



# BONADUZ

DIE GEMEINDE



Bonaduz ca. Anno 2010

# BUDGET 2018

## Erläuterungen zum Budget 2018

### Allgemeines

Seit dem Budget 2015 ist die Rechnungslegung HRM2 (Harmonisiertes Rechnungsmodell 2) auch in der Gemeinde Bonaduz eingeführt.

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.

Erfreulicherweise sind die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen steigend. Die Gesamtsteuereinnahmen budgetieren wir fürs 2018 mit insgesamt CHF 11'117'000.00. Total rechnen wir mit ca. CHF 1 Mio. mehr Steuereinnahmen im Vergleich zum Budget 2017. Mit dieser CHF 1 Mio. Mehreinnahmen können wir eine Einlage in die Vorfinanzierung für den Neubau Mehrzweck-Doppelsporthalle und Schulraum-Erweiterung (M&S) budgetieren. Diese Vorfinanzierung ist zweckbestimmt. Für die definitive Krediterteilung Neubau M&S ist eine Urnenabstimmung notwendig. Diese wird voraussichtlich im Herbst 2018 terminiert werden.

Beim kantonalen Finanzausgleich (Ressourcenausgleich vom Kanton) ist ersichtlich, dass sich unsere Einnahmen vom CHF 129'000.00 im 2017 auf CHF 21'500.00 reduziert haben. Unsere Gemeinde steht somit heute weder bei den Geber- noch bei den Nehmergemeinden.

Bei den Ausgaben haben wir verschiedene Schwerpunkte gesetzt. Zum einen haben wir verschiedene Unterhaltsarbeitspositionen für Strassensanierungen in der Erfolgsrechnung budgetiert. Weiter stehen verschiedene Arbeiten bezüglich Raumentwicklung an und drittens beinhaltet das Budget verschiedene Positionen für den Austausch von Beleuchtungen mit LED (Strassenbeleuchtung und Raumbelichtung).

Wir budgetieren Erhöhungen nicht beeinflussbarer Ausgaben, welche sich im Bereich Bildung bei den Untergymnasien und Talentschulen sowie im Bereich Soziale Sicherheit bei den Unterstützungsleistungen ausweisen.

Für die Verwaltung haben wir eine neue Stelle budgetiert, welche im 2017 bei den temporären Stellen budgetiert war.

Der Arbeitsumfang eines Gemeindevorstandes beträgt gemäss den Rapportierungen der letzten Jahre je ca. 20%. Die Entschädigung für die Vorstandsmitglieder erfolgt gemäss Verordnung über die Entschädigung von Behörden mit einem Pauschalbetrag und Stundenentschädigung. Neu werden wir eine Änderung der Entschädigung der Vorstandsmitglieder (ohne Präsidium) zu je 20 Stellenprozente beantragen. Diese Änderung bedarf einer Anpassung der Verordnung über die Entschädigung von Behörden, welche vor dem Budget einer Genehmigung durch die Gemeindeversammlung bedarf.

Im vorliegenden Budget 2018 wird ein Ertragsüberschuss von CHF 72'500.00 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 2018 sind folgende Investitionen budgetiert: Heizungsverbund, Ersatz Wärmeerzeugung; Strasse Campagna (nördl. Dagatg) neu teeren; Erneuerung Quellfassung Paliu Fravi.

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 7. Dezember 2017 Ihre Fragen zum Budget 2018 beantworten.

## 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

### *Kurz und bündig*

Nettoaufwand Budget 2018	CHF	1'554'700.00	
Nettoaufwand Budget 2017	CHF	1'491'600.00	
Mehraufwand	CHF	63'100.00	darin enthalten
Auflösung Zusätzliche Abschreibungen	CHF	30'000.00	

## 0120 EXEKUTIVE

3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  
Vor allem sind hier folgende Entschädigungen budgetiert: Entschädigung Gemeindepräsidium (wie bisher 50% Stelle) sowie die Erhöhung der Entschädigung der Gemeindevorstandsmitglieder (Anstelle der Stundenentschädigungen werden die Arbeiten je als 20% Stelle entschädigt). Durch die erhöhte Entschädigungen steigen ebenfalls die Sozialabgaben.

3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen  
Durch die vermehrte Inanspruchnahme der Krankentaggeldversicherungen steigen die Prämien Schweizweit bei allen Anbietern. Die Erhöhungen sind unter der Sachgruppe xxxx.3055.00 ersichtlich.

3132.01 Honorare externe Berater (Organisationsberater)  
Für die Fachberatung Umsetzung Organisation der Gemeindeführung haben wir hier nochmals einen Betrag budgetiert.

## 0210 GEMEINDEVERWALTUNG

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  
Mehr Aufwand durch die Erhöhung der Stellenprozente. Es ist vorgesehen eine neue Stelle zu schaffen, wobei 50 Stellenprozente bei anderen Stellen reduziert werden oder bereits reduziert wurden. Vorgesehen sind davon 20% für die Einwohnerdienste, 20% für die Finanzverwaltung, 30% für den Leiter Verwaltung sowie 20% für die Bauverwaltung (berücksichtigt unter 0220.3010.00) und 10% für das Steueramt (9100.3010.00). Im 2016/2017 waren diese Stellenprozente bei den Löhnen für Aushilfen berücksichtigt.

3030.00 Löhne Aushilfen (Temporär)  
Durch die Erhöhung der vorgängig erwähnten Stellenprozente entfällt hier eine befristete Anstellung.

3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte  
Es ist vorgesehen einen zweiten Teil der Büros (Einrichtungen) zu sanieren.

4240.00 Dienstleistungen für Dritte  
Die gestiegenen Arbeiten der Finanzverwaltung für Dritte werden höher entschädigt.

4910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen  
Durch den vermehrten Aufwand der Finanzverwaltung für die Gemeinde-Feuerwehr, Abfallwirtschaft sowie den OSBR erhöht sich die interne Verrechnung.

## 0220 BAUVERWALTUNG

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  
Die Aufwendungen der Einwohnerdienste für die Bauverwaltung werden neu hier gebucht. Siehe Ausführungen unter 0210.3010.00. Dadurch steigen die Sozialabgaben ebenfalls.

3132.00 Honorare externe Berater (Bauverwaltung)  
Der Betrag im Budget 2017 wurde zu tief budgetiert. Rechtsstreitigkeiten und die vermehrte Tätigkeit der Bauberatung im Ortskern erfordern den Einbezug von Experten.

## 0260 REGION

3612.01 Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Geschäftsstelle  
Im 2018 werden die Ämter der Region Imboden im Neubau in Domat/Ems zusammengezogen. Es fallen einmalige Umzugs- sowie Einrichtungskosten an. Hier haben wir unseren Anteil budgetiert.

## 0290 VERWALTUNGLIEGENSCHAFTEN

### 3144.00 Unterhalt Liegenschaften

Zum normalen Unterhalt haben wir hier folgende Arbeiten budgetiert: Unterhaltsarbeiten des Gewölbekellers, Renovation Büroräumlichkeiten (Maler- sowie Bodenbelagsarbeiten), Ersatz der Beleuchtungen (Halogen ersetzen durch LED), Lüftung im Sitzungszimmer.

### 4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten

Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

## 1 OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

### *Kurz und bündig*

Nettoaufwand Budget 2018	CHF	115'900.00	
Nettoaufwand Budget 2017	CHF	220'700.00	
Minderungsaufwand	CHF	104'800.00	darin enthalten
Auflösung Zusätzliche Abschreibungen	CHF	28'000.00	

## 1406 REGIONALES ZIVILSTANDSAMT

### 3612.00 Entschädigung an Region Imboden, Zivilstandsamt

Diese Position wurde von 1400.3612.01 hierher umgegliedert.

### 3612.01 Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Zivilstandsamt

Im 2018 werden die Ämter der Region Imboden im Neubau in Domat/Ems zusammengezogen.

Es fallen einmalige Umzugs- sowie Einrichtungskosten an. Hier haben wir unseren Anteil budgetiert.

## 1407 REGIONALES BETREIBUNGSSAMT

### 3612.01 Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Betriebs- und Konkursamt

Im 2018 werden die Ämter der Region Imboden im Neubau in Domat/Ems zusammengezogen.

Es fallen einmalige Umzugs- sowie Einrichtungskosten an. Hier haben wir unseren Anteil budgetiert.

### 4612.00 Entschädigung von Region Imboden, Betriebs- und Konkursamt

Gemäss Prognose sind die Gewinnanteile für die Gemeinden Imboden rückläufig. Somit fällt unser Anteil ebenfalls geringer aus.

## 1500 GEMEINDE-FEUERWEHR

### 3130.00 Feuerwehreinsätze

Diese Position ist schwierig zu budgetieren. Hier werden die Einsätze der Regio-Feuerwehr für die Gemeinde verrechnet.

### 3130.01 Porti

Diese Position entsteht neu durch die Verrechnung der Feuerwehropflichtersatzabgabe direkt durch die Gemeinde und nicht mehr wie bis anhin über die Steuerrechnung.

### 3130.02 Dienstleistungen Dritter

Diese Position entsteht neu durch die Verrechnung der Feuerwehropflichtersatzabgabe direkt durch die Gemeinde und nicht mehr wie bis anhin über die Steuerrechnung.

### 3130.03 Gebühren allgemein

Diese Position entsteht neu durch die Verrechnung der Feuerwehropflichtersatzabgabe direkt durch die Gemeinde und nicht mehr wie bis anhin über die Steuerrechnung.

### 3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Durch den höheren Aufwand der Finanzverwaltung erhöht sich die Entschädigung.

## 1506 REGIO-FEUERWEHR

### 3111.00 Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge

Diese Position enthält vor allem die Ersatzanschaffung des Personentransporters.

## 1612 TRUPPENUNTERKUNFT

3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Durch die stark gestiegene Auslastung der Truppenunterkunft erhöht sich diese Position.

3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial

Durch die stark gestiegene Auslastung der Truppenunterkunft erhöht sich diese Position ebenfalls.

3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Zusätzlich haben wir hier die Renovation der Stirnbretter sowie einen ersten Teil Fluchtwegbemalung budgetiert.

4472.00 Vergütung für Benützung

Die Belegung unserer Truppenunterkunft steigt im 2018 stark an.

4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten

Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

## 1621 ZIVILER GEMEINDEFÜHRUNGSSTAB

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Für die Einrichtung des Gemeindeführungsstabs benötigen wir eine Gefährdungsanalyse. Hier haben wir die Erarbeitung budgetiert.

## 2 BILDUNG

### *Kurz und bündig*

<i>Nettoaufwand Budget 2018</i>	<i>CHF</i>	<i>6'081'700.00</i>	
<i>Nettoaufwand Budget 2017</i>	<i>CHF</i>	<i>4'912'000.00</i>	
<i>Mehraufwand</i>	<i>CHF</i>	<i>1'169'700.00</i>	<i>darin enthalten</i>
<i>Auflösung Zusätzliche Abschreibungen</i>	<i>CHF</i>	<i>119'600.00</i>	
<i>Einlage in Vorfinanzierung M+S</i>	<i>CHF</i>	<i>1'000'000.00</i>	

## 2110 KINDERGARTEN

3020.00 Löhne der Lehrpersonen

Wir haben hier berücksichtigt, dass ab Schuljahr 2018/19 eventuell ein 5ter Kindergarten geführt werden muss.

3110.00 Anschaffung Schulmobiliar/-geräte

Wir haben hier berücksichtigt, dass ab Schuljahr 2018/19 eventuell ein 5ter Kindergarten geführt werden muss. Dazu die nötigen Anschaffungen Schulmobiliar/-geräte.

3113.00 Anschaffung Hardware

Für die Umsetzung des Lehrplanes 21 (ab August 2018) sind im Kindergarten vier Tablets anzuschaffen (Vorgabe Kanton Graubünden).

3199.01 Projekte

Hier haben wir u.a. wiederum die Durchführung einer Ski Woche budgetiert.

## 2120 PRIMARSTUFE

3020.00 Löhne der Lehrpersonen

Aufgrund der Anzahl Schüler/-innen und den Rahmenbedingungen des kantonalen Schulgesetzes wird ab Schuljahr 2018/19 jede Klassenstufe doppelt geführt.

