Innerhalb der einzelnen Aufgabenbereiche des Budgets ist es zu Verschiebungen gekommen. Beim Jahresabschluss werden die Aufwendungen dann nach der effektiven Rapportierung belastet. Die Beiträge der beiden Gemeinden wurden erstmalig nach Erfahrungswerten der Rechnung 2015 budgetiert. Dadurch erhalten die Gemeinden eine höhere Planungssicherheit.

#### ***Antrag des Gemeindevorstandes***

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das Budget 2017 zu genehmigen und dankt Ihnen für das Vertrauen. Wir versichern Ihnen, die bewilligten Mittel so wirtschaftlich wie möglich einzusetzen.

Bonaduz, im November 2016

Der Gemeindevorstand

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>14'463'000</b>	<b>13'579'900</b>	<b>14'247'634.52</b>
30	6'297'700	6'045'500	6'017'758.80
31	2'866'200	2'485'900	2'447'405.49
33	802'400	869'600	773'300.00
35	20'600	12'200	288'836.97
36	4'476'100	4'166'700	4'720'333.26
37	0	0	0.00
	<b>14'552'900</b>	<b>13'507'200</b>	<b>15'294'437.00</b>
40	10'098'000	9'170'000	9'921'489.50
41	407'000	437'000	517'559.00
42	1'438'700	1'462'100	1'982'394.58
43	4'500	4'500	4'919.45
45	130'500	183'100	229'171.28
46	2'474'200	2'250'500	2'638'903.19
47	0	0	0.00
	<b>89'900</b>	<b>-72'700</b>	<b>1'046'802.48</b>
34	44'100	85'700	108'492.55
44	304'700	302'700	843'156.86
	<b>260'600</b>	<b>217'000</b>	<b>734'664.31</b>
	<b>350'500</b>	<b>144'300</b>	<b>1'781'466.79</b>
38	0	0	1'750'000.00
48	159'000	0	0.00
	<b>159'000</b>	<b>0</b>	<b>-1'750'000.00</b>
	<b>509'500</b>	<b>144'300</b>	<b>31'466.79</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>			
<b>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)</b>			

ERGEBNIS: FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>2'070'000</b>	<b>635'000</b>	<b>419'226.35</b>
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	1'973'000	635'000	419'226.35
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	97'000	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	<b>705'000</b>	<b>720'000</b>	<b>1'958'950.15</b>
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	818'831.70
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	705'000	720'000	1'140'118.45
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'365'000</b>	<b>85'000</b>	<b>1'539'723.80</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'282'000</b>	<b>923'000</b>	<b>2'694'432.48</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-83'000</b>	<b>1'008'000</b>	<b>4'234'156.28</b>

**ERFOLGSRECHNUNG**

a) Zusammenzug	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'782'700	291'100 1'491'600	1'626'300	294'500 1'331'800	1'573'741.93	389'607.45 1'184'134.48
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	865'200	644'500 220'700	741'200	645'700 95'500	1'000'953.90	865'536.40 135'417.50
2 BILDUNG Nettoaufwand	7'151'500	2'239'500 4'912'000	6'834'000	2'007'500 4'826'500	8'104'354.77	2'355'539.72 5'748'815.05
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	378'100	378'100	344'500	344'500	328'677.01	11'896.05 316'780.96
4 GESUNDHEIT Nettoaufwand	807'200	88'100 719'100	752'600	15'000 737'600	1'512'961.92	23'362.25 1'489'599.67
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'033'400	127'000 906'400	953'500	170'000 783'500	706'709.01	244'078.70 462'630.31
6 VERKEHR Nettoaufwand	768'800	60'000 708'800	751'700	60'000 691'700	502'945.16	72'826.10 430'119.06
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'232'400	902'600 329'800	1'111'700	964'200 147'500	1'233'126.56	1'101'363.51 131'763.05
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	591'200	348'100 243'100	650'600	371'300 279'300	676'185.96	468'757.10 207'428.86
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	357'600 10'419'100	10'776'700	424'400 9'382'200	9'806'600	958'158.64 10'106'688.94	11'064'847.58
Total Aufwand	14'968'100		14'190'500		16'597'814.86	
Total Ertrag		15'477'600		14'334'800		16'597'814.86
Ertragsüberschuss	509'500		144'300			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'782'700</b>	<b>291'100</b>	<b>1'626'300</b>	<b>294'500</b>	<b>1'573'741.93</b>	<b>389'607.45</b>
	Nettoaufwand		1'491'600		1'331'800		1'184'134.48
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>279'100</b>	<b>12'000</b>	<b>280'600</b>	<b>12'000</b>	<b>284'128.41</b>	<b>41'500.00</b>
	Nettoaufwand		267'100		268'600		242'628.41
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>44'400</b>		<b>44'400</b>		<b>36'077.45</b>	
	Nettoaufwand		44'400		44'400		36'077.45
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	6'000		6'000		4'669.50	
3030.00	Löhne Aushilfen (Temporär)			2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500		500		374.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'000		1'000			
3091.00	Personal halten/werben	500		500		385.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		251.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		91.00	
3102.01	Publikationsorgan	5'500		5'500		4'937.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		1'455.00	
3130.01	Porti	8'000		6'000		6'486.10	
3132.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	10'000		10'000		8'160.00	
3132.01	Honorare Marketing	5'500		5'500		5'378.40	
3134.00	Sachversicherungen	700		700		688.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'200		3'200		3'200.00	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>234'700</b>	<b>12'000</b>	<b>236'200</b>	<b>12'000</b>	<b>248'050.96</b>	<b>41'500.00</b>
	Nettoaufwand		222'700		224'200		206'550.96
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	143'100		143'100		137'642.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	11'800		11'800		10'995.31	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500		12'500		12'444.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100		1'100		1'020.47	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		400		441.23	
3091.00	Personal halten/werben	2'000		800		2'197.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'731.20	
3113.00	Anschaffung Hardware					5'672.15	
3130.00	Porti, Telefon	1'100		1'100		1'020.00	
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	25'000		25'000		10'410.70	
3132.01	Honorare externe Berater (Organisationsberater)	10'000				49'300.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		4'203.20	
3170.01	Repräsentationen	10'000		23'000		8'987.35	
3170.02	Jungbürgerfeier / Neuzuzügeraktionen	2'400		2'400		1'983.90	
3190.00	Strategie: Workshop, Tagungen, Fachberatungen	10'000		10'000			
4260.00	Rückerstattung Dritter						29'500.00
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		12'000		12'000		12'000.00
<b>02</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'503'600</b>	<b>279'100</b>	<b>1'345'700</b>	<b>282'500</b>	<b>1'289'613.52</b>	<b>348'107.45</b>
	Nettoaufwand		1'224'500		1'063'200		941'506.07
<b>0210</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>919'100</b>	<b>123'300</b>	<b>784'000</b>	<b>126'700</b>	<b>739'380.82</b>	<b>147'546.65</b>
	Nettoaufwand		795'800		657'300		591'834.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	450'000		443'800		468'136.66	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-8'926.35	
3030.00	Löhne Aushilfen (Temporär)	44'300					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	40'000		35'900		37'192.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'000		52'000		53'625.80	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700		700		520.58	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100		1'900		1'899.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	2'000		2'000		1'623.00	
3091.00 Personal halten/werben	2'000		2'000		10'213.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		701.00	
3100.00 Büromaterial	18'000		18'000		17'360.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'000		4'700		1'814.90	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'100		772.25	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	10'000		38'000		360.35	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000		18'000		3'215.15	
3118.00 Anschaffung Software			15'000			
3120.01 Entsorgungen	500					
3130.01 Porti, Telefon, PC-/Bankspesen	17'000		17'000		13'296.34	
3130.02 Gebühren allgemein	40'000		40'000		31'569.45	
3130.03 Verbandsbeiträge, Mitgliedschaften	2'500		2'500		2'830.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	5'000		1'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	76'000		45'000		40'055.45	
3133.01 Web-Hosting	30'000		7'300		1'094.10	
3134.00 Sachversicherungen	2'000		4'000		1'242.95	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	49'000		4'000		1'611.20	
3158.00 Unterhalt Software	46'000		10'000		576.70	
3161.00 Miete, Benützungskosten Bürogeräte	9'000		12'000		9'104.25	
3162.00 Leasing Kopiergeräte					6'077.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		428.00	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	5'000		2'000		41'500.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		25.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		500		49.25	
3611.00 EDV-Leistungen Kanton	1'500		1'600		1'410.50	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		50'000		50'000		50'653.40
4240.00 Dienstleistungen für Dritte		4'000		4'000		4'000.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		15'000		20'000		36'317.65
4290.00 Übrige Entgelte		1'000		1'000		600.00
4631.00 Entschädigung für AHV-Zweigstelle		4'000		4'000		4'116.40
4631.01 Inkassoprovision Kirchensteuern		13'000		12'400		12'579.25
4631.02 Inkassoprovision Mofagebühren		100		100		105.00
4631.03 Andere Inkassoprovisionen		6'000		5'000		8'974.95
4910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		30'200		30'200		30'200.00
<b>0220 Bauverwaltung</b>	<b>218'300</b>	<b>25'000</b>	<b>257'000</b>	<b>25'000</b>	<b>222'437.79</b>	<b>41'845.65</b>
Nettoaufwand		193'300		232'000		180'592.14
3000.00 Baubehörde	5'000		5'000		3'046.50	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157'200		155'500		145'162.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'800		12'700		11'130.54	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'400		17'400		19'349.28	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		133.92	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		600		486.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	1'000		1'000			
3091.00 Personal halten/werben	700		500		724.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'939.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		60'000		39'438.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'500					
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		500		839.70	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		500		187.80	
4210.01 Baubewilligungsgebühren		15'000		15'000		18'842.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		23'003.65



b) Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0260</b>	<b>Region</b>	<b>32'700</b>		<b>19'500</b>			
	Nettoaufwand		32'700		19'500		
3632.00	Beiträge an Region Imboden, Geschäftsstelle	32'700		19'500			
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>333'500</b>	<b>130'800</b>	<b>285'200</b>	<b>130'800</b>	<b>327'794.91</b>	<b>158'715.15</b>
	Nettoaufwand		202'700		154'400		169'079.76
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'057.35	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'500		12'700		8'603.80	
3120.01	Entsorgungen	1'500		1'500		1'404.00	
3134.00	Sachversicherungen	4'000		4'000		3'612.85	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	52'000		15'000		24'931.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		420.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	226'000		226'000		226'000.00	
3612.00	Aufwand Crest Ault	35'000		22'500		59'765.21	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						11'012.15
4470.00	Liegenschaftserträge		100'000		100'000		106'181.10
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften		4'000		4'000		14'749.00
4920.00	Interne Mietzinsverrechnungen		26'800		26'800		26'772.90
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>865'200</b>	<b>644'500</b>	<b>741'200</b>	<b>645'700</b>	<b>1'000'953.90</b>	<b>865'536.40</b>
	Nettoaufwand		220'700		95'500		135'417.50
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>46'000</b>		<b>46'000</b>	<b>2'000</b>	<b>56'116.18</b>	<b>240.00</b>
	Nettoaufwand		46'000		44'000		55'876.18
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>46'000</b>		<b>46'000</b>	<b>2'000</b>	<b>56'116.18</b>	<b>240.00</b>
	Nettoaufwand		46'000		44'000		55'876.18
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					19'743.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					1'858.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					3'061.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					27.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					81.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand					458.00	
3130.00	Telefon					1'037.20	
3130.01	Dienstleistungen Sicherheitsdienste	45'000		45'000		27'685.80	
3170.00	Spesenentschädigung					2'164.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
4270.00	Bussen				2'000		240.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>47'100</b>	<b>53'000</b>	<b>45'000</b>	<b>72'000</b>	<b>250'764.95</b>	<b>92'080.48</b>
	Nettoaufwand						158'684.47
	Nettoertrag	5'900		27'000			
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>31'100</b>	<b>33'000</b>	<b>34'000</b>	<b>53'000</b>	<b>238'948.20</b>	<b>92'080.48</b>
	Nettoaufwand						146'867.72
	Nettoertrag	1'900		19'000			
3132.00	Rechtsgutachten, Prozesskosten	2'000		2'000			
3611.00	Amtliche Schätzungen	5'000		5'000		57'040.15	
3612.00	Kreisamt; Defizitanteil					155'068.80	
3612.01	Zivilstandsamt; Defizitanteil	24'100		27'000		26'839.25	
4260.00	Rückerstattung Rechtspflege		3'000		3'000		6'060.00
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt		30'000		50'000		86'020.48

