GEMEINDE
CHURWALDEN

Budget 2020

Gemeindeversammlung vom 03.12.2019

Rathaus
CH-7075 Churwalden

Telefon: 081 382 00 11
Fax: 081 382 00 19

E-Mail: gemeinde@churwalden.ch
Internet: www.churwalden.ch

graubünden

Inhaltsverzeichnis

Allgemein

Kommentar zum Budget 2

Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen vom Budget 2020 zum Budget 2019 3

Budget

Erfolgsrechnung

Rekapitulation nach Arten 6

Rekapitulation nach Funktionen 7

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Funktionen

0 Allgemeine Verwaltung 8

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung 12

2 Bildung 15

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche 21

4 Gesundheit 23

5 Soziale Sicherheit 24

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung 25

7 Umweltschutz und Raumordnung 28

8 Volkswirtschaft 33

9 Finanzen und Steuern 38

Investitionsrechnung

Finanzierungsausweis 42

Rekapitulation nach Funktionen 43

Detaillierte Investitionsrechnung nach Funktionen 44

Finanzkennzahlen 48

Kommentar zum Budget

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Gemeinde Churwalden rechnet in der Erfolgsrechnung bei Ausgaben von CHF 15'132'200.— und Einnahmen von CHF 15'141'400.— mit einem kleinen **Ertragsüberschuss von CHF 9'200.—.**
Die Dividende der Rabiosa Energie wird mit CHF 172'000.— prognostiziert.
Speziell werden die Veränderungen erwähnt, welche wesentlich und inhaltlich von Bedeutung sind (siehe Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen vom Budget 2020 zum Budget 2019).

In der Investitionsrechnung sind Ausgaben von CHF 2'500'000.— sowie Einnahmen von CHF 746'000.— geplant. Somit rechnet die Gemeinde Churwalden mit **Nettoinvestitionen von CHF 1'754'000.—.**

Über die Finanzplanung der Gemeinde wird an der Gemeindeversammlung orientiert.

Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen vom Budget 2020 zum Budget 2019

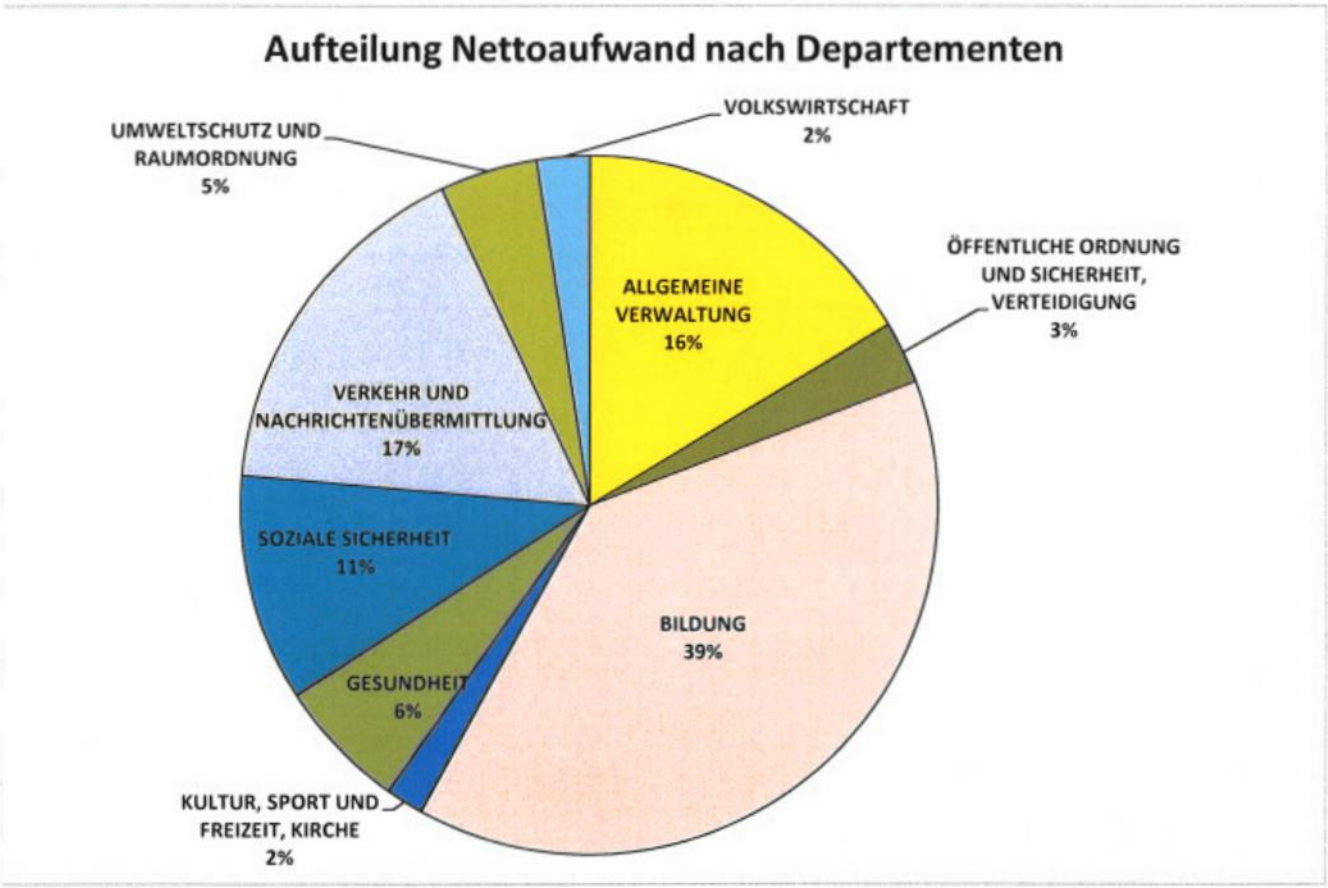
Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2019	Budget 2020	Bemerkungen
wesentliche Veränderungen bei mind. 20'000 und mind. 20%				
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**			
0120	**Exekutive**			
3118.00	Immaterielle Anlagen	-	20'000.00	Erweiterung mobile Clients/Dossierverwaltung für GVO/GPK 20'000
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**			
1500	**Feuerwehr**			
3112.00	Schutz- und Arbeitskleider	4'000.00	44'000.00	Die Einheitskleider sowie Helme der Feuerwehr sind in die Jahre gekommen. Kleider sind zum Teil bereits kaputt und bei den Helmen läuft die Ablauffrist ab. Die Feuerwehr möchte deshalb ihre Kleider (60 Stk.) sowie Helme inkl. Lampenhalterungen (60 Stk.) ersetzen. Für 2020 ist eine 1. Tranche von 40'000 vorgesehen.
1611	**Regionale Schiessanlagen**			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	-	358'000.00	Die Altlastsanierungen bezüglich Schwermetall bei Schiessanlagen müssen bis Ende 2020 umgesetzt werden: - Altlastsanierung Meiersboden 120'000 - Altlastsanierung ehemalige Schiessanlage 300m Oberwiti 150'000 - Altlastsanierung Laufhasenanlage Oberwiti 88'000
4630.00	Beiträge vom Bund	-	-174'000.00	Beiträge vom Bund für Altlastsanierungen (49.23%) - Altlastsanierung Meiersboden -59'000 - Altlastsanierung ehemalige Schiessanlage 300m Oberwiti -80'000 - Altlastsanierung Laufhasenanlage Oberwiti -35'000
4631.00	Beiträge vom Kanton	-	-37'500.00	Beiträge vom Bund für Altlastsanierungen (11.39%) - Altlastsanierung Meiersboden -13'500 - Altlastsanierung ehemalige Schiessanlage 300m Oberwiti -14'000 - Altlastsanierung Laufhasenanlage Oberwiti -10'000
2	**BILDUNG**			
2130	**Oberstufe / Sekundarstufe I**			
3133.01	Service-Lösung IT	40'000.00	71'000.00	Budget 2019 zu tief. Die Gesamtkosten werden aufgrund eines pauschalen Verteilers auf die verschiedenen Schulstufen/-bereiche aufgeteilt: - 5 % Kindergarten - 30 % Primarschule - 60 % Oberstufe - 5 % Schulleitung und Schulverwaltung
2171	**Schulliegenschaften Malix**			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000.00	80'000.00	neben dem ordentlichen Unterhalt von 10'000 sind folgende grössere Ausgaben vorgesehen: Reparatur/Ersatz von 2 Treppen zum Innenhof sowie Sportplatz 15'000 Abdichtung (Feuchtigkeit Bibliothek) 55'000
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**			
3410	**Sport**			
3930.02	Interne Verrechnung Infrastruktur Tourismus	100'000.00	-	Für den Tourismus besteht keine Pflicht zur Spezialfinanzierung. Seit 01.01.2018 (Übergang zum HRM2) wird der Bereich Tourismus nicht mehr als Spezialfinanzierung geführt. Deshalb wird die bisherige approximative Verrechnung von 100'000 für die Benützung der Tourismusinfrastruktur durch die ortsansässigen Einwohner zu Lasten des Sports verzichtet. siehe dazu auch Konto 8400.4930.10 (Tourismus)
4	**GESUNDHEIT**			
5	**SOZIALE SICHERHEIT**			
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**			
6150	**Gemeindestrassen**			
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	130'000.00	250'000.00	neben dem ordentlichen Unterhalt von 130'000 sind folgende grössere Ausgaben bei den Gemeindestrassen nötig: - Palusweg 60'000 - Umsetzung Signalisationen 40'000 - einzelne Randsteine Malix/Post 15'000 - Trottoir Löwenhof 8'000

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2019	Budget 2020	Bemerkungen
wesentliche Veränderungen bei mind. 20'000 und mind. 20%				
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	450'000.00	-	Seit Umstellung auf HRM2 werden **keine** zusätzlichen Abschreibungen mehr vorgenommen.
6400	**Nachrichtenübermittlung**			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	-	80'000.00	Glasfaser Grundversorgung (LWL Netz) 50'000 Glasfaser WLAN Region 30'000
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchs-material	33'000.00	65'000.00	Neben den ordentlichen Ausgaben von 15'000 sind zudem 50'000 für den Bezug von Wasserzählern vorgesehen.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100'000.00	130'000.00	Es werden mehr interne Stunden durch den Werkbetrieb in der Wasserversorgung geleistet (u.a. Umsetzung Qualitätssicherung) .
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungs-vermögen	300.00	24'000.00	neu: ARA Parzutt (Integration Funktion 7202)
3143.01	Unterhalt Abwasserbeseiti-gung	150'000.00	230'000.00	neben dem ordentlichen Unterhalt von 100'000 sind folgende grössere Ausgaben bei der Abwasserbeseitigung nötig: 50'000 Abwassertechnische Sanierung Fraktionen Egga, Oberhus, Spina, Lax 80'000 Sanierung Hauptleitung Abwasser Malix
3930.10	Interne Verrechnung ARA Parzutt	55'600.00	-	entfällt, da ARA Parzutt ab 2020 in Funktion 7201 integriert
7202	**Kläranlage ARA Parzutt [Gemeindebetrieb]**			wird ab 2020 in Funktion 7201 Abwasserbeseitigung integriert Die separate Funktion war ursprünglich wegen der Aufteilung des Betriebsdefizits zwischen der ehemaligen Gemeinde Parpan und Gemeinde Churwalden notwendig.
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00	30'000.00	neben den üblichen Ausgaben von 10'000 ist die Anschaffung von 2 Mulden (20'000) für die Ökosammelstelle vorgesehen.
7410	**Gewässerverbauungen**			
3142.01	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauung	15'000.00	127'000.00	neben dem ordentlichen Unterhalt von 15'000 sind folgende grössere Ausgaben vorgesehen: Ersatz Bachmauer bei EW Zentrale Bärgli 75'000 Brücke Schützenweg 37'000
7900	**Raumordnung (allgemein)**			
3118.00	Immaterielle Anlagen	-	40'000.00	Für die Bewirtschaftung eines Teils der technischen Anlagen ist die Einführung der Software INVERS Tool im Betrag von 40'000 (Schätzung) geplant.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	-	20'000.00	Planung Antennenstandorte 5G 20'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	47'000.00	130'000.00	neben dem ordentlichen Aufwand von 20'000 sind folgende grössere Ausgaben in der Raumordnung nötig: Ausscheidung Gewässerraum 15'000 Detaillierte Ausscheidung Quellschutz 15'000 Umsetzung kommunales räumliches Leitbild (KRL) 50'000 Teilrevision Ortsplanung Hotel Alpina 20'000
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**			
8190	**Liegenschaften ausserhalb Bauzone**			Diese neue Rubrik betrifft Parzellen mit Liegenschaftserträgen im Verwaltungs-vermögen, welche jedoch nicht in der Bauzone liegen. Bisher wurde der Aufwand und Ertrag in der Funktion 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens verbucht.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	22'000.00	Neben dem ordentlichen Aufwand von 1'000 ist eine Absturzsicherung (Geländer/Zäune) bei der EW Zentrale Bärgli von 21'000 nötig.
8200	**Forstwirtschaft**			
3130.23	Holzerntearbeiten durch Dritte	70'000.00	90'000.00	Das Budget wurde aufgrund der durchschnittlichen Ausgaben der Jahre 2016-2019 angepasst.
4631.09	Beiträge vom Kanton (Sammelprojekte)	-147'000.00	-180'000.00	Das Budget wurde aufgrund der durchschnittlichen Beiträge der Jahre 2016-2018 mit einem Vorsichtsabzug von 10'000 angepasst.
8400	**Tourismus (allgemein)**			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'000.00	198'000.00	Im Gesamtaufwand sind folgende grössere wiederkehrende Posten enthalten: Bereitstellung Winterwanderwege 70'000 Unterhalt Wanderwege/Trails 45'000 Trailchef 12'000
3141.07	Unterhalt Anlagen/ Wanderwege	100'000.00	124'000.00	Im Gesamtaufwand sind folgende grössere Ausgaben enthalten: Unterhalt Parkanlagen 25'000 (wiederkehrend) Investition Weltcupstrecke; neue Zeitmessung 39'000 (einmalig)
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-91'200.00	-	Der Tourismus wird seit 01.01.2018 nicht mehr als Spezialfinanzierung geführt. Deshalb entfällt diese Position.
4930.10	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungs-kosten	-100'000.00	-	Für den Tourismus besteht keine Pflicht zur Spezialfinanzierung. Seit 01.01.2018 (Übergang zum HRM2) wird der Bereich Tourismus nicht mehr als Spezialfinanzierung geführt. Deshalb wird die bisherige approximative Verrechnung von 100'000 für die Benützung der Tourismusinfrastruktur durch die ortsansässigen Einwohner zu Lasten des Sports verzichtet. siehe dazu auch Konto 3410.3930.02 (Sport)
8401	**Schwimmbad**			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00	-	Diese Position entfällt, da seit Sommer 2019 das Schwimmbad über den Verein Berufsförderung geführt wird.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Budget 2019	Budget 2020	Bemerkungen
wesentliche Veränderungen bei mind. 20'000 und mind. 20%				
3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	-	25'000.00	Pauschalbeitrag an Verein Berufsförderung für die Führung des Schwimmbads
4250.05	Kioskverkäufe	-28'000.00	-	entfallen, da Führung des Schwimmbads über Verein Berufsförderung
9	**FINANZEN UND STEUERN**			
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**			
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen	-50'000.00	-75'000.00	Das Budget wird aufgrund des Mittelwerts der Jahre 2016-2019 angepasst.
9101	**Sondersteuern**			
4022.00	Vermögensgewinnsteuern	-200'000.00	-300'000.00	Anpassung des Budgets aufgrund des Mittelwerts der Jahre 2016-2019 mit einem Vorsichtsabzug von 100'000.
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**			
4621.00	Ressourcenausgleich (RA)	-393'000.00	-305'000.00	Aufgrund der Berechnung des Amts für Gemeinden GR (Brief vom 29.08.2019) wird der Ressourcenausgleich 2020 nur noch 304'998 betragen.