3064.00 Überbrückungsrenten

Die Überbrückungsrente (gemäss Personalgesetz Kanton Graubünden) ist ausgelaufen darum entfällt hier diese Position.

3104.00 Lehrmittel

Der höhere Aufwand entsteht durch die Neuanschaffungen von Klassensätzen.

3110.00 Anschaffungen Schulmobilar/-geräte  
Hier haben wir die Anschaffungen von ca. 10 Kleinmobiliar/-geräte budgetiert.

## **2130 OBERSTUFE (OSBR)**

3064.00 Überbrückungsrenten  
Die Überbrückungsrente (gemäss Personalgesetz Kanton Graubünden) ist ausgelaufen darum entfällt hier diese Position.

3102.00 Drucksachen, Publikationen  
Der höhere Aufwand entsteht durch die Wiederbeschaffung von Beurteilungs- und Absenzenheften.

3110.00 Anschaffungen Schulmobiliar/-geräte  
Zusätzlich wurde die Anschaffung von Mobiliar für den Materialraum budgetiert.

3171.00 Schulreisen, Exkursionen, Lager  
Der neue Lehrplan 21 (ab August 2018) fordert von den Lehrpersonen kompetenzorientiertes Unterrichten. Dies bedingt, dass vermehrt Exkursionen durchzuführen sind. Demzufolge ist dieser Budgetposten etwas erhöht worden.

3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen  
Die Entschädigung für die Finanzverwaltung war zu gering. Die Entschädigung wurde erhöht.

3920.00 Mieten Schulräume  
Die Entschädigung für die benutzten Schulräume wird alle 5 Jahre angepasst.

## **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.

3612.01 Talentschule Chur  
Durch die Reform des Finanzausgleichs beteiligen sich die Gemeinden an den jeweiligen Kosten.  
Es ist ein Bonaduzer-Schüler in der Talentklasse.

3612.01 Talentschule Surselva  
Durch die Reform des Finanzausgleichs beteiligen sich die Gemeinden an den jeweiligen Kosten.  
Es ist ein Bonaduzer-Schüler in der Talentklasse.

## **2170 SCHULLIEGENSCHAFTEN**

3111.01 Anschaffung Turnmaterial  
Hier haben wir u.a. folgendes budgetiert; 12 zusätzliche Leichtturnmatten.

3144.00 Unterhalt Liegenschaften  
Hier haben wir u.a. folgende Unterhaltsarbeiten budgetiert; SH Plaz: Renovation Böden/Simse/Bänke, SH Campogna: Renovation WC-Böden, Umgebung: Schutzzaun Wiese Campogna, Spielplatzaufbesserung,

3150.00 Unterhalt Mobiliar  
Hier haben wir die zweite Tranche des Schulmobiliarersatzes budgetiert.

3893.00 Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals  
Für den Neubau Mehrzweck-Doppelsporthalle und Schulraum-Erweiterung (M+S) haben wir hier eine Vorfinanzierung über CHF 1 Mio. budgetiert. Mit dem Beschluss zur Vorfinanzierung (Budgetgenehmigung) ist das Vorhaben noch nicht genehmigt. Dafür ist eine Urnenabstimmung notwendig. Wird allenfalls das Vorhaben nicht ausgeführt, sind die Vorfinanzierungen zugunsten der Erfolgsrechnung aufzulösen. Die Änderung der Zweckbestimmung in der Bilanz anstelle einer Auflösung und Neubildung der Vorfinanzierung ist nicht gestattet. Die Bezeichnung in der Bilanz lautet ‚Vorfinanzierung Abschreibungen Mehrzweckhalle + Schulraumerweiterung‘.

4830.10 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Grundstücke  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

## 2180 TAGESBETREUUNG

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  
Die Nachfrage nach unserem Angebot ist stark gestiegen. Es entstehen höhere Koordinationsaufwände mit den Eltern, der Schule und dem Kindergarten. An diversen Tagen ist es notwendig, dass drei Betreuungspersonen anwesend sind. Dadurch steigen die Personalkosten ebenso wie die Soziallasten.

3105.00 Mahlzeiten  
Durch die höhere Nachfrage steigt diese Position.

3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate  
Hier haben wir die Anschaffung eines Steamers budgetiert.

4611.00 Entschädigungen vom Kanton  
Da unser Angebot stärker benutzt wird, erhöht sich der Beitrag vom Kanton.

4637.00 Elternanteil Tagesbetreuung  
Da unser Angebot stärker benutzt wird, erhöht sich der Elternbeitrag.

## 2220 SONDRSCHULEN

3020.00 Löhne der Lehrpersonen  
Es werden voraussichtlich weniger Lektionen in der Sonderschule benötigt dadurch verringern sich die Personalkosten sowie die Soziallasten.

## 2510 GYMNASIALE MATURITÄTSSCHULEN

3611.00 Untergymnasium  
Der Betrag ist abhängig davon wie viele Bonaduzer-Schüler das Untergymnasium besuchen. Dieses Angebot wird verstärkt benutzt. Auf diese Kosten haben wir keinen Einfluss.

## 3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

### *Kurz und bündig*

<i>Nettoaufwand Budget 2018</i>	<i>CHF</i>	<i>386'500.00</i>	
<i>Nettoaufwand Budget 2017</i>	<i>CHF</i>	<i>378'100.00</i>	
<i>Mehraufwand</i>	<i>CHF</i>	<i>8'400.00</i>	<i>darin enthalten</i>
<i>Auflösung Zusätzliche Abschreibungen</i>	<i>CHF</i>	<i>56'300.00</i>	

## 3290 KULTUR, ÜBRIGES

3199.01 Dorffest  
Nach 2014 haben wir wiederum die Durchführung eines Dorffestes vorgesehen. Hierfür haben wir hier einen Betrag budgetiert.

## 3410 SPORT

3144.00 Unterhalt Liegenschaften  
Hier haben wir u.a. folgende Unterhaltsarbeiten budgetiert; Teilerneuerung Einfassung Finnenbahn.

4830.10 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Grundstücke  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

## 3420 FREIZEIT

3636.00 Förderung Jugendarbeit  
Hier haben wir wiederum für die Förderung der Jugend (Projekte, Veranstaltungen) einen Beitrag budgetiert.

<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>			
	<i>Kurz und bündig</i>			
	Nettoaufwand Budget 2018	CHF	740'200.00	
	Nettoaufwand Budget 2017	CHF	719'100.00	
	Mehraufwand	CHF	21'100.00	darin enthalten
	Auflösung Zusätzliche Abschreibungen	CHF	68'100.00	

**4110 SPITÄLER**

3612.00 Beitrag an Spitalregion Churer Rheintal  
Die Gemeindebeiträge sind seit Jahren steigend so auch wiederum 2018. Wir haben keinen Einfluss auf die Kosten.

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

4876.00 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

**4900 GESUNDHEITSWESEN**

3132.00 Honorare externe Berater (Gesundheitswesen)  
Konzepterarbeitung im Zusammenhang mit der Grundversorgung Gesundheit. Diese Abklärungen konnten 2017 nicht ausgeführt werden. Aus diesem Grunde haben wir den Betrag 2018 nochmals budgetiert.

**5 SOZIALE SICHERHEIT**

	<i>Kurz und bündig</i>		
	Nettoaufwand Budget 2018	CHF	1'043'100.00
	Nettoaufwand Budget 2017	CHF	906'400.00
	Mehraufwand	CHF	136'700.00

**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. Erfreulicherweise sind die Alimentenbevorschussungen rückläufig.

**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 minim höher als letztes Jahr und demzufolge steigen 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. Umgerechnet steigen die Beteiligungskosten pro Einwohner von 2017 aufs 2018 um ca. 50%. Hier haben wir unseren Betrag budgetiert.

3637.00 Unterstützungen (Materielle Hilfe)

Die Kosten für Unterstützungen sind stark steigend. Im Zeitpunkt der Budgetierung werden 29 Personen unterstützt. Ende 2016 waren es 23 Personen. Über die Entwicklung kann keine verlässliche Prognose vorgenommen werden.

**5790 FÜRSORGE, ÜBRIGES**

3611.00 Sozialdienste SD und SDS Chur  
Durch die Reform des Finanzausgleichs wird dieser Aufwand von der Gemeinde getragen.



- 3612.01 Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Berufsbeistandschaft  
 Im 2018 werden die Ämter der Region Imboden im Neubau in Domat/Ems zusammengezogen.  
 Es fallen einmalige Umzugs- sowie Einrichtungskosten an. Hier haben wir unseren Anteil budgetiert.

<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			
	<i>Kurz und bündig</i>			
	Nettoaufwand Budget 2018	CHF	741'400.00	
	Nettoaufwand Budget 2017	CHF	708'800.00	
	Mehraufwand	CHF	32'600.00	darin enthalten
	Auflösung Zusätzliche Abschreibungen	CHF	181'100.00	

**6130 KANTONSSTRASSEN**

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

**6150 GEMEINDESTRASSEN**

- 3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege  
 Zusätzlich zum normalen jährlichen Unterhalt haben wir hier die Sanierung Brücke Panoramaweg, Sanierung Via Campagna (im Dorf), Sanierung Kohlplatz (Staub und PP), Hartbelag Tadi Sut, Längsentwässerung Strasse Nuign, Hartbelag vorderer Gemeindeparkplatz budgetiert.

- 3199.00 Übriger Betriebsaufwand  
 Hier haben wir u.a. die Sanierung des Strom-Tableaus (Platz Fahrende) budgetiert.

- 4830.20 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Strassen / Verkehrswege  
 Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

**6154 STRASSENBELEUCHTUNG**

- 3141.00 Unterhalt Strassenbeleuchtung  
 Zum normalen Unterhalt haben wir die Erneuerung der Beleuchtung Caschners, Tgvisuri und Vials mit LED budgetiert.

**6155 PARKPLATZBEWIRTSCHAFTUNG**

- 3132.00 Honorare externe Berater (Parkplatzbewirtschaftung)  
 Für die Erarbeitung eines Parkplatzkonzeptes haben wir hier einen Betrag budgetiert.  
 Dieses Konzept konnte im 2017 noch nicht zum Abschluss gebracht werden.

- 3161.00 Miete Plätze  
 Im Hinblick auf die bevorstehenden Investitionsarbeiten haben wir Parkplätze zugemietet.

<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>			
	<i>Kurz und bündig</i>			
	Nettoaufwand Budget 2018	CHF	295'500.00	
	Nettoaufwand Budget 2017	CHF	329'800.00	
	Minderaufwand	CHF	34'300.00	darin enthalten
	Auflösung Zusätzliche Abschreibungen	CHF	9'000.00	

**7101 WASSERWERK (GEMEINDEBETRIEB)**

- 3140.02 Unterhalt Dorfbrunnen  
 Hier haben wir u.a. die Erneuerung der Innenbeschichtungen der Dorfbrunnen budgetiert.

- 3140.10 Übriger Unterhalt/Massnahmen  
 Hier haben wir u.a. die Sanierung der Alp Wasserfassung sowie die Versickerung Dachwasser der Schulgebäude budgetiert.

4631.00 Beitrag an die Löschwasserversorgung  
Hier erhalten wir erstmals einen Beitrag an die Betriebskosten der Löschwasserversorgungen.

## **7201 ABWASSERBESEITIGUNG (GEMEINDEBETRIEB)**

3612.01 Beitrag ZRAI  
Die Beiträge der ZRAI an die EMS für die Abwasserreinigung, die Kontrolle und Reinigung der Regenbecken sind stark gestiegen. Gemäss eidgenössische Vorgaben werden zudem ca. CHF 30'000.00 dem Bund in einen Sanierungsfonds entrichtet. Demzufolge erhöht sich auch unser Beitrag an ZRAI.

4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierung  
Durch die Erhöhung der Abwassergebühren reduziert sich die Entnahme aus Spezialfinanzierung markant.