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1402</b>	<b>Vermessung / Vermarkung</b>	<b>16'000</b>		<b>11'000</b>		<b>11'816.75</b>	
	Nettoaufwand		16'000		11'000		11'816.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		10'000		11'552.80	
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	1'000		1'000		263.95	
<b>1407</b>	<b>Regionales Betriebsamt</b>		<b>20'000</b>		<b>19'000</b>		
	Nettoertrag	20'000		19'000			
4602.00	Gewinnanteil Betriebs- und Konkursamt Region Imboden		20'000		19'000		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>516'500</b>	<b>448'500</b>	<b>479'200</b>	<b>428'700</b>	<b>486'105.35</b>	<b>579'191.59</b>
	Nettoaufwand		68'000		50'500		
	Nettoertrag					93'086.24	
<b>1500</b>	<b>Gemeinde-Feuerwehr</b>	<b>209'700</b>	<b>150'000</b>	<b>192'200</b>	<b>150'000</b>	<b>185'612.22</b>	<b>301'853.57</b>
	Nettoaufwand		59'700		42'200		
	Nettoertrag					116'241.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3130.00	Feuerwehreinsätze	14'000		7'000		13'001.05	
3134.00	Einsatzkostenversicherung	1'300		1'200		2'416.05	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	15'200		15'000		15'200.00	
3612.01	Anteil an Regio-Feuerwehr	177'500		167'300		153'495.12	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		1'500.00	
4200.00	Feuerwehropflichtersatz		150'000		150'000		134'717.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung						167'136.57
<b>1501</b>	<b>Feuerpolizei (Brandschutz)</b>	<b>8'300</b>		<b>8'300</b>		<b>24'365.11</b>	<b>1'210.00</b>
	Nettoaufwand		8'300		8'300		23'155.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					17'861.58	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					1'700.41	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					3'148.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					23.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					74.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					1'036.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3611.00	Brandschutzkontrolle durch Kanton	7'800		7'800		520.00	
4210.00	Feuerpolizeibewilligungsgebühren						1'210.00
<b>1506</b>	<b>Regio-Feuerwehr</b>	<b>298'500</b>	<b>298'500</b>	<b>278'700</b>	<b>278'700</b>	<b>276'128.02</b>	<b>276'128.02</b>
3000.00	Feuerwehrkommission	1'000		1'000		1'287.40	
3010.00	Löhne, Sold, Zulagen	93'600		90'900		108'604.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'500		1'500		947.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	21'700		23'500		17'394.00	
3090.01	GVG Kursgelder (Aufwandsminderung)	-4'500		-5'100		-3'750.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		7'500		5'324.25	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		575.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		8'112.21	
3101.01	Übungsmaterial	2'000		2'000		1'585.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		500		4.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		1'125.00	
3109.00	Treibstoff Fahrzeuge	2'000		1'000		1'595.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	65'500		11'200		8'335.05	
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	10'000		52'000		26'482.30	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'000		4'000		2'752.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		723.60	
3130.01	Telefon / Funk	4'000		3'500		3'896.20	
3130.02	Verbandsbeiträge, Mitgliedschaften	1'000		1'000		881.00	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		1'000		1'286.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'530.80	
3144.00 Unterhalt Liegenschaft	3'000		2'000		2'676.40	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	10'000		7'000		12'766.60	
3151.01 Unterhalt Fahrzeuge	9'000		9'000		18'722.05	
3160.00 Miete Liegenschaft	17'200		17'200		17'117.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		500		1'635.20	
3612.00 Aufwand Crest Ault	2'000		2'000		1'244.91	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		4'500		4'500.00	
3920.00 Interne Mietzinsverrechnung	26'800		26'800		26'772.90	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						734.00
4250.00 Verkäufe						8'000.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter						2'844.50
4612.00 Gemeindebeiträge an Einsätze		20'000		10'000		24'814.30
4612.10 Kostenanteil Gemeinde Bonaduz		177'500		167'300		153'495.12
4612.11 Kostenanteil Gemeinde Rhäzüns		87'400		82'400		75'602.10
4631.00 Kantonsbeiträge Anschaffungen		13'600		19'000		10'638.00
<b>16 Verteidigung</b>	<b>255'600</b>	<b>143'000</b>	<b>171'000</b>	<b>143'000</b>	<b>207'967.42</b>	<b>194'024.33</b>
Nettoaufwand		112'600		28'000		13'943.09
<b>1610 Militärische Verteidigung</b>	<b>31'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'500.00</b>	
Nettoaufwand		31'500		1'500		1'500.00
3636.00 Beitrag an Unterhalt Scheibenstock	1'500		1'500		1'500.00	
3636.01 Beitrag an Sanierung Elektronische Scheibenanzeige	30'000					
<b>1612 Truppenunterkunft</b>	<b>193'600</b>	<b>140'000</b>	<b>138'200</b>	<b>140'000</b>	<b>167'334.62</b>	<b>191'024.33</b>
Nettoaufwand		53'600				
Nettoertrag			1'800		23'689.71	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					5'782.02	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					525.07	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen					865.04	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen					8.02	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					22.85	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000		12'000		8'649.40	
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	34'000		37'000		33'767.60	
3120.01 Entsorgungen	2'500		3'000		1'728.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'500		3'143.90	
3130.01 Porti, Telefon	300		200		304.20	
3134.00 Sachversicherungen	2'500		2'500		2'460.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'000		13'000		28'709.25	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate	3'000		4'000		2'877.90	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300		500		20.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	28'000		29'500		28'000.00	
3612.00 Aufwand Crest Ault	45'000		33'000		50'470.07	
4260.00 Rückerstattung Dritter						1'127.10
4472.00 Vergütung für Benützung		140'000		140'000		189'897.23
<b>1620 Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>22'500</b>	<b>3'000</b>	<b>23'300</b>	<b>3'000</b>	<b>39'132.80</b>	<b>3'000.00</b>
Nettoaufwand		19'500		20'300		36'132.80
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	18'000		18'000		17'070.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300		271.15	
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000		500		2'877.05	
3134.00 Sachversicherungen	200		2'500		202.75	
3140.00 Baulicher Unterhalt	2'000		1'000		18'243.15	
3144.00 Unterhalt Sirenenanlage	1'000		1'000		468.70	
4631.00 Unterhaltungspauschale		3'000		3'000		3'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>8'000</b>		<b>8'000</b>			
	Nettoaufwand		8'000		8'000		
3000.00	Gemeindeführungsstab	7'000		7'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'151'500</b>	<b>2'239'500</b>	<b>6'834'000</b>	<b>2'007'500</b>	<b>8'104'354.77</b>	<b>2'355'539.72</b>
	Nettoaufwand		4'912'000		4'826'500		5'748'815.05
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>6'529'700</b>	<b>2'118'600</b>	<b>6'353'700</b>	<b>1'893'800</b>	<b>7'085'784.69</b>	<b>2'159'463.13</b>
	Nettoaufwand		4'411'100		4'459'900		4'926'321.56
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>462'100</b>	<b>74'800</b>	<b>445'900</b>	<b>59'500</b>	<b>388'769.96</b>	<b>118'185.15</b>
	Nettoaufwand		387'300		386'400		270'584.81
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	357'200		351'000		310'500.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	30'400		30'000		24'669.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'500		26'100		22'620.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600		600		377.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200		2'100		1'662.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2'500		2'500		3'118.20	
3091.00	Personal halten/werben	3'200		3'200		1'640.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3100.00	Büromaterial	700		700		472.06	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		535.55	
3104.00	Lehrmittel	800		800		1'153.60	
3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	14'900		11'600		12'315.45	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	8'400		9'800		3'738.85	
3130.01	Porti, Telefon	1'000		1'000		747.70	
3134.00	Schülerversicherung	300		300		217.15	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar/-geräte	700		900			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	300		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		287.00	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	400		400		497.35	
3199.00	Übriger Sachaufwand	500		500		742.15	
3199.01	Projekte	9'000		2'600		3'474.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'200.00
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		74'800		59'500		116'985.15
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'766'900</b>	<b>195'400</b>	<b>1'803'100</b>	<b>182'900</b>	<b>1'707'499.28</b>	<b>285'525.69</b>
	Nettoaufwand		1'571'500		1'620'200		1'421'973.59
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'381'400		1'352'300		1'346'067.91	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-21'427.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	113'200		111'300		107'877.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'700		108'800		102'474.97	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100		2'000		1'643.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'500		8'200		6'276.37	
3064.00	Überbrückungsrenten	2'100		8'300		16'415.64	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	10'500		7'500		8'785.00	
3091.00	Personal halten/werben	5'800		5'700		5'896.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		479.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100		3'100		1'443.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700		1'700		1'438.70	
3104.00	Lehrmittel	22'700		28'900		19'854.84	
3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	42'100		38'300		30'315.85	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	800		33'200		5'428.42	
3113.00	Anschaffung Hardware			37'500		21'048.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		81.00	
3130.01	Porti, Telefon	1'300		2'300		730.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'500		1'000		2'153.35	
3133.01	Web-Hosting	2'100		6'600		2'079.00	
3134.00	Schülerversicherung	800		800		679.95	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar/-geräte	6'600		5'100		5'464.55	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00 Miete, Benützungskosten Bürogeräte	13'000		13'000		14'110.90	
3162.00 Leasing Kopiergeräte					4'141.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	900		800			
3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager	7'900		6'500		7'200.00	
3171.01 Schwimmunterricht	5'800		8'600		5'456.20	
3199.00 Übriger Sachaufwand	1'300		1'300		2'461.80	
3199.01 Projekte	12'000		9'300		8'921.95	
4260.00 Rückerstattung Dritter		1'500		1'500		3'536.19
4631.00 Entschädigungen vom Kanton		193'900		181'400		281'989.50
<b>2130 Oberstufe (OSBR)</b>	<b>2'832'300</b>	<b>1'226'500</b>	<b>2'864'800</b>	<b>1'127'100</b>	<b>2'768'593.32</b>	<b>1'206'295.50</b>
Nettoaufwand		1'605'800		1'737'700		1'562'297.82
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		6'129.75	
3010.00 Löhne Schulleitung/Sekretariat	98'000		104'400		83'055.03	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	1'842'100		1'809'900		1'778'696.32	
3020.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-344.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	160'600		159'500		147'338.67	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	164'000		162'900		165'659.37	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300		2'300		2'161.26	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'200		11'400		8'039.03	
3064.00 Überbrückungsrenten	600		2'400		784.76	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	13'500		12'500		13'033.40	
3091.00 Personal halten/werben	10'900		10'800		6'382.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		500		263.00	
3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		677.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		5'554.90	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'100		2'000		785.70	
3104.00 Lehrmittel	45'600		46'200		30'448.06	
3104.01 Schul- und Verbrauchsmaterial	73'800		76'900		63'034.50	
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	6'600		26'300		6'413.10	
3113.00 Anschaffung Hardware					22'713.13	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'272.50	
3130.01 Porti, Telefon	4'000		4'000		3'460.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	7'100		3'000		2'006.90	
3133.01 Web-Hosting	2'100		6'800		3'378.50	
3134.00 Schülerunfallversicherung	1'500		1'500		1'300.25	
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar/-geräte	10'700		16'800		11'729.50	
3153.00 Unterhalt Informatik (Hardware)	500		500		676.05	
3161.00 Miete, Benützungskosten Bürogeräte	7'000		7'000		7'034.95	
3162.00 Leasing Kopiergeräte					2'050.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'200		1'100		794.00	
3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager	3'500		3'500		2'328.80	
3199.00 Übriger Sachaufwand	2'100		1'800		1'408.45	
3199.01 Schulgesundheitsdienst	5'000		4'200		5'108.30	
3199.02 Projekte	13'800		12'300		12'064.10	
3612.00 Miete Schulräume Rhäzüns			41'300		41'250.00	
3612.01 Auswärtige Schulbesuche	8'000		5'000		11'022.00	
3612.02 Entschädigung Tagesstrukturen	15'000		15'000		22'882.59	
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3920.00 Mieten Schulräume	294'000		294'000		294'000.00	
4230.00 Schulgelder						3'789.45
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		7'590.00
4612.11 Kostenanteil Gemeinde Rhäzüns		1'015'800		908'000		823'426.50
4631.00 Entschädigungen vom Kanton		209'200		217'600		371'489.55
<b>2132 Talentschulen</b>	<b>14'600</b>					
Nettoaufwand		14'600				
3612.00 Talentschule Davos	14'600					

