

GEMEINDE FELSBERG

Jahresbericht 2020



Detailbericht

Inhaltsverzeichnis

Allgemein

Behörden und Kommissionen	Seite	2
Rückblick	Seite	3
Jahresberichte der Departemente		
Allgemeine Verwaltung	Seite	4
Bildung und Öffentliche Sicherheit	Seite	5
Kultur und Freizeit	Seite	7
Gesundheit und Soziale Wohlfahrt	Seite	8
Bau und Verkehr	Seite	9
Volkswirtschaft und Umwelt	Seite	10
Raumplanung und Energiestadt	Seite	14
Finanzen und Steuern	Seite	15
Das Wichtigste in Kürze	Seite	16
Erläuterungen zu den Abweichungen Budget 2020 / Jahresbericht 2020	Seite	17

Jahresrechnung

Ergebnis

Erfolgsausweis	Seite	19
Finanzierungsausweis	Seite	20

Erfolgsrechnung

a) Zusammenzug nach Dienstbereichen	Seite	21
b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen		
0 Allgemeine Verwaltung	Seite	22
1 Öffentliche Verwaltung	Seite	25
2 Bildung	Seite	27
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	Seite	32
4 Gesundheit	Seite	34
5 Soziale Sicherheit	Seite	35
6 Verkehr	Seite	36
7 Umweltschutz und Raumordnung	Seite	37
8 Volkswirtschaft	Seite	40
9 Finanzen und Steuern	Seite	42
c) Artengliederung Zusammenzug	Seite	44

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung nach Dienstbereichen	Seite	45
---	-------	----

Bilanz	Seite	46
---------------	-------	----

Geldflussrechnung	Seite	48
--------------------------	-------	----

Finanzkennzahlen	Seite	49
-------------------------	-------	----

Anhang zur Jahresrechnung	Seite	56
----------------------------------	-------	----

Bericht der Geschäftsprüfungskommission	Seite	67
--	-------	----

Gemeindestatistiken	Seite	68
----------------------------	-------	----

Behörden und Kommissionen im Jahr 2020

Gemeindevorstand

Camastral Peter	Gemeindepräsident Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Steuern
Forster Michael	Vizegemeindepräsident Bildung und öffentliche Sicherheit
Bertschinger Seraina	Volkswirtschaft und Umwelt
Weissmann Patrick	Bau und Verkehr
Widmer Ursin	Kultur und Freizeit, Gesundheit und Soziale Wohlfahrt

Schulrat

Forster Michael	Präsident
Payer Clara	Vizepräsidentin, Sonderpädagogik
Haller Rupf Barbara	Stufenvertretung Kindergarten / 1. und 2. Klasse
Niederreiter Patrick	Stufenvertretung 3. bis 6. Klasse
Schlegel Alexander	Stufenvertretung Oberstufe

Geschäftsprüfungskommission

Capeder Ralf	Vorsitz
Buchli Retus	
Ellemunter Markus	

Baukommission

Weissmann Patrick	Vorsitz
Andri Linard	
Schanuel Regula	
Knobel Emil	Energiedossiers und Stellvertreter

Jugendkommission

Widmer Ursin	Vorsitz
Buchli Michael	
Desax Lara	Leitung Bunker (ab 01.08.2020)
Döbeli Vera	
Lechmann Severine	Leitung Bunker (bis 31.07.2020)
Niederreiter Patrick	
Rüedi Alicia	
Schena Renya	

Rückblick

Geschätzte Einwohnerinnen, geschätzte Einwohner

Für den Gemeindevorstand war das 2020 ein sehr arbeitsreiches Jahr mit speziellen Rahmenbedingungen. Bei Ausbruch von Covid 19 haben wir die Sitzungen per Skype abgehalten und ein Teil der Verwaltung arbeitet bis heute im Home Office. Für die Verwaltung haben die laufend angepassten Massnahmen zu einem grossen Mehraufwand geführt: Vereine wollten informiert werden, Konzepte für Raumvermietungen mussten geprüft werden und am Schluss konnten keine privaten Anlässe mehr in Gemeindelokalitäten durchgeführt werden.

Die Unterrichtsplanung war für Schulleitung und Lehrpersonen ebenfalls eine grosse Herausforderung. Die Schüler und Eltern haben erfahren, was es heisst, Fernunterricht zu erhalten. Nicht wenige waren glücklich, als der ordentliche Unterricht wieder aufgenommen wurde.

Der Gemeindevorstand hat einige umfangreiche Projekte bearbeitet und zur Abstimmung gebracht oder deren Vorbereitung bearbeitet:

Zukunft Forst	Leistungseinkauf oder Alleingang mit dazugehörender 10-Jahresplanung
Teilrevision Ortsplanung	mit Orientierungsversammlungen für direkt Betroffene um deren Anliegen aufzunehmen und soweit wie möglich in die Planung einfliessen zu lassen
Totalrevision Baugesetz	vorbereitet Es mussten Begrifflichkeit und Vorgaben von Bund und Kanton ins neue Gesetz aufgenommen werden. Ebenfalls haben wir zusammen mit unseren Kadermitgliedern einen Strategietag durchgeführt, um zukünftige Visionen in unsere Ziele aufzunehmen.

Finanzen

Das Jahr 2020 konnten wir mit einem kleinen Gewinn abschliessen. Anstelle des budgetierten Verlustes von CHF 143'500 resultierte ein Gewinn von CHF 2'777.41. Der Gemeindevorstand ist schon beim Budgetieren vorsichtig mit den Finanzen umgegangen. Dass jetzt noch ein kleiner Gewinn realisiert werden konnte, macht wirklich Freude.

Abschliessend möchte ich allen, welche im vergangenen Jahr zum Wohle unserer Gemeinde beigetragen haben, von Herzen danken. Ich danke allen Gemeindeangestellten in der Verwaltung, im Forst-/Werkbetrieb, der Lehrerschaft sowie dem Hausdienst für ihr Engagement und die wertvolle Arbeit. Danken möchte ich auch der GPK, dem Schulrat, den Kommissionen und unserem Chronisten Alexander Schlegel. Ein spezielles Dankeschön möchte ich dem Bürgerrat, meiner Kollegin und meinen Kollegen im Gemeindevorstand und natürlich unserem Gemeindeschreiber Ernst Cadosch aussprechen für die gute und konstruktive Zusammenarbeit.

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner, ich danke Euch für Euer Engagement, die konstruktive Kritik, sowie Euer Mittragen unserer Gemeinschaft für eine gesunde und offene Gemeinde, in der man sich wohl fühlt.

Peter Camastral, p.camastral@felsberg.ch

Gemeindepräsident

Jahresberichte der Departemente

Allgemeine Verwaltung

Im Jahr 2020 wurden folgende Sachgeschäfte von der Urnengemeinde oder Gemeindeversammlung genehmigt:

- Jahresbericht 2019
- Teilrevision des Steuergesetzes
- Festlegung des Gewässerraumes
- Investitionskredite für die Sanierung der Bushaltestellen nach Behindertengleichstellungsgesetz (CHF 274'000), für die Sanierung des Treppenaufgangs zur Kirche (CHF 94'000), für einen Ersatz des Aebi KT65 vom Forst-/Werkbereich (CHF 260'000), für den Ersatz der alten Wasserleitung im Gebiet Padrina (CHF 200'000) sowie einen Planungskredit für einen neuen Forst-/Werkhof (CHF 80'000).
- Budget 2021 (Investitionen und laufende Rechnung) und Festlegung des Steuerfusses auf 95 %
- Organisation Forst-/Werkbereich der Gemeinde Felsberg (Variante Eigenständigkeit)

An der Gemeindeversammlung vom 07.10.2020 nahmen 68 Stimmbürgerinnen und Stimmbürger teil, am 09.12.2020 (Budgetversammlung) waren es 37 Stimmbürgerinnen und Stimmbürger. Dies sind sicher tiefe Beteiligungen, was zum Teil aber auch mit der Situation um das Covid-Virus zu tun hat.

Bei den kommunalen Urnenabstimmungen lagen die Stimmbeteiligungen bei der Abstimmung über den Jahresbericht 2019 bei 56.9 %, bei der Genehmigung der Teilrevision des Steuergesetzes bei 38.5 % und bei der Festlegung des Gewässerraumes bei 38.6 %.

Im Jahr 2020 stand leider auch bei der Gemeindeverwaltung das Corona-Virus im Mittelpunkt. Wohl niemand hätte es für möglich gehalten, dass wegen einer Pandemie fast alles geschlossen würde, auch die Gemeindeverwaltung. Wir konnten unseren Einwohnerinnen und Einwohnern in dieser Zeit trotzdem alle Dienstleistungen anbieten, der persönliche Kontakt aber fehlte spürbar.

Es zeigte sich, wie wichtig die Digitalisierung unterdessen geworden ist. Auf einmal haben wir Sitzungen mit Teams oder Skype durchgeführt, der Kontakt zu unseren Einwohnerinnen und Einwohnern erfolgte via Homepage (Online-Schalter), per Mail oder telefonisch. Der persönliche Kontakt, z.B. bei Anlässen, kann aber durch nichts ersetzt werden und es ist zu hoffen, dass dieser bald wieder ohne grosse Einschränkungen möglich sein wird.

Ernst Cadosch, e.cadosch@felsberg.ch

Leiter Gemeindeverwaltung

Bildung / Öffentliche Sicherheit

Bildung

«Wir, die Schule Felsberg».

Das Motto unserer Schule war im Berichtsjahr mehr denn je von Bedeutung. Es galt, die bisherigen Zielsetzungen unter neuen Vorzeichen und vor allem gemeinsam zu bewältigen. Rückblickend kann ich mit Stolz festhalten, dass wir die schulbetrieblichen und gesundheitsbezogenen Herausforderungen gemeistert haben. Wir bleiben aber aufmerksam und bereit für die Entwicklungen, die da noch kommen mögen.

Das Lob und der aufrichtige Dank des gesamten Schulrats geht an das Team der Lehrpersonen unter der krisenfesten Leitung von Mathis Schlittler.

Das Team wusste den anspruchsvollen Unterricht auf Distanz vielfältig und kreativ umzusetzen. Die schulischen Heilpädagoginnen legten ein besonderes Augenmerk auf die leistungsschwächeren oder familiär benachteiligten Schülerinnen und Schüler.

Fernunterricht

Wir erinnern uns: Am 16. März begannen die Vorbereitungen zur Umsetzung des Fernunterrichts, welcher bis zum 10. Mai aufrechterhalten wurde. Es galt, sinnvolle Hausaufgaben aufzutragen und zu begleiten. Ein weiterer Schwerpunkt lag auf der Kommunikation mit schuleigenem Kurierdienst, Telefon, Mail, und ab der 5. Klasse sogar mit Videokonferenzen.

Wir haben situationsangepasste Lösungen gefunden und unsere Möglichkeiten genutzt. Ein wichtiger Erfolgsfaktor war, dass die Schule Felsberg vergleichsweise frühzeitig auf Office 365 umgestellt hat. Aber zurück zum Unterricht. Schulleiter Mathis Schlittler berichtet:

Es zeigte sich, dass der Familiensituation hohe Beachtung geschenkt werden musste. Insbesondere für Eltern, die ihrer Arbeit im Homeoffice nachgingen und gleichzeitig Betreuungsaufgaben wahrnehmen mussten, war die neue Situation herausfordernd. Um Stress in den Familien zu vermeiden, waren von der Schule die unterschiedlichen Voraussetzungen bezüglich Lernunterstützung durch die Eltern, Anzahl verfügbarer Geräte sowie Infrastruktur zu Hause zu bedenken. Auch sollten die Aufträge von den Lernenden möglichst selbstständig erledigt werden können.

Es galt für die Lehrpersonen regelmässig Kontakt zu ihren Schülerinnen und Schülern herzustellen und sich über deren Arbeitsbelastung, Befindlichkeit und Lernfortschritte zu erkundigen. Diese spezielle Unterrichtssituation erforderte auch von den Schülerinnen und Schülern viel Selbstdisziplin.

Zudem wurden einige wenige Kinder, welche nicht privat betreut werden konnten, in begründeten Fällen an der Schule Felsberg betreut.

Entwicklung der Lehre

Als Schwerpunkt für die Schulentwicklung kam das Projekt SOLE (Projekt für soziales Lernen und zur Gestaltung der Schulkultur) im Berichtsjahr grosse Schritte voran. Wir setzen das Programm in Zusammenarbeit mit der Fachhochschule Nordwestschweiz um. Der Grundgedanke ist, dass die Schule als Lernort für den Aufbau von personalen und sozialen Kompetenzen der Schülerinnen und Schüler gestaltet wird. Persönlichkeitsstärkung und soziales Miteinander sind wesentliche Handlungsebenen.

Personelles

Jürg Kaufmann wurde in den verdienten Ruhestand verabschiedet. Er unterrichtete während mehr als dreissig Jahren an der Primarschule Felsberg. Unvergessen sind seine musikalischen Schulaufführungen mit den Schülerinnen und Schülern. Seine Stelle wurde vom Schulrat Felsberg mit Frau Nina Sprecher besetzt.

Ladina Maissen wechselte nach 12 Jahren in den Diensten der Kindergärten Felsberg als Heilpädagogin zur Stadtschule Chur. Durch die Reduktion auf nur noch drei Kindergärten wechselte Ursina Parolini an die Kindergärten Untervaz. Zudem verliess Maria Buchli die Primarschule Felsberg.

An ihre Stelle trat Frau Chiara Theus in den Schuldienst ein. Die neu geschaffene Stelle der 5. Klasse übernahm Herr Fabrizio De Luca.

Öffentliche Sicherheit

Feuerwehr

Aufgrund der ausserordentlichen Lage im Berichtsjahr musste die Feuerwehr den Übungsbetrieb und die Weiterbildung während mehrerer Monate aussetzen. Dies schlägt sich in der Jahresrechnung nieder, welche deutlich unter Budget abschliesst. Die Einsatzbereitschaft konnte aufrechterhalten werden. Insgesamt wurden unsere Feuerwehrkräfte zu 23 Einsätzen (vgl. Abbildung) mit rund 390 Einsatzstunden gerufen.

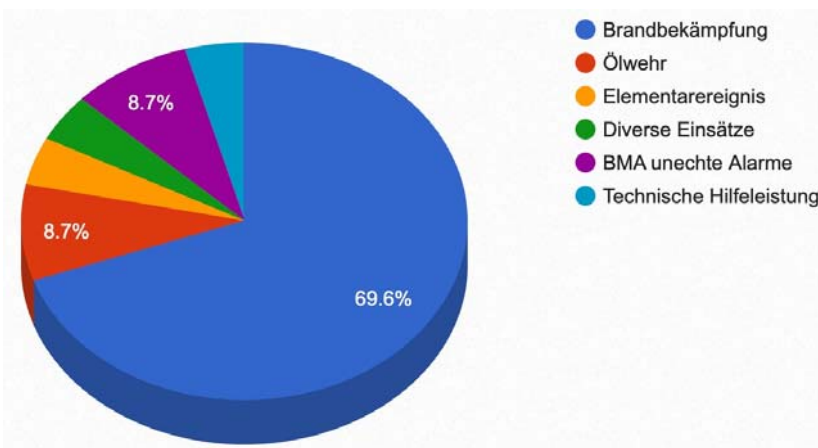


Abbildung: Ereignisse und Einsätze 2020

Kommandant Ralph Caviezel richtet sich in seinem Jahresbericht an die Einsatzkräfte: *Ich bin einmal mehr äusserst dankbar, dass wir im Jahr 2020 trotz herausfordernden Einsätzen keine Unfälle zu beklagen hatten. Es ist für mich sehr wichtig, dass alle AdF wieder gesund nach Hause gehen – unabhängig ob von Übungen oder von Einsätzen! Ich bedanke mich bei allen Angehörigen der Feuerwehr (AdF) für die Einhaltung aller Covid-Massnahmen und dem ganzen Kader für die überdurchschnittliche Flexibilität der Übungsdurchführung.»*

Abschliessend ist aus strategischer Sicht wichtig, dass unsere Feuerwehr zum «ABC-Dekontaminationsstützpunkt» ausgebaut werden kann und mit diesem GVG-Auftrag das Angebot erweitert wird. Detailplanung und Ausbildung werden im Jahr 2021 an die Hand genommen.

Die weiteren Schwerpunkte der öffentlichen Sicherheit im Berichtsjahr:

- Die Ausgaben bei der Gemeindepolizei sind gestiegen. Hauptgrund sind die zusätzlichen Kontrollen der Einhaltung der Covid-19-Schutzmassnahmen, wofür die Gemeinde zuständig ist.
- Aufgrund der besonderen Lage 2020 konnte die Truppenunterkunft fast nie vermietet werden. Die budgetierten Einnahmen wurden demzufolge nicht erreicht.
- Die Sanierung der Truppenunterkunft (bzw. Teilrückbau und neue Erstellung von Pflichtschutzplätzen) wird im laufenden Jahr durchgeführt. Das Projekt wird einer Gemeindeversammlung zu gegebener Zeit zum Beschluss vorgelegt.
- Die Reklamationen aus der Bevölkerung wegen zunehmender Verunreinigungen (Hunde, Pferde, Littering allgemein) im Dorf und dem Rheinwuhweg nehmen deutlich zu. Die Möglichkeiten der Gemeinde dagegen vorzugehen, sind begrenzt. Die Kosten trägt die Allgemeinheit. Ich appelliere an die Verantwortung der Tierhaltenden und verweise auf das Verursacherprinzip. Weiter häufen sich auch die verärgerten Meldungen, dass z.B. Sporttreibende und Spazierende von Hunden angegangen werden bzw. über Hundehaltende, welche ihre Tiere nicht unter Kontrolle haben.

Michael Forster, m.forster@schulefelsberg.ch

Vorsteher Departemente Bildung und Öffentliche Sicherheit, Schulratspräsident

Kultur und Freizeit

Jugendarbeit

„Es freut mich sehr, mich in ein paar kurzen Worten vorstellen zu dürfen. Mein Name ist Lara Desax, ich bin 20 Jahre alt und bin in Felsberg aufgewachsen. Meine Ausbildung absolvierte ich bei der Gemeinde Felsberg.

Seit August 2020 bin ich für die Jugendarbeit in Felsberg zuständig. Die Zusammenarbeit mit den Betreuerinnen und Betreuern und den Jugendlichen macht mir grosse Freude.“

Es freut uns sehr, mit Lara Desax eine kompetente Nachfolgerin für Severine Lechmann als Jugendarbeiterin gefunden zu haben.

Rückblick 2020

Bedingt durch die Corona-Pandemie mussten auch die Angebote der Jugendarbeit angepasst werden. Durch die immer wieder neuen Vorschriften war der Jugendraum (Bunker) nicht immer in Betrieb und über längere Zeit auch geschlossen.

Mit aktualisierten Schutzkonzepten, welche von der Jugendarbeiterin zusammen mit dem Departementsvorsteher erlassen und umgesetzt wurden, war ein gewisser Betrieb trotzdem möglich. Die Jugendlichen haben sich immer gut daran gehalten. Immer, wenn der Bunker geöffnet werden konnte, gab es zahlreiche Besucher und Besucherinnen, welche den Samstagabend dort verbracht haben.

Es ist klar, dass es zurzeit v.a. auch für die Jugendlichen eine schwere Zeit ist, die viel Geduld abverlangt.

Wir haben jedoch schon viele Ideen, welche wir mit den Jugendlichen umsetzen wollen, sobald es die Situation wieder erlaubt.

(Bericht: Jugendarbeiterin Lara Desax)

Musikschule Domat/Ems Felsberg

Nach so manchen Monaten rechnen und analysieren von Zahlen und Gesetzen, war es im 2020 endlich soweit: Die Musikschule Bonaduz/Rhätzens hat sich der Musikschule Domat/Ems Felsberg angeschlossen. Somit bedient unsere Musikschule nun die folgenden Gemeinden der Region Imboden: Domat/Ems, Bonaduz, Rhätzens, Felsberg, Trin und Tamins. Damit einher geht die Schaffung von neuen Statuten und der neue Name „Musikschule Imboden – Scola da Musica Plaun“, der offiziell ab Sommer 2021 geführt werden darf.

Neben diesem Meilenstein durfte im Herbst 2020 das neue Kulturhaus „Ca da Cultura“ in Domat/Ems feierlich eingeweiht werden.

Die Corona-Pandemie hat auch die Musikschule stark und unvorhersehbar getroffen. Schnell mussten neue Lösungen gefunden werden, da Präsenzunterricht oft nicht möglich war. Die engagierten Lehrpersonen haben mit grosser Leidenschaft versucht, das Beste aus der Situation zu machen und via Fernunterricht eine gute Qualität zu ermöglichen.

Die Musikschule arbeitet seriös, effizient und sehr gut – vielen Dank insbesondere der Schulleiterin, Anita Jehli, und dem Präsidenten der Musikschule, Adrian Willi, für euren grossen Einsatz.

Gesundheit und Soziale Wohlfahrt

Spitex Imboden

Die Spitex Imboden schreibt im Jahr 2020 einen geringen Verlust und schneidet damit etwas schlechter ab als budgetiert. Obwohl das Geschäftsjahr bedingt durch die Corona-Pandemie ein sehr spezielles und kaum vorhersehbares war, lassen sich die Zahlen sehen.

Ab März 2020 kam es zu einem ziemlich drastischen Einbruch bei den Kunden (Angst vor Covid-19). Teilweise mussten Mitarbeitende in Kurzarbeit geschickt werden. Als die Situation sich auf den Sommer hin etwas beruhigte, folgte ein dafür umso massiverer Anstieg bei der Nachfrage. Dadurch konnten insgesamt während des Jahres 2020 13% mehr Stunden verrechnet werden als im Jahr zuvor – über 3'500 Stunden mehr! Leider fielen darunter aber auch sehr viele nicht verrechenbare.

Die ursprünglich für den Mai 2020 geplante Mitgliederversammlung in Felsberg wurde anfänglich auf den Oktober 2020 verschoben, um sie dann leider definitiv absagen zu müssen. Die Spitex Imboden hofft, im 2021 mehr Glück zu haben.

Trotz des geringen Verlusts steht die Spitex Imboden auf stabilen Füßen und weist ein gutes Eigenkapital-Polster auf. Die wertvolle Arbeit der Spitex wird von der Bevölkerung geschätzt und ist aus dem Gesundheitssystem nicht mehr wegzudenken.