## **7301 ABFALLWIRTSCHAFT (GEMEINDEBETRIEB)**

3130.03 Porti  
Diese Position entsteht neu durch die Verrechnung der Kehrichtgrundgebühren direkt durch die Gemeinde und nicht mehr wie bis anhin über die Steuerrechnung.

3130.04 Dienstleistungen Dritter  
Diese Position entsteht neu durch die Verrechnung der Kehrichtgrundgebühren direkt durch die Gemeinde und nicht mehr wie bis anhin über die Steuerrechnung.

3130.05 Gebühren allgemein  
Diese Position entsteht neu durch die Verrechnung der Kehrichtgrundgebühren direkt durch die Gemeinde und nicht mehr wie bis anhin über die Steuerrechnung.

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen  
Durch den höheren Aufwand der Finanzverwaltung erhöht sich die Entschädigung.

4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierung  
Aus der Reduktion der Kehrichtgrundgebühren resultiert eine kleine Entnahme aus Spezialfinanzierung.

## **7710 FRIEDHOF UND BESTATTUNG**

4830.10 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Grundstücke  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

## **7900 RAUMORDNUNG (ALLGEMEIN)**

3132.00 Honorare externe Berater (Raumordnung)  
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. Im Jahre 2017 können noch nicht alle Arbeiten abgeschlossen werden. Wir haben nochmals Aufwendungen hierzu budgetiert.

## **8 VOLKSWIRTSCHAFT**

### ***Kurz und bündig***

<i>Nettoaufwand Budget 2018</i>	<i>CHF</i>	<i>218'100.00</i>	
<i>Nettoaufwand Budget 2017</i>	<i>CHF</i>	<i>243'100.00</i>	
<i>Minderaufwand</i>	<i>CHF</i>	<i>25'000.00</i>	<i>darin enthalten</i>
<i>Auflösung Zusätzliche Abschreibungen</i>	<i>CHF</i>	<i>42'700.00</i>	

## **8110 LANDWIRTSCHAFT**

3141.00 Unterhalt Zäune  
Hier haben wir u.a. die Grosserneuerung diverser Zäune budgetiert.

4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

## 8200 FORSTWIRTSCHAFT

4830.50 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Waldungen  
Die in den Vorjahren gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden linear bis 2026 aufgelöst.

## 8500 WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG

3130.00 Standortmarketing  
Wiederum haben wir für das Standortmarketing einen Betrag budgetiert. Die Arbeiten können im 2017 nicht erledigt werden.

## 9 FINANZEN UND STEUERN

### *Kurz und bündig*

Nettoertrag Budget 2018	CHF	11'249'600.00
Nettoertrag Budget 2017	CHF	10'419'100.00
Mehrertrag	CHF	830'500.00

## 9100 ALLGEMEINE GEMEINDESTEUERN

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Leiterin Steueramt hat ihr Pensum auf 90% reduziert. Von der erwähnten Schaffung der 100% Stelle (Konto 0210.3010.00) sind hiervon 10% für das Steueramt.

3030.00 Löhne Aushilfen (Temporär)

Die befristete Anstellung von 20% für die temporäre Mehrarbeit (Daueraktenscanning etc.) ist nicht mehr nötig darum entfällt hier ein Betrag. Die Prozessneugestaltung der Kantonalen Steuerverwaltung ist für uns abgeschlossen.

3130.01 Gebühren allgemein

Hier haben wir u.a. Betreibungsgebühren für Steuerforderungen budgetiert. Bis anhin wurden diese Gebühren auf dem Konto 0210.3130.02 belastet.

3132.00 Honorare externe Berater (Steueramt)

Durch vermehrte Einsprachen im Steuerbereich benötigen wir mehr Rechtsberatung/-vertretung.

3611.02 Entschädigung Scannen/Archivierung

Die Steuererklärungen werden von den Steuerpflichtigen direkt der Kantonalen Steuerverwaltung in Chur zugestellt. Für das Scannen/Archivierung bezahlen wir eine Entschädigung. Im Gegenzug entfallen diese Arbeiten bei uns.

3631.00 Inkassoprovision Kanton für Einzug Steuern

Durch die gestiegenen Steuererträge erhöht sich hier die Entschädigung an den Kanton.

4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuern iur. Personen

Der Grosse Rat hat den Ertragsansatz iur. Personen für die Gemeinde von 99% auf 95% gesenkt. Trotzdem rechnen wir mit höherem Ertrag.

4611.00 Entschädigung Kantonale Steuerverwaltung

Es werden immer mehr Arbeiten von der Kantonalen Steuerverwaltung übernommen, welche der Gemeinde entschädigt wurden. Dadurch verringert sich der Ertrag.

## 9101 SONDERSTEUERN

4021.00 Liegenschaftsteuern

Wir rechnen mit höheren Liegenschaftsteuern.

## **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.

## **9501 ERTRAGSANTEILE AUS REGALIEN UND PATENTEN**

4120.01 Konzession Kies AG Bonaduz

Dieser Ertrag ist abhängig davon wieviel der Konzessionsnehmer brauchbares Material aus dem Rhein gewinnen kann. Die Tendenz ist stark rückläufig.

## **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 mit dem vorgeschriebenen Ansatz des Kantons berechnet werden welcher tiefer ist als der vorherige berücksichtigte Ansatz.

## INVESTITIONSRECHNUNG

### 2 BILDUNG

#### 2170 SCHULLIEGENSCHAFTEN

##### 5040.10 Heizungsverbund, Ersatz Wärmeerzeugung

Die bestehende Heizung für den Heizverbund ist über 20 Jahre alt und am Ende der Nutzungsdauer. Bei der letzten Abgasmessung durch das ANU (Amt für Natur und Umwelt) konnten die geforderten Messwerte nicht eingehalten werden. Eine Erneuerung ist dringend notwendig. Der Wärmebezugsbedarf auch der neuen Schulanlagen ist bekannt, das Konzept ‚Energiekonzept Arealversorgung‘ liegt vor.

### 6 VERKEHR

#### 6150 GEMEINDESTRASSEN

##### 5010.22 Strasse Campagna (nördl. Dagatg) neu teeren

Der dünne Teerbelag der Quartierstrasse zerfällt. Eine Sanierung ist notwendig. Abgesehen von der Strasse Abzweigung Richtung Scardanal ist dies die letzte Strasse der Priorität 2011-20 in der Langzeitplanung der Strassen bis 2026.

### 7 UMWELTSCHUTZ

#### 7101 WASSERWERK (GEMEINDEBETRIEB)

##### 5031.02 Erneuerung Quellfassung Paliu Fravi

Bei einer chemischen Analyse der Quelle Paliu Fravi traten Huminstoffe auf. Die Quellfassung wurde im 1950 erstellt und im Zuge der Erneuerungen 2010 nicht erneuert. Damit die Quelle nicht versiegt, muss sie saniert werden.

## 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 nach Erfahrungswerten der Rechnung 2016 budgetiert. Dadurch erhalten die Gemeinden eine höhere Planungssicherheit.

Das Amt für Wald berechnet je Revier die nötigen Stellenprozente und vereinbart dies in einer Leistungsvereinbarung zwischen Gemeinden und Amt. Für Bonaduz und Rhäzüns wurde dieser Wert mit 185 Stellenprozenten festgelegt. Die beiden Förster des Betriebes erreichten in der Vergangenheit diese Vorgaben wegen anderen zugewiesenen betrieblichen Funktionen bei weitem nicht. Mit der neu geschaffenen Stelle kann dieser Missstand nun behoben werden. Neben forstlichen Arbeiten wird der neue Stelleninhaber auch in anderen Bereichen arbeiten (u.a. Projektleitungen).

Im Weiteren wurden 2 Temporärstellen in Festanstellungen umgewandelt (total 45 Stellenprozente) und der Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde Bonaduz musste angepasst werden.

### **Antrag des Gemeindevorstandes**

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das Budget 2018 zu genehmigen und dankt Ihnen für das Vertrauen. Wir versichern Ihnen, die bewilligten Mittel so wirtschaftlich wie möglich einzusetzen.

Bonaduz, im November 2017

Der Gemeindevorstand

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>15'445'400</b>	<b>14'463'000</b>	<b>14'021'108.65</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	6'425'900	6'297'700	5'980'598.25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'195'200	2'866'200	2'850'176.48
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	876'900	802'400	772'000.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0	20'600	235'543.00
36 Transferaufwand	4'947'400	4'476'100	4'182'790.92
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>15'563'800</b>	<b>14'552'900</b>	<b>17'173'965.63</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	11'028'000	10'098'000	11'815'351.60
41 Regalien und Konzessionen	389'500	407'000	469'988.60
42 Entgelte	1'534'100	1'438'700	1'978'375.63
43 Verschiedene Erträge	4'500	4'500	4'759.75
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	94'400	130'500	249'549.68
46 Transferertrag	2'513'300	2'474'200	2'655'940.37
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>118'400</b>	<b>89'900</b>	<b>3'152'856.98</b>
34 Finanzaufwand	22'400	44'100	54'802.45
44 Finanzertrag	441'700	304'700	481'155.51
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>419'300</b>	<b>260'600</b>	<b>426'353.06</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>537'700</b>	<b>350'500</b>	<b>3'579'210.04</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000	0	3'772'300.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	534'800	159'000	249'993.65
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-465'200</b>	<b>159'000</b>	<b>-3'522'306.35</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>72'500</b>	<b>509'500</b>	<b>56'903.69</b>

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>1'035'000</b>	<b>2'279'000</b>	<b>538.10</b>
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	1'035'000	2'182'000	538.10
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	97'000	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>250'000</b>	<b>705'000</b>	<b>234'092.35</b>
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	250'000	705'000	234'092.35
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>-785'000</b>	<b>-1'574'000</b>	<b>233'554.25</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'935'000</b>	<b>1'282'000</b>	<b>4'667'197.01</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>1'150'000</b>	<b>-292'000</b>	<b>4'900'751.26</b>

ERFOLGSRECHNUNG

a) Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'904'800	350'100 1'554'700	1'782'700	291'100 1'491'600	1'917'320.60	305'643.90 1'611'676.70
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	919'500	803'600 115'900	865'200	644'500 220'700	1'025'546.73	765'162.60 260'384.13
2 BILDUNG Nettoaufwand	8'472'200	2'390'500 6'081'700	7'151'500	2'239'500 4'912'000	7'106'793.02	2'311'438.88 4'795'354.14
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	442'800	56'300 386'500	378'100	378'100	948'589.69	17'638.10 930'951.59
4 GESUNDHEIT Nettoaufwand	828'300	88'100 740'200	807'200	88'100 719'100	819'981.40	96'235.20 723'746.20
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'196'100	153'000 1'043'100	1'033'400	127'000 906'400	919'313.38	358'899.23 560'414.15
6 VERKEHR Nettoaufwand	982'500	241'100 741'400	768'800	60'000 708'800	2'787'399.06	95'338.10 2'692'060.96
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'266'500	971'000 295'500	1'232'400	902'600 329'800	1'419'118.13	1'188'358.43 230'759.70
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	628'900	410'800 218'100	591'200	348'100 243'100	948'640.07	484'954.80 463'685.27
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	341'100 11'249'600	11'590'700	357'600 10'419'100	10'776'700	469'767.11 12'269'032.84	12'738'799.95
Total Aufwand	16'982'700		14'968'100		18'362'469.19	
Total Ertrag		17'055'200		15'477'600		18'362'469.19
Ertragsüberschuss	72'500		509'500			



ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'904'800</b>	<b>350'100</b>	<b>1'782'700</b>	<b>291'100</b>	<b>1'917'320.60</b>	<b>305'643.90</b>
	Nettoaufwand		1'554'700		1'491'600		1'611'676.70
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>342'500</b>	<b>12'000</b>	<b>279'100</b>	<b>12'000</b>	<b>273'649.94</b>	<b>18'388.45</b>
	Nettoaufwand		330'500		267'100		255'261.49
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>44'600</b>		<b>44'400</b>		<b>39'017.95</b>	
	Nettoaufwand		44'600		44'400		39'017.95
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	6'000		6'000		5'214.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500		500		417.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'000		1'000		1'050.00	
3091.00	Personal halten/werben	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3102.01	Publikationsorgan	5'500		5'500		4'795.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		828.60	
3130.01	Porti	8'200		8'000		8'070.45	
3132.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	10'000		10'000		9'440.00	
3132.01	Honorare Marketing	5'500		5'500		5'313.60	
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>297'900</b>	<b>12'000</b>	<b>234'700</b>	<b>12'000</b>	<b>234'631.99</b>	<b>18'388.45</b>
	Nettoaufwand		285'900		222'700		216'243.54
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	186'800		143'100		145'497.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'200		11'800		11'903.44	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000		12'500		12'438.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400		1'100		1'029.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		700		440.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2'000					
3091.00	Personal halten/werben	2'000		2'000		1'280.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		317.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000				7'585.95	
3130.00	Porti, Telefon	1'100		1'100		1'020.00	
3132.00	Honorare externe Berater (Rechtsberater)	25'000		25'000		13'232.05	
3132.01	Honorare externe Berater (Organisationsberater)	5'000		10'000		10'800.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		4'000		4'809.20	
3170.01	Repräsentationen	10'000		10'000		22'251.95	
3170.02	Jungbürgerfeier / Neuzuzügeraktionen	2'000		2'400		1'171.50	
3190.00	Strategie, Workshop, Tagungen, Fachberatungen	10'000		10'000		854.30	
4260.00	Rückerstattung Dritter						6'388.45
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		12'000		12'000		12'000.00
<b>02</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'562'300</b>	<b>338'100</b>	<b>1'503'600</b>	<b>279'100</b>	<b>1'643'670.66</b>	<b>287'255.45</b>
	Nettoaufwand		1'224'200		1'224'500		1'356'415.21
<b>0210</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>910'900</b>	<b>160'300</b>	<b>919'100</b>	<b>123'300</b>	<b>760'315.39</b>	<b>117'076.25</b>
	Nettoaufwand		750'600		795'800		643'239.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	479'700		450'000		444'506.66	
3030.00	Löhne Aushilfen (Temporär)			44'300		20'330.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	39'000		40'000		37'096.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'400		54'000		52'863.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700		700		592.17	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000		3'100		1'933.06	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	7'500		2'000		2'760.20	
3091.00 Personal halten/werben	4'000		2'000		2'435.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000		2'000			
3100.00 Büromaterial	18'000		18'000		13'490.80	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'000		4'000		3'081.25	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		995.15	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	10'000		10'000		22'502.22	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000		2'000		13'401.05	
3118.00 Anschaffung Software					4'787.10	
3120.01 Entsorgungen	500		500		116.60	
3130.01 Porti, Telefon, PC-/Bankspesen	17'000		17'000		14'608.59	
3130.02 Gebühren allgemein	30'000		40'000		30'812.50	
3130.03 Verbandsbeiträge, Mitgliedschaften	2'500		2'500		2'855.00	
3132.00 Honorare externe Berater (Verwaltung)	5'000		5'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	76'000		76'000		44'269.35	
3133.01 Web-Hosting	30'000		30'000		324.00	
3134.00 Sachversicherungen	2'000		2'000		1'242.95	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	40'000		49'000		2'066.25	
3158.00 Unterhalt Software	41'500		46'000		24'260.55	
3161.00 Miete, Benützungskosten Bürogeräte	9'000		9'000		6'449.84	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'100		1'000		1'083.05	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	5'000		5'000		3'800.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		531.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		500		3.95	
3611.00 EDV-Leistungen Kanton	1'500		1'500		745.20	
3612.00 Aufwand Crest Ault	16'000				6'370.50	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		40'000		50'000		38'319.20
4240.00 Dienstleistungen für Dritte		20'000		4'000		4'000.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		15'000		15'000		19'469.75
4290.00 Übrige Entgelte		1'000		1'000		600.00
4631.00 Entschädigung für AHV-Zweigstelle		4'000		4'000		4'219.60
4631.01 Inkassoprovision Kirchensteuern		13'000		13'000		12'952.85
4631.02 Inkassoprovision Mofagebühren		100		100		190.00
4631.03 Andere Inkassoprovisionen		6'000		6'000		7'124.85
4910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		61'200		30'200		30'200.00
<b>0220 Bauverwaltung</b>	<b>255'500</b>	<b>15'000</b>	<b>218'300</b>	<b>25'000</b>	<b>262'616.80</b>	<b>28'376.30</b>
Nettoaufwand		240'500		193'300		234'240.50
3000.00 Baubehörde	5'000		5'000		3'536.15	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'400		157'200		146'876.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'900		12'800		12'554.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	23'200		17'400		21'730.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		191.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		900		543.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	1'000		1'000			
3091.00 Personal halten/werben	200		700		185.65	
3118.00 Anschaffung Software					8'640.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500		3'000			
3132.00 Honorare externe Berater (Bauverwaltung)	30'000		15'000		67'113.85	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	4'000		3'500			
3158.00 Unterhalt Software	1'500					
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		554.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		500		690.80	
4210.01 Baubewilligungsgebühren		15'000		15'000		28'126.30
4260.00 Rückerstattungen Dritter				10'000		
4270.00 Baubussen						250.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0260</b>	<b>Region</b>	<b>41'500</b>		<b>32'700</b>		<b>21'910.40</b>	
	Nettoaufwand		41'500		32'700		21'910.40
3612.00	Entschädigung an Region Imboden, Geschäftsstelle	36'400					
3612.01	Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Geschäftsstelle	5'100					
3632.00	Beiträge an Region Imboden, Geschäftsstelle			32'700		21'910.40	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>354'400</b>	<b>162'800</b>	<b>333'500</b>	<b>130'800</b>	<b>598'828.07</b>	<b>141'802.90</b>
	Nettoaufwand		191'600		202'700		457'025.17
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'331.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'900		11'500		11'533.85	
3120.01	Entsorgungen	1'500		1'500		1'404.00	
3134.00	Sachversicherungen	4'000		4'000		3'122.35	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	75'500		52'000		28'502.11	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		250.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	226'000		226'000		226'000.00	
3612.00	Aufwand Crest Ault	30'000		35'000		24'684.76	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten					300'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'028.90
4470.00	Liegenschaftserträge		100'000		100'000		106'332.10
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften		6'000		4'000		6'669.00
4830.40	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		30'000				
4920.00	Interne Mietzinsverrechnungen		26'800		26'800		26'772.90
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>919'500</b>	<b>803'600</b>	<b>865'200</b>	<b>644'500</b>	<b>1'025'546.73</b>	<b>765'162.60</b>
	Nettoaufwand		115'900		220'700		260'384.13
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>47'200</b>		<b>46'000</b>		<b>37'066.80</b>	<b>480.00</b>
	Nettoaufwand		47'200		46'000		36'586.80
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>47'200</b>		<b>46'000</b>		<b>37'066.80</b>	<b>480.00</b>
	Nettoaufwand		47'200		46'000		36'586.80
3130.01	Dienstleistungen Sicherheitsdienste	45'000		45'000		35'866.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3611.00	Betriebskostenpauschale	1'200				1'200.00	
4270.00	Bussen						480.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>65'600</b>	<b>37'100</b>	<b>47'100</b>	<b>53'000</b>	<b>44'513.65</b>	<b>62'242.95</b>
	Nettoaufwand		28'500				
	Nettoertrag			5'900		17'729.30	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>5'000</b>	<b>29'700</b>	<b>31'100</b>	<b>33'000</b>	<b>22'094.55</b>	<b>47'242.95</b>
	Nettoertrag	24'700		1'900		25'148.40	
3132.00	Rechtsgutachten, Prozesskosten	2'000		2'000			
3611.00	Ämtliche Schätzungen	3'000		5'000		5'176.00	
3612.01	Zivilstandsamt; Defizitanteil			24'100		16'918.55	
4260.00	Rückerstattung Rechtspflege		3'000		3'000		5'870.00
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt		26'700		30'000		41'372.95
<b>1402</b>	<b>Vermessung / Vermarkung</b>	<b>21'000</b>		<b>16'000</b>		<b>22'419.10</b>	
	Nettoaufwand		21'000		16'000		22'419.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		15'000		22'419.10	
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	1'000		1'000			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1406</b>	<b>Regionales Zivilstandsamt</b>	<b>28'900</b>					
	Nettoaufwand		28'900				
3612.00	Entschädigung an Region Imboden, Zivilstandsamt	23'500					
3612.01	Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Zivilstandsamt	5'400					
<b>1407</b>	<b>Regionales Betreibungsamt</b>	<b>10'700</b>	<b>7'400</b>		<b>20'000</b>		<b>15'000.00</b>
	Nettoaufwand		3'300				
	Nettoertrag			20'000		15'000.00	
3612.01	Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Betreibungs- und Konkursamt	10'700					
4602.00	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden				20'000		15'000.00
4612.00	Entschädigung von Region Imboden, Betreibungs- und Konkursamt		7'400				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>566'800</b>	<b>464'500</b>	<b>516'500</b>	<b>448'500</b>	<b>480'675.88</b>	<b>532'674.99</b>
	Nettoaufwand		102'300		68'000		
	Nettoertrag					51'999.11	
<b>1500</b>	<b>Gemeinde-Feuerwehr</b>	<b>244'000</b>	<b>150'000</b>	<b>209'700</b>	<b>150'000</b>	<b>198'623.89</b>	<b>253'223.00</b>
	Nettoaufwand		94'000		59'700		
	Nettoertrag					54'599.11	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3130.00	Feuerwehreinsätze	14'000		14'000		29'101.80	
3130.01	Porti	600					
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'000					
3130.03	Gebühren allgemein	2'000					
3134.00	Einsatzkostenversicherung	1'300		1'300		1'225.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000					
3300.50	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	15'000		15'200		15'000.00	
3612.01	Anteil an Regio-Feuerwehr	196'400		177'500		151'796.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500		1'500		1'500.00	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		150'000		150'000		253'223.00
<b>1501</b>	<b>Feuerpolizei (Brandschutz)</b>	<b>8'300</b>		<b>8'300</b>		<b>2'600.00</b>	
	Nettoaufwand		8'300		8'300		2'600.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3611.00	Brandschutzkontrolle durch Kanton	7'800		7'800		2'600.00	
<b>1506</b>	<b>Regio-Feuerwehr</b>	<b>314'500</b>	<b>314'500</b>	<b>298'500</b>	<b>298'500</b>	<b>279'451.99</b>	<b>279'451.99</b>
3000.00	Feuerwehrkommission	1'000		1'000		579.60	
3010.00	Löhne, Sold, Zulagen	93'600		93'600		102'190.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'500		1'500		1'021.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	22'800		21'700		12'635.00	
3090.01	GVG Kursgelder (Aufwandsminderung)	-2'500		-4'500		-1'650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'500		8'000		6'816.35	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'145.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		10'606.19	
3101.01	Übungsmaterial	2'000		2'000		775.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		638.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		900.00	
3109.00	Treibstoff Fahrzeuge	2'000		2'000		1'812.65	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	79'300		65'500		12'493.40	
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	10'000		10'000		56'017.70	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'100		3'000		4'094.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'327.88	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Telefon / Funk	4'000		4'000		3'482.30	
3130.02 Verbandsbeiträge, Mitgliedschaften	1'000		1'000		867.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		1'000		1'066.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'782.10	
3144.00 Unterhalt Liegenschaft	3'000		3'000		1'148.20	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	8'000		10'000		4'994.70	
3151.01 Unterhalt Fahrzeuge	9'000		9'000		2'552.65	
3160.00 Miete Liegenschaft	17'200		17'200		17'117.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		590.00	
3612.00 Aufwand Crest Ault	1'500		2'000		1'173.92	
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						85.00
4250.00 Verkäufe						90.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter						6'808.50
4270.00 Feuerwehribussen						220.00
4612.00 Gemeindebeiträge an Einsätze		20'000		20'000		31'904.00
4612.10 Kostenanteil Gemeinde Bonaduz		196'400		177'500		151'796.19
4612.11 Kostenanteil Gemeinde Rhäzüns		92'400		87'400		74'765.30
4631.00 Kantonsbeiträge Anschaffungen		5'700		13'600		13'783.00
<b>16</b> <b>Verteidigung</b>	<b>239'900</b>	<b>302'000</b>	<b>255'600</b>	<b>143'000</b>	<b>463'290.40</b>	<b>169'764.66</b>
Nettoaufwand				112'600		293'525.74
Nettoertrag	62'100					
<b>1610</b> <b>Militärische Verteidigung</b>	<b>7'500</b>		<b>31'500</b>		<b>1'500.00</b>	
Nettoaufwand		7'500		31'500		1'500.00
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	6'000					
3636.00 Beitrag an Unterhalt Scheibenstock	1'500		1'500		1'500.00	
3636.01 Beitrag an Sanierung Elektronische Scheibenanzeige			30'000			
<b>1612</b> <b>Truppenunterkunft</b>	<b>174'100</b>	<b>299'000</b>	<b>193'600</b>	<b>140'000</b>	<b>439'288.05</b>	<b>143'158.71</b>
Nettoaufwand				53'600		296'129.34
Nettoertrag	124'900					
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		9'000		7'609.65	
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	40'000		34'000		32'612.30	
3120.01 Entsorgungen	2'000		2'500		1'728.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000		3'000		696.70	
3130.01 Porti, Telefon	300		300		304.20	
3134.00 Sachversicherungen	2'500		2'500		2'461.25	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'000		66'000		14'403.20	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate	3'000		3'000		2'220.05	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300		300			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	28'000		28'000		28'000.00	
3612.00 Aufwand Crest Ault	53'000		45'000		68'952.70	
3830.40 Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten					280'300.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter		1'000				734.00
4472.00 Vergütung für Benützung		270'000		140'000		142'424.71
4830.40 Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		28'000				
<b>1620</b> <b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>27'300</b>	<b>3'000</b>	<b>22'500</b>	<b>3'000</b>	<b>22'502.35</b>	<b>26'605.95</b>
Nettoaufwand		24'300		19'500		
Nettoertrag					4'103.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildungen	19'000		18'000		17'630.45	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300			
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000		1'000		521.95	
3134.00 Sachversicherungen	300		200		202.75	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Baulicher Unterhalt	3'700		2'000		3'662.30	
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	500		1'000		484.90	
3612.00	Aufwand Crest Ault	2'500					
4260.00	Rückerstattung Dritter						23'605.95
4631.00	Unterhaltungspauschale		3'000		3'000		3'000.00
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>31'000</b>		<b>8'000</b>			
	Nettoaufwand		31'000		8'000		
3000.00	Gemeindeführungsstab	1'000		7'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		1'000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>8'472'200</b>	<b>2'390'500</b>	<b>7'151'500</b>	<b>2'239'500</b>	<b>7'106'793.02</b>	<b>2'311'438.88</b>
	Nettoaufwand		6'081'700		4'912'000		4'795'354.14
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>7'779'600</b>	<b>2'270'800</b>	<b>6'529'700</b>	<b>2'118'600</b>	<b>6'549'409.28</b>	<b>2'123'874.25</b>
	Nettoaufwand		5'508'800		4'411'100		4'425'535.03
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>479'500</b>	<b>76'800</b>	<b>462'100</b>	<b>74'800</b>	<b>394'803.75</b>	<b>52'631.70</b>
	Nettoaufwand		402'700		387'300		342'172.05
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	365'200		357'200		337'783.50	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-22'764.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	29'300		30'400		26'676.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'400		26'500		27'225.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		600		403.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400		3'200		1'723.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2'500		2'500		1'474.20	
3091.00	Personal halten/werben	3'400		3'200		2'538.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		30.00	
3100.00	Büromaterial	700		700		658.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		88.00	
3104.00	Lehrmittel	800		800		1'398.20	
3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	13'100		14'900		11'359.50	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	8'900		8'400		1'281.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'500					
3130.01	Porti, Telefon	1'000		1'000		695.10	
3134.00	Schülerversicherung	300		300		274.10	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar/-geräte	700		700		299.90	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	300		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		48.50	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	900		400		352.80	
3199.00	Übriger Sachaufwand	500		500		527.55	
3199.01	Projekte	9'600		9'000		2'729.40	
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		76'800		74'800		52'631.70
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'788'700</b>	<b>188'700</b>	<b>1'766'900</b>	<b>195'400</b>	<b>1'707'472.67</b>	<b>195'677.10</b>
	Nettoaufwand		1'600'000		1'571'500		1'511'795.57
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'380'200		1'381'400		1'360'251.28	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-44'321.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	112'900		113'200		104'634.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'400		110'700		101'948.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100		2'100		1'675.26	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'800		12'500		5'668.29	
3064.00	Überbrückungsrenten			2'100		8'217.12	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	9'000		10'500		4'197.15	
3091.00	Personal halten/werben	6'900		5'800		5'412.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		52.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100		3'100		3'349.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700		1'700		851.00	
3104.00	Lehrmittel	28'400		22'700		20'700.79	
3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	42'600		42'100		33'211.85	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	3'800		800		25'599.65	
3113.00	Anschaffung Hardware					31'502.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3130.01	Porti, Telefon	1'300		1'300		194.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500		5'500		2'292.30	
3133.01	Web-Hosting	2'100		2'100			
3134.00	Schülerversicherung	800		800		712.00	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar/-geräte	5'100		6'600		3'876.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000					
3161.00	Miete, Benützungskosten Bürogeräte	13'000		13'000		9'719.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900			
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	8'700		7'900		5'500.60	
3171.01	Schwimmunterricht	9'500		5'800		9'034.30	
3199.00	Übriger Sachaufwand	1'100		1'300		1'350.65	
3199.01	Projekte	13'800		12'000		11'841.70	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'500		1'500		6'516.00
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		187'200		193'900		189'161.10
<b>2130</b>	<b>Oberstufe (OSBR)</b>	<b>2'914'100</b>	<b>1'266'700</b>	<b>2'832'300</b>	<b>1'226'500</b>	<b>2'816'516.48</b>	<b>1'243'907.30</b>
	Nettoaufwand		1'647'400		1'605'800		1'572'609.18
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		5'733.75	
3010.00	Löhne Schulleitung/Sekretariat	91'100		98'000		114'092.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'864'200		1'842'100		1'798'878.62	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-11'468.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	157'600		160'600		150'456.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'100		164'000		170'398.67	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900		2'300		2'440.48	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34'600		17'200		7'791.89	
3064.00	Überbrückungsrenten			600		2'354.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	15'500		13'500		13'397.70	
3091.00	Personal halten/werben	12'600		10'900		12'093.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		1'004.20	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		1'215.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500		2'500		2'125.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'100		2'100		675.90	
3104.00	Lehrmittel	40'800		45'600		26'626.03	
3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	66'300		73'800		60'213.80	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar/-geräte	16'700		6'600		22'128.19	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'263.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'195.00	
3130.01	Porti, Telefon	4'000		4'000		2'943.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'900		7'100		3'710.65	
3133.01	Web-Hosting	2'100		2'100			
3134.00	Schülerunfallversicherung	1'500		1'500		1'278.95	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar/-geräte	13'200		10'700		15'313.50	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	3'500		500		5'762.90	
3161.00	Miete, Benützungskosten Bürogeräte	7'000		7'000		9'187.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		161.60	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	6'600		3'500		5'450.40	
3199.00	Übriger Sachaufwand	2'100		2'100		2'302.50	
3199.01	Schulgesundheitsdienst	5'000		5'000		4'417.35	
3199.02	Projekte	16'000		13'800		10'485.25	
3612.00	Miete Schulräume Rhäzüns					24'062.50	
3612.01	Auswärtige Schulbesuche	8'000		8'000		21'914.00	
3612.02	Entschädigung Tagesstrukturen	15'000		15'000		27'909.45	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'000		4'000		4'000.00	
3920.00	Mieten Schulräume	322'000		294'000		294'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		9'857.00
4612.11	Kostenanteil Gemeinde Rhäzüns		1'054'000		1'015'800		1'006'557.45
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		211'200		209'200		227'492.85