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>106'000</b>		<b>106'000</b>		<b>106'000.00</b>	
	Nettoaufwand		106'000		106'000		106'000.00
3612.00	Beitrag an Musikschule	74'000		74'000		74'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Mieten	32'000		32'000		32'000.00	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>985'100</b>	<b>438'900</b>	<b>786'100</b>	<b>348'000</b>	<b>1'787'663.64</b>	<b>356'954.40</b>
	Nettoaufwand		546'200		438'100		1'430'709.24
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		21'000		25'479.81	
3110.00	Anschaffung Mobiliar			4'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	8'000		11'600		5'189.55	
3111.01	Anschaffung Turnmaterial	1'500		1'500		1'031.25	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	70'000		70'000		54'776.75	
3120.01	Entsorgungen	7'500		7'700		6'968.15	
3134.00	Sachversicherungen	14'000		18'000		13'044.45	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	263'000		113'000		156'290.21	
3150.00	Unterhalt Mobiliar	30'000		5'000		740.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate	10'000		2'000		3'713.05	
3151.01	Unterhalt Turnmaterial	7'000		17'000		4'847.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	28'700		28'700		28'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	187'400		200'600		183'100.00	
3300.70	Planmässige Abschreibungen Planungen	10'000					
3612.00	Aufwand Crest Ault	323'000		286'000		303'783.02	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten					1'000'000.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						6'759.40
4472.00	Vergütung für Benützung		2'000		2'000		4'195.00
4830.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		90'900				
4920.00	Miete Schulräume OSBR		294'000		294'000		294'000.00
4920.01	Anteil Kultur an Kosten		18'000		18'000		18'000.00
4920.02	Anteil Sport an Kosten		28'000		28'000		28'000.00
4920.03	Anteil Musikschule an Kosten		6'000		6'000		6'000.00
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>194'000</b>	<b>99'000</b>	<b>180'800</b>	<b>101'000</b>	<b>161'146.91</b>	<b>116'789.89</b>
	Nettoaufwand		95'000		79'800		44'357.02
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'000		67'500		57'338.67	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-1'185.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'600		5'600		4'516.87	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		700		664.17	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100		100		66.29	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		400		292.53	
3091.00	Personal halten/werben	1'500		1'500		1'502.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		200		810.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'500		4'171.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		300			
3105.00	Mahlzeiten	14'000		13'000		11'890.72	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000		8'000		7'797.35	
3120.01	Entsorgungen	400		100		396.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3130.01	Porti, Telefon	1'000		1'000		284.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		1'000			
3134.00	Sachversicherungen	600		800		556.65	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	1'000		1'000		139.95	
3150.00	Unterhalt Mobiliar	3'000		1'000			
3160.00	Miete Räume	60'000		60'000		60'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3612.00	Aufwand Crest Ault	12'500		12'000		11'905.01	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 Rückerstattung Dritter						1'000.00
4610.00 Finanzhilfe vom Bund				12'000		13'966.85
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		10'000		10'000		12'166.65
4612.00 Entschädigung OSBR		15'000		15'000		22'882.59
4637.00 Elternanteil Tagesbetreuung		35'000		25'000		27'773.80
4920.00 Anteil Musikschule an Miete		26'000		26'000		26'000.00
4920.01 Anteil Spielgruppe an Miete		13'000		13'000		13'000.00
<b>2190 Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>168'700</b>	<b>84'000</b>	<b>167'000</b>	<b>75'300</b>	<b>166'111.58</b>	<b>75'712.50</b>
Nettoaufwand		84'700		91'700		90'399.08
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000		25'000		17'994.25	
3010.00 Löhne Schulleitung/Sekretariat	104'800		103'700		112'582.97	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'900		9'700		9'582.33	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'400		10'300		11'084.04	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		121.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		600		533.96	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	2'500		2'500		2'304.00	
3091.00 Personal halten/werben	2'700		2'700		1'221.10	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'000		878.35	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		57.50	
3113.00 Anschaffung Hardware					2'015.73	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		612.65	
3130.01 Porti, Telefon	1'600		1'600		1'729.20	
3133.01 Web-Hosting	500		500		276.50	
3150.00 Unterhalt Mobiliar	2'000		2'000		382.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		210.70	
3199.00 Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		525.00	
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4631.00 Entschädigungen vom Kanton		84'000		75'300		75'712.50
<b>22 Sonderschulen</b>	<b>446'400</b>	<b>120'900</b>	<b>377'600</b>	<b>113'700</b>	<b>455'897.88</b>	<b>196'076.59</b>
Nettoaufwand		325'500		263'900		259'821.29
<b>2200 Sonderschulen</b>	<b>446'400</b>	<b>120'900</b>	<b>377'600</b>	<b>113'700</b>	<b>455'897.88</b>	<b>196'076.59</b>
Nettoaufwand		325'500		263'900		259'821.29
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	288'000		229'600		300'248.32	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	23'900		19'000		23'792.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	26'600		21'200		27'725.17	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		300		374.92	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		1'400		1'650.81	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	3'000		3'000		2'405.40	
3091.00 Personal halten/werben	3'200		3'300		868.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	400		400		400.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	900		900			
3104.00 Lehrmittel	1'800		2'900		2'903.95	
3104.01 Schul- und Verbrauchsmaterial	900		900		774.90	
3113.00 Anschaffung Hardware					1'701.91	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	300		300			
3153.00 Unterhalt Informatik (Hardware)	100		100			
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		300		164.00	
3611.00 KJP / SPD	15'500		15'500		10'878.00	
3611.01 Heilpädagogischer Dienst Graubünden	26'500		26'500		23'155.10	
3612.00 Beiträge an Diverse Heime und Schulen	52'000		52'000		58'853.95	
4260.00 Rückerstattung Dritter						17'551.99
4631.00 Entschädigungen vom Kanton		120'900		113'700		178'524.60
<b>23 Berufliche Grundausbildung</b>	<b>800</b>		<b>800</b>		<b>562'672.20</b>	
Nettoaufwand		800		800		562'672.20

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundausbildung</b>	<b>800</b>		<b>800</b>		<b>562'672.20</b>	
	Nettoaufwand		800		800		562'672.20
3611.00	Berufsbildung					562'672.20	
3635.00	Beitrag an HTW	800		800			
<b>25</b>	<b>Allgemeinbildende Schulen</b>	<b>174'600</b>		<b>101'900</b>			
	Nettoaufwand		174'600		101'900		
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>174'600</b>		<b>101'900</b>			
	Nettoaufwand		174'600		101'900		
3611.00	Untergymnasium	174'600		101'900			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>378'100</b>		<b>344'500</b>		<b>328'677.01</b>	<b>11'896.05</b>
	Nettoaufwand		378'100		344'500		316'780.96
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>134'700</b>		<b>124'700</b>		<b>122'280.63</b>	<b>11'896.05</b>
	Nettoaufwand		134'700		124'700		110'384.58
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>49'000</b>		<b>45'000</b>		<b>45'000.00</b>	
	Nettoaufwand		49'000		45'000		45'000.00
3636.00	Beitrag an Gemeindebibliothek	37'000		33'000		33'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Mieten	12'000		12'000		12'000.00	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>3'000</b>		<b>23'000</b>			
	Nettoaufwand		3'000		23'000		
3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Bonaduz	3'000		3'000			
3636.05	Neuuniformierung MG Bonaduz			20'000			
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>82'700</b>		<b>56'700</b>		<b>77'280.63</b>	<b>11'896.05</b>
	Nettoaufwand		82'700		56'700		65'384.58
3010.00	Löhne Kulturarchiv Bonaduz	11'000		11'000		12'842.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000		1'000		879.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		13.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		56.90	
3134.00	Sachversicherungen	100		200		45.55	
3160.00	Miete Räume Kulturarchiv	7'200		7'200		7'200.00	
3199.00	Bundesfeier	1'000		1'000		1'000.00	
3199.02	Weihnachten	2'000				10'407.85	
3612.00	Aufwand Crest Ault	11'500		5'000		18'986.63	
3636.00	Beiträge an Kulturarchiv Bonaduz	6'700		8'000		4'949.45	
3636.01	Beiträge an übrige kult.Institutionen	16'000		17'100		14'900.00	
3636.05	Centenarfeier Herrschaft Rhäzüns	20'000					
3920.00	Anteil Kultur an Mieten	6'000		6'000		6'000.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						11'896.05
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>243'400</b>		<b>219'000</b>		<b>206'396.38</b>	
	Nettoaufwand		243'400		219'000		206'396.38
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>197'700</b>		<b>192'800</b>		<b>181'988.37</b>	
	Nettoaufwand		197'700		192'800		181'988.37
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		51.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'000		13'000		13'028.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungen	1'000		1'000		659.10	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	6'000		6'000		3'598.45	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	5'000		9'000		2'044.35	
3300.10	Planmässige Abschreibung Grundstücke	25'100		25'100		25'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	1'900				1'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten	31'200		31'200		31'200.00	