Herzlichen Dank für den unermüdlichen Einsatz!

Kantonsspital Graubünden

Die Covid-19-Pandemie hat dem gesamten Gesundheitswesen einige Herausforderungen gestellt. Das Kantonsspital Graubünden hat diese Herausforderungen sehr gut gelöst und darauf sehr schnell und flexibel reagiert. Es wurden optimale Behandlungsstrukturen für die Covid-19 Patientinnen/ Patienten geschaffen.

Die Budgetierung für das Jahr 2021 gestaltete sich aufgrund der besonderen Ausgangslage (Covid-19-Massnahmen) noch schwieriger als in früheren Jahren. Als Zahlengrundlagen dienten deshalb insbesondere die Rechnung 2019 sowie Durchschnittswerte aus den Jahren 2015 bis 2019. Gesamthaft liegt der Aufwand im Voranschlag 2021 um rund 1.5% höher als für das Jahr 2020. Für die Gemeinde Felsberg wirkt sich der Aufwand nur marginal aus

Ursin Widmer, u.widmer@felsberg.ch

Vorsteher Departemente Kultur und Freizeit / Gesundheit und Soziale Wohlfahrt

Bau und Verkehr

Baufach

Die Bautätigkeit in Felsberg ist im Vergleich zum vergangenen Jahr markant angestiegen. Diese Situation erfordert eine reibungslos funktionierende Teamarbeit zwischen dem Bauverwalter, dem Baufachchef und der Baukommission.

Mit viel Fachkompetenz koordiniert unser Bauverwalter Jacques Bass das herausfordernde Baubewilligungsverfahren. Die formelle und fristgerechte Erledigung dieses Prozesses hat oberste Priorität. In einer Teilzeitanstellung erfordert dies viel Engagement und Überblick.

Die Raumplanungsverordnung für den Kanton Graubünden sieht vor, dass Bauentscheide innert eineinhalb Monaten seit Ablauf der öffentlichen Auflage zu eröffnen sind. Die Erteilung einer Baubewilligung erfolgt bei uns in der Regel bereits innert Monatsfrist!

In diesem Jahr wurden rund 60 Gesuche im ordentlichen sowie über 40 Gesuche im vereinfachten Baubewilligungsverfahren behandelt. Nebst dem fanden 38 fachspezifische Bauberatungsgespräche über geplante Projekte statt.

Im Weiteren wurde die Quartierplanänderung «Burg» aufgegleast und eingeleitet sowie diverse Projekte wie die Fenstersanierung im Gemeindehaus, die Umgestaltung des Gemeindehausplatzes, die Umrüstung der öffentlichen Beleuchtung auf LED und die Erweiterung der Beleuchtung Tennisplatz bis zur Militärbrücke koordiniert und begleitet.

Ebenso erforderte die detaillierte Ausarbeitung der Ortsplanungsrevision sowie der Baugesetzesrevision einen äusserst hohen Zeitaufwand für Besprechungen verschiedener interner Kommissionen mit externen Fachpersonen.

Verkehr

Tamiserstrasse

Der letzte Teilabschnitt der Tamiserstrasse (Höhe Flidaweg bis Buswendekreisell) wurde bereits im 2019 erneuert und ausgebaut. Aufgrund der aktuellen Bautätigkeit in diesem Gebiet wurde die Einbringung des Strassendeckbelags bis auf weiteres verschoben.

Strassen allgemein

Die jährlichen Ausbesserungsarbeiten am Strassendeckbelag erfolgten flächendeckend über das gesamte Gemeindegebiet. Darüber hinaus wurden diverse Schächte, welche über die Fahrbahnoberfläche ragten, entsprechend versetzt und angepasst.

Die Strassensanierung des Teilabschnitts Obere Gasse bis Oberfeld musste aufgrund starken Schneefalls anfangs Dezember 2020 in den Frühling 2021 verschoben werden.

Patrick Weissmann, p.weissmann@felsberg.ch

Vorsteher Departemente Bau und Verkehr

Volkswirtschaft und Umwelt

Reorganisation Forst- und Werkbetrieb

Das Jahr 2020 war geprägt durch die umfangreichen Abklärungen bezüglich Reorganisation Forst- und Werkbetrieb. Im Zentrum stand dabei die Evaluation des Leistungseinkaufs sämtlicher Leistungen bei der Gemeinde Domat/Ems. Diese Abklärungen wurden von allen Seiten sehr fundiert gemacht, was zur Folge hatte, dass die Abläufe unseres Forst- und Werkbetriebes detailliert durchleuchtet werden konnten. Am 7. Oktober 2020 wurde den Einwohnerinnen und Einwohnern an der Gemeindeversammlung das Projekt «Leistungseinkauf bei der Gemeinde Domat/Ems» vorgestellt. Die Gemeindeversammlung lehnte die Auslagerung des Forst- und Werkbetriebes nach Domat/Ems mit grosser Mehrheit ab und entschied sich für die Eigenständigkeit mit dem Ziel, einen neuen Forst- und Werkhof in Felsberg zu bauen und in neue Maschinen zu investieren.

Rückblick Werkbetrieb

Ersatz der alten Kommunalmaschine «KT 65»

Aufgrund des fortgeschrittenen Alters und der zu erwartenden hohen Reparaturkosten wurde die Anschaffung einer neuen Kommunalmaschine für das Frühjahr 2021 geplant. Der Kredit dafür wurde an der Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2020 gesprochen. Die neue Kommunalmaschine soll voraussichtlich im April 2021 in Betrieb genommen werden.

Aebi Vario

Auch die grosse Kommunalmaschine musste einige Male in die Garage gebracht werden, weil verschiedene Reparaturen anstanden. Zwei grosse Posten waren der grosse Service inkl. neuen Bremsen und die defekte Wasserpumpe.

ARA

Die neunjährige Förderpumpe musste ersetzt werden. Wie uns der Hersteller mitteilte, ist das Felsberger Abwasser wohl besonders «angriffig», was dazu führte, dass die neue Pumpe mit einer speziellen Lackierung versehen werden musste. Die dreijährige Pumpe wurde in die Revision geschickt und auch gleich spezialbeschichtet. Nun sind wieder zwei neuwertige Förderpumpen im Einsatz. Auf Grund der hohen Luftfeuchtigkeit im Gebäude der Ara, wurde zudem ein Ventilator installiert. Mit diesem konnte die Luftfeuchtigkeit deutlich reduziert werden.

Neophyten

Das Neophyten-Konzept wurde fertig gestellt und sieht vor, dass die Neophyten-Bekämpfung durch unsere eigenen Mitarbeiter gemacht wird. In diesem Jahr erhielten wir zudem Unterstützung durch die Lernenden der Ems Chemie und an einem Tag durch den Zivilschutz.

Deponie «Riiwäldli»

Der Lockdown im Frühling 2020 führte dazu, dass viele Einwohnerinnen und Einwohner Zeit hatten, um bei sich zu Hause zu entrümpeln. Dementsprechend gut war die «Tschutti» während der Öffnungszeiten frequentiert. Ebenfalls wurde eine neue Sammelmulde für Bauschutt aufgestellt. Die neue Kunststoffsammlung hat sich in der Bevölkerung sehr gut etabliert und wird rege genutzt. Um zudem für einen besseren Verkehrsfluss auf der Deponie zu sorgen, wurde die alte Strasse für die Kiesgewinnung wieder aktiviert.

Es wurde zudem eine Studie über die Abfallentsorgung in der Gemeinde durch den Spezialisten der Firma «DAS Beratung» in Auftrag gegeben. Bestandteil dieser umfassenden Studie ist auch ein Vorschlag für ein neues Deponiekonzept. Die bestehende Deponie wird vom Kanton früher oder später keine Betriebsbewilligung mehr erhalten, da der Boden unbefestigt ist. Im Hinblick auf den geplanten Neubau des Forst- und Werkhofes wird nun ein Gesamtkonzept mit einer neuen Multisammelstelle und flexibleren Öffnungszeiten geprüft.

Winterdienst

2020 gab es keine ausserordentlich starken Schneefälle. Der Winterdienst verlief reibungslos.

Steinschlag Calinis

Am 23. Juli 2020 ereignete sich ein Steinschlag mit rund 100 m³ Gestein unmittelbar beim Werkhof Calinis. Der Schopf wurde leicht beschädigt, ansonsten sind glücklicherweise keine Schäden zu beklagen.

Rückblick Forstwirtschaft

Holzerei 2. Produktionsstufe

2020 wurden einige Holzschläge durchgeführt und insgesamt 1165 m³ Holz geschlagen.

Holzschlag Rebeich: Dieser wurde im Bodenzug gemacht. Da die Bäume noch nicht hiebsreif sind, wurde eine Durchforstung durchgeführt.

Holzschlag Zafrinis: Ebenfalls im Bodenzug mit einer Durchforstung. Da sich schon eine schöne Dichtung eingestellt hat, wurde diese zusätzlich begünstigt. In diesem Schlag wurde vor längerer Zeit ein Bergahorn mit einem Drahtgeflecht geschützt. Dieser hat sich sehr gut entwickelt.

Holzschlag Gamsplattentöbeli: Da das Gelände nicht für eine Seillinie geeignet ist und ein schwacher Eingriff geplant war, wurde diese Fläche mit dem Helikopter gerückt. Im Nachhinein kann man sagen, dass der Helikopter zwar kostspielig, aber am richtigen Ort eingesetzt jedoch ein sinnvolles und effizientes Instrument ist. Leider hat sich bei diesem Holzschlag ein Unfall auf dem Abladeplatz ereignet. Ein Flughelfer der Helikopterfirma geriet beim Abladen unglücklich unter einen Baumstamm und musste mit der Rega ins Spital geflogen werden.

Dickawald/Tannwald: Es wurde eine Verjüngung eingeleitet, da die Bäume das Hiebsalter erreicht haben und sich an einigen Stellen schon der Jungwuchs eingestellt hat. Die Bäume wurden vorgängig durch unser Personal gefällt und anschliessend durch den Unternehmer mit dem Seilkran aus dem Wald gerückt. 2021 müssen die jungen Tannen dann noch mit chemischem Wildverbisschutz behandelt werden.

Zwangsnutzungen: Dieses Jahr sind mehr Zwangsnutzungen als gewohnt angefallen (220 m³). Die meisten Fichten waren noch geschwächt vom Hitzesommer 2018, und im Allgemeinen waren mehr Borkenkäfer unterwegs. Auch auf privatem Boden sind Zwangsnutzungen entstanden, welche ebenfalls durch uns gefällt und aufgerüstet wurden.

Damit sich der Wald positiv entwickeln kann, braucht es nicht nur Holzschläge im Altholz. Auch der Jungwald muss gepflegt werden. Mit dieser Massnahme werden die Jungpflanzen vor schnellwachsender Vegetation befreit oder bei grösseren Jungbäumen die nächsten Konkurrenten entfernt. So wurden im letzten Jahr an verschiedenen Standorten rund 4.6 ha gepflegt.

Um die Pflanzen zu schützen, welche vom Wild verbissen werden können, werden diese mit einem Mittel gespritzt, welches den Verbiss vermindert. Dies geschah auf einer Fläche von rund 1.3 ha.

Im letzten Jahr wurde im «ober Carunis» ein Hordengatter (Wildschutzzaun) abgebrochen, da dieser nicht mehr funktionstüchtig war. Als Ersatz wurde in diesem Jahr an derselben Stelle ein neues Hordengatter errichtet. So erhalten die Weisstannen den nötigen Wildschutz.

Waldstrassen

Wie jedes Jahr wurden sämtliche Waldstrassen periodisch unterhalten. Das heisst, vor jedem Gewitter werden die Querabschläge gereinigt und wo nötig wird die Verschleisschicht ausgebessert.

In diesem Jahr wurde das erste Mal eine Astschere dafür eingesetzt, um die einhängenden Stauden in Richtung «Tschengels» zu entfernen.

Auf dem Holzlagerplatz «Helvetiaplatz» wurde der grosse Stein gesprengt, um noch mehr Platz für die Holzlagerung zu schaffen.

Höhe «Zaldein» wurden kleinere Belagsreparaturen ausgeführt.

Waffenplatz

Wie jedes Jahr konnten wir verschiedene Arbeiten für den Waffenplatz ausführen. Wegen des regen Schiessbetriebes war die Terminplanung dafür nicht immer ganz einfach, denn die meisten Arbeiten müssen im Kugelfang getätigt werden.

Alpwirtschaft

Calanda

Auf der Alp wurden wie jedes Jahr die Wald-Weidezäune gestellt und abmontiert sowie die Wasserversorgung in Stand gehalten. In diesem Jahr gab es keine grossen Schäden an der Alpstrasse, es musste nur rund 100 m³ Verschleissmaterial eingebaut werden.

Tambo

Nebst dem jährlichen Einbringen von Verschleissmaterial in die Strasse, musste an einem Ort eine einfache Verbauung gemacht werden, um ein Loch im Bankett auszubessern.

Am Alpgebäude mussten nach der obligatorischen Kontrolle der elektrischen Anlage einige Anpassungen gemacht werden. Nun ist diese wieder auf dem aktuellsten Stand.

Die Wassererwärmer in der Sennerei und im Badezimmer mussten ersetzt werden, da sich das Email gelöst und sich Rost gebildet hatte. Es wurden neue langlebige Boiler aus Chromstahl eingebaut.

Um Schimmelbildung in den Küchenschränken zu verhindern, wurde ein Dampfabzug mit Kohlefilter installiert.

Am Hauptgebäude wurde eine neue Wasserrinne montiert wie auch die morschen Dachziegel ersetzt. Neu wird das Meteorwasser über Leitungen entwässert, nicht mehr über den Vorplatz.

Die Fensterläden am Stallgebäude wurden ersetzt.

Hütte Oberberg

Um die Hütte wurde ein neuer Zaun errichtet, wobei die Zaunpfosten in Rohren eingelassen wurden. So kann in Zukunft der einzelne Pfosten leichter ersetzt werden und sollte auch weniger schnell verfaulen.

Runggaleida

Der alte Weidetrog aus Holz wurde durch einen Brunnen aus Beton ersetzt, welcher mehr Wasservolumen fasst und langlebiger ist.

Umwelt

Wasserversorgung (*Bericht unseres Brunnenmeisters Armin Schneller*)

Das letzte Jahr ging von Seite Wasserversorgung relativ unproblematisch über die Runde. Dies ist natürlich auch meinem Stellvertreter Fadri Würmli und der Werkgruppe zu verdanken. Sie haben mich bei Problemen immer tatkräftig unterstützt.

Selbstverständlich wurden alle notwendigen Kontroll- und Reinigungsarbeiten gemäss Qualitätssicherung durchgeführt.

Einige erwähnenswerte Eckpunkte:

Am 3. März 2020 durfte ich mit der GPK eine Führung zum Thema Wasserversorgung machen und ihnen für Fragen Rede und Antwort stehen.

Am 1. Mai 2020 fand die Sprengung von zwei grossen Steinen auf dem Helvetiaplatz statt. Meine Aufgabe bestand darin, die betroffenen Quellen und deren Unversehrtheit zu kontrollieren.

Ein Ölunfall im Gebiet Tschengels am 15. September 2020 erforderte ein Abhängen aller in Frage kommenden Quellen. In der Folge fanden verschiedene Begehungen mit dem Amt für Natur und

Umwelt sowie mit Geologen statt. Nach der Freigabe durch die Spezialisten am 17. September konnten alle Quellen wieder in Betrieb genommen werden.

Friedhof

Mit Christian Müller (Architekt) und Lieni Wegelin (Landschaftsarchitekt) wurde 2020 ein Vorprojekt für die Neugestaltung des Friedhofes sowie für die Sanierung des historischen Treppenaufgangs auf den Kirchenhügel erarbeitet. Der Friedhof soll künftig hindernisfrei zugänglich sein und mit einem neuen Gemeinschaftsgrab würdig gestaltet werden. Der Kredit für den Treppenaufgang wurde an der Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2020 gesprochen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich ab Sommer 2021. Die Neugestaltung des Friedhofs ist im Zuge des Gestaltungsprojekts der evangelischen Kirchgemeinde Felsberg für die Jahre 2022 und 2023 angedacht. Die Kirchgemeinde plant, den Kircheninnenraum sowie den Vorplatz der Kirche durch ein neues Vordach flexibler nutzbar zu machen. Neben der Endstation des Lifts ist zudem ein kleines Nebengebäude mit rollstuhlgängigem WC und Technikraum für die neue energiefreundliche Heizung geplant. Das bewilligungsfähige Projekt für die Neugestaltung des Friedhofs sowie die geplante Beteiligung an den Erstellungskosten des neuen Nebengebäudes wird der Bevölkerung voraussichtlich an der Budget-Gemeindeversammlung vom Dezember 2021 zur Abstimmung vorgelegt.

Personelles

Die temporäre Stelle im Forst- und Werkbetrieb konnte 2020 mit Samuele Arcotti, einem jungen engagierten Forstwart aus dem Tessin, ideal besetzt werden. Samuele hat das Team per Ende 2020 wieder verlassen, um in seine Heimat zurückzukehren. Die Stelle wird für 2021 in einem 60% Pensum neu ausgeschrieben. Armin Lutz hat sein Pensum zudem auf eigenen Wunsch auf 80% reduziert.

Schlusswort

Das Jahr 2020 war von den Abklärungen rund um die Reorganisation des Forst- und Werkbetriebes geprägt. Es war ein äusserst spannender Prozess, der uns auch die Gelegenheit bot, alle Abläufe zu durchleuchten und Optimierungspotenzial zu entdecken. Für die Mitarbeitenden im Forst- und Werkbetrieb, speziell auch für Revierförster Martin Lustenberger, brachte dieser Prozess immer wieder grosse Herausforderungen mit sich, da verschiedene Entscheidungen oder Anschaffungen auf die Zeit nach der Abstimmung an der Gemeindeversammlung vom 7. Oktober 2020 verschoben werden mussten. Alle waren deshalb erleichtert, als im Oktober dann klar war, wie es mit dem Felsberger Forst- und Werkbetrieb weitergehen soll. Nun ist die Situation geklärt und wir können die Zukunftsplanung voller Elan in Angriff nehmen. Ein grosses Dankeschön an das ganze Team für die Flexibilität und für das Engagement zugunsten der Gemeinde Felsberg.

Seraina Bertschinger, s.bertschinger@felsberg.ch

Vorsteherin Departemente Volkswirtschaft und Umwelt

Raumplanung / Energiestadt

Folgende Massnahmen im Bereich des Labels Energiestadt wurden im Jahr 2020 umgesetzt:

- Einführung Energiecontrolling
- Optimierungen an der Heizzentrale (Abschlussarbeiten)
- Energieberatungen und –unterstützungen durch das Unternehmen Amstein + Walther AG
- Teilnahme am Programm «Bike to work»
- Label Energieschule
- Umrüstung der öffentlichen Beleuchtung auf LED auf dem ganzen Gemeindegebiet
- Neue LED-Beleuchtung vom Tennisplatz bis zur Militärbrücke

Felsberg durfte die anderen Energiestädte Graubündes zum jährlichen Treffen einladen. Es war ein sehr spannender Anlass mit vielen «Energie-Inputs». Auf die vorgesehene Besichtigung der neuen PV-Anlage Calinis musste wegen sehr starkem Wind verzichtet werden. Der Geschäftsführer der Rhienergie AG, Herr Christian Capaul, konnte aber die Anlage mit tollen Bildern und vielen Informationen vorstellen.

Die Inbetriebnahme der Anlage im Juni 2020 ist sicherlich ein besonderes Ereignis gewesen und seither bezieht die Gemeinde Felsberg für alle ihre Gebäude inkl. der öffentlichen Beleuchtung Solarstrom.

Die Gemeinde Felsberg gewährt seit dem Jahr 2013 Beiträge zur Förderung einer nachhaltigen und effizienten Verwendung von Energie. Sie unterstützt mit finanziellen Beiträgen Energieberatungen, wärmetechnische Gebäudesanierungen, Solaranlagen zur Erzeugung von Brauchwasser sowie Neubauten im Minergie P- oder Minergie A-Standard. Seit dem Jahr 2020 werden auch neue PV-Anlagen mit einem Förderbeitrag unterstützt. Die Richtlinien über die Gewährung von Energie-Förderbeiträgen geben weitere Informationen zu den Fördermassnahmen der Gemeinde.

Sie finden die Richtlinien unter <http://www.felsberg.ch/de/verwaltung/gesetzessammlung>.

Im Jahr 2020 wurden gesamthaft CHF 80'204 an Energieförderbeiträgen ausgezahlt, davon CHF 29'072 für neue PV-Anlagen. Seit 2013 wurden bisher insgesamt CHF 180'418 ausgezahlt.

In der Raumplanung wurde mit der Teilrevision der Ortsplanung (Teil Siedlung) gestartet. In einigen Sitzungen hat die Ortsplanungskommission die Grundlagen ausgearbeitet. Ein Hauptthema in der Ortsplanungsrevision ist die Baulandmobilisierung, ein Auftrag, den das Schweizer Volk dem Bund und den Kantonen bei einer Volksabstimmung im Jahr 2013 (Abstimmung vom 03.03.2013 zum Raumplanungsgesetz) erteilt hat. Betroffene Grundstückbesitzerinnen und -besitzer wurden im letzten Oktober zu Informationsveranstaltungen eingeladen, was sehr geschätzt wurde. Bald wird der Entwurf der Teilrevision der Ortsplanung dem Kanton zur Vorprüfung eingereicht. Sobald der Vorprüfungsbericht vorliegt, werden die Unterlagen nochmals überarbeitet und anschliessend gibt es die öffentliche Mitwirkungsaufgabe mit Einsprachemöglichkeiten. Die Teilrevision muss schlussendlich anlässlich einer Gemeindeversammlung vorberaten und von der Urnengemeinde genehmigt werden, anschliessend auch noch vom Kanton.

Informationen zum Thema Ortsplanungsrevision, insbesondere zur Baulandmobilisierung, findet man auf der Homepage des kantonalen Amtes für Raumentwicklung (www.are.gr.ch, Dienstleistungen, Nutzungsplanung, Vollzugshilfen BLM/MWA).