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2132</b>	<b>Talentschulen</b>	<b>43'800</b>		<b>14'600</b>		<b>7'275.00</b>	
	Nettoaufwand		43'800		14'600		7'275.00
3612.00	Talentschule Davos	14'600		14'600		7'275.00	
3612.01	Talentschule Chur	14'600					
3612.02	Talentschule Surselva	14'600					
<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>1'992'000</b>	<b>495'600</b>	<b>985'100</b>	<b>438'900</b>	<b>1'190'660.26</b>	<b>445'137.80</b>
	Nettoaufwand		1'496'400		546'200		745'522.46
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'000		25'000		28'202.20	
3110.00	Anschaffung Mobilien	1'000				3'731.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	2'000		8'000		1'233.70	
3111.01	Anschaffung Turnmaterial	6'300		1'500			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	82'900		70'000		74'927.25	
3120.01	Entsorgungen	7'500		7'500		6'795.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					108'335.35	
3134.00	Sachversicherungen	14'000		14'000		12'974.15	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	182'000		263'000		87'531.50	
3150.00	Unterhalt Mobilien	30'000		30'000		922.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate	2'000		10'000		17'093.80	
3151.01	Unterhalt Turnmaterial	6'500		7'000		5'045.92	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	28'700		28'700		28'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	183'100		187'400		183'100.00	
3300.70	Planmässige Abschreibungen Planungen	60'000		10'000			
3612.00	Aufwand Crest Ault	359'000		323'000		345'466.99	
3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke					286'600.00	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	1'000'000					
4260.00	Rückerstattung Dritter						5'203.80
4472.00	Vergütung für Benützung		2'000		2'000		3'025.00
4830.10	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Grundstücke		28'700				
4830.40	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		90'900		90'900		90'909.00
4920.00	Miete Schulräume OSBR		322'000		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>278'700</b>	<b>160'500</b>	<b>194'000</b>	<b>99'000</b>	<b>173'761.83</b>	<b>111'407.85</b>
	Nettoaufwand		118'200		95'000		62'353.98
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'600		75'000		61'762.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'500		6'600		4'914.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'300		1'500		1'042.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200		100		79.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		700		319.39	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500					
3091.00	Personal halten/werben	1'100		1'500		981.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		300.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500		5'000		4'383.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3105.00	Mahzeiten	34'500		14'000		12'050.40	