b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Ausstattungen, Maschinen			8'800			
3612.00	Aufwand Crest Ault	51'000		35'000		49'426.67	
3636.00	Beiträge an Vereine für Jugendförderung	20'000		20'000		17'750.00	
3636.01	Beiträge an Vereine	14'000		14'200		9'229.85	
3920.00	Anteil Sport an Mieten	28'000		28'000		28'000.00	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>45'700</b>		<b>26'200</b>		<b>24'408.01</b>	
	Nettoaufwand		45'700		26'200		24'408.01
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.01	Entsorgungen	2'000		2'000		1'944.00	
3134.00	Sachversicherungen	200		400		118.00	
3140.00	Unterhalt Spielplätze	2'500		3'000		2'290.40	
3144.00	Unterhalt Jugendraum	2'000		2'500		1'728.30	
3612.00	Aufwand Crest Ault	5'500		4'800		5'327.31	
3636.00	Förderung Jugendarbeit	20'000					
3920.00	Anteil Spielgruppe an Mieten	13'000		13'000		13'000.00	
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>800</b>			
	Nettoaufwand				800		
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>800</b>			
	Nettoaufwand				800		
3134.00	Anteil Versicherung Kirchturmuh			300			
3144.00	Anteil Unterhalt Kirchturmuh			500			
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>807'200</b>	<b>88'100</b>	<b>752'600</b>	<b>15'000</b>	<b>1'512'961.92</b>	<b>23'362.25</b>
	Nettoaufwand		719'100		737'600		1'489'599.67
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>688'600</b>	<b>88'100</b>	<b>673'000</b>	<b>15'000</b>	<b>1'426'404.37</b>	<b>23'362.25</b>
	Nettoaufwand		600'500		658'000		1'403'042.12
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>333'600</b>		<b>308'000</b>		<b>321'531.65</b>	
	Nettoaufwand		333'600		308'000		321'531.65
3612.00	Beitrag an Spitalregion Churer Rheintal	333'600		308'000		321'531.65	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>355'000</b>	<b>88'100</b>	<b>365'000</b>	<b>15'000</b>	<b>1'104'872.72</b>	<b>23'362.25</b>
	Nettoaufwand		266'900		350'000		1'081'510.47
3612.00	Entschädigungen an Pflegeheime	280'000		290'000		279'872.72	
3660.00	Planmässige Abschreibung Beitrag Casa Falveng	75'000		75'000		75'000.00	
3876.00	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge					750'000.00	
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		20'000		15'000		23'362.25
4876.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge		68'100				
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>91'000</b>		<b>72'000</b>		<b>74'495.00</b>	
	Nettoaufwand		91'000		72'000		74'495.00
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>91'000</b>		<b>72'000</b>		<b>74'495.00</b>	
	Nettoaufwand		91'000		72'000		74'495.00
3612.00	Beitrag an Verein Mütter-/Väterberatung					9'920.00	
3612.01	Beitrag an Spitex Imboden	88'000		69'000		61'575.00	
3636.00	Beitrag an Samariterverein	3'000		3'000		3'000.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>7'600</b>		<b>7'600</b>		<b>12'062.55</b>	
	Nettoaufwand		7'600		7'600		12'062.55
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>6'154.75</b>	
	Nettoaufwand		600		600		6'154.75
3611.00	Überlebenshilfe Graubünden					6'154.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600		600			
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>7'000</b>		<b>7'000</b>		<b>5'907.80</b>	
	Nettoaufwand		7'000		7'000		5'907.80
3130.00	Schulzahnarzt Untersuchungen, Behandlungen	6'000		6'000		4'953.80	
3130.01	Schularzt Untersuchungen, Behandlungen	1'000		1'000		954.00	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>20'000</b>					
	Nettoaufwand		20'000				
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>20'000</b>					
	Nettoaufwand		20'000				
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	20'000					
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'033'400</b>	<b>127'000</b>	<b>953'500</b>	<b>170'000</b>	<b>706'709.01</b>	<b>244'078.70</b>
	Nettoaufwand		906'400		783'500		462'630.31
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>138'000</b>	<b>15'000</b>	<b>143'100</b>	<b>25'000</b>	<b>138'194.85</b>	<b>20'841.00</b>
	Nettoaufwand		123'000		118'100		117'353.85
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>80'000</b>	<b>15'000</b>	<b>80'000</b>	<b>25'000</b>	<b>84'064.20</b>	<b>20'841.00</b>
	Nettoaufwand		65'000		55'000		63'223.20
3637.00	Alimentenbevorschussung	80'000		80'000		84'064.20	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		15'000		25'000		20'841.00
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>			
	Nettoaufwand		1'000		1'000		
3635.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000			
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>57'000</b>		<b>62'100</b>		<b>54'130.65</b>	
	Nettoaufwand		57'000		62'100		54'130.65
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	57'000		62'100		54'130.65	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>895'400</b>	<b>112'000</b>	<b>810'400</b>	<b>145'000</b>	<b>568'514.16</b>	<b>223'237.70</b>
	Nettoaufwand		783'400		665'400		345'276.46
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>545'300</b>	<b>112'000</b>	<b>480'000</b>	<b>145'000</b>	<b>544'572.50</b>	<b>218'721.60</b>
	Nettoaufwand		433'300		335'000		325'850.90
3621.00	Beiträge an Kanton Lastenausgleich/Spitzenbrecher	20'000				33'444.00	
3631.00	Beiträge für Integrationsförderung	5'300		4'500		5'059.25	
3637.00	Unterstützungen (Materielle Hilfe)	520'000		475'500		506'069.25	
4260.00	Rückerstattung von Unterstützungen		80'000		109'000		120'510.60
4621.00	Lastenausgleich (SLA) vom Kanton				25'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000				76'383.85
4637.00	Rückerstattung von Unterstützungen Privat		12'000		11'000		21'827.15
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>350'100</b>		<b>330'400</b>		<b>23'941.66</b>	<b>4'516.10</b>
	Nettoaufwand		350'100		330'400		19'425.56

b) Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'400		24'000		23'315.29	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-5'335.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'700		2'000		1'411.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600		3'400		2'988.99	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		20.73	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200		91.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		100		82.00	
3132.00	Honorare externe Berater	4'000		4'000		1'351.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		16.00	
3611.00	Sozialdienste SD und SDS Chur	155'800		154'000			
3632.00	Berufsbeistandschaft Region Imboden	149'400		142'000			
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien						4'516.10
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>768'800</b>	<b>60'000</b>	<b>751'700</b>	<b>60'000</b>	<b>502'945.16</b>	<b>72'826.10</b>
	Nettoaufwand		708'800		691'700		430'119.06
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>702'200</b>	<b>2'000</b>	<b>685'100</b>	<b>2'000</b>	<b>439'749.25</b>	<b>10'366.10</b>
	Nettoaufwand		700'200		683'100		429'383.15
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>30'000</b>		<b>30'000</b>			
	Nettoaufwand		30'000		30'000		
3631.00	Unterhaltsbeitrag an den Kanton	30'000		30'000			
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>578'100</b>	<b>2'000</b>	<b>576'700</b>	<b>2'000</b>	<b>418'147.70</b>	<b>10'296.10</b>
	Nettoaufwand		576'100		574'700		407'851.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		8'000		2'270.55	
3111.00	Anschaffungen Signalisationsmaterial	10'000		5'500		8'187.50	
3120.00	Entsorgungen	2'000		2'000		1'620.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300		4'300			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	93'000		86'000		51'451.25	
3141.01	Unterhalt Winterdienst	25'000		30'000		17'016.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		2'500		3'289.20	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	167'800		193'400		163'000.00	
3300.70	Planmässige Abschreibungen Planungen	8'000					
3612.00	Aufwand Crest Ault	245'000		245'000		171'312.35	
4240.00	Benützung Strassen		2'000		2'000		2'969.00
4260.00	Rückerstattung Dritter						7'327.10
<b>6154</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>53'500</b>		<b>78'400</b>		<b>21'601.55</b>	<b>70.00</b>
	Nettoaufwand		53'500		78'400		21'531.55
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	16'000		16'000		14'600.15	
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	35'000		60'000		7'001.40	
3612.00	Aufwand Crest Ault	2'500		2'400			
4260.00	Rückerstattung Dritter						70.00
<b>6155</b>	<b>Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>40'600</b>					
	Nettoaufwand		40'600				
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	30'000					
3161.00	Miete Plätze	10'600					
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>66'600</b>	<b>58'000</b>	<b>66'600</b>	<b>58'000</b>	<b>63'195.91</b>	<b>62'460.00</b>
	Nettoaufwand		8'600		8'600		735.91