Ernst Cadosch, e.cadosch@felsberg.ch

Leiter Gemeindeverwaltung

Finanzen

Die Jahresrechnung 2020 schliesst mit einem kleinen Ertragsüberschuss von CHF 2'777.41 gegenüber einem erwarteten Defizit von CHF 143'500 ab. Aufwand wie Ertrag sind tiefer ausgefallen.

Wiederum ist es in allen Departementen gelungen, unter dem Budget zu bleiben. Es ist jedoch zu beachten, dass einige Kosten infolge der Covid-19-Pandemie gar nicht oder in geringerem Ausmass angefallen sind. Gewisse Kosten sind auch zusätzlich entstanden, namentlich für Schutz- und Desinfektionsmaterial sowie Informationsmassnahmen.

Bei den Steuereinnahmen wurde leider wiederum das Budget nicht erreicht, und zwar um total CHF 32'427.65, was einem Prozentsatz von -0.48% entspricht. Nur dank bedeutend höher ausgefallener Steuern der juristischen Personen sowie der Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern (+ CHF 398'100) konnte die Einbusse von CHF 445'700 bei den Steuern der natürlichen Personen gegenüber dem Budget einigermaßen aufgefangen werden. Gegenüber dem Vorjahr stiegen die Gesamtsteuereinnahmen um CHF 136'946.

Ein leichter Abwärtstrend bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen, dem grössten Einnahmeposten, gegenüber dem Vorjahr hielt auch im Berichtsjahr noch an und auch für das laufende Jahr ist es sehr schwierig eine Prognose zu stellen. Gemäss Empfehlungen des Kantons ist allgemein mit nochmals tieferen Einnahmen zu rechnen. Hingegen verzeichnet Felsberg eine Bevölkerungszunahme, was sich auch positiv auf die Steuereinnahmen auswirken müsste. Mit den ganzen Unsicherheiten um die Coronasituation ist jedoch Vorsicht geboten.

Das Jahr 2020 war ein Jahr mit nur wenig geplanten Investitionen. Die Fertigstellung der Platzgestaltung Gemeindehaus fiel zum Schluss rund CHF 7'000 höher aus, die Sanierung der Fenster am Gemeindehaus hingegen um über CHF 23'000 tiefer. Auch bei der Strassenbeleuchtung zwischen Tennisplatz und Militärbrücke sowie bei der allgemeinen Umrüstung der öffentlichen Beleuchtung auf LED zeigte sich, dass diese Projekte viel günstiger ausgeführt werden konnten. Gesamthaft betragen die Investitionsausgaben CHF 224'654 statt der budgetierten Ausgaben von CHF 256'000. Die Investitionseinnahmen betreffen Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren. Diese sind entsprechend der hohen Bautätigkeit sehr hoch ausgefallen, was Auswirkungen auf höhere Abschreibungen bei den Sachanlagen resp. Einlagen in die Spezialfinanzierung hat.

Der Umstand, dass die Investitionseinnahmen die -ausgaben übersteigen, beeinflusst die Nettoverschuldung der Gemeinde Felsberg positiv, d.h. die Nettoschuld pro Kopf ist von CHF 831 auf CHF 513 gesunken. Die Steuereinnahmen pro Kopf betragen CHF 2'547 (Vorjahr CHF 2'538).

Carmen Beivi, c.beivi@felsberg.ch

Leiterin Finanzen

DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE

Nachfolgend eine Zusammenfassung der Jahresrechnung. Die Zahlen in Klammern entsprechen den Budgetzahlen 2020.

- ⇒ Laut Jahresrechnung 2020 schliesst die laufende Rechnung mit einem **Ertragsüberschuss** von CHF 2'777.41 (Aufwandüberschuss CHF 143'500).
- ⇒ Die **Abschreibungen** betragen CHF 854'047.04 (CHF 871'300).
- ⇒ Laut Mittelflussrechnung beträgt die **Selbstfinanzierung** CHF 856'242.51. (CHF 790'000) (Gewinn vor Abschreibungen ohne Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen).
- ⇒ Durch die getätigten **Nettoinvestitionen** von total CHF -25'172.91 (CHF 161'000) resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 881'415.42 (CHF 629'000). Der **Selbstfinanzierungsgrad** liegt dadurch bedeutend über 100 %. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt automatisch zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100 % zu einer Abnahme der Schuld.
- ⇒ Der **Selbstfinanzierungsanteil** von 8.11 % (7.4 %) gibt an, dass der Anteil am Finanzertrag, der für Abschreibungen und Bildung von Eigenkapital verwendet wird, unter dem Idealwert von 20 % liegt.
- ⇒ Die Kennzahl "**Zinsbelastungsanteil**" zeigt auf, dass die Gemeinde Felsberg vom Finanzertrag 0.54 % (0.5 %) für die Nettozinsen aufwendet. Laut anerkannten Regeln heisst dies, dass die Gemeinde zurzeit wenig verschuldet ist, da man bis 4 % von einer normalen Verschuldung spricht.
- ⇒ Der **Kapitaldienstanteil** sagt uns, dass Felsberg 9.21 % (9.3 %) des Finanzertrages für Nettozinsen und Abschreibungen aufwendet. Dies weist auf eine tragbare Belastung hin.
- ⇒ Die **Nettoschuld** pro Kopf beträgt CHF 513 (CHF 581) und die **Steuereinnahmen** pro Kopf betragen CHF 2'547 (CHF 2'576).

HINWEISE ZUR JAHRESRECHNUNG

Die vorliegende Jahresrechnung wurde nach den Richtlinien des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) erstellt.

Speziell werden jene Budgetpositionen erwähnt, bei denen die Abweichungen zum Budget entsprechend gross sind. Die Auswahl erfolgte nach folgenden Richtlinien:

- Abweichungen, welche die Budgetkredite der Verwaltungsrechnung mit CHF 5'000 und mit 10 % über- oder unterschreiten
- Abweichungen, welche die Budgetkredite der Investitionsrechnung mit CHF 10'000 über- oder unterschreiten

Über die Jahresrechnung wird an der Urne abgestimmt. Bei Fragen wenden Sie sich an die Leiterin Finanzen (Carmen Beivi) oder an den Leiter Gemeindeverwaltung (Ernst Cadosch).

Erläuterungen zu den Abweichungen Budget 2020 / Jahresrechnung 2020

Konto	KST	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Abw.	in %	Begründung
4210.00	210	Kanzleigebühen diverse	-22'916	-28'000	5'084	18	Deutlich weniger Ausweise und Bestätigungen ausgestellt
4210.03	220	Bewilligungsgebühren	-69'317	-35'000	-34'317	-98	Hohe Bautätigkeit im Moment in Felsberg
4240.00	290	Benützungsgebühren	-9'879	-15'000	5'121	34	Deutlich weniger Anlässe/Vermietungen wegen des Corona-Virus
3130.00	1110	Dienstleistungen Dritter	41'292	36'000	5'292	15	Gemeinden für Covid-Kontrollen zuständig, daher deutlich mehr Aufwand der Gemeindepolizei
4612.00	1400	Gewinnanteil Grundbuch	-18'443		-18'443	-100	Grundbuchamt hat besser abgeschnitten als erwartet
4612.03	1407	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt	-50'685	-17'000	-33'685	-198	Betreibungs- und Konkursamt mit deutlich besserem Ergebnis als budgetiert
3612.01	1500	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	43'591	72'000	-28'409	-39	Bedeutend tiefere Ausgaben infolge Corona (Einstellung des Übungs-/Weiterbildungsdienstes)
4472.00	1610	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Private	-12'111	-23'000	10'889	47	Keine Vermietungen wegen Corona
3020.04	2110	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	34'679	24'900	9'779	39	Mehr Kinder im KG als in PS
3020.04	2120	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	40'267	64'800	-24'533	-38	Lehrperson mit Einstiegslohn und mehr Kinder im KG
3052.00	2120	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'485	101'300	-7'815	-8	Veränderung im Lehrkörper, mehr jüngere Lehrpersonen
3104.00	2130	Lehrmittel	19'956	33'700	-13'744	-41	Viele Onlineangebote, Schwerpunkt Digitalisierung (Corona)
3130.15	2130	Projekte/Schulveranstaltungen	7'221	13'500	-6'279	-47	Kaum Projekte wegen Corona
3010.01	2170	Reinigungshilfen im Stundenlohn	5'515	25'000	-19'485	-78	Grundreinigung während Lockdown durchgeführt und nicht im Sommer
3120.00	2170	Wasser, Energie & Heizmaterial	53'438	70'000	-16'562	-24	Weniger genutzte Räumlichkeiten in Vermietung??? Witterung??? Solarstrom???
3130.00	2170	Dienstleistungen Dritter	3'578	10'200	-6'622	-65	Radonmessung günstiger als offeriert
3144.00	2170	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'600	42'200	6'400	15	Brandschutzwand Aula, Optimierung Heizung
3151.00	2170	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	41'057	33'300	7'757	23	Aktivscreen OS Nachtragskredit
4260.00	2170	Rückerstattungen Dritter	8'746	-2'000	10'746	537	Brandfall Heizungszentrale, zu hohe Abgrenzung gemacht für Versicherungsleistungen
3105.00	2180	Mahlzeiten Mittagstisch	11'001	18'500	-7'499	-41	Weniger Mahlzeiten als benötigt
4260.04	2180	Elternbeiträge Mittagstisch	-19'880	-37'700	17'820	47	Viele Kinder werden in Coronazeit daheim verpflegt, da Homeoffice
3611.09	2200	Talentklassen	117'613	100'000	17'613	18	Mehr Kinder, welche die Talentklassen besuchen
3614.03	2200	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	13'099	22'000	-8'901	-40	Restriktive Handhabe PMT
3611.05	2510	Beitrag an Untergymnasium	37'200	51'000	-13'800	-27	Weniger SuS an Kantonschule
3111.02	3420	Anschaffung Spielgeräte Kinderspielplatz	3'775	10'500	-6'725	-64	Verzicht auf ein Spielgerät (Springtrampolin), da kein geeigneter Standort
3130.00	3420	Dienstleistungen Dritter	6'077	12'000	-5'923	-49	Miete Kompotoi erst ab Mitte Jahr
3612.02	4110	Beitrag an Gemeindeverband Spitalregion Churer Rheintal	209'521	230'000	-20'479	-9	Ergebnis Spitalregion besser als budgetiert
3612.07	4120	Beiträge an Pflegekosten	228'684	280'000	-51'316	-18	Weniger Felsbergerinnen und Felsberger in Alters- und Pflegeheimen als in Vorjahren
3612.06	4210	Beitrag an Spitex Imboden	68'755	62'200	6'555	11	Deutlicher Anstieg an Pflegestunden
4260.06	5430	Rückerstattungen Alimenten	-8'712	-15'000	6'288	42	Zu optimistisch budgetiert
3614.00	5450	Familienergänzende Kinderbetreuung	140'089	74'500	65'589	88	Schlussrechnung 2019 deutlich höher als erwartet, dazu deutlich mehr Kinderbetreuung im 2020 Abgrenzungsfehler im Vorjahr
3637.01	5720	Materielle Hilfe	476'309	547'000	-70'691	-13	Teilweise andere Abrechnung wegen neuem Sozialhilfeprogramm KLIBnet
4260.07	5720	Rückerstattungen materielle Hilfe	-175'927	-131'000	-44'927	-34	Globalpauschalen auch bei Rückerstattungen, dann teilweise andere Abrechnung im KLIBnet
4621.00	5720	Lastenausgleich Soziales (SLA)	-65'070	-41'400	-23'670	-57	Insgesamt höhere Sozialhilfekosten/Alimentenbevorsch., daher Rückerstattung Kanton höher

Erläuterungen zu den Abweichungen Budget 2020 / Jahresrechnung 2020

Konto	KST	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Abw.	in %	Begründung
4631.07	5720	Beiträge vom Kanton Asylwesen		-155'400	155'400	100	Alles in Rückerstattungen inbegriffen, nicht mehr separat ausgewiesen im KLInet
3631.02	5730	Beitrag an Kanton für unbegl. minderj. Flüchtlinge	3'376	13'000	-9'624	-74	Momentan kommen deutlich weniger minderjährige Flüchtlinge in die Schweiz
3130.10	5790	Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst	152'237	132'000	20'237	15	Betreuungsaufwand für Sozialhilfe deutlich höher, da insgesamt mehr Fälle
3101.00	6150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	734	6'000	-5'266	-88	Weniger Signalisationen und Markierungen als angenommen
3141.01	6150	Winterdienst	9'768	16'000	-6'232	-39	Im 2020 gab es nur selten Schnee in Felsberg
4250.02	6290	Verkauf Tageskarten SBB	-11'468	-28'000	16'532	59	Einbruch bei Nachfrage wegen Corona
3142.00	7101	Unterhalt Tiefbau	18'863	13'000	5'863	45	1 Wasserleitungsbruch in der Montalinstrasse
3300.30	7101	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	31'689	40'600	-8'912	-22	Dank hoher Bautätigkeit höhere Anschlussgebühren als budgetiert
3510.00	7101	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	35'387	29'000	6'387	22	Dank hoher Bautätigkeit konnte ein besseres Ergebnis in der Spezialfinanzierung erreicht werden
3142.00	7201	Unterhalt Tiefbau	5'834	14'000	-8'166	-58	Deutlich weniger angefallen als erwartet
3144.00	7201	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'575	1'800	15'775	876	Nachtragskredit für Revision Pumpe ARA
3614.01	7201	Betriebsbeitrag ARA	175'817	129'200	46'617	36	Höhere Betriebskosten wie auch höhere Investitionsbeiträge als erwartet
4510.00	7201	Entnahme aus Spezialfinanzierung	-70'352	-30'500	-39'852	-131	Höhere Entnahme nötig als erwartet
3111.00	7301	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	2'507	8'700	-6'193	-71	Deutlich weniger Verschleissmaterial Moloks als budgetiert
3130.00	7301	Dienstleistungen Dritter	72'440	56'900	15'540	27	Nachtragskredit CHF 8'523 für Konzept Deponie, höhere Kosten für Grüngut
3144.00	7710	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		5'000	-5'000	-100	Massnahmen für Treppenaufgang werden im Investitionsprojekt im 2021 umgesetzt
4260.01	7710	Rückerstattungen Evang. KG	-1'991	-12'000	10'010	83	Kirchgemeinde hat ihre Kosten am Projekt direkt bezahlt
3130.00	7900	Dienstleistungen Dritter	31'426	37'000	-5'574	-15	Im 2019 zu hohe Abgrenzung für Projekte Gewässerraum und ÖREP
3142.00	8110	Unterhalt Tiefbau	9'034	15'000	-5'966	-40	Die Arbeiten konnten günstiger ausgeführt werden
3144.00	8180	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'471	37'300	8'171	22	Ersatz zwei Wassererwärmer Alp Tambo, Nachtragskredit
3052.00	8200	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'688	22'300	-5'612	-25	Für Saisonstelle wurde MA angestellt, der noch keine BVG-Sparbeiträge zahlen musste
3101.00	8200	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'914	27'000	-6'086	-23	Weniger gebraucht
4240.07	8200	Arbeiten für Dritte	-17'178	-23'000	5'822	25	Weniger Aufträge von Privaten, Waffenplatz tieferes Bauprogramm
4250.04	8200	Erlös aus Nutzholzverkauf	-17'456	-60'000	42'544	71	Zu hohe Abgrenzung im 2019, mehr Hackholz als Nutzholz, schlechte Holzpreise
4250.05	8200	Erlös Industrieholzverkauf	-21'265	-10'000	-11'265	-113	Mehr Hackholz als erwartet
4631.00	8200	Beiträge vom Kanton	-93'966	-84'600	-9'366	-11	Viele Zwangsnutzungen, daher höhere Beiträge
3181.01	9100	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	27'934	35'000	-7'066	-20	Budgetschätzung war zu hoch
4000.15	9100	Steuern auf Kapitalabfindungen	-122'497	-110'000	-12'497	-11	Budgetschätzung war zu tief
4002.00	9100	Quellensteuer	-186'790	-172'000	-14'790	-9	Mehr quellenbesteuerte Personen als angenommen
4010.00	9100	Steuern jur. Personen	-275'055	-135'000	-140'055	-104	Einnahmen sind sehr volatil, man budgetiert jeweils aufgrund der Vorjahreszahlen
4022.00	9101	Grundstückgewinnsteuern	-415'817	-250'000	-165'817	-66	Höhere Grundstückgewinnsteuern inf. hoher Bautätigkeit und einiger Grundstückverkäufe
4023.00	9101	Handänderungssteuern	-292'238	-200'000	-92'238	-46	Deutlich mehr Handänderungen als noch in Vorjahren
4024.00	9101	Erbschafts- & Schenkungssteuern		-10'000	10'000	100	Keine Erbschaftssteuern im Jahr 2020
4120.05	9505	Konzession Steinbruch Caneu	-39'256	-53'000	13'744	26	Bedarf bei Flumroc ist momentan deutlich tiefer als in Vorjahren

ERGEBNIS: ERFOLGSAUSWEIS

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
ERFOLGSRECHNUNG			
	10'494'207.76	10'761'600	10'789'085.70
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	5'538'189.15	5'596'000	5'504'827.53
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'789'161.43	1'888'900	2'059'789.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	854'047.04	871'300	854'627.66
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	35'386.93	30'800	60'540.67
36 Transferaufwand, Beiträge an Dritte	2'277'423.21	2'374'600	2'309'300.09
	10'438'565.47	10'539'000	10'509'240.21
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	6'726'646.45	6'775'800	6'589'725.10
41 Regalien und Konzessionen	310'581.47	325'800	311'355.25
42 Entgelte	1'503'946.37	1'537'700	1'720'175.13
43 Verschiedene Erträge	8'240.70	8'900	12'508.75
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz	97'849.87	30'500	2'941.50
46 Transferertrag, Beiträge von Dritten	1'791'300.61	1'860'300	1'872'534.48
	-55'642.29	-222'600	-279'845.49
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
34 Finanzaufwand	65'810.00	65'900	64'371.25
44 Finanzertrag	124'229.70	145'000	144'403.25
	58'419.70	79'100	80'032.00
Ergebnis aus Finanzierung			
	2'777.41	-143'500	-199'813.49
Operatives Ergebnis			
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			11'562.90
Ausserordentliches Ergebnis			11'562.90
	2'777.41	-143'500	-188'250.59
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

ERGEBNIS: FINANZIERUNGS AUSWEIS

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
INVESTITIONSRECHNUNG			
	224'653.54	256'000	1'123'511.31
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen VV	224'653.54	256'000	1'123'511.31
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
	249'826.45	95'000	312'093.75
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen VV in das FV			
61 Rückerstattungen			
62 Übertragung von immat. Sachanlagen in das FV			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	249'826.45	95'000	312'093.75
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
61 Rückerstattungen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
Ergebnis Investitionsrechnung	25'172.91	-161'000	-811'417.56
Selbstfinanzierung	856'242.51	790'000	785'857.24
Finanzierungsergebnis	881'415.42	629'000	-25'560.32
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

ERFOLGSRECHNUNG

a) Zusammenzug

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	11'253'516.73	11'256'294.14	11'538'300	11'394'800	11'580'319.75	11'392'069.16
Aufwands-/Ertragsüberschuss	2'777.41		-143'500		-188'250.59	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'266'843.86	420'506.40	1'268'700	420'000	1'303'646.32	388'787.64
Nettoergebnis		846'337.46		848'700		188'250.59
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	218'252.61	235'755.34	255'000	194'800	239'524.75	219'810.95
Nettoergebnis	17'502.73			60'200		188'250.59
2 BILDUNG	5'726'445.62	1'060'171.80	5'843'600	1'082'400	5'976'504.45	1'221'294.05
Nettoergebnis		4'666'273.82		4'761'200		188'250.59
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	129'854.66	8'602.65	138'400	9'400	163'337.23	17'862.80
Nettoergebnis		121'252.01		129'000		188'250.59
4 GESUNDHEIT	580'290.25		648'200	2'000	604'005.50	390.40
Nettoergebnis		580'290.25		646'200		188'250.59
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'041'978.08	253'767.85	1'043'900	345'800	1'062'243.11	399'420.24
Nettoergebnis		788'210.23		698'100		188'250.59
6 VERKEHR	486'713.23	62'413.80	530'800	80'800	559'750.29	87'434.10
Nettoergebnis		424'299.43		450'000		188'250.59
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDDNUNG	849'834.79	671'386.68	812'300	623'400	733'607.52	604'898.85
Nettoergebnis		178'448.11		188'900		188'250.59
8 VOLKSWIRTSCHAFT	871'150.18	555'082.02	899'100	578'700	850'526.38	681'621.60
Nettoergebnis		316'068.16		320'400		188'250.59
9 FINANZEN UND STEUERN	82'153.45	7'988'607.60	98'300	8'057'500	87'174.20	7'770'548.53
Nettoergebnis	7'906'454.15		7'959'200		7'683'374.33	188'250.59