b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	5'000					
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'800		8'000		7'682.50	
3120.01	Entsorgungen	200		400		291.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3130.01	Porti, Telefon	1'300		1'000		1'297.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		118.80	
3134.00	Sachversicherungen	600		600		556.65	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	3'000		1'000		913.35	
3150.00	Unterhalt Mobiliar	3'000		3'000		874.57	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	500					
3160.00	Miete Räume	60'000		60'000		60'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3612.00	Aufwand Crest Ault	17'000		12'500		16'193.25	
4260.00	Rückerstattung Dritter						900.00
4610.00	Finanzhilfe vom Bund						6'328.75
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000		10'000		9'590.50
4612.00	Entschädigung OSBR		15'000		15'000		27'909.45
4637.00	Elternanteil Tagesbetreuung		86'500		35'000		27'679.15
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</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung Nettoaufwand</b>	<b>176'800</b>	<b>82'500</b> 94'300	<b>168'700</b>	<b>84'000</b> 84'700	<b>152'919.29</b>	<b>75'112.50</b> 77'806.79
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000		25'000		18'747.35	
3010.00	Löhne Schulleitung/Sekretariat	108'900		104'800		96'745.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'900		9'900		9'989.32	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'700		10'400		11'324.76	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		100		140.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		900		566.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2'500		2'500		706.40	
3091.00	Personal halten/werben	3'200		2'700		1'322.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500					
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		924.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					272.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		283.55	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'313.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3130.01	Porti, Telefon	1'600		1'600		2'246.50	
3133.01	Web-Hosting	500		500			
3150.00	Unterhalt Mobiliar	2'000		2'000		1'184.60	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	500				1'097.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		29.60	
3199.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		1'024.50	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		82'500		84'000		75'112.50
<b>22</b>	<b>Sonderschulen Nettoaufwand</b>	<b>415'300</b>	<b>119'700</b> 295'600	<b>446'400</b>	<b>120'900</b> 325'500	<b>418'884.69</b>	<b>187'564.63</b> 231'320.06
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen Nettoaufwand</b>	<b>415'300</b>	<b>119'700</b> 295'600	<b>446'400</b>	<b>120'900</b> 325'500	<b>418'884.69</b>	<b>187'564.63</b> 231'320.06
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	246'600		288'000		277'773.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	20'200		23'900		21'938.93	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		26'600		21'667.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		358.11	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400		2'600		1'401.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2'500		3'000		2'133.80	
3091.00	Personal halten/werben	3'300		3'200		1'277.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		900		33.60	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	1'600		1'800		1'482.61	
3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	800		900		964.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300		300			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3611.00	KJP / SPD	15'500		15'500		330.00	
3611.01	Heilpädagogischer Dienst Graubünden	45'000		26'500		37'947.10	
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	52'000		52'000		51'176.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						17'812.43
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		119'700		120'900		169'752.20
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundausbildung</b>	<b>800</b>		<b>800</b>		<b>-9'157.20</b>	
	Nettoaufwand		800		800		
	Nettoertrag						9'157.20
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundausbildung</b>	<b>800</b>		<b>800</b>		<b>-9'157.20</b>	
	Nettoaufwand		800		800		
	Nettoertrag						9'157.20
3611.00	Berufsbildung					-9'957.20	
3635.00	Beitrag an HTW	800		800		800.00	
<b>25</b>	<b>Allgemeinbildende Schulen</b>	<b>276'500</b>		<b>174'600</b>		<b>147'656.25</b>	
	Nettoaufwand		276'500		174'600		147'656.25
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>276'500</b>		<b>174'600</b>		<b>147'656.25</b>	
	Nettoaufwand		276'500		174'600		147'656.25
3611.00	Untergymnasium	276'500		174'600		147'656.25	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>442'800</b>	<b>56'300</b>	<b>378'100</b>		<b>948'589.69</b>	<b>17'638.10</b>
	Nettoaufwand		386'500		378'100		930'951.59
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>159'800</b>		<b>134'700</b>		<b>133'073.33</b>	
	Nettoaufwand		159'800		134'700		133'073.33
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>49'000</b>		<b>49'000</b>		<b>45'000.00</b>	
	Nettoaufwand		49'000		49'000		45'000.00
3636.00	Beitrag an Gemeindebibliothek	37'000		37'000		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>3'000</b>		<b>23'000.00</b>	
	Nettoaufwand		3'000		3'000		23'000.00
3636.00	Beitrag an Musikgesellschaft Bonaduz	3'000		3'000		3'000.00	
3636.05	Neuuniformierung MG Bonaduz					20'000.00	
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>107'800</b>		<b>82'700</b>		<b>65'073.33</b>	
	Nettoaufwand		107'800		82'700		65'073.33
3010.00	Löhne Kulturarchiv Bonaduz	16'000		11'000		12'486.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'400		1'000		957.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		15.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		62.25	
3134.00	Sachversicherungen	100		100		45.55	
3160.00	Miete Räume Kulturarchiv	7'200		7'200		7'200.00	
3199.00	Bundesfeier	1'000		1'000		1'000.00	
3199.01	Dorffest	35'000					
3199.02	Weihnachten	2'000		2'000		914.35	
3612.00	Aufwand Crest Ault	12'000		11'500		10'204.98	
3636.00	Beiträge an Kulturarchiv Bonaduz	6'200		6'700		8'546.65	
3636.01	Beiträge an übrige kult.Institutionen	20'600		16'000		17'640.00	
3636.05	Centenarfeier Herrschaft Rhäzüns			20'000			
3920.00	Anteil Kultur an Mieten	6'000		6'000		6'000.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>283'000</b>	<b>56'300</b>	<b>243'400</b>		<b>815'516.36</b>	<b>17'638.10</b>
	Nettoaufwand		226'700		243'400		797'878.26
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>244'300</b>	<b>56'300</b>	<b>197'700</b>		<b>785'073.96</b>	<b>17'638.10</b>
	Nettoaufwand		188'000		197'700		767'435.86
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		232.85	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'600		13'000		17'056.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		302.40	
3134.00	Sachversicherungen	1'000		1'000		655.95	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	6'000		6'000		5'130.15	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	25'000		5'000		22'414.25	
3300.10	Planmässige Abschreibung Grundstücke	25'100		25'100		25'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	1'900		1'900		1'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten	31'200		31'200		31'200.00	
3612.00	Aufwand Crest Ault	70'000		51'000		57'098.31	
3636.00	Beiträge an Vereine für Jugendförderung	22'000		20'000		18'500.00	
3636.01	Beiträge an Vereine	15'000		14'000		14'483.45	
3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke					251'300.00	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten					311'700.00	
3920.00	Anteil Sport an Mieten	28'000		28'000		28'000.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						17'638.10
4830.10	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Grundstücke		25'100				
4830.40	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		31'200				
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>38'700</b>		<b>45'700</b>		<b>30'442.40</b>	
	Nettoaufwand		38'700		45'700		30'442.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.01	Entsorgungen	2'000		2'000		1'944.00	
3134.00	Sachversicherungen	200		200		118.00	
3140.00	Unterhalt Spielplätze	4'000		2'500		4'126.80	
3144.00	Unterhalt Jugendraum	3'000		2'000		3'197.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'500					
3612.00	Aufwand Crest Ault	8'500		5'500		7'056.50	
3636.00	Förderung Jugendarbeit	5'000		20'000		1'000.00	
3920.00	Anteil Spielgruppe an Mieten	13'000		13'000		13'000.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>828'300</b>	<b>88'100</b>	<b>807'200</b>	<b>88'100</b>	<b>819'981.40</b>	<b>96'235.20</b>
	Nettoaufwand		740'200		719'100		723'746.20
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>698'400</b>	<b>88'100</b>	<b>688'600</b>	<b>88'100</b>	<b>710'903.40</b>	<b>96'235.20</b>
	Nettoaufwand		610'300		600'500		614'668.20
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>342'400</b>		<b>333'600</b>		<b>335'782.35</b>	
	Nettoaufwand		342'400		333'600		335'782.35
3612.00	Beitrag an Spitalregion Churer Rheintal	342'400		333'600		335'782.35	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>356'000</b>	<b>88'100</b>	<b>355'000</b>	<b>88'100</b>	<b>375'121.05</b>	<b>96'235.20</b>
	Nettoaufwand		267'900		266'900		278'885.85
3612.00	Entschädigungen an Pflegeheime	281'000		280'000		300'121.05	
3660.00	Planmässige Abschreibung Beitrag Casa Falveng	75'000		75'000		75'000.00	
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		20'000		20'000		28'054.20
4876.00	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge		68'100		68'100		68'181.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand	101'300	101'300	91'000	91'000	101'762.00	101'762.00
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand	101'300	101'300	91'000	91'000	101'762.00	101'762.00
3612.01	Beitrag an Spitex Imboden	98'300		88'000		98'762.00	
3636.00	Beitrag an Samariterverein	3'000		3'000		3'000.00	
43	Gesundheitsprävention Nettoaufwand	8'600	8'600	7'600	7'600	7'316.00	7'316.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoaufwand	600	600	600	600		
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600		600			
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoaufwand	8'000	8'000	7'000	7'000	7'316.00	7'316.00
3130.00	Schulzahnarzt Untersuchungen, Behandlungen	6'000		6'000		5'524.20	
3130.01	Schularzt Untersuchungen, Behandlungen	2'000		1'000		1'791.80	
49	Gesundheitswesen Nettoaufwand	20'000	20'000	20'000	20'000		
4900	Gesundheitswesen Nettoaufwand	20'000	20'000	20'000	20'000		
3132.00	Honorare externe Berater (Gesundheitswesen)	20'000		20'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'196'100	1'53'000 1'043'100	1'033'400	1'27'000 906'400	919'313.38	358'899.23 560'414.15
54	Familie und Jugend Nettoaufwand	89'300	14'000 75'300	138'000	15'000 123'000	121'620.00	37'712.00 83'908.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoaufwand	30'000	14'000 16'000	80'000	15'000 65'000	67'402.00	37'712.00 29'690.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	30'000		80'000		67'402.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		14'000		15'000		37'712.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein) Nettoaufwand	1'000	1'000	1'000	1'000		
3635.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoaufwand	58'300	58'300	57'000	57'000	54'218.00	54'218.00
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	58'300		57'000		54'218.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoaufwand	1'106'800	139'000 967'800	895'400	112'000 783'400	797'693.38	321'187.23 476'506.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoaufwand	732'900	139'000 593'900	545'300	112'000 433'300	485'903.15	321'056.33 164'846.82
3621.00	Beiträge an Kanton Lastenausgleich/Spitzenbrecher	27'600		20'000		7'707.00	
3631.00	Beiträge für Integrationsförderung	5'300		5'300		5'180.60	
3637.00	Unterstützungen (Materielle Hilfe)	700'000		520'000		473'015.55	
4260.00	Rückerstattung von Unterstützungen		90'000		80'000		137'799.95