Rechnung 2018	Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-201'967.85		ERFOLGSRECHNUNG (nach Arten)	-183'400.00	-9'200.00
16'336'382.81		A U F W A N D	15'069'700.00	15'132'200.00
4'899'599.58	30	PERSONALAUFWAND	4'958'100.00	4'754'900.00
5'935'197.74	31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	3'838'800.00	5'019'000.00
496'764.00	33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'021'500.00	647'000.00
82'939.79	34	FINANZAUFWAND	90'700.00	88'600.00
21'521.10	35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	9'200.00	12'700.00
3'585'936.55	36	TRANSFERAUFWAND	3'397'100.00	3'497'500.00
-	38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND	450'000.00	-
1'314'424.05	39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'304'300.00	1'112'500.00
16'538'350.66		E R T R A G	15'253'100.00	15'141'400.00
8'742'359.50	40	FISKALERTRAG	8'223'000.00	8'530'500.00
383'962.35	41	REGALIEN UND KONZESSIONEN	392'000.00	389'000.00
2'723'446.98	42	ENTGELTE	2'364'300.00	2'301'700.00
1'007'866.50	44	FINANZERTRAG	979'400.00	937'600.00
697'984.20	45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	863'200.00	569'400.00
1'668'307.08	46	TRANSFERERTRAG	1'126'900.00	1'300'700.00
1'314'424.05	49	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'304'300.00	1'112'500.00

Rechnung 2018	Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-201'967.85		ERFOLGSRECHNUNG	-183'400.00	-9'200.00
1'606'930.07	0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'497'900.00	1'440'400.00
174'429.55	1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	47'300.00	254'500.00
3'585'751.76	2	BILDUNG	3'519'900.00	3'420'600.00
209'744.45	3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	239'400.00	154'800.00
618'092.60	4	GESUNDHEIT	563'300.00	535'500.00
519'881.70	5	SOZIALE SICHERHEIT	717'700.00	927'600.00
2'053'841.52	6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'846'900.00	1'466'600.00
305'086.35	7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	146'800.00	399'600.00
192'562.70	8	VOLKSWIRTSCHAFT	9'700.00	216'500.00
-9'468'288.55	9	FINANZEN UND STEUERN	-8'772'300.00	-8'825'300.00



Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-201'967.85		**Erfolgsrechnung**	**-183'400.00**	**-9'200.00**
1'606'930.07	**0**	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'497'900.00**	**1'440'400.00**
281'989.90	**01**	**Legislative und Exekutive**	**280'900.00**	**310'800.00**
25'367.70	**011**	**Legislative**	**17'000.00**	**25'200.00**
25'367.70	**0110**	**Legislative**	**17'000.00**	**25'200.00**
7'466.30	3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00	7'000.00
1'000.00	3000.02	Fixum an Behörden und Kommissionen	1'000.00	1'000.00
8.40	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
518.65	3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	500.00
7'758.35	3130.01	Portokosten		8'000.00
8'616.00	3132.04	Externe Rechnungsprüfung	8'700.00	8'700.00
256'622.20	**012**	**Exekutive**	**263'900.00**	**285'600.00**
256'622.20	**0120**	**Exekutive**	**263'900.00**	**285'600.00**
192'139.80	3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200'000.00	200'000.00
26'100.00	3000.02	Fixum an Behörden und Kommissionen	27'600.00	27'600.00
-11'780.75	3000.09	Erstattung Lohn Behörden und Kommissionen	-11'700.00	-8'800.00
178.90	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		300.00
12'811.70	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'400.00	13'400.00
12'019.90	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'400.00	12'000.00
214.75	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	300.00
3'360.00	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00	3'500.00
387.40	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	400.00
830.00	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00	800.00
3'224.80	3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00	5'000.00
201.85	3100.00	Büromaterial	200.00	200.00
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00
10'703.65	3118.00	Immaterielle Anlagen		20'000.00
1'160.40	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00
40.45	3130.01	Portokosten		
420.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	400.00
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00	3'000.00
462.80	3134.00	Sachversicherungsprämien		400.00
1'596.10	3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00
3'370.45	3170.02	Ehrenausgaben, Repräsentationsspesen	4'000.00	4'000.00
	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'500.00	
-820.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		
1'324'940.17	**02**	**Allgemeine Dienste**	**1'217'000.00**	**1'129'600.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
827'263.92	**021**	**Gemeindeverwaltung**	**930'800.00**	**870'400.00**
827'263.92	**0210**	**Gemeindeverwaltung**	**930'800.00**	**870'400.00**
711'571.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	704'000.00	691'000.00
-3'267.50	3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonals		
42'721.75	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'000.00	41'000.00
52'180.90	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'000.00	53'000.00
1'663.80	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00	1'600.00
11'211.70	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'700.00	11'400.00
2'437.80	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00	2'500.00
8'987.50	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00	8'000.00
	3091.00	Personalwerbung	2'000.00	2'000.00
1'853.75	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'500.00
5'083.40	3100.00	Büromaterial	9'000.00	9'000.00
31'331.50	3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'000.00	20'000.00
146.00	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00
1'965.00	3110.00	Büromöbel und -geräte	2'500.00	500.00
4'788.05	3113.00	Hardware	4'000.00	13'000.00
20'204.50	3118.00	Immaterielle Anlagen	20'000.00	15'000.00
77.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
8'910.70	3130.01	Portokosten	22'000.00	10'000.00
5'075.90	3130.02	Telefon und Kommunikation	6'000.00	5'600.00
3'030.20	3130.06	Vorschuss Betreibungskosten	2'500.00	2'500.00
32'474.90	3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	29'000.00	32'000.00
2'422.20	3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	3'000.00	3'000.00
7'920.00	3130.19	Entschädigung StV GR (GGSt-Veranlagung)	8'000.00	8'000.00
17'785.30	3130.20	Inkassoprovisionen	15'000.00	17'000.00
1'280.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00	1'500.00
4'490.25	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00	4'000.00
982.55	3133.02	Website	500.00	1'000.00
1'007.00	3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	3'500.00
	3134.01	##Haftpflichtversicherung	2'000.00	
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00
480.00	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00
17'404.00	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000.00	
42'768.40	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	90'000.00	80'000.00
517.20	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	600.00	12'500.00
714.00	3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00	1'000.00
681.25	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00	300.00
246.40	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00	100.00
5'174.00	3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	11'000.00	6'000.00
4'676.00	3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'700.00	4'700.00
16'044.10	3611.01	Service-Lösung Steuerbezug	12'000.00	16'000.00
317.75	3634.06	Urheberrechtsentschädigungen	300.00	300.00
-68'198.03	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-58'000.00	-60'000.00
-201.55	4250.00	Verkäufe	-100.00	-100.00
-38.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-2'059.40	4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-2'000.00	-2'000.00
-2'814.40	4611.02	Entschädigung für AHV-Zweigstelle	-2'800.00	-2'800.00
-5'603.80	4611.06	Inkassoprovisionen durch Kanton	-5'000.00	-5'000.00
-11'765.95	4612.08	Inkassoprovisionen Kirchensteuer	-10'000.00	-10'000.00
-49'413.20	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-30'000.00	-30'000.00
-100'000.00	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-100'000.00	-100'000.00
148'200.50	**022**	**Bauverwaltung**	**202'500.00**	**154'400.00**
148'200.50	**0220**	**Bauverwaltung**	**202'500.00**	**154'400.00**
201'668.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'000.00	209'000.00
12'649.00	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100.00	13'200.00
15'674.30	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'200.00	15'500.00
2'942.25	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00	2'500.00
3'317.20	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00	3'500.00
703.70	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00	800.00
953.00	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00	3'000.00
408.70	3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	400.00
118.25	3100.00	Büromaterial	600.00	500.00
768.05	3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	700.00	800.00
2'900.85	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400.00	1'500.00
	3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	
349.95	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		
2'245.55	3113.00	Hardware		
	3118.00	Immaterielle Anlagen	28'000.00	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00	200.00
847.15	3130.01	Portokosten	500.00	500.00
554.95	3130.02	Telefon und Kommunikation	700.00	500.00
38'062.40	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'000.00	20'000.00
1'360.20	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'500.00
	3134.01	##Haftpflichtversicherung	1'000.00	
205.90	3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	200.00	200.00
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	600.00	600.00
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	400.00	400.00
416.40	3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00
3'037.15	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000.00	5'000.00
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'000.00
1.80	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00
2'373.20	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	4'000.00	4'000.00
-67'086.40	4210.01	Baubewilligungsgebühren	-80'000.00	-80'000.00
-4'629.00	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-500.00
-12'872.95	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00
-200.00	4270.02	Baupolizeibussen	-200.00	-200.00
-58'569.10	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-40'000.00	-52'000.00
16'260.60	**26**	**Region**	**13'800.00**	**22'600.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
16'260.60	**0260**	**Region**	**13'800.00**	**22'600.00**
16'260.60	3612.17	Beitrag an Region Plessur (Geschäftsstelle)	13'800.00	22'600.00
333'215.15	**029**	**Verwaltungsliegenschaften**	**69'900.00**	**82'200.00**
26'480.20	**0290**	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**22'900.00**	**35'100.00**
11'674.80	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000.00	13'000.00
734.50	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00	800.00
262.45	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	300.00
192.60	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00
41.00	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00
	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	
82.25	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00
	3113.00	Hardware		7'000.00
3'055.85	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'800.00	3'200.00
204.65	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
72.55	3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00
5'601.25	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00
250.00	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	300.00	300.00
25.20	3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand		100.00
13'906.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	14'000.00	14'000.00
2'627.10	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000.00	2'000.00
-935.00	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-500.00
-990.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00
-1'325.00	4472.02	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-6'900.00	-2'000.00
-9'000.00	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-9'000.00	-9'000.00
306'734.95	**0291**	**Rathausgebäude**	**47'000.00**	**47'100.00**
26'109.25	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000.00	24'000.00
1'632.90	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00	1'600.00
583.75	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	500.00
428.20	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	400.00
90.90	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00
1'159.50	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		
529.95	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00
3'667.40	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00
461.00	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		
7'866.85	3113.00	Hardware		
29'432.20	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	27'000.00	29'000.00
250.65	3130.02	Telefon und Kommunikation	300.00	
11'725.85	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		
15'122.75	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
4'903.25	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	5'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
234'389.85	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00	12'000.00
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00
40'759.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	46'000.00	41'000.00
926.10	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	900.00	900.00
-149.30	4250.00	Verkäufe		
-6'972.00	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9'900.00	-8'000.00
-1'514.90	4472.02	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-200.00	-1'200.00
-493.40	4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		
-4'067.80	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-3'000.00	-1'500.00
-60'107.00	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-61'300.00	-60'300.00
174'429.55	**1**	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**47'300.00**	**254'500.00**
96'608.30	**11**	**Öffentliche Sicherheit**	**-31'000.00**	**-21'000.00**
492.35	**111**	**Polizei**	**1'000.00**	**1'000.00**
492.35	**1110**	**Polizei**	**1'000.00**	**1'000.00**
1'472.35	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00
-980.00	4270.00	Bussen	-1'000.00	-1'000.00
96'115.95	**112**	**Verkehrssicherheit**	**-32'000.00**	**-22'000.00**
96'115.95	**1120**	**Verkehrssicherheit**	**-32'000.00**	**-22'000.00**
300.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
9'782.40	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		
123.85	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
118'538.55	3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege		10'000.00
66.05	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		
-32'694.90	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-32'000.00	-32'000.00
-31'964.03	**14**	**Allgemeines Rechtswesen**	**8'500.00**	**-17'700.00**
-31'964.03	**140**	**Allgemeines Rechtswesen**	**8'500.00**	**-17'700.00**
-39'087.13	**1400**	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**-8'300.00**	**-38'300.00**
20'000.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		10'000.00
2'106.60	3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	7'000.00	7'000.00
833.00	3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	16'000.00	1'000.00
5'354.00	3611.10	Amtliche Schätzungen	7'000.00	7'000.00
-220.00	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-300.00	-300.00
-2'150.00	4210.06	Gebühren Einbürgerungen	-3'000.00	-3'000.00
-65'010.73	4612.10	Gewinnanteil Grundbuchamt	-35'000.00	-60'000.00
25'941.90	**1406**	**Regionales Zivilstandsamt**	**22'500.00**	**25'000.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
25'941.90	3612.06	Kostenanteil Zivilstandsamt Plessur	22'500.00	25'000.00
-18'818.80	**1407**	**Regionales Betreibungsamt**	**-5'700.00**	**-4'400.00**
-18'818.80	4612.11	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt Plessur	-5'700.00	-4'400.00
69'631.98	**15**	**Feuerwehr**	**41'900.00**	**104'400.00**
69'631.98	**150**	**Feuerwehr**	**41'900.00**	**104'400.00**
69'631.98	**1500**	**Feuerwehr**	**41'900.00**	**104'400.00**
690.00	3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00	200.00
8'700.00	3010.01	Fixum Feuerwehrkommandant und -stab	9'000.00	9'000.00
15'160.00	3010.03	Feuerwehrsold Übungsdienste	9'000.00	9'000.00
13'500.00	3010.04	Feuerwehrsold Ernstfalleinsätze	11'000.00	11'000.00
15'082.50	3010.05	Feuerwehrsold Aus- und Weiterbildung	27'000.00	20'000.00
11'925.00	3010.06	Feuerwehrsold übriges (Kernaufgaben)	23'000.00	23'000.00
5'970.00	3010.07	Übrige Entschädigungen	1'000.00	1'000.00
456.90	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00	500.00
69.00	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		100.00
119.80	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00
1'506.60	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	1'500.00
5'746.83	3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	5'000.00
5'183.40	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00
1'529.00	3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00
150.00	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00
62'697.40	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000.00	15'000.00
1'759.05	3112.00	Schutz- und Arbeitskleider	4'000.00	44'000.00
	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	6'000.00
829.65	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	600.00	800.00
1'667.90	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00
374.85	3130.01	Portokosten	400.00	400.00
3'049.65	3130.02	Telefon und Kommunikation	2'600.00	2'500.00
491.05	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00
5'720.00	3132.03	Brandschutzkontrollen	4'000.00	4'000.00
7'695.70	3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00	8'800.00
1'074.25	3136.02	Ärztliche Abklärungen	1'000.00	1'000.00
679.50	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	500.00
3'280.30	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'500.00	3'500.00
7'349.10	3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	7'000.00	11'500.00
484.65	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	500.00
200.00	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	400.00	8'000.00
377.30	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00
5'315.75	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00	3'000.00
546.75	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'600.00	2'500.00
	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	12'000.00	7'000.00
3'000.00	3612.12	Stadtfeuerwehr Chur	3'000.00	3'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
2'468.80	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00	5'000.00
28'470.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'500.00	28'500.00
-125'960.85	4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	-138'000.00	-125'000.00
60.00	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		
-11'056.50	4240.20	Feuerwehreinsätze, Vergütungen	-10'000.00	-10'000.00
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00
-1'350.00	4270.01	Feuerwehrbussen	-3'000.00	-1'500.00
-15'381.35	4631.00	Beiträge vom Kanton	-3'000.00	-3'000.00
40'153.30	**16**	**Verteidigung**	**27'900.00**	**188'800.00**
25'682.80	**161**	**Militärische Verteidigung**	**2'100.00**	**160'600.00**
25'682.80	**1611**	**Regionale Schiessanlagen**	**2'100.00**	**160'600.00**
23'652.55	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
30.25	3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00
	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		358'000.00
	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV		12'000.00
2'000.00	3636.01	Beitrag Schiessanlage Malix (Schützenverein)	2'000.00	2'000.00
	4630.00	Beiträge vom Bund		-174'000.00
	4631.00	Beiträge vom Kanton		-37'500.00
14'470.50	**162**	**Zivile Verteidigung**	**25'800.00**	**28'200.00**
14'415.50	**1620**	**Zivilschutz (allgemein)**	**24'200.00**	**23'600.00**
975.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00	1'000.00
61.30	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00
21.85	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
16.10	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
3.40	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
12'564.35	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00	13'000.00
153.20	3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00
77.55	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	500.00
1'866.80	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'800.00	2'000.00
10'116.25	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00
768.00	3130.02	Telefon und Kommunikation	800.00	800.00
4'612.60	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	500.00
6'415.60	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000.00	4'000.00
1'242.30	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500.00	500.00
18'846.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'000.00	19'000.00
-90.00	4472.02	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-300.00	-100.00
-27'927.85	4501.01	Entnahme Ersatzabgabe Schutzraumbauten	-15'000.00	-16'000.00
-3'000.00	4610.00	Entschädigungen vom Bund	-3'000.00	-3'000.00
-12'306.95	4631.00	Beiträge vom Kanton		
55.00	**1621**	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**1'600.00**	**4'600.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
	3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		1'000.00
	3000.02	Fixum an Behörden und Kommissionen		1'000.00
55.00	3099.00	Übriger Personalaufwand		
	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	1'000.00
	3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	600.00	600.00
3'585'751.76	**2**	**BILDUNG**	**3'519'900.00**	**3'420'600.00**
3'415'102.46	**21**	**Obligatorische Schule**	**3'329'700.00**	**3'247'400.00**
298'508.55	**211**	**Eingangsstufe**	**351'100.00**	**347'800.00**
298'508.55	**2110**	**Kindergarten**	**351'100.00**	**347'800.00**
199'204.75	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	203'000.00	233'000.00
12'022.70	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00	15'000.00
13'901.00	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00	18'000.00
472.25	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00	600.00
3'181.40	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00	3'900.00
689.10	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00	900.00
893.70	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	2'000.00
158.00	3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	200.00
19.80	3104.00	Lehrmittel		200.00
3'811.90	3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	6'500.00	6'000.00
	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	500.00
	3118.00	Immaterielle Anlagen	100.00	
235.35	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		
2'165.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	4'000.00
10.20	3130.01	Portokosten		
687.90	3130.02	Telefon und Kommunikation	700.00	700.00
1'073.55	3133.01	Service-Lösung IT	2'000.00	6'000.00
188.60	3134.04	Schülerunfallversicherung	300.00	200.00
374.10	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	600.00	600.00
	3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00
82'748.50	3170.12	Schülertransportkosten	77'000.00	88'000.00
192.00	3170.17	Übrige Schulanlässe	600.00	600.00
515.90	3171.01	Schulreisen und -lager, Exkursionen		600.00
18'016.00	3612.02	Schulgelder an auswärtige Schulen	43'000.00	19'000.00
-744.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		
-41'309.15	4631.00	Beiträge vom Kanton	-29'000.00	-53'000.00
1'228'207.71	**212**	**Primarstufe**	**1'254'400.00**	**1'165'900.00**
1'228'207.71	**2120**	**Primarstufe**	**1'254'400.00**	**1'165'900.00**
1'013'529.90	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'004'000.00	925'000.00
-9'177.25	3020.09	Erstattung Lohn der Lehrpersonen		