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>66'600</b>	<b>58'000</b>	<b>66'600</b>	<b>58'000</b>	<b>63'195.91</b>	<b>62'460.00</b>
	Nettoaufwand		8'600		8'600		735.91
3109.00	Tageskarten	54'800		54'800		51'733.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800		800		520.56	
3634.01	Beitrag an Nachtbus	10'000		10'000		10'000.00	
3635.00	Öffentlicher Regionalverkehr	1'000		1'000		942.00	
4250.00	Verkauf Tageskarten		58'000		58'000		62'460.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'232'400</b>	<b>902'600</b>	<b>1'111'700</b>	<b>964'200</b>	<b>1'233'126.56</b>	<b>1'101'363.51</b>
	Nettoaufwand		329'800		147'500		131'763.05
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>145'800</b>	<b>145'800</b>	<b>207'700</b>	<b>207'700</b>	<b>185'455.88</b>	<b>185'455.88</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>145'800</b>	<b>145'800</b>	<b>207'700</b>	<b>207'700</b>	<b>185'455.88</b>	<b>185'455.88</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		806.20	
3108.00	Wasserbezüge Extern	8'000		7'000		8'576.65	
3111.00	Anschaffung Wassermesser	5'000		5'000			
3120.00	Energie Reservoir/Pumpwerke	3'000		3'800		3'115.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'000		1'478.50	
3131.00	Nachführung Kataster	9'000		2'000			
3132.00	Honorar Wasserproben	2'200		2'000		467.00	
3132.01	Honorar für externe Berater	2'000		5'000			
3134.00	Sachversicherungen	600		800		627.15	
3140.00	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen und Netz	25'000		30'000		40'435.90	
3140.01	Unterhalt Hydranten	7'000		10'000		6'198.20	
3140.02	Unterhalt Dorfbrunnen	2'000		30'000		18'974.70	
3140.10	Übriger Unterhalt/Massnahmen	6'000		8'000		36'702.40	
3199.00	Diverser Sachaufwand	500		500			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			35'000			
3612.00	Aufwand Crest Ault	55'000		47'000		58'074.18	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen			1'600			
4240.00	Grund- und Bezugsgebühren Wasser		119'600		111'400		133'371.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter						9'259.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		23'700		71'100		40'709.58
4940.00	Kalkulatorische Zinsen		2'500		25'200		2'115.20
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>360'500</b>	<b>360'500</b>	<b>370'500</b>	<b>370'500</b>	<b>281'364.63</b>	<b>281'364.63</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>360'500</b>	<b>360'500</b>	<b>370'500</b>	<b>370'500</b>	<b>281'364.63</b>	<b>281'364.63</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		10'000		16'115.45	
3140.00	Unterhalt Netz	15'000		13'000		14'204.80	
3199.00	Diverser Sachaufwand	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau			1'500			
3612.00	Aufwand Crest Ault	35'000		12'000		34'768.97	
3612.01	Beitrag ZRAI	287'000		325'500		208'275.41	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'000.00	
4240.00	Abwassergebühren		252'600		221'200		271'269.90
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		103'700		108'900		6'621.13
4940.00	Kalkulatorische Zinsen		4'200		40'400		3'473.60
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>389'300</b>	<b>389'300</b>	<b>380'500</b>	<b>380'500</b>	<b>633'310.55</b>	<b>627'290.00</b>
	Nettoaufwand						6'020.55
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>					<b>6'020.55</b>	
	Nettoaufwand						6'020.55
3611.00	Tierkörperbeseitigung					6'020.55	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>389'300</b>	<b>389'300</b>	<b>380'500</b>	<b>380'500</b>	<b>627'290.00</b>	<b>627'290.00</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		14'000		14'187.75	
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter (Molok)	8'000		5'000		8'525.25	
3130.00	Sammeldienst AVM	195'000		190'000		176'762.55	
3130.01	Spezialabfallbeseitigung	45'000		45'000		39'366.35	
3130.02	Schulen-Entschädigung Altpapier	9'000		9'000		8'644.35	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'000		16'000		4'740.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	5'000		5'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		531.30	
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'000		500		973.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	19'200		19'100		19'200.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	20'600		12'200		288'836.97	
3612.00	Aufwand Crest Ault	61'000		57'000		59'862.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen			2'200		659.30	
4240.00	Kehrichtgebühren		380'000		370'000		435'097.30
4240.01	Kehrichtgebühren Sollstellung Rechnungsjahr						171'592.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter						11'955.75
4260.01	Altpapierentsorgung		9'000		9'000		8'644.35
4940.00	Kalkulatorische Zinsen		300		1'500		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>			
	Nettoaufwand		2'000		2'000		
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>			
	Nettoaufwand		2'000		2'000		
3612.00	Aufwand Crest Ault	2'000		2'000			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>50'700</b>	<b>3'000</b>	<b>49'400</b>	<b>3'000</b>	<b>53'359.10</b>	<b>4'033.00</b>
	Nettoaufwand		47'700		46'400		49'326.10
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>50'700</b>	<b>3'000</b>	<b>49'400</b>	<b>3'000</b>	<b>53'359.10</b>	<b>4'033.00</b>
	Nettoaufwand		47'700		46'400		49'326.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'051.35	
3120.00	Entsorgungen	1'700		1'700		1'620.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		5'990.60	
3612.00	Aufwand Crest Ault	42'000		40'000		41'077.15	
3635.00	Beitrag an Tierheime	2'000		2'700		1'620.00	
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		3'000		3'000		4'033.00
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>20'000</b>		<b>5'000</b>		<b>1'300.00</b>	
	Nettoaufwand		20'000		5'000		1'300.00
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>20'000</b>		<b>5'000</b>		<b>1'300.00</b>	
	Nettoaufwand		20'000		5'000		1'300.00
3130.00	Label Energiestadt	20'000		5'000		1'300.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>59'100</b>	<b>4'000</b>	<b>66'600</b>	<b>2'500</b>	<b>45'835.40</b>	<b>3'220.00</b>
	Nettoaufwand		55'100		64'100		42'615.40
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>59'100</b>	<b>4'000</b>	<b>66'600</b>	<b>2'500</b>	<b>45'835.40</b>	<b>3'220.00</b>
	Nettoaufwand		55'100		64'100		42'615.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		53.55	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'600		2'600		3'002.85	
3120.01	Entsorgungen	2'000		2'000		1'620.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000		11'632.75	
3134.00	Sachversicherungen	500		500		317.55	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Baulicher Unterhalt Aufbahungshalle	500		500			
3140.01	Baulicher Unterhalt Friedhof	10'000		10'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	11'000		9'000		9'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten			2'000			
3612.00	Aufwand Crest Ault	30'000		38'500		20'208.70	
4240.00	Bestattungsgebühren		4'000		2'500		3'220.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>205'000</b>		<b>30'000</b>		<b>32'501.00</b>	
	Nettoaufwand		205'000		30'000		32'501.00
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>205'000</b>		<b>30'000</b>		<b>32'501.00</b>	
	Nettoaufwand		205'000		30'000		32'501.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	175'000					
3612.00	Regionalverband Nordbünden					3'036.00	
3612.01	Region Imboden					5'000.00	
3637.00	Beiträge an energetische Fördermassnahmen	30'000		30'000		24'465.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>591'200</b>	<b>348'100</b>	<b>650'600</b>	<b>371'300</b>	<b>676'185.96</b>	<b>468'757.10</b>
	Nettoaufwand		243'100		279'300		207'428.86
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>75'700</b>	<b>13'500</b>	<b>94'100</b>	<b>13'200</b>	<b>77'528.41</b>	<b>15'415.95</b>
	Nettoaufwand		62'200		80'900		62'112.46
<b>8110</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>75'700</b>	<b>13'500</b>	<b>94'100</b>	<b>13'200</b>	<b>77'528.41</b>	<b>15'415.95</b>
	Nettoaufwand		62'200		80'900		62'112.46
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		600		495.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	100		100		39.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		122.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		20'000		3'230.70	
3134.00	Sachversicherungen	1'500		1'500		1'378.25	
3141.00	Unterhalt Zäune	2'000		2'000			
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	4'000		4'000		2'796.25	
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten			1'800			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	21'400		21'400		21'400.00	
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	4'000		4'000		6'953.00	
3612.00	Aufwand Crest Ault	38'000		37'500		41'113.36	
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds		4'000		4'000		4'296.50
4309.00	Sömmerungsbeiträge		4'500		4'500		4'919.45
4470.00	Pachtzinsen		5'000		4'700		6'200.00
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>477'900</b>	<b>334'600</b>	<b>528'900</b>	<b>358'100</b>	<b>571'842.55</b>	<b>453'341.15</b>
	Nettoaufwand		143'300		170'800		118'501.40
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>477'900</b>	<b>334'600</b>	<b>528'900</b>	<b>358'100</b>	<b>571'842.55</b>	<b>453'341.15</b>
	Nettoaufwand		143'300		170'800		118'501.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		9'800		8'390.70	
3101.01	Pflanzungen	2'000		2'200		2'906.10	
3109.00	Betriebsplan			15'000		3'207.60	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500		1'500		1'516.50	
3120.01	Entsorgungen	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		29'000		36'962.90	
3134.00	Sachversicherungen	700		700		279.85	
3140.00	Waldfriedhof	1'000		35'000			
3144.00	Unterhalt Blockhaus	4'000		4'000		55'154.45	
3144.01	Unterhalt Schopf	1'000		1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Betrieb Blockhaus	12'700		12'700		11'870.55	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	21'500		21'500		21'500.00	
3499.00	Skonto auf Holzverkäufen	2'500		3'000		2'033.95	
3612.00	Aufwand Crest Ault	390'000		385'000		423'839.95	
3634.00	Beiträge an SELVA/SHF	6'000		6'500		4'180.00	
4240.00	Benützung Blockhaus		40'000		40'000		44'810.00
4240.02	Bestattungsgebühren Waldfriedhof		20'000		10'000		
4250.00	Erlös aus Verkauf Nutzholz		130'000		170'000		223'904.75
4250.01	Erlös aus Verkauf Brennholz		70'000		70'000		57'654.00
4250.02	Erlös aus Verkauf Diverses		3'500		2'000		6'440.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		3'100		3'100		14'704.00
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		60'000		55'000		97'024.40
4631.01	Beitrag an Zwangsnutzungen		8'000		8'000		8'804.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>27'600</b>		<b>27'600</b>		<b>26'815.00</b>	
	Nettoaufwand		27'600		27'600		26'815.00
<b>8400</b>	<b>Tourismus (allgemein)</b>	<b>27'600</b>		<b>27'600</b>		<b>26'815.00</b>	
	Nettoaufwand		27'600		27'600		26'815.00
3635.00	Beitrag an Regionale Tourismusorganisation Chur	16'300		16'300		15'515.00	
3636.00	Beitrag an Verein Die Rheinschlucht/Ruinaulta	6'300		6'300		6'300.00	
3660.00	Planmässige Abschreibung Beitrag Ruinaulta	5'000		5'000		5'000.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>10'000</b>					
	Nettoaufwand		10'000				
<b>8500</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>10'000</b>					
	Nettoaufwand		10'000				
3130.00	Standortmarketing	10'000					
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>357'600</b>	<b>10'776'700</b>	<b>424'400</b>	<b>9'806'600</b>	<b>958'158.64</b>	<b>11'064'847.58</b>
	Nettoertrag	10'419'100		9'382'200		10'106'688.94	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>287'000</b>	<b>10'184'000</b>	<b>232'600</b>	<b>9'270'000</b>	<b>540'496.95</b>	<b>10'021'347.50</b>
	Nettoertrag	9'897'000		9'037'400		9'480'850.55	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>287'000</b>	<b>9'216'000</b>	<b>232'600</b>	<b>8'040'000</b>	<b>540'496.95</b>	<b>8'140'082.85</b>
	Nettoertrag	8'929'000		7'807'400		7'599'585.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'800		103'000		107'121.35	
3030.00	Löhne Aushilfen (Temporär)	11'100		1'300		2'602.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'400		8'500		9'017.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'300		12'800		12'139.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200		200		132.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		600		567.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'000		500		1'048.00	
3091.00	Personal halten/werben	500		500		417.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		1'309.50	
3132.00	Honorare externe Berater	5'000		1'000		6'157.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				242.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Steuern (Delkreder)	5'000		5'000		320'300.00	
3181.00	Steuerabschreibungen	25'000		25'000		16'644.05	
3181.01	Steuererlasse	1'500		1'500		929.80	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-4'000		-6'000		-15'343.15	
3611.00	EDV-Leistungen Kanton	12'000		12'000		11'455.65	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01 Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	6'000		4'000		6'030.00	
3631.00 Inkassoprovision Kanton für Einzug Steuern	85'000		62'000		59'724.45	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen		4'900'000		4'650'000		4'740'450.35
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen		530'000		490'000		529'977.00
4002.00 Quellensteuern		300'000		400'000		465'692.20
4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		3'400'000		2'400'000		2'304'105.30
4611.00 Entschädigung Kantonale Steuerverwaltung		86'000		100'000		99'858.00
<b>9101 Sondersteuern</b>		<b>968'000</b>		<b>1'230'000</b>		<b>1'881'264.65</b>
Nettoertrag	968'000		1'230'000		1'881'264.65	
4021.00 Liegenschaftensteuern		430'000		420'000		416'632.00
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		200'000		320'000		524'893.90
4023.00 Handänderungssteuern		300'000		420'000		662'382.30
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000		50'000		257'430.25
4033.00 Hundesteuern		18'000		20'000		19'926.20
<b>93 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>20'000</b>	<b>129'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'800</b>	<b>272'269.85</b>	
Nettoaufwand						272'269.85
Nettoertrag	109'000		800			
<b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>20'000</b>	<b>129'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'800</b>	<b>272'269.85</b>	
Nettoaufwand						272'269.85
Nettoertrag	109'000		800			
3621.00 Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	20'000		40'000		258'836.85	
3621.01 Solidaritätsbeitrag Lastenausgleich					13'433.00	
4621.01 Ressourcenausgleich (RA) vom Kanton		129'000		40'800		
<b>95 Ertragsanteile, übrige</b>	<b>2'000</b>	<b>407'000</b>	<b>2'000</b>	<b>437'000</b>	<b>1'877.65</b>	<b>517'559.00</b>
Nettoertrag	405'000		435'000		515'681.35	
<b>9501 Ertragsanteile aus Regalien und Patenten</b>		<b>20'500</b>		<b>10'500</b>		<b>25'036.80</b>
Nettoertrag	20'500		10'500		25'036.80	
4120.00 Wirtschaftsbewilligungen		500		500		1'700.00
4120.01 Konzession Kies AG Bonaduz		20'000		10'000		23'336.80
<b>9503 Ertragsanteile aus Wasser und Strom</b>	<b>2'000</b>	<b>386'500</b>	<b>2'000</b>	<b>426'500</b>	<b>1'877.65</b>	<b>492'522.20</b>
Nettoertrag	384'500		424'500		490'644.55	
3601.00 Landschaftsfranken an Kanton	2'000		2'000		1'877.65	
4120.00 Wasserrechtszinsen		234'000		250'000		273'745.55
4120.01 Erlös Gratis- und Vorzugsenergie		56'900		72'500		58'080.85
4120.02 Durchleitungs- und SDL-Beiträge		95'600		104'000		160'695.80
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>48'600</b>	<b>53'700</b>	<b>149'800</b>	<b>55'800</b>	<b>112'047.40</b>	<b>522'593.83</b>
Nettoaufwand				94'000		
Nettoertrag	5'100				410'546.43	
<b>9610 Zinsen</b>	<b>44'800</b>	<b>53'000</b>	<b>145'800</b>	<b>55'100</b>	<b>109'384.10</b>	<b>98'903.83</b>
Nettoaufwand				90'700		10'480.27
Nettoertrag	8'200					
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (kurzfristig)	1'000		1'000		671.20	
3406.00 Verzinsung mittel- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	35'800		76'700		102'113.40	
3499.00 Skonti, Vergütungszinsen	1'000		1'000		1'010.70	



ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Kalkulatorische Zinsen Wasserversorgung	2'500		25'200		2'115.20	
3940.01	Kalkulatorische Zinsen Abwasserbeseitigung	4'200		40'400		3'473.60	
3940.02	Kalkulatorische Zinsen Abfallwirtschaft	300		1'500			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				300		221.83
4401.00	Verzugszinsen		2'000		2'000		9'940.00
4401.01	Zinsen Vorinvestitionen QP's						36'808.70
4420.00	Zinsen Wertschriften		51'000		49'000		51'274.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen Wasserversorgung				1'600		
4940.02	Kalkulatorische Zinsen Abfallwirtschaft				2'200		659.30
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'000</b>	<b>700</b>	<b>1'000</b>	<b>700</b>		<b>690.00</b>
	Nettoaufwand		300		300		
	Nettoertrag					690.00	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'000		1'000			
4430.01	Pachtzinse Liegenschaften		700		700		690.00
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>	<b>2'800</b>		<b>3'000</b>		<b>2'663.30</b>	<b>423'000.00</b>
	Nettoaufwand		2'800		3'000		
	Nettoertrag					420'336.70	
3420.00	Depotverwaltungsgebühren	2'800		3'000		2'663.30	
4440.00	Marktwertanpassung Finanzanlagen FV						423'000.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'347.25</b>
	Nettoertrag	3'000		3'000		3'347.25	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'347.25</b>
	Nettoertrag	3'000		3'000		3'347.25	
4690.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000		3'000		3'347.25
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>31'466.79</b>	
	Nettoaufwand						31'466.79
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>31'466.79</b>	
	Nettoaufwand						31'466.79
9000.00	Ertragsüberschuss					31'466.79	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>14'968'100</b>		<b>14'190'500</b>		<b>16'597'814.86</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>15'477'600</b>		<b>14'334'800</b>		<b>16'597'814.86</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>509'500</b>		<b>144'300</b>			