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton		40'000		20'000		78'106.90
4637.00	Rückerstattung von Unterstützungen Privat		9'000		12'000		105'149.48
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>373'900</b>		<b>350'100</b>		<b>311'790.23</b>	<b>130.90</b>
	Nettoaufwand		373'900		350'100		311'659.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'300		32'400		29'816.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'300		2'700		2'185.96	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900		4'600		3'773.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		35.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		300		142.06	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		95.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		144.20	
3132.00	Honorare externe Berater (Fürsorge)	4'000		4'000		2'425.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		5.30	
3611.00	Sozialdienste SD und SDS Chur	158'700		155'800		143'062.85	
3612.00	Entschädigung an Region Imboden, Berufsbeistandschaft	157'800					
3612.01	Zusammenzug der Ämter Region Imboden, Berufsbeistandschaft	18'400					
3632.00	Berufsbeistandschaft Region Imboden			149'400		130'104.05	
4260.00	Rückerstattungen Krankenkassenprämien						130.90
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>982'500</b>	<b>241'100</b>	<b>768'800</b>	<b>60'000</b>	<b>2'787'399.06</b>	<b>95'338.10</b>
	Nettoaufwand		741'400		708'800		2'692'060.96
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>914'700</b>	<b>183'100</b>	<b>702'200</b>	<b>2'000</b>	<b>2'723'570.50</b>	<b>33'958.10</b>
	Nettoaufwand		731'600		700'200		2'689'612.40
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		<b>32'088.10</b>	
	Nettoaufwand		30'000		30'000		32'088.10
3631.00	Unterhaltsbeitrag an den Kanton	30'000		30'000		32'088.10	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>782'100</b>	<b>183'100</b>	<b>578'100</b>	<b>2'000</b>	<b>2'606'834.10</b>	<b>33'888.10</b>
	Nettoaufwand		599'000		576'100		2'572'946.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		14'025.05	
3111.00	Anschaffungen Signalisationsmaterial	17'000		10'000		6'235.80	
3120.00	Entsorgungen	2'000		2'000		1'620.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		4'300		80.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		15'000			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	253'000		93'000		350'176.43	
3141.01	Unterhalt Winterdienst	23'000		25'000		20'036.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'000		3'000		3'492.45	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	181'100		167'800		162'000.00	
3300.70	Planmässige Abschreibungen Planungen			8'000			
3612.00	Aufwand Crest Ault	267'000		245'000		223'068.37	
3830.20	Zusätzliche Abschreibungen Strassen / Verkehrswege					1'826'100.00	
4240.00	Benützung Strassen		2'000		2'000		2'388.10
4631.00	Beiträge vom Kanton						31'500.00
4830.20	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Strassen / Verkehrswege		181'100				
<b>6154</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>62'000</b>		<b>53'500</b>		<b>81'128.30</b>	<b>70.00</b>
	Nettoaufwand		62'000		53'500		81'058.30
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	22'000		16'000		17'798.25	
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	35'000		35'000		63'330.05	
3612.00	Aufwand Crest Ault	5'000		2'500			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattung Dritter						70.00
<b>6155</b>	<b>Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>40'600</b>		<b>40'600</b>		<b>3'520.00</b>	
	Nettoaufwand		40'600		40'600		3'520.00
3132.00	Honorare externe Berater (Parkplatzbewirtschaftung)	30'000		30'000			
3161.00	Miete Plätze	10'600		10'600		3'520.00	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>67'800</b>	<b>58'000</b>	<b>66'600</b>	<b>58'000</b>	<b>63'828.56</b>	<b>61'380.00</b>
	Nettoaufwand		9'800		8'600		2'448.56
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>67'800</b>	<b>58'000</b>	<b>66'600</b>	<b>58'000</b>	<b>63'828.56</b>	<b>61'380.00</b>
	Nettoaufwand		9'800		8'600		2'448.56
3109.00	Tageskarten	56'000		54'800		53'200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800		800		628.56	
3634.01	Beitrag an Nachtbus	10'000		10'000		10'000.00	
3635.00	Öffentlicher Regionalverkehr	1'000		1'000			
4250.00	Verkauf Tageskarten		58'000		58'000		61'380.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'266'500</b>	<b>971'000</b>	<b>1'232'400</b>	<b>902'600</b>	<b>1'419'118.13</b>	<b>1'188'358.43</b>
	Nettoaufwand		295'500		329'800		230'759.70
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>192'400</b>	<b>192'400</b>	<b>145'800</b>	<b>145'800</b>	<b>261'366.29</b>	<b>261'366.29</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>192'400</b>	<b>192'400</b>	<b>145'800</b>	<b>145'800</b>	<b>261'366.29</b>	<b>261'366.29</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'804.59	
3108.00	Wasserbezüge Extern	9'000		8'000		8'768.95	
3111.00	Anschaffung Wassermesser	6'000		5'000		9'251.50	
3120.00	Energie Reservoir/Pumpwerke	3'000		3'000		2'754.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		8'500		25'031.65	
3131.00	Nachführung Kataster	9'000		9'000		3'625.50	
3132.00	Honorar Wasserproben	2'200		2'200		1'820.50	
3132.01	Honorar externe Berater (Wasserversorgung)	2'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungen	700		600		607.05	
3140.00	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen und Netz	25'000		25'000		125'858.70	
3140.01	Unterhalt Hydranten	7'000		7'000		8'362.80	
3140.02	Unterhalt Dorfbrunnen	20'000		2'000		9'024.55	
3140.10	Übriger Unterhalt/Massnahmen	35'000		6'000		1'760.00	
3199.00	Diverser Sachaufwand	500		500			
3612.00	Aufwand Crest Ault	58'000		55'000		52'695.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
4240.00	Grund- und Bezugsgebühren Wasser		123'000		119'600		124'410.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'629.65
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		63'100		23'700		131'120.04
4631.00	Beitrag an die Löschwasserversorgung		5'700				
4940.00	Kalkulatorische Zinsen		600		2'500		1'206.05
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>384'000</b>	<b>384'000</b>	<b>360'500</b>	<b>360'500</b>	<b>355'943.59</b>	<b>355'943.59</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>384'000</b>	<b>384'000</b>	<b>360'500</b>	<b>360'500</b>	<b>355'943.59</b>	<b>355'943.59</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		738.60	
3140.00	Unterhalt Netz	20'000		15'000		21'481.25	
3199.00	Diverser Sachaufwand	500		500			
3612.00	Aufwand Crest Ault	35'500		35'000		29'192.33	
3612.01	Beitrag ZRAI	305'000		287'000		296'531.41	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'000.00	
4240.00	Abwassergebühren		364'600		252'600		237'891.55
4260.00	Rückerstattung Dritter						720.75
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		18'300		103'700		115'269.64

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Kalkulatorische Zinsen		1'100		4'200		2'061.65
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>378'100</b>	<b>378'100</b>	<b>389'300</b>	<b>389'300</b>	<b>560'883.20</b>	<b>560'883.20</b>
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>378'100</b>	<b>378'100</b>	<b>389'300</b>	<b>389'300</b>	<b>560'883.20</b>	<b>560'883.20</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		12'465.05	
3111.01	Anschaffung Entsorgungsbehälter	5'000		8'000		2'550.00	
3130.00	Sammeldienst AVM	181'800		195'000		169'394.50	
3130.01	Spezialabfallbeseitigung	45'000		45'000		45'014.10	
3130.02	Schulen-Entschädigung Altpapier	8'000		9'000		8'067.10	
3130.03	Porti	1'200					
3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'500					
3130.05	Gebühren allgemein	4'000					
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'000		5'000		12'825.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	3'000		5'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		130.80	
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'000		1'000		679.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	19'100		19'200		19'100.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			20'600		235'543.00	
3612.00	Aufwand Crest Ault	73'000		61'000		50'113.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		5'000		5'000.00	
4240.00	Kehrrechtgebühren		360'000		380'000		540'758.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter						11'944.00
4260.01	Altpapierentsorgung		8'000		9'000		8'067.10
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		9'900				
4940.00	Kalkulatorische Zinsen		200		300		113.80
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>10'000</b>		<b>2'000</b>			
	Nettoaufwand		10'000		2'000		
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>10'000</b>		<b>2'000</b>			
	Nettoaufwand		10'000		2'000		
3612.00	Aufwand Crest Ault	10'000		2'000			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>44'200</b>	<b>3'500</b>	<b>50'700</b>	<b>3'000</b>	<b>57'993.36</b>	<b>4'032.00</b>
	Nettoaufwand		40'700		47'700		53'961.36
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>44'200</b>	<b>3'500</b>	<b>50'700</b>	<b>3'000</b>	<b>57'993.36</b>	<b>4'032.00</b>
	Nettoaufwand		40'700		47'700		53'961.36
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		1'614.05	
3120.00	Entsorgungen	1'700		1'700		1'620.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		2'000		1'219.25	
3612.00	Aufwand Crest Ault	37'000		42'000		51'920.06	
3635.00	Beitrag an Tierheime	2'000		2'000		1'620.00	
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		3'500		3'000		4'032.00
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>5'201.40</b>	<b>1'473.35</b>
	Nettoaufwand		20'000		20'000		3'728.05
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>5'201.40</b>	<b>1'473.35</b>
	Nettoaufwand		20'000		20'000		3'728.05
3130.00	Label Energiestadt	20'000		20'000		5'201.40	
4260.00	Rückerstattung Dritter						1'473.35
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>50'800</b>	<b>13'000</b>	<b>59'100</b>	<b>4'000</b>	<b>181'890.52</b>	<b>4'660.00</b>
	Nettoaufwand		37'800		55'100		177'230.52

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>50'800</b>	<b>13'000</b>	<b>59'100</b>	<b>4'000</b>	<b>181'890.52</b>	<b>4'660.00</b>
	Nettoaufwand		37'800		55'100		177'230.52
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'600		2'600		1'798.80	
3120.01	Entsorgungen	1'700		2'000		1'620.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		388.80	
3134.00	Sachversicherungen	500		500		317.60	
3140.00	Baulicher Unterhalt Aufbahrungshalle	500		500		428.80	
3140.01	Baulicher Unterhalt Friedhof	5'000		10'000		62'270.95	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	9'000		11'000		9'000.00	
3612.00	Aufwand Crest Ault	30'000		30'000		16'365.57	
3830.10	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke					89'700.00	
4240.00	Bestattungsgebühren		4'000		4'000		4'660.00
4830.10	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Grundstücke		9'000				
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>187'000</b>		<b>205'000</b>		<b>-4'160.23</b>	
	Nettoaufwand		187'000		205'000		
	Nettoertrag					4'160.23	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>187'000</b>		<b>205'000</b>		<b>-4'160.23</b>	
	Nettoaufwand		187'000		205'000		
	Nettoertrag					4'160.23	
3132.00	Honorare externe Berater (Raumordnung)	157'000		175'000			
3612.00	Regionalverband Nordbünden					-4'160.23	
3637.00	Beiträge an energetische Fördermassnahmen	30'000		30'000			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>628'900</b>	<b>410'800</b>	<b>591'200</b>	<b>348'100</b>	<b>948'640.07</b>	<b>484'954.80</b>
	Nettoaufwand		218'100		243'100		463'685.27
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>114'700</b>	<b>35'400</b>	<b>75'700</b>	<b>13'500</b>	<b>276'712.80</b>	<b>14'886.75</b>
	Nettoaufwand		79'300		62'200		261'826.05
<b>8110</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>114'700</b>	<b>35'400</b>	<b>75'700</b>	<b>13'500</b>	<b>276'712.80</b>	<b>14'886.75</b>
	Nettoaufwand		79'300		62'200		261'826.05
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600		500		495.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	100		100		39.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		13'945.10	
3134.00	Sachversicherungen	1'200		1'500		1'020.40	
3141.00	Unterhalt Zäune	27'000		2'000		216.00	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	2'000		4'000		3'698.55	
3199.00	Diverser Sachaufwand	1'000		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	35'100		21'400		21'400.00	
3611.00	Beitrag Tierseuchenfonds	4'500		4'000		4'377.00	
3612.00	Aufwand Crest Ault	40'000		38'000		17'741.05	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten					213'600.00	
4260.00	Einzug Tierseuchenfonds		4'500		4'000		4'377.00
4309.00	Sömmerungsbeiträge		4'500		4'500		4'759.75
4470.00	Pachtzinsen		5'000		5'000		5'750.00
4830.40	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Hochbauten		21'400				
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>476'600</b>	<b>375'400</b>	<b>477'900</b>	<b>334'600</b>	<b>645'112.27</b>	<b>470'068.05</b>
	Nettoaufwand		101'200		143'300		175'044.22



ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>476'600</b>	<b>375'400</b>	<b>477'900</b>	<b>334'600</b>	<b>645'112.27</b>	<b>470'068.05</b>
	Nettoaufwand		101'200		143'300		175'044.22
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'600		8'000		8'205.50	
3101.01	Pflanzungen	2'000		2'000		2'594.85	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500		1'500		1'286.70	
3120.01	Entsorgungen	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000		25'000		27'017.55	
3134.00	Sachversicherungen	700		700		279.80	
3140.00	Waldfriedhof	1'000		1'000		49'730.76	
3144.00	Unterhalt Blockhaus	4'000		4'000		16'474.80	
3144.01	Unterhalt Schopf	1'000		1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3199.01	Betrieb Blockhaus	12'700		12'700		9'100.70	
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten	3'800					
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	21'300		21'500		21'500.00	
3499.00	Skonto auf Holzverkäufen	2'000		2'500		1'716.60	
3612.00	Aufwand Crest Ault	385'000		390'000		288'255.01	
3634.00	Beiträge an SELVA/SHF	6'000		6'000		5'950.00	
3830.50	Zusätzliche Abschreibungen Waldungen					213'000.00	
4240.00	Benützung Blockhaus		40'000		40'000		42'377.50
4240.02	Bestattungsgebühren Waldfriedhof		10'000		20'000		25'250.00
4250.00	Erlös aus Verkauf Nutzholz		125'000		130'000		139'067.10
4250.01	Erlös aus Verkauf Brennholz		80'000		70'000		128'622.45
4250.02	Erlös aus Verkauf Diverses		3'000		3'500		16'419.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		3'100		3'100		3'160.00
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		85'000		60'000		105'940.00
4631.01	Beitrag an Zwangsnutzungen		8'000		8'000		9'232.00
4830.50	Auflösung zusätzliche Abschreibungen Waldungen		21'300				
<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>		<b>10'000</b>			
	Nettoaufwand		10'000		10'000		
<b>8500</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>			
	Nettoaufwand		10'000		10'000		
3130.00	Standortmarketing	10'000		10'000			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>341'100</b>	<b>11'590'700</b>	<b>357'600</b>	<b>10'776'700</b>	<b>469'767.11</b>	<b>12'738'799.95</b>
	Nettoertrag	11'249'600		10'419'100		12'269'032.84	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>306'800</b>	<b>11'117'000</b>	<b>287'000</b>	<b>10'184'000</b>	<b>321'536.32</b>	<b>11'916'541.60</b>
	Nettoertrag	10'810'200		9'897'000		11'595'005.28	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>306'800</b>	<b>9'989'000</b>	<b>287'000</b>	<b>9'216'000</b>	<b>321'536.32</b>	<b>10'400'715.15</b>
	Nettoertrag	9'682'200		8'929'000		10'079'178.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'100		111'800		104'335.00	
3030.00	Löhne Aushilfen (Temporär)			11'100		9'132.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'200		10'400		9'257.01	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'300		14'300		13'514.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200		200		149.12	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'000		601.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'000		1'000			
3091.00	Personal halten/werben	500		500		398.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		85.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'990.45	
3130.01	Gebühren allgemein	2'000					
3132.00	Honorare externe Berater (Steueramt)	15'000		5'000		15'092.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		493.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		121.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Steuern (Delkredere)	5'000		5'000		29'600.00	
3181.00	Steuerabschreibungen	30'000		25'000		31'042.55	
3181.01	Steuererlasse	1'500		1'500		1'066.80	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-3'000		-4'000		-9'014.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000					
3611.00	EDV-Leistungen Kanton	12'000		12'000		11'653.65	
3611.01	Entschädigung Grundstückgewinnsteuerveranlagung	3'000		6'000		8'100.00	
3611.02	Entschädigung Scannen/Archivierung	4'000					
3631.00	Inkassoprovision Kanton für Einzug Steuern	100'000		85'000		93'917.30	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'100'000		4'900'000		5'202'536.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		550'000		530'000		612'370.00
4002.00	Quellensteuern		300'000		300'000		324'055.70
4009.00	Übrige direkte Steuern						510.25
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		3'950'000		3'400'000		4'160'052.95
4611.00	Entschädigung Kantonale Steuerverwaltung		89'000		86'000		101'190.00
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern Nettoertrag</b>	<b>1'128'000</b>	<b>1'128'000</b>	<b>968'000</b>	<b>968'000</b>	<b>1'515'826.45</b>	<b>1'515'826.45</b>
4021.00	Liegenschaftsteuern		600'000		430'000		594'682.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000		200'000		284'208.20
4023.00	Handänderungssteuern		300'000		300'000		598'223.25
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000		20'000		20'412.00
4033.00	Hundesteuern		18'000		18'000		18'301.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich Nettoertrag</b>	<b>10'000</b>	<b>21'500</b>	<b>20'000</b>	<b>129'000</b>	<b>32'921.10</b>	<b>40'884.00</b>
		11'500		109'000		7'962.90	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich Nettoertrag</b>	<b>10'000</b>	<b>21'500</b>	<b>20'000</b>	<b>129'000</b>	<b>32'921.10</b>	<b>40'884.00</b>
		11'500		109'000		7'962.90	
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	10'000		20'000		32'921.10	
4621.01	Ressourcenausgleich (RA) vom Kanton		21'500		129'000		40'884.00
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige Nettoertrag</b>	<b>2'000</b>	<b>389'500</b>	<b>2'000</b>	<b>407'000</b>	<b>1'938.65</b>	<b>469'988.60</b>
		387'500		405'000		468'049.95	
<b>9501</b>	<b>Ertragsanteile aus Regalien und Patenten Nettoertrag</b>		<b>10'500</b>		<b>20'500</b>		<b>44'167.25</b>
		10'500		20'500		44'167.25	
4120.00	Wirtschaftsbewilligungen		500		500		2'400.00
4120.01	Konzession Kies AG Bonaduz		10'000		20'000		41'767.25

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9503</b>	<b>Ertragsanteile aus Wasser und Strom</b>	<b>2'000</b>	<b>379'000</b>	<b>2'000</b>	<b>386'500</b>	<b>1'938.65</b>	<b>425'821.35</b>
	Nettoertrag	377'000		384'500		423'882.70	
3601.00	Landschaftsfranken an Kanton	2'000		2'000		1'938.65	
4120.00	Wasserrechtszinsen		233'000		234'000		278'865.30
4120.01	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie		56'000		56'900		56'003.20
4120.02	Durchleitungs- und SDL-Beiträge		90'000		95'600		90'952.85
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>22'300</b>	<b>58'700</b>	<b>48'600</b>	<b>53'700</b>	<b>56'467.35</b>	<b>216'954.70</b>
	Nettoertrag	36'400		5'100		160'487.35	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>18'400</b>	<b>53'000</b>	<b>44'800</b>	<b>53'000</b>	<b>53'830.65</b>	<b>75'264.70</b>
	Nettoertrag	34'600		8'200		21'434.05	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (kurzfristig)	500		1'000		794.10	
3406.00	Verzinsung mittel- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000		35'800		49'253.40	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen	1'000		1'000		401.65	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen Wasserversorgung	600		2'500		1'206.05	
3940.01	Kalkulatorische Zinsen Abwasserbeseitigung	1'100		4'200		2'061.65	
3940.02	Kalkulatorische Zinsen Abfallwirtschaft	200		300		113.80	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						1.45
4401.00	Verzugszinsen		2'000		2'000		23'277.90
4401.01	Zinsen Vorinvestitionen QP's						711.35
4420.00	Zinsen Wertschriften		51'000		51'000		51'274.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'000</b>	<b>5'700</b>	<b>1'000</b>	<b>700</b>		<b>690.00</b>
	Nettoaufwand				300		
	Nettoertrag	4'700				690.00	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'000		1'000			
4430.00	Mietzinse Liegenschaften		5'000				
4430.01	Pachtzinse Liegenschaften		700		700		690.00
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>	<b>2'900</b>		<b>2'800</b>		<b>2'636.70</b>	<b>141'000.00</b>
	Nettoaufwand		2'900		2'800		
	Nettoertrag					138'363.30	
3420.00	Depotverwaltungsgebühren	2'900		2'800		2'636.70	
4440.00	Marktwertanpassung Finanzanlagen FV						141'000.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'000</b>		<b>3'000</b>		<b>94'431.05</b>
	Nettoertrag	4'000		3'000		94'431.05	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'000</b>		<b>3'000</b>		<b>94'431.05</b>
	Nettoertrag	4'000		3'000		94'431.05	
4690.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'000		3'000		3'527.40
4840.00	Auflösung Kreis Rhäzüns						90'903.65
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>56'903.69</b>	
	Nettoaufwand						56'903.69
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>56'903.69</b>	
	Nettoaufwand						56'903.69
9000.00	Ertragsüberschuss					56'903.69	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>16'982'700</b>		<b>14'968'100</b>		<b>18'362'469.19</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>17'055'200</b>		<b>15'477'600</b>		<b>18'362'469.19</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>72'500</b>		<b>509'500</b>			

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>16'982'700</b>		<b>14'968'100</b>		<b>18'305'565.50</b>	
30	Personalaufwand	6'425'900		6'297'700		5'980'598.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'195'200		2'866'200		2'850'176.48	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	876'900		802'400		772'000.00	
34	Finanzaufwand	22'400		44'100		54'802.45	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			20'600		235'543.00	
36	Transferaufwand	4'947'400		4'476'100		4'182'790.92	
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000				3'772'300.00	
39	Interne Verrechnungen	514'900		461'000		457'354.40	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>17'055'200</b>		<b>15'477'600</b>		<b>18'362'469.19</b>
40	Fiskalertrag		11'028'000		10'098'000		11'815'351.60
41	Regalien und Konzessionen		389'500		407'000		469'988.60
42	Entgelte		1'534'100		1'438'700		1'978'375.63
43	Verschiedene Erträge		4'500		4'500		4'759.75
44	Finanzertrag		441'700		304'700		481'155.51
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		94'400		130'500		249'549.68
46	Transferertrag		2'513'300		2'474'200		2'655'940.37
48	Ausserordentlicher Ertrag		534'800		159'000		249'993.65
49	Interne Verrechnungen		514'900		461'000		457'354.40
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>					<b>56'903.69</b>	
90	Abschlusskonten					56'903.69	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>16'982'700</b>		<b>14'968'100</b>		<b>18'362'469.19</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>17'055'200</b>		<b>15'477'600</b>		<b>18'362'469.19</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>72'500</b>		<b>509'500</b>			

INVESTITIONSRECHNUNG

a) Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		574'000	130'000		
	Nettoausgaben			444'000		
2	650'000		600'000			
	Nettoausgaben			600'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE		100'000			
	Nettoausgaben			100'000		
6	115'000				538.10	
	Nettoausgaben					538.10
7	270'000	250'000	357'000	500'000		234'092.35
	Nettoausgaben					
	Nettoeinnahmen			20'000		
			143'000		234'092.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		648'000	75'000		
	Nettoausgaben			573'000		
	Total Investitionsausgaben	1'035'000	2'279'000		538.10	
	Total Investitionseinnahmen			705'000		234'092.35
	Nettoinvestition		785'000	1'574'000		
	Überschuss Investitionsrechnung				233'554.25	

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			<b>574'000</b>	<b>130'000</b>		
	Nettoausgaben				444'000		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>			<b>574'000</b>	<b>130'000</b>		
	Nettoausgaben				444'000		
<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>1612</b>	<b>Truppenunterkunft</b>			<b>209'000</b>			
	Nettoausgaben				209'000		
5040.02	Bauliche Anpassungen Truppenunterkunft			209'000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>650'000</b>		<b>600'000</b>			
	Nettoausgaben		650'000		600'000		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>650'000</b>		<b>600'000</b>			
	Nettoausgaben		650'000		600'000		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>650'000</b>		<b>600'000</b>			
	Nettoausgaben		650'000		600'000		
5040.08	Planung Schulinfrastruktur/MZH			500'000			
5040.09	Sanierung Kindergarten			100'000			
5040.10	Heizungsverbund, Ersatz Wärmeerzeugung	650'000					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>100'000</b>			
	Nettoausgaben				100'000		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>			<b>100'000</b>			
	Nettoausgaben				100'000		
<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>115'000</b>				<b>538.10</b>	
	Nettoausgaben		115'000				538.10
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>115'000</b>				<b>538.10</b>	
	Nettoausgaben		115'000				538.10
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>115'000</b>				<b>538.10</b>	
	Nettoausgaben		115'000				538.10
5010.12	Quartierplan Ginellas; Erschliessung					538.10	
5010.22	Strasse Campagna (nördl. Dagatg) neu teeren	115'000					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>270'000</b>	<b>250'000</b>	<b>357'000</b>	<b>500'000</b>		<b>234'092.35</b>
	Nettoausgaben		20'000				
	Nettoeinnahmen			143'000		234'092.35	

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	<b>Wasserversorgung</b>	270'000	100'000	97'000	200'000		97'538.50
	Nettoausgaben		170'000				
	Nettoeinnahmen			103'000		97'538.50	
7101	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	270'000	100'000	97'000	200'000		97'538.50
	Nettoausgaben		170'000				
	Nettoeinnahmen			103'000		97'538.50	
5031.02	Erneuerung Quelfassung Paliu Fravi	270'000					
5201.00	Erneuerung Prozessleitsystem			97'000			
6370.00	Anschlussgebühren		100'000		200'000		97'538.50
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>		150'000	260'000	300'000		136'553.85
	Nettoeinnahmen	150'000		40'000		136'553.85	
7201	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>		150'000	260'000	300'000		136'553.85
	Nettoeinnahmen	150'000		40'000		136'553.85	
5032.01	Sanierung Abwasserleitung Bonaduzerstutz			260'000			
6370.00	Anschlussgebühren		150'000		300'000		136'553.85
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>	1'035'000		2'279'000		538.10	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		250'000		705'000		234'092.35
	<b>Nettoinvestition</b>		785'000		1'574'000		
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>					233'554.25	

INVESTITIONSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'035'000		2'279'000		538.10	
50	Sachanlagen	1'035'000		2'182'000		538.10	
52	Immaterielle Anlagen			97'000			
6	Investitionseinnahmen		250'000		705'000		234'092.35
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		250'000		705'000		234'092.35
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'035'000</b>		<b>2'279'000</b>		<b>538.10</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>250'000</b>		<b>705'000</b>		<b>234'092.35</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>785'000</b>		<b>1'574'000</b>		
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>					<b>233'554.25</b>	