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
62'322.25	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'000.00	59'000.00
80'601.60	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'000.00	73'000.00
2'499.35	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00	2'300.00
16'369.25	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00	16'000.00
3'495.50	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00	3'300.00
5'554.70	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'700.00	11'500.00
2'413.00	3099.00	Übriger Personalaufwand	3'100.00	2'000.00
2'199.00	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.00	2'200.00
16'346.80	3104.00	Lehrmittel	14'000.00	14'000.00
22'339.51	3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	24'000.00	24'000.00
425.70	3104.02	EDV-Verbrauchsmaterial Schulen		500.00
6'536.55	3104.08	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles und Technisches Gestalten	6'000.00	6'500.00
16'107.60	3110.00	Büromöbel und -geräte		
240.60	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00	7'000.00
24'366.25	3113.00	Hardware		
	3118.00	Immaterielle Anlagen	500.00	
751.30	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		2'000.00
3'114.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	9'000.00
87.15	3130.01	Portokosten	200.00	100.00
1'159.45	3130.02	Telefon und Kommunikation	1'300.00	1'200.00
6'441.35	3133.01	Service-Lösung IT	40'000.00	35'000.00
780.00	3134.04	Schülerunfallversicherung	800.00	600.00
1'456.55	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00	1'500.00
1'179.25	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00	
5'801.15	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		
3'727.50	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'400.00	3'400.00
1'356.90	3162.00	Raten für operatives Leasing	1'400.00	1'400.00
	3170.00	Reisekosten und Spesen		800.00
29'838.45	3170.12	Schülertransportkosten	30'000.00	39'000.00
936.90	3170.17	Übrige Schulanlässe	2'000.00	2'000.00
6'791.70	3171.01	Schulreisen und -lager, Exkursionen	6'000.00	6'600.00
78'067.00	3612.02	Schulgelder an auswärtige Schulen	94'000.00	88'000.00
-2'047.60	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00
-474.00	4612.04	Schulgelder von anderen Gemeinden		
-3'818.00	4630.01	Bundesbeitrag J + S	-3'500.00	-3'500.00
-173'111.65	4631.00	Beiträge vom Kanton	-171'000.00	-167'000.00
981'373.00	**213**	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**993'600.00**	**932'700.00**
981'373.00	**2130**	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**993'600.00**	**932'700.00**
767'532.30	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	745'000.00	652'000.00
-4'346.70	3020.09	Erstattung Lohn der Lehrpersonen		
47'868.85	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'000.00	42'000.00
64'409.15	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'000.00	52'000.00
1'848.00	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00	1'600.00
12'554.10	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'500.00	11'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
2'661.75	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00	2'300.00
3'139.00	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'700.00	7'000.00
1'570.55	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	1'600.00
1'048.50	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	1'100.00
9'789.50	3104.00	Lehrmittel	8'000.00	10'000.00
9'989.35	3104.01	Schul- und Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00
76.80	3104.02	EDV-Verbrauchsmaterial Schulen	500.00	500.00
3'644.70	3104.08	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles und Technisches Gestalten	2'500.00	3'600.00
973.05	3104.09	Lehrmittel, Schulmaterial Hauswirtschaft	500.00	1'000.00
4'254.10	3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	4'500.00	4'500.00
2'614.85	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	2'000.00
4'213.40	3113.00	Hardware		
	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		1'000.00
494.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00	500.00
5.85	3130.01	Portokosten		
494.75	3130.02	Telefon und Kommunikation	500.00	500.00
12'882.65	3133.01	Service-Lösung IT	40'000.00	71'000.00
351.40	3134.04	Schülerunfallversicherung	400.00	400.00
1'060.60	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000.00	3'000.00
931.10	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'000.00
130.00	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	200.00
436.90	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	700.00	700.00
1'356.90	3162.00	Raten für operatives Leasing	1'400.00	1'400.00
	3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00
14'875.30	3170.12	Schülertransportkosten	22'000.00	22'000.00
3'088.85	3170.17	Übrige Schulanlässe	3'500.00	3'500.00
2'492.75	3171.01	Schulreisen und -lager, Exkursionen	5'500.00	5'500.00
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand		300.00
113'692.95	3612.02	Schulgelder an auswärtige Schulen	95'000.00	98'000.00
-1'250.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		
-27'000.00	4612.04	Schulgelder von anderen Gemeinden	-27'000.00	-22'000.00
-76'512.25	4631.00	Beiträge vom Kanton	-66'000.00	-57'000.00
39'714.00	**214**	**Musikschulen**	**41'000.00**	**45'000.00**
	2140	**Musikschulen**		
39'714.00	**2146**	**Regionale Musikschulen**	**41'000.00**	**45'000.00**
39'714.00	3612.03	Beitrag an regionale Musikschulen	41'000.00	45'000.00
635'622.80	**217**	**Schulliegenschaften**	**460'200.00**	**529'500.00**
411'712.60	**2170**	**Schulliegenschaften Churwalden**	**276'300.00**	**285'700.00**
660.00	3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		
103'855.95	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'000.00	104'000.00
6'482.20	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00	6'600.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
8'671.90	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00	9'100.00
2'351.30	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00	2'400.00
1'699.90	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00	1'800.00
367.10	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	400.00
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00
12'253.35	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00
6'447.10	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'500.00	4'500.00
74'691.40	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	57'000.00	76'000.00
8'215.20	3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00	400.00
62'036.00	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		
25'127.75	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
10'370.85	3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00	11'000.00
56'480.50	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	25'000.00
1'489.20	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000.00	4'000.00
161.30	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		
277.20	3170.00	Reisekosten und Spesen		
48'840.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	59'000.00	49'000.00
1'559.40	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00
-800.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-200.00	-200.00
-13'500.00	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-13'500.00	-13'500.00
-1'025.00	4472.02	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'000.00
-5'000.00	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'000.00	-5'000.00
171'681.00	**2171**	**Schulliegenschaften Malix**	**150'500.00**	**207'600.00**
750.10	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800.00	1'000.00
7.50	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
2.70	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00
1'532.35	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00
323.65	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00
994.20	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		
20'653.50	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	17'500.00	20'300.00
9'539.20	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00	1'700.00
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		10'000.00
5'050.45	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	5'000.00
51'921.25	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000.00	80'000.00
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00
33'182.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	33'200.00	34'000.00
58'174.10	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	60'000.00	60'000.00
-450.00	4472.02	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-500.00	-500.00
-10'000.00	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-10'000.00	-10'000.00
52'229.20	**2172**	**Schulliegenschaften Parpan**	**33'400.00**	**36'200.00**
9'567.65	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00	10'000.00
602.00	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00	700.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
102.65	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00
157.90	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00
33.50	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00
205.65	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	500.00
7'620.90	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'000.00	7'700.00
953.15	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
669.50	3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00
20'936.45	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	4'000.00
1'200.00	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00	1'200.00
37.25	3170.00	Reisekosten und Spesen		
10'006.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	10'000.00	10'000.00
136.60	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00
8'845.65	**218**	**Tagesbetreuung**	**9'300.00**	**12'500.00**
8'845.65	**2180**	**Tagesbetreuung**	**9'300.00**	**12'500.00**
6'048.00	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'000.00	
380.50	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00	
14.60	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
99.80	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	
21.10	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
7'238.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200.00	20'000.00
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'500.00
-3'081.00	4260.13	Rückerstattung Elternanteile	-2'500.00	-5'000.00
-1'176.35	4631.00	Beiträge vom Kanton	-1'100.00	-3'500.00
-699.00	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-800.00	-500.00
222'830.75	**219**	**Volksschule Übriges**	**220'100.00**	**214'000.00**
180'516.10	**2190**	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**183'700.00**	**188'900.00**
18'233.50	3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissio	19'000.00	19'000.00
6'000.00	3000.02	Fixum an Behörden und Kommissionen	6'000.00	6'000.00
131'716.85	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'000.00	133'000.00
20'236.85	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	21'000.00	22'000.00
11'000.30	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00	12'000.00
10'799.30	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00	11'200.00
384.75	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00	400.00
2'884.90	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00	3'000.00
545.15	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	700.00
1'403.65	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00
1'501.05	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	1'500.00
3'710.45	3100.00	Büromaterial	1'500.00	2'000.00
136.40	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	700.00
	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00
1'161.85	3113.00	Hardware		
	3130.01	Portokosten	100.00	100.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
1'756.80	3130.02	Telefon und Kommunikation	1'900.00	1'800.00
250.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		300.00
	3133.01	Service-Lösung IT	10'000.00	7'000.00
6'698.95	3133.02	Website	500.00	500.00
2'351.80	3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	2'500.00
471.30	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		
4'094.90	3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00	4'000.00
410.00	3170.02	Ehrenausgaben, Repräsentationsspesen	1'500.00	500.00
631.35	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00	700.00
-45'864.00	4631.00	Beiträge vom Kanton	-42'000.00	-43'000.00
42'314.65	**2192**	**Volksschule Sonstiges**	**36'400.00**	**25'100.00**
	3118.00	Immaterielle Anlagen	10'000.00	
1'407.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00	1'300.00
690.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00	700.00
549.20	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00	
1'073.55	3133.01	Service-Lösung IT		
	3134.01	##Haftpflichtversicherung	1'000.00	
6'465.15	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		
7'968.45	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00	2'000.00
1'752.55	3170.12	Schülertransportkosten	800.00	800.00
5'139.10	3170.17	Übrige Schulanlässe	1'500.00	1'500.00
72.00	3171.03	Schulsporttage	1'500.00	1'500.00
1'857.65	3199.00	Übriger Betriebsaufwand		2'000.00
9'900.00	3636.03	Beitrag Schul-/Volksbibliothek Churwalden	9'900.00	9'900.00
5'440.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'400.00	5'400.00
97'699.30	**22**	**Sonderschulen**	**117'000.00**	**100'000.00**
97'699.30	**220**	**Sonderschulen**	**117'000.00**	**100'000.00**
97'699.30	**2200**	**Sonderschulen**	**117'000.00**	**100'000.00**
49'544.70	3612.10	Logopädie	57'000.00	50'000.00
48'154.60	3612.16	Beiträge an Schulheime	60'000.00	50'000.00
200.00	**23**	**Berufliche Grundbildung**	**200.00**	**200.00**
200.00	**230**	**Berufliche Grundbildung**	**200.00**	**200.00**
200.00	**2300**	**Berufliche Grundbildung**	**200.00**	**200.00**
200.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	200.00
72'750.00	**25**	**Allgemeinbildende Schulen**	**73'000.00**	**73'000.00**
72'750.00	**251**	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**73'000.00**	**73'000.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
72'750.00	**2510**	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**73'000.00**	**73'000.00**
72'750.00	3611.00	Entschädigungen an Kanton	73'000.00	73'000.00
209'744.45	**3**	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**239'400.00**	**154'800.00**
1'831.50	**31**	**Kulturerbe**	**800.00**	**800.00**
1'831.50	**312**	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**800.00**	**800.00**
1'831.50	**3120**	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**800.00**	**800.00**
224.65	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	200.00	200.00
1'286.45	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
110.40	3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00
210.00	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		
	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	500.00	500.00
78'041.50	**32**	**Kultur, übrige**	**84'200.00**	**94'900.00**
23'795.60	**321**	**Bibliotheken**	**23'900.00**	**23'900.00**
23'795.60	**3211**	**Gemeindebibliothek**	**23'900.00**	**23'900.00**
735.60	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	800.00	800.00
14'900.00	3636.03	Beitrag Schul-/Volksbibliothek Churwalden	14'900.00	14'900.00
8'160.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'200.00	8'200.00
5'200.00	**322**	**Musik und Theater**	**6'000.00**	**6'000.00**
5'200.00	**3220**	**Musik und Theater**	**6'000.00**	**6'000.00**
100.00	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	500.00	500.00
5'100.00	3636.10	Beitrag Musikgesellschaft	5'500.00	5'500.00
49'045.90	**329**	**Kultur, übriges**	**54'300.00**	**65'000.00**
49'045.90	**3290**	**Kultur, übriges**	**54'300.00**	**65'000.00**
160.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00	200.00
10.00	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		
3.60	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
2.60	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
.50	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
1'176.75	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	500.00
1'850.00	3101.03	Einkauf Christbäume	2'000.00	2'000.00
300.80	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	300.00	300.00
12'800.25	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'300.00	20'000.00
300.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	300.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
1'317.80	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000.00	3'000.00
2'492.75	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'200.00	2'200.00
3'343.05	3632.01	Regionale Kulturkommission	5'000.00	5'000.00
1'860.00	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	1'800.00	1'800.00
10'555.30	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	17'000.00	17'000.00
14'000.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'000.00	14'000.00
112.50	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		
-15.00	4250.00	Verkäufe		
-1'225.00	4250.02	Verkauf Christbäume	-1'300.00	-1'300.00
-3'363.30	**33**	**Medien**	**300.00**	**300.00**
-3'363.30	**331**	**Film und Kino**	**300.00**	**300.00**
-3'363.30	**3310**	**Film und Kino**	**300.00**	**300.00**
34.20	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	100.00	100.00
97.05	3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00
	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	100.00	100.00
-3'494.55	4472.02	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		
129'393.20	**34**	**Sport und Freizeit**	**151'100.00**	**53'900.00**
120'805.30	**341**	**Sport**	**125'000.00**	**17'000.00**
120'805.30	**3410**	**Sport**	**125'000.00**	**17'000.00**
34.45	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		
5'647.95	3140.01	Unterhalt Sportanlagen	9'000.00	1'000.00
450.00	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)		
4'672.90	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'000.00	6'000.00
10'000.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00	10'000.00
100'000.00	3930.02	Interne Verrechnung Infrastruktur Tourismus	100'000.00	
8'587.90	**342**	**Freizeit**	**26'100.00**	**36'900.00**
880.00	**3420**	**Freizeit**	**1'000.00**	**1'000.00**
880.00	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	1'000.00	1'000.00
7'707.90	**3421**	**Jugendarbeit**	**25'100.00**	**35'900.00**
8'086.50	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'500.00	20'000.00
212.60	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00	1'000.00
12.80	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	200.00
55.70	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00
28.60	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00
246.70	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'100.00	3'100.00
	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	500.00
700.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00
	3130.02	Telefon und Kommunikation	900.00	
100.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00
	3133.02	Website		200.00
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		7'000.00
240.00	3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00
-1'325.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		
-650.00	4631.00	Beiträge vom Kanton		
3'841.55	**35**	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**3'000.00**	**4'900.00**
3'841.55	**350**	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**3'000.00**	**4'900.00**
3'841.55	**3500**	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**3'000.00**	**4'900.00**
138.45	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	200.00	200.00
716.85	3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00	700.00
312.35	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		
1'006.90	3151.01	Unterhalt Turmuhren	2'000.00	2'000.00
1'667.00	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		2'000.00
618'092.60	**4**	**GESUNDHEIT**	**563'300.00**	**535'500.00**
536'761.20	**41**	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**490'000.00**	**461'000.00**
221'545.75	**411**	**Spitäler**	**215'000.00**	**210'000.00**
221'545.75	**4110**	**Spitäler**	**215'000.00**	**210'000.00**
221'545.75	3612.07	Spitalregion Churer Rheintal	215'000.00	210'000.00
315'215.45	**412**	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**275'000.00**	**251'000.00**
315'215.45	**4120**	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**275'000.00**	**251'000.00**
214.85	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
9'384.75	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
337.10	3199.00	Übriger Betriebsaufwand		
330'493.00	3612.19	Anteil KVG-Pflegekosten	300'000.00	272'000.00
-25'214.25	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-25'000.00	-21'000.00
72'399.05	**42**	**Ambulante Krankenpflege**	**64'000.00**	**65'200.00**
72'399.05	**421**	**Ambulante Krankenpflege**	**64'000.00**	**65'200.00**
59'805.70	**4210**	**Ambulante Krankenpflege**	**63'000.00**	**65'000.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
59'805.70	3612.04	Spitex	63'000.00	65'000.00
12'593.35	**4220**	**Rettungsdienste**	**1'000.00**	**200.00**
10'555.00	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		
2'038.35	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00	200.00
8'932.35	**43**	**Gesundheitsprävention**	**9'300.00**	**9'300.00**
8'932.35	**433**	**Schulgesundheitsdienst**	**9'300.00**	**9'300.00**
8'932.35	**4330**	**Schulgesundheitsdienst**	**9'300.00**	**9'300.00**
2'768.80	3010.02	Löhne Schulzahnarzt	3'500.00	3'500.00
174.10	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00	300.00
4.40	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
45.70	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00
9.70	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
103.70	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00	200.00
4'670.00	3136.00	Schularzt	4'000.00	4'000.00
886.20	3136.01	Schulzahnarzt	1'000.00	1'000.00
133.00	3170.00	Reisekosten und Spesen		
136.75	3170.12	Schülertransportkosten	200.00	200.00
519'881.70	**5**	**SOZIALE SICHERHEIT**	**717'700.00**	**927'600.00**
100.00	**53**	**Alter und Hinterlassene**	**100.00**	**100.00**
100.00	**535**	**Leistungen an das Alter**	**100.00**	**100.00**
100.00	**5350**	**Leistungen an das Alter**	**100.00**	**100.00**
100.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00
68'356.75	**54**	**Familie und Jugend**	**84'900.00**	**69'200.00**
15'431.70	**543**	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**28'000.00**	**24'000.00**
15'431.70	**5430**	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**28'000.00**	**24'000.00**
16'037.50	3637.05	Alimentenbevorschussung	30'000.00	24'000.00
-605.80	4260.09	Rückerstattungen Alimente	-2'000.00	
52'925.05	**545**	**Leistungen an Familien**	**56'900.00**	**45'200.00**
52'925.05	**5450**	**Leistungen an Familien (allgemein)**	**45'200.00**	**45'200.00**
200.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	200.00
52'725.05	3611.13	Familienergänzende Kinderbetreuung	45'000.00	45'000.00
	5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**11'700.00**	