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 Aufwand</b>	<b>14'968'100</b>		<b>14'190'500</b>		<b>16'566'348.07</b>	
30 Personalaufwand	6'297'700		6'045'500		6'017'758.80	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'866'200		2'485'900		2'447'405.49	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	802'400		869'600		773'300.00	
34 Finanzaufwand	44'100		85'700		108'492.55	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	20'600		12'200		288'836.97	
36 Transferaufwand	4'476'100		4'166'700		4'720'333.26	
38 Ausserordentlicher Aufwand					1'750'000.00	
39 Interne Verrechnungen	461'000		524'900		460'221.00	
<b>4 Ertrag</b>		<b>15'477'600</b>		<b>14'334'800</b>		<b>16'597'814.86</b>
40 Fiskalertrag		10'098'000		9'170'000		9'921'489.50
41 Regalien und Konzessionen		407'000		437'000		517'559.00
42 Entgelte		1'438'700		1'462'100		1'982'394.58
43 Verschiedene Erträge		4'500		4'500		4'919.45
44 Finanzertrag		304'700		302'700		843'156.86
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		130'500		183'100		229'171.28
46 Transferertrag		2'474'200		2'250'500		2'638'903.19
48 Ausserordentlicher Ertrag		159'000				
49 Interne Verrechnungen		461'000		524'900		460'221.00
<b>9 Abschlusskonten</b>					<b>31'466.79</b>	
90 Abschlusskonten					31'466.79	
<b>Total Aufwand</b>	<b>14'968'100</b>		<b>14'190'500</b>		<b>16'597'814.86</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>15'477'600</b>		<b>14'334'800</b>		<b>16'597'814.86</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>509'500</b>		<b>144'300</b>			

INVESTITIONSRECHNUNG

a) Zusammenzug	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoausgaben	365'000	130'000				
							235'000
2	BILDUNG Nettoausgaben	600'000		140'000			
					140'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben	100'000				85'551.75	8'000.00
							77'551.75
6	VERKEHR Nettoausgaben Nettoeinnahmen			235'000		209'686.15	831'772.70
					235'000		
						622'086.55	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoeinnahmen	357'000	500'000	260'000	720'000	123'988.45	1'119'177.45
		143'000		460'000		995'189.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	648'000	75'000				
			573'000				
	Total Investitionsausgaben	2'070'000		635'000		419'226.35	
	Total Investitionseinnahmen		705'000		720'000		1'958'950.15
	Nettoinvestition		1'365'000				
	Überschuss Investitionsrechnung			85'000		1'539'723.80	

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>365'000</b>	<b>130'000</b>				
	Nettoausgaben		235'000				
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>365'000</b>	<b>130'000</b>				
	Nettoausgaben		235'000				
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>365'000</b>	<b>130'000</b>				
	Nettoausgaben		235'000				
5030.00	Untergrundsanierungen Kugelfang	365'000					
6300.00	Investitionsbeitrag Bund		130'000				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>600'000</b>		<b>140'000</b>			
	Nettoausgaben		600'000		140'000		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>600'000</b>		<b>140'000</b>			
	Nettoausgaben		600'000		140'000		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>600'000</b>		<b>140'000</b>			
	Nettoausgaben		600'000		140'000		
5040.07	Absturzsicherungen Schulhäuser			140'000			
5040.08	Planung Schulinfrastruktur/MZH	500'000					
5040.09	Sanierung Kindergarten	100'000					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>100'000</b>				<b>85'551.75</b>	<b>8'000.00</b>
	Nettoausgaben		100'000				77'551.75
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>100'000</b>				<b>85'551.75</b>	<b>8'000.00</b>
	Nettoausgaben		100'000				77'551.75
<b>3410</b>	<b>Sport</b>					<b>85'551.75</b>	<b>8'000.00</b>
	Nettoausgaben						77'551.75
5030.00	Automatische Bewässerung Sportplätze Tuleu					85'551.75	
6360.00	Beitrag FC Bonaduz						8'000.00
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>100'000</b>					
	Nettoausgaben		100'000				
5030.00	Sanierung Lag, Schwimmteich	100'000					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>235'000</b>		<b>209'686.15</b>	<b>831'772.70</b>
	Nettoausgaben				235'000		
	Nettoeinnahmen					622'086.55	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>			<b>235'000</b>		<b>209'686.15</b>	<b>831'772.70</b>
	Nettoausgaben				235'000		
	Nettoeinnahmen					622'086.55	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>			<b>235'000</b>		<b>209'686.15</b>	<b>831'772.70</b>
	Nettoausgaben				235'000		
	Nettoeinnahmen					622'086.55	
5010.10	Quartierplan Ginellas; Verfahren					2'192.40	
5010.11	Quartierplan Ruver; Verfahren					39'000.30	
5010.12	Quartierplan Ginellas; Erschliessung					107'059.35	
5010.13	Quartierplan Ruver; Erschliessung					61'434.10	
5010.19	Sanierung Sculmserstrasse - Parz. 1002			100'000			
5010.20	Sanierung Strasse Lag (Caminada)			55'000			
5010.21	Gesamtkonzept Strassensanierungen			80'000			
6110.01	QP Ruver; Grundeigentümerbeiträge						818'831.70
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						12'941.00

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	357'000	500'000	260'000	720'000	123'988.45	1'119'177.45
	Nettoeinnahmen	143'000		460'000		995'189.00	
71	<b>Wasserversorgung</b>	97'000	200'000	120'000	300'000	123'988.45	462'775.55
	Nettoeinnahmen	103'000		180'000		338'787.10	
7101	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	97'000	200'000	120'000	300'000	123'988.45	462'775.55
	Nettoeinnahmen	103'000		180'000		338'787.10	
5031.01	Leckortungen Trinkwasserleitungen			120'000			
5061.00	Funk Wasseruhren					123'988.45	
5201.00	Erneuerung Prozessleitsystem	97'000					
6370.00	Anschlussgebühren		200'000		300'000		462'775.55
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	260'000	300'000	60'000	420'000		656'401.90
	Nettoeinnahmen	40'000		360'000		656'401.90	
7201	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	260'000	300'000	60'000	420'000		656'401.90
	Nettoeinnahmen	40'000		360'000		656'401.90	
5032.00	Sanierung Abwasserleitung Via Nurtal/Campogna			60'000			
5032.01	Sanierung Abwasserleitung Bonaduzerstutz	260'000					
6370.00	Anschlussgebühren		300'000		420'000		656'401.90
77	<b>Übriger Umweltschutz</b>			80'000			
	Nettoausgaben				80'000		
7710	<b>Friedhof und Bestattung</b>			80'000			
	Nettoausgaben				80'000		
5030.00	Neugestaltung Dorffriedhof			80'000			
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	648'000	75'000				
	Nettoausgaben		573'000				
81	<b>Landwirtschaft</b>	524'000	75'000				
	Nettoausgaben		449'000				
8110	<b>Landwirtschaft</b>	524'000	75'000				
	Nettoausgaben		449'000				
5040.02	Sanierung Sennerei und Alphütte il Bot	524'000					
6310.00	Investitionsbeitrag vom Kanton		75'000				
82	<b>Forstwirtschaft</b>	124'000					
	Nettoausgaben		124'000				
8200	<b>Forstwirtschaft</b>	124'000					
	Nettoausgaben		124'000				
5040.01	Erweiterung Blockhaus	124'000					
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	2'070'000		635'000		419'226.35	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		705'000		720'000		1'958'950.15
	<b>Nettoinvestition</b>		1'365'000				
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>			85'000		1'539'723.80	

INVESTITIONSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'070'000		635'000		419'226.35	
50	Sachanlagen	1'973'000		635'000		419'226.35	
52	Immaterielle Anlagen	97'000					
6	Investitionseinnahmen		705'000		720'000		1'958'950.15
61	Rückerstattungen						818'831.70
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		705'000		720'000		1'140'118.45
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'070'000</b>		<b>635'000</b>		<b>419'226.35</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>705'000</b>		<b>720'000</b>		<b>1'958'950.15</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'365'000</b>				
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>			<b>85'000</b>		<b>1'539'723.80</b>	