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'266'843.86	420'506.40	1'268'700	420'000	1'303'646.32	388'787.64
01	Legislative und Exekutive	213'348.41	2'900.00	228'300	1'700	222'292.91	3'852.90
011	Legislative	42'188.30		53'900	200	52'611.91	152.90
0110	Legislative	42'188.30		53'900	200	52'611.91	152.90
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500.25		7'000		8'250.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.15		200		219.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25.30		100		68.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.50		100		-97.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.65				15.06	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'000			
3132.01	Revisionskosten	8'723.70		9'000		8'992.95	
3132.02	Fachberatung (Easyvote, Diverses)	1'140.00		1'500		1'273.45	
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten	1'267.95		1'000		11'186.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	427.70		500		1'112.80	
3170.01	Repräsentationen	247.90		1'500		571.65	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	12'000.00		12'000		12'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'743.20		18'000		8'119.10	
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG						152.90
4631.00	Beiträge vom Kanton				200		
012	Exekutive	171'160.11	2'900.00	174'400	1'500	169'681.00	3'700.00
0120	Exekutive	171'160.11	2'900.00	174'400	1'500	169'681.00	3'700.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	96'921.15		97'800		98'856.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'844.55		7'900		7'851.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'069.20		7'200		6'948.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	229.95		300		240.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	583.96		600		583.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'000		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	172.90		2'700		750.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3102.01	Publikationsorgan "Ruinaulta"	2'513.70		2'800		2'539.55	
3130.05	Gebührenbelastungen durch Dritte (Ausweise)					57.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'449.55		10'000		11'918.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'227.85		500		2'081.60	
3170.01	Repräsentationen	4'175.35		3'700		3'017.45	
3170.02	Telefonspesen	2'520.00		2'800		2'520.00	
3636.08	Beiträge diverse	5'020.70		5'000		5'414.10	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	26'000.00		26'000		26'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'431.25		5'000		102.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'900.00		1'500		3'700.00
02	Allgemeine Dienste	1'053'495.45	417'606.40	1'040'400	418'300	1'081'353.41	384'934.74
021	Gemeindeverwaltung	782'344.41	325'760.05	773'000	338'300	734'439.61	324'001.39
0210	Gemeindeverwaltung	782'344.41	325'760.05	773'000	338'300	734'439.61	324'001.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	507'082.50		485'600		460'412.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'146.50		38'800		35'796.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'946.90		42'200		39'387.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'769.95		1'700		1'708.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'501.39		4'400		4'132.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'660.15		5'500		4'916.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'933.00		3'000		2'370.15	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	6'932.68		8'000		8'127.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'631.42		3'000		1'167.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'074.75		3'000		1'466.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'707.65		2'100		2'488.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	75.00		100		75.00	
3109.09	Übriger Material-/Warenaufwand (Birnel)	645.55		700		613.45	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	7'209.60		8'000		705.45	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	618.55		1'000		4'221.85	
3111.01	Anschaffung Fahrzeuge	740.00		1'000			
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	11'502.80		12'600		2'234.25	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	3'978.65		5'200		34'546.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'603.75		1'300		2'347.29	
3130.01	Radio/TV, Telefon	11'374.70		13'000		13'368.80	
3130.02	Porti	9'783.85		10'500		7'982.25	
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	1'381.37		1'800		1'649.34	
3130.04	Betriebskosten	10'167.30		13'000		12'877.10	
3130.05	Gebührenbelastungen durch Dritte (Ausweise)	13'529.10		13'000		9'454.20	
3130.06	Dienstleistungen Kant. Steuerverwaltung	18'346.45		16'800		16'043.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	416.00		1'000		903.05	
3132.04	Konzept integrales Risikomanagement	323.10		600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'689.60		3'700		3'689.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'661.65		9'500		11'375.25	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	668.55				344.95	
3153.00	Unterhalt EDV-Hardware	121.15		1'000			
3158.00	Unterhalt EDV-Software	61'165.20		59'500		47'890.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	462.85		300		258.40	
3170.01	Repräsentationen	100.00		500		443.50	
3170.02	Telefonspesen	84.00		100		84.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	427.00				290.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw./minderungen)	-343.75					
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	225.50		1'500		1'066.90	
4210.00	Kanzleigebühren diverse		22'915.70		28'000		29'560.35
4210.02	Mahngebühren		2'402.65		1'000		930.00
4210.03	Bewilligungsgebühren		50.00		100		
4210.05	Gebühren Unterhaltungslotterie				200		
4250.00	Verkaufserlöse		1'526.75		2'000		1'490.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'917.90		9'500		9'141.49
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		14'867.05		13'700		13'689.90
4611.01	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		3'506.80		3'500		3'546.40
4611.02	Veranlagungsmitarbeit Steuern		64'860.00		62'000		63'180.00
4612.01	Inkassoprovision evang.-ref. Kirchensteuer		9'029.55		9'500		9'125.65
4612.02	Inkassoprovision röm.-kath. Kirchensteuer		3'347.35		3'400		3'329.05
4900.00	Int. Verr. von Material- und Warenbezügen						3'528.00
4910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung		176'800.00		176'800		176'800.00
4930.00	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten		18'536.30		28'600		9'680.30
022	Bauamt	69'492.60	70'417.00	67'700	35'000	70'914.90	40'496.10
0220	Bauamt	69'492.60	70'417.00	67'700	35'000	70'914.90	40'496.10
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'740.75		3'000		4'983.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144.65		800		281.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		470.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	399.20		900		209.15	
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten	4'486.70		2'000		4'458.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	59'500.00		59'500		59'500.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'221.30		500		1'012.15	
4210.03	Bewilligungsgebühren		69'317.00		35'000		41'165.20
4210.09	Gebührenrückerstattungen						-669.10
4270.01	Baubussen		1'100.00				
026	Region	29'889.75		33'600		37'422.85	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0260	Region	29'889.75		33'600		37'422.85	
3632.00	Beiträge an Region Imboden	29'889.75		33'600		37'422.85	
029	Verwaltungsliegenschaften	171'768.69	21'429.35	166'100	45'000	238'576.05	20'437.25
0290	Verwaltungsliegenschaften	171'768.69	21'429.35	166'100	45'000	238'576.05	20'437.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'645.40		2'800		3'463.85	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	2'456.70		2'000		22'312.30	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	11'725.40		9'000		13'287.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	775.55		300		300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'907.20		15'600		15'522.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'868.80		14'800		66'920.90	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	1'774.55		800		1'660.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.60	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand			300			
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	82'658.04		82'800		75'582.70	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	5'000.00		5'000		5'000.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	4'000.00		4'000		4'000.00	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	18'600.00		18'600		18'600.00	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	10'357.05		10'100		11'925.40	
4240.00	Benützungsgebühren		9'878.75		15'000		13'236.25
4250.09	Energie Rücklieferung Rhienergie AG		1'192.60		1'600		1'798.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		114.00		600		402.90
4470.00	Mietzinserträge		5'244.00		10'000		
4920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften		5'000.00		5'000		5'000.00
4930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien				12'800		

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	218'252.61	235'755.34	255'000	194'800	239'524.75	219'810.95
11	Öffentliche Sicherheit	46'292.20	4'740.00	41'000	5'000	32'915.84	5'456.00
111	Polizei	46'292.20	4'740.00	41'000	5'000	32'915.84	5'456.00
1110	Polizei	46'292.20	4'740.00	41'000	5'000	32'915.84	5'456.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'292.20		36'000		27'915.84	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		5'000		5'000.00	
4270.00	Bussen		4'740.00		5'000		5'456.00
14	Allgemeines Rechtswesen	29'966.95	69'128.24	34'200	17'000	26'904.80	34'232.65
140	Allgemeines Rechtswesen	29'966.95	69'128.24	34'200	17'000	26'904.80	34'232.65
1400	Allgemeines Rechtswesen	76.00	18'442.80	3'000			15'497.98
3611.00	Amtliche Schätzungen	76.00		3'000			
4612.00	Gewinnanteil Grundbuch		18'442.80				15'497.98
1401	Vermessung/Vermarkung	8'448.30		8'300		5'828.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'448.30		8'300		5'828.15	
1406	Zivilstandsamt Imboden	21'442.65		22'900		21'076.65	
3612.00	Defizitanteil Zivilstandsamt Imboden	21'442.65		22'900		21'076.65	
1407	Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden		50'685.44		17'000		18'734.67
4612.03	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt		50'685.44		17'000		18'734.67
15	Feuerwehr	79'154.95	143'788.00	102'500	140'800	81'637.90	141'892.65
150	Feuerwehr	79'154.95	143'788.00	102'500	140'800	81'637.90	141'892.65
1500	Feuerwehr	79'154.95	143'788.00	102'500	140'800	81'637.90	141'892.65
3130.08	Ernstfalleinsätze	5'825.00		3'000		1'795.00	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'232.70		1'200		1'215.90	
3180.00	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)					300.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'580.20		1'600		1'635.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-292.10				-268.40	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	14'950.00		15'000		14'950.00	
3611.01	Brandschutzkontrollen	4'420.00		1'900		2'080.00	
3612.01	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	43'590.90		72'000		56'608.70	
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV	3'321.00		3'300		3'321.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			2'000			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	2'527.25		2'500			
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		138'850.00		136'000		137'016.65
4631.08	Beiträge vom Kanton (GVG) FW		4'938.00		4'800		4'876.00
16	Verteidigung	62'838.51	18'099.10	77'300	32'000	98'066.21	38'229.65
161	Militärische Verteidigung	43'710.06	18'099.10	56'400	32'000	79'380.26	38'229.65
1610	Truppenunterkunft	35'837.86	18'099.10	47'200	32'000	71'513.21	38'229.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'176.40		2'000		111.65	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	8'945.75		11'800		11'852.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'285.76		4'600		4'683.01	
3130.01	Radio/TV, Telefon	620.40		800		1'168.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'450.05		2'400		2'438.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'494.85		2'800		28'195.80	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			1'800		762.50	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	464.65		1'200		3'992.40	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		5'000		5'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			600		1'908.10	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	9'000.00		9'000		9'000.00	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	2'000.00		2'000		2'000.00	
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			2'800			
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	400.00		400		400.00	
4472.00	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Private		12'110.90		23'000		29'024.45
4472.01	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Militär		5'988.20		9'000		9'205.20
1611	Schiessanlagen	7'872.20		9'200		7'867.05	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	7'547.00		7'600		7'547.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	36.05		1'300			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	289.15		300		320.05	
162	Zivile Verteidigung	19'128.45		20'900		18'685.95	
1620	Zivilschutz (allgemein)	19'128.45		20'900		18'685.95	
3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz (WK)	17'122.10		16'700		16'681.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'676.10		2'400		1'676.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	330.25		300		328.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			600			
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			400			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Aufwand	Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	5'726'445.62	1'060'171.80	5'843'600	1'082'400	5'976'504.45	1'221'294.05	
21	Obligatorische Schule	5'478'402.32	1'060'171.80	5'589'600	1'082'400	5'698'903.75	1'221'294.05	
211	Eingangsstufe	495'608.75	88'018.45	496'500	85'700	551'044.97	111'451.75	
2110	Kindergarten	495'608.75	88'018.45	496'500	85'700	551'044.97	111'451.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					464.20		
3020.00	Löhne Lehrpersonen	341'115.85		332'900		372'713.30		
3020.02	Löhne Sprachförderung FfF	9'551.55		8'700		12'730.95		
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	34'125.50		37'800		38'065.75		
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	34'678.55		24'900		38'293.15		
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-4'447.40				-6'127.20		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'881.10		32'500		35'285.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'075.50		28'200		27'415.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'453.70		1'400		1'786.40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'696.85		3'700		3'989.35		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'719.30		4'200		5'288.65		
3099.00	Übriger Personalaufwand	308.00		900		1'031.10		
3104.00	Lehrmittel	1'303.25		3'600		5'028.40		
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	3'518.50		4'700		6'059.42		
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte					373.40		
3111.02	Anschaffung Spielgeräte Kinderspielplatz	13.20						
3111.04	Anschaffung Spiele/Mobilien/Geräte	19.30		500		1'680.15		
3130.01	Radio/TV, Telefon	858.90		300		223.10		
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	4'260.75		5'200		3'981.95		
3151.04	Unterhalt Spiele, Mobilien und Geräte	1'530.00		1'000				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	97.20		1'000		386.40		
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00		1'000		1'000.00		
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	849.15		4'000		1'374.95		
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'272.00	
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		5'487.10		3'000		3'983.35	
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		57'960.00		58'100		72'480.00	
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		6'459.35		6'400		11'066.40	
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		18'112.00		18'200		22'650.00	
212	Primarstufe	2'023'578.97	297'626.80	2'048'300	294'700	1'907'405.51	282'996.15	
2120	Primarstufe	2'023'578.97	297'626.80	2'048'300	294'700	1'907'405.51	282'996.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					464.20		
3010.08	Nettolohnausgleich					-1'023.15		
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'383'183.45		1'315'700		1'274'590.90		
3020.02	Löhne Sprachförderung FfF	13'697.75		13'000		20'532.30		
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	226'967.85		236'300		208'700.45		
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	40'267.25		64'800		44'565.65		
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-45'719.34				-29'834.25		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131'188.85		130'700		120'294.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'484.65		101'300		94'631.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'687.70		5'800		5'942.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'461.63		14'900		13'819.26		
3064.00	Überbrückungsrenten VAP	14'220.00		11'900		7'110.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'626.90		10'000		11'117.60		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'827.80		2'100		3'061.60		
3104.00	Lehrmittel	30'966.25		34'900		32'930.52		
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	29'838.23		29'400		30'613.70		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'911.80		2'000		1'808.50		
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	2'227.05		2'300		1'002.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					26.30		
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	13'808.70		14'100		9'619.45		
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	9'838.75		11'200		12'128.88		
3130.16	Musikalische Grundausbildung	28'983.00		27'800		23'446.00		

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.17	Begabtenförderung		2'000		62.20		
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	52.70	1'000		916.50		
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	3'733.85	3'100		3'088.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen				11.20		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'278.25	7'000		9'195.10		
3900.00	Int. Verr. von Material- und Warenbezügen				2'167.00		
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00	2'500		2'500.00		
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	4'394.90	2'500		3'916.50		
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'151.00	2'000				
4260.00	Rückerstattungen Dritter					547.80	
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		1'427.20			1'170.40	
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel		21.80		200	1'089.20	
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		5'193.80		5'600	12'600.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		12'600.00		12'600		
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		204'720.00		204'500	190'680.00	
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		9'689.50		6'400	14'620.75	
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		63'974.50		63'900	59'588.00	
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen				1'500	2'700.00	
213	Oberstufe	1'426'560.02	471'758.15	1'446'100	467'000	1'555'166.77	541'685.75
2130	Oberstufe	1'426'560.02	471'758.15	1'446'100	467'000	1'555'166.77	541'685.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				337.60		
3010.08	Nettolohnausgleich				-551.95		
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'056'157.70	1'056'700		1'169'892.70		
3020.02	Löhne Sprachförderung FfF	4'354.35	2'700		1'674.75		
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	93'821.65	90'100		90'614.05		
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-563.71			-34'484.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'698.30	92'000		96'862.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'750.65	80'500		83'695.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'100.95	4'100		3'603.05		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'423.46	10'500		11'043.09		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'473.95	9'000		24'938.85		
3099.00	Übriger Personalaufwand	563.40	1'300		1'387.05		
3104.00	Lehrmittel	19'956.01	33'700		36'275.68		
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	32'915.70	30'800		36'334.92		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	315.00					
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	1'653.60	1'500		1'448.70		
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	10.00	1'000		493.70		
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	7'221.10	13'500		15'217.38		
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	316.70	1'200		901.35		
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	3'468.10	3'100		3'088.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen				25.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'068.11	7'800		9'552.45		
3900.00	Int. Verr. von Material- und Warenbezügen				1'338.00		
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00	1'000		1'000.00		
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe		4'000		478.15		
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	855.00	1'600				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'499.90				
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		844.10			793.80	
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel		636.00			144.10	
4260.03	Rückerstattungen Gehälter					383.00	
4260.09	Schulgelder Auswärtiger		322'291.65		327'400	366'266.70	
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		111'606.50		111'000	128'277.50	
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		3'230.00		2'000	510.00	
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		23'962.50		23'400	27'112.50	
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen		2'687.50		3'200	18'198.15	
214	Musikschulen	98'487.00		105'300		85'374.00	
2140	Musikschulen	98'487.00		105'300		85'374.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.08	Musikschule Domat/Ems-Felsberg, Defizitbeitrag	98'487.00		105'300		85'374.00	
217	Schulliegenschaften	1'011'260.49	64'099.40	1'050'800	80'000	1'137'283.84	132'172.55
2170	Schulliegenschaften	1'011'260.49	64'099.40	1'050'800	80'000	1'137'283.84	132'172.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'632.70		264'800		270'615.15	
3010.01	Reinigungshilfen im Stundenlohn	5'515.25		25'000		18'929.50	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-6'067.50				-4'740.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'302.25		23'200		21'344.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'489.60		19'900		18'369.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	951.30		1'100		973.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'416.86		2'700		2'576.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	176.00		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'145.95		1'600		937.45	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	140.90		1'800		1'986.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'017.29		20'900		22'131.88	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	15'020.20		14'400		5'696.15	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	53'437.95		70'000		64'661.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'577.80		10'200		1'302.58	
3130.01	Radio/TV, Telefon	78.60					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'094.90		6'100		6'064.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'954.40		3'400		13'554.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'599.80		42'200		135'705.81	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	41'056.93		33'300		44'917.79	
3158.00	Unterhalt EDV-Software					274.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	475.30		800		629.30	
3170.02	Telefonspesen	840.00		1'000		1'080.00	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	2'018.60		3'000		3'589.55	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	334'562.00		334'300		334'561.90	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	70'487.00		70'500		70'487.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	16'800.00		16'800		16'800.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	30'874.51		40'500		41'256.15	
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			7'000			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	35'161.90		34'700		36'477.40	
3990.01	Int. Verr. Kehrrecht-/Deponiegebühren	3'500.00		100		7'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren		7'090.00		9'000		9'370.00
4250.09	Energie Rücklieferung Rhienergie AG		698.15		900		777.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		-8'745.65		2'000		48'836.45
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		456.90				668.60
4470.00	Mietzinserträge		16'800.00		16'800		16'520.00
4910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart		30'100.00		30'100		32'300.00
4920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula		17'000.00		20'500		23'000.00
4920.03	Int. Verr. Benützungskosten FW-Lokal		700.00		700		700.00
218	Tagesbetreuung	45'399.11	24'834.00	59'000	44'800	65'440.30	37'189.35
2180	Tagesbetreuung	45'399.11	24'834.00	59'000	44'800	65'440.30	37'189.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'008.00		30'700		32'481.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'266.80		2'500		2'579.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.25		100		116.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	254.86		300		295.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28.50		200			
3105.00	Mahlzeiten Mittagstisch	11'000.90		18'500		18'050.45	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	442.55					
3120.04	Raumnebenkosten					554.00	
3151.04	Unterhalt Spiele, Mobilien und Geräte	426.70		300			
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	370.55		400		663.35	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	2'500.00		2'500		4'700.00	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula			3'500		6'000.00	
4260.04	Elternbeiträge Mittagstisch		19'880.00		37'700		28'044.00
4260.05	Entschädigungen Mittagstisch übrige Einnahmen Generationentisch Senioren		72.00				260.00
							244.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.05	Beiträge vom Kanton, weiter gehende Tagesbetreuung		4'882.00		7'100		8'641.35
219	Volksschule Übriges	377'507.98	113'835.00	383'600	110'200	397'188.36	115'798.50
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	233'830.83	106'255.00	237'800	105'500	232'418.20	110'891.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'428.80		16'000		13'546.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'443.55		171'000		168'757.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'496.90		13'700		14'070.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'659.55		13'700		15'131.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	612.45		600		492.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'557.43		1'600		1'543.18	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'523.40		5'000		3'678.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'830.55		2'200		2'593.50	
3100.00	Büromaterial	490.35		1'500		1'316.27	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	2'267.70		2'500		2'158.90	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	597.15		1'000		206.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					100.00	
3130.01	Radio/TV, Telefon			800			
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	829.25		500		70.50	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			500		969.60	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	2'183.50		3'000		3'141.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	299.95		300		575.00	
3170.01	Repräsentationen	310.30		500		767.00	
3170.02	Telefonspesen	300.00		400		300.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		542.00				542.00
4260.03	Rückerstattungen Gehälter						1'000.00
4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung		105'713.00		105'500		109'349.50
2192	Volksschule Sonstiges	143'677.15	7'580.00	145'800	4'700	164'770.16	4'907.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	85.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	464.00		400		219.50	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	40'920.25		40'000		51'385.01	
3118.00	Anschaffung EDV-Software					8'138.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'952.35		69'800		69'909.90	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	2'297.35		5'000		5'143.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200		1'200.00	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	20'820.20		21'900		20'674.80	
3636.08	Beiträge diverse	7'938.00		7'500		8'025.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten					74.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'876.00		4'000		4'907.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		704.00		700		
22	Sonderschulen	204'268.30		197'000		213'200.70	
220	Sonderschulen	204'268.30		197'000		213'200.70	
2200	Sonderschulen	204'268.30		197'000		213'200.70	
3611.09	Talentklassen	117'612.50		100'000		90'937.50	
3614.02	Beiträge an Heime und Schulen	72'387.00		72'000		80'016.00	
3614.03	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	13'098.80		22'000		34'897.20	
3614.04	Schulkosten Spitalaufenthalt	1'170.00		3'000		7'350.00	
23	Berufliche Grundbildung	6'575.00		6'000		6'200.00	
230	Berufliche Grundbildung	6'575.00		6'000		6'200.00	
2300	Berufliche Grundbildung	6'575.00		6'000		6'200.00	
3611.04	Übrige Beiträge Berufsbildung, FHGR	6'575.00		6'000		6'200.00	
25	Allgemeinbildende Schulen	37'200.00		51'000		58'200.00	
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	37'200.00		51'000		58'200.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	37'200.00		51'000		58'200.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.05	Beitrag an Untergymnasium	37'200.00		51'000		58'200.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	129'854.66	8'602.65	138'400	9'400	163'337.23	17'862.80
32	Kultur, übrige	71'513.81	8'211.95	66'900	9'000	104'194.23	8'636.05
329	Kultur, übriges	71'513.81	8'211.95	66'900	9'000	104'194.23	8'636.05
3290	Kultur, übriges	71'513.81	8'211.95	66'900	9'000	104'194.23	8'636.05
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	48.75		500		698.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'448.70		12'900		12'694.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	926.95		1'000		1'017.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40.75		100		45.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	104.21		100		116.53	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'079.40					
3102.02	Druck Gemeindechronik	8'257.35		8'700		8'667.70	
3130.09	Nachführung Gemeindechronik			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.80				100.80	
3199.02	Übrige Kulturförderung	4'281.70		5'000		43'435.70	
3636.03	Beitrag für Gestaltung Bundesfeier	1'500.00		1'500		1'000.00	
3636.07	Beitrag an Musikgesellschaft	2'500.00		2'500		2'500.00	
3636.09	Beiträge an andere kult. Institutionen			1'500			
3636.10	Jugendförderung	9'832.00		12'600		8'193.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	19'393.20		7'000		13'449.55	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	5'000.00		5'000		5'000.00	
3920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften	5'000.00		5'000		5'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten			500		275.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		361.95		500		786.05
4390.01	Inserate Chronik		7'850.00		8'500		7'850.00
34	Sport und Freizeit	51'988.20		64'600		39'993.95	4'568.00
341	Sport	11'000.00		11'000		11'000.00	
3410	Sport	11'000.00		11'000		11'000.00	
3636.04	Beitrag an Sportförderverein	1'000.00		1'000		1'000.00	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	10'000.00		10'000		10'000.00	
342	Freizeit	40'988.20		53'600		28'993.95	4'568.00
3420	Freizeit	40'988.20		53'600		28'993.95	4'568.00
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			2'000			
3111.02	Anschaffung Spielgeräte Kinderspielplatz	3'774.65		10'500		2'660.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'077.30		12'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500			
3140.01	Unterhalt Kinderspielplatz	313.70		1'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'421.30		3'100		5'800.90	
3151.02	Unterhalt Spielgeräte Kinderspielplatz			1'000			
3636.05	BAW Jahresbeitrag	250.00		300		250.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	23'088.65		21'500		17'330.65	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	4'062.60		1'700		2'951.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'568.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	6'352.65	390.70	6'900	400	19'149.05	4'658.75
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	6'352.65	390.70	6'900	400	19'149.05	4'658.75
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	6'352.65	390.70	6'900	400	19'149.05	4'658.75
3130.14	Messmerdienst	5'042.10		5'600		5'035.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	138.40		100		137.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'172.15		1'000		13'976.25	
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			200			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag		390.70		400		4'658.75

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	580'290.25		648'200	2'000	604'005.50	390.40
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	499'008.00		570'800	2'000	535'452.60	348.40
411	Spitäler	209'520.75		230'000		217'891.55	
4110	Spitäler	209'520.75		230'000		217'891.55	
3612.02	Beitrag an Gemeindeverband Spitalregion Churer Rheintal	209'520.75		230'000		217'891.55	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	289'487.25		340'800	2'000	317'561.05	348.40
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	289'487.25		340'800	2'000	317'561.05	348.40
3612.07	Beiträge an Pflegekosten	228'683.65		280'000		256'517.70	
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV	58'560.00		58'600		58'560.00	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	2'243.60		2'200		2'483.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				2'000		348.40
42	Ambulante Krankenpflege	68'754.65		62'200		56'804.40	
421	Ambulante Krankenpflege	68'754.65		62'200		56'804.40	
4210	Ambulante Krankenpflege	68'754.65		62'200		56'804.40	
3612.06	Beitrag an Spitex Imboden	68'754.65		62'200		56'804.40	
43	Gesundheitsprävention	12'527.60		15'200		11'748.50	42.00
433	Schulgesundheits	12'527.60		15'200		11'748.50	42.00
4330	Schulgesundheits	12'527.60		15'200		11'748.50	42.00
3010.03	Löhne schulärztliche Untersuchungen	3'428.00		3'500		4'104.00	
3010.04	Löhne schulzahnärztliche Untersuchungen	4'557.60		6'100		4'438.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	646.35		800		678.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'895.65		4'800		2'380.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					146.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						42.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'041'978.08	253'767.85	1'043'900	345'800	1'062'243.11	399'420.24
54	Familie und Jugend	247'257.40	8'712.00	179'200	15'000	121'595.50	5'582.05
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	107'168.65	8'712.00	104'700	15'000	89'907.70	5'582.05
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	107'168.65	8'712.00	104'700	15'000	89'907.70	5'582.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'139.40		2'000		2'833.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'200.00				1'582.50	
3637.00	Alimentenbevorschussung	102'829.25		102'700		85'492.00	
4260.06	Rückerstattungen Alimenten		8'712.00		15'000		3'999.55
4260.99	Abschreibung inf. VS / Korr. KST						1'582.50
545	Leistungen an Familien	140'088.75		74'500		31'687.80	
5450	Leistungen an Familien	140'088.75		74'500		31'687.80	
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	140'088.75		74'500		31'687.80	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	794'720.68	245'055.85	864'700	330'800	940'647.61	393'838.19
572	Wirtschaftliche Hilfe	497'098.38	240'997.40	568'100	327'800	663'840.76	387'913.19
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	497'098.38	240'997.40	568'100	327'800	663'840.76	387'913.19
3130.07	Mitglieder-/Verbandsbeiträge	692.30		600		610.00	
3637.01	Materielle Hilfe	476'308.53		547'000		643'134.71	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	20'000.00		20'000		20'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	97.55		500		96.05	
4260.07	Rückerstattungen materielle Hilfe		175'927.40		131'000		168'474.34
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		65'070.00		41'400		75'106.00
4631.07	Beiträge vom Kanton Asylwesen				155'400		144'332.85
573	Asylwesen	3'376.15		13'000		12'569.05	
5730	Asylwesen	3'376.15		13'000		12'569.05	
3631.02	Beitrag an Kanton für unbegl. minderj. Flüchtlinge	3'376.15		13'000		12'569.05	
579	Fürsorge, übriges	294'246.15	4'058.45	283'600	3'000	264'237.80	5'925.00
5790	Fürsorge, übriges	156'401.00	4'058.45	136'200	3'000	136'866.75	5'350.00
3130.10	Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst	152'237.40		132'000		132'637.25	
3612.10	Kostenübernahme anderer Berufsbeistandschaften	911.45					
3631.00	Beitrag an Kanton Integrationsförderung	3'252.15		4'200		4'229.50	
4260.08	Rückerstattungen KK-Prämien		4'058.45		3'000		5'350.00
5791	Berufsbeistandschaft Region Imboden	137'845.15		147'400		127'371.05	575.00
3612.04	Defizitbeitrag Berufsbeistandschaft Imboden	137'845.15		147'400		126'796.05	
3612.10	Kostenübernahme anderer Berufsbeistandschaften					575.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						575.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	486'713.23	62'413.80	530'800	80'800	559'750.29	87'434.10
61	Strassenverkehr	419'206.13	50'945.80	462'600	52'800	493'056.39	66'472.10
615	Gemeindestrassen	419'206.13	50'945.80	462'600	52'800	493'056.39	66'472.10
6150	Gemeindestrassen	394'188.28	2'033.85	429'900	2'500	457'313.99	17'743.05
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	733.90		6'000		96.80	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte					3'146.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'934.25		3'000		4'313.05	
3131.00	Planung, Projektierung			2'500			
3141.00	Baul. Unterhalt	40'000.00		40'000		65'985.14	
	Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte						
3141.01	Winterdienst	9'768.19		16'000		15'354.70	
3141.02	Strassenreinigung	2'046.85		3'400		3'256.85	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte			400		113.95	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	242'125.00		246'500		242'124.75	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	84'261.14		99'000		112'267.90	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz			200			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	12'318.95		12'900		10'654.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		713.95				
4611.00	Entschädigungen Kanton diverse		1'319.90		2'500		6'180.15
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						11'562.90
6151	Parkgarage & Parkplätze	11'139.70	48'911.95	8'100	50'300	6'810.30	48'729.05
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	1'376.25		1'000		532.20	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	1'213.15		1'100		1'066.10	
3141.00	Baul. Unterhalt					4.35	
	Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte						
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'506.40		2'000		1'807.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00					
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00					
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	243.90		1'000		400.10	
4240.01	Parkierungsgebühren		26'741.95		28'000		26'629.05
4470.00	Mietzinserträge		22'170.00		22'300		22'100.00
6152	Strassenbeleuchtung	13'878.15		24'600		28'932.10	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	7'787.80		11'500		11'411.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'076.40		5'000		7'935.25	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	329.55		2'200		7'308.05	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	3'491.45		4'400			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	1'192.95		1'500		2'277.05	
62	Öffentlicher Verkehr	67'507.10	11'468.00	68'200	28'000	66'693.90	20'962.00
622	Regionalverkehr	39'507.10		40'200		38'693.90	
6220	Regionalverkehr	39'507.10		40'200		38'693.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	969.50		1'200		193.90	
3635.01	Beitrag Stadtbussverbindung	28'500.00		28'500		28'500.00	
3635.02	Beitrag an Nachtbus	10'000.00		10'000		10'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	37.60		500			
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	11'468.00	28'000	28'000	28'000.00	20'962.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	11'468.00	28'000	28'000	28'000.00	20'962.00
3109.02	Tageskarten SBB	28'000.00		28'000		28'000.00	
4250.02	Verkauf Tageskarten SBB		11'468.00		28'000		20'962.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Aufwand	Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	849'834.79	671'386.68	812'300	623'400	733'607.52	604'898.85	
71	Wasserversorgung	137'929.59	137'929.59	136'100	136'100	127'584.20	127'584.20	
710	Wasserversorgung	137'929.59	137'929.59	136'100	136'100	127'584.20	127'584.20	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	137'929.59	137'929.59	136'100	136'100	127'584.20	127'584.20	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'500		1'914.95		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'256.80						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182.65				298.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108.15				197.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.10				50.90		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.54				34.16		
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	2'672.28						
3111.07	Anschaffung Wasseruhren	2'927.99		4'000		1'122.19		
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	78.51						
3120.01	Energie Wasserversorgung	2'328.64		4'400		3'061.42		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'362.48		20'800		26'992.94		
3130.01	Radio/TV, Telefon	1'914.21		2'500		2'573.56		
3134.00	Sachversicherungsprämien	456.95		500		454.70		
3142.00	Unterhalt Tiefbau	18'862.95		13'000		15'524.28		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123.96						
3153.01	Unterhalt EDV-Hardware Wasservers.	7'107.20		3'600		3'935.05		
3170.00	Reisekosten und Spesen	162.40						
3180.00	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)						300.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	561.09		500		612.21		
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-78.04				-160.29		
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	31'688.50		40'600		41'032.39		
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	35'386.93		29'000		14'022.74		
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00		
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	7'097.30		11'500		12'917.65		
3920.03	Int. Verr. Benützungskosten FW-Lokal	700.00		700		700.00		
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			500				
4240.02	Wasser-Verbrauchsgebühren		121'247.49		120'000		111'688.00	
4240.03	Wasserzählermieten		16'554.40		16'000		15'805.00	
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		127.70		100		91.20	
72	Abwasserbeseitigung	220'823.77	220'823.77	182'600	182'600	143'906.40	143'906.40	
720	Abwasserbeseitigung	220'823.77	220'823.77	182'600	182'600	143'906.40	143'906.40	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	220'823.77	220'823.77	182'600	182'600	143'906.40	143'906.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	310.26		600		56.50		
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			500		106.17		
3120.02	Energie Abwasserbeseitigung	2'444.66		3'500		2'374.79		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'795.77		9'000		1'919.22		
3134.00	Sachversicherungsprämien	162.00		200		161.20		
3142.00	Unterhalt Tiefbau	5'834.17		14'000		15'452.97		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'575.22		1'800		753.67		
3180.00	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)						400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	772.03		500		783.13		
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-74.28				-363.32		
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau			2'600		2'143.82		
3614.01	Betriebsbeitrag ARA	175'816.69		129'200		109'118.20		
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00		
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	9'187.00		18'500		9'000.05		
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.25						
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			200				
4240.04	Benützungsgbühren Kanalisation		150'349.72		152'000		137'030.15	
4260.13	Rückerstattungen Abwasser						3'844.00	
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		70'352.15		30'500		2'941.50	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		121.90		100		90.75
73	Abfallwirtschaft	327'443.93	305'100.65	310'500	289'200	323'828.95	307'248.17
730	Abfallbewirtschaftung	327'443.93	305'100.65	310'500	289'200	323'828.95	307'248.17
7300	Abfallbewirtschaftung (allgemein)	22'343.28		21'300		16'580.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3149.01	Unterhalt Robidog	1'760.03		2'800		1'296.93	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'500.00		1'500		1'500.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	19'083.25		16'000		13'783.85	
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	305'100.65	305'100.65	289'200	289'200	307'248.17	307'248.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'213.00		14'000		12'683.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	353.20		400		289.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	199.30		100		44.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	122.28		100		116.11	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	650.66		600		280.92	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	2'507.06		8'700			
3120.03	Energie Abfallbewirtschaftung	1'242.33		900		1'101.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'439.93		56'900		45'525.01	
3130.18	Entschädigung an Schule für Papiersammeldienst	6'802.00		8'000		8'121.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'400.93		600			
3170.02	Telefonspesen	120.00		100		120.00	
3180.00	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)					700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'371.55		1'000		1'206.25	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw./minderungen)	-74.28					
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	9'494.00		9'500		9'494.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			1'800		46'517.93	
3632.01	Beitrag an AVM	141'288.64		146'700		144'551.03	
3632.03	Entsorgung übrige Abfälle	2'311.80		800		1'306.40	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	48'508.25		35'000		32'190.25	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten			500			
4240.05	Abfallgebühren		253'831.72		270'000		280'162.79
4250.03	Erlös Papiersammlung		3'400.97		4'000		4'060.51
4250.08	Erlös aus Recycling		6'437.09		4'500		5'505.72
4270.02	Bussen Abfallwesen				200		
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		27'497.72				
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		33.15				19.15
4990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren		13'900.00		10'500		17'500.00
74	Verbauungen	25'309.40	4'842.17	23'100	3'000	28'358.64	11'888.48
741	Gewässerverbauungen	7'151.15		5'400		10'743.80	
7410	Gewässerverbauungen	7'151.15		5'400		10'743.80	
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	2'744.00		2'700		2'744.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	4'206.10		2'500		7'901.55	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	201.05		200		98.25	
742	Felssturzgebiet	18'158.25	4'842.17	17'700	3'000	17'614.84	11'888.48
7420	Felssturzgebiet	18'158.25	4'842.17	17'700	3'000	17'614.84	11'888.48
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'052.15		11'100		11'123.10	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			3'800			
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	9'106.10		2'800		6'491.74	
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'842.17		3'000		11'888.48
75	Arten- und Landschaftsschutz	5'361.25		6'600		3'528.20	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz	5'361.25		6'600		3'528.20	
7500	Biotope / Naturschutz	5'361.25		6'600		3'528.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'361.25		3'600		3'528.20	
3142.01	Projekt Biotope			1'000			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			2'000			
77	Übriger Umweltschutz	58'220.80	2'290.50	74'100	12'500	33'627.30	1'443.40
771	Friedhof und Bestattung	48'220.80	2'290.50	64'100	12'500	23'627.30	1'443.40
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	48'220.80	2'290.50	64'100	12'500	23'627.30	1'443.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'433.95		4'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'445.00		20'000			
3140.02	Unterhalt Friedhof	145.00		1'000		1'315.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000			
3151.07	Unterhalt Schrägaufzug	3'980.95		4'000		1'786.80	
3199.01	Kremations-/Überführungskosten	8'405.00		7'500		6'405.10	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	4'296.05		4'800		3'956.10	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	11'827.30		16'500		9'999.20	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	687.55		800		164.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		500		550.00
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		1'990.50		12'000		893.40
779	Umweltschutz, übriges	10'000.00		10'000		10'000.00	
7790	Umweltschutz, übriges	10'000.00		10'000		10'000.00	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	10'000.00		10'000		10'000.00	
79	Raumordnung	74'746.05	400.00	79'300		72'773.83	12'828.20
790	Raumordnung	74'746.05	400.00	79'300		72'773.83	12'828.20
7900	Raumordnung (allgemein)	74'746.05	400.00	79'300		72'773.83	12'828.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'426.00		37'000		36'080.28	
3130.11	Energiestadt	41'058.05		40'000		34'436.55	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	262.00		300		257.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						8'828.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		400.00				4'000.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	871'150.18	555'082.02	899'100	578'700	850'526.38	681'621.60
81	Landwirtschaft	173'056.70	23'965.05	152'400	24'400	159'138.61	133'662.60
811	Landwirtschaft	49'107.30	5'306.00	43'800	5'500	43'904.06	5'108.00
8110	Landwirtschaft	49'107.30	5'306.00	43'800	5'500	43'904.06	5'108.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	828.75		1'000		796.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'554.65	
3130.12	Abschusstaxen Haarraubwild	630.00		800		630.00	
3140.03	Unterhalt Heimweiden	1'893.90		2'500		281.10	
3141.00	Baul. Unterhalt	1'264.25		1'800		1'800.00	
	Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte						
3142.00	Unterhalt Tiefbau	9'034.25		15'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'472.33		2'600		904.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.00		100		32.20	
3611.08	Beiträge Tierseuchenfonds	37.00		100		38.00	
3632.02	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelfer	403.30		400		403.30	
3635.03	Kostenbeitrag Findeltiere	1'832.40		1'600		1'620.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00		2'500		2'500.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	9'944.80		8'000		20'950.95	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	17'231.32		7'000		12'393.31	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen			400			
4120.08	Weidtaxen		2'396.00		2'400		2'396.00
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		50.00		100		50.00
4470.02	Vermietung Hütten/Standplatz Fahrende		2'860.00		3'000		2'662.00
818	Alpwirtschaft	123'949.40	18'659.05	108'600	18'900	115'234.55	128'554.60
8180	Alpwirtschaft "Alp Tambo"	109'130.10	17'559.05	91'800	17'800	103'863.75	127'414.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	222.60		500		228.95	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			1'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	412.00		1'900		-640.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	890.65		900		886.30	
3141.00	Baul. Unterhalt	9'706.85		5'700		30'385.95	
	Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'470.95		37'300		8'776.10	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			1'800		47.90	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	9'636.00		9'600		9'636.00	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	42'421.85		32'000		54'133.90	
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			1'000			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	369.20				408.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						89'825.75
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		5'000.00		5'000		5'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		12'559.05		12'800		32'588.85
8181	Alpwirtschaft "Alp Calanda"	14'819.30	1'100.00	16'800	1'100	11'370.80	1'140.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	291.30		300		289.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183.00		1'500		190.25	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	121.65		1'200		76.80	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			500			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	14'223.35		12'000		10'813.85	
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			300			
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		1'000.00		1'000		1'000.00
4470.02	Vermietung Hütten/Standplatz Fahrende						40.00
4479.00	Entschädigung "Schäfliquelle" Gem. Haldenstein		100.00		100		100.00
82	Forstwirtschaft	692'372.48	531'116.97	740'900	554'300	685'666.77	547'959.00
820	Forstwirtschaft	692'372.48	531'116.97	740'900	554'300	685'666.77	547'959.00

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft	692'372.48	531'116.97	740'900	554'300	685'666.77	547'959.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	390'552.20		413'700		371'148.75	
3010.08	Nettolohnausgleich					-228.00	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-11'683.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'794.75		33'000		28'448.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'687.90		22'300		18'383.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'562.60		9'100		8'163.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'486.38		3'800		3'267.79	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	880.00		2'500		1'255.23	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'072.15		1'800		2'329.70	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	7'690.00		8'400		6'585.00	
3100.00	Büromaterial	224.60		2'000		157.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'914.35		27'000		25'656.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	248.00		200		248.00	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	4'242.85		7'000		5'727.80	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware			2'700		786.80	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	516.95		600		516.95	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	4'551.30		5'000		3'985.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'837.23		107'000		128'243.89	
3130.01	Radio/TV, Telefon	1'120.10		1'400		1'055.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	349.45		300		347.75	
3134.03	FZ-Vers./Verkehrsteuern/LSVA	13'615.20		13'900		13'227.85	
3141.00	Baul. Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	859.45					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'645.56		1'000		1'420.40	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	22'929.35		25'000		25'525.45	
3158.00	Unterhalt EDV-Software					33.15	
3161.00	Miete Maschinen etc.	457.81		2'000		2'622.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'026.50		7'000		4'454.30	
3170.01	Repräsentationen					30.50	
3170.02	Telefonspesen	1'200.00		1'200		1'200.00	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	13'804.00		13'800		13'804.00	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	21'564.00		21'600		21'564.00	
3636.08	Beiträge diverse	2'676.00		2'400		2'406.00	
3900.00	Int. Verr. von Material- und Warenbezügen					23.00	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000.00	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	36.75				1.70	
3930.01	Int. Verr. Gebäudevers. Prämien			400			
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	1'827.05		1'800		1'957.05	
4240.06	Fahrbewilligungen Waldwege		3'360.00		3'000		3'250.00
4240.07	Arbeiten für Dritte		17'177.85		23'000		24'661.86
4250.04	Erlös aus Nutzholzverkauf		17'456.35		60'000		25'629.14
4250.05	Erlös Industrieholzverkauf		21'264.95		10'000		13'939.70
4250.06	Erlös aus Brennholzverkauf		5'897.00		10'000		12'392.25
4250.07	Erlös aus Nebennutzungen		4'863.25		3'000		3'362.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'934.05		1'000		1'742.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		93'966.35		84'600		69'316.25
4910.01	Int. Verr. Forst/Werkgruppe		334'797.15		348'000		371'827.90
4910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz		30'400.02		11'700		21'836.60
84	Tourismus	5'721.00		5'800		5'721.00	
840	Tourismus	5'721.00		5'800		5'721.00	
8400	Tourismus (allgemein)	5'721.00		5'800		5'721.00	
3636.06	Beitrag an regionale Tourismusorganisation	5'546.00		5'600		5'546.00	
3636.08	Beiträge diverse	175.00		200		175.00	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Aufwand	Budget 2020		Aufwand	Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Ertrag		Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	82'153.45	7'988'607.60	98'300	8'057'500	87'174.20	7'770'548.53		
91	Steuern	10'274.10	6'726'646.45	27'000	6'775'800	15'782.10	6'589'700.10		
910	Steuern	10'274.10	6'726'646.45	27'000	6'775'800	15'782.10	6'589'700.10		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	9'907.60	5'450'868.45	27'000	5'730'300	15'782.10	5'365'301.30		
3180.00	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)	-11'700.00				-3'800.00			
3181.01	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	27'933.80		35'000		30'685.85			
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw.minderungen)	-6'326.20		-8'000		-11'103.75			
4000.00	Einkommenssteuern		4'264'259.00		4'634'000		4'308'781.00		
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		122'497.00		110'000		110'545.00		
4000.60	Pausch. Steueranrechnung nat. Personen		-1'753.40		-700				
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen		603'998.00		680'000		588'087.00		
4002.00	Quellensteuer		186'790.00		172'000		193'318.60		
4009.00	Übrige direkte Steuer nat. Pers.		23.00						
4010.00	Steuern jur. Personen		275'054.85		135'000		164'569.70		
9101	Sondersteuern	366.50	1'275'778.00		1'045'500		1'224'398.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	366.50							
4021.00	Liegenschaftssteuern		548'928.00		570'000		561'478.00		
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		415'816.95		250'000		295'242.55		
4023.00	Handänderungssteuern		292'237.90		200'000		226'029.10		
4024.00	Erbschafts- & Schenkungssteuern				10'000		126'253.60		
4033.00	Hundesteuern		18'795.15		15'500		15'420.55		
4260.00	Rückerstattungen Dritter						-25.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich		829'614.00		829'700		739'379.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich		829'614.00		829'700		739'379.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich		829'614.00		829'700		739'379.00		
4621.01	Ressourcenausgleich des Kantons		829'614.00		829'700		739'379.00		
95	Ertragsanteile, übrige	1'394.60	302'281.17	1'600	318'400	1'512.40	303'988.45		
950	Ertragsanteile, übrige	1'394.60	302'281.17	1'600	318'400	1'512.40	303'988.45		
9500	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten		38'458.05		38'500		38'709.40		
4120.02	Durchleitungsabgaben Rhienergie		38'458.05		38'500		38'709.40		
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	1'394.60	169'667.92	1'600	174'000	1'512.40	179'521.62		
3600.00	Beitrag Landschaftsfranken	1'394.60		1'600		1'512.40			
4120.00	Wasserrechtszinsen		169'667.92		174'000		179'521.62		
9505	Einnahmen aus Konzessionen		94'155.20		105'900		85'757.43		
4120.01	Diverse Konzessionen		150.00		200		150.00		
4120.03	Konzession KW Tambobach		38'793.05		35'000		33'729.00		
4120.04	Konzessionsenergie		3'144.20		4'000		3'892.48		
4120.05	Konzession Steinbruch Caneu		39'256.25		53'000		37'751.90		
4120.06	Dienstbarkeit Skillift Splügen		6'724.20		6'700		6'714.05		
4120.07	Baurechtszinseinnahmen		3'500.00		3'500				
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		2'587.50		3'500		3'520.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	70'484.75	127'567.63	69'700	127'600	69'879.70	130'935.28		
961	Zinsen	66'092.75	104'963.85	66'100	105'900	64'572.35	108'332.50		
9610	Zinsen	66'092.75	104'963.85	66'100	105'900	64'572.35	108'332.50		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		90.55			65.35			
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		19.45	200		18.10			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		65'700.00	65'700		64'287.80			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2020		Aufwand	Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten	282.75		200			201.10	
4401.00	Verzugszinsen		8'689.10			10'000		13'491.60
4420.00	Wertschriftenerträge		30'012.00			30'000		30'012.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen		280.00					340.00
4940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen		65'982.75			65'900		64'488.90
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'392.00	19'829.80	3'600		19'700	5'307.35	19'828.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'392.00	19'829.80	3'600		19'700	5'307.35	19'828.80
3109.03	Weinbezug aus Rebberganteil	691.60		900			896.70	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	3'700.40		2'700			4'410.65	
4120.07	Baurechtszinseinnahmen		8'491.80			8'500		8'490.80
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		11'338.00			11'200		11'338.00
969	Finanzvermögen, übriges		2'773.98			2'000		2'773.98
9690	Finanzvermögen, übriges		2'773.98			2'000		2'773.98
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'773.98			2'000		2'773.98
97	Rückverteilungen		2'418.35			6'000		6'545.70
971	Rückverteilungen		2'418.35			6'000		6'545.70
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe		2'418.35			6'000		6'545.70
4290.00	Eingang abgeschr. Forderungen übrige							966.70
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden		2'418.35			6'000		5'579.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		80.00					
999	Abschluss		80.00					
9990	Abschluss		80.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		80.00					

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

	Rechnung 2020		Budget 2020	Rechnung 2019	
	Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	11'253'516.73	11'538'300		11'580'319.75	
30 Personalaufwand	5'538'189.15	5'596'000		5'504'827.53	
31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'789'161.43	1'888'900		2'059'789.75	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	854'047.04	871'300		854'627.66	
34 Finanzaufwand	65'810.00	65'900		64'371.25	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	35'386.93	30'800		60'540.67	
36 Transferaufwand	2'277'423.21	2'374'600		2'309'300.09	
39 Interne Verrechnungen	693'498.97	710'800		726'862.80	
4 Ertrag	11'256'294.14		11'394'800		11'392'069.16
40 Fiskalertrag	6'726'646.45		6'775'800		6'589'725.10
41 Regalien und Konzessionen	310'581.47		325'800		311'355.25
42 Entgelte	1'503'946.37		1'537'700		1'720'175.13
43 Verschiedene Erträge	8'240.70		8'900		12'508.75
44 Finanzertrag	124'229.70		145'000		144'403.25
45 Entnahmen aus Fonds und SpezFina	97'849.87		30'500		2'941.50
46 Transferertrag	1'791'300.61		1'860'300		1'872'534.48
48 Ausserordentlicher Ertrag					11'562.90
49 Interne Verrechnungen	693'498.97		710'800		726'862.80

INVESTITIONSRECHNUNG

		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	63'470.04		80'000	
0290	Verwaltungsliegenschaften	63'470.04		80'000	
5040.05	Platzgestaltung Gemeindehaus	7'038.70			
5040.14	Sanierung Fenster Gemeindehaus	56'431.34		80'000	
6	VERKEHR	139'683.45	11'173.00	176'000	
6150	Gemeindestrassen		11'173.00		
6300.00	IR-Beiträge vom Bund		11'173.00		
6152	Strassenbeleuchtung	139'683.45		176'000	
5010.05	LED Tennisplatz-Militärbrücke	43'283.70		56'000	
5010.06	Umrüstung öff. Beleuchtung auf LED	96'399.75		120'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	21'500.05	238'653.45		95'000
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)		100'407.55		45'000
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton		9'285.05		
6371.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung		91'122.50		45'000
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		127'495.90		50'000
6372.00	Anschlussgebühren Kanalisation		127'495.90		50'000
7710	Friedhof und Bestattung	21'500.05	10'750.00		
5040.13	Gesamtsanierung Lift Kirchenhügel	21'500.05			
6320.01	IR-Beiträge Evang. Kirchgemeinde		10'750.00		
	Total Investitionsausgaben	224'653.54		256'000	
	Total Investitionseinnahmen	-249'826.45		-95'000	
	Nettoinvestition	-25'172.91		161'000	

BILANZ

Nummer	Bezeichnung	Saldo per 01.01.2020	Saldo per 31.12.2020
1	AKTIVEN	23'856'642.81	23'255'903.25
10	Finanzvermögen	10'309'138.56	10'600'785.05
100	Flüssige Mittel	3'307'916.58	4'153'014.46
1000001	Kasse	1'109.85	918.05
1001001	Post-Geschäftskonto 70-2301-3	462'937.86	890'670.71
1002001	Kontokorrent GKB CG 133.240.600	2'781'804.57	3'155'676.38
1002002	Konto Sozialhilfe GKB 00 133.240.609	59'947.25	105'749.32
1002007	Kontokorrent GKB 00 614.049.100 Schule	2'117.05	0.00
101	Forderungen	1'160'675.22	774'137.74
1010001	Debitor Fakturierung	771'016.85	420'218.80
1010099	Wertberichtigung auf Forderungen aus L&L	-10'200.00	-10'200.00
1010101	Forderungen Verrechnungssteuer	10'504.20	10'504.20
1011001	Gemeindeabrechnungskonto abx-tax	-13'536.05	1'877.55
1011002	Gemeindeabrechnungskonto Host	46'863.22	46'454.39
1011201	Kontokorrent Hüttenvermietung Laschein	1'856.80	2'172.75
1012001	abx-tax Debitorenkonto	416'614.85	353'854.70
1012099	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-81'100.00	-69'400.00
1015512	Abr. Kto. Projekt Werkbetrieb	18'655.35	18'655.35
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'751'835.36	5'584'641.45
1040000	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	5'734'320.24	5'584'641.45
1046001	Aktive Rechnungsabgrenzung IR	17'515.12	0.00
107	Langfristige Finanzanlagen	88'711.40	88'991.40
1070002	Aktien Holzvermarktung Graub. AG	10'000.00	10'000.00
1070003	Aktien Grischelectra	200.00	200.00
1070005	Stammaktie RhB	710.00	990.00
1070006	Aktien Bergbahnen Chur-Dreibündenstein	1.00	1.00
1070007	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	75.90	75.90
1070008	Aktien Stadtbuss Chur AG	60'000.00	60'000.00
1070201	Anteilscheine ReziaHolz GmbH	4'500.00	4'500.00
1071001	Betriebskapital Berufsbeistandschaft Imboden	9'617.80	9'617.80
1071002	Betriebskapital BKA Imboden	3'606.70	3'606.70
14	Verwaltungsvermögen	13'547'504.25	12'655'118.20
140	Sachanlagen VV	12'493'413.25	11'662'908.20
1400001	Grundstücke Verwaltungsvermögen unüberbaut	102'701.25	102'701.25
1401001	Strassen / Verkehrswege	3'090'928.70	3'219'441.15
1401099	WB Strassen / Verkehrswege	-743'519.70	-1'002'940.15
1402001	Wasserbau	44'536.40	44'536.40
1402099	WB Wasserbau	-7'805.40	-10'549.40
1403101	Tiefbauten Wasserversorgung	776'135.51	675'727.96
1403199	Wertberichtigung Tiefbauten Wasserversorgung	-133'255.51	-164'944.01
1403201	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	110'065.06	31'284.06
1403299	Wertberichtigung Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-31'284.06	-31'284.06
1403301	Tiefbauten Abfallwirtschaft	94'936.63	94'936.63
1403399	Wertberichtigung Tiefbauten Abfallwirtschaft	-28'481.63	-37'975.63
1404001	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	9'535'457.58	9'779'677.67
1404099	Wertberichtigung Hochbauten Allgemeiner Haushalt	-1'244'584.58	-1'688'597.67
1405001	Waldungen	8.00	0.00
1406001	Mob/Masch/FZ Allgemeiner Haushalt	905'791.40	905'790.40
1406099	Wertberichtigung Mobilien Allgemeiner Haushalt	-215'665.40	-312'716.40
1407001	Anlagen im Bau VV allg. Haushalt	170'000.00	0.00
1409001	Übrige Sachanlagen Allgemeiner Haushalt	96'357.00	96'364.00
1409099	Wertberichtigung Übrige Sachanlagen Allg. Haushalt	-28'908.00	-38'544.00
145	Beteiligungen	601'000.00	601'000.00
1454001	Aktien Rhienergie AG	601'000.00	601'000.00
146	Investitionsbeiträge	453'091.00	391'210.00
1462000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Allg. HH	635'413.10	635'413.10
1462099	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände Allgemeiner Haushalt	-182'322.10	-244'203.10

BILANZ

Nummer	Bezeichnung	Saldo per 01.01.2020	Saldo per 31.12.2020
2	PASSIVEN	-23'856'642.81	-23'255'903.25
20	Fremdkapital	-12'465'929.46	-11'956'364.53
200	Laufende Verbindlichkeiten	-1'111'567.91	-685'936.93
2000001	Kreditoren Sammelkonto	-794'447.16	-420'522.78
2001010	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde	-264'090.45	-203'234.65
2001011	Ausstandskto. ev.-ref. Kirchgemeinde	-28'240.45	-23'084.15
2001012	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde	-43'215.15	-2'863.90
2001013	Ausstandskto.röm.kath. Kirchgemeinde	-9'383.05	-10'724.40
2001101	KK Pers.Vorsorge	-717.50	0.00
2001202	Alpenossenschaft Tambo, Felsberg	2'400.00	0.00
2005003	Schulreisekasse	1'613.55	-5'659.15
2005004	Schulanlässe	-2'117.05	0.00
2005005	Jugendkommission	-8'106.60	-12'526.60
2005008	Lehrerteam Schule	0.00	-2'021.30
2005502	Durchgangskonto Sozialhilfe	40'035.95	0.00
2006001	Schlüsseldepots Schulhausanlage	-300.00	-300.00
2009101	Förderung spezieller Kulturanlässe	-5'000.00	-5'000.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-21'720.20	-1'716'697.45
2019001	Verbindlichkeiten Landkauf (Sandgärta)	-21'720.20	-16'697.45
2010301	Kurzfr. Verbindlichkeiten SUVA	0.00	-1'700'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-573'465.35	-500'554.15
2040001	Passive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung	-327'621.50	-395'107.15
2046001	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-245'843.85	-105'447.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'706'000.00	-9'000'000.00
2064002	GKB Fester Vorschuss 1.5 Mio. 0.69% 2016-24	-1'500'000.00	-1'500'000.00
2064010	SUVA Darlehen 1.7 Mio. 1.1% 2013-21	-1'700'000.00	0.00
2064011	SUVA Darlehen 3.5 Mio. 0.51% 2017-27	-3'500'000.00	-3'500'000.00
2064020	PostFinance Schuldschein 4 Mio. 0.47% 2019-29	-4'000'000.00	-4'000'000.00
2069001	LKG Alphütte Tambo 30.06.2003-30.10.2020	-6'000.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	-53'176.00	-53'176.00
2089001	Rückstellung Lagergebäude Calinis	-53'176.00	-53'176.00
29	Eigenkapital	-11'390'713.35	-11'299'538.72
290	Verb. ggü SpezFin im EK	-2'505'261.62	-2'491'513.58
2900101	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-1'021'667.84	-1'057'054.77
2900201	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-438'819.30	-417'182.05
2900301	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-189'655.38	-162'157.66
2900901	PP-Abgaben gem. Art. 42 BG	-57'490.15	-57'490.15
2909001	Bodenerlöskonto	-797'628.95	-797'628.95
291	Fonds	-189'131.00	-108'927.00
2910001	Energieförderungsfonds	-189'131.00	-108'927.00
298	Übriges Eigenkapital	-8'884'571.32	-8'696'320.73
2980001	Übriges Eigenkapital	-8'884'571.32	-8'696'320.73
299	Bilanzüberschuss	188'250.59	-2'777.41
2990001	Jahresergebnis	188'250.59	-2'777.41
Umsatztotal		0.00	0.00

Geldflussrechnung

2020

Operative Tätigkeit (indirekte Berechnung)		Konto	Betrag in CHF	
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)		9000, 9001	2'777.41	
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		33x	854'047.04	
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		3440		
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		3441		
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		35	35'386.93	
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen		364		
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen		365		
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen		366	61'881.00	
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		383		
+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen		387		
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag		388		
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)		389		
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		4440	-280.00	
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		4443		
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen		4490		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		45	-97'849.87	
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen		483, 487		
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)		489		
- Zunahme / + Abnahme Forderungen		101	386'537.48	
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung		1040	149'678.79	
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten		106		
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten		200	-425'630.98	
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung		2040	67'485.65	
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen		205		
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen		208		
+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)		209		
+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)		29099		
+ Zunahme / - Abnahme Fonds im Eigenkapital (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)		291	-80'204.00	
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit			953'829.45	
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen		IR 50 - 58	-224'653.54	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen		61 - 68	249'826.45	
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		Bilanz 1046	17'515.12	
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		2046	-140'396.85	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			-97'708.82	
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		ER 3440		
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		3441		
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)		4440	280.00	
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)		4443		
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen		Bilanz 102		
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen		107	-280.00	
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen		108		
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			-	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit			-97'708.82	
Finanzierungstätigkeit				
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		Bilanz 201	1'694'977.25	
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten		206	-1'706'000.00	
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit			-11'022.75	
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld			845'097.88	
Fonds Geld	Stand 01.01.20	Stand 31.12.20	Konto	Veränderung
Kasse	1'109.85	918.05	1000	-191.80
Post	462'937.86	890'670.71	1001	427'732.85
Bank	2'843'868.87	3'261'425.70	1002	417'556.83
Kurzfristige Geldmarktanlagen			1003	-
Total (Veränderung Fonds Geld)	3'307'916.58	4'153'014.46		845'097.88

Finanzkennzahlen

Kennzahlen sind wichtige Grössen für die Führung einer Gemeinde. Sie zeigen finanzpolitische Trends auf und unterstützen die Gemeindebehörden in der Steuerung der Finanzpolitik. Die Jahresrechnung enthält einen finanzstatistischen Ausweis. Dieser umfasst einen Zeitreihenvergleich und muss auf die Vorgaben der eidgenössischen Finanzstatistik abgestimmt sein (Art. 32 Abs. 1 FHG).

1716697.45

9000000

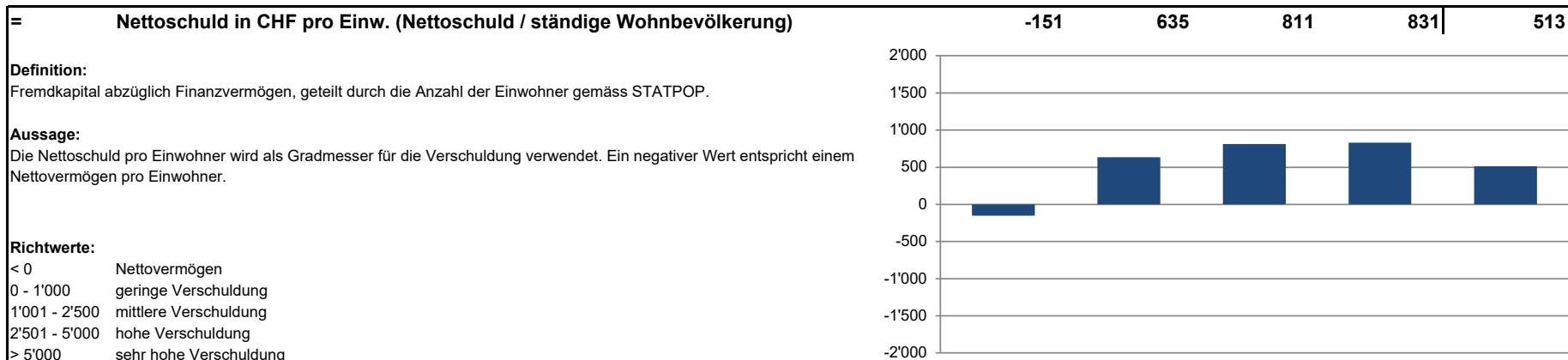
Die abgebildeten Vorjahreszahlen stimmen z.T. nicht mit den früheren, entsprechenden Jahresberichten überein. Der Grund liegt in unterschiedlichen Berechnungsvorgaben, bedingt durch das Rechnungsmodell HRM2.

Nettoschuld in CHF pro Einwohner

Gemeinde Felsberg

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
+ 20	Fremdkapital	8'733'620	12'543'335	10'681'935	12'465'929	11'956'365
- 10	Finanzvermögen	9'117'289	10'911'097	8'553'640	10'309'139	10'600'785
=	Nettoschuld	-383'669	1'632'237	2'128'296	2'156'791	1'355'579

=	ständige Wohnbevölkerung STATPOP	2'544	2'570	2'625	2'596	2'641
---	---	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

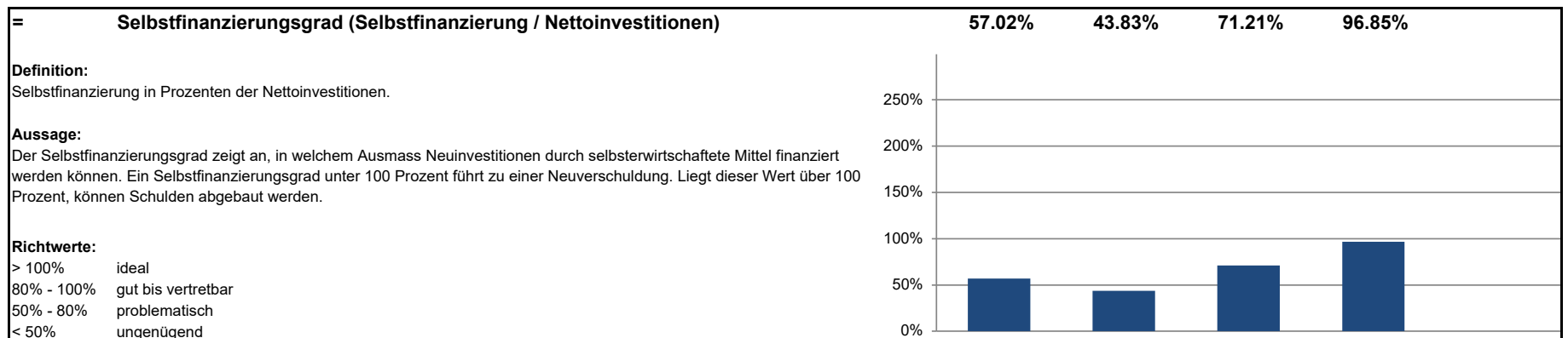


Selbstfinanzierungsgrad

Gemeinde Felsberg

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
+ 4	Ertrag	11'951'300	11'153'347	11'312'246	11'392'069	11'256'294
- 3	Aufwand	11'198'062	10'473'691	11'231'251	11'580'320	11'253'517
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	753'238	679'656	80'995	-188'251	2'777
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	744'312	725'245	853'631	854'628	854'047
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	56'447	70'089	78'835	60'541	35'387
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'666	27'511		2'942	97'850
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge		58'560	61'881	61'881	61'881
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen	637'563				
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen					
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag					
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital					
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	121'457				
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen					
=	Selbstfinanzierung	2'048'437	1'506'039	1'075'342	785'857	856'243

+ 5	Investitionsausgaben	3'977'342	3'539'760	1'821'731	1'123'511	224'654
- 6	Investitionseinnahmen	384'910	103'626	311'629	312'094	249'826
=	Nettoinvestitionen	3'592'432	3'436'134	1'510'101	811'418	-25'173



Selbstfinanzierungsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
+ 4	Ertrag	11'951'300	11'153'347	11'312'246	11'392'069	11'256'294
- 3	Aufwand	11'198'062	10'473'691	11'231'251	11'580'320	11'253'517
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	753'238	679'656	80'995	-188'251	2'777
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	744'312	725'245	853'631	854'628	854'047
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	56'447	70'089	78'835	60'541	35'387
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'666	27'511		2'942	97'850
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge		58'560	61'881	61'881	61'881
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen	637'563				
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen					
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag					
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital					
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	121'457				
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen					
=	Selbstfinanzierung	2'048'437	1'506'039	1'075'342	785'857	856'243

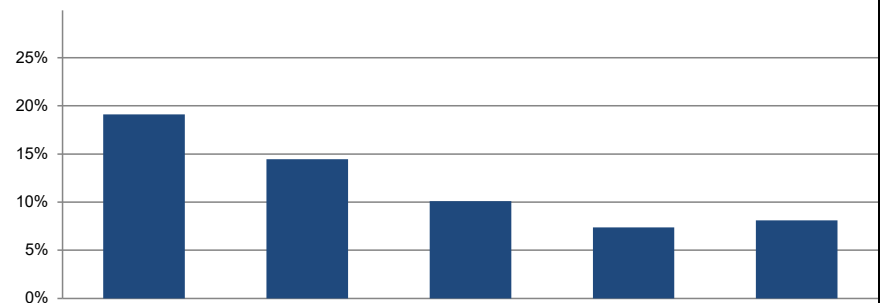
+ 40	Fiskalertrag	6'810'698	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646
+ 41	Regalien und Konzessionen	353'257	348'649	373'619	311'355	310'581
+ 42	Entgelte	1'419'791	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946
+ 43	Verschiedene Erträge	11'063	11'808	9'278	12'509	8'241
+ 44	Finanzertrag	289'281	177'266	120'221	144'403	124'230
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'666	27'511		2'942	97'850
+ 46	Transferertrag	1'814'772	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag				11'562	
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'720'528	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795

=	Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)	19.11%	14.44%	10.10%	7.37%	8.11%
---	--	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

Definition:
Selbstfinanzierung in Prozenten des laufenden Ertrags.

Aussage:
Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Richtwerte:
> 20% gut bis vertretbar
10% - 20% mittel
< 10% schwach

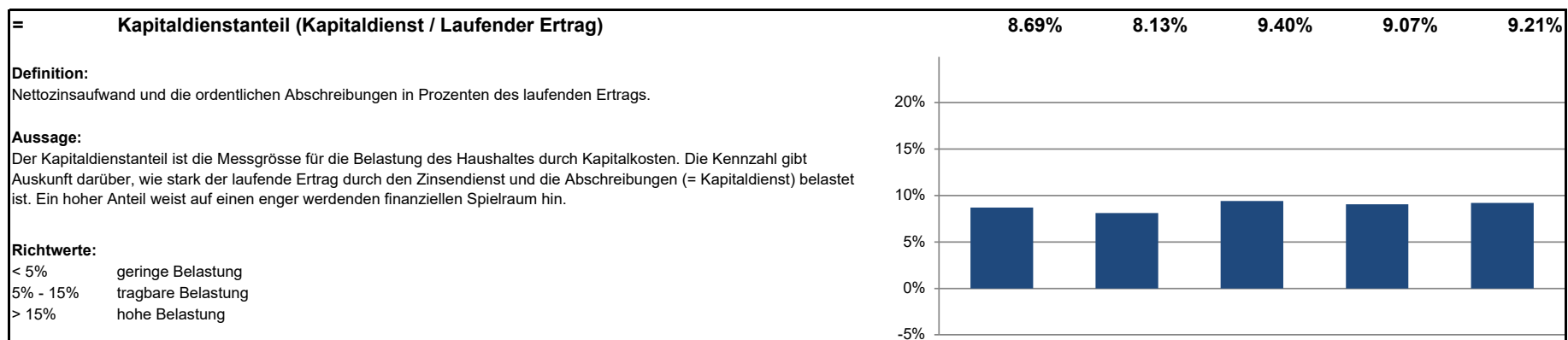


Kapitaldienstanteil

Gemeinde Felsberg

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
+ 340	Zinsaufwand	83'057	88'292	95'430	64'371	65'810
- 440	Zinsertrag	16'079	24'349	9'664	13'492	8'689
=	Nettozinsaufwand	66'979	63'943	85'766	50'880	57'121
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	744'312	725'245	853'631	854'628	854'047
+ 35	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	120'623	58'560	61'881	61'881	61'881
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag					
=	Kapitaldienst	931'914	847'748	1'001'278	967'388	973'049

+ 40	Fiskalertrag	6'810'698	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646
+ 41	Regalien und Konzessionen	353'257	348'649	373'619	311'355	310'581
+ 42	Entgelte	1'419'791	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946
+ 43	Verschiedene Erträge	11'063	11'808	9'278	12'509	8'241
+ 44	Finanzertrag	289'281	177'266	120'221	144'403	124'230
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'666	27'511		2'942	97'850
+ 46	Transferertrag	1'814'772	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag				11'562	
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'720'528	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795

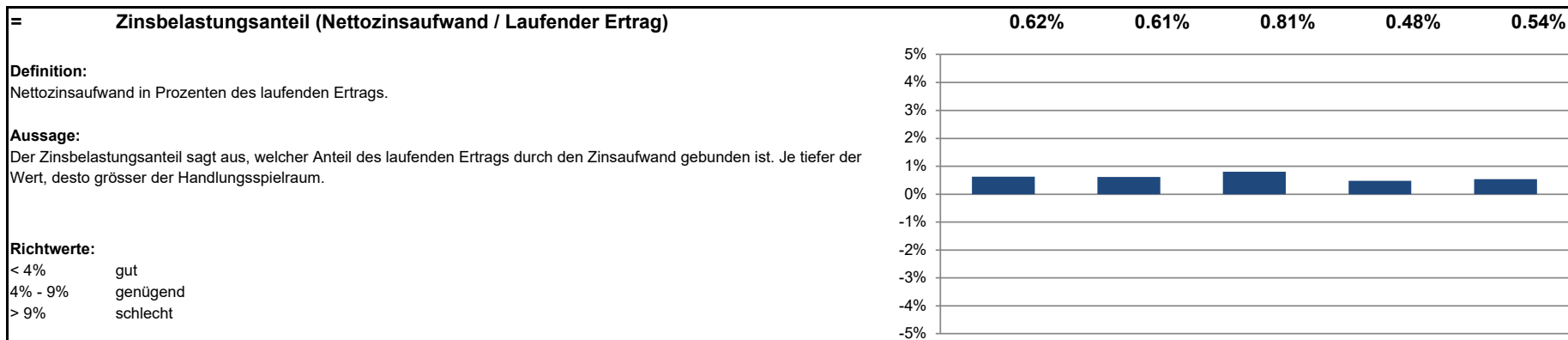


Zinsbelastungsanteil

Gemeinde Felsberg

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
+ 340	Zinsaufwand	83'057	88'292	95'430	64'371	65'810
- 440	Zinsertrag	16'079	24'349	9'664	13'492	8'689
=	Nettozinsaufwand	66'979	63'943	85'766	50'880	57'121

+ 40	Fiskalertrag	6'810'698	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646
+ 41	Regalien und Konzessionen	353'257	348'649	373'619	311'355	310'581
+ 42	Entgelte	1'419'791	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946
+ 43	Verschiedene Erträge	11'063	11'808	9'278	12'509	8'241
+ 44	Finanzertrag	289'281	177'266	120'221	144'403	124'230
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'666	27'511		2'942	97'850
+ 46	Transferertrag	1'814'772	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag				11'562	
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'720'528	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795

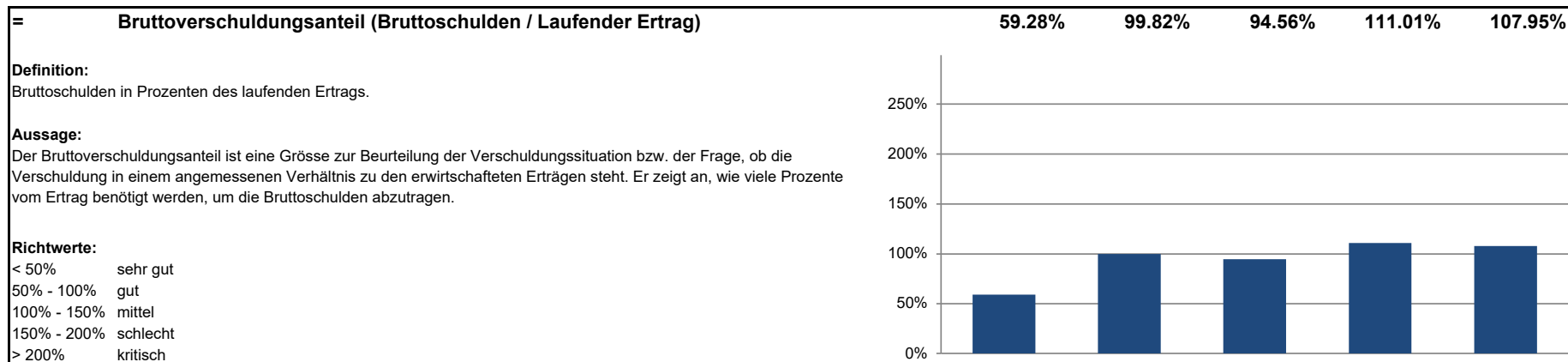


Bruttoverschuldungsanteil

Gemeinde Felsberg

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
+ 200	Laufende Verbindlichkeiten	1'082'175	1'645'002	1'325'665	1'111'568	685'937
+ 201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	48'870	48'870	32'580	21'720	1'716'697
+ 206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'224'000	8'718'000	8'712'000	10'706'000	9'000'000
	Bruttoschulden	6'355'045	10'411'872	10'070'245	11'839'288	11'402'634

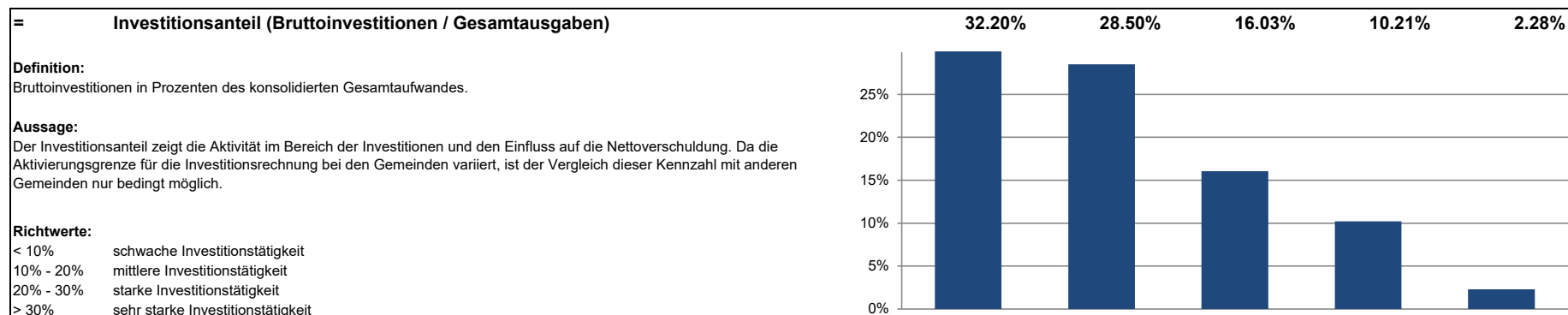
+ 40	Fiskalertrag	6'810'698	6'497'216	6'663'957	6'589'725	6'726'646
+ 41	Regalien und Konzessionen	353'257	348'649	373'619	311'355	310'581
+ 42	Entgelte	1'419'791	1'555'794	1'663'192	1'720'175	1'503'946
+ 43	Verschiedene Erträge	11'063	11'808	9'278	12'509	8'241
+ 44	Finanzertrag	289'281	177'266	120'221	144'403	124'230
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'666	27'511		2'942	97'850
+ 46	Transferertrag	1'814'772	1'812'675	1'819'558	1'872'534	1'791'300
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag				11'562	
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
=	Laufender Ertrag	10'720'528	10'430'921	10'649'825	10'665'205	10'562'795



Investitionsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
+ 50	Sachanlagen	3'953'823	3'539'760	1'771'921	1'123'511	224'654
+ 51	Investitionen auf Rechnung Dritter					
+ 52	Immaterielle Anlagen					
	Darlehen					
	Beteiligungen					
+ 56	Eigene Investitionsbeiträge	23'518		49'809		
+ 58	Ausserordentliche Investitionen					
=	Bruttoinvestitionen	3'977'342	3'539'760	1'821'731	1'123'511	224'654

+ 30	Personalaufwand	4'933'045	5'011'220	5'185'977	5'504'828	5'538'189
+ 31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'692'371	1'769'606	2'088'253	2'059'790	1'789'161
- 3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	32'264	14'905	29'600	-2'100	-11'700
+ 34	Finanzaufwand	83'816	89'430	99'149	64'371	65'810
- 344	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	759	1'139	3'719		
+ 36	Transferaufwand	1'819'736	2'085'674	2'262'985	2'309'300	2'277'423
- 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
- 365	Wertberichtigungen Beteiligungen					
- 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	120'623	58'560	61'881	61'881	61'881
+ 380	Ausserordentlicher Personalaufwand					
+ 381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					
+ 384	Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirksam)					
+ 386	Ausserordentlicher Transferaufwand					
=	Laufende Ausgaben	8'375'322	8'881'327	9'541'164	9'878'508	9'620'403
+	Bruttoinvestitionen	3'977'342	3'539'760	1'821'731	1'123'511	224'654
=	Gesamtausgaben	12'352'664	12'421'087	11'362'894	11'002'019	9'845'056



Anhang zur Jahresrechnung Gemeinde Felsberg

Einleitung

Das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) für die Bündner Gemeinden stützt sich auf das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie die Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200).

Die Jahresrechnung enthält eine Bilanz, eine Erfolgs- und Investitionsrechnung, eine Geldflussrechnung und einen Anhang (Art. 11 FHG). Der Anhang beinhaltet die Rechnungslegungsgrundsätze einschliesslich der wesentlichen Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung, den Eigenkapitalnachweis, den Rückstellungsspiegel, den Beteiligungsspiegel, den Gewährleistungsspiegel, ein Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger, den Anlagenspiegel sowie zusätzliche Angaben, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, der Verpflichtungen und der finanziellen Risiken von Bedeutung sind (Art. 13 FHG). Zusätzlich sind im Anhang aufzuführen Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen, zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten, angewendete Branchenregelungen für die linearen Abschreibungssätze für die gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche, eine allfällige Sonderbehandlung von vorhandenem Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2 sowie die Verpflichtungskreditkontrolle (Art. 27 FHVG).

Inhaltsverzeichnis

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	58
2. Eigenkapitalnachweis	59
3. Rückstellungsspiegel	59
4. Beteiligungsspiegel	60
5. Gewährleistungsspiegel	62
6. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger	62
7. Anlagenspiegel	63
7.1 Anlagenspiegel Sachanlagen Finanzvermögen	63
7.2 Anlagenspiegel Sachanlagen Verwaltungsvermögen	64
7.3 Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen	64
8. Zusätzliche Angaben	65
8.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle	65
8.2 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	65
8.3 Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen der gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche	65
8.4 Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2	66
8.5 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert	66
8.6 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	66

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung ist in Übereinstimmung mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200) erfolgt. Sie zeigt ein Bild des Finanzhaushaltes, welches der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht (true and fair view).

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der Erfüllung öffentlicher Aufgaben veräussert werden können (Art. 2 Abs. 1 FHG). Es wird per Bilanzstichtag nach kaufmännischen Grundsätzen bewertet. Ausgenommen sind Grundstücke und Gebäude, deren Bewertung mindestens alle 10 Jahre erfolgt (Art. 26 FHG und Art. 20 FHVG).

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar und auf längere Zeit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen (Art. 2 Abs. 2 FHG). Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens werden bilanziert, wenn sie über mehrere Jahre genutzt werden können und die für die Gemeinde geltende Aktivierungsgrenze übersteigen (Art. 12 FHVG). Das Verwaltungsvermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Sind keine Kosten entstanden, wird es zum Marktwert bilanziert. Das Verwaltungsvermögen, das durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegt, wird ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte und die ordentliche Nutzung übersteigende Wertminderung absehbar, wird deren Buchwert berichtigt (Art. 27 Abs. 4 FHG). Darlehen, Beteiligungen und Grundstücke werden nicht abgeschrieben, solange keine Wertminderung eintritt.

2. Eigenkapitalnachweis

Erläuterungen

Im HRM1 wurde das Konto Eigenkapital als ein Konto geführt, welches sich allein durch den Saldo der Laufenden Rechnung veränderte. Das Eigenkapital wird mit dem HRM2 kontenplanmässig detaillierter dargestellt, was die Transparenz erhöht. Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals detailliert auf.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.20	Stand 31.12.20	Veränderung	Grund der Veränderung
29001	Verpflichtungen gegenüber SF Wasserversorgung	1'021'668	1'057'055	35'387	Einlage
29002	Verpflichtungen gegenüber SF Abwasserbeseitigung	438'819	417'182	-21'637	Entnahme
29003	Verpflichtungen gegenüber SF Abfallwirtschaft	189'655	162'158	-27'498	Entnahme
29009	PP-Abgaben gem. Art. 42 BG	57'490	57'490	0	
29090	Bodenerlöskonto	797'629	797'629	0	
2910	Fonds, Legate und Stiftungen	189'131	108'927	-80'204	Ausrichtung Förderbeiträge
2980	Übriges Eigenkapital	8'696'321	8'696'321	0	
2990	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag		2'777	2'777	Gewinn 2020
Total Eigenkapital		11'390'713	11'299'539	-91'175	

3. Rückstellungsspiegel

Erläuterungen

Die Rückstellungen (Art. 14 FHVG) werden im Fremdkapital bilanziert. Es wird unterschieden zwischen kurz- und langfristigen Rückstellungen (Konto 205 und 208). Die Rückstellungen und deren Veränderungen sind im Rückstellungsspiegel aufzuführen und zu erläutern. Der Rückstellungsspiegel enthält insbesondere den Stand der einzelnen Rückstellungen und einen Kommentar dazu (Art. 14. Abs. 3 FHVG).

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.20	Stand 31.12.20	Veränderung	Grund der Veränderung
205x	Kurzfristige Rückstellungen				
208x	Langfristige Rückstellungen	53'176	53'176	0	
Total Rückstellungen		53'176	53'176	0	

4. Beteiligungsspiegel

Erläuterungen

Anstatt einer aufwendigen und schwierig zu interpretierenden Konsolidierung soll mit einer weitgehenden Offenlegung der Beteiligungen im Anhang zur Jahresrechnung die Transparenz verbessert werden.

Der Beteiligungsspiegel enthält daher Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen und Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften, an der die Gemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist (Art. 25 Abs. 1 FHVG).

Darlehen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Name des Empfängers	Rechtsform	Tätigkeiten, Zweck	Zahlung im Berichtsjahr
	Keine			

Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Bezeichnung, Rechtsform	Tätigkeit	Art	Anzahl	Nominalwert	Beteiligung in %	Buchwert 31.12.20
1454	Aktien Rhienergie AG	Elektrizitätswerk	N-Akt.	600	200	13.11%	601'000
Total							601'000

Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Vertretung der Gemeinde	Wesentliche weitere Miteigentümer
0 Allgemeine Verwaltung				
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung				
Region Imboden	Kant. Gesetzgebung	Geschäftsstelle, Grundbuchkreis, Zivilstandesamt, Betreibungs- und Konkursamt, Berufsbeistandschaft	1 Delegierte / Präsidium	Gemeinden der Region Imboden
Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	öffentlich-rechtlicher Gemeindeverband	Sicherstellung Aufgaben der Gemeinden im Feuerwehrwesen	2 Delegierte	Domat/Ems (78%)
2 Bildung				
Musikschule Domat/Ems-Felsberg	Leistungsvereinbarung	Musikalische Grundbildung Primarstufe		
Oberstufe Felsberg-Tamins	Vertrag	Oberstufenschule für Tamins		Tamins
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				
Musikschule Domat/Ems-Felsberg	Verein	Musikunterricht	1 Delegierte	
4 Gesundheit				
Spitalregion Churer Rheintal	Zweckverband	Spitaldienstleistungen	1 Delegierte	Gemeinden Churer Rheintal/Schanfigg
Planungsregion Chur Regio	Zusammenarbeitsvertrag	Alter- und Pflegeheime	1 Delegierte	div. Gemeinden Churer Rheintal/Schanfigg
Spitexverein Imboden	Leistungsvereinbarung	Ambulante Krankenpflege	1 Delegierte	Bonaduz, Rhäzüns, Tamins, Doamt/Ems
5 Soziale Sicherheit				
Regionaler Sozialdienst	Kant. Gesetzgebung	Sozialberatung		Gemeinden Churer Rheintal/Schanfigg
6 Verkehr				
Stadtbus Chur	Vereinbarung	Anbindung an Churer Stadtgebiet		
Nachtbus Chur	Vereinbarung	Nachtkurs		
7 Umweltschutz und Raumordnung				
ARA Chur (Abwasserreinigungsanlage)	Vertrag	Abwasserbeseitigung		
AVM Abfallbewirtschaftungsverband Mittelbünden	Gemeindeverband	Abfallentsorgung	6 Delegierte	Gemeinden Mittelbünden
8 Volkswirtschaft				
Regionale Tourismusorganisation ReTO	Leistungsvereinbarung	Koordination Tourismusangebote	1 Delegierte	Div. Gemeinden, Chur Tourismus
Rhienergie AG	Aktiengesellschaft	Stromversorgung		
9 Finanzen und Steuern				
Kooperation Gemeinden KWR	Vertrag	Vermarktung Wasserkraft		Bonaduz, Tamins, Domat/Ems

5. Gewährleistungsspiegel

Erläuterungen

Im Gewährleistungsspiegel sind alle Tatbestände aufzuführen, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung ergeben kann (Art. 25 Abs. 2 FHVG). Er umfasst insbesondere Eventualverbindlichkeiten, bei denen die Gemeinde zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht (insbesondere Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Defizitgarantien), Leasingverbindlichkeiten und sonstige Sachverhalte mit Eventualcharakter (Konventionalstrafen, Reuegelder), falls diese noch nicht als Rückstellungen verbucht wurden. Bei den Eventualverpflichtungen handelt es sich um Verpflichtungen der Gemeinde zugunsten Dritter, die vom Eintreten bestimmter Voraussetzungen abhängig sind. Kreditrechtlich stellt das Eingehen einer Eventualverpflichtung eine Ausgabe dar. Sie bedarf deshalb einer Ausgabebewilligung durch die zuständige Instanz. Beispiele für Eventualverpflichtungen sind Bürgschaften (z. B. zugunsten eines Dorfladens), Defizitgarantien, Garantieverpflichtungen, Nachschusspflicht bei Genossenschaften, Defizitverpflichtung gegenüber Pensionskasse.