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'700.00	
450'724.95	**57**	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**632'000.00**	**857'600.00**
216'484.90	**572**	**Wirtschaftliche Hilfe**	**387'000.00**	**608'000.00**
216'484.90	**5720**	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**387'000.00**	**608'000.00**
12'814.35	3611.05	Entschädigung an Kanton f. Betr./Unterbr. UMF	17'000.00	13'000.00
813'817.00	3637.01	Materielle Hilfe	700'000.00	820'000.00
-574'325.80	4260.07	Rückerstattung Materielle Hilfe	-300'000.00	-215'000.00
-35'820.65	4621.02	Ressourcenausgleich Soziales (SLA)	-30'000.00	-10'000.00
234'240.05	**579**	**Fürsorge, übriges**	**245'000.00**	**249'600.00**
139'158.75	**5790**	**Fürsorge, übriges**	**148'000.00**	**145'600.00**
425.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	400.00
3'253.55	3611.02	Beitrag Integrationsmassnahmen	3'900.00	3'900.00
140'229.75	3612.05	Kostenanteil Berufsbeistandschaft Plessur	138'700.00	139'300.00
138'178.50	3637.06	Uneinbringliche Krankenkassenprämien	120'000.00	140'000.00
-142'928.05	4260.02	Rückerstattung Krankenkassenprämien	-115'000.00	-138'000.00
95'081.30	**5796**	**Regionaler Sozialdienst**	**97'000.00**	**104'000.00**
95'081.30	3612.09	Beitrag Regionaler Sozialdienst	97'000.00	104'000.00
700.00	**59**	**Soziale Wohlfart, übriges**	**700.00**	**700.00**
700.00	**592**	**Hilfsaktionen**	**700.00**	**700.00**
700.00	**5920**	**Hilfsaktionen**	**700.00**	**700.00**
200.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	200.00
500.00	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	500.00	500.00
2'053'841.52	**6**	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'846'900.00**	**1'466'600.00**
1'719'027.77	**61**	**Strassenverkehr**	**1'771'400.00**	**1'312'500.00**
59'588.95	**613**	**Kantonsstrassen**	**60'000.00**	**60'000.00**
59'588.95	**6130**	**Kantonsstrassen**	**60'000.00**	**60'000.00**
59'588.95	3611.00	Entschädigungen an Kanton	60'000.00	60'000.00
1'218'291.07	**615**	**Gemeindestrassen**	**1'428'600.00**	**968'800.00**
1'117'974.40	**6150**	**Gemeindestrassen**	**1'305'100.00**	**852'900.00**
74'750.85	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	58'000.00	65'000.00
	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00	10'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
181.80	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	50'000.00	
87'710.70	3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000.00	80'000.00
2'772.45	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		
38'453.95	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
553.15	3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	600.00
430'182.35	3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	130'000.00	250'000.00
308'060.10	3141.01	Winterdienst	230'000.00	250'000.00
16'964.05	3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	30'000.00	30'000.00
	3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00
3'935.45	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00	2'000.00
24'311.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	120'000.00	24'300.00
	3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	9'000.00	
	3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	450'000.00	
179'679.60	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	180'000.00	180'000.00
3'484.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		3'500.00
	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	3'000.00	
-6'392.60	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6'000.00	-7'000.00
-18'449.35	4240.10	Benützungsgebühren Gemeindestrassen	-25'000.00	-20'000.00
-23'223.10	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'000.00	-11'000.00
-5'000.00	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-5'000.00	-5'000.00
24'874.32	**6151**	**Parkplätze**	**29'500.00**	**7'900.00**
827.85	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00
4'477.67	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00
37'827.20	3141.01	Winterdienst	30'000.00	30'000.00
5'950.00	3141.04	Unterhalt Parkplätze	10'000.00	10'000.00
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00
1'405.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV		1'400.00
5'341.00	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00	8'000.00
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'000.00
-30'654.40	4240.03	Parkgebühren Parkplätze	-25'000.00	-42'000.00
-300.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-3'000.00
75'442.35	**6154**	**Strassenbeleuchtung**	**94'000.00**	**108'000.00**
30'106.45	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	28'000.00	32'000.00
5'000.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
2'269.00	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
38'066.90	3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	65'000.00	75'000.00
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00
441'147.75	**619**	**Strassen, übriges**	**282'800.00**	**283'700.00**
441'147.75	**6190**	**Werkbetrieb**	**282'800.00**	**283'700.00**
476'724.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	480'000.00	494'000.00
13'547.50	3049.00	Übrige Zulagen	15'000.00	16'000.00
30'679.80	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'000.00	32'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
37'862.70	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00	54'000.00
10'967.10	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'000.00	11'500.00
8'045.90	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'200.00	8'500.00
1'706.90	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00	1'800.00
721.00	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	1'500.00
979.80	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00
22'455.60	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'000.00	14'000.00
22'674.00	3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge		22'000.00
	3102.00	Drucksachen, Publikationen		200.00
27'036.45	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50'000.00	10'000.00
4'350.50	3112.00	Schutz- und Arbeitskleider	4'000.00	5'000.00
5'135.20	3113.00	Hardware	2'500.00	
3'914.85	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		
13'908.10	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'000.00	14'500.00
3'052.45	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00
2'260.70	3130.02	Telefon und Kommunikation	2'500.00	1'600.00
75.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00
15'051.60	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
9'840.35	3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00	10'000.00
4'829.15	3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	5'000.00	5'000.00
126'713.05	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	1'500.00
23'618.90	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'000.00	10'000.00
39'877.85	3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	22'000.00	28'000.00
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	1'000.00
170.15	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200.00	3'300.00
65'819.05	3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	60'000.00	60'000.00
1'700.40	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00	1'300.00
3'661.60	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	3'000.00
9'516.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	18'000.00	28'000.00
46'156.70	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	45'000.00	45'000.00
3'172.50	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'500.00	12'700.00
2'440.65	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		2'500.00
-1'105.00	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000.00	-1'000.00
-370.00	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00
-367.50	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-300.00
-537'140.25	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-537'000.00	-556'000.00
-11'250.00	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-11'300.00	-11'300.00
-47'285.00	4920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	-48'000.00	-46'700.00
154'813.75	**62**	**Öffentlicher Verkehr**	**75'500.00**	**74'100.00**
153'021.75	**622**	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**75'500.00**	**74'100.00**
153'021.75	**6220**	**Regional- und Aglomerationsverkehr**	**75'500.00**	**74'100.00**
263.80	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00	300.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
16.50	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		
5.90	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
4.40	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
.90	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
31.10	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		
2'645.50	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'700.00	3'300.00
3'605.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
5'468.70	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		4'500.00
33.50	3134.00	Sachversicherungsprämien		
131'684.95	3144.16	Unterhalt Bushaltestellen	1'500.00	2'500.00
2'040.00	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00	2'000.00
500.40	3199.00	Übriger Betriebsaufwand		
15'682.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	30'000.00	16'000.00
9'852.00	3632.11	Bustaxi Chur-Tschiertschen	3'500.00	10'000.00
7'454.00	3632.12	Bustaxi Chur-Lenzerheide	7'500.00	7'500.00
21'540.00	3632.13	5 Liber-Shuttle	22'000.00	22'000.00
7'193.10	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'000.00	6'000.00
-55'000.00	4631.00	Beiträge vom Kanton		
1'792.00	**629**	**Öffentlicher Verkehr, übriges**		
1'792.00	**6290**	**Öffentlicher Verkehr, übriges**		
28'000.00	3614.01	Ankauf Tageskarten SBB	28'000.00	28'000.00
-26'208.00	4240.05	Verkauf Tageskarten SBB	-28'000.00	-28'000.00
180'000.00	**64**	**Nachrichtenübermittlung**		**80'000.00**
180'000.00	**640**	**Nachrichtenübermittlung**		**80'000.00**
180'000.00	**6400**	**Nachrichtenübermittlung**		**80'000.00**
180'000.00	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		80'000.00
305'086.35	**7**	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**146'800.00**	**399'600.00**
	71	**Wasserversorgung**		
	710	**Wasserversorgung**		
	7101	**Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]**		
175.00	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00
46'841.35	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'000.00	65'000.00
1'284.95	3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge		1'200.00
200.00	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00
	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00	10'000.00
	3118.00	Immaterielle Anlagen	16'000.00	16'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
40'841.60	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	34'000.00	38'000.00
18'787.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00	18'000.00
477.95	3130.01	Portokosten	500.00	500.00
8'234.95	3130.02	Telefon und Kommunikation	7'600.00	8'500.00
90.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00
33'194.45	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'000.00	15'000.00
2'281.05	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00	2'500.00
	3134.01	##Haftpflichtversicherung	1'000.00	
982.75	3137.01	MWST Vorsteuerkürzungen	1'000.00	1'000.00
287.90	3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	300.00	300.00
181'254.25	3142.00	Unterhalt Wasserversorgung	200'000.00	200'000.00
750.00	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800.00	800.00
4'509.75	3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3'000.00	3'000.00
2'986.15	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	1'500.00
75'079.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	206'000.00	134'000.00
27'749.60	3632.00	Wassergenossenschaft Brambrüesch (WGB)	28'000.00	28'500.00
134'972.00	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	100'000.00	130'000.00
1'781.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'800.00	1'800.00
787.50	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	1'000.00	1'000.00
40'000.00	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'000.00	40'000.00
	3940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'000.00	
-250'315.65	4240.06	Grundgebühren Wasser	-244'000.00	-255'000.00
-105'333.80	4240.07	Mengengebühren Wasser	-105'000.00	-97'000.00
-23'100.50	4240.13	Zählermieten	-21'000.00	-23'000.00
-23'216.50	4240.46	Grundgebühren Wasser Brambrüesch (WGB)	-23'000.00	-23'000.00
-4'533.10	4240.47	Mengengebühren Wasser Brambrüesch (WGB)	-5'000.00	-4'500.00
-7'779.90	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		
-7'805.40	4260.10	Rückerstattungen Versicherungen		
-175'482.40	4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-327'500.00	-305'700.00
-25'063.00	4631.00	Beiträge vom Kanton	-8'000.00	-8'000.00
-295.95	4920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	-1'500.00	-1'500.00
-622.00	4940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-1'000.00	-200.00
	72	**Abwasserbeseitigung**		
	720	**Abwasserbeseitigung**		
	7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**		
1'400.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		
2.20	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
4.90	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
73.90	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00
104'125.25	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	95'000.00	80'000.00
212.35	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	300.00	24'000.00
35'361.10	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00	20'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
478.00	3130.01	Portokosten	500.00	500.00
62.45	3130.02	Telefon und Kommunikation	100.00	1'300.00
14'724.20	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		5'000.00
41'311.15	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00	40'000.00
2'125.40	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00	4'100.00
	3134.01	##Haftpflichtversicherung	500.00	
371'064.95	3143.01	Unterhalt Abwasserbeseitigung	150'000.00	230'000.00
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		500.00
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge		1'500.00
49.00	3170.00	Reisekosten und Spesen		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	1'000.00
79'468.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	230'000.00	80'000.00
22'354.00	3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	23'000.00	23'000.00
198'507.45	3632.05	Betriebsbeitrag ARA Chur	213'000.00	200'000.00
28'625.20	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	8'000.00	18'000.00
1'631.60	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	500.00	1'500.00
40'000.00	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'000.00	40'000.00
38'839.20	3930.10	Interne Verrechnung ARA Parzutt	55'600.00	
	3940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	30'000.00	
-328'795.50	4240.08	Grundgebühren Abwasser	-330'000.00	-350'000.00
-155'249.35	4240.09	Mengengebühren Abwasser	-150'000.00	-160'000.00
-493'133.95	4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-429'500.00	-247'700.00
-3'172.50	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-12'700.00
-69.00	4940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-1'400.00	-100.00
	7202	**Kläranlage [Gemeindebetrieb]**		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00	
20'313.35	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	35'000.00	
14'644.25	3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	
1'161.60	3130.02	Telefon und Kommunikation	1'200.00	
1'778.15	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00	
	3134.01	##Haftpflichtversicherung	500.00	
681.05	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	
90.00	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00	
170.80	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		
-38'839.20	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-55'600.00	
12'592.80	**73**	**Abfallwirtschaft**	**4'000.00**	**8'000.00**
12'592.80	**730**	**Abfallwirtschaft**	**4'000.00**	**8'000.00**
12'592.80	**7300**	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**4'000.00**	**8'000.00**
5'503.45	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00
883.15	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		
75.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
1'930.60	3612.11	Tierkörpersammeldienst	2'000.00	2'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
4'175.60	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		4'000.00
25.00	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		
	7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**		
1'952.50	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00	2'000.00
123.00	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00
43.40	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
32.10	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
6.80	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
1'430.00	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		
14'885.90	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00	15'000.00
5'022.00	3111.09	##Anschaffung Mobilien		
17'238.45	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00	30'000.00
20.70	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		
14'536.35	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	15'000.00
478.00	3130.01	Portokosten	800.00	800.00
41'215.55	3130.09	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	41'000.00	41'000.00
15'388.85	3130.10	Entsorgung Grüngut	18'000.00	18'000.00
28'828.25	3130.11	Entsorgung Papier/Karton	30'000.00	30'000.00
26'576.35	3130.12	Entsorgung Glas Recycling	26'000.00	26'000.00
1'885.50	3130.13	Entsorgung Metalle	1'500.00	1'600.00
9'513.75	3130.14	Entsorgung Übrige Abfallarten	13'000.00	13'000.00
9'727.10	3130.15	Papiersammlungen Schulen	9'000.00	9'000.00
11'129.85	3130.20	Inkassoprovisionen	11'000.00	
414.00	3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	400.00
556.55	3137.01	MWST Vorsteuerkürzungen	500.00	500.00
2'289.00	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00	2'000.00
178.35	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	3'000.00
500.00	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00	
	3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	100.00	100.00
490.60	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		
7'124.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	12'000.00	11'000.00
21'521.10	3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	9'200.00	12'700.00
99'734.70	3612.14	Verbrennungskosten (GEVAG)	100'000.00	100'000.00
77'700.85	3612.15	Transportkosten (GEVAG)	75'000.00	75'000.00
3'249.75	3632.16	Beitrag Abfallbeseitigung Meiersboden	3'300.00	3'300.00
61'426.20	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	80'000.00	66'000.00
29'128.10	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	32'000.00	32'000.00
20'000.00	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00	20'000.00
	3940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'300.00	
-396.95	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200.00	-200.00
-268'495.65	4240.11	Grundgebühren Abfallbeseitigung	-277'000.00	-280'000.00
-218'202.40	4240.12	Mengengebühren Abfallbeseitigung	-223'000.00	-215'000.00
-678.80	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-200.00	-200.00
-9'526.85	4260.04	Erlös Entsorgung Altglas	-8'000.00	-8'000.00
-17'043.75	4260.05	Erlös Entsorgung Übrige Abfallarten	-9'000.00	-15'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-9'727.20	4260.06	Erlös Entsorgung Altpapier/Karton	-9'000.00	-9'000.00
-250.00	4270.00	Bussen		
-26.00	4940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-100.00	-100.00
53'856.30	**74**	**Verbauungen**	**46'300.00**	**158'000.00**
53'856.30	**741**	**Gewässerverbauungen**	**46'300.00**	**158'000.00**
66'696.65	**7410**	**Gewässerverbauungen**	**46'300.00**	**157'000.00**
2'198.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00
7'111.30	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
36'726.05	3142.01	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauung	15'000.00	127'000.00
19'044.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	21'000.00	20'000.00
1'617.30	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	8'000.00	8'000.00
	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	300.00	
-12'840.35	**7420**	**Lawinenverbauungen**		**1'000.00**
1'278.40	3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00
593.75	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge		
-14'712.50	4631.00	Beiträge vom Kanton		
1'150.40	**75**	**Arten- und Landschaftsschutz**	**600.00**	**600.00**
1'150.40	**750**	**Arten- und Landschaftsschutz**	**600.00**	**600.00**
1'150.40	**7500**	**Arten- und Landschaftsschutz**	**600.00**	**600.00**
545.60	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
604.80	3631.04	Beitrag Tierheim Arche (Findeltiere)	600.00	600.00
99'091.55	**77**	**Übriger Umweltschutz**	**36'600.00**	**28'700.00**
99'091.55	**771**	**Friedhof und Bestattung**	**36'600.00**	**28'700.00**
99'091.55	**7710**	**Friedhof und Bestattung**	**36'600.00**	**28'700.00**
1'275.40	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00	1'400.00
80.20	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00
28.55	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
21.00	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
4.40	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
71.00	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	500.00
35.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
9'034.50	3130.16	Bestattungskosten, Kremation	10'000.00	10'000.00
13'584.60	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
70'240.20	3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	12'000.00	7'000.00
	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	3'300.00	
10'391.70	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00
-5'675.00	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-300.00	-300.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
138'395.30	**79**	**Raumordnung**	**59'300.00**	**204'300.00**
138'395.30	**790**	**Raumordnung**	**59'300.00**	**204'300.00**
138'395.30	**7900**	**Raumordnung (allgemein)**	**59'300.00**	**204'300.00**
	3118.00	Immaterielle Anlagen		40'000.00
990.80	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00
61.00	3130.01	Portokosten	100.00	100.00
200.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	200.00
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		20'000.00
130'109.30	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	47'000.00	130'000.00
3'886.00	3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	4'000.00	4'000.00
8'148.20	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00	7'000.00
-5'000.00	4631.00	Beiträge vom Kanton		
192'562.70	**8**	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**9'700.00**	**216'500.00**
-17'829.25	**81**	**Landwirtschaft**	**2'800.00**	**-17'000.00**
11'002.45	**811**	**Landwirtschaft**	**2'800.00**	**4'700.00**
11'002.45	**8110**	**Landwirtschaft**	**2'800.00**	**4'700.00**
79.60	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00
1'670.20	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'700.00	1'700.00
	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	1'000.00
1'549.65	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	900.00	2'000.00
6'792.05	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	5'000.00
29.75	3130.01	Portokosten		
1'334.85	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'500.00
10'108.65	3140.02	Unterhalt Weiden	1'500.00	10'000.00
9'100.25	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	5'000.00
788.00	3191.00	Schädlingsbekämpfung	1'000.00	800.00
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00	100.00
240.00	3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen		300.00
11'414.50	3611.06	Beitrag Tierseuchefonds	12'000.00	12'000.00
1'620.00	3631.05	Ausserkantonales Sömmerungsvieh	1'500.00	1'500.00
475.05	3636.06	Beitrag Betriebshelferdienst	500.00	500.00
11'357.70	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	7'000.00	7'000.00
-2'588.10	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-1'800.00
-10'746.00	4260.16	Einzug Tierseuchefonds	-11'000.00	-11'000.00
-12'910.00	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-13'000.00	-13'000.00
-19'313.70	4610.01	Sömmerungsbeiträge (Gemeindeanteil)	-17'000.00	-18'000.00
-28'831.70	**818**	**Alpwirtschaft**		**-21'700.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-28'831.70	**8190**	**Liegenschaften ausserhalb Bauzone**		**-21'700.00**
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		300.00
1'694.45	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'400.00
	3130.00	Dienstleistungen Dritter		200.00
437.20	3134.00	Sachversicherungsprämien		400.00
1'977.30	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		22'000.00
-32'940.65	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-40'000.00
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		-6'000.00
-26'742.05	**82**	**Forstwirtschaft**	**6'700.00**	**-600.00**
-26'742.05	**820**	**Forstwirtschaft**	**6'700.00**	**-600.00**
-26'742.05	**8200**	**Forstwirtschaft**	**6'700.00**	**-600.00**
112'093.70	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000.00	114'000.00
7'029.00	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00	7'200.00
6'719.40	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00	8'000.00
2'883.30	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00	2'200.00
1'843.40	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00	1'900.00
391.00	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	400.00
953.00	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00
172.90	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00
149.05	3100.00	Büromaterial	300.00	300.00
8'642.10	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00	9'000.00
2'293.15	3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	2'200.00	2'200.00
1'078.95	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00
2'245.55	3113.00	Hardware		
31'123.80	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00	27'000.00
702.50	3130.02	Telefon und Kommunikation	700.00	700.00
72'229.70	3130.23	Holzerntearbeiten durch Dritte	70'000.00	90'000.00
1'388.30	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'300.00
380.55	3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	400.00	400.00
17'154.25	3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	30'000.00	30'000.00
2'231.45	3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00
2'847.60	3158.01	##Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00	2'900.00
237.60	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00	400.00
3'632.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	4'000.00	4'000.00
6'009.00	3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'200.00	7'200.00
547.20	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000.00	1'000.00
5'176.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'200.00	5'200.00
-1'584.20	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000.00	-1'000.00
-155.00	4250.00	Verkäufe		-100.00
-10'175.50	4250.01	Holzverkäufe	-40'000.00	-40'000.00
-25'158.05	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'000.00	-6'000.00
-1'440.00	4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		
-14'435.40	4631.07	Beiträge vom Kanton (Leistungsvereinbarung)	-12'000.00	-13'500.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-11'356.00	4631.08	Beiträge vom Kanton (Waldschäden)	-17'000.00	-17'000.00
-173'455.00	4631.09	Beiträge vom Kanton (Sammelprojekte)	-147'000.00	-180'000.00
-76'696.70	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-60'000.00	-60'000.00
-2'440.65	4920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	-1'000.00	-2'500.00
220.00	**83**	**Jagd und Fischerei**	**200.00**	**200.00**
220.00	**830**	**Jagd und Fischerei**	**200.00**	**200.00**
220.00	**8300**	**Jagd und Fischerei**	**200.00**	**200.00**
220.00	3130.07	Abschussprämien	200.00	200.00
236'914.00	**84**	**Tourismus**		**233'900.00**
236'914.00	**840**	**Tourismus (allgemein)**		**233'900.00**
236'914.00	**8400**	**Tourismus (allgemein)**		**233'900.00**
18'732.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000.00	18'000.00
1'178.60	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00	1'200.00
421.25	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00	400.00
309.10	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00
65.60	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00
284.00	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	300.00
21'790.35	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'000.00	18'000.00
291.15	3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	300.00	800.00
18'000.00	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		
	3118.00	Immaterielle Anlagen	30'000.00	30'000.00
2'523.30	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00	3'000.00
9'742.35	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'500.00	11'000.00
223'372.25	3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'000.00	198'000.00
1'864.60	3130.01	Portokosten	2'500.00	2'200.00
1'048.90	3130.02	Telefon und Kommunikation	1'300.00	1'100.00
5'250.00	3130.22	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'300.00	5'300.00
60'422.20	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		
18'074.15	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
2'433.25	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00	4'300.00
	3134.01	##Haftpflichtversicherung	1'000.00	
113.40	3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	200.00	200.00
70'804.75	3141.07	Unterhalt Anlagen/Wanderwege	100'000.00	124'000.00
2'444.55	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00
1'518.55	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00	1'500.00
1'534.45	3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00
34'875.40	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	35'000.00	35'000.00
4'711.65	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'500.00	4'700.00
2'000.00	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten		
388.50	3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	400.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
4'304.70	3170.14	Touristische Anlässe	2'000.00	2'000.00
41'203.00	3171.04	Gästekarte (Hallenbadeintritte)	23'000.00	10'000.00
97.05	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		
3'369.85	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	3'000.00
49'610.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	107'000.00	93'000.00
	3635.02	Beitrag Kinderland Skischule	1'000.00	
4'000.00	3635.03	Beitrag IG Tourismus Brambrüesch	4'000.00	4'000.00
228'000.00	3635.04	Beitrag Lenzerheide Marketing & Support AG	228'000.00	228'000.00
85'000.00	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)	75'000.00	77'500.00
40'000.00	3636.07	Beitrag FIS-Weltcup Lenzerheide		
24'000.00	3636.11	Beitrag Tourismusvereine	24'000.00	24'000.00
98'390.75	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	80'000.00	80'000.00
3'000.00	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00	3'000.00
9'502.50	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	7'000.00	7'000.00
98'764.90	3930.11	Interne Verrechnung Schwimmbad	61'300.00	72'600.00
51'867.30	3930.12	Interne Verrechnung Eisfeld	52'000.00	50'500.00
3'030.60	3930.13	Interne Verrechnung Tennisplatz	8'100.00	5'900.00
33'405.90	3930.14	Interne Verrechnung Langlaufloipe	18'700.00	12'600.00
	3940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'000.00	
-609'746.80	4035.00	Gästeabgaben (Pauschalen)	-575'000.00	-590'000.00
-79'206.25	4035.01	Gästeabgaben LN (Sommer)	-80'000.00	-75'000.00
-168'030.45	4035.02	Gästeabgaben LN (Winter)	-150'000.00	-155'000.00
8'191.95	4035.09	Reduktion GA-Pauschalen (Vermietung)	7'000.00	7'000.00
-8'933.55	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'000.00	-5'000.00
-76'740.75	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-81'000.00	-78'000.00
	4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-91'200.00	
-281.25	4920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen		
-100'000.00	4930.10	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	-100'000.00	
-10'079.75	4930.11	IV TFA-Anteil örtl. Tourismusorg. (5 %)	-9'000.00	-9'000.00
	4940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-100.00	
	8401	**Schwimmbad**		
33'544.95	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00	
1'891.90	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00	
753.95	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00	
496.10	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	
117.60	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00
1'698.45	3091.00	Personalwerbung		
53.00	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	
10'047.70	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00
18'132.45	3105.01	Kioskausgaben	15'000.00	
449.00	3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	700.00	700.00
2'541.95	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		
10'817.80	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	7'000.00	16'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
1'650.50	3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	1'000.00
152.00	3130.01	Portokosten	300.00	300.00
657.85	3130.02	Telefon und Kommunikation	700.00	400.00
16'846.45	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		
465.55	3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00	500.00
25'475.05	3141.08	Unterhalt Schwimmbadanlagen	20'000.00	5'000.00
100.20	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00	500.00
9.95	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200.00	
10'545.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	10'000.00	11'000.00
	3636.00	Beiträge an private Organisationen (ohne Erwerbszweck)		25'000.00
15'612.35	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'000.00	6'000.00
192.50	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	200.00	200.00
	3940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	600.00	
-20'517.50	4240.02	Eintrittsgebühren Schwimmbad	-14'000.00	
-32'969.85	4250.05	Kioskverkäufe	-28'000.00	
-98'764.90	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-61'300.00	-72'600.00
	8402	**Eisfelder**		
500.00	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00	
5.00	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
1.70	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
221.00	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00	600.00
1'000.30	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'000.00	1'100.00
14'023.90	3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00	18'000.00
92.55	3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00
8'970.00	3140.01	Unterhalt Sportanlagen	4'000.00	4'000.00
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		300.00
285.00	3161.01	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	400.00	400.00
21'743.85	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'000.00	20'000.00
6'080.00	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	6'000.00	6'000.00
-1'056.00	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000.00	
-51'867.30	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-52'000.00	-50'500.00
	8403	**Tennisplatz**		
80.60	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		100.00
4'922.50	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'000.00	4'200.00
94.80	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00
327.20	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	600.00	600.00
-2'394.50	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500.00	
-3'030.60	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-8'100.00	-5'900.00
	8404	**Langlaufloipen**		
3'424.85	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00
12'071.70	3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	10'000.00	12'000.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
	3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00	
48'090.35	3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	45'000.00
356.95	3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	400.00
10'759.65	3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	8'000.00	8'000.00
861.60	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00	
961.15	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00	
210.00	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00
22'168.00	3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	23'000.00	23'000.00
2'060.00	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000.00	2'000.00
402.50	3920.03	Interne Verrechnung von Fahrzeugen	500.00	500.00
	3940.00	IV von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'300.00	
-3'460.85	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'000.00	-4'000.00
-64'500.00	4635.01	Loipenbeiträge (Nettoertrag)	-70'000.00	-75'000.00
-33'405.90	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-18'700.00	-12'600.00
	841	**Tourismusabgaben**		
	8415	**Tourismusförderungsabgaben**		
446.15	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		
171'355.70	3635.04	Beitrag Lenzerheide Marketing & Support AG	155'000.00	162'000.00
20'159.50	3635.05	Beitrag Chur Tourismus	18'000.00	19'000.00
10'079.75	3930.15	IV TFA-Anteil örtl. Tourismusorg. (5%)	9'000.00	9'000.00
-154'375.20	4035.10	Tourismusförderungsabgaben Gewerbe	-140'000.00	-150'000.00
-15'441.10	4035.11	Tourismusförderungsabgaben LN (Sommer)	-15'000.00	-13'000.00
-32'224.80	4035.12	Tourismusförderungsabgaben LN (Winter)	-27'000.00	-27'000.00
-9'468'288.55	**9**	**FINANZEN UND STEUERN**	**-8'772'300.00**	**-8'825'300.00**
-7'656'469.05	**91**	**Steuern**	**-7'197'500.00**	**-7'482'000.00**
-7'656'469.05	**910**	**Steuern**	**-7'197'500.00**	**-7'482'000.00**
-5'136'021.60	**9100**	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**-5'149'000.00**	**-5'233'500.00**
40'621.25	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000.00	40'000.00
2'346.00	3181.01	Steuererlasse	5'000.00	5'000.00
-8'716.95	3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen		
-3'434'700.00	4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-3'700'000.00	-3'700'000.00
-50'736.60	4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen	-50'000.00	-75'000.00
-4'166.90	4000.20	Nach- und Strafsteuern natürliche Person		
1'022.30	4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Pe	1'000.00	1'500.00
-886'610.00	4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-850'000.00	-910'000.00
-318'543.75	4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-295'000.00	-295'000.00
-476'536.95	4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	-300'000.00	-300'000.00
-2'520'447.45	**9101**	**Sondersteuern**	**-2'048'500.00**	**-2'248'500.00**
967.50	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-160.00	3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen		
-1'398'755.00	4021.00	Grund- und Liegenschaftensteuern	-1'300'000.00	-1'400'000.00
-414'656.20	4022.00	Vermögensgewinnsteuern	-200'000.00	-300'000.00
-550'790.00	4023.00	Vermögensverkehrssteuern	-500'000.00	-500'000.00
-137'132.75	4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-30'000.00	-30'000.00
-19'921.00	4033.00	Hundesteuern	-19'000.00	-19'000.00
-712'758.45	**93**	**Finanz- und Lastenausgleich**	**-393'000.00**	**-305'000.00**
-712'758.45	**930**	**Finanz- und Lastenausgleich**	**-393'000.00**	**-305'000.00**
-712'758.45	**9300**	**Finanz- und Lastenausgleich**	**-393'000.00**	**-305'000.00**
93.55	3621.00	Beitrag interkommunaler Finanzausgleich		
-603'842.00	4621.00	Ressourcenausgleich (RA)	-393'000.00	-305'000.00
-109'010.00	4621.01	Gebirgslastenausgleich (GLA)		
-336'199.00	**95**	**Ertragsanteile**	**-356'600.00**	**-363'600.00**
-336'199.00	**950**	**Ertragsanteile**	**-356'600.00**	**-363'600.00**
-336'199.00	**9500**	**Ertragsanteile**	**-356'600.00**	**-363'600.00**
4'264.90	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00
150.00	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		
446.00	3630.00	Landschaftsfranken an Bund	400.00	400.00
42'902.45	3634.03	Beitrag erneuerbare Energien/Energieeffizienz	30'000.00	20'000.00
-115'718.00	4120.01	Wasserrechtszinsen	-118'000.00	-115'000.00
-3'100.00	4120.02	Gastwirtschaftsbewilligungen	-2'000.00	-2'000.00
-25'328.81	4120.03	Entschädigung TKW/Abw'KW (Rabiosa Energie)	-32'000.00	-31'000.00
-195'218.14	4120.04	Konzession öffentl. Netz (Rabiosa Energie)	-195'000.00	-196'000.00
-44'597.40	4120.05	Wasserrechts- und Nutzungskonzessionen	-45'000.00	-45'000.00
-757'087.25	**96**	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**-822'200.00**	**-670'700.00**
-382'660.75	**961**	**Zinsen**	**-379'200.00**	**-333'900.00**
-382'660.75	**9610**	**Zinsen**	**-379'200.00**	**-333'900.00**
540.78	3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00	600.00
	3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00	
1'900.00	3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00	2'000.00
5'629.65	3499.00	Vergütungszinsen	500.00	100.00
622.00	3940.02	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Wasserversorgung	1'000.00	200.00
69.00	3940.03	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Abwasserbeseitigung	1'400.00	100.00
26.00	3940.04	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Abfallbeseitigung	100.00	100.00
	3940.05	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Tourismus	100.00	
-28.30	4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-100.00	