Name und Sitz der Einheit / Organisation	Art der Gewährleistung	Beschluss der Gde.versammlung	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Verfall
IG Leasing AG, Dietlikon	Leasing		3 Kopiergeräte Schule	CHF 6'437.40	Restbetrag per 30.06.2025 CHF 27'742.50	30.06.2025

6. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger

Erläuterungen

In diesem Verzeichnis sind Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (Artengliederung 363) aufzuführen, die aufgrund einer selber eingegangenen Verpflichtung geleistet worden sind, keine angemessene Gegenleistung zur Folge haben, und die Gemeinde nicht selber an der Gesellschaft beteiligt ist. Als grosse Beiträge gelten bei Gemeinden bis 5'000 Einwohner Beiträge ab CHF 500'000, bei Gemeinden mit mehr als 5'000 Einwohner Beiträge ab 1 Mio. CHF.

Konto Nr.	Name des Empfängers	Rechtsform	Tätigkeiten, Zweck	Zahlung im Berichtsjahr
	Keine			

7. Anlagenspiegel

Erläuterungen

Zur Dokumentation und Information über die Anlagegüter ist ein Anlagenspiegel zu erstellen und jeweils im Anhang zur Jahresrechnung zu publizieren. Er dient der Offenlegung der Rechnungslegungsgrundsätze, welche in der Anlagenbuchhaltung zur Anwendung kommen und der Dokumentation der Anlagen selbst. Die Werte im Anlagenspiegel werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert und stimmen mit der Finanzbuchhaltung (Bilanz) überein. Die Zeilen- und Spaltendarstellung der nachfolgenden Anlagenspiegel kann selbstverständlich auch umgekehrt erfolgen.

7.1 Anlagenspiegel Sachanlagen Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung Titel	Art	Anzahl	Nominalwert	Veränderung 2020	Buchwert 31.12.2020
10700.02	Aktien Holzvermarktung Graub. AG	Aktien	10	1000		10'000.00
10700.03	Aktien Grischelectra	Aktien	10	100		200.00
10700.05	Stammaktien RhB	Aktie	1	500	280.00	990.00
10700.06	Aktien Bergbahnen Chur-Dreibündenstein	Aktien	250	100		1.00
10700.07	Aktien Bergbahnen Splügen-Tambo AG	Aktien	759	50		75.90
10700.08	Aktien Stadtbuss Chur AG	Aktien	60	1000		60'000.00
10702.01	Anteilscheine Rezia-Holz GmbH	Anteilscheine	4	1000		4'500.00
10710.01	Betriebskapital Berufsbeistandschaft Imboden	Langfr. Darlehen				9'617.80
10710.02	Betriebskapital BKA Imboden	Langfr. Darlehen				3'606.70
Total						78'991.40

7.2 Anlagenspiegel Sachanlagen Verwaltungsvermögen

AnlageNr	Bezeichnung	Anschaffungskosten				Abschreibungen			Buchwert 31.12.2020	
		01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umgliederungen	31.12.2020	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Kumulierte Abschreibungen		Abschreibungen Geschäftsjahr
14000	Grundstücke allg. Haushalt	102'701.25	0.00	0.00	0.00	102'701.25	0.00	0.00	0.00	102'701.25
14010	Strassen/Wege/Plätze/Beleuchtg	3'090'930.70	128'510.45	0.00	0.00	3'219'441.15	0.00	-1'002'940.15	259'420.45	2'216'501.00
14020	Wasserbau	44'536.40	0.00	0.00	0.00	44'536.40	0.00	-10'549.40	2'744.00	33'987.00
14031	Tiefbauten Wasserversorgung	776'135.51	-100'407.55	0.00	0.00	675'727.96	0.00	-164'944.01	31'688.50	510'783.95
14032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	110'065.06	-78'781.00	0.00	0.00	31'284.06	0.00	-31'284.06	0.00	0.00
14033	Tiefbauten Abfallwirtschaft	94'936.63	0.00	0.00	0.00	94'936.63	0.00	-37'975.63	9'494.00	56'961.00
14040	Hochbauten	9'565'357.58	244'220.09	0.00	0.00	9'809'577.67	0.00	-1'718'497.67	444'013.09	8'091'080.00
14060	Mobilien allg. Haushalt	927'353.80	0.00	0.00	0.00	927'353.80	0.00	-334'279.80	97'051.00	593'074.00
14070	Anlagen im Bau	170'000.00	-170'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamttotal		14'882'016.93	23'541.99	0.00	0.00	14'905'558.92	0.00	-3'300'470.72	844'411.04	11'605'088.20

7.3 Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

AnlageNr	Bezeichnung	Anschaffungskosten				Abschreibungen			Buchwert 31.12.2020	
		01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umgliederungen	31.12.2020	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Kumulierte Abschreibungen		Abschreibungen Geschäftsjahr
14090	Total Übrige Sachanlagen Allgemeiner Hau	96'364.00	0.00	0.00	0.00	96'364.00	0.00	-38'544.00	9'636.00	57'820.00
14540	Total Beteiligungen an öff. Unternehmunge	601'000.00	0.00	0.00	0.00	601'000.00	0.00	0.00	0.00	601'000.00
14620	Total Investitionsbeiträge an Gemeinden u	635'413.10	0.00	0.00	0.00	635'413.10	0.00	-244'203.10	61'881.00	391'210.00
Gesamttotal		1'332'777.10	0.00	0.00	0.00	1'332'777.10	0.00	-282'747.10	71'517.00	1'050'030.00

Bemerkungen

Anschaffungskosten		Abschreibungen		Buchwert	
Stand per 01.01.2020	Kumulierte Investitionsausgaben der Vorjahre	Kumulierte Abschreibungen	Kumulierte Abschreibungen der Vorjahre	Buchwert per 31.12.2020	Buchwerte (Anlagerestwerte) per Rechnungsabschluss
Zugänge	Nettoinvestitionen des Rechnungsjahres	Abschreibung Geschäftsjahr	Lineare Abschreibungen des Rechnungsjahres nach der Nutzungsdauer		
Abgänge	Abgänge von Verwaltungsvermögen bei Veräusserungen, Übertragungen ins Finanzvermögen oder wenn die Anlage auf null Franken abgeschrieben ist				
Umgliederungen	Umbuchungen zwischen den verschiedenen Bilanzkonten innerhalb des Verwaltungsvermögens				

8. Zusätzliche Angaben

8.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle

Ausserordentliche Geschäftsfälle sind im Anhang offen zu legen und zu erläutern. Dazu gehören Aufwand und Ertrag sowie Investitionsausgaben und –einnahmen, wenn mit ihnen nicht gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und deren Auflösung, die Bildung und Auflösung von Vorfinanzierungen sowie das Abtragen eines Bilanzfehlbetrages sind ebenfalls ausserordentliche Geschäftsfälle (vgl. Art. 12 FHG).

Konto Nr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung
	Keine		

8.2 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten

Ein erfolgswirksamer Ausweis im Zeitpunkt der Zusicherung von Beiträgen von Bund, Kanton und Dritten für Investitionsausgaben der Gemeinde ist unter Umständen administrativ nur schwer zu handhaben, weshalb solche zugesicherten Beiträge lediglich im Anhang zur Jahresrechnung aufzuführen sind (Art. 27 FHVG).

8.3 Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen der gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche

Für die gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche (Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Stromversorgung, etc.) können die linearen Abschreibungssätze der entsprechenden Branchenregelung angewendet werden. Die angewendeten Branchenregelungen sind im Anhang offen zu legen (Art. 22 Abs. 4 FHVG).

Angewendete Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen der gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche
Keine

8.4 Sonderbehandlung von Verwaltungsvermögen beim Übergang zum HRM2

Konto	Bezeichnung	Buchwert HRM1 per 31.12.2016	Buchwert HRM2 per 01.01.2017	Restnutzungs- dauer	Abschr.satz pro Jahr
143.13	Erweiterung Schulanlage, Übernahme Anlage im Bau	3'371'685	3'371'685	Fertigst. 2017	3.03
143.36	Neues Feuerwehrhaus Domat/Ems	463'438	463'438	31 Jahre	3.03
146.31	Forstkommunalfahrzeug	301'878	301'878	14 Jahre	6.67
Total		4'137'002	4'137'002		

8.5 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert

Konto Nr.	Bezeichnung	Verkehrswert	Buchwert 31.12.2017	Begründung Abweichung

8.6 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen

Parzellen Nr.	Bezeichnung	Fläche in m2

Kurzbericht 2020

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir in Zusammenarbeit mit der externen Kontrollstelle die Buchführung, die Jahresrechnung (Investitionsrechnung, Bilanz, Erfolgsrechnung) sowie die Geschäftsführung der Gemeinde Felsberg für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung und die Geschäftsführung ist der Gemeindevorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung und die Geschäftsführung zu prüfen und zu beurteilen.

Unsere Prüfung erfolgte nach den Grundsätzen des Berufsstandes, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Bei der Prüfung der Geschäftsführung wird beurteilt, ob die Voraussetzungen für eine gesetzes- und verfassungskonforme Geschäftsführung gegeben sind. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet. Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung, die Jahresrechnung und die Geschäftsführung Gesetz und Verfassung.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen und den Gemeindevorstand sowie die Gemeindeverwaltung unter Verdankung der geleisteten Dienste zu entlasten.

Felsberg, 3. Mai 2021


Die Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Felsberg



Retus Buchli



Ralf Capeder

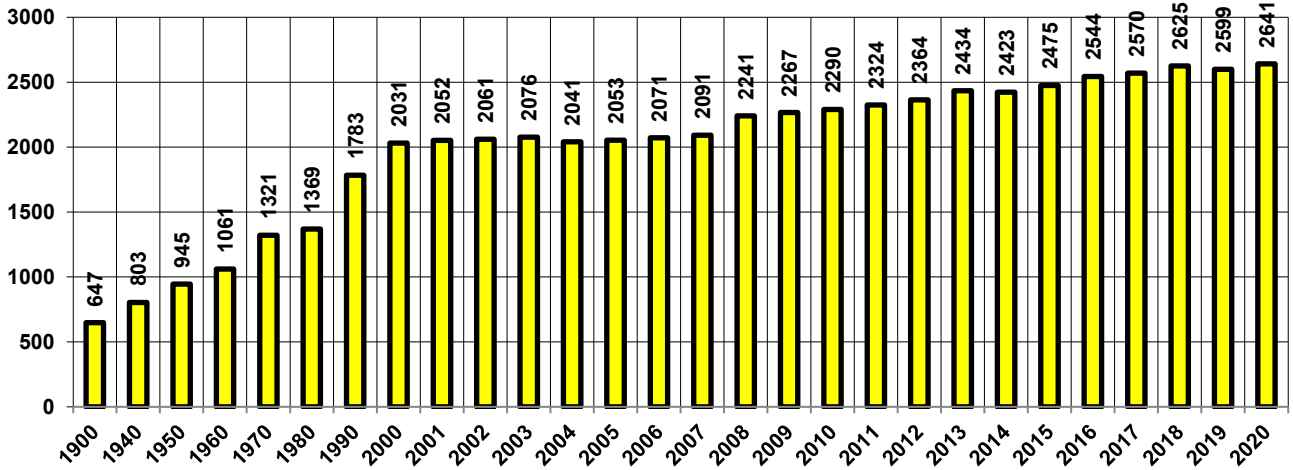


Markus Ellemunter



GEMEINDESTATISTIKEN 2020

Einwohnerbestand-Entwicklung



Bevölkerungsbewegungen 01.01.2020 - 31.12.2020

Einwohner am 01.01.2020		2599
Geburten	30	
./. Todesfälle	16	14 (Geburtenüberschuss)
Zuzüger	217	
./. Wegzüger	189	28 (Wandersaldo)
Wohnbevölkerung am 31.12.2019		2641

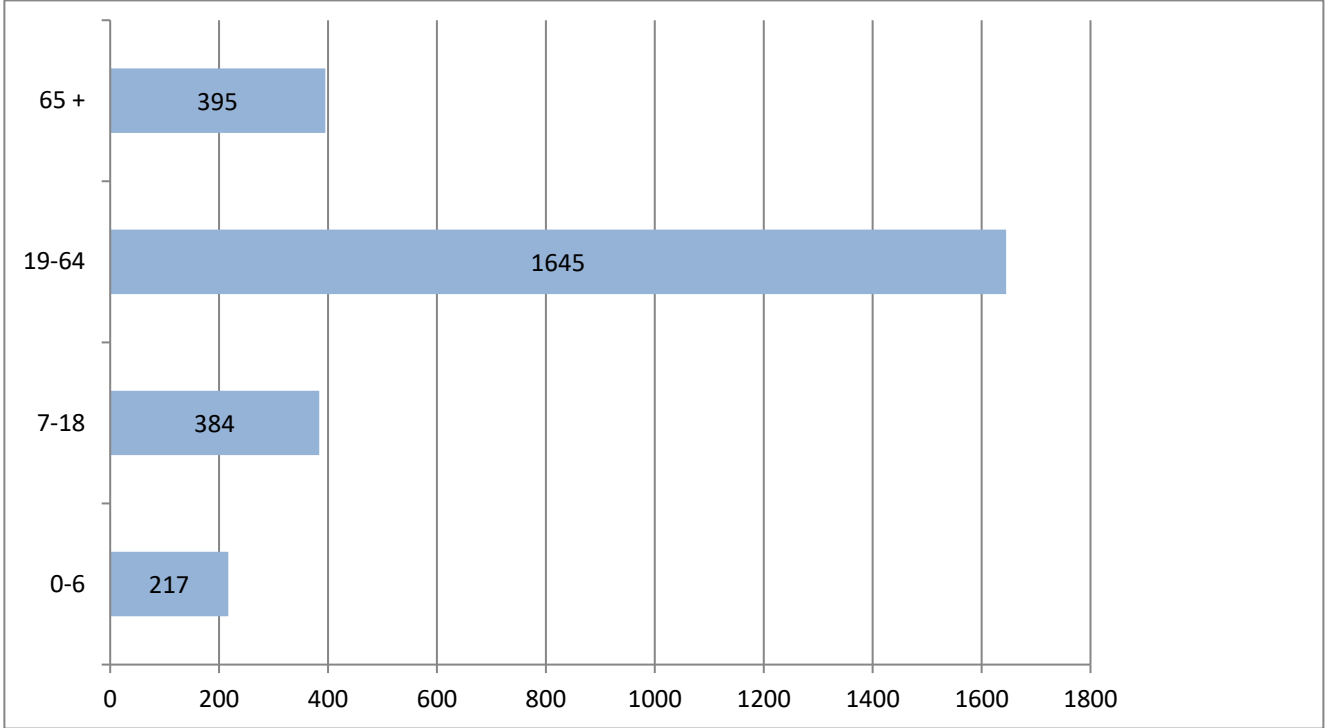
Zusammensetzung

Gemeindebürger	434	
Schweizerbürger	1881	2315
Niedergelassene Ausländer	175	
Jahresaufenthalter / Daueraufenthalter	134	
Kurzaufenthalter	16	
Grenzgänger	1	326
		2641

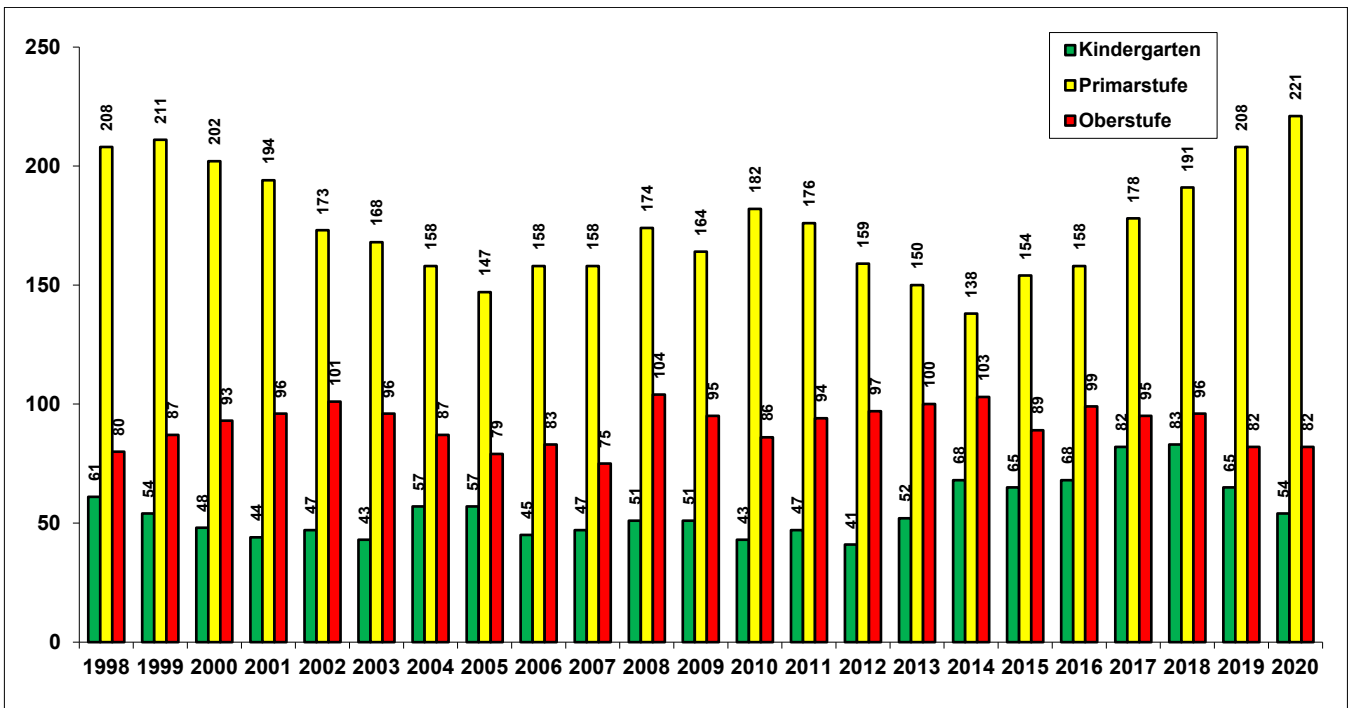


GEMEINDESTATISTIKEN 2020

Wohnbevölkerung nach Altersstruktur



Schulkinder



ab 2008: Oberstufe mit Taminser Schülern



GEMEINDESTATISTIKEN 2020

Volkswirtschaftliche Kennzahlen

	Felsberg (2020)	Graubünden (2019)	Schweiz (2019)
Altersquotient	24.0 %	35.2 %	30.4 %
Jugendquotient	36.5 %	27.2 %	32.5 %
Gesamtquotient	60.5 %	62.4 %	62.9 %

Berechnung:

Altersquotient: Verhältnis Rentner zur erwerbstätigen Bevölkerung
 Jugendquotient: Verhältnis Schüler und Lehrlinge zur erwerbstätigen Bevölkerung
 Gesamtquotient: Verhältnis Rentner, Schüler, Lehrlinge zur erwerbstätigen Bevölkerung

Wohnbaustatistik

Jahr	Erteilte Bewilligungen		Fertiggestellte Wohnbauten	
	Anzahl Wohngebäude	Anzahl Wohnungen	Anzahl Wohngebäude	Anzahl Wohnungen
2005	4	5	4	5
2006	15	62	7	7
2007	8	16	8	10
2008	9	11	13	61
2009	7	8	10	17
2010	20	47	7	8
2011	7	35	19	47
2012	5	8	5	6
2013	7	15	8	35
2014	17	41	4	7
2015	14	25	16	31
2016	6	10	13	26
2017	2	13	6	17
2018	5	14	5	20
2019	3	24	2	11
2020	13	52	2	8

Gebäudeversicherungswert (in Mio. CHF)

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Versicherungswert	605.6	629.6
Anzahl Gebäude	1'169	1'179



GEMEINDESTATISTIKEN 2020

Gemeindeversammlungen

Im Jahr 2020 sind zwei Gemeindeversammlungen einberufen worden. Es wurden einige Traktanden vorbereitet und dann zur Abstimmung an die Urnengemeinde verabschiedet. Folgende Traktanden wurden abschliessend beschlossen:

07. Oktober 2020

- Organisation Forst-/Werkbetrieb, Variante Leistungseinkauf bei Domat/Ems wurde mit 10 zu 56 Stimmen abgelehnt.
- Organisation Forst-/Werkbetrieb, Variante Eigenständigkeit inkl. Planungskredit von CHF 80'000 wurde mit 61 Stimmen zu 0 angenommen

09. Dezember 2020

- Bruttokredit von CHF 274'000 für Sanierung Bushaltestellen nach Behindertengleichstellungsgesetz, mit 33 zu 0 Stimmen
Ein Unterantrag zu diesem Projekt lautete, die Bushaltestelle Under-Chrüzli aufzuheben. Dieser Antrag wurde mit 3 zu 27 Stimmen abgelehnt.
- Bruttokredit von CHF 94'000 für Sanierung Treppenaufgang zur Kirche/zum Friedhof, mit 36 zu 0 Stimmen
- Bruttokredit von CHF 260'000 für Ersatzfahrzeug für den Aebi KT65, mit 37 zu 0 Stimmen
- Bruttokredit von CHF 200'000 für Ersatz der alten WL im Gebiet Padrina, mit 37 zu 0 Stimmen
- Investitionsbudget 2020, mit 34 zu 0 Stimmen
- Budget 2020, einstimmig genehmigt, mit 34 zu 0 Stimmen
Ein Unterantrag zum Budget lautete, die CHF 40'000 für die Aufwertung des Gemeindehausplatzes zu streichen. Dieser Antrag wurde mit 5 zu 29 Stimmen abgelehnt.
- Festlegung Gemeindesteuerfuss auf 95%, mit 35 zu 0 Stimmen

Urnenabstimmungen

Im Jahr 2020 wurde an der Urne über folgende kommunalen Geschäfte abgestimmt:

- 27. September** - Genehmigung Jahresbericht 2019
(genehmigt mit 970 : 25 Stimmen)
- 20. Oktober** - Genehmigung Teilrevision des Steuergesetzes
(genehmigt mit 559 : 101 Stimmen)
- Genehmigung Teilrevision der Ortsplanung (Festlegung Gewässerraum)
(genehmigt mit 587 : 74 Stimmen)

Gemeindevorstand

Es fanden 25 Sitzungen statt und es wurden insgesamt 165 Geschäfte behandelt.