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-15'044.15	4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-12'000.00	-15'000.00
	4402.00	Zinsen Finanzanlagen		-12'000.00
-11'850.75	4407.00	##Zinsen langfristige Finanzanlagen	-13'000.00	
-350'000.00	4407.10	Zinsen Dotationskapital Rabiosa Energie	-300'000.00	-300'000.00
-14'524.98	4499.00	Übriger Finanzertrag		-10'000.00
	4940.02	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Wasserversorgung	-20'000.00	
	4940.03	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Abwasserbeseitigung	-30'000.00	
	4940.04	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Abfallbeseitigung	-1'300.00	
	4940.05	IV von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand Tourismus	-13'900.00	
-195'846.00	**963**	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**-236'600.00**	**-172'400.00**
-195'846.00	**9630**	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**-236'600.00**	**-172'400.00**
3'021.15	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00	3'500.00
190.10	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00	200.00
30.20	3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		
49.80	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
10.50	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
663.45	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00	300.00
25.00	3130.00	Dienstleistungen Dritter		
1'400.55	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		
42'610.95	3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	50'000.00	55'000.00
	3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	3'100.00	3'100.00
	3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen		500.00
22'885.50	3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Finanzvermögen	21'000.00	21'000.00
5'561.40	3439.30	Sachversicherungsprämien	7'000.00	5'500.00
3'151.40	3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00	
1'547.80	3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'500.00	1'500.00
-216'524.10	4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	-235'000.00	-207'000.00
-13'643.00	4430.07	Pachtzinse Liegenschaften FV	-34'000.00	-16'000.00
-42'996.75	4430.08	Baurechtszinse Liegenschaften FV	-40'000.00	-37'000.00
-329.95	4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		
-500.00	4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		
-3'000.00	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-14'700.00	-3'000.00
-178'580.50	**969**	**Finanzvermögen, übriges**	**-206'400.00**	**-164'400.00**
-178'580.50	**9690**	**Finanzvermögen, übriges**	**-206'400.00**	**-164'400.00**
4'295.51	3130.03	Postcheck- und Bankspesen	5'000.00	4'300.00
2'558.05	3180.00	Ausbuchung Rechnungen (unter Bezugsminimum)	2'000.00	2'500.00
660.11	3420.00	Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten	600.00	800.00
-186'094.17	4420.00	Dividende Rabiosa Energie	-214'000.00	-172'000.00
-5'774.80	**97**	**Rückverteilungen**	**-3'000.00**	**-4'000.00**

Budget Erfolgsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
-5'774.80	**971**	**Rückverteilungen**	**-3'000.00**	**-4'000.00**
-5'774.80	**9710**	**Rückverteilungen CO2-Abgabe**	**-3'000.00**	**-4'000.00**
-5'774.80	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-3'000.00	-4'000.00

Finanzierungsausweis

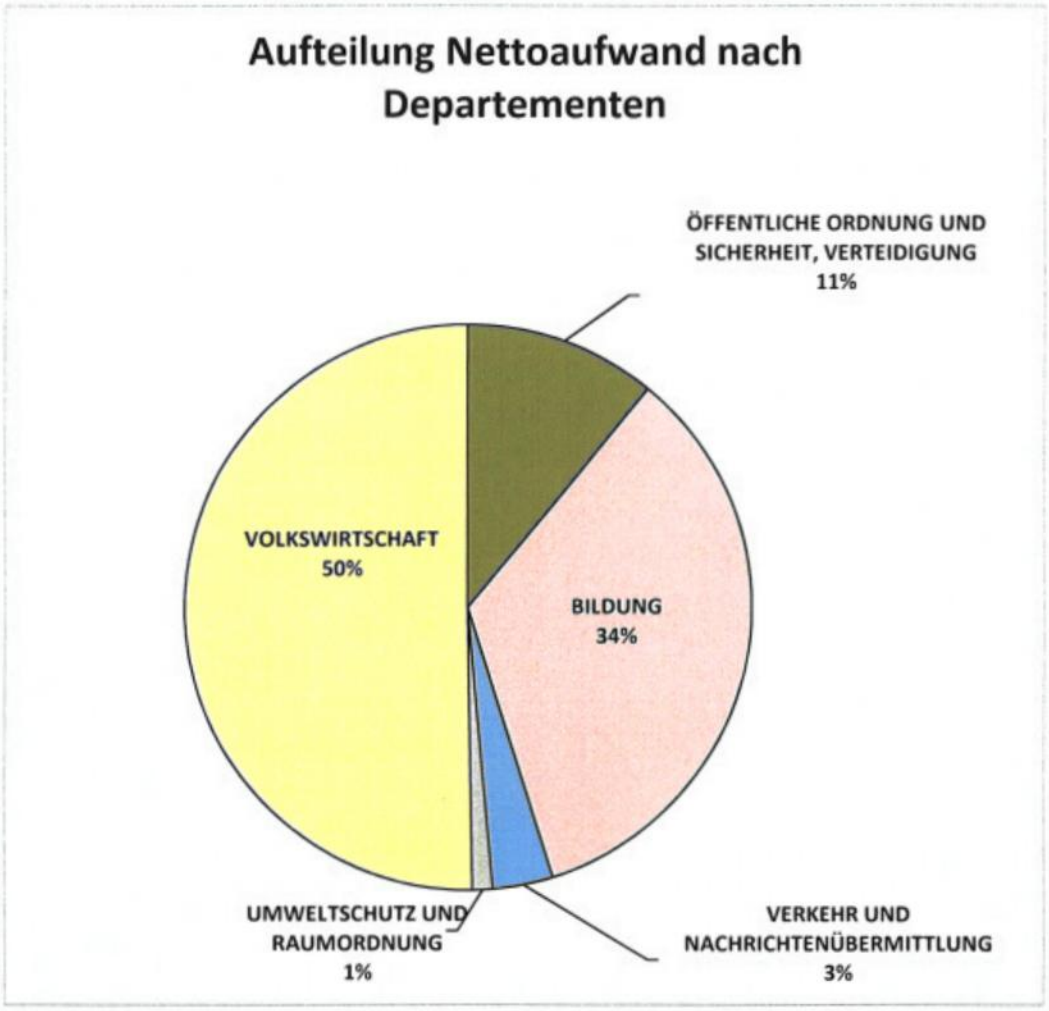
Investitionsrechnung	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
50 Sachanlagen VV	4'398'225.02	3'543'000.00	2'350'000.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	95'000.00	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	260'000.00	150'000.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionsausgaben	**4'398'225.02**	**3'898'000.00**	**2'500'000.00**
60 Übertragung von Sachanlagen VV in das FV	-	-	-
61 Rückerstattungen	86'470.00		30'000.00
62 Übertragung von immat. Anlagen in das FV		-	
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'062'881.03	831'000.00	716'000.00
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Investitionseinnahmen	**1'149'351.03**	**831'000.00**	**746'000.00**
Ergebnis Investitionsrechnung	**-3'248'873.99**	**-3'067'000.00**	**-1'754'000.00**

Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	201'967.85	183'400.00	9'200.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	496'764.00	1'021'500.00	647'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	21'521.10	9'200.00	12'700.00
383 Zusätzliche Abschreibungen		450'000.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-697'984.20	-863'200.00	-569'400.00
Selbstfinanzierung	**22'268.75**	**800'900.00**	**99'500.00**

Finanzierungsergebnis	**-3'226'605.24**	**-2'266'100.00**	**-1'654'500.00**

+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag

Rechnung 2018	Konto	Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
3'248'873.99		INVESTITIONSRECHNUNG	3'067'000.00	1'754'000.00
-	0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-	-
-	1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	418'000.00	192'000.00
-	2	BILDUNG	50'000.00	600'000.00
-	3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-	-
-	4	GESUNDHEIT	-	-
-	5	SOZIALE SICHERHEIT	-	-
451'794.12	6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	784'000.00	60'000.00
2'135'496.60	7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'433'000.00	20'000.00
661'583.27	8	VOLKSWIRTSCHAFT	382'000.00	882'000.00
-	9	FINANZEN UND STEUERN	-	-



Budget Investitionsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
		Investitionsrechnung		
	1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**		
	1120	**Verkehrssicherheit**		
	5030.01	Sicherheitsmassnahmen Bushaltestellen	30'000.00	
	5030.02	Optimierung Ausleuchtung Fussgängerstreifen	128'000.00	
	1120	**Total Verkehrssicherheit**	**158'000.00**	
	1400	**Allgemeines Rechtswesen**		
	5290.40	Einführung Eidg. Grundbuch Malix	10'000.00	
	1400	**Total Allgemeines Rechtswesen**	**10'000.00**	
	1500	**Feuerwehr**		
	5060.00	Kleinlöschfahrzeug		120'000.00
	6310.00	FPA-Beitrag Kleinlöschfahrzeug		-18'000.00
	1500	**Total Feuerwehr**		**102'000.00**
	1610	**Militärische Verteidigung**		
	5010.00	Altlastentsorgung Schiessanlagen	250'000.00	
	1610	**Total Militärische Verteidigung**	**250'000.00**	
	1611	**Regionale Schiessanlagen**		
	5010.40	Emissionsfreier Kugelfang/Ersatz elektr. Trefferanz. SA Malix		50'000.00
	6190.40	Übrige Beiträge Kugelfang/Trefferanzeige SA Malix		-30'000.00
	1611	**Total Regionale Schiessanlagen**		**20'000.00**
	1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**		
	5040.00	Notstromversorgung Rathaus		70'000.00
	1621	**Total Ziviler Gemeindeführungsstab**		**70'000.00**
	1	**Total ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**418'000.00**	**192'000.00**
	2	**BILDUNG**		
	2170	**Schulliegenschaften Churwalden**		
	5040.00	Erneuerung Schulliegenschaften	50'000.00	
	5040.01	Sanierung Schulanlagen Witi		600'000.00
	2170	**Total Schulliegenschaften Churwalden**	**50'000.00**	**600'000.00**

Budget Investitionsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
	2	**BILDUNG**	**50'000.00**	**600'000.00**
	6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**		
	6150	**Gemeindestrassen**		
	5010.01	Güterstrassen: Umfahrung Pradaschier	30'000.00	
	5010.02	Fussgängeranlagen Hauptstrasse Churwalden	170'000.00	
	5010.06	Rückbau Fussgängersteg Witi (Kantonsstrasse)	100'000.00	
	5010.41	Sanierung Teilstück Brambrüeschstrasse	20'000.00	
	5010.42	Sanierung Trockenmauer Stutzweg Malix	90'000.00	
178'624.85	5010.60	Fussgängeranlage Julierstrasse Parpan (innerorts)		
330'444.90	5010.61	Strasse/Fussweg Oberbergstrasse Parpan (Mittelbergkreuzung-PP)		
2'583.05	5010.63	San. Mülistrasse/Rebbüelweg Parpan		
	5090.00	Umsetzung Signalisationen (gesamtes Gemeindegebiet)	25'000.00	
-1'000.00	6110.60	Übrige Beiträge San. Mülistr./Rebbüelweg		
-58'858.68	6310.00	Kantonsbeitrag Fussgängeranlagen Brambrüeschstr.		
	6310.00	Kantonsbeitrag Sanierung Trockenmauer Stutzweg Malix	-10'000.00	
451'794.12	**6150**	**Total Gemeindestrassen**	**425'000.00**	
	6154	**Strassenbeleuchtung**		
	5010.00	ÖB LED Beleuchtung (Umrüstung)	70'000.00	
	5010.01	Lichtwellenleiter (Netz)	145'000.00	
	6154	**Total Strassenbeleuchtung**	**215'000.00**	
	6190	**Werkbetrieb**		
	5060.00	Infrastrukturkosten Werkhof Parzutt	55'000.00	
	6190	**Total Werkbetrieb**	**55'000.00**	
	6220	**Regionalverkehr**		
	5030.00	Bushaltestellen bei Rathaus	200'000.00	
	5030.02	Bushaltestelle Churwalden, Rathaus		60'000.00
	6310.00	Kantonsbeitrag Bushaltestellen bei Rathaus	-111'000.00	
	6220	**Total Regionalverkehr**	**89'000.00**	**60'000.00**
451'794.12	**6**	**Total VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**784'000.00**	**60'000.00**
	7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**		
	7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**		

Budget Investitionsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
166'719.35	5031.04	Steuerung WV Churwalden		
1'723'741.70	5031.06	Sanierung Hauptwasserleitung Dorf Churwalden		
140'759.90	5031.40	WL Brambrüeschstrasse	20'000.00	
	5031.41	Erneuerung WL Kantonsstrasse Malix	750'000.00	
116'058.15	5031.60	Steuerung WV Parpan	50'000.00	
	5291.02	Ausscheidung Quellschutzzonen	40'000.00	
-125'629.05	6370.00	Anschlussbeiträge	-50'000.00	-50'000.00
1'380.35	6370.01	Anschlussbeiträge (Löschwasser)		
2'023'030.40	**7101**	**Total Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**810'000.00**	**-50'000.00**
	7200	**Abwasserbeseitigung**		
	5620.00	Investitionsbeiträge ARA Chur	260'000.00	150'000.00
	7200	**Total Abwasserbeseitigung**	**260'000.00**	**150'000.00**
	7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**		
	5032.01	Erweiterung/Optimierung Schutzmassnahmen Vorreinigung	80'000.00	
	5032.03	Umlegung Kanalisation Meiersboden	70'000.00	
44'021.65	5032.04	Um- und Rückbau ARA Parzutt		
204'500.00	5032.06	San. Abwasserleitung Hauptstrasse Churwalden		
-136'055.45	6370.00	Anschlussbeiträge	-80'000.00	-80'000.00
112'466.20	**7201**	**Total Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**70'000.00**	**-80'000.00**
	7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**		
	5033.00	Neubau Abfallsammelstelle Parzutt	120'000.00	
	5043.00	Umbau Abfallsammelstelle Rathaus	60'000.00	
	7301	**Total Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**180'000.00**	
	7710	**Friedhof und Bestattung**		
	5040.60	Sanierung Friedhofmauer Parpan	80'000.00	
	6310.60	Kantonsbeitrag Sanierung Friedhofmauer Parpan	-12'000.00	
	7710	**Total Friedhof und Bestattung**	**68'000.00**	
	7900	**Raumordnung**		
	5290.01	Anpassung Ortsplanung eidg. RPG1	45'000.00	
	7900	**Total Raumordnung**	**45'000.00**	
2'135'496.60	**7**	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'433'000.00**	**20'000.00**
	8	**VOLKSWIRTSCHAFT**		

Budget Investitionsrechnung
1.1.2020 - 31.12.2020

Rechnung 2018	Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019	Budget 2020
	8110	**Landwirtschaft**		
269'352.45	5010.40	Erneuerung WV Galti-/Kuhalp Malix und Alp Pradaschier		
-74'000.00	6300.00	Bundesbeitrag WV Galti-/Kuhalp		
-59'400.00	6310.00	Kantonsbeitrag WV Galti-/Kuhalp		
135'952.45	**8110**	**Total Landwirtschaft**		
	8200	**Forstwirtschaft**		
134'283.95	5010.00	Blocksteinmauer Pradafänzerwald		
113'939.40	5010.01	Blocksteinmauer Stelliwald		
701'155.90	5010.02	Erschliessung Runcalier (Wegverbesserung)	800'000.00	800'000.00
-85'470.00	6110.02	Übrige Beiträge Erschliessung Runcalier		
-68'000.00	6310.00	Kantonsbeitrag Blocksteinmauer Pradafenzerwald		
-72'000.00	6310.01	Kantonsbeitrag Blocksteinmauer Stelliwald		
-470'318.20	6310.02	Kantonsbeitrag Erschliessung Runcalier	-568'000.00	-568'000.00
253'591.05	**8200**	**Total Forstwirtschaft**	**232'000.00**	**232'000.00**
	8400	**Tourismus**		
42'635.87	5010.40	Moorpfad plus in Brambrüesch		
150'155.40	5045.00	Überdachung Kügalibahn Churwalden		
79'248.50	5045.60	Touristische Infrastrukturanlagen Parpan		
272'039.77	**8400**	**Total Tourismus**		
	8401	**Schwimmbad**		
	5010.00	Schwimmbadtechnik	80'000.00	
	5030.00	Sanierung Schwimmbad		650'000.00
	8401	**Total Schwimmbad**	**80'000.00**	**650'000.00**
	8404	**Langlaufloipen**		
	5010.00	Korrektur Loipentrassee	70'000.00	
	8404	**Total Langlaufloipen**	**70'000.00**	
661'583.27	**8**	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**382'000.00**	**882'000.00**
3'248'873.99		**Total Investitionsrechnung**	**3'067'000.00**	**1'754'000.00**

FINANZKENNZAHLEN BUDGET 2020

1. Selbstfinanzierung (Cash Flow)

Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung		9'200.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	647'000.00
Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierung	35	12'700.00
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzg.	45	-569'400.00
		99'500.00

Nettoinvestitionen

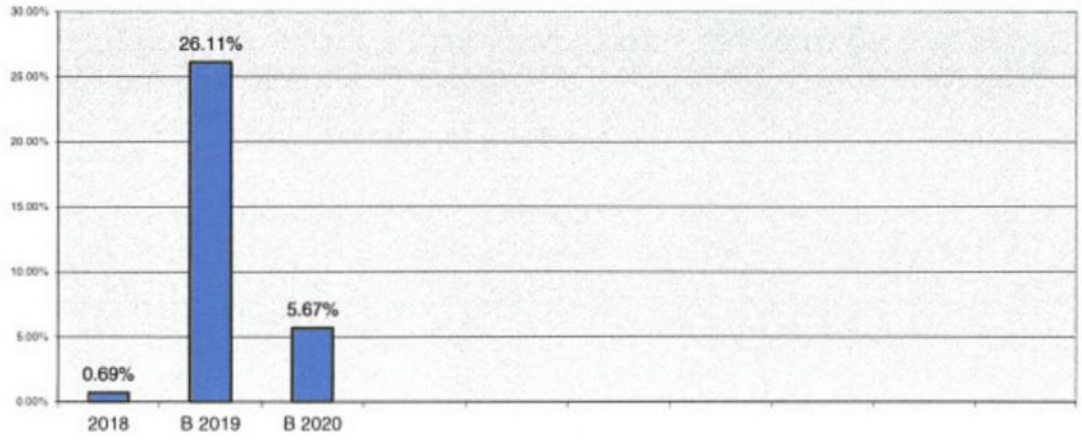
Investitionsausgaben	2'500'000.00
Investitionseinnahmen	-746'000.00
	1'754'000.00

Selbstfinanzierungsgrad **5.67%**

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden.

> 100 %	ideal
80-100 %	gut bis vertretbar
50-80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

für die Jahre 2010 und 2011 war keine Berechnung möglich, da ein Einnahmenüberschuss in der Investitionsrechnung bestand
Der ø Selbstfinanzierungsgrad für die Jahre 2010 bis 2019 ist 67.54 %



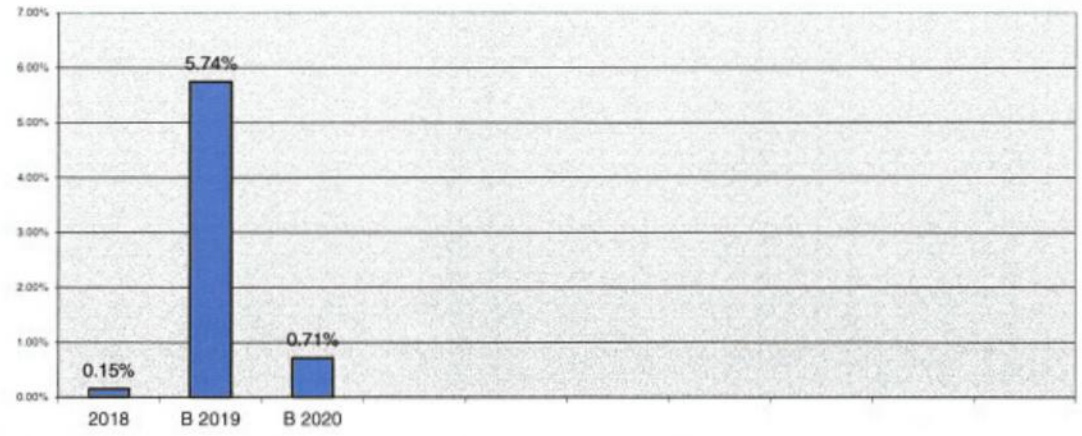
2. Selbstfinanzierungsanteil

Ertrag aus Erfolgsrechnung		15'141'400.00
Interne Verrechnungen	49	-1'112'500.00
Laufender Ertrag		14'028'900.00

im Verhältnis zur Selbstfinanzierung **0.71%**

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.

> 20 %	gut
10-20 %	mittel
< 10 %	schwach

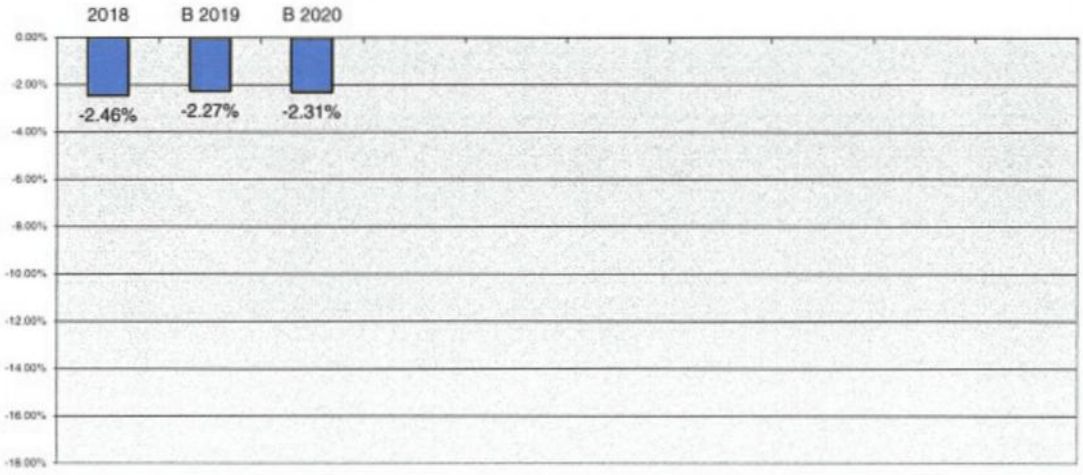


3. Zinsbelastungsanteil

Zinsaufwand	340	2'600.00
Zinsertrag	440	-327'000.00
Nettozins		-324'400.00
Nettozinsen in % des laufenden Ertrags		**-2.31%**

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

0-4 %	gut
4-9 %	genügend
> 9 %	schlecht

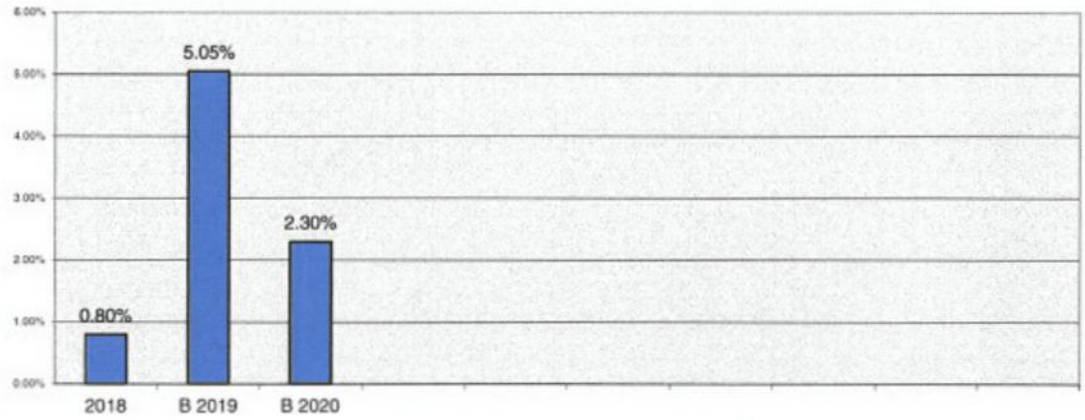


4. Kapitaldienstanteil

Nettozinsen		-324'400.00
Abschreibungen VV	33	647'000.00
		322'600.00
Kapitaldienst in % des laufenden Ertrags		**2.30%**

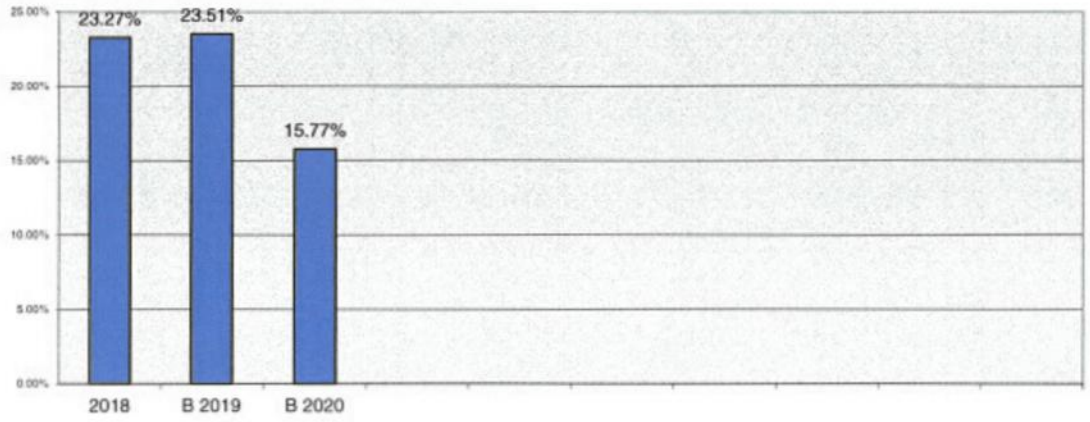
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

< 5 %	geringe Belastung
5-15 %	tragbare Belastung
> 15 %	hohe Belastung



5. Investitionsanteil

Bruttoinvestitionen	2'500'000.00
Laufende Ausgaben	13'357'500.00
Gesamtausgaben	15'857'500.00
Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben	**15.77%**

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Da die Aktivierungsgrenze für die Investitionsrechnung bei den Gemeinden variiert, ist der Vergleich dieser Kennzahl mit anderen Gemeinden nur bedingt möglich.

< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
10-20 %	mittlere Investitionstätigkeit
über 20-30 %	starke Investitionstätigkeit
> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit