

Bilanz 2019

| Kto-No | Bezeichnung | Bilanz | Veränderung | | Bilanz |
|-------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | 31.12.2018 | Zunahme | Abnahme | 31.12.2019 |
| 1 | Aktiven | 64'525'918.51 | 10'157'706.49 | 8'049'169.90 | 66'634'455.10 |
| 10 | Finanzvermögen | 37'915'625.76 | 4'467'409.37 | 2'998'542.81 | 39'384'492.32 |
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlage | 7'258'489.46 | 4'068'436.26 | 1'141'429.59 | 10'185'496.13 |
| 1000 | Kasse | 11'376.40 | 0.00 | 4'400.55 | 6'975.85 |
| 10000.00 | Kassa Ilanz | 11'376.40 | 0.00 | 4'400.55 | 6'975.85 |
| 1001 | Post | 217'669.47 | 526'537.90 | 0.00 | 744'207.37 |
| 10010.01 | Postcheck 70-799-6 Ilanz | 217'669.47 | 526'537.90 | 0.00 | 744'207.37 |
| 1002 | Bank | 7'029'443.59 | 3'541'898.36 | 1'137'029.04 | 9'434'312.91 |
| 10020.01 | KK GKB CG 299.227.200 Ilanz | 3'779'581.52 | 3'483'964.51 | 0.00 | 7'263'546.03 |
| 10020.02 | KK UBS 208-801456.B1E Ilanz | 444'116.35 | 57'933.85 | 0.00 | 502'050.20 |
| 10020.03 | KK RB Surselva 0034 .9089.2 Ilanz | 2'712'093.47 | 0.00 | 1'094'893.39 | 1'617'200.08 |
| 10020.06 | KK RB 34.90806 Bürgergemeinde "Runca" | 2'343.15 | 0.00 | 48.00 | 2'295.15 |
| 10020.18 | KK GKB 299.227.210 Armasuisse/ProNatura | 29'297.45 | 0.00 | 4'671.95 | 24'625.50 |
| 10020.20 | KK RB Surselva 34.90843 Kassa Schwimmbad | 4'988.00 | 0.00 | 0.00 | 4'988.00 |
| 10020.22 | KK RB Surselva 34.90894 Restaurant Schw. | 4'988.00 | 0.00 | 0.00 | 4'988.00 |
| 10020.51 | GKB CA 299.227.200 Forstdepot (Ilanz) | 52'035.65 | 0.00 | 37'415.70 | 14'619.95 |
| 101 | Forderungen | 4'246'164.10 | 398'973.11 | 561'383.68 | 4'083'753.53 |
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 3'135'957.53 | 396'537.81 | 14'481.15 | 3'518'014.19 |
| 10100.01 | Forderungen Sammelkonto Ilanz | 3'158'793.98 | 396'537.81 | 0.00 | 3'555'331.79 |
| 10100.99 | Wertberichtigung auf Forderungen aus L&L | -65'000.00 | 0.00 | 0.00 | -65'000.00 |
| 10101.00 | Forderungen Verrechnungssteuer | 42'163.55 | 0.00 | 14'481.15 | 27'682.40 |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | 365'599.97 | 2'269.15 | 319'064.92 | 48'804.20 |
| 10110.00 | KK Kanton GR abx-tax Ilanz/Glion | 230'029.90 | 0.00 | 233'455.90 | -3'426.00 |
| 10110.21 | KK Kanton GR Host Ilanz | 102'786.25 | 0.00 | 85'609.02 | 17'177.23 |
| 10110.22 | KK Kanton GR Host Castrisch | 2'851.12 | 524.10 | 0.00 | 3'375.22 |
| 10110.25 | KK Kanton GR Host Luven | -0.48 | 0.48 | 0.00 | 0.00 |
| 10110.30 | KK Kanton GR Host Ruschein | 29'934.05 | 1'743.70 | 0.00 | 31'677.75 |
| 10110.32 | KK Kanton GR Host Sevgein | -0.01 | 0.01 | 0.00 | 0.00 |
| 10110.33 | KK Kanton GR Host Siat | -0.86 | 0.86 | 0.00 | 0.00 |
| 1012 | Steuerforderungen | 741'763.20 | 166.15 | 224'118.71 | 517'810.64 |
| 10120.00 | Debitor Gemeindesteuer abx-tax Ilanz/Glion | 791'448.20 | 0.00 | 224'118.71 | 567'329.49 |
| 10120.01 | Debitor Gemeindesteuer abx-tax Ilanz | 315.00 | 166.15 | 0.00 | 481.15 |
| 10120.99 | Wertberichtigung auf Deb. Gde. Steuer | -50'000.00 | 0.00 | 0.00 | -50'000.00 |
| 1014 | Transferforderungen | 2'843.40 | 0.00 | 3'718.90 | -875.50 |
| 10140.01 | Durchlaufende Beiträge | 2'843.40 | 0.00 | 3'718.90 | -875.50 |
| 102 | Kurzfristige Finanzanlagen | 377'000.00 | 0.00 | 9'000.00 | 368'000.00 |
| 1020 | Kurzfristige Darlehen FV | 377'000.00 | 0.00 | 9'000.00 | 368'000.00 |
| 10200.02 | Darlehen Sportschützen Surselva (Ilanz) | 8'000.00 | 0.00 | 4'000.00 | 4'000.00 |
| 10200.04 | Darlehen Wohnbaugen. Grüneck (Ilanz) | 289'000.00 | 0.00 | 0.00 | 289'000.00 |
| 10200.07 | Darlehen US Schluuin/Ilanz | 80'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | 75'000.00 |

Bilanz 2019

| Kto-No | Bezeichnung | Bilanz | Veränderung | | Bilanz |
|-------------|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | 31.12.2018 | Zunahme | Abnahme | 31.12.2019 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 12'588'565.60 | 0.00 | 602'771.10 | 11'985'794.50 |
| 1040 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 12'588'565.60 | 0.00 | 602'771.10 | 11'985'794.50 |
| 10400.00 | Transitorische Aktiven (Ilanz/Glion) | 12'588'565.60 | 0.00 | 602'771.10 | 11'985'794.50 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 181'247.60 | 0.00 | 46'510.44 | 134'737.16 |
| 1060 | Handelswaren | 181'247.60 | 0.00 | 46'510.44 | 134'737.16 |
| 10600.01 | Vorrat Kehrlichtmarken/-säcke Ilanz/Glion | 9'851.00 | 0.00 | 5'606.00 | 4'245.00 |
| 10600.02 | Vorrat Benzin Tankstelle (Riein) | 28'691.00 | 0.00 | 9'667.00 | 19'024.00 |
| 10600.03 | Holzvorrat (Forstrevier Rueun) | 72'788.00 | 0.00 | 26'236.00 | 46'552.00 |
| 10600.04 | Heizöl Vorrat | 69'917.60 | 0.00 | 5'001.44 | 64'916.16 |
| 108 | Sachanlagen FV | 13'264'159.00 | 0.00 | 637'448.00 | 12'626'711.00 |
| 1080 | Grundstücke FV | 5'443'659.00 | 0.00 | 37'448.00 | 5'406'211.00 |
| 10800.00 | Grundstücke FV aus Anlagebuchhaltung | 4'687'659.00 | 0.00 | 37'448.00 | 4'650'211.00 |
| 10801.01 | Baurechtspartellen Bual Sura (Ilanz) | 756'000.00 | 0.00 | 0.00 | 756'000.00 |
| 1084 | Gebäude FV | 7'820'500.00 | 0.00 | 600'000.00 | 7'220'500.00 |
| 10840.00 | Gebäude FV aus Anlagebuchhaltung | 7'820'500.00 | 0.00 | 600'000.00 | 7'220'500.00 |
| 14 | Verwaltungsvermögen | 26'610'292.75 | 5'690'297.12 | 5'050'627.09 | 27'249'962.78 |
| 140 | Sachanlagen VV | 23'055'610.30 | 5'690'297.12 | 4'995'835.09 | 23'750'072.33 |
| 1401 | Strassen / Verkehrswege | 7'196'950.34 | 743'177.50 | 281'830.45 | 7'658'297.39 |
| 14010.00 | Strassen/Wege aus Anlagebuchhaltung | 10'201'578.48 | 743'177.50 | 0.00 | 10'944'755.98 |
| 14010.99 | WB Strassen/Wege | -3'004'628.14 | 0.00 | 281'830.45 | -3'286'458.59 |
| 1402 | Wasserbau | 102'226.85 | 0.00 | 2'225.00 | 100'001.85 |
| 14020.00 | Wasserbau aus Anlagebuchhaltung | 111'242.85 | 0.00 | 0.00 | 111'242.85 |
| 14020.99 | WB Wasserbau | -9'016.00 | 0.00 | 2'225.00 | -11'241.00 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 6'209'551.97 | 7'104.00 | 1'152'446.53 | 5'064'209.44 |
| 14030.00 | Tiefbauten aus Anlagebuchhaltung | 1'547'913.81 | 7'104.00 | 0.00 | 1'555'017.81 |
| 14030.99 | WB Tiefbauten | -763'867.76 | 0.00 | 69'185.15 | -833'052.91 |
| 14031.00 | Tiefbauten Wasserwerk aus Anlagebuchhaltung | 2'765'167.99 | 0.00 | 310'089.40 | 2'455'078.59 |
| 14031.99 | WB Tiefbauten Wasserwerk | -138'944.94 | 0.00 | 87'241.75 | -226'186.69 |
| 14032.00 | Tiefbauten Abwasser aus Anlagebuchhaltung | 2'952'110.87 | 0.00 | 626'658.68 | 2'325'452.19 |
| 14032.99 | WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung | -152'828.00 | 0.00 | 59'271.55 | -212'099.55 |
| 1404 | Hochbauten | 1'174'465.35 | 4'826'418.67 | 353'595.70 | 5'647'288.32 |
| 14040.00 | Hochbauten VV aus Anlagebuchhaltung | 7'254'818.44 | 4'826'418.67 | 0.00 | 12'081'237.11 |
| 14040.99 | WB Hochbauten | -6'080'353.09 | 0.00 | 353'595.70 | -6'433'948.79 |
| 1406 | Mobilien VV | 1'554'264.46 | 113'596.95 | 412'960.85 | 1'254'900.56 |
| 14060.00 | Mobilien/Fahrzeuge aus Anlagebuchhaltung | 3'223'506.76 | 113'596.95 | 0.00 | 3'337'103.71 |
| 14060.99 | WB Mobilien/Fahrzeuge | -1'669'242.30 | 0.00 | 412'960.85 | -2'082'203.15 |

Bilanz 2019

| Kto-No | Bezeichnung | Bilanz | Veränderung | | Bilanz |
|-------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | 31.12.2018 | Zunahme | Abnahme | 31.12.2019 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 6'818'151.33 | 0.00 | 2'792'776.56 | 4'025'374.77 |
| 1407.00 | Anlagen im Bau aus Anlagebuchhaltung | 6'818'151.33 | 0.00 | 2'792'776.56 | 4'025'374.77 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 135'176.40 | 0.00 | 54'792.00 | 80'384.40 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 135'176.40 | 0.00 | 54'792.00 | 80'384.40 |
| 1429.00 | Übrige immaterielle Anlagen | 392'082.05 | 0.00 | 0.00 | 392'082.05 |
| 1429.99 | WB Immaterielle Anlagen | -256'905.65 | 0.00 | 54'792.00 | -311'697.65 |
| 145 | Beteiligungen | 3'419'506.05 | 0.00 | 0.00 | 3'419'506.05 |
| 1455 | Beteiligungen an priv. Unternehmungen | 3'419'506.05 | 0.00 | 0.00 | 3'419'506.05 |
| 1455.00 | Beteiligungen VV (gemäss Beteiligungsspiegel) | 3'419'506.05 | 0.00 | 0.00 | 3'419'506.05 |
| 2 | Passiven | 64'525'918.51 | 2'912'204.19 | 803'667.60 | 66'634'455.10 |
| 20 | Fremdkapital | 23'504'163.29 | 598'816.90 | 468'993.35 | 23'633'986.84 |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 2'965'148.39 | 460'993.90 | 47'532.45 | 3'378'609.84 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | 2'888'348.84 | 455'922.30 | 0.00 | 3'344'271.14 |
| 20000.00 | Verschiedene Kreditoren Ilanz/Glion | 2'886'925.24 | 454'795.90 | 0.00 | 3'341'721.14 |
| 20001.05 | Kreditor Kinderzulagen | 1'423.60 | 1'126.40 | 0.00 | 2'550.00 |
| 2001 | Kontokorrente mit Dritten | 87'632.70 | 3'365.15 | 29'961.05 | 61'036.80 |
| 20010.50 | Katholische Kirchgemeinde Host SK | 0.00 | 159.00 | 0.00 | 159.00 |
| 20010.51 | Ev. Kirchgemeinde Host SK | 0.00 | 114.00 | 0.00 | 114.00 |
| 20010.52 | Katholische Kirchgde. Ilanz (Luven/Schnaus) abx-tax | 46'302.20 | 0.00 | 22'776.00 | 23'526.20 |
| 20010.53 | Ev. Kirchgde. Ilanz (Ladir/Ruschein) abx-tax | 14'852.20 | 0.00 | 2'932.40 | 11'919.80 |
| 20010.54 | Kant. ev. Kirchgde. Ilanz (Ladir/Ruschein) abx-tax | 3'064.85 | 0.00 | 556.05 | 2'508.80 |
| 20010.55 | Kath. Kirchgde. C/R/S abx-tax | 4'045.65 | 0.00 | 175.75 | 3'869.90 |
| 20010.56 | Ev. Kirchgde. C/R/S abx-tax | 3'890.40 | 0.00 | 455.95 | 3'434.45 |
| 20010.57 | Kant. ev. Kirchgde. C/R/S abx-tax | 807.70 | 0.00 | 97.75 | 709.95 |
| 20010.58 | Kath. Kirchgde. Lumnezia (Duvin/Pitasch) abx-tax | 1'563.75 | 0.00 | 1'486.50 | 77.25 |
| 20010.59 | Ev. Kirchgde. Duvin abx-tax | -29.70 | 382.10 | 0.00 | 352.40 |
| 20010.60 | Kath. Kirchgde. Ladir abx-tax | 893.55 | 0.00 | 766.10 | 127.45 |
| 20010.61 | Ev. Kirchgde. Luven abx-tax | 2'017.65 | 0.00 | 592.40 | 1'425.25 |
| 20010.62 | Kant ev. Kirchgde. Luven abx-tax | 415.70 | 0.00 | 122.15 | 293.55 |
| 20010.63 | Kath. Kirchgde. Pigniu/Rueun/Ruschein/Siat abx-tax | 7'701.10 | 1'200.10 | 0.00 | 8'901.20 |
| 20010.64 | Ev. Kirchgde. Waltensburg/Vuorz (Pigniu/Rueun/Siat) abx-tax | 423.45 | 42.70 | 0.00 | 466.15 |
| 20010.65 | Kant ev. Kirchgde. Waltensb./Vuorz (Pigniu/Rueun/Siat) abx-tax | 87.40 | 7.95 | 0.00 | 95.35 |
| 20010.67 | Ref. Kirchgde. Pitasch abx-tax | 520.50 | 460.10 | 0.00 | 980.60 |
| 20010.69 | Ev. Kirchgde. Schnaus abx-tax | 808.20 | 683.65 | 0.00 | 1'491.85 |
| 20010.70 | Kant ev. Kirchgde. Schnaus abx-tax | 166.40 | 139.95 | 0.00 | 306.35 |
| 20010.72 | Kant. ev. Kirchgde. Duvin abx-tax | -5.60 | 80.10 | 0.00 | 74.50 |
| 20010.73 | Kant ev. Kirchgde. Pitasch abx-tax | 107.30 | 95.50 | 0.00 | 202.80 |
| 2002 | Steuern | -30'048.15 | 0.00 | 17'571.40 | -47'619.55 |
| 20022.06 | Eidgen. Steuerverw. MWST SK | -30'048.15 | 0.00 | 17'571.40 | -47'619.55 |

Bilanz 2019

| Kto-No | Bezeichnung | Bilanz | Veränderung | | Bilanz |
|-------------|--|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | | 31.12.2018 | Zunahme | Abnahme | 31.12.2019 |
| 2006 | Depotgelder und Kautionen | 19'215.00 | 1'706.45 | 0.00 | 20'921.45 |
| 20060.01 | Schlüssedepot | 15'695.00 | 1'220.00 | 0.00 | 16'915.00 |
| 20060.04 | Mietkautionen (alle) | 2'720.00 | 186.45 | 0.00 | 2'906.45 |
| 20060.05 | Schlüsseldepot Seilbahn Signina | 800.00 | 300.00 | 0.00 | 1'100.00 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzung | 311'232.05 | 137'823.00 | 0.00 | 449'055.05 |
| 2040 | Passive Rechnungsabgrenzung | 311'232.05 | 137'823.00 | 0.00 | 449'055.05 |
| 20400.01 | Transitorische Passiven | 311'232.05 | 137'823.00 | 0.00 | 449'055.05 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 |
| 2051 | kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 |
| 20510.01 | Rückstellung für Sozialpläne/Streitfälle | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 19'755'180.00 | 0.00 | 343'316.00 | 19'411'864.00 |
| 2064 | Darlehen | 19'680'000.00 | 0.00 | 320'000.00 | 19'360'000.00 |
| 20640.01 | Postfinance PF 004956 | 5'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 5'000'000.00 |
| 20640.04 | Postfinance PF 004957 | 4'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 4'000'000.00 |
| 20640.07 | GKB CG 299.227.219 (Ilanz/Glion) | 4'680'000.00 | 0.00 | 320'000.00 | 4'360'000.00 |
| 20640.09 | Kanton Graubünden | 6'000'000.00 | 0.00 | 0.00 | 6'000'000.00 |
| 2069 | Übrige langfr. Finanzverbindlichkeiten | 75'180.00 | 0.00 | 23'316.00 | 51'864.00 |
| 20690.05 | IH-Darlehen ARA (Pitasch) | 9'100.00 | 0.00 | 4'300.00 | 4'800.00 |
| 20690.09 | IH-Darlehen ARA Sablun (Rueun+Siat) | 35'080.00 | 0.00 | 7'016.00 | 28'064.00 |
| 20690.12 | LKG, Investitionskredit Alp Ruschein | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 |
| 20690.15 | LKG, Investitionskredit Alp Schnaus (Sch | 25'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 19'000.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK | 447'602.85 | 0.00 | 78'144.90 | 369'457.95 |
| 2091 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK | 447'602.85 | 0.00 | 78'144.90 | 369'457.95 |
| 20910.00 | Ersatzabg. Zivilschutzplätze Ilanz/Glion | 330'112.15 | 0.00 | 37'355.70 | 292'756.45 |
| 20910.10 | Forstdepositen Ilanz/Glion | 52'024.65 | 0.00 | 37'423.05 | 14'601.60 |
| 20910.11 | Ersatzmassnahmen Anschluss Lugnezstr. | 36'108.60 | 0.00 | 3'366.15 | 32'742.45 |
| 20910.16 | Armasuisse/Pro Natura Sperrkto. (Ilanz) | 29'357.45 | 0.00 | 0.00 | 29'357.45 |
| 29 | Eigenkapital | 41'021'755.22 | 2'313'387.29 | 334'674.25 | 43'000'468.26 |
| 290 | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 9'672'864.32 | 272'691.49 | 80'000.00 | 9'865'555.81 |
| 2900 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 9'672'864.32 | 272'691.49 | 80'000.00 | 9'865'555.81 |
| 29001.00 | Spezialfinanzierung Wasserversorgung Ilanz/Glion | 3'523'179.15 | 22'763.42 | 0.00 | 3'545'942.57 |
| 29002.00 | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung Ilanz/Glion | 5'662'983.63 | 249'928.07 | 0.00 | 5'912'911.70 |
| 29005.00 | Verpflichtungskonto Meliorationszwecke Ilanz/Glion | 486'701.54 | 0.00 | 80'000.00 | 406'701.54 |

Bilanz 2019

| Kto-No | Bezeichnung | Bilanz | Veränderung | | Bilanz |
|-------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | 31.12.2018 | Zunahme | Abnahme | 31.12.2019 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 31'348'890.90 | 2'040'695.80 | 254'674.25 | 33'134'912.45 |
| 2990 | Jahresergebnis | 2'040'695.80 | 0.00 | 254'674.25 | 1'786'021.55 |
| 29900.00 | Jahresergebnis | 2'040'695.80 | 0.00 | 254'674.25 | 1'786'021.55 |
| 2999 | kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 29'308'195.10 | 2'040'695.80 | 0.00 | 31'348'890.90 |
| 29990.00 | Bilanzüberschuss | 29'308'195.10 | 2'040'695.80 | 0.00 | 31'348'890.90 |
| | | 0.00 | 13'069'910.68 | 8'852'837.50 | 0.00 |

mehrstufige Erfolgsrechnung nach Arten

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Voranschlag 2019 | | Rechnung 2018 | |
|--------|--|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Betrieblicher Aufwand | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 13'574'964.91 | | 13'567'416.00 | | 13'960'163.42 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 7'606'834.00 | | 7'543'482.00 | | 7'604'229.97 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'321'102.45 | | 1'302'500.00 | | 739'306.04 | |
| 35 | Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierung. | 341'143.94 | | 41'525.00 | | 276'734.28 | |
| 36 | Transferaufwand | 5'662'643.76 | | 5'695'128.00 | | 6'147'936.83 | |
| 4 | Betrieblicher Ertrag | | | | | | |
| 40 | Fiskalertrag | | 14'788'674.60 | | 13'875'000.00 | | 15'325'290.75 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 2'299'271.43 | | 2'071'695.00 | | 2'137'607.38 |
| 42 | Entgelte | | 5'018'444.42 | | 4'508'600.00 | | 4'945'085.35 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | 156'626.15 | | 345'375.00 | | 245'637.55 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 226'597.35 | | 204'825.00 | | 199'453.48 |
| 46 | Transferertrag | | 6'729'702.97 | | 6'167'059.00 | | 6'988'189.03 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 28'509'739.06 | 29'222'366.92 | 28'150'051.00 | 27'172'554.00 | 28'728'370.54 | 29'841'263.54 |
| | Gewinn / Verlust | 712'627.86 | | | 977'497.00 | 1'112'893.00 | |
| | | | <u>29'222'366.92</u> | <u>29'222'366.92</u> | <u>28'150'051.00</u> | <u>28'150'051.00</u> | <u>29'841'263.54</u> |
| 34 | Finanzaufwand | 244'452.75 | | 229'900.00 | | 253'281.70 | |
| 44 | Finanzertrag | | 1'264'086.59 | | 1'177'873.00 | | 1'181'084.50 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 244'452.75 | 1'264'086.59 | 229'900.00 | 1'177'873.00 | 253'281.70 | 1'181'084.50 |
| | Gewinn / Verlust | 1'019'633.84 | | 947'973.00 | | 927'802.80 | |
| | | | <u>1'264'086.59</u> | <u>1'264'086.59</u> | <u>1'177'873.00</u> | <u>1'177'873.00</u> | <u>1'181'084.50</u> |
| | Operatives Ergebnis | 28'754'191.81 | 30'486'453.51 | 28'379'951.00 | 28'350'427.00 | 28'981'652.24 | 31'022'348.04 |
| | Gewinn / Verlust | 1'732'261.70 | | | 29'524.00 | 2'040'695.80 | |
| | | | <u>30'486'453.51</u> | <u>30'486'453.51</u> | <u>28'379'951.00</u> | <u>28'379'951.00</u> | <u>31'022'348.04</u> |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 53'759.85 | | | | |
| | Ausserordentliches Ergebnis | | 53'759.85 | | | | |
| | Gewinn / Verlust | 53'759.85 | | | | | |
| | | | <u>53'759.85</u> | <u>53'759.85</u> | | | |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 30'540'213.36 | 30'540'213.36 | 28'379'951.00 | 28'350'427.00 | 31'022'348.04 | 31'022'348.04 |
| | Gewinn / Verlust | | | | 29'524.00 | | |
| | | | <u>30'540'213.36</u> | <u>30'540'213.36</u> | <u>28'379'951.00</u> | <u>28'379'951.00</u> | <u>31'022'348.04</u> |

Erfolgsrechnung nach Arten

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 30 | Personalaufwand | 13'574'964.91 | | 13'567'416.00 | | 13'960'163.42 | |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 303'576.45 | | 309'539.00 | | 308'389.95 | |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 303'576.45 | | 309'539.00 | | 308'389.95 | |
| 301 | Löhne d. Verwaltungs-u.Betriebspersonals | 5'583'621.70 | | 5'500'000.00 | | 5'618'389.35 | |
| 3010 | Löhne d. Verwaltungs-u.Betriebspersonals | 5'583'621.70 | | 5'500'000.00 | | 5'618'389.35 | |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 5'673'447.75 | | 5'690'500.00 | | 5'939'163.80 | |
| 3020 | Löhne der Lehrkräfte | 5'673'447.75 | | 5'690'500.00 | | 5'939'163.80 | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'885'173.70 | | 1'896'177.00 | | 1'959'458.25 | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 873'699.80 | | 914'615.00 | | 902'354.00 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 903'650.55 | | 863'903.00 | | 938'676.65 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 107'823.35 | | 117'659.00 | | 118'427.60 | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 129'145.31 | | 171'200.00 | | 134'762.07 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 86'412.46 | | 111'400.00 | | 90'052.12 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 42'732.85 | | 59'800.00 | | 44'709.95 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 7'606'834.00 | | 7'543'482.00 | | 7'604'229.97 | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 756'764.55 | | 795'730.00 | | 781'568.72 | |
| 3100 | Betriebs-, Verbrauchs-, Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur, Zeitschriften, Lehrmittel | 756'764.55 | | 795'730.00 | | 781'568.72 | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 444'747.93 | | 517'235.00 | | 449'867.07 | |
| 3110 | Anschaffung Büromaschinen und -geräte, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 444'747.93 | | 517'235.00 | | 449'867.07 | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 981'678.70 | | 949'000.00 | | 971'517.10 | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 981'678.70 | | 949'000.00 | | 971'517.10 | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'925'767.72 | | 1'719'947.00 | | 1'761'875.35 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 1'315'900.75 | | 1'221'747.00 | | 1'207'150.64 | |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter, | 221'359.16 | | 149'000.00 | | 213'527.80 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter | 315.00 | | 3'000.00 | | 2'785.50 | |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 235'724.01 | | 180'000.00 | | 193'933.00 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 146'323.85 | | 152'200.00 | | 139'562.76 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 6'144.95 | | 14'000.00 | | 4'915.65 | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 2'858'605.35 | | 2'852'950.00 | | 3'014'023.98 | |
| 3140 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 2'858'605.35 | | 2'852'950.00 | | 3'014'023.98 | |
| 315 | Unterhalt Mobilien und Immaterielle Anlagen | 288'517.64 | | 293'200.00 | | 289'464.71 | |

Erfolgsrechnung nach Arten

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|-------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3150 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte, Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 288'517.64 | | 293'200.00 | | 289'464.71 | |
| 316 | Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing | 66'513.60 | | 102'520.00 | | 63'005.50 | |
| 3160 | Miete, Pacht Liegenschaften, Benützungsg ebühren Mobilien, Leasing | 66'513.60 | | 102'520.00 | | 63'005.50 | |
| 317 | Spesenentschädigung | 164'996.20 | | 211'700.00 | | 143'705.60 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 68'127.61 | | 74'100.00 | | 72'211.50 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 96'868.59 | | 137'600.00 | | 71'494.10 | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere) | 59'008.73 | | 30'500.00 | | 43'119.30 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 59'008.73 | | 30'500.00 | | 43'119.30 | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 60'233.58 | | 70'700.00 | | 86'082.64 | |
| 3190 | Verschiedener Betriebsaufwand | 60'233.58 | | 70'700.00 | | 86'082.64 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'321'102.45 | | 1'302'500.00 | | 739'306.04 | |
| 330 | Sachanlagen VV | 1'321'102.45 | | 1'302'500.00 | | 739'306.04 | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 1'321'102.45 | | 1'302'500.00 | | 739'306.04 | |
| 34 | Finanzaufwand | 244'452.75 | | 229'900.00 | | 253'281.70 | |
| 340 | Zinsaufwand | 45'294.97 | | 46'400.00 | | 59'094.23 | |
| 3401 | Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten | 45'294.97 | | 46'400.00 | | 59'094.23 | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 26'753.50 | | | | 901.00 | |
| 3410 | Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV | 26'753.50 | | | | 901.00 | |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 172'343.94 | | 182'000.00 | | 193'167.70 | |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 151'321.90 | | 146'000.00 | | 175'480.56 | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 12'306.44 | | 34'000.00 | | 7'617.89 | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 8'715.60 | | 2'000.00 | | 10'069.25 | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 60.34 | | 1'500.00 | | 118.77 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 60.34 | | 1'500.00 | | 118.77 | |
| 35 | Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierung. | 341'143.94 | | 41'525.00 | | 276'734.28 | |
| 350 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital | | | | | 41'467.60 | |
| 3501 | Einlagen in Fonds des Fremdkapital | | | | | 41'467.60 | |

Erfolgsrechnung nach Arten

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 351 | Einlagen in Fond und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 341'143.94 | | 41'525.00 | | 235'266.68 | |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen Eigenkapital | 341'143.94 | | 41'525.00 | | 235'266.68 | |
| 36 | Transferaufwand | 5'662'643.76 | | 5'695'128.00 | | 6'147'936.83 | |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 1'300'071.91 | | 1'351'128.00 | | 1'299'952.75 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 481'774.15 | | 460'500.00 | | 392'885.50 | |
| 3612 | Entschäd. an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 818'297.76 | | 890'628.00 | | 907'067.25 | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'362'571.85 | | 4'344'000.00 | | 4'847'984.08 | |
| 3631 | Beiträge an Kanton und Konkordate | 73'662.35 | | 82'550.00 | | 82'143.75 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 12'856.05 | | 13'200.00 | | 28'120.40 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 495'789.15 | | 560'000.00 | | 561'653.20 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 660'156.45 | | 738'750.00 | | 636'345.05 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'625'917.50 | | 1'652'500.00 | | 1'937'578.80 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 1'494'190.35 | | 1'297'000.00 | | 1'602'142.88 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 2'281'999.20 | | 2'487'625.00 | | 2'256'854.90 | |
| 391 | Dienstleistungen (Personal) | 2'169'661.30 | | 2'331'625.00 | | 2'148'053.00 | |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'169'661.30 | | 2'331'625.00 | | 2'148'053.00 | |
| 392 | Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge | 109'934.45 | | 154'000.00 | | 106'547.00 | |
| 3920 | Interen Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen | 109'934.45 | | 154'000.00 | | 106'547.00 | |
| 394 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 2'403.45 | | 2'000.00 | | 2'254.90 | |
| 3940 | Interne Verrechnug von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 2'403.45 | | 2'000.00 | | 2'254.90 | |
| 40 | Fiskalertrag | | 14'788'674.60 | | 13'875'000.00 | | 15'325'290.75 |
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | | 8'920'184.70 | | 8'975'000.00 | | 9'391'958.85 |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 6'994'431.35 | | 7'100'000.00 | | 7'379'914.50 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'368'978.00 | | 1'350'000.00 | | 1'486'788.00 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 556'775.35 | | 525'000.00 | | 525'256.35 |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | | 1'861'626.45 | | 1'550'000.00 | | 1'517'752.80 |
| 4010 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 1'861'626.45 | | 1'550'000.00 | | 1'517'752.80 |

Erfolgsrechnung nach Arten

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|---------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 402 | Übrige Direkte Steuern | | 3'228'402.85 | | 2'540'000.00 | | 3'604'455.50 |
| 4021 | Grundsteuern | | 1'456'941.00 | | 1'350'000.00 | | 1'450'462.65 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 396'068.05 | | 310'000.00 | | 975'232.35 |
| 4023 | Handänderungssteuern | | 806'780.00 | | 750'000.00 | | 1'113'491.00 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 568'613.80 | | 130'000.00 | | 65'269.50 |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern | | 778'460.60 | | 810'000.00 | | 811'123.60 |
| 4033 | Hundesteuern | | 27'610.95 | | 25'000.00 | | 26'169.20 |
| 4035 | Tourismusförderungsabgaben, Gästetaxen | | 750'849.65 | | 785'000.00 | | 784'954.40 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 2'299'271.43 | | 2'071'695.00 | | 2'137'607.38 |
| 412 | Konzessionen | | 2'299'271.43 | | 2'071'695.00 | | 2'137'607.38 |
| 4120 | Konzessionen | | 2'299'271.43 | | 2'071'695.00 | | 2'137'607.38 |
| 42 | Entgelte | | 5'018'444.42 | | 4'508'600.00 | | 4'945'085.35 |
| 420 | Ersatzabgaben | | 247'979.15 | | 250'000.00 | | 251'524.90 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 247'979.15 | | 250'000.00 | | 251'524.90 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | | 409'455.58 | | 204'000.00 | | 242'239.58 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 409'455.58 | | 204'000.00 | | 242'239.58 |
| 423 | Schul- und Kursgelder | | 56'151.60 | | 58'000.00 | | 58'110.90 |
| 4230 | Schull- und Kursgelder | | 56'151.60 | | 58'000.00 | | 58'110.90 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 3'248'596.99 | | 3'092'800.00 | | 3'335'103.06 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 3'248'596.99 | | 3'092'800.00 | | 3'335'103.06 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | 240'215.30 | | 367'000.00 | | 288'798.44 |
| 4250 | Verkäufe | | 240'215.30 | | 367'000.00 | | 288'798.44 |
| 426 | Rückerstattungen | | 708'082.15 | | 481'800.00 | | 696'564.47 |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | | 708'082.15 | | 481'800.00 | | 696'564.47 |
| 427 | Bussen | | 69'136.00 | | 55'000.00 | | 60'419.20 |
| 4270 | Bussen | | 69'136.00 | | 55'000.00 | | 60'419.20 |
| 429 | Übrige Entgelte | | 38'827.65 | | | | 12'324.80 |
| 4290 | Übrige Entgelte | | 38'827.65 | | | | 12'324.80 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | 156'626.15 | | 345'375.00 | | 245'637.55 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | | 108'729.15 | | 199'875.00 | | 155'565.05 |
| 4309 | Übriger betrieblicher Ertrag | | 108'729.15 | | 199'875.00 | | 155'565.05 |
| 431 | Aktivierung Eigenleistungen | | 74'133.00 | | 125'500.00 | | 78'994.00 |
| 4310 | Aktivierbare Eigenleistungen | | 74'133.00 | | 125'500.00 | | 78'994.00 |

Erfolgsrechnung nach Arten

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 432 | Bestandesveränderungen | 26'236.00 | | | 20'000.00 | | 11'078.50 |
| 4320 | Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate sowie angefangene Arbeiten (Dienstleistungen) | 26'236.00 | | | 20'000.00 | | 11'078.50 |
| 44 | Finanzertrag | | 1'264'086.59 | | 1'177'873.00 | | 1'181'084.50 |
| 440 | Zinsertrag | | 101'444.30 | | 76'140.00 | | 134'916.15 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | | | | 500.00 | | 15.40 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 17'144.80 | | 30'000.00 | | 52'006.25 |
| 4402 | Zinsen kurz- und langfristige Finanzanlagen | | 84'299.50 | | 45'640.00 | | 82'894.50 |
| 441 | Realisierte Gewinne Finanzvermögen | | 159'846.59 | | 150'000.00 | | 36'306.20 |
| 4410 | Realisierte Gewinne Finanzvermögen | | 159'846.59 | | 150'000.00 | | 36'306.20 |
| 443 | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | | 477'678.95 | | 437'400.00 | | 505'643.50 |
| 4430 | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | | 477'678.95 | | 437'400.00 | | 505'643.50 |
| 447 | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen | | 525'116.75 | | 514'333.00 | | 504'218.65 |
| 4470 | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen | | 525'116.75 | | 514'333.00 | | 504'218.65 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 226'597.35 | | 204'825.00 | | 199'453.48 |
| 450 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital | | 78'144.90 | | 35'000.00 | | 50'654.60 |
| 4500 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals | | 37'355.70 | | 35'000.00 | | 45'295.60 |
| 4501 | Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals | | 40'789.20 | | | | 5'359.00 |
| 451 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | 148'452.45 | | 169'825.00 | | 148'798.88 |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 148'452.45 | | 169'825.00 | | 148'798.88 |
| 46 | Transferertrag | | 6'729'702.97 | | 6'167'059.00 | | 6'988'189.03 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | | 2'081'597.70 | | 1'940'090.00 | | 2'298'405.91 |
| 4611 | Entschädigung von Kantonen und Konkordaten | | 1'075'796.85 | | 982'040.00 | | 1'111'009.85 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 983'074.05 | | 937'050.00 | | 1'164'373.21 |
| 4614 | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen | | 22'726.80 | | 21'000.00 | | 23'022.85 |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | | 2'406'835.00 | | 2'379'899.00 | | 2'423'138.00 |
| 4621 | Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton | | 2'406'835.00 | | 2'379'899.00 | | 2'423'138.00 |

Erfolgsrechnung nach Arten

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | 2'241'270.27 | | 1'847'070.00 | | 2'266'645.12 |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 372'801.48 | | | | |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 1'777'804.70 | | 1'762'070.00 | | 2'176'529.67 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 90'664.09 | | 85'000.00 | | 90'115.45 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 53'759.85 | | | | |
| 482 | Ausserordentliche Entgelte | | 53'759.85 | | | | |
| 4820 | Ausserordentliche Entgelte | | 53'759.85 | | | | |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 2'281'999.20 | | 2'487'625.00 | | 2'256'854.90 |
| 491 | Dienstleistungen (Personal) | | 2'169'661.30 | | 2'331'625.00 | | 2'148'053.00 |
| 4910 | Interne Verrechn. v. Dienstleistungen | | 2'169'661.30 | | 2'331'625.00 | | 2'148'053.00 |
| 492 | Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge | | 109'934.45 | | 154'000.00 | | 106'547.00 |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen | | 109'934.45 | | 154'000.00 | | 106'547.00 |
| 494 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | | 2'403.45 | | 2'000.00 | | 2'254.90 |
| 4940 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 2'403.45 | | 2'000.00 | | 2'254.90 |
| 900 | Abschluss Erfolgsrechnung | 1'786'021.55 | | | | 2'040'695.80 | |
| 9000 | Ertrags- oder Aufwandüberschuss | 1'786'021.55 | | | | 2'040'695.80 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 3'799'379.51 | 1'085'014.53 | 3'627'766.00 | 775'315.00 | 3'805'654.87 | 980'949.83 |
| | | | 2'714'364.98 | | 2'852'451.00 | | 2'824'705.04 |
| 0110 | Legislative | 88'940.60 | 500.00 | 90'191.00 | | 92'278.40 | 500.00 |
| | | | 88'440.60 | | 90'191.00 | | 91'778.40 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 55'640.00 | | 58'810.00 | | 67'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 4'295.40 | | 4'881.00 | | 4'862.20 | |
| 3100.01 | Aufwand für Abstimmungen | 21'234.25 | | 18'000.00 | | 13'184.70 | |
| 3130.00 | Externe Revisionsstelle | 4'577.25 | | 4'500.00 | | 4'308.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2'354.00 | | 1'000.00 | | 1'443.20 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 839.70 | | 3'000.00 | | 1'480.30 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 500.00 | | | | 500.00 |
| 0120 | Exekutive | 266'493.33 | 20'078.20 | 262'569.00 | 13'200.00 | 253'032.30 | 10'975.00 |
| | | | 246'415.13 | | 249'369.00 | | 242'057.30 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 214'408.75 | | 212'229.00 | | 210'208.75 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 16'552.40 | | 17'615.00 | | 16'326.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 15'497.40 | | 18'200.00 | | 14'147.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 983.15 | | 1'625.00 | | 811.65 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromaschinen und -geräte, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 24.85 | | 1'000.00 | | 388.25 | |
| 3130.00 | Projekte Executive | 4'389.85 | | | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 5'869.15 | | 2'900.00 | | 3'315.40 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 6'569.08 | | 5'500.00 | | 6'732.60 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 2'198.70 | | 3'500.00 | | 1'101.35 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 20'078.20 | | 13'200.00 | | 10'975.00 |
| 0210 | Gemeindeverwaltung | 2'099'827.01 | 622'419.28 | 2'001'334.00 | 503'915.00 | 2'078'855.45 | 623'265.88 |
| | | | 1'477'407.73 | | 1'497'419.00 | | 1'455'589.57 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'291'597.15 | | 1'257'000.00 | | 1'262'979.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 98'924.90 | | 100'560.00 | | 97'057.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 101'545.65 | | 98'046.00 | | 94'421.15 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 8'601.05 | | 5'028.00 | | 7'142.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 19'838.25 | | 3'000.00 | | 8'277.70 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 7'779.89 | | 9'500.00 | | 9'213.85 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 14'197.55 | | 22'000.00 | | 22'670.16 | |
| 3100.01 | Drucksachen, Zeitschriften, Publikationen, Fachliteratur | 3'478.95 | | 6'000.00 | | 2'583.95 | |
| 3100.02 | Amtsblatt (FUS) | 69'510.00 | | 67'000.00 | | 67'815.00 | |
| 3100.03 | Kopierkosten | 10'448.97 | | 12'950.00 | | 15'712.69 | |
| 3110.00 | Anschaffung IT, Bürogeräte, Maschinen, Fahrzeuge | 15'416.39 | | 14'500.00 | | 26'288.10 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 85'371.30 | | 73'000.00 | | 78'062.55 | |
| 3130.02 | Porti, PC- und Bankspesen | 29'332.33 | | 23'000.00 | | 32'819.04 | |
| 3130.03 | Willkommensgeschenke Einwohner | 7'131.20 | | 1'500.00 | | 45.50 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter, Honorare ext. Berater, Gutachter usw. | 2'492.20 | | 2'000.00 | | 1'652.35 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 107'857.03 | | 88'250.00 | | 88'167.15 | |
| 3133.01 | Web-Hosting | 10'007.10 | | 4'000.00 | | 3'942.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien Gebäude | 45'138.15 | | 46'000.00 | | 42'808.91 | |
| 3134.01 | Sachversicherungsprämien | 53'393.60 | | 54'700.00 | | 52'919.70 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3150.00 | Unterhalt von Bürogeräten, Fahrzeugen | 520.00 | | 2'000.00 | | 1'702.90 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 9'212.70 | | 4'400.00 | | 3'539.85 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 362.50 | | 500.00 | | | |
| 3611.00 | Entschädigung an Kanton | 65'766.60 | | 65'000.00 | | 62'134.50 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden für Steuererklärungen | 41'903.55 | | 41'400.00 | | 96'898.85 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 92'642.60 | | 80'000.00 | | 83'874.40 |
| 4210.01 | Mahngebühren | | 38'420.43 | | 25'000.00 | | 33'512.88 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | 500.00 | | 6'325.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 11'524.55 | | 19'000.00 | | 34'328.75 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | | 37'509.20 | | 39'500.00 | | 36'618.90 |
| 4309.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | | 27'654.45 | | 16'875.00 | | 11'012.50 |
| 4611.00 | Entschädigung vom Kanton | | 350'601.25 | | 257'040.00 | | 351'070.60 |
| 4614.00 | Provision Kirchengemeinden | | 22'726.80 | | 21'000.00 | | 23'022.85 |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen Personal | | 41'340.00 | | 45'000.00 | | 43'500.00 |
| 0220 | Bauverwaltung | 1'026'125.50 | 345'327.75 | 973'060.00 | 171'200.00 | 1'076'588.38 | 256'396.95 |
| | | | 680'797.75 | | 801'860.00 | | 820'191.43 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 235.00 | | 6'000.00 | | 1'520.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal | 767'322.30 | | 752'000.00 | | 814'370.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 58'813.80 | | 60'640.00 | | 62'820.30 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 67'654.40 | | 59'408.00 | | 77'824.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 5'928.85 | | 4'512.00 | | 6'307.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'667.90 | | 3'000.00 | | 4'119.55 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'789.81 | | 4'000.00 | | 1'747.95 | |
| 3100.00 | Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften | 2'543.70 | | 1'500.00 | | 2'515.60 | |
| 3110.00 | Anschaffung IT, Bürogeräte, Maschinen, Fahrzeuge | 5'311.50 | | 10'000.00 | | 5'186.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 64'446.50 | | 23'400.00 | | 37'985.85 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 10'036.09 | | 18'000.00 | | 34'368.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 28'726.75 | | 22'500.00 | | 19'155.40 | |
| 3150.00 | Unterhalt von Bürogeräten, Fahrzeugen | 10'113.20 | | 6'600.00 | | 8'224.88 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 137.10 | | 1'500.00 | | 442.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Personal | 1'398.60 | | | | | |
| 4210.00 | Gebühren und Amtshandlungen | | 240'615.55 | | 60'000.00 | | 84'943.30 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'191.00 | | 4'200.00 | | 2'019.10 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 24'499.20 | | 2'000.00 | | 73'063.55 |
| 4310.00 | Aktivierbare Eigenleistungen | | 57'822.00 | | 90'000.00 | | 71'371.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | 21'200.00 | | 15'000.00 | | 25'000.00 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 317'993.07 | 96'689.30 | 300'612.00 | 87'000.00 | 304'900.34 | 89'812.00 |
| | | | 221'303.77 | | 213'612.00 | | 215'088.34 |
| 3010.00 | Löhne Betriebspersonal | 130'134.15 | | 142'000.00 | | 148'978.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 9'691.40 | | 11'076.00 | | 11'279.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'930.30 | | 7'100.00 | | 7'322.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 700.40 | | 1'136.00 | | 380.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'575.00 | | 3'500.00 | | | |
| 3100.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 9'383.65 | | 6'000.00 | | 6'439.80 | |
| 3110.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1'693.45 | | 6'000.00 | | 7'074.30 | |
| 3110.01 | Anschaffung Mobilien | 1'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Rathaus | 21'723.90 | | 16'000.00 | | 16'565.40 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3120.01 | Heizung Rathaus | 29'108.30 | | 30'000.00 | | 30'446.30 | |
| 3120.03 | Ver- und Entsorgung übrige Kanzleien (Fraktionen) | 27'365.55 | | 23'000.00 | | 26'449.35 | |
| 3140.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Rathaus | 49'271.97 | | 18'000.00 | | 17'597.52 | |
| 3140.01 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt übrige Kanzleien (Fraktionen) | 3'776.55 | | 4'000.00 | | 8'028.82 | |
| 3150.00 | Unterhalt Geräte, Apparate, Fahrzeuge | 383.05 | | 3'000.00 | | 1'396.80 | |
| 3160.00 | Mieten, Benützungsgebühren, Leasing | 2'400.00 | | 2'500.00 | | 2'400.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'514.05 | | 2'800.00 | | 922.45 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 2'578.85 | | 500.00 | | 1'264.85 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 17'653.00 | | 20'000.00 | | 17'653.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 609.50 | | 1'500.00 | | 700.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 5'124.25 | | 1'000.00 | | 973.05 |
| 4470.00 | Liegenschaftenertrag Rathaus | | 29'836.95 | | 26'000.00 | | 27'264.05 |
| 4470.01 | Liegenschaftenertrag Nebenkosten Rathaus | | 31'158.10 | | 30'000.00 | | 32'934.90 |
| 4470.02 | Liegenschaftenertrag übrige Gemeinde (Fraktionen) | | 30'570.00 | | 30'000.00 | | 28'640.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 1'094'248.74 | 570'991.95 | 1'061'319.00 | 584'549.00 | 1'138'274.70 | 712'782.06 |
| | | | 523'256.79 | | 476'770.00 | | 425'492.64 |
| 1110 | Polizei | 258'165.23 | 82'392.30 | 257'194.00 | 90'499.00 | 252'480.77 | 97'284.15 |
| | | | 175'772.93 | | 166'695.00 | | 155'196.62 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepolizei | 174'118.50 | | 177'000.00 | | 178'329.75 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 13'238.10 | | 14'691.00 | | 13'599.20 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'439.60 | | 14'868.00 | | 16'048.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 949.00 | | 885.00 | | 784.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 2'500.00 | | 1'287.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 86.60 | | 1'000.00 | | 117.45 | |
| 3110.00 | Anschaffung Dienstkleider, Fahrzeuge, IT | 21'059.25 | | 4'000.00 | | 4'550.92 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 23'224.25 | | 30'000.00 | | 24'483.45 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 7'550.70 | | 5'750.00 | | 5'765.75 | |
| 3150.00 | Unterhalt Mobiliar, Fahrzeuge, Telefon | 3'499.23 | | 5'000.00 | | 5'244.45 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 500.00 | | 16.40 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 315.00 | 1'000.00 | | 2'253.00 | |
| 4120.00 | Konzessionen | | 8'430.00 | | 3'000.00 | | 9'500.00 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 50.00 | | 4'000.00 | | 3'100.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4'517.30 | | 4'000.00 | | 18'282.30 |
| 4309.00 | Diverse Einnahmen | | 180.00 | | 1'000.00 | | 1'401.85 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | 68'900.00 | | 78'499.00 | | 65'000.00 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 274'554.91 | 115'302.45 | 235'000.00 | 110'000.00 | 291'830.60 | 179'680.90 |
| | | | 159'252.46 | | 125'000.00 | | 112'149.70 |
| 3131.00 | Rechts- und Finanzberatung | 23'484.90 | | 7'000.00 | | 4'918.25 | |
| 3131.01 | Grundbuchgebühren | 1'029.30 | | 12'500.00 | | 46'036.85 | |
| 3131.02 | Leitungskataster/Datenzusammenführung WEB-GIS | | | 2'500.00 | | 5'892.15 | |
| 3190.00 | Unentgeltliche Rechtsbeistände | 1'367.30 | | 1'000.00 | | 794.55 | |
| 3612.00 | Defizitanteil Zivilstandsamt | 22'666.00 | | 29'000.00 | | 27'755.55 | |
| 3612.01 | Beitrag an Regiun Surselva (KESB) | 163'516.45 | | 120'000.00 | | 145'790.25 | |
| 3612.02 | Beitrag an Regiun Surselva | 37'104.96 | | 35'000.00 | | 33'968.75 | |
| 3612.03 | Defizitanteil Betreibungsamt | 25'386.00 | | 28'000.00 | | 26'674.25 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4612.00 | Gewinnanteil Grundbuchamt | | 115'302.45 | | 110'000.00 | | 179'680.90 |
| 1500 | Feuerwehr | 325'677.07 | 305'273.50 | 305'500.00 | 306'050.00 | 340'027.60 | 309'575.95 |
| | | | 20'403.57 | 550.00 | | | 30'451.65 |
| 3010.00 | Besoldung Feuerwehr | 106'750.00 | | 90'000.00 | | 104'150.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'026.80 | | 1'000.00 | | 1'033.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung der Feuerwehr | 6'560.04 | | 7'500.00 | | 10'450.10 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'016.50 | | 3'000.00 | | 1'877.05 | |
| 3100.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'568.93 | | 8'000.00 | | 9'507.40 | |
| 3110.00 | Neuanschaffung Geräte, Dienstkleider | 60'838.45 | | 85'000.00 | | 90'788.30 | |
| 3110.01 | Neuanschaffungen ohne GVG-Beiträge | | | 2'500.00 | | 2'431.85 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Feuerwehrgebäude | 16'268.35 | | 12'000.00 | | 15'089.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'036.95 | | 8'000.00 | | 11'295.70 | |
| 3130.01 | Versicherungen | 6'410.35 | | 10'500.00 | | 10'258.90 | |
| 3140.00 | Unterhalt Feuerwehrmagazine ganze Gemeinde | 20'002.10 | | 10'000.00 | | 25'944.65 | |
| 3150.00 | Unterhalt und Reparaturen Geräte, Fahrzeuge | 42'426.65 | | 20'000.00 | | 15'627.60 | |
| 3160.00 | Baurechtszins | 9'657.00 | | 10'000.00 | | 9'610.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'984.50 | | 5'000.00 | | 4'771.00 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 3'098.45 | | 5'000.00 | | 1'941.75 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 24'732.00 | | 23'000.00 | | 20'151.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 5'300.00 | | 5'000.00 | | 5'100.00 | |
| 4200.00 | Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe | | 247'979.15 | | 250'000.00 | | 251'524.90 |
| 4240.00 | Einsätze für Dritte | | 1'165.00 | | 7'000.00 | | 8'583.75 |
| 4240.01 | Einn. Atemluft-Abfüllanlage | | 360.00 | | 1'500.00 | | 790.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 11'800.00 | | 5'000.00 | | 2'100.00 |
| 4631.00 | Kantonsbeitrag GVG | | 43'969.35 | | 42'550.00 | | 46'577.30 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 113'754.60 | 24'688.00 | 164'700.00 | 38'000.00 | 141'405.53 | 75'065.46 |
| | | | 89'066.60 | | 126'700.00 | | 66'340.07 |
| 3100.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'645.15 | | 9'000.00 | | 7'732.53 | |
| 3120.01 | Ver- und Entsorgung oberirdischer Teil Ilanz | 1'997.10 | | 9'000.00 | | 5'912.05 | |
| 3120.02 | Ver- und Entsorgung unterirdischer Teil Ilanz | 32'646.50 | | 34'000.00 | | 32'845.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 992.15 | | 4'000.00 | | 3'496.45 | |
| 3140.00 | Baulicher Unterhalt | 17'466.95 | | 53'000.00 | | 43'617.05 | |
| 3140.01 | Unterhalt oberirdischer Teil | 4'861.30 | | 15'000.00 | | 6'075.25 | |
| 3140.02 | Unterhalt unterirdischer Teil | 5'183.70 | | 9'000.00 | | 9'074.65 | |
| 3140.03 | Unterhalt Anlagen übrige Gemeinde (Fraktionen) | | | 500.00 | | | |
| 3140.04 | Unterhalt Schiessstände | 27'752.55 | | 500.00 | | 516.50 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 5'490.00 | | 6'000.00 | | 5'490.00 | |
| 3632.00 | Beitrag an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 7'293.70 | | 7'700.00 | | 23'120.15 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 4'425.50 | | 17'000.00 | | 3'525.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen Einquartierungen | | 15'988.00 | | 30'000.00 | | 66'365.46 |
| 4470.00 | Liegenschaftenertrag militärische Gebäude | | 8'700.00 | | 8'000.00 | | 8'700.00 |
| 1620 | Zivilschutz | 122'096.93 | 43'335.70 | 98'925.00 | 40'000.00 | 112'530.20 | 51'175.60 |
| | | | 78'761.23 | | 58'925.00 | | 61'354.60 |
| 3110.00 | Anschaffung Geräte, Werkzeuge, Maschinen | 870.50 | | 1'500.00 | | 904.95 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Zivilschutzanlagen | 15'846.85 | | 23'000.00 | | 22'241.70 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'727.35 | | 4'000.00 | | 10'738.25 | |
| 3140.00 | Unterhalt Zivilschutzanlagen | 17'036.33 | | 10'000.00 | | 22'338.60 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3150.00 | Unterhalt Einrichtungen Zivilschutzanlagen | 8'352.10 | | 20'000.00 | | 10'418.75 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 5'789.75 | | 3'000.00 | | 6'973.75 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 31'932.65 | | 6'000.00 | | 3'857.00 | |
| 3611.00 | Anteil Ausbildungskosten Zivilschutz | 30'544.30 | | 23'000.00 | | 29'782.20 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 6'997.10 | | 8'425.00 | | 5'275.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 5'980.00 | | 5'000.00 | | 5'880.00 |
| 4500.00 | Entnahme Spezialfinanzierung des FK | | 37'355.70 | | 35'000.00 | | 45'295.60 |
| 2 | BILDUNG | 10'765'562.91 | 3'255'537.55 | 11'011'222.00 | 3'184'221.00 | 10'860'201.89 | 3'531'330.81 |
| | | | 7'510'025.36 | | 7'827'001.00 | | 7'328'871.08 |
| 2110 | Kindergartenstufe | 784'792.88 | 224'639.25 | 796'158.00 | 234'830.00 | 715'422.72 | 164'057.25 |
| | | | 560'153.63 | | 561'328.00 | | 551'365.47 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrkräfte | 609'946.40 | | 623'000.00 | | 570'986.30 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 47'053.20 | | 49'840.00 | | 43'938.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 58'372.60 | | 47'348.00 | | 49'279.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 3'504.30 | | 3'115.00 | | 2'871.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'393.63 | | 8'000.00 | | 3'985.19 | |
| 3100.01 | Verbrauchsmaterial Schüler | 12'760.00 | | 11'130.00 | | 10'815.00 | |
| 3100.02 | Lehrmittel | 2'059.60 | | 2'500.00 | | 1'613.05 | |
| 3100.03 | Pauschalbetrag pro KG-Abteilung | 2'153.45 | | 2'100.00 | | 2'233.15 | |
| 3100.04 | Kopierkosten und Folien | 3'029.92 | | 1'500.00 | | 2'667.20 | |
| 3100.05 | Diverse Ausgaben | 1'250.45 | | 500.00 | | 99.95 | |
| 3110.01 | Mobiliar und Einrichtungen | 1'458.90 | | 500.00 | | 100.00 | |
| 3110.02 | Medien und ICT | 4'328.90 | | 5'525.00 | | 4'709.39 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'006.16 | | 3'300.00 | | 903.50 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2'855.26 | | 3'100.00 | | 2'178.08 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 273.45 | | 500.00 | | 1'077.40 | |
| 3171.01 | Schwimmen inkl. Transporte | 8'352.01 | | 10'000.00 | | 8'208.71 | |
| 3171.02 | Skitage, Skiwochen | 19'317.50 | | 22'400.00 | | 8'707.00 | |
| 3171.03 | Exkursionen, Schulanlässe | 1'677.15 | | 1'800.00 | | 1'049.25 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 10'478.15 | | 12'500.00 | | |
| 4612.00 | Anteil auswärtige Kinder | | 62'286.10 | | 64'800.00 | | 66'027.05 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 151'875.00 | | 157'530.00 | | 98'030.20 |
| 2120 | Primarstufe | 3'647'232.68 | 848'281.95 | 3'511'385.00 | 773'583.00 | 3'616'991.66 | 886'998.95 |
| | | | 2'798'950.73 | | 2'737'802.00 | | 2'729'992.71 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrkräfte | 2'903'471.25 | | 2'777'000.00 | | 2'931'937.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 222'103.40 | | 222'160.00 | | 227'108.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 230'542.09 | | 194'390.00 | | 213'087.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 17'202.85 | | 13'885.00 | | 15'004.60 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 22'502.00 | | 30'000.00 | | 24'963.97 | |
| 3100.01 | Verbrauchsmaterial Schüler | 51'456.50 | | 53'000.00 | | 47'862.45 | |
| 3100.02 | Lehrmittel, Literatur | 22'956.59 | | 34'500.00 | | 23'713.40 | |
| 3100.03 | Förder- und Anschauungsmaterial | 3'302.67 | | 5'000.00 | | 4'155.99 | |
| 3100.04 | Kopierkosten inkl. Papier und Folien | 26'641.85 | | 17'000.00 | | 24'729.91 | |
| 3100.05 | Einrichtung Klassenzimmer | 424.60 | | 500.00 | | 290.60 | |
| 3100.06 | Diverse Ausgaben | 955.45 | | 1'400.00 | | 484.85 | |
| 3110.01 | Mobiliar und Einrichtungen | 7'628.88 | | 7'000.00 | | 5'513.15 | |
| 3110.02 | Turnhalle und Pausenplatz | 2'338.59 | | 2'500.00 | | 2'464.20 | |
| 3110.03 | Werken Textil, non Textil | 851.00 | | 1'500.00 | | 1'124.10 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3110.04 | Medien und ICT | 55'132.12 | | 57'450.00 | | 34'866.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 26'806.46 | | 25'800.00 | | 18'501.05 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 6'911.54 | | 7'000.00 | | 7'215.25 | |
| 3150.01 | Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen | 1'220.00 | | 2'500.00 | | 970.00 | |
| 3150.02 | Unterhalt Turnhalle und Pausenplatz | 1'348.50 | | 4'000.00 | | 2'851.60 | |
| 3150.03 | Werken Textil, non Textil | 3'089.05 | | 4'000.00 | | 3'288.70 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'875.38 | | 4'000.00 | | 4'363.10 | |
| 3171.01 | Schwimmen inkl. Transporte | 15'830.49 | | 14'000.00 | | 11'843.39 | |
| 3171.02 | Skitage, Skiwochen | 9'182.20 | | 9'000.00 | | 1'204.00 | |
| 3171.03 | Exkursionen, Schulanlässe | 5'411.22 | | 7'800.00 | | 3'663.00 | |
| 3171.04 | Lagerwochen | 4'609.60 | | 15'000.00 | | 5'736.00 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 438.40 | | 1'000.00 | | 48.40 | |
| 4230.00 | Mittagstisch und Tagesbetreuung | | 29'927.10 | | 25'000.00 | | 27'019.90 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 137'416.65 | | 85'000.00 | | 137'230.95 |
| 4612.00 | Schulgeld auswärtige Schüler | | 211'259.25 | | 228'600.00 | | 211'589.30 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 469'678.95 | | 434'983.00 | | 511'158.80 |
| 2130 | Sekundarstufe I (Oberstufe) | 2'682'260.73 | 968'058.70 | 2'896'446.00 | 961'927.00 | 3'010'933.43 | 1'106'200.75 |
| | | | 1'714'202.03 | | 1'934'519.00 | | 1'904'732.68 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrkräfte | 2'160'030.10 | | 2'290'500.00 | | 2'436'239.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 164'861.80 | | 183'240.00 | | 188'607.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 181'581.20 | | 194'693.00 | | 207'905.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 13'136.80 | | 11'453.00 | | 12'326.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'489.69 | | 12'000.00 | | 9'786.37 | |
| 3100.01 | Wareneinkauf Hauswirtschaft | 13'582.50 | | 13'400.00 | | 8'502.50 | |
| 3100.02 | Verbrauchsmaterial Schüler | 3'190.95 | | 11'000.00 | | 8'819.93 | |
| 3100.03 | Fachliteratur für Lehrpersonen | 416.65 | | 4'000.00 | | 1'183.30 | |
| 3100.04 | Kopierkosten inkl. Papier und Folien | 20'225.50 | | 13'000.00 | | 21'064.15 | |
| 3100.05 | Fachschaft Hauptfächer | 15'505.45 | | 16'000.00 | | 16'046.05 | |
| 3100.06 | Fachschaft Nebenfächer | 23'799.45 | | 32'000.00 | | 18'985.30 | |
| 3100.07 | Fachschaft Wahlfächer | 319.69 | | 6'000.00 | | 4'426.00 | |
| 3100.08 | Allg. Verbrauchsmaterial | 1'344.35 | | 1'500.00 | | 280.00 | |
| 3110.01 | Mobiliar und Einrichtungen | 1'190.45 | | 1'500.00 | | 2'000.00 | |
| 3110.02 | Turnhalle und Pausenplatz | 567.68 | | 1'500.00 | | | |
| 3110.03 | Anschaffung Fachzimmer | | | 2'000.00 | | 1'107.80 | |
| 3110.04 | Medien und ICT | 47'534.32 | | 50'360.00 | | 43'274.10 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'956.21 | | 8'900.00 | | 2'532.40 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 5'706.99 | | 6'000.00 | | 7'522.33 | |
| 3150.01 | Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen | | | 1'000.00 | | 746.95 | |
| 3150.02 | Unterhalt Turnhalle und Pausenplatz | | | 1'500.00 | | 968.45 | |
| 3150.03 | Werken Textil, non Textil, Physik | 2'476.75 | | 3'600.00 | | 4'737.80 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 711.15 | | 1'500.00 | | 1'847.80 | |
| 3171.01 | Projektwochen | 10'080.20 | | 21'400.00 | | 9'021.70 | |
| 3171.02 | Skitage, Skiwochen | 171.20 | | 2'400.00 | | 871.00 | |
| 3171.03 | Exkursionen, Schulanlässe | | | 5'000.00 | | 1'765.20 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 381.65 | | 1'000.00 | | 364.80 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 116'373.05 | | 50'000.00 | | 66'649.55 |
| 4612.00 | Schulgeld auswärtige Schüler | | 107'241.00 | | 91'000.00 | | 136'601.10 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 251'148.65 | | 230'927.00 | | 354'377.10 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | 493'296.00 | | 590'000.00 | | 548'573.00 |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2131 | Sekundarstufe I (Talentschule) | 755'303.16 | 557'524.50 | 931'478.00 | 555'330.00 | 809'287.77 | 656'446.06 |
| | | | 197'778.66 | | 376'148.00 | | 152'841.71 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'304.15 | | 2'500.00 | | 2'507.27 | |
| 3100.01 | Wareneinkauf Hauswirtschaft | 3'743.65 | | 4'000.00 | | 3'047.15 | |
| 3100.02 | Verbrauchsmaterial Schüler | 1'362.55 | | 4'000.00 | | 1'614.95 | |
| 3100.03 | Fachliteratur für Lehrpersonen | 280.83 | | 500.00 | | 143.25 | |
| 3100.04 | Kopierkosten inkl. Papier und Folien | 4'889.87 | | 4'500.00 | | 6'894.55 | |
| 3100.05 | Fachschaft Hauptfächer | 1'892.85 | | 2'000.00 | | 1'199.00 | |
| 3100.06 | Fachschaft Nebenfächer | 5'263.89 | | 7'000.00 | | 2'282.80 | |
| 3100.08 | Allg. Verbrauchsmaterial | 85.20 | | 400.00 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung IT, Bürogeräten, Büromaschinen | | | 1'600.00 | | | |
| 3110.04 | Medien und ICT | 15'446.57 | | 16'550.00 | | 6'590.16 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 29'851.97 | | 51'928.00 | | 43'777.60 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2'654.16 | | 2'700.00 | | 572.64 | |
| 3150.00 | Unterhalt von Bürogeräten | 413.40 | | 500.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 578.50 | | 1'500.00 | | 1'202.40 | |
| 3171.01 | Projektwochen | 3'944.15 | | 6'000.00 | | 935.70 | |
| 3171.03 | Exkursionen, Schulanlässe | 1'893.92 | | 6'800.00 | | 5'468.60 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 6'597.05 | | 10'000.00 | | 7'701.70 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 565'166.00 | | 655'000.00 | | 618'803.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Immobilienkosten, Abwartskosten | 109'934.45 | | 154'000.00 | | 106'547.00 | |
| 4230.00 | Mittagstisch | | 26'224.50 | | 33'000.00 | | 31'091.00 |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 21'100.00 | | 26'600.00 | | 17'900.00 |
| 4612.00 | Schulgeld auswärtige Schüler | | 378'300.00 | | 334'650.00 | | 459'689.06 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 131'900.00 | | 161'080.00 | | 147'766.00 |
| 2140 | Musikschulen | 96'695.70 | | 124'000.00 | | 128'136.88 | |
| | | | 96'695.70 | | 124'000.00 | | 128'136.88 |
| 3612.00 | Beitrag an Musikschule Surselva | 96'695.70 | | 124'000.00 | | 128'136.88 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 1'282'155.58 | 280'189.75 | 1'167'434.00 | 279'533.00 | 1'240'635.60 | 232'072.20 |
| | | | 1'001'965.83 | | 887'901.00 | | 1'008'563.40 |
| 3010.00 | Löhne der Schulabwarte, Reinigung, Aushilfen | 355'485.00 | | 298'000.00 | | 319'178.30 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 27'147.90 | | 23'840.00 | | 24'493.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 34'433.50 | | 21'690.00 | | 34'812.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 1'628.65 | | 2'384.00 | | 1'380.05 | |
| 3100.00 | Reinigungsmaterial, Betriebsmaterial | 37'790.05 | | 40'500.00 | | 40'581.97 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobilien und Einrichtungen | 318.10 | | 4'000.00 | | 44.90 | |
| 3110.01 | Anschaffung Reinigungsgeräte | 14'989.25 | | 15'000.00 | | 27'095.75 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Schulliegenschaften | 145'240.05 | | 150'000.00 | | 140'904.65 | |
| 3120.01 | Heizung Schulliegenschaften | 178'263.20 | | 160'000.00 | | 173'608.40 | |
| 3130.00 | Reinigung der Schulliegenschaften durch Dritte | 32'508.20 | | 32'000.00 | | 28'544.90 | |
| 3134.00 | Sachversicherungen Schulliegenschaften | 892.30 | | 2'500.00 | | 100.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt Schulliegenschaften | 249'030.26 | | 189'000.00 | | 263'344.49 | |
| 3150.00 | Unterhalt Reinigungsmaschinen, Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 14'222.20 | | 13'000.00 | | 13'638.79 | |
| 3150.01 | Unterhalt Elektroinstallationen | 12'351.49 | | 14'000.00 | | 8'948.50 | |
| 3160.00 | Miete Kindergarten Ilanz | 20'960.30 | | 26'520.00 | | 20'642.90 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 3'693.93 | | 5'000.00 | | 2'345.30 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 76'171.00 | | 80'000.00 | | 76'171.00 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 77'030.20 | | 90'000.00 | | 64'800.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 45'591.75 | | 2'000.00 | | 30'347.25 |
| 4470.00 | Liegenschaftenertrag Schulliegenschaften | | 112'228.55 | | 113'514.00 | | 84'026.05 |
| 4470.01 | Nebenkosteneinnahmen Schulliegenschaften | | 12'435.00 | | 10'019.00 | | 11'151.90 |
| 4920.00 | Interner Liegenschaftenertrag Schulliegenschaften | | 53'118.60 | | 75'000.00 | | 53'118.60 |
| 4920.01 | Interne Nebenkosteneinnahmen Schulliegenschaften | | 56'815.85 | | 79'000.00 | | 53'428.40 |
| 2190 | Schulrat und Schulleitung | 373'752.37 | 220'970.00 | 390'227.00 | 216'700.00 | 400'368.88 | 217'530.00 |
| | | | 152'782.37 | | 173'527.00 | | 182'838.88 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 28'490.00 | | 30'000.00 | | 28'310.00 | |
| 3010.00 | Löhne Schulleitung und Sekretariat | 243'881.05 | | 253'000.00 | | 254'724.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 21'210.75 | | 22'640.00 | | 19'751.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'289.71 | | 18'975.00 | | 23'021.65 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 1'104.95 | | 1'012.00 | | 1'093.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'819.00 | | 4'000.00 | | 4'365.00 | |
| 3100.00 | Lehrmittel, Schulmaterial, Drucksachen | 10'172.16 | | 10'000.00 | | 7'507.48 | |
| 3110.00 | Anschaffung IT, Bürogeräte, Maschinen | 1'688.65 | | 1'500.00 | | 786.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 24'804.70 | | 23'600.00 | | 16'982.31 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 13'521.30 | | 9'500.00 | | 28'376.90 | |
| 3150.00 | Unterhalt von Bürogeräten, Fahrzeugen | | | 1'000.00 | | 581.10 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'266.40 | | 3'000.00 | | 2'879.20 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 12'503.70 | | 12'000.00 | | 11'990.44 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 2'000.00 | | |
| 4611.00 | Kantonsbeiträge | | 149'100.00 | | 149'700.00 | | 147'300.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | 71'870.00 | | 65'000.00 | | 70'230.00 |
| 2192 | Volksschule Sonstiges | 220'555.45 | 28'603.55 | 217'802.00 | 52'518.00 | 226'691.80 | 142'812.70 |
| | | | 191'951.90 | | 165'284.00 | | 83'879.10 |
| 3010.00 | Löhne Schulbus | 20'808.90 | | 22'000.00 | | 19'913.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'537.30 | | 1'826.00 | | 1'546.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 61.25 | | 176.00 | | 58.55 | |
| 3130.00 | Schülertransporte | 168'366.60 | | 168'500.00 | | 181'618.65 | |
| 3130.01 | Schülerversicherung | 3'002.85 | | 3'300.00 | | 3'002.85 | |
| 3150.00 | Unterhalt Schulbus | 10'379.60 | | 6'000.00 | | 7'531.05 | |
| 3171.01 | Schulprojekte | 16'398.95 | | 16'000.00 | | 13'020.55 | |
| 4611.00 | Kantonsanteil Schülertransport | | 21'385.55 | | 40'300.00 | | 43'043.70 |
| 4621.00 | GLA, Anteil Schullasten | | 7'218.00 | | 7'218.00 | | 97'269.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | | | 5'000.00 | | 2'500.00 |
| 2200 | Sonderschulen | 327'306.65 | | 394'728.00 | | 352'012.22 | |
| | | | 327'306.65 | | 394'728.00 | | 352'012.22 |
| 3612.00 | Beitrag an Sonderschulen | 327'306.65 | | 394'728.00 | | 352'012.22 | |
| 2300 | Berufliche Grundbildung | 359'694.01 | 127'269.85 | 331'314.00 | 109'800.00 | 161'709.93 | 125'212.90 |
| | | | 232'424.16 | | 221'514.00 | | 36'497.03 |
| 3010.00 | Löhne der Schulabwarte und Aushilfen | 116'584.25 | | 98'000.00 | | 88'478.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 8'796.50 | | 7'840.00 | | 6'636.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'189.95 | | 3'690.00 | | 5'862.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 347.75 | | 784.00 | | 252.55 | |
| 3100.00 | Reinigungsmaterial, Betriebsmaterial | 4'531.50 | | 4'500.00 | | 5'814.88 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobilien und Einrichtungen | 750.00 | | 500.00 | | | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3110.01 | Anschaffung Reinigungsgeräte | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'951.05 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Schulliegenschaften | 12'454.35 | | 10'000.00 | | 15'584.75 | |
| 3120.01 | Heizung Schulliegenschaften | 24'168.50 | | 30'000.00 | | 25'156.15 | |
| 3130.00 | Reinigung der Schulliegenschaften durch Dritte | 4'929.90 | | 5'000.00 | | 490.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungen Schulliegenschaften | | | 500.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt Schulliegenschaften | 25'638.58 | | 9'000.00 | | 9'231.15 | |
| 3150.00 | Unterhalt Reinigungsmaschinen, Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1'394.13 | | 1'500.00 | | 1'052.30 | |
| 3150.01 | Unterhalt Elektroinstallationen | | | 1'000.00 | | | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 545.60 | | 1'000.00 | | 1'199.75 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 144'363.00 | | 150'000.00 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | | 5'000.00 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 500.00 | | |
| 4470.00 | Liegenschaftenertrag Holzbildungszentrum | | 62'300.00 | | 62'300.00 | | 57'483.40 |
| 4470.01 | Nebenkosteneinnahmen Schulliegenschaften | | 64'969.85 | | 47'000.00 | | 67'729.50 |
| 2510 | Gymnasiale Maturitätsschulen | 235'813.70 | | 250'250.00 | | 198'011.00 | |
| | | | 235'813.70 | | 250'250.00 | | 198'011.00 |
| 3611.00 | Gemeindebeitrag an Untergymnasium | 204'250.00 | | 218'250.00 | | 165'400.00 | |
| 3636.00 | Leistungsabgeltung Gymnasium Disentis | 31'563.70 | | 32'000.00 | | 32'611.00 | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 1'112'420.93 | 398'057.45 | 1'197'543.00 | 404'650.00 | 1'284'234.28 | 480'836.15 |
| | | | 714'363.48 | | 792'893.00 | | 803'398.13 |
| 3210 | Bibliotheken | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'000.00 | |
| | | | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'000.00 |
| 3636.00 | Beiträge an Gemeindebibliotheken | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'000.00 | |
| 3290 | Kultur, übriges | 157'941.40 | | 104'799.00 | | 239'422.40 | |
| | | | 157'941.40 | | 104'799.00 | | 239'422.40 |
| 3140.00 | Unterhalt Burgen/Ruinen usw. | | | 1'500.00 | | 140.00 | |
| 3636.00 | Beitrag an Museen | 63'356.30 | | 63'000.00 | | 191'135.50 | |
| 3636.01 | Beiträge für Kultur und Kunstförderung | 87'185.60 | | 30'000.00 | | 41'223.40 | |
| 3636.10 | Beiträge für Denkmalschutz und Heimatschutz | 750.00 | | 1'500.00 | | 850.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 6'649.50 | | 8'799.00 | | 6'073.50 | |
| 3310 | Film und Kino | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| | | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 3636.00 | Beitrag an Filmclub Ilanz | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| 3410 | Sport | 81'245.70 | 7'507.00 | 94'000.00 | 4'500.00 | 108'709.95 | 12'654.65 |
| | | | 73'738.70 | | 89'500.00 | | 96'055.30 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 179.00 | | | | | |
| 3140.00 | Unterhalt Schwimmbadanlage Betrieb | 3'434.90 | | | | | |
| 3140.01 | Unterhalt Fussballplätze | 18'482.85 | | 20'500.00 | | 29'405.95 | |
| 3140.04 | Unterhalt diverse Sporteinrichtungen | 5'228.95 | | 11'000.00 | | 19'936.55 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 9'671.00 | | 10'000.00 | | 9'671.00 | |
| 3635.00 | Einheimischtarif Bergbahnen | 20'000.00 | | 22'500.00 | | 20'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an Sport- und Schiessvereine | 10'310.00 | | 14'000.00 | | 13'596.45 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 13'939.00 | | 16'000.00 | | 16'100.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 7'507.00 | | 4'500.00 | | 12'654.65 |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3411 | Schwimmbad Fontanivas | 679'736.59 | 351'550.45 | 615'640.00 | 361'150.00 | 687'396.36 | 428'681.50 |
| | | | 328'186.14 | | 254'490.00 | | 258'714.86 |
| 3010.00 | Löhne Schwimmbad Fontanivas Ilanz | 253'766.20 | | 230'000.00 | | 223'488.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 18'048.00 | | 18'400.00 | | 16'574.50 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'884.95 | | 6'900.00 | | 10'372.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 1'264.20 | | 1'840.00 | | 949.40 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'690.00 | | 1'500.00 | | | |
| 3100.00 | Verbrauchsmaterial/Reinigungsmaterial | 7'170.20 | | 13'000.00 | | 11'918.39 | |
| 3100.01 | Warenaufwand Kiosk/Restaurant | 124'319.43 | | 100'000.00 | | 129'887.48 | |
| 3110.00 | Anschaffung Mobilien, Masch. und Geräte | 13'185.75 | | 10'000.00 | | 9'789.70 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Schwimmbad | 106'720.36 | | 105'000.00 | | 101'360.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'167.80 | | 6'000.00 | | 9'420.85 | |
| 3130.01 | Werbung und Veranstaltungen Schwimmbad | 10'960.20 | | 6'000.00 | | 6'579.70 | |
| 3140.00 | Unterhalt Schwimmbadanlage Betrieb | 58'477.45 | | 70'000.00 | | 96'019.51 | |
| 3140.02 | Unterhalt Schwimmbadgebäude | 1'100.00 | | 15'000.00 | | 13'988.06 | |
| 3150.00 | Unterhalt Maschinen/Apparate/Geräte | 2'482.15 | | 6'000.00 | | 5'354.32 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 947.10 | | 1'000.00 | | 978.95 | |
| 3190.00 | Diverse Ausgaben Schwimmbad | 1'197.85 | | 3'000.00 | | 1'429.55 | |
| 3190.01 | MWST Vorsteuerkürzung | 468.35 | | | | 4'293.00 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 36'515.85 | | 10'000.00 | | 9'129.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 17'370.75 | | 12'000.00 | | 35'862.50 | |
| 4240.02 | Mieteinnahmen Liegestühle + Schirme Schwimmbad | | 1'378.85 | | 1'000.00 | | 1'819.85 |
| 4240.03 | Mieteinnahmen Wäsche und Diverse Schwimmbad | | 5'837.80 | | 5'000.00 | | 5'565.90 |
| 4240.04 | Einnahmen Schwimmbad Restaurant | | 199'901.00 | | 195'000.00 | | 241'289.25 |
| 4240.05 | Eintritte Schwimmbad Fontanivas Ilanz | | 136'100.35 | | 120'000.00 | | 153'181.50 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 8'332.45 | | 5'000.00 | | 23'100.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | | | 35'150.00 | | 3'725.00 |
| 3420 | Freizeit | 134'620.21 | 39'000.00 | 308'104.00 | 39'000.00 | 192'322.45 | 39'500.00 |
| | | | 95'620.21 | | 269'104.00 | | 152'822.45 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Freizeitanlagen | 6'811.45 | | 3'500.00 | | 6'139.15 | |
| 3140.00 | Unterhalt Freizeitanlagen | 18'131.31 | | 20'000.00 | | 28'304.00 | |
| 3140.01 | Unterhalt Kinderspielflächen | 4'797.95 | | 30'000.00 | | | |
| 3140.02 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Freizeitanlagen allgemein | | | 8'000.00 | | 690.80 | |
| 3160.00 | Miete Freizeitanlagen | 9'756.15 | | 13'500.00 | | 13'453.00 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 12'850.00 | | 26'000.00 | | 12'850.00 | |
| 3612.00 | Beitrag an Jugendarbeit | | | 70'000.00 | | 51'714.20 | |
| 3612.01 | Pilzberatung Regiun Surselva | 2'901.35 | | 5'800.00 | | 2'883.80 | |
| 3636.00 | Beiträge an Vereine | 17'150.00 | | 20'000.00 | | 17'750.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 62'222.00 | | 111'304.00 | | 58'537.50 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'500.00 |
| 4470.00 | Mietzins inkl. Nebenkosten | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 24'000.00 |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 6'877.03 | 6'877.03 | 23'000.00 | 23'000.00 | 4'383.12 | 4'383.12 |
| 3120.00 | Energie, Heizung | 1'546.30 | | 4'000.00 | | 1'906.65 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 500.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3140.00 | Baulicher Unterh. Kirchtürme und Kirchen | 1'869.63 | | 15'000.00 | | 1'983.25 | |
| 3150.00 | Unterhalt Kirchengeläut | 2'961.10 | | 3'000.00 | | 493.22 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | GESUNDHEIT | 1'861'921.90 | 27'346.20 | 1'997'700.00 | 31'000.00 | 2'150'204.15 | 23'277.45 |
| | | | 1'834'575.70 | | 1'966'700.00 | | 2'126'926.70 |
| 4110 | Spitäler | 513'210.15 | | 582'700.00 | | 582'970.25 | |
| | | | 513'210.15 | | 582'700.00 | | 582'970.25 |
| 3612.00 | Beitrag SanaSurselva | 17'421.00 | | 22'700.00 | | 21'317.05 | |
| 3634.00 | Beitrag an Spitalfinanzierung | 495'789.15 | | 560'000.00 | | 561'653.20 | |
| 4120 | Alters- und Pflegeheime | 1'066'652.05 | | 1'050'000.00 | | 1'172'906.30 | |
| | | | 1'066'652.05 | | 1'050'000.00 | | 1'172'906.30 |
| 3636.00 | Beiträge an Alters- und Pflegeheime | 1'066'652.05 | | 1'050'000.00 | | 1'172'906.30 | |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 230'628.30 | | 315'000.00 | | 351'376.45 | |
| | | | 230'628.30 | | 315'000.00 | | 351'376.45 |
| 3636.00 | Beitrag an Spitex | 230'628.30 | | 315'000.00 | | 351'376.45 | |
| 4330 | Gesundheitsprävention | 51'066.00 | 27'346.20 | 50'000.00 | 31'000.00 | 42'058.35 | 23'277.45 |
| | | | 23'719.80 | | 19'000.00 | | 18'780.90 |
| 3130.01 | Schulärztlicher Dienst | 13'995.00 | | 10'000.00 | | 10'254.25 | |
| 3130.02 | Schulzahnpflege | 37'071.00 | | 40'000.00 | | 31'804.10 | |
| 4260.00 | Elternbeitrag an Schulzahnpflege | | 27'346.20 | | 31'000.00 | | 23'277.45 |
| 4900 | Gesundheitswesen, übriges | 365.40 | | | | 892.80 | |
| | | | 365.40 | | | | 892.80 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Behörden | 365.40 | | | | 892.80 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 1'835'584.15 | 1'130'925.43 | 1'546'800.00 | 785'000.00 | 1'847'351.38 | 1'048'204.92 |
| | | | 704'658.72 | | 761'800.00 | | 799'146.46 |
| 5440 | Jugendschutz, Kinder- und Jugendheime | 94'281.10 | | | | | |
| | | | 94'281.10 | | | | |
| 3140.00 | Unterhalt Jugendraum | 30'388.85 | | | | | |
| 3612.00 | Gde. Lumnezia Beitrag an Jugendarbeit | 63'892.25 | | | | | |
| 5450 | Leistungen an Familien, Kinderkrippen und Kinderhorte | 60'314.40 | | 68'000.00 | | 58'434.25 | |
| | | | 60'314.40 | | 68'000.00 | | 58'434.25 |
| 3636.00 | Beitrag an Spielgruppen | 8'050.00 | | 8'000.00 | | 8'050.00 | |
| 3636.02 | Familienergänzende Kinderbetreuung | 52'264.40 | | 60'000.00 | | 50'384.25 | |
| 5720 | Wirtschaftliche Hilfe | 1'497'900.85 | 1'130'925.43 | 1'300'500.00 | 785'000.00 | 1'614'078.03 | 1'048'204.92 |
| | | | 366'975.42 | | 515'500.00 | | 565'873.11 |
| 3635.00 | Übernahme KK-Prämien | 10'716.50 | | 7'000.00 | | 17'941.15 | |
| 3637.00 | Alimentenbevorschussung | 84'322.40 | | 73'500.00 | | 67'200.80 | |
| 3637.01 | Unterstützungen | 1'402'861.95 | | 1'220'000.00 | | 1'528'936.08 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen von Alimenten | | 12'829.00 | | 10'000.00 | | 5'527.15 |
| 4260.01 | Rückerstattung von KK Prämien (IPV) | | 13'483.40 | | 10'000.00 | | 22'181.90 |
| 4621.00 | Sozialer Lastenausgleich | | 56'936.00 | | 30'000.00 | | 29'940.00 |
| 4630.00 | Globalpauschale für Flüchtlinge | | 372'801.48 | | | | |
| 4631.00 | Erstattungen | | 643'944.40 | | 735'000.00 | | 969'977.77 |
| 4631.01 | Kantonsbeiträge | | 30'931.15 | | | | 20'578.10 |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5730 | Asylwesen | 22'751.75 | | 30'550.00 | | 31'084.85 | |
| | | | 22'751.75 | | 30'550.00 | | 31'084.85 |
| 3631.00 | Unterstützung unbegleiteter Minderjähriger | 22'751.75 | | 30'550.00 | | 31'084.85 | |
| 5790 | Fürsorge, übriges | 139'651.10 | | 129'250.00 | | 124'446.05 | |
| | | | 139'651.10 | | 129'250.00 | | 124'446.05 |
| 3611.00 | Beiträge Gde. für Sozialdienste | 139'651.10 | | 129'250.00 | | 124'446.05 | |
| 5920 | Hilfsaktionen | 20'684.95 | | 18'500.00 | | 19'308.20 | |
| | | | 20'684.95 | | 18'500.00 | | 19'308.20 |
| 3631.00 | Beitrag an Integrationsförderung | 7'671.80 | | 8'000.00 | | 7'606.75 | |
| 3636.00 | Beiträge an diverse Hilfswerke | 6'007.15 | | 7'000.00 | | 5'695.45 | |
| 3637.00 | Beiträge für Sprachförderung | 7'006.00 | | 3'500.00 | | 6'006.00 | |
| 6 | VERKEHR | 4'332'167.49 | 2'219'276.88 | 4'207'749.00 | 2'167'801.00 | 4'105'505.34 | 2'182'671.50 |
| | | | 2'112'890.61 | | 2'039'948.00 | | 1'922'833.84 |
| 6130 | Kantonsstrassen | 41'562.15 | | 25'000.00 | | 11'122.75 | |
| | | | 41'562.15 | | 25'000.00 | | 11'122.75 |
| 3611.00 | Beitrag an Unterhalt Kantonsstrassen | 41'562.15 | | 25'000.00 | | 11'122.75 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 2'229'187.95 | 665'770.63 | 2'148'650.00 | 609'000.00 | 2'059'499.40 | 601'294.20 |
| | | | 1'563'417.32 | | 1'539'650.00 | | 1'458'205.20 |
| 3100.00 | Verbrauchsmaterial Strassen | 6'218.25 | | 15'000.00 | | 15'242.93 | |
| 3100.01 | Verbrauchsmaterial Signalisation | 1'237.10 | | 20'000.00 | | 1'397.82 | |
| 3110.00 | Anschaffung Parkuhren | 3'753.90 | | 10'000.00 | | | |
| 3120.00 | Energie/Strassenbeleuchtung | 58'404.95 | | 60'000.00 | | 57'449.10 | |
| 3130.00 | Strassenprojektierung | 37'983.30 | | 30'000.00 | | 28'455.15 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Transporte, Strassenreinigung | | | 2'000.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt Dorfstrassen | 267'244.55 | | 240'000.00 | | 255'745.00 | |
| 3140.01 | Unterhalt Güter- und Flurwege | 176'538.02 | | 155'000.00 | | 149'709.95 | |
| 3140.02 | Unterhalt öffentliche Anlagen | 87'000.00 | | 67'000.00 | | 22'023.90 | |
| 3140.03 | Schneeräumung | 293'452.28 | | 225'000.00 | | 381'356.75 | |
| 3140.04 | Unterhalt Parkplätze inkl. Parkuhren | 12'242.70 | | 40'000.00 | | 41'430.90 | |
| 3140.05 | Unterhalt Strassenbeleuchtung | 54'999.99 | | 35'000.00 | | 15'990.40 | |
| 3140.06 | Unterhalt Forstwege | 76'204.16 | | 71'000.00 | | 51'892.20 | |
| 3160.00 | Miete Parkplätze | 22'641.60 | | 20'000.00 | | 10'051.50 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 2'576.20 | | 3'000.00 | | 3'811.80 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 264'926.45 | | 299'000.00 | | 193'137.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Personal | 863'764.50 | | 856'650.00 | | 831'805.00 | |
| 4240.00 | Bodenbelegungstaxen | | 101'078.20 | | 97'000.00 | | 91'775.95 |
| 4240.01 | Einnahmen Fahrbewilligungen | | 80'063.45 | | 82'000.00 | | 72'011.10 |
| 4240.02 | Parkivignetten | | 78'020.36 | | 75'000.00 | | 79'193.70 |
| 4240.03 | Einnahmen Parkuhren | | 203'712.77 | | 210'000.00 | | 202'949.65 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 10'000.00 | | 14'944.60 |
| 4270.00 | Parkbussen | | 69'136.00 | | 55'000.00 | | 60'419.20 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 80'000.00 |
| 4820.00 | Ausserordentliche Entgelte | | 53'759.85 | | | | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6190 | Werkbetrieb | 1'974'723.53 | 1'458'246.25 | 1'946'499.00 | 1'470'801.00 | 1'948'093.43 | 1'489'157.30 |
| | | | 516'477.28 | | 475'698.00 | | 458'936.13 |
| 3010.00 | Löhne Werkdienste | 1'103'962.15 | | 1'126'000.00 | | 1'113'423.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 83'697.30 | | 90'080.00 | | 85'141.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 88'002.00 | | 92'895.00 | | 102'467.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 22'404.85 | | 27'024.00 | | 30'538.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 8'069.10 | | 18'000.00 | | 13'090.70 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'665.36 | | 5'000.00 | | 4'221.25 | |
| 3099.01 | Anschaffung Schutzbekleidung und Schuhe | 7'395.50 | | 18'000.00 | | 8'372.10 | |
| 3100.00 | Verbrauchs- u. Putzmaterial, Treibstoffe | 101'696.93 | | 95'000.00 | | 115'357.81 | |
| 3110.00 | Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 53'214.29 | | 57'000.00 | | 53'092.70 | |
| 3120.00 | Energie und Heizung Werkhof | 57'961.00 | | 72'000.00 | | 44'600.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'897.49 | | 5'000.00 | | 6'117.66 | |
| 3134.00 | Verkehrssteuern, Versicherungen | 40'458.40 | | 40'000.00 | | 32'876.20 | |
| 3140.00 | Unterhalt Werkhöfe | 32'082.55 | | 27'500.00 | | 30'355.61 | |
| 3150.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 151'578.21 | | 125'000.00 | | 168'123.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 15'221.20 | | 17'000.00 | | 19'278.60 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 2'568.00 | | 500.00 | | 640.70 | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen Werkhöfe | 182'349.20 | | 130'500.00 | | 120'396.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 13'500.00 | | | | | |
| 4240.00 | Arbeiten für Dritte inkl. Schneeräumung | | 116'917.65 | | 54'000.00 | | 79'278.60 |
| 4240.01 | Vermietung Festbestuhlung | | 4'706.00 | | 3'000.00 | | 7'758.00 |
| 4240.02 | Nebenkosteneinnahmen Werkhöfe | | 750.00 | | 3'000.00 | | 49'334.70 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 18'965.50 | | 20'000.00 | | 13'462.50 |
| 4470.00 | Mieteinnahmen Werkhöfe | | 16'621.00 | | 27'000.00 | | 30'086.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnungen Personal | | 1'300'286.10 | | 1'363'801.00 | | 1'309'237.50 |
| 6220 | Regionalverkehr | 86'693.86 | 95'260.00 | 87'600.00 | 88'000.00 | 86'789.76 | 92'220.00 |
| | | 8'566.14 | | 400.00 | | 5'430.24 | |
| 3130.01 | Kauf von Tageskarten der SBB | 84'740.96 | | 85'600.00 | | 84'848.66 | |
| 3632.00 | Öffentlicher Regionalverkehr | 1'952.90 | | 2'000.00 | | 1'941.10 | |
| 4240.00 | Verkauf von Tageskarten der SBB | | 95'260.00 | | 88'000.00 | | 92'220.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 3'044'220.90 | 2'520'490.40 | 3'013'121.00 | 2'386'100.00 | 2'985'162.32 | 2'489'593.40 |
| | | | 523'730.50 | | 627'021.00 | | 495'568.92 |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 1'089'515.05 | 1'089'515.05 | 1'092'206.00 | 1'092'206.00 | 1'087'141.52 | 1'087'141.52 |
| 3010.00 | Löhne Wasserversorgung | 355'269.10 | | 366'000.00 | | 358'267.05 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 26'549.40 | | 29'280.00 | | 27'115.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 15'918.70 | | 21'960.00 | | 20'328.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 6'421.70 | | 9'516.00 | | 9'241.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'970.00 | | 7'500.00 | | 2'512.82 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 629.73 | | 2'500.00 | | 366.90 | |
| 3099.01 | Anschaffung Schutzbekleidung und Schuhe | 1'314.80 | | 1'500.00 | | 1'461.85 | |
| 3100.00 | Verbrauchsmaterial | 11'346.31 | | 18'600.00 | | 7'594.68 | |
| 3110.00 | Kauf und Reparatur Wasserzähler | | | 5'000.00 | | 16'639.80 | |
| 3110.01 | Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'821.95 | | 27'450.00 | | 30'503.50 | |
| 3120.00 | Energie und Heizung Werkhof Wasser- versorgung | 16'810.70 | | 17'000.00 | | 16'966.80 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter | 315.00 | | 3'000.00 | | 2'785.50 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 12'471.84 | | 10'300.00 | | 9'564.10 | |
| 3134.00 | Verkehrssteuern, Versicherungen | 1'285.20 | | 4'000.00 | | 2'514.55 | |
| 3140.00 | Baulicher Unterhalt Reservoir | 31'460.75 | | 7'000.00 | | 4'717.00 | |
| 3140.01 | Unterhalt und Ausbau Reservoir | 9'212.75 | | 72'550.00 | | 62'454.80 | |
| 3140.02 | Wasserlieferungen Wasserverband | 571.05 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 3140.03 | Unterhalt und Ausbau Netze | 198'734.55 | | 179'300.00 | | 236'319.40 | |
| 3140.04 | Unterhalt Tränkeleitungen | 10'753.90 | | 41'500.00 | | 2'348.25 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 370.50 | | 1'500.00 | | 848.80 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 11'997.85 | | 12'000.00 | | 11'910.90 | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen Wasserversorgung | 298'229.60 | | 176'000.00 | | 155'948.94 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung | 22'763.42 | | | | 48'910.08 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 48'296.25 | | 78'150.00 | | 57'220.00 | |
| 4240.00 | Wassermessermieten | | | | | | 20'732.10 |
| 4240.01 | Wasserabgabe | | 427'725.65 | | 400'000.00 | | 420'875.05 |
| 4240.02 | Bereitstellungsgebühr | | 540'590.75 | | 500'000.00 | | 499'919.00 |
| 4240.03 | Arbeiten für Dritte | | 46'378.65 | | 70'000.00 | | 48'766.35 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 38'228.25 | | 17'000.00 | | 43'692.97 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | | | 23'031.00 | | |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | 35'669.00 | | 81'175.00 | | 52'287.50 |
| 4940.00 | Interne Verzinsung Spez. Finanzierung | | 922.75 | | 1'000.00 | | 868.55 |
| 7200 | Abwasserbeseitigung (allgemein) | 11'559.60 | | 15'000.00 | | 11'561.20 | |
| | | | 11'559.60 | | 15'000.00 | | 11'561.20 |
| 3140.00 | Unterhalt öffentliche Toiletten | 11'559.60 | | 15'000.00 | | 11'561.20 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung, Kläranlagen (Gemeindebetrieb) | 1'040'193.81 | 1'040'193.81 | 931'500.00 | 931'500.00 | 979'170.25 | 979'170.25 |
| 3010.00 | Löhne Abwasserbeseitigung, Kläranlagen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3100.00 | Verbrauchsmaterial | 1'644.85 | | 500.00 | | 133.65 | |
| 3110.01 | Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 500.00 | | 1'884.85 | |
| 3120.00 | Energie und Heizung Kläranlagen | 9'282.05 | | 9'000.00 | | 11'389.60 | |
| 3140.00 | Unterhalt Kläranlagen | 6'892.00 | | 22'000.00 | | 13'353.80 | |
| 3140.01 | Unterhalt Kanalisationsnetz | 42'286.00 | | 95'000.00 | | 38'765.10 | |
| 3140.02 | Betriebskostenbeitrag an ARA Gruob | 343'035.85 | | 325'000.00 | | 328'819.75 | |
| 3140.03 | Werkplan Abwasser | 9'725.00 | | 14'000.00 | | 1'287.40 | |
| 3140.05 | Projektierung GEP / Kanalsanierungen | 211'915.74 | | 240'000.00 | | 353'362.40 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 400.00 | | | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | | 2'785.50 | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen Kläranlagen | 58'349.55 | | 135'000.00 | | 594.10 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung | 318'380.52 | | 41'525.00 | | 186'356.60 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 35'682.25 | | 44'575.00 | | 37'437.50 | |
| 4240.00 | Kanalisations- und ARA-Gebühren | | 367'778.41 | | 360'000.00 | | 398'004.45 |
| 4240.01 | Bereitstellungsgebühr | | 622'577.50 | | 570'000.00 | | 579'779.45 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | 500.00 | | |
| 4631.00 | Kantonsbeiträge GEP | | 48'357.20 | | | | |
| 4940.00 | Interne Verzinsung Spez. Finanzierung | | 1'480.70 | | 1'000.00 | | 1'386.35 |
| 7202 | Abwasserbeseitigung, Kläranlagen (Kläranlage ASA Rueun) | 211'232.85 | 211'232.85 | 203'294.00 | 203'294.00 | 213'619.48 | 213'619.48 |
| 3010.00 | Löhne Abwasserbeseitigung, Kläranlagen | 91'045.35 | | 84'000.00 | | 92'108.75 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 6'824.90 | | 6'720.00 | | 6'744.50 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'852.20 | | 5'040.00 | | 7'811.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 1'827.40 | | 2'184.00 | | 2'284.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 1'500.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 176.43 | | 1'500.00 | | 34.65 | |
| 3099.01 | Anschaffung Schutzbekleidung und Schuhe | | | 500.00 | | 1'647.05 | |
| 3100.00 | Verbrauchsmaterial | 1'101.25 | | 500.00 | | 994.28 | |
| 3110.01 | Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 540.25 | | 4'500.00 | | 3'299.60 | |
| 3120.00 | Energie und Heizung Kläranlage | 20'218.05 | | 28'000.00 | | 28'846.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'109.92 | | 2'000.00 | | 6'871.00 | |
| 3130.01 | Abfallbeseitigung ASA Rueun | 27'483.85 | | 20'000.00 | | 15'490.63 | |
| 3130.02 | Eliminierung organische Mikrosubstanzen | 9'792.00 | | 10'000.00 | | 16'616.42 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 8'931.54 | | 2'500.00 | | 634.85 | |
| 3134.00 | Verkehrssteuern, Versicherungen | 4'110.55 | | 1'000.00 | | 4'164.85 | |
| 3140.00 | Unterhalt Kläranlage | 4'617.66 | | 10'000.00 | | 14'182.50 | |
| 3150.00 | Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'759.35 | | 20'000.00 | | 4'144.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'199.40 | | 100.00 | | 518.15 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | | | 250.00 | | | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen Kläranlagen | 922.00 | | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 14'720.75 | | 3'000.00 | | 7'225.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 175.15 | | 500.00 | | 6'034.80 |
| 4510.00 | Entnahme Spezialfinanzierung | | 68'452.45 | | 66'794.00 | | 68'798.88 |
| 4612.00 | Entschädigung Gde. Breil/Brigels | | 108'685.25 | | 108'000.00 | | 110'785.80 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | 33'920.00 | | 28'000.00 | | 28'000.00 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 23'715.20 | | 8'000.00 | | 9'430.75 | |
| | | | 23'715.20 | | 8'000.00 | | 9'430.75 |
| 3130.01 | Regionale Tierkörperbeseitigung | 23'715.20 | | 8'000.00 | | 9'430.75 | |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 353'010.25 | 141'764.19 | 340'550.00 | 136'000.00 | 308'382.42 | 145'903.00 |
| | | | 211'246.06 | | 204'550.00 | | 162'479.42 |
| 3110.00 | Anschaffungen für Kehrichtentsorgung | 48'842.30 | | 80'500.00 | | 47'243.95 | |
| 3130.00 | Abfallbeseitigung | 20'247.55 | | 30'000.00 | | 20'720.55 | |
| 3130.01 | Sperrgutabfuhr | 12'828.45 | | 12'000.00 | | 9'141.70 | |
| 3130.02 | Unterhalt Gründeponien | 95'829.55 | | 81'500.00 | | 64'431.95 | |
| 3130.03 | Ankauf Gebindegebühren-Träger | 49'385.40 | | 47'000.00 | | 46'166.77 | |
| 3130.04 | Unterhalt Infrastruktur inkl. Moloks | | | 1'000.00 | | | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | | | 500.00 | | | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 16'315.00 | | 17'000.00 | | 16'315.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 109'562.00 | | 71'050.00 | | 104'362.50 | |
| 4250.00 | Verkauf Gebindegebühren-Träger | | 49'778.95 | | 50'000.00 | | 54'617.10 |
| 4309.00 | Diverse Einnahmen | | 1'321.15 | | 1'000.00 | | 1'170.45 |
| 4632.00 | Beitrag Regiun Surselva an Recycling | | 90'664.09 | | 85'000.00 | | 90'115.45 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 35'305.25 | | 70'000.00 | | 64'763.75 | |
| | | | 35'305.25 | | 70'000.00 | | 64'763.75 |
| 3140.00 | Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauung | 27'766.40 | | 70'000.00 | | 49'376.25 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Personal | 7'538.85 | | | | 15'387.50 | |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | | 2'735.00 | 6'000.00 | | 7'889.70 | |
| | | 2'735.00 | | | 6'000.00 | | 7'889.70 |
| 3140.00 | Biotoppflege | | 2'735.00 | 6'000.00 | | 7'889.70 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7610 | Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 6'500.00 | | 16'000.00 | | 200.00 | |
| | | | 6'500.00 | | 16'000.00 | | 200.00 |
| 3131.00 | Label Energiestadt | 6'500.00 | | 16'000.00 | | 200.00 | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 125'832.30 | 34'549.50 | 163'571.00 | 22'100.00 | 200'276.15 | 29'412.00 |
| | | | 91'282.80 | | 141'471.00 | | 170'864.15 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 300.00 | | 500.00 | | | |
| 3010.00 | Besoldungsanteil | 5'730.10 | | 12'000.00 | | 14'862.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 465.50 | | 996.00 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 58.65 | | | | 55.65 | |
| 3099.00 | Gemeindeanteil Messmerlohn | 6'200.00 | | 5'000.00 | | 6'250.00 | |
| 3130.00 | Bestattungswesen | 12'749.05 | | 10'000.00 | | 21'092.70 | |
| 3140.00 | Unterhalt Friedhof und Kirche | 56'111.50 | | 105'000.00 | | 117'290.55 | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen Friedhöfe | 3'275.00 | | 4'000.00 | | 3'275.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 40'942.50 | | 26'075.00 | | 37'450.00 | |
| 4240.00 | Belegung Friedhof und Kirche | | 32'449.50 | | 20'000.00 | | 27'312.00 |
| 4240.01 | Anteil Mesmerlohn Kirchgemeinden | | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 2'100.00 |
| 7900 | Raumordnung | 147'356.59 | 500.00 | 167'000.00 | 1'000.00 | 102'727.10 | 34'347.15 |
| | | | 146'856.59 | | 166'000.00 | | 68'379.95 |
| 3130.00 | Ortsplanung allgemein | 11'295.12 | | 15'000.00 | | 6'271.95 | |
| 3130.01 | Integration Werkleitungspläne | 11'774.40 | | 12'000.00 | | 7'673.10 | |
| 3131.00 | Aufwand für Planungen und Projektierungen | 93'664.62 | | 20'000.00 | | 58'275.40 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 11'484.00 | | 100'000.00 | | 11'484.00 | |
| 3612.00 | Regionalentwicklung und Raumplanung | 19'138.45 | | 20'000.00 | | 19'022.65 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 500.00 | | 1'000.00 | | 34'347.15 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 2'810'805.23 | 2'414'208.20 | 2'851'287.00 | 2'508'500.00 | 2'686'014.71 | 2'389'811.24 |
| | | | 396'597.03 | | 342'787.00 | | 296'203.47 |
| 8110 | Landwirtschaft | 292'421.30 | 172'908.80 | 210'375.00 | 178'500.00 | 239'074.92 | 169'052.25 |
| | | | 119'512.50 | | 31'875.00 | | 70'022.67 |
| 3110.00 | Wasser, Energie, Heizung | 5'921.55 | | 8'300.00 | | 9'675.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'927.85 | | 5'000.00 | | 3'744.55 | |
| 3140.00 | Baulicher Unterhalt Alpbgebäude | 151'705.20 | | 71'500.00 | | 85'293.02 | |
| 3150.00 | Unterhalt Mobiliar, Geräte | 352.80 | | 10'000.00 | | 9'067.10 | |
| 3150.01 | Vernetzungskonzept Wiesen usw. | | | 2'500.00 | | | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 1'936.95 | | 5'000.00 | | 21'342.30 | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen Landwirtschaft | 53'206.15 | | 27'000.00 | | 23'231.00 | |
| 3631.00 | Beitrag an Tierseuchefonds | 30'382.00 | | 32'000.00 | | 30'053.00 | |
| 3632.00 | Betriebshelferbeitrag | 1'118.05 | | 1'500.00 | | 1'118.05 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 43'870.75 | | 47'575.00 | | 55'550.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 10'322.50 | | 10'000.00 | | 6'799.40 |
| 4260.01 | Tierseuchefonds | | 30'289.00 | | 32'000.00 | | 30'050.00 |
| 4470.00 | Einnahmen Pachtzinse | | 132'297.30 | | 136'500.00 | | 132'202.85 |
| 8200 | Forstwirtschaft | 983'362.48 | 1'004'354.35 | 1'085'850.00 | 1'107'500.00 | 1'157'484.04 | 987'548.99 |
| | | 20'991.87 | | 21'650.00 | | | 169'935.05 |
| 3010.00 | Löhne Forstpersonal | 537'111.50 | | 560'000.00 | | 585'123.30 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 40'751.70 | | 44'800.00 | | 45'484.05 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---------|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 42'013.90 | | 56'000.00 | | 49'687.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an UVG und KVG | 21'620.85 | | 30'800.00 | | 26'837.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'083.70 | | 5'000.00 | | 4'706.45 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 4'169.75 | | 3'000.00 | | 1'898.40 | |
| 3099.01 | Anschaffung Schutzkleidung und Schuhe | 8'508.48 | | 5'000.00 | | 7'501.45 | |
| 3100.00 | Betriebs-, Verbrauchs-, Büromaterial, Fachliteratur | 2'876.65 | | 2'000.00 | | 3'235.40 | |
| 3100.01 | Ankauf Nutz- und Brennholz | 13'807.20 | | 14'000.00 | | 17'526.75 | |
| 3100.02 | Einkauf Treibstoffe | 16'483.60 | | 25'000.00 | | 21'889.54 | |
| 3100.03 | Einkauf Pflanzen, Wildschutz, div. Mat. | 13'416.66 | | 8'000.00 | | 6'708.50 | |
| 3110.00 | Anschaffung Maschinen, Werkzeuge, Fahrzeuge | 48'530.14 | | 15'000.00 | | 8'497.20 | |
| 3120.00 | Energie und Heizung Werkhof | 9'920.15 | | 6'000.00 | | 4'658.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'351.80 | | 5'500.00 | | 4'554.15 | |
| 3130.01 | Arbeiten durch Dritte | 37'199.25 | | 100'000.00 | | 143'636.25 | |
| 3130.02 | Arbeiten durch FMG | 76'850.45 | | 90'000.00 | | 76'743.80 | |
| 3131.00 | Honorare externe Berater, Gutachter | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 366.80 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 16'172.10 | | 11'500.00 | | 12'732.75 | |
| 3134.00 | Verkehrssteuern, Versicherungen | 1'937.95 | | 6'000.00 | | 4'278.55 | |
| 3137.00 | MWST-Ablieferung Pauschalbesteuerung | 6'144.95 | | 14'000.00 | | 4'915.65 | |
| 3140.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Forstwerkhof Rueun | 3'349.52 | | 4'000.00 | | 11'633.90 | |
| 3140.01 | Unterhalt Holzlagerplätze | 350.50 | | 500.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'111.23 | | 15'000.00 | | 14'351.95 | |
| 3150.01 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 83.45 | | 1'500.00 | | | |
| 3160.00 | Benützunggebühren Maschinen | 1'098.55 | | 1'000.00 | | 6'848.10 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 17'427.40 | | 20'000.00 | | 21'312.00 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 410.00 | | 250.00 | | 855.00 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 15'118.00 | | 19'000.00 | | 9'507.00 | |
| 3501.00 | Einlagen in Fonds des Fremdkapitals | | | | | 41'467.60 | |
| 3635.00 | Beiträge an Fachorganisationen | 12'893.50 | | 15'000.00 | | 14'700.55 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | 8'569.55 | | 5'000.00 | | 5'825.00 | |
| 4240.00 | Arbeiten für Dritte | | 153'606.85 | | 185'000.00 | | 157'655.50 |
| 4250.00 | Verkauf Nutz- + Industrieholz | | 45'409.25 | | 170'000.00 | | 148'750.39 |
| 4250.01 | Verkauf Energie und Brennholz, Wald | | 19'929.00 | | 50'000.00 | | 36'372.50 |
| 4250.02 | Verkauf Holzprodukte, Schopf | | 46'273.05 | | 42'000.00 | | 37'447.90 |
| 4250.06 | Verkauf Nutzholz ab Stock | | 3'786.50 | | | | -48'569.60 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 36'608.75 | | 20'000.00 | | 13'836.75 |
| 4309.00 | Verkauf übrige Produkte | | 3'986.50 | | 25'000.00 | | 20'335.10 |
| 4310.00 | Aktivierbare Eigenleistungen | | 16'311.00 | | 35'500.00 | | 7'623.00 |
| 4320.00 | Bestandesveränderung Holzvorräte | | -26'236.00 | | 20'000.00 | | 11'078.50 |
| 4501.00 | Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals | | 40'789.20 | | | | 5'359.00 |
| 4611.00 | Beitrag Leistungsvereinbarung Kanton | | 41'388.60 | | 36'000.00 | | 36'222.15 |
| 4611.01 | Beitrag an Schutzwald | | 275'663.00 | | 310'000.00 | | 358'062.00 |
| 4611.02 | Beitrag an Biodiversität | | 67'114.45 | | 30'000.00 | | 60'295.20 |
| 4611.03 | Beitrag Langstreckenseilkran | | 20'000.00 | | 3'000.00 | | |
| 4611.04 | Zollrückerstattung Treibstoffe | | | | 1'000.00 | | 1'131.60 |
| 4611.05 | Beiträge für Waldschäden | | 150'544.00 | | 150'000.00 | | 71'940.00 |
| 4611.06 | Beiträge für Waldwirtschaft | | | | 5'000.00 | | 41'944.60 |
| 4631.00 | Beitrag für optimale Betriebseinheiten | | 6'000.00 | | | | 28'064.40 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Personalaufwand | | 103'180.20 | | 25'000.00 | | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8400 | Tourismus (allgemein) | 1'116'519.10 | 776'562.85 | 1'164'391.00 | 817'000.00 | 962'801.90 | 800'829.90 |
| | | | 339'956.25 | | 347'391.00 | | 161'972.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 27'056.00 | | 30'000.00 | | 37'013.15 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 2'109.35 | | 2'490.00 | | 2'233.05 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'502.40 | | 2'700.00 | | 4'275.15 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 76.70 | | 300.00 | | 105.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 6'450.00 | | 1'900.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | 300.00 | | | |
| 3131.00 | Dienstleistungen Dritter | 36'608.85 | | 37'500.00 | | 45'294.45 | |
| 3131.01 | Veranstaltungen und Anlässe | 43'543.20 | | 30'500.00 | | 16'523.55 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 4'134.55 | | 3'000.00 | | 3'347.20 | |
| 3140.00 | Unterhalt touristische Anlagen | 129'345.85 | | 138'500.00 | | 110'330.85 | |
| 3140.01 | Unterhalt Wanderwege | 41'629.30 | | 59'000.00 | | 14'047.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 900.00 | | | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen tour. Anlagen | 57'549.00 | | 54'000.00 | | 50'446.00 | |
| 3632.00 | Beitrag an öffentlicher Verkehr | 2'491.40 | | 2'000.00 | | 1'941.10 | |
| 3635.00 | Surselva Tourismus Gästetaxen | 273'000.00 | | 345'000.00 | | 276'629.00 | |
| 3635.01 | Surselva Tourismus Tourismustaxen | 318'000.00 | | 321'750.00 | | 279'176.00 | |
| 3635.02 | Beitrag an diverse | 14'000.00 | | 15'000.00 | | 14'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Personalaufwand | 159'022.50 | | 119'551.00 | | 107'439.00 | |
| 4035.00 | Einnahmen Gästetaxe | | 426'743.60 | | 445'000.00 | | 457'721.20 |
| 4035.01 | Einnahmen Tourismustaxen | | 324'106.05 | | 340'000.00 | | 327'233.20 |
| 4210.01 | Gebühren Infotafeln Ortseingang Ilanz | | 13'390.00 | | 10'000.00 | | 13'215.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4'373.20 | | 22'000.00 | | 2'660.50 |
| 4260.01 | Provision Surselva Tourismus | | 7'950.00 | | | | |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 166'616.40 | 55'523.45 | 223'971.00 | 35'500.00 | 132'172.20 | 29'894.00 |
| | | | 111'092.95 | | 188'471.00 | | 102'278.20 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 4'502.70 | | 2'000.00 | | 1'351.20 | |
| 3120.00 | Energie, Heizung | 2'920.55 | | 2'000.00 | | 3'162.70 | |
| 3130.00 | Standortförderung und Marketing | 66'049.55 | | 40'500.00 | | 23'657.55 | |
| 3130.01 | Zeitung Porta Cotschna | 15'135.40 | | 13'000.00 | | 13'282.50 | |
| 3140.02 | Platzunterhalt und Marktstände | 3'378.50 | | 3'000.00 | | 2'410.65 | |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | | 834.25 | |
| 3635.00 | Veranstaltungen | 8'648.10 | | 10'000.00 | | 11'000.00 | |
| 3635.01 | Beiträge an Diverse | 2'898.35 | | 2'500.00 | | 2'898.35 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Personal | 63'083.25 | | 149'971.00 | | 73'575.00 | |
| 4210.00 | Einnahmen Standtaxen für Marktstände | | 24'337.00 | | 25'000.00 | | 23'594.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 31'186.45 | | 10'500.00 | | 6'300.00 |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | 125'676.90 | 324'367.95 | 103'000.00 | 310'000.00 | 125'066.75 | 335'462.95 |
| | | 198'691.05 | | 207'000.00 | | 210'396.20 | |
| 3120.00 | Kauf Konzessionsenergie | 122'881.90 | | 100'000.00 | | 114'640.95 | |
| 3120.01 | Ökostrom | 2'795.00 | | 3'000.00 | | 10'425.80 | |
| 4120.00 | Verkauf Konzessionsenergie | | 179'614.05 | | 160'000.00 | | 179'169.55 |
| 4120.01 | Nutzungsentgelt Energie | | 144'753.90 | | 150'000.00 | | 156'293.40 |
| 8715 | Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk (ohne Elektrizitätsnetz) | 4'550.00 | 36'172.75 | 2'700.00 | 20'000.00 | 4'245.00 | 25'736.00 |
| | | 31'622.75 | | 17'300.00 | | 21'491.00 | |
| 3100.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 250.00 | | | |
| 3120.00 | Energie, Heizung Kleinkraftwerke | | | 500.00 | | 361.05 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 250.00 | | 545.50 | |
| 3140.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 4'350.00 | | 1'500.00 | | 3'138.45 | |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3190.00 | Verschiedener Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 4250.00 | Energieverkauf | | 36'172.75 | | 20'000.00 | | 25'736.00 |
| 8900 | Sonstige gewerbliche Betriebe | 121'659.05 | 44'318.05 | 61'000.00 | 40'000.00 | 65'169.90 | 41'287.15 |
| | | | 77'341.00 | | 21'000.00 | | 23'882.75 |
| 3100.00 | Einkauf von Benzin und Diesel Tankstelle Riein | 33'046.80 | | 30'000.00 | | 34'460.85 | |
| 3120.00 | Energie diverse gewerbliche Betriebe | 1'583.70 | | 2'000.00 | | 1'850.35 | |
| 3130.00 | Unterhalt Luftseilbahn Signina | 86'657.75 | | 15'000.00 | | 27'582.10 | |
| 3300.00 | Ord. Abschreibungen gew. Betriebe | | | 10'000.00 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt gewerbliche Betriebe | 370.80 | | 4'000.00 | | 1'276.60 | |
| 4240.00 | Diverse Einnahmen gewerbliche Betriebe | | 5'452.25 | | 5'000.00 | | 6'843.00 |
| 4250.00 | Verkauf Benzin und Diesel Tankstelle Riein | | 38'865.80 | | 35'000.00 | | 34'444.15 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 2'165'900.80 | 19'200'363.97 | 353'069.00 | 18'010'916.00 | 2'416'599.30 | 19'439'745.58 |
| | | 17'034'463.17 | | 17'657'847.00 | | 17'023'146.28 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 58'646.23 | 10'820'638.80 | 30'000.00 | 10'525'000.00 | 43'119.30 | 10'922'036.45 |
| | | 10'761'992.57 | | 10'495'000.00 | | 10'878'917.15 | |
| 3181.00 | Abschreibungen Steuern (Erlasse, Verluste) | 58'646.23 | | 30'000.00 | | 43'119.30 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 6'994'431.35 | | 7'100'000.00 | | 7'379'914.50 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'368'978.00 | | 1'350'000.00 | | 1'486'788.00 |
| 4002.00 | Quellensteuern | | 556'775.35 | | 525'000.00 | | 525'256.35 |
| 4010.00 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 1'861'626.45 | | 1'550'000.00 | | 1'517'752.80 |
| 4290.00 | Einnahmen abgeschriebene Forderungen (Verlustscheine) | | 38'827.65 | | | | 12'324.80 |
| 9101 | Sondersteuern | | 3'256'013.80 | | 2'565'000.00 | | 3'630'624.70 |
| | | 3'256'013.80 | | 2'565'000.00 | | 3'630'624.70 | |
| 4021.00 | Liegenschaftssteuern | | 1'456'941.00 | | 1'350'000.00 | | 1'450'462.65 |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 396'068.05 | | 310'000.00 | | 975'232.35 |
| 4023.00 | Handänderungssteuern | | 806'780.00 | | 750'000.00 | | 1'113'491.00 |
| 4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 568'613.80 | | 130'000.00 | | 65'269.50 |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 27'610.95 | | 25'000.00 | | 26'169.20 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 12'856.80 | 2'342'681.00 | 12'000.00 | 2'342'681.00 | 13'399.15 | 2'295'929.00 |
| | | 2'329'824.20 | | 2'330'681.00 | | 2'282'529.85 | |
| 3631.01 | Landschaftsfranken | 12'856.80 | | 12'000.00 | | 13'399.15 | |
| 4621.01 | Finanzausgleich, Ressourcenausgleich | | 999'823.00 | | 999'823.00 | | 837'896.00 |
| 4621.02 | Finanzausgleich, Gebirgslastenausgleich | | 1'342'858.00 | | 1'342'858.00 | | 1'458'033.00 |
| 9500 | Ertragsanteile | 638.40 | 2'038'260.38 | 2'169.00 | 1'908'695.00 | | 1'911'739.93 |
| | | 2'037'621.98 | | 1'906'526.00 | | 1'911'739.93 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 638.40 | | 2'169.00 | | | |
| 4120.00 | Wasserzinsen aus Kraftwerkanlagen | | 1'649'201.23 | | 1'446'000.00 | | 1'478'302.08 |
| 4120.01 | Verteilkonzession Repower AG | | 293'034.45 | | 290'000.00 | | 291'012.95 |
| 4120.02 | Konzessionen Wärmenutzung | | 1'399.00 | | 1'500.00 | | 1'385.80 |
| 4120.03 | Durchleitungsrechte Bergbahnen | | 4'195.00 | | 4'195.00 | | 4'195.00 |
| 4120.04 | Konzessionsenergie | | 18'643.80 | | 17'000.00 | | 17'748.60 |
| 4309.00 | Kieskonzessionen | | 71'786.90 | | 150'000.00 | | 119'095.50 |

Erfolgsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9610 | Zinsen | 47'758.76 | 101'444.30 | 49'900.00 | 76'140.00 | 61'467.90 | 134'916.15 |
| | | 53'685.54 | | 26'240.00 | | 73'448.25 | |
| 3401.00 | Verzinsung kurz- und langfristiges FK | 45'294.97 | | 46'400.00 | | 59'094.23 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand, Skonti | | | 1'000.00 | | | |
| 3499.01 | Debitorenkonti | 60.34 | | 500.00 | | 118.77 | |
| 3940.00 | Interne Verzinsung von kalk. Zinsen | 2'403.45 | | 2'000.00 | | 2'254.90 | |
| 4400.00 | Zinsen aus flüssigen Mitteln | | | | 500.00 | | 15.40 |
| 4401.00 | Verzugszinsen Forderungen und KK | | 17'144.80 | | 30'000.00 | | 52'006.25 |
| 4402.00 | Zinsen kurz- und langfristige Finanzanlagen | | 84'299.50 | | 45'640.00 | | 82'894.50 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 259'979.06 | 641'325.69 | 259'000.00 | 593'400.00 | 257'917.15 | 544'499.35 |
| | | 381'346.63 | | 334'400.00 | | 286'582.20 | |
| 3120.00 | Wasser, Energie, Heizung | 58'739.89 | | 40'000.00 | | 62'955.65 | |
| 3130.00 | Gebühren, Abgaben, Versicherungen | 2'512.53 | | 12'000.00 | | 2'169.40 | |
| 3160.00 | Baurechtszins Armasuisse Rueun | | | 29'000.00 | | | |
| 3410.00 | Realisierte Verluste Finanzvermögen | 26'753.50 | | | | 901.00 | |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 151'321.90 | | 146'000.00 | | 175'480.56 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 11'935.64 | | 30'000.00 | | 6'341.29 | |
| 3439.00 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 8'715.60 | | 2'000.00 | | 10'069.25 | |
| 4309.00 | Diverse Einnahmen FV | | 3'800.15 | | 6'000.00 | | 2'549.65 |
| 4410.00 | Realisierte Gewinne Finanzvermögen | | 159'846.59 | | 150'000.00 | | 36'306.20 |
| 4430.00 | Mietzinsertrag Liegenschaften FV | | 238'178.80 | | 250'000.00 | | 274'536.45 |
| 4430.01 | Baurechtszins ertrag Liegenschaften FV | | 175'065.85 | | 141'000.00 | | 175'686.25 |
| 4430.02 | Pachtzins ertrag | | 24'151.40 | | 21'400.00 | | 23'300.00 |
| 4430.03 | Vermietungsertrag Casa Sentupada, Siat | | 29'357.00 | | 15'000.00 | | 19'533.40 |
| 4430.04 | Vermietungsertrag Resgia Veglia, Riein | | 10'925.90 | | 10'000.00 | | 12'587.40 |
| 9990 | Abschluss | 1'786'021.55 | | | | 2'040'695.80 | |
| | | | 1'786'021.55 | | | | 2'040'695.80 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | 1'786'021.55 | | | | 2'040'695.80 | |
| T O T A L | | 32'822'212.56 | 32'822'212.56 | 30'867'576.00 | 30'838'052.00 | 33'279'202.94 | 33'279'202.94 |
| Gewinn / Verlust | | | | | 29'524.00 | | |
| | | 32'822'212.56 | 32'822'212.56 | 30'867'576.00 | 30'867'576.00 | 33'279'202.94 | 33'279'202.94 |

Investitionsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Voranschlag 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 90'412.75 | | 80'000.00 | | | |
| | | | 90'412.75 | | 80'000.00 | | |
| 02 | Gemeindeverwaltung | | | | | | |
| 021 | Gemeindeverwaltung | | | | | | |
| 5200.00 | IT-Projekt | 90'412.75 | | 80'000.00 | | | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 86'233.90 | 17'523.40 | | | 1'249.00 | 40'000.00 |
| | | | 68'710.50 | | | 38'751.00 | |
| 15 | Feuerwehr | | | | | | |
| 150 | Feuerwehr | | | | | | |
| 5060.03 | Ersteinsatzfahrzeug Duvin | 86'233.90 | | | | | |
| 6310.03 | Kantonsbeitrag GVG EEF Duvin | | 17'523.40 | | | | |
| 16 | Verteidigung | | | | | | |
| 162 | Zivile Verteidigung | | | | | | |
| 5040.00 | Gesamtsanierung TUK BSA, ZSA | | | | | 1'249.00 | |
| 6300.00 | Inv. Beitrag Bund an TUK Ilanz | | | | | | 40'000.00 |
| 2 | BILDUNG | 122'310.20 | 117'000.00 | 120'000.00 | | 4'207'303.57 | 2'100'000.00 |
| | | | 5'310.20 | | 120'000.00 | | 2'107'303.57 |
| 21 | Obligatorische Schule | | | | | | |
| 217 | Schulliegenschaften | | | | | | |
| 5040.03 | Dachsanieung Schule Ilanz | 7'647.55 | | 20'000.00 | | | |
| 5040.04 | Holzbildungszentrum Ilanz | 114'662.65 | | 100'000.00 | | 4'207'303.57 | |
| 6310.01 | Kantonsbeitrag Holzbildungszentrum | | 117'000.00 | | | | 1'800'000.00 |
| 6360.00 | Bildungszentrum Holz Beitrag Patenschaft für Berggemeinden | | | | | | 300'000.00 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 70'591.70 | | 60'000.00 | | 47'143.00 | |
| | | | 70'591.70 | | 60'000.00 | | 47'143.00 |
| 34 | Sport und Freizeit | | | | | | |
| 341 | Sport | | | | | | |
| 5030.00 | Sanierung Grundablass | 70'591.70 | | 60'000.00 | | 47'143.00 | |
| 6 | VERKEHR | 1'779'739.13 | 323'401.00 | 5'250'000.00 | 3'403'000.00 | 2'084'732.79 | 1'040'031.00 |
| | | | 1'456'338.13 | | 1'847'000.00 | | 1'044'701.79 |

Investitionsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Voranschlag 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|--|---------------|------------|------------------|--------------|---------------|------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 61 | Strassenverkehr | | | | | | |
| 615 | Gemeindestrassen | | | | | | |
| 5010.04 | Sanierung Rathausgasse | | | | | 21'965.85 | |
| 5010.17 | Erschliessung Postautoplatz | 124'371.45 | | 2'018'000.00 | | | |
| 5010.18 | Bushaltestelle ALDI | | | | | 53'515.30 | |
| 5010.19 | Anschluss Militärareal, Rueun | | | | | 3'250.55 | |
| 5010.20 | Verbindungsstrasse Crappa Grossa | 25'259.15 | | | | 354'242.80 | |
| 5010.23 | Projekt Bushaltestelle Ruschein u. Ladir | | | | | 7'611.00 | |
| 5010.30 | Sanierung Via Quinclas - Via la Lutta | 396'814.08 | | 600'000.00 | | 517'422.56 | |
| 5010.32 | Gestaltung Kreisel Lugnezerstrasse | | | | | 49'291.70 | |
| 5010.33 | Fussgängerunterführung Bhf Ilanz | 614'197.00 | | 310'000.00 | | | |
| 5010.34 | Umgebungsarbeiten Überbauung Marcau | 9'535.30 | | 40'000.00 | | 350'892.70 | |
| 5010.35 | Sanierung Post- und Bahnhofstrasse | 105'455.10 | | 80'000.00 | | 404'687.60 | |
| 5010.36 | Neue Strassenbeleuchtung | 92'795.10 | | 75'000.00 | | 30'204.15 | |
| 5010.37 | Sanierung Via S. Clau Rueun | | | | | 23'289.35 | |
| 5010.38 | Sanierung Rheinbrücke Ilanz | 26'379.20 | | | | 8'734.65 | |
| 5010.39 | Sanierung Trottoir Alte Brennerei | | | | | 37'607.45 | |
| 5010.40 | Postautoplatz | 40'053.45 | | 800'000.00 | | | |
| 5010.41 | P+R/Postauto | 4'267.10 | | 594'000.00 | | | |
| 5010.42 | Erneuerung Bahnhofplatz | | | 30'000.00 | | | |
| 5010.43 | Veloparkierung | | | 43'000.00 | | | |
| 5010.44 | Projekt Sanierung Schulstrasse | 20'808.70 | | 60'000.00 | | | |
| 5010.45 | Bushaltestelle Institut | | | 200'000.00 | | | |
| 5010.47 | Gehweg Grüneck-Strada | 257'850.30 | | 350'000.00 | | | |
| 6110.01 | Privatanteil Poststrasse | | | | | 64'000.00 | |
| 6110.06 | Privatanteil Postautoverlegung | | | | | | 193'825.00 |
| 6110.10 | Privatanteil Rathausgasse | | | | | | 84'906.00 |
| 6110.14 | Privatanteil Via Quinclas - Via La Lutta | | 304'950.00 | | 610'000.00 | | |
| 6110.15 | Privatanteil Bahnhofstrasse | | | | 122'000.00 | | |
| 6310.00 | Kantonsbeitrag Bushaltestelle ALDI | | | | | | 66'300.00 |
| 6310.02 | Kantonsbeitrag alte Oberländerstrasse | | | | | | 695'000.00 |
| 6310.03 | Kantonsbeitrag Erschliessung Postautopl. | | | | 1'277'000.00 | | |
| 6310.04 | RhB-Beitrag Erschliessung Postautoplatz | | | | 50'000.00 | | |
| 6310.05 | Kantonsbeitrag Postautoplatz | | | | 844'000.00 | | |
| 6310.06 | Kantonsbeitrag P+R/Postauto | | | | 179'000.00 | | |
| 6310.07 | RhB-Beitrag P+R/Postauto | | | | 59'000.00 | | |
| 6310.08 | Kantonsbeitrag Veloparkierung | | | | 13'000.00 | | |
| 6310.09 | RhB-Beitrag Veloparkierung | | | | 4'000.00 | | |
| 6310.10 | Kantonsbeitrag Gehweg Grüneck-Strada | | | | 181'000.00 | | |
| 6310.11 | Kantonsbeitrag Bahnhofstrasse | | 18'451.00 | | | | |

Investitionsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Voranschlag 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 619 | Werkbetrieb | | | | | | |
| 5040.00 | Ersatz Heizung Werkhof Castrisch | | | | | 95'207.46 | |
| 5040.02 | Sanierung Werkhof Ilanz | 61'953.20 | | 50'000.00 | | | |
| 5060.16 | Schneeräumungsfahrzeug Siat | | | | | 126'809.67 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'037'256.50 | 1'626'605.25 | 2'312'000.00 | 2'142'000.00 | 951'540.60 | 1'207'173.75 |
| | | 589'348.75 | | | 170'000.00 | 255'633.15 | |
| 71 | Wasserversorgung | | | | | | |
| 710 | Wasserversorgung | | | | | | |
| 5030.14 | Schutzzonenausscheidung | 27'062.75 | | 50'000.00 | | 2'482.00 | |
| 5030.23 | Wasserleitung Via Quinclas-La Lutta | 84'896.75 | | 120'000.00 | | 162'997.80 | |
| 5030.26 | GWP der WV Gemeinde Ilanz/Glion | 40'535.70 | | 80'000.00 | | 74'618.00 | |
| 5030.28 | Neue Wasserleitung Erschliessung Postautoplatz | | | 100'000.00 | | | |
| 5030.29 | Wasserleitung Gehweg Grüneck-Strada | | | 80'000.00 | | | |
| 5030.30 | Verbindungsleitung Ladir-Ruschein | | | | | 21'878.95 | |
| 5030.31 | Wasserleitung Pendas | 5'754.85 | | | | 102'291.90 | |
| 5030.32 | DRV Schacht Pendas | | | | | 34'297.75 | |
| 5030.34 | Sanierung Quellen Luven | 352'122.65 | | 638'000.00 | | 18'441.90 | |
| 6120.01 | Privatanteil Salavras | | | | | | 150'337.50 |
| 6120.08 | Beitrag Via Quinclas-Via La Lutta | | 5'571.00 | | 20'000.00 | | 11'142.10 |
| 6120.09 | GVG Beitrag Verbindungsleitung Ladir-Ruschein | | | | | | 18'571.95 |
| 6120.10 | GVG Beitrag Wasserleitung Pendas | | 21'810.60 | | | | |
| 6120.13 | GVG-Beitrag Ersatz Hydrantenltg. Schnaus | | | | | | 2'665.00 |
| 6120.16 | GVG-Beitrag untere Rheinstrasse | | | | | | 24'098.00 |
| 6120.17 | GVG-Beitrag Anschluss Lugnezerstrasse | | | | | | 121'205.00 |
| 6120.18 | GVG-Beitrag Sanierung Quellen Luven | | 167'130.90 | | 90'000.00 | | |
| 6120.20 | GVG-Beitrag WL Postautoplatz | | | | 15'000.00 | | |
| 6120.21 | GVG-Beitrag Rathausgasse/Ringmauerstr. | | | | | | 12'790.00 |
| 6360.00 | Anschlussbeiträge | | 535'852.60 | | 750'000.00 | | 321'769.55 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | | | | | | |
| 720 | Abwasserbeseitigung | | | | | | |
| 5030.10 | Kanalisation Via Quinclas-La Lutta | 42'117.10 | | 110'000.00 | | 88'328.30 | |
| 5030.12 | Militärareal Rueun Entlastungsleitung Meteorwasser | 2'848.60 | | 250'000.00 | | | |
| 5030.16 | Ersatz Abwasserschächte Via Schlifras Ilanz | | | | | 49'205.35 | |
| 5030.20 | Militärareal Rueun Abwasserleitung | 1'784.15 | | 90'000.00 | | 121'663.75 | |
| 5620.00 | Erneuerungsfonds ARA Gruob | 143'831.85 | | 142'000.00 | | 143'984.00 | |
| 6320.01 | Beitrag ARA Gruob | | | | | | 72'216.45 |
| 6360.00 | Anschlussbeiträge | | 816'586.00 | | 1'050'000.00 | | 472'378.20 |
| 5030.00 | Totalsanierung Wasserleitung | 125'749.62 | | 132'000.00 | | | |
| 6120.00 | Anteil Gde. Breil/Brigels | | 79'654.15 | | 81'000.00 | | |
| 73 | Abfallwirtschaft | | | | | | |
| 730 | Abfallwirtschaft | | | | | | |

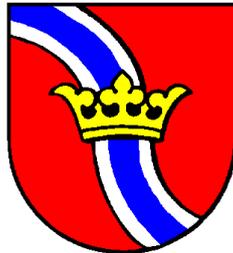
Investitionsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Voranschlag 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5033.00 | Grava da Schmuér | | | 150'000.00 | | | |
| 74 | Verbauungen | | | | | | |
| 741 | Gewässerverbauungen | | | | | | |
| 5041.00 | Verbauung Val Schlussaus Sevgein | 1'326.40 | | 170'000.00 | | | |
| 6120.00 | Beitrag Bund und Kanton | | | | 136'000.00 | | |
| 79 | Raumordnung | | | | | | |
| 790 | Raumordnung | | | | | | |
| 5090.00 | Raumplanung/Ortsplanungen | 209'226.08 | | 120'000.00 | | 131'350.90 | |
| 5090.02 | Arealplanung Fistez | | | 80'000.00 | | | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 1'335'086.50 | 476'328.55 | 1'404'000.00 | 711'000.00 | 1'333'372.05 | 741'875.60 |
| | | | 858'757.95 | | 693'000.00 | | 591'496.45 |
| 81 | Landwirtschaft | | | | | | |
| 811 | Landwirtschaft | | | | | | |
| 5010.00 | Melioration Schnaus | -49'640.70 | | | | 107'563.60 | |
| 5010.01 | Melioration Pigniu | 4'679.85 | | 2'000.00 | | | |
| 5010.02 | Melioration Ruschein | 69'804.45 | | | | 382'727.40 | |
| 5010.03 | Alpweg Meliorationsstrasse Ruschein | 789'933.55 | | 730'000.00 | | | |
| 5010.04 | Melioration Mundaun | | | | | 157'828.35 | |
| 5010.05 | Sanierung Güterwege Luven | | | | | 167'171.00 | |
| 5010.06 | Güterstrasse Riein | 1'820.10 | | 27'000.00 | | | |
| 6310.00 | Beiträge Melioration Schnaus Bund und Kanton | | | | | | 7'800.00 |
| 6310.01 | Beiträge Melioration Pigniu Bund und Kanton | | | | | | 4'200.00 |
| 6310.02 | Beiträge Melioration Ruschein Bund und Kanton | | 314'834.00 | | 425'000.00 | | 195'000.00 |
| 6310.03 | Beiträge Melioration Mundaun Bund und Kanton | | | | | | 127'295.00 |
| 6310.04 | Beitrag Patenschaft für Berggemeinden Melioration Schnaus | | | | | | 100'000.00 |
| 6310.05 | Beitrag Patenschaft für Berggemeinden Melioration Ruschein | | 50'000.00 | | | | |
| 82 | Forstwirtschaft | | | | | | |
| 820 | Forstwirtschaft | | | | | | |
| 5010.05 | SIE WW Run-Clavaus Ruschein | | | | | 83'033.50 | |
| 5010.07 | SIE Cabiena, Pitasch | | | | | 212'518.35 | |
| 5010.09 | SIE Cuolm Selvadi, Pitasch | | | | | 58'990.25 | |
| 5010.10 | SIE Uaul da Schnaus | | | | | 82'667.40 | |
| 5010.12 | Waldlehrpfad Paradieswäldli | | | | | 7'104.00 | |
| 5010.13 | SIE Stavel da Maner, Pigniu | | | | | 73'768.20 | |
| 5010.14 | SIE 2019 | 345'995.95 | | 465'000.00 | | | |
| 5040.02 | Überdachung Fahrzeugunterstand | 127'606.85 | | | | | |
| 5060.02 | Ersatzfahrzeug Forst | 44'886.45 | | 50'000.00 | | | |
| 6310.05 | Kantonsbeiträge Unwetterschäden Alp Ruschein | | | | | | 6'925.90 |

Investitionsrechnung

| Kto-No | Bezeichnung | Rechnung 2019 | | Voranschlag 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6310.08 | SIE Waldweg Pigniu | | | | | | 7'664.80 |
| 6310.09 | SIE WW Run-Claus Ruschein | | | | | | 61'289.90 |
| 6310.11 | Beitrag SIE Cabiena, Pitasch | | | | | | 75'900.00 |
| 6310.12 | Beitrag SIE Val da Platta, Duvin | | | | | | 10'800.00 |
| 6310.13 | Beitrag SIE Cuolm Selvadi, Pitasch | | | | | | 39'600.00 |
| 6310.14 | Beitrag SIE Uaul da Schnaus | | | | | | 51'000.00 |
| 6310.18 | SIE 2019 Beitrag AWN | | 111'494.55 | | 286'000.00 | | |
| 6310.19 | Beitrag SIE Stavel da Maner, Pigniu | | | | | | 54'400.00 |
| 84 | Tourismus | | | | | | |
| 840 | Tourismus | | | | | | |
| 5010.00 | Erschliessung Veloweg Schluein-Castrisch | | | 130'000.00 | | | |
| T O T A L | | 4'521'630.68 | 2'560'858.20 | 9'226'000.00 | 6'256'000.00 | 8'625'341.01 | 5'129'080.35 |
| Gewinn / Verlust | | | 1'960'772.48 | | 2'970'000.00 | | 3'496'260.66 |
| | | 4'521'630.68 | 4'521'630.68 | 9'226'000.00 | 9'226'000.00 | 8'625'341.01 | 8'625'341.01 |

Gemeinde Ilanz/Glion



Anhang zur Jahresrechnung 2019

Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung
2. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung
3. Eigenkapitalnachweis
4. Rückstellungsspiegel
5. Beteiligungsspiegel
6. Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften
7. Gewährleistungsspiegel
8. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger
9. Anlagespiegel Finanz- und Verwaltungsvermögen
10. Zusätzliche Angaben
 - 10.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle
 - 10.2 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten
 - 10.3 Branchenregelungen für die linearen Abschreibungen der gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche
 - 10.4 Bewertung von Sachanlagen Finanzvermögen - Abweichungen vom Verkehrswert
 - 10.5 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen
 - 10.6 Verpflichtungskreditkontrolle

1. Einleitung

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

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

2. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Rechnungslegungsgrundsätze

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

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

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

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

3. Eigenkapitalnachweis

Eigenkapitalnachweis

| Konto | Bezeichnung | Stand 01.01.19 | Stand 31.12.19 | Veränderung | Grund der Veränderung |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------------------------|
| 29001 | Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 3'523'179 | 3'545'943 | 22'763 | Einlage in Spezialfinanzierung |
| 29002 | Spezialfinanzierung Abwassertversorgung | 5'662'984 | 5'912'912 | 249'928 | Einlage in Spezialfinanzierung |
| 29005 | Verpflichtungskonto Meliorationszwecke | 486'702 | 406'702 | -80'000 | Entnahme aus Spezialfinanzierung |
| 2910 | Fonds, Legate und Stiftungen | 0 | 0 | 0 | |
| 2930 | Vorfinanzierungen | 0 | 0 | 0 | |
| 29900 | Jahresergebnis | 2'040'696 | 1'786'022 | -254'674 | |
| 29990 | Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag | 29'308'195 | 31'348'891 | 2'040'696 | |
| Total Eigenkapital | | 41'021'755 | 43'000'468 | 1'978'713 | |

Bemerkungen:

Die Einnahmen aus Anschlussgebühren Wasser- und Abwasser wurden als Investitionseinnahmen dem ältesten Anlageobjekt gutgeschrieben bzw. passiviert.

4. Rückstellungsspiegel

Erläuterungen

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

Rückstellungsspiegel

| Konto | Bezeichnung | Stand 01.01.2019 | Stand 31.12.2019 | Veränderung | Grund der Veränderung |
|-----------------------------|------------------------------|------------------|------------------|-------------|-----------------------|
| 20510.01 | Rückstellung für Sozialpläne | 25'000 | 25'000 | 0 | |
| Total Rückstellungen | | 25'000 | 25'000 | 0 | |

Der Rückstellungsspiegel veränderte sich im Jahr 2019 nicht.

5. Beteiligungsspiegel

Erläuterungen

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

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

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

| Konto Nr. | Bezeichnung, Rechtsform | Art | Anzahl | Nominalwert | Beteiligung in % | Buchwert 31.12.2018 |
|--------------|--|-------------|--------|-------------|------------------|------------------------|
| 14550 | Grischelectra AG | Aktien | 40 | 100 | weniger als 1% | 800 |
| 14550 | Kraftwerke Ilanz AG | Aktien | 3'315 | 500 | 3.32% | 1'657'500 |
| 14550 | Repower AG | Aktien | 2'010 | 1 | weniger als 1% | 135'675 |
| 14550 | Kraftwerke Zervreila AG | Aktien | 1'850 | 100 | 0.79% | 185'000 |
| 14550 | Kraftwerke Frisal AG | Aktien | 28 | 1'000 | 1.40% | 28'000 |
| 14550 | Rhätische Bahn AG | Aktien | 44 | 500 | weniger als 1% | 12'760 |
| 14550 | Matterhorn Gotthard Infrastruktur | Aktien | 22 | 250 | weniger als 1% | 4'180 |
| 14550 | Weisse Arena AG | Aktien | 328 | 10 | weniger als 1% | 34'440 |
| 14550 | Bergbahnen Obersaxen AG | Aktien | 4 | 200 | weniger als 1% | 3'400 |
| 14550 | Bergbahnen Piz Mundaun AG | Aktien | 134 | 50 | weniger als 1% | 4'020 |
| 14550 | Betonwerk Val Mulin AG | Aktien | 5 | 400 | weniger als 1% | 4'000 |
| 14550 | Bergbahnen Brigels/Waltensburg | Aktien | 142 | 25 | weniger als 1% | 0 |
| 14550 | Golfplatz Sedrun | Aktien | 5 | 400 | weniger als 1% | 0 |
| 14550 | Golfplatz Sagogn/Schluein | Aktien | 110 | 500 | weniger als 1% | 0 |
| 14550 | Rufalipark Obersaxen Mundaun AG | Aktien | 53 | 1'000 | weniger als 1% | 0 |
| 14550 | Camping Ilanz AG | Aktien | 75 | 1'000 | 75.00% | 0 |
| 14550 | Surselva Tourismus AG | Aktien | 60 | 500 | 16.66% | 0 |
| 14550 | Swiss Life | Aktien | 14 | | weniger als 1% | 0 |
| 14550 | Raiffeisenbank Surselva | AS | 1 | 200 | | 200 |
| 14550 | Wohnbaugenossenschaft Grüneck | AS | | | 59.24% | 1'247'531 |
| 14550 | Genossenschaft Fontana Passugg | AS | 2'000 | | | 2'000 |
| 14550 | Beteiligung Forst-Maschinen-Gemeinschaft Foppa (FMG) | Beteiligung | | | | 100'000 |
| Total | | | | | | 3'419'506 |

Per 31.12.2019 wurden keine Anpassungen an den Werten der Beteiligungen gemacht. Die Zahlen entsprechen den Werten im Jahr 2018.

6. Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

| Name der Organisation | Rechtsform der Organisation | Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben | Anteil der Gemeinde | Wesentliche weitere Miteigentümer |
|---|--|---|--------------------------------------|---|
| 0 Allgemeine Verwaltung | | | | |
| Regiun Surselva | öffentlich-rechtlich | Parlament/Vorstand | Gemeindepräsident | Gemeinden Surselva |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | | | | |
| Regiun Surselva | öffentlich-rechtlich | Führung Zivilstandsamt | | Gemeinden Foppa und Safiental |
| Regiun Surselva | öffentlich-rechtlich | Führung Betreibungsamt | | Gemeinden Surselva |
| Schiessanlage Pardiala | Vereinbarung | Schiessstand | 62% | Gemeinde Breil/Brigels (38%) |
| Grundbuchkreis Ilanz/Lumnezia | Vereinbarung | Führung Grundbuchamt | | Gemeinden Foppa, Lumnezia und Safiental |
| 2 Bildung | | | | |
| Casa Depuoz, Trun | Verein / Vertrag | Schulsozialarbeit | 70% | |
| Bezirksinspektorat | Kant. Gesetzgebung | Schulinspektoratsbezirk | | Gemeinden Surselva |
| Regiun Surselva | Verbandsstatuten | Musikschule Surselva | | Gemeinden Surselva |
| Regiun Surselva | Verbandsstatuten | Logopädischer Dienst | | Gemeinden Surselva |
| Gemeinde Breil/Brigels | Vertrag | KG/PS/OS Rueun | | |
| Regiun Surselva | Mietvertrag | Gew erbeschule | | |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | | | | |
| Regiun Surselva | Vertrag | Finanzierung Museen | | Gemeinden Surselva |
| 4 Gesundheit | | | | |
| Regionalspital Surselva AG | Statuten | Spitaldienstleistungen | | Gemeinden Surselva |
| Gemeindeverband Sanasurselva | Statuten | | 1 Vorstandsmitglied 1 Delegierter | Gemeinden Surselva |
| Spitex Foppa | Leistungsvereinbarung | Ambulante Krankenpflege | 1 Delegierter | Gemeinden Foppa und Safiental |
| Alters- und Pflegeheim Ilanz | Stiftung | Alters- und Pflegeheim | | Ref. Gemeinden Surselva |
| Pilzkontrolle | Zw eckgemeinschaft | Organisation Pilzkontrolle | | Gemeinden Kreis Ilanz |
| 5 Soziale Sicherheit | | | | |
| Regiun Surselva | Kant. Gesetzgebung | BB Surselva | | Gemeinden Surselva |
| Gemeinde Lumnezia | Leistungsvereinbarung | Jugendarbeit/Jugendtreff | 55% | Gemeinde Lumnezia |
| Regionaler Sozialdienst Surselva | Kant. Gesetzgebung | Sozialberatung | | Gemeinden Surselva |
| 6 Verkehr | | | | |
| Regiun Surselva | Verbandsstatuten | PostAuto Region Surselva | | Gemeinden Surselva |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | | | | |
| Wasserversorgung Gruob | Vertrag | Wasserversorgung | 81.3% | Gemeinde Schluain |
| Abw asserverband Gruob | Statuten | Abw asserversorgung | 53.7% | Gemeinde Falera (12.1%), Laax (19.9%), Sagogn (9.4%), Schluain (4.9%) |
| ASA Sablun | Vereinbarung | Abw asserversorgung | 38.31% | Gemeinde Breil/Brigels (61.69%) |
| Regiun Surselva | Verbandsstatuten | Abfallentsorgung | | Gemeinden Surselva |
| Regionale Kadaversammelstelle | Vertrag | Entsorgung Tierkadaver | | Gemeinden Surselva |
| Naturmonument Ruinaulta | Verein | Entw icklung Ruinaulta | | Anstössergemeinden |
| Regiun Surselva | Kant. Gesetzgebung | Regionalentw icklung | | Gemeinden Surselva |
| Regiun Surselva | Kant. Gesetzgebung | Regionale Richtplanung | | Gemeinden Surselva |
| 8 Volkswirtschaft | | | | |
| Gesamtmelioration Pigniu | Kommission | Gesamtmelioration | 100% | Betroffene Grundeigentümer |
| Gesamtmelioration Schnaus | Kommission | Gesamtmelioration | 100% | Betroffene Grundeigentümer |
| Surselva Tourismus AG | Leistungsvereinbarung | Tourismusfinanzierung | 1 VR Mitglied | Gemeinden Breil/Brigels, Lumnezia und Obersaxen |
| 9 Finanzen und Steuern | | | | |
| Steuerallianz Ilanz | Verträge mit Gemeinden und dem Kanton GR | Veranlagung der Steuererklärungen von natürlichen, unselbständigen Personen | 100% | Gemeinde Safiental, Vals, Breil/Brigels |

7. Gewährleistungsspiegel

Erläuterungen

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

Gewährleistungsspiegel

| Name und Sitz der Einheit/Organisation | Art der Gewährleistung | Beschluss der Gde.versammlung | Angaben zu den gesicherten Leistungen | Zahlungsströme im Berichtsjahr | Aussagen zu den spezifischen Risiken | Verfall |
|--|---|-------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| Stizun Siat GmbH | Bürgschaft | Geschäftsleitungsbeschluss | CHF 20'000 zu gunsten Volg Konsumwaren in Winterthur | | | unbestimmte Zeit |
| | Leasing Kopierer in Schule und Verwaltung | Geschäftsleitungsbeschlüsse | | 57'660.02 | keine | |
| Cuors romontsch Sursilvan | Defizitgarantie | Geschäftsleitungsbeschluss | CHF 10'000.00 | | | |

8. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger

Erläuterungen

In diesem Verzeichnis sind Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (Artengliederung 363) aufzuführen, die aufgrund einer selber eingegangenen Verpflichtung geleistet worden sind, keine angemessene Gegenleistung zur Folge haben, und die Gemeinde nicht selber an der Gesellschaft beteiligt ist.

Als grosse Beiträge gelten bei Gemeinden bis 5'000 Einwohner Beiträge ab CHF 500'000, bei Gemeinden mit mehr als 5'000 Einwohner Beiträge ab 1 Mio. CHF.

Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger

keine

9. Anlagespiegel Finanz- und Verwaltungsvermögen

Anlagespiegel

| Anlage- gruppe | Anlage- Betreichnung | Anschaffungskosten | | | | Kummulierte Abschreibungen | | | | Stand per 31.12.2019 | Buchwert per 31.12.2019 | | |
|-------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|----------------------------|--|--|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------|--|-------------------------|
| | | Stand per 01.01.2019 | Zugänge 01.01.2019 31.12.2019 | Abgänge 01.01.2019 31.12.2019 | Umgliederungen 01.01.2019 31.12.2019 | Stand per 01.01.2019 | Abschreibungen 01.01.2019 31.12.2019 | zusätzl. Abschr. 01.01.2019 31.12.2019 | Abgänge 01.01.2019 31.12.2019 | | | Umgliederungen 01.01.2019 31.12.2019 | Stand per 31.12.2019 |
| 10 | Finanzvermögen | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 10 Hochbauten | 7'871'307.73 | 0.00 | 600'000.00 | 0.00 | 7'271'307.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'220'500.00 |
| 10 | 100 Anlage im Bau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 110 Grundstücke FV | 5'443'659.00 | 0.00 | 37'448.00 | 0.00 | 5'406'211.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'406'211.00 |
| | Total Finanzvermögen | 13'314'966.73 | 0.00 | 637'448.00 | 0.00 | 12'677'518.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'626'711.00 |
| 20 | Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | | |
| 20 | 1 Straßen/Verkehrswege | 10'201'578.48 | 0.00 | 0.00 | 743'177.50 | 10'944'755.98 | 281'830.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'658'297.39 |
| 20 | 2 Wasserbau | 111'242.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 111'242.85 | 9'016.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100'001.85 |
| 20 | 3 Tiefbauten Allgemein | 1'547'913.81 | 0.00 | 0.00 | 7'104.00 | 1'555'017.81 | 763'867.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 833'052.91 |
| 20 | 4 Wasserversorgung | 2'765'167.99 | -535'952.60 | 0.00 | 225'763.20 | 2'455'078.59 | 138'944.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'228'891.90 |
| 20 | 5 Abwasserbeseitigung | 2'952'110.87 | -816'586.00 | 0.00 | 189'927.32 | 2'325'452.19 | 152'828.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'113'352.64 |
| 20 | 10 Hochbauten | 7'254'818.44 | 61'953.20 | 0.00 | 4'764'465.47 | 12'081'237.11 | 6'080'353.09 | 353'595.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'647'288.32 |
| 20 | 60 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen, MfZ | 3'223'506.76 | 0.00 | 0.00 | 113'596.95 | 3'337'103.71 | 1'669'242.30 | 412'960.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'254'900.56 |
| 20 | 90 Übrige immaterielle Anlagen | 392'082.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 392'082.05 | 256'905.65 | 54'792.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80'384.40 |
| 20 | 95 Beteiligungen/Wertschriften | 3'419'506.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'419'506.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'419'506.05 |
| 20 | 100 Anlage im Bau | 6'818'151.33 | 3'251'257.88 | 0.00 | -6'044'034.44 | 4'025'374.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'025'374.77 |
| | Total Verwaltungsvermögen | 38'686'078.63 | 1'960'772.48 | 0.00 | 0.00 | 40'646'851.11 | 12'075'785.88 | 1'321'102.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27'249'962.78 |
| | Gesamttotal | 52'001'045.36 | 1'960'772.48 | 637'448.00 | 0.00 | 53'321'369.84 | 12'126'593.61 | 1'321'102.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39'876'673.78 |

Erläuterungen

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

Kommentar zu Zugänge und Abgänge:

Grundstücke und Gebäude FV:

Im Jahr 2019 wurde eine Parzelle in Riein verkauft. In Strada und in Luven konnte jeweils eine Liegenschaft verkauft werden.

Tiefbauten Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung VV:

Die Anschlussgebühren für Wasser (Fr. 535'852.60) und Abwasser (Fr. 816'586.00) wurden den ältesten Anlageobjekten als Investitionseinnahmen gutgeschrieben.

10. Zusätzliche Angaben

10.1 Ausserordentliche Geschäftsfälle

Erläuterungen

Ausserordentliche Geschäftsfälle sind im Anhang offen zu legen und zu erläutern. Dazu gehören Aufwand und Ertrag sowie Investitionsausgaben und -einnahmen, wenn mit ihnen nicht gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Als ausserordentlicher Aufwand gelten auch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, Vorfinanzierungen und das Abtragen eines Bilanzfehlbetrages (Art. 12 FHG).

Vergleichszahlung des Kantons Graubünden betreffend Untersuchung der Wettbewerbskommission (WEKO) im Betrag von CHF 53'759.85 wurde im Konto 6150.4820.00 verbucht.

10.2 Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten

Erläuterungen

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

Keine

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

Erläuterungen

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

Die Gemeinde Ilanz/Glion übernimmt die Abschreibungssätze gemäss HRM2.

10.4 Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert

Erläuterungen

Die Grundstücke und Gebäude sind mindestens alle 10 Jahre zum Marktwert am Bilanzierungstichtag zu bewerten (Art. 26 Abs. 2 FHG, Art. 20 FHVG). Es ist dabei grundsätzlich auf den Ver-

kehrswert gemäss amtlicher Schätzung abzustellen. Abweichungen vom Verkehrswert sind im Anhang zu begründen.

Die nicht überbauten Grundstücke im Finanzvermögen sind aufgrund der Tabelle der STW AG Raumplanung bewertet. Die Bewertung der einzelnen Parzellen nahm das Amt für Schätzungsweisen Graubünden vor. Dabei wurde bei jeder Parzelle, der m² Preis einzeln, kritisch und sorgfältig festgelegt. Insbesondere wurde auch die Lage des Grundstückes in die Bewertung einbezogen.

10.5 Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen

Erläuterungen

Die Bilanzierung des Nutzungsvermögens erfolgt gemäss rechtmässigem Eigentum bei der Bürgergemeinde oder bei der politischen Gemeinde. Wo das Nutzungsvermögen der politischen Gemeinde nicht im Verwaltungsvermögen bilanziert ist, ist es im Anhang aufzuführen (Art. 27 FHVG).

In der Bilanz der politischen Gemeinde Ilanz/Glion ist kein Nutzungsvermögen aktiviert.

10.6 Verpflichtungskreditkontrolle

Erläuterungen

Es sind Kontrollen über die eingegangenen Verpflichtungen, die Beanspruchung der Kredite, die erfolgten Zahlungen sowie die Aufteilung von Rahmenkrediten auf die Einzelvorhaben zu führen (Art. 7 FHVG).

Diese Verpflichtungskreditkontrolle ist im Anhang zu publizieren (Art. 27 FHVG). Die mit einem * gekennzeichneten Projekte bzw. Kredite sind abgeschlossen und werden beim nächsten Abschluss nicht mehr ausgewiesen.

Verpflichtungskreditkontrolle

| Kreditbeschluss | | | | Investitionsrechnung | | Kreditkontrolle | | | | | | |
|-----------------|-------|-----|-------------|------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----------|------------------|------------------|-----------|------------------|------------------------|
| | | | | | | Ausgaben | | | Einnahmen | | | Verfügbarer Restkredit |
| Datum | Organ | B/N | Kreditsumme | Konto Nr. | Objektbezeichnung | Stand 01.01.2019 | IR 2019 | Stand 31.12.2019 | Stand 01.01.2019 | IR 2019 | Stand 31.12.2019 | |
| 25.11.2015* | P | B | 30'000 | 6150.5010.23 | Projekt Bushaltestelle Rus. u. Ladir | 15'098 | | 15'098 | 0 | | 0 | 14'902 |
| 17.12.2014* | U | B | 6'900'000 | 2170.5040.04 | San. u. Erw. Gewerbesch. Ilanz | 6'866'803 | 114'663 | 6'981'465 | 2'100'000 | 117'000 | 2'217'000 | -81'465 |
| 17.12.2014* | P | B | 100'000 | 7101.5030.12 | Werkleitung Pitasch und Ruschein | 65'837 | | 65'837 | 0 | | 0 | 34'163 |
| 25.11.2015* | P | B | 135'000 | 6150.5010.22 | Rutschsanierung Fraktionen | 1'032 | | 1'032 | 0 | | 0 | 133'968 |
| 30.11.2016* | P | B | 120'000 | 8200.5010.05 | SIE Run-Clavaus, Ruschein | 251'934 | | 251'934 | 153'690 | | 153'690 | -131'934 |
| 25.11.2015* | P | B | 130'000 | 7101.5030.31 | Wasserleitung Pendas | 141'685 | 5'755 | 147'440 | 0 | 21'811 | 21'811 | -17'440 |
| 02.08.2016* | V | B | 155'000 | 8200.5010.04 | SIE Waldweg Pigniu | 107'280 | | 107'280 | 102'612 | | 102'612 | 47'220 |
| 30.11.2016* | P | B | 80'000 | 8200.5010.06 | SIE WW Crap digl Uors Ruschein | 78'343 | | 78'343 | 45'560 | | 45'560 | 1'657 |
| 29.11.2017* | P | B | 155'000 | 6150.5010.36 | Neue Strassenbeleuchtung | 30'204 | 92'795 | 122'999 | 0 | | 0 | 32'001 |
| 29.11.2017* | P | B | 71'000 | 6150.5010.39 | Sanierung Trottoir Alte Brennerei | 37'607 | | 37'607 | 0 | | 0 | 33'393 |
| 29.11.2017* | P | B | 58'000 | 7101.5030.32 | DRV Schacht Pendas | 34'298 | | 34'298 | 0 | | 0 | 23'702 |
| 29.11.2017* | P | B | 170'000 | 8200.5010.07 | SIE Cabiena, Pitasch | 212'518 | | 212'518 | 75'900 | | 75'900 | -42'518 |
| 29.11.2017* | P | B | 87'000 | 8200.5010.08 | SIE Val da Platta, Duvin | 0 | | 0 | 10'800 | | 10'800 | 87'000 |
| 29.11.2017* | P | B | 100'000 | 8200.5010.09 | SIE Cuolm Selvadi, Pitasch | 58'990 | | 58'990 | 39'600 | | 39'600 | 41'010 |
| 29.11.2017* | P | B | 70'000 | 8200.5010.10 | SIE Uaul da Schnaus | 82'667 | | 82'667 | 51'000 | | 51'000 | -12'667 |
| 29.11.2017* | P | B | 75'000 | 8200.5010.12 | Waldlehrpfad Paradieswäldli | 7'104 | | 7'104 | 0 | | 0 | 67'896 |
| 27.08.2018* | V | B | 92'000 | 8200.5010.13 | SIE Stavel da Maner, Pigniu | 73'768 | | 73'768 | 54'400 | | 54'400 | 18'232 |
| 29.11.2017* | P | B | 100'000 | 1500.5060.03/04 | Ersteinsatzfahrzeug Duvin | 0 | 86'234 | 86'234 | 0 | 17'523 | 17'523 | 13'766 |
| 21.11.2018* | P | B | 132'000 | 7202.5030.00 | Totalsanierung Wasserleitung ASA Rue | 0 | 125'750 | 125'750 | 0 | 79'654 | 79'654 | 6'250 |
| 21.11.2018* | P | B | 465'000 | 8200.5010.14 | SIE 2019 | 0 | 345'996 | 345'996 | 0 | 111'495 | 111'495 | 119'004 |
| 21.11.2018* | P | B | 50'000 | 8200.5060.02 | Ersatzfahrzeug Forst | 0 | 44'886 | 44'886 | 0 | | 0 | 5'114 |
| 17.12.2014 | P | B | 50'000 | 7101.5030.10 | Projekt Reservoir Castrisch | 10'691 | | 10'691 | 0 | | 0 | 39'309 |
| 16.12.2011 | GV | B | 2'805'000 | 8110.5010.00 | Melioration (Schnaus) | 637'472 | -49'641 | 587'831 | 286'152 | | 286'152 | 2'217'169 |
| 27.04.2010 | GV | B | 5'000'000 | 8110.5010.02 | Melioration (Ruschein) | 2'472'688 | 859'738 | 3'332'426 | 1'395'797 | 364'834 | 1'760'631 | 1'667'574 |
| 05.12.2013 | RB | B | | 7101.6800.00 | Förderbeitrag WV Rueun | 0 | | 0 | 611'659 | | 611'659 | 0 |
| 05.12.2013 | RB | B | 536'000 | 8110.5010.01 8110.6800.00 | Gesamtmelioration Pigniu | 1'142 | 4'680 | 5'822 | 135'200 | | 135'200 | 530'178 |
| div. 2013 | GV | B | 1'687'320 | | Einkauf APH Ilanz, alle Fraktionen | 0 | | 0 | 600'000 | | 600'000 | 1'687'320 |
| 12.03.2014 | P | B | 800'000 | 6150.5010.04 | Sanierung Rathausgasse (Ilanz) | 718'078 | | 718'078 | 84'906 | | 84'906 | 81'922 |
| 12.03.2014 | P | B | 1'055'000 | 7900.5090.00 | Raumplanungen/Ortsplanungen | 848'402 | 209'226 | 1'057'628 | 0 | | 0 | -2'628 |
| 17.12.2014 | P | B | 100'000 | 6130.5010.10 | Fussweg Quinclas | 3'322 | | 3'322 | 0 | | 0 | 96'678 |
| 17.12.2014 | P | B | 45'000 | 7101.5030.13 | Vorproj. Wasser/Abw. Riein, Sign. | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 45'000 |
| 17.12.2014 | P | B | 306'000 | 7101.5030.14 | Schutzzoneauscheidung | 200'844 | 27'063 | 227'907 | 0 | | 0 | 78'093 |
| 30.09.2015 | P | B | 926'000 | 6150.5010.33 | Fussgängerunterführung Bhf Ilanz | 0 | 614'197 | 614'197 | 0 | | 0 | 311'803 |
| 25.11.2015 | P | B | 415'000 | 6150.5010.19 | Anschluss Militärréal, Rueun | 320'721 | 4'633 | 325'354 | 0 | | 0 | 89'646 |
| 30.11.2016 | U | B | 1'700'000 | 6150.5010.20 | Verbindungsstrasse Crappa Grossa | 1'515'823 | 25'259 | 1'541'082 | 695'000 | | 695'000 | 158'918 |
| 30.11.2016 | U | B | 1'100'000 | 6150.5010.30 | Strassensan. Via Quinclas | 554'163 | 396'814 | 950'977 | 0 | 304'950 | 304'950 | 149'023 |
| 25.11.2015 | P | B | 135'000 | 7201.5030.09 | San. Abwasserltg. Rathausgasse | 10'849 | | 10'849 | 0 | | 0 | 124'151 |
| 30.11.2016 | P | B | 350'000 | 7101.5030.23 | Sanierung Wasserltg. Via Quinclas | 162'998 | 84'897 | 247'895 | 11'142 | 5'571 | 16'713 | 102'105 |
| 30.11.2016 | P | B | 310'000 | 7201.5030.10 | Sanierung Abwasserltg. Via Quinclas | 88'328 | 42'117 | 130'445 | 0 | | 0 | 179'555 |
| 29.11.2017 | P | B | 50'000 | 6150.5010.37 | Sanierung Via S. Clau Rueun | 23'289 | | 23'289 | 0 | | 0 | 26'711 |
| 29.11.2017 | P | B | 150'000 | 6150.5010.38 | Sanierung Rheinbrücke Ilanz | 8'735 | 26'379 | 35'114 | 47'153 | | 47'153 | 114'886 |
| 21.11.2018 | P | B | 60'000 | 3411.5030.00 | Sanierung Grundablass Schwimmbad | 47'143 | 70'592 | 117'735 | 0 | | 0 | -57'735 |
| 29.11.2017 | P | B | 715'000 | 6150.5010.34 | Umgebungsarbeiten Überbauung Marca | 350'893 | 9'535 | 360'428 | 0 | | 0 | 354'572 |
| 20.06.2018 | P | B | 530'000 | 6150.5010.35 | Sanierung Post- und Bahnhofstrasse | 404'688 | 105'455 | 510'143 | 0 | 18'451 | 18'451 | 19'857 |
| 29.11.2017 | P | B | 135'000 | 7101.5030.26 | GWP der WV Gemeinde Ilanz/Glion | 74'618 | 40'536 | 115'154 | 0 | | 0 | 19'846 |
| 29.11.2017 | P | B | 150'000 | 8200.5040.02 | Überdachung Fahrzeugunterstand | 0 | 127'607 | 127'607 | 0 | | 0 | 22'393 |
| 21.11.2018 | P | B | 160'000 | 0210.5200.00 | IT-Projekt | 0 | 90'413 | 90'413 | 0 | | 0 | 69'587 |
| 25.11.2018 | U | B | 2'128'000 | 6150.5010.17 | Erschliessung Postautoplatz | 0 | 124'371 | 124'371 | 0 | | 0 | 2'003'629 |
| 25.11.2018 | U | B | 2'617'000 | 6150.5010.40 | Postautoplatz | 0 | 40'053 | 40'053 | 193'825 | | 193'825 | 2'576'947 |
| 25.11.2018 | U | B | 594'000 | 6150.5010.41 | P+R/Postauto | 0 | 4'267 | 4'267 | 0 | | 0 | 589'733 |
| 25.11.2018 | U | B | 1'270'000 | 6150.5010.42 | Erneuerung Bahnhofplatz | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 1'270'000 |
| 25.11.2018 | U | B | 861'000 | | Ausbau Bahnhofstrasse | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 861'000 |
| 25.11.2018 | U | B | 391'000 | | Ausbau Glennerstrasse | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 391'000 |
| 25.11.2018 | U | B | 87'000 | 6150.5010.43 | Veloparkierung | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 87'000 |
| 21.11.2018 | P | B | 20'000 | 2170.5040.03 | Dachsanierung Schule Ilanz | 0 | 7'648 | 7'648 | 0 | | 0 | 12'352 |
| 21.11.2018 | P | B | 60'000 | 6150.5010.44 | Projekt Sanierung Schulstrasse | 0 | 20'809 | 20'809 | 0 | | 0 | 39'191 |
| 21.11.2018 | P | B | 350'000 | 6150.5010.47 | Gehweg Grüneck - Strada | 0 | 257'850 | 257'850 | 0 | | 0 | 92'150 |
| 21.11.2018 | P | B | 50'000 | 6190.5040.02 | Sanierung Werkhof Ilanz | 0 | 61'953 | 61'953 | 0 | | 0 | -11'953 |
| 19.05.2019 | U | B | 3'710'000 | 7101.5030.34 | Sanierung Wasserversorgung Luven | 18'442 | 352'123 | 370'565 | 140'000 | 167'131 | 307'131 | 3'339'435 |
| 21.11.2018 | P | B | 170'000 | 7410.5041.00 | Verbauung Val Schlusaus Sevgein | 0 | 1'326 | 1'326 | 0 | | 0 | 168'674 |
| 21.11.2018 | P | B | 27'000 | 8110.5010.06 | Melioration/Güterstrasse Riein | 0 | 1'820 | 1'820 | 1'461'123 | | 1'461'123 | 25'180 |
| | | | | | | | | | | | | |
| Total | | | 31'605'320 | | | 16'538'496 | 4'377'799 | 20'916'295 | 8'295'518 | 1'208'420 | 9'503'938 | 19'964'025 |

U = Urne, GV = Gemeindeversammlung, P = Parlament, V = Gemeindevorstand, RB = Regierungsbeschluss

B = Bruttokredit, N = Nettokredit (vgl. Art. 16 FHG)

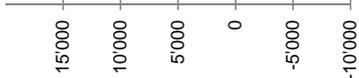
* = Abgeschlossene Projekte. Diese werden beim nächsten Abschluss nicht mehr ausgewiesen

Nettoschuld in CHF pro Einwohner

Gemeinde Ilanz/Glion

| Konto Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| + 20 | Fremdkapital | 14'728'563 | 20'810'810 | 27'166'458 | 23'504'163 | 23'633'987 |
| - 10 | Finanzvermögen | 34'683'259 | 38'952'731 | 42'207'712 | 37'915'626 | 39'384'492 |
| = | Nettoschuld | -19'954'697 | -18'141'921 | -15'041'253 | -14'411'462 | -15'750'505 |
| = | ständige Wohnbevölkerung STATPOP | 4'658 | 4'673 | 4'634 | 4'703 | 4'702 |

| = | Nettoschuld in CHF pro Einw. (Nettoschuld / ständige Wohnbevölkerung) | -4'284 | -3'882 | -3'246 | -3'064 | -3'350 |
|--------------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| Definition: | Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen, geteilt durch die Anzahl der Einwohner gemäss STATPOP. | | | | | |
| Aussage: | Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner. | | | | | |
| Richtwerte: | | | | | | |
| < 0 | Nettovermögen | | | | | |
| 0 - 1'000 | geringe Verschuldung | | | | | |
| 1'001 - 2'500 | mittlere Verschuldung | | | | | |
| 2'501 - 5'000 | hohe Verschuldung | | | | | |
| > 5'000 | sehr hohe Verschuldung | | | | | |



Selbstfinanzierungsgrad

Gemeinde Illanz/Glion

| Konto Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| + 4 | Ertrag | 32'154'867 | 31'314'714 | 32'408'455 | 33'279'203 | 32'819'163 |
| - 3 | Aufwand | 30'033'522 | 29'701'169 | 30'579'369 | 31'238'507 | 31'033'141 |
| = | Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung | 2'121'344 | 1'613'544 | 1'829'086 | 2'040'696 | 1'786'022 |
| + 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 149'804 | 390'279 | 816'052 | 739'306 | 1'321'102 |
| + 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 211'817 | 39'629 | 311'790 | 276'734 | 341'144 |
| - 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 315'489 | 230'679 | 177'559 | 199'453 | 226'597 |
| + 364 | Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 365 | Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen | 89'460 | 19'382 | -39'687 | 0 | 0 |
| + 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 383 | Zusätzliche Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 387 | Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 388 | Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 389 | Einlagen in das Eigenkapital (z. B. Bildung von Vorfinanzierungen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 483 | Auflösung zusätzliche Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 485 | Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 487 | Auflösung zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Invest.beiträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital (z. B. Auflösung von Vorfinanzierungen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 4490 | Aufwertungen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Selbstfinanzierung | 2'256'936 | 1'832'154 | 2'739'681 | 2'857'283 | 3'221'671 |

| | | | | | | |
|-----|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| + 5 | Investitionsausgaben | 9'603'802 | 6'754'568 | 7'928'624 | 8'625'341 | 4'521'631 |
| - 6 | Investitionseinnahmen | 4'178'097 | 3'109'666 | 2'005'716 | 5'129'080 | 2'560'858 |
| = | Nettoinvestitionen | 5'425'705 | 3'644'903 | 5'922'908 | 3'496'261 | 1'960'772 |

| | | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| = | Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) | 41.60% | 50.27% | 46.26% | 81.72% | 164.31% |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|

Definition:
Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen.

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

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

| Jahr | Selbstfinanzierungsgrad (%) |
|------|-----------------------------|
| 2015 | 41.60% |
| 2016 | 50.27% |
| 2017 | 46.26% |
| 2018 | 81.72% |
| 2019 | 164.31% |

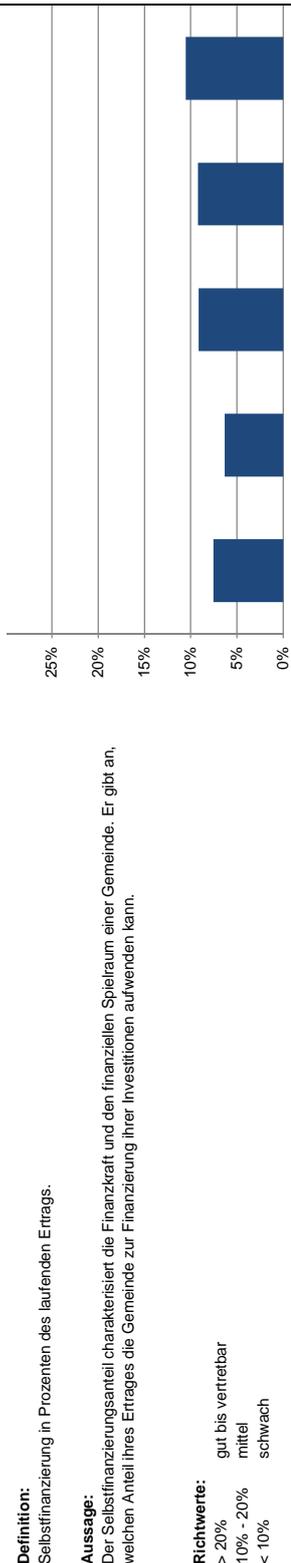
Selbstfinanzierungsanteil

Gemeinde Illanz/Glion

| Konto Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| + 4 | Ertrag | 32'154'867 | 31'314'714 | 32'408'455 | 33'279'203 | 32'819'163 |
| - 3 | Aufwand | 30'033'522 | 29'701'169 | 30'579'369 | 31'238'507 | 31'033'141 |
| = | Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung | 2'121'344 | 1'613'544 | 1'829'086 | 2'040'696 | 1'786'022 |
| + 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 149'804 | 390'279 | 816'052 | 739'306 | 1'321'102 |
| + 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 211'817 | 39'629 | 311'790 | 276'734 | 341'144 |
| - 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 315'489 | 230'679 | 177'559 | 199'453 | 226'597 |
| + 364 | Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 365 | Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen | 89'460 | 19'382 | -39'687 | 0 | 0 |
| + 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 383 | Zusätzliche Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 387 | Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 388 | Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 389 | Einlagen in das Eigenkapital (z. B. Bildung von Vorfinanzierungen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 483 | Auflösung zusätzliche Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 485 | Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 487 | Auflösung zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Invest.beiträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital (z. B. Auflösung von Vorfinanzierungen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 4490 | Auflösungen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Selbstfinanzierung | 2'256'936 | 1'832'154 | 2'739'681 | 2'857'283 | 3'221'671 |

| | | | | | | |
|-------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + 40 | Fiskalertrag | 13'906'247 | 13'784'559 | 14'046'593 | 15'325'291 | 14'788'675 |
| + 41 | Regalien und Konzessionen | 2'203'301 | 2'117'283 | 2'090'022 | 2'137'607 | 2'299'271 |
| + 42 | Entgelte | 4'344'857 | 4'085'771 | 4'791'107 | 4'945'085 | 5'018'444 |
| + 43 | Verschiedene Erträge | 400'681 | 267'699 | 305'474 | 245'638 | 156'626 |
| + 44 | Finanzertrag | 1'141'788 | 1'078'414 | 1'507'115 | 1'181'085 | 1'264'087 |
| + 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 315'489 | 230'679 | 177'559 | 199'453 | 226'597 |
| + 46 | Transferertrag | 7'577'831 | 7'245'483 | 7'050'208 | 6'988'189 | 6'729'703 |
| + 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 73'329 | 0 | 0 | 53'760 |
| - 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Laufender Ertrag | 29'890'195 | 28'883'218 | 29'968'078 | 31'022'348 | 30'537'163 |

| | | | | | | |
|---|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| = | Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag) | 7.55% | 6.34% | 9.14% | 9.21% | 10.55% |
|---|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|



Kapitaldienstanteil

Gemeinde Illanz/Glion

| Konto Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + 340 | Zinsaufwand | 151'678 | 106'174 | 98'148 | 59'094 | 45'295 |
| - 440 | Zinsertrag | 79'012 | 78'606 | 92'755 | 134'916 | 101'444 |
| = | Nettozinsaufwand | 72'666 | 27'568 | 5'393 | -75'822 | -56'149 |
| + 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 149'804 | 390'279 | 816'052 | 739'306 | 1'321'102 |
| + 364 | Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 365 | Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen | 89'460 | 19'382 | -39'687 | 0 | 0 |
| + 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 388 | Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Kapitaldienst | 311'930 | 437'229 | 781'758 | 663'484 | 1'264'953 |
| + 40 | Fiskalertrag | 13'906'247 | 13'784'559 | 14'046'593 | 15'325'291 | 14'788'675 |
| + 41 | Regalien und Konzessionen | 2'203'301 | 2'117'283 | 2'090'022 | 2'137'607 | 2'299'271 |
| + 42 | Entgelte | 4'344'857 | 4'085'771 | 4'791'107 | 4'945'085 | 5'018'444 |
| + 43 | Verschiedene Erträge | 400'681 | 267'699 | 305'474 | 245'638 | 156'626 |
| + 44 | Finanzertrag | 1'141'788 | 1'078'414 | 1'507'115 | 1'181'085 | 1'264'087 |
| + 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 315'489 | 230'679 | 177'559 | 199'453 | 226'597 |
| + 46 | Transferertrag | 7'577'831 | 7'245'483 | 7'050'208 | 6'988'189 | 6'729'703 |
| + 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 73'329 | 0 | 0 | 53'760 |
| - 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Laufender Ertrag | 29'890'195 | 28'883'218 | 29'968'078 | 31'022'348 | 30'537'163 |
| = | Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst / Laufender Ertrag) | 1.04% | 1.51% | 2.61% | 2.14% | 4.14% |

Definition:

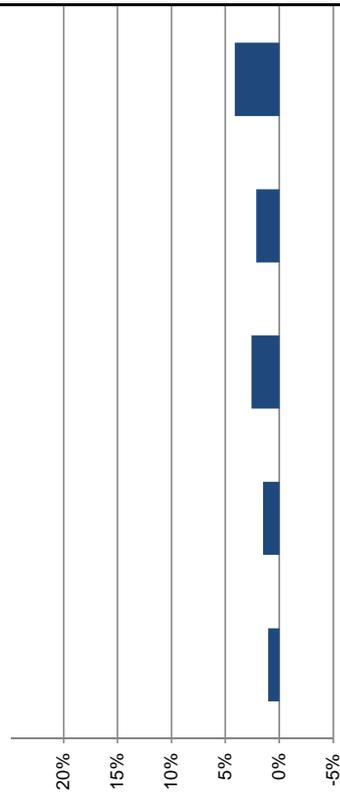
Nettozinsaufwand und die ordentlichen Abschreibungen in Prozenten des laufenden Ertrags.

Aussage:

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.

Richtwerte:

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



Zinsbelastungsanteil

Gemeinde Illanz/Glion

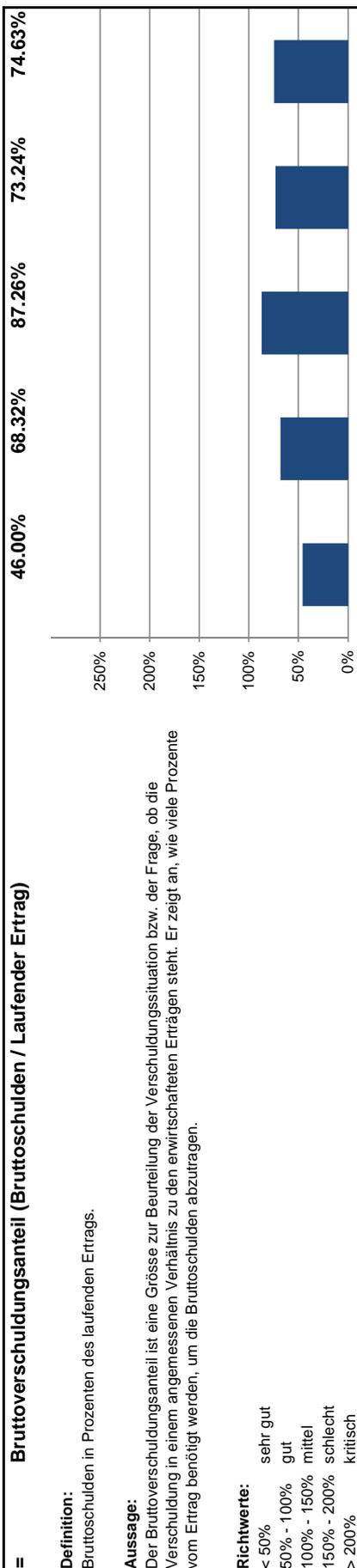
| Konto Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + 340 | Zinsaufwand | 151'678 | 106'174 | 98'148 | 59'094 | 45'295 |
| - 440 | Zinsertrag | 79'012 | 78'606 | 92'755 | 134'916 | 101'444 |
| = | Nettozinsaufwand | 72'666 | 27'568 | 5'393 | -75'822 | -56'149 |
| + 40 | Fiskalertrag | 13'906'247 | 13'784'559 | 14'046'593 | 15'325'291 | 14'788'675 |
| + 41 | Regalien und Konzessionen | 2'203'301 | 2'117'283 | 2'090'022 | 2'137'607 | 2'299'271 |
| + 42 | Entgelte | 4'344'857 | 4'085'771 | 4'791'107 | 4'945'085 | 5'018'444 |
| + 43 | Verschiedene Erträge | 400'681 | 267'699 | 305'474 | 245'638 | 156'626 |
| + 44 | Finanzertrag | 1'141'788 | 1'078'414 | 1'507'115 | 1'181'085 | 1'264'087 |
| + 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 315'489 | 230'679 | 177'559 | 199'453 | 226'597 |
| + 46 | Transferertrag | 7'577'831 | 7'245'483 | 7'050'208 | 6'988'189 | 6'729'703 |
| + 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 73'329 | 0 | 0 | 53'760 |
| - 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Laufender Ertrag | 29'890'195 | 28'883'218 | 29'968'078 | 31'022'348 | 30'537'163 |

| = | Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag) | 0.24% | 0.10% | 0.02% | -0.24% | -0.18% |
|--------------------|---|-------|-------|-------|--------|--------|
| Definition: | Nettozinsaufwand in Prozenten des laufenden Ertrags. | | | | | |
| Aussage: | Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. | | | | | |
| Richtwerte: | < 4% gut | | | | | |
| | 4% - 9% genügend | | | | | |
| | > 9% schlecht | | | | | |

Bruttoverschuldungsanteil

Gemeinde Ilanz/Glion

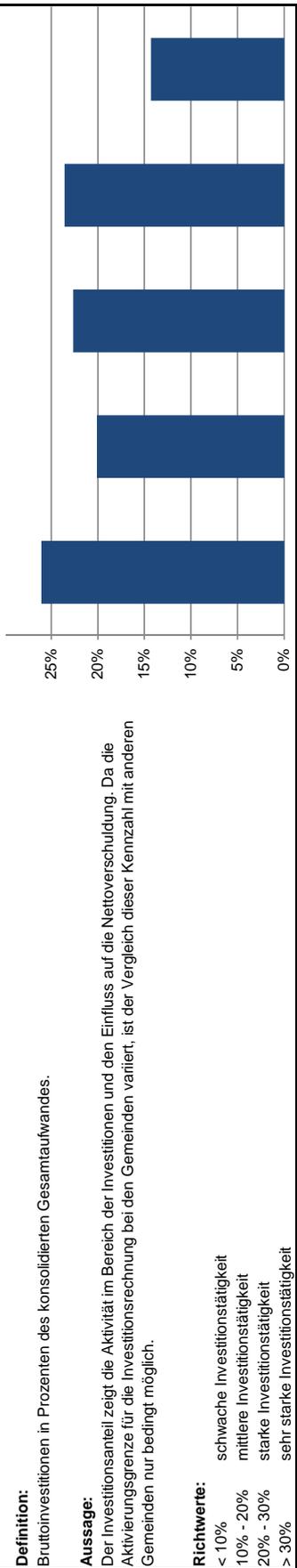
| Konto Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 3'605'174 | 3'282'616 | 4'097'670 | 2'965'148 | 3'378'610 |
| + 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 10'144'746 | 16'451'672 | 22'051'598 | 19'755'180 | 19'411'864 |
| = | Bruttoschulden | 13'749'920 | 19'734'288 | 26'149'268 | 22'720'328 | 22'790'474 |
| + 40 | Fiskalertrag | 13'906'247 | 13'784'559 | 14'046'593 | 15'325'291 | 14'788'675 |
| + 41 | Regalien und Konzessionen | 2'203'301 | 2'117'283 | 2'090'022 | 2'137'607 | 2'299'271 |
| + 42 | Entgelte | 4'344'857 | 4'085'771 | 4'791'107 | 4'945'085 | 5'018'444 |
| + 43 | Verschiedene Erträge | 400'681 | 267'699 | 305'474 | 245'638 | 156'626 |
| + 44 | Finanzertrag | 1'141'788 | 1'078'414 | 1'507'115 | 1'181'085 | 1'264'087 |
| + 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 315'489 | 230'679 | 177'559 | 199'453 | 226'597 |
| + 46 | Transferertrag | 7'577'831 | 7'245'483 | 7'050'208 | 6'988'189 | 6'729'703 |
| + 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 73'329 | 0 | 0 | 53'760 |
| - 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Laufender Ertrag | 29'890'195 | 28'883'218 | 29'968'078 | 31'022'348 | 30'537'163 |



Investitionsanteil

Gemeinde Illanz/Glion

| Konto Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + 50 | Sachanlagen | 7'748'818 | 6'496'298 | 7'784'640 | 8'481'357 | 4'287'386 |
| + 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 356'302 | 1'14'286 | 0 | 0 | 0 |
| + 52 | Immaterielle Anlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 90'413 |
| + 54 | Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 55 | Beteiligungen | 1'200'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 298'682 | 143'984 | 143'984 | 143'984 | 143'832 |
| + 58 | Ausserordentliche Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Bruttoinvestitionen | 9'603'802 | 6'754'568 | 7'928'624 | 8'625'341 | 4'521'631 |
| + 30 | Personalaufwand | 14'058'565 | 13'919'388 | 13'736'114 | 13'960'163 | 13'574'965 |
| + 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 6'722'659 | 6'752'375 | 7'138'901 | 7'604'230 | 7'606'834 |
| - 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 34 | Finanzaufwand | 311'159 | 225'946 | 381'002 | 253'282 | 244'453 |
| - 344 | Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen | 60'391 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 36 | Transferaufwand | 6'314'846 | 5'942'058 | 5'755'134 | 6'147'937 | 5'662'644 |
| - 364 | Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 365 | Wertberichtigungen Beteiligungen | 89'460 | 19'382 | -39'687 | 0 | 0 |
| - 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 380 | Ausserordentlicher Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 381 | Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 384 | Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirksam) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 386 | Ausserordentlicher Transferaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | Laufende Ausgaben | 27'257'379 | 26'820'384 | 27'050'837 | 27'965'612 | 27'088'895 |
| + | Bruttoinvestitionen | 9'603'802 | 6'754'568 | 7'928'624 | 8'625'341 | 4'521'631 |
| = | Gesamtausgaben | 36'861'181 | 33'574'952 | 34'979'461 | 36'590'953 | 31'610'526 |
| = | Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben) | 26.05% | 20.12% | 22.67% | 23.57% | 14.30% |



Geldflussrechnung

2019

| Operative Tätigkeit (indirekte Berechnung) | | | Konto | Betrag in CHF |
|--|---------------------|----------------------|------------|----------------------|
| Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +) | | | 9000, 9001 | 1'786'021.55 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | 33x | 1'321'102.45 |
| + Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108) | | | 344x | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | 35 | 341'143.94 |
| + Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen | | | 364 | 0.00 |
| + Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen | | | 365 | 0.00 |
| + Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen | | | 366 | 0.00 |
| + Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | 383 | 0.00 |
| + Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen | | | 387 | 0.00 |
| + Abtragung Bilanzfehlbetrag | | | 388 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen) | | | 389 | 0.00 |
| - Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108) | | | 444x | 0.00 |
| - Aufwertungen Verwaltungsvermögen | | | 4490 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung | | | 45 | -226'597.35 |
| - Auflösung zusätzliche Abschreibungen | | | 483, 487 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen) | | | 489 | 0.00 |
| - Zunahme / + Abnahme Debit- und Kreditkarten | | | 1004 | 0.00 |
| - Zunahme / + Abnahme übrige flüssige Mittel | | | 1009 | 0.00 |
| - Zunahme / + Abnahme Forderungen | | | 101 | 162'410.57 |
| - Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung | | | 1040 | 602'771.10 |
| - Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten | | | 106 | 46'510.44 |
| - Zunahme / + Abnahme Forderungen gegenüber SF und Fonds im Fremdkapital | | | 109 | 0.00 |
| + Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten | | | 200 | 413'461.45 |
| + Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung | | | 2040 | 137'823.00 |
| + Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen | | | 205 | 0.00 |
| + Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen | | | 208 | 0.00 |
| Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit | | | | 4'584'647.15 |
| Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | | Konto | Betrag in CHF |
| - Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | | | 50 - 58 | -4'521'630.68 |
| + Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | | | 60 - 68 | 2'560'858.20 |
| - Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung | | | 1046 | 0.00 |
| + Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung | | | 2046 | 0.00 |
| Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | | | -1'960'772.48 |
| Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | | Konto | Betrag in CHF |
| - Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108) | | | 344x | 0.00 |
| + Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108) | | | 444x | 0.00 |
| - Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen | | | 102 | 9'000.00 |
| - Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen | | | 107 | 0.00 |
| - Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen | | | 108 | 637'448.00 |
| Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | | | 646'448.00 |
| Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit | | | | -1'314'324.48 |
| Finanzierungstätigkeit | | | Konto | Betrag in CHF |
| + Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 201 | 0.00 |
| + Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 206 | -343'316.00 |
| Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit | | | | -343'316.00 |
| Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld | | | | 2'927'006.67 |
| Fonds Geld | Stand 01.01.xx | Stand 31.12.xx | Konto | Veränderung |
| Kasse | 11'376.40 | 6'975.85 | 1000 | -4'400.55 |
| Post | 217'669.47 | 744'207.37 | 1001 | 526'537.90 |
| Bank | 7'029'443.59 | 9'434'312.91 | 1002 | 2'404'869.32 |
| Kurzfristige Geldmarktanlagen | 0.00 | 0.00 | 1003 | 0.00 |
| Total (Veränderung Fonds Geld) | 7'258'489.46 | 10'185'496.13 | | 2'927'006.67 |

Geschäftsprüfungskommission Ilanz/Glion

Ilanz, den 26. Mai 2020

**An das Parlament der
Gemeinde Ilanz/Glion**

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission für das Geschäftsjahr 2019

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Gestützt auf den in Art. 45 der Gemeindeverfassung ihr eingeräumten Befugnisse hat die Geschäftsprüfungskommission (GPK) nach jedem Jahresabschluss den Verwaltungsbericht und die Jahresrechnung, die Rechnungsführung allfälliger Sonderkassen sowie die Verwaltungstätigkeit im Allgemeinen zu prüfen und dem Gemeindeparlament Bericht zu erstatten und Antrag zu stellen.

Die Prüfung der Jahresrechnung 2019 erfolgte durch Herrn Gion Friberg von der Confidar Treuhand AG Ilanz in der Zeit vom 28. bis 30. April 2020. Aufgrund der grassierenden Coronapandemie fand die Prüfung so spät statt. Giachen Caduff, Revisor beim kantonalen Amt für Gemeinden, stand auch dieses Jahr während drei Tagen dem Revisor der Confidar AG und der Gemeinde unterstützend und kostenlos zur Verfügung. Wir können vom grossen Fachwissen in Bezug auf Gemeindefinanzen nur darum profitieren, weil Giachen Caduff seinen Wohnsitz in unserer Gemeinde hat. In der Sitzung vom 29. April 2020 konnte die GPK mit den Revisoren über die Rechnungsprüfung reden und auch Fragen stellen, welche uns offen und kompetent beantwortet wurden.

Die Geschäftsprüfungskommission hat sich im Berichtsjahr zu 5 ordentlichen Sitzungen versammelt. Die Jahresrechnung 2019 des Wasserverbandes Gruob hat der Präsident der GPK Ilanz/Glion zusammen mit einem Vertreter der GPK der Gemeinde Schluein am 09. März 2020 geprüft und einen Prüfungsbericht an die Gemeinden übergeben.

Prüfung der Jahresrechnung

Für die Jahresrechnung ist der Gemeindevorstand verantwortlich. Die Aufgabe der externen Revisionsstelle besteht darin, die Rechnungsprüfung durchzuführen und darüber einen Prüfungsbericht abzugeben. Dieser Bericht wurde in der Sitzung vom 12. Mai 2020 dem Gemeindevorstand, der Geschäftsleitung und der Geschäftsprüfungskommission von der Revisionsstelle im Detail erläutert.

Prüfung der Geschäftsführung

Die Geschäftstätigkeit des Gemeindevorstandes und der Geschäftsleitung wurde anhand der Sitzungsprotokolle geprüft. Somit können wir bestätigen, dass die Geschäftsführung aufgrund unserer Prüfungen und Wahrnehmungen verfassungsmässig und ordnungsgemäss erfolgte.

Jahresrechnung 2019 / Investitionsrechnung 2019

Im Revisionsbericht der externen Revisionsstelle (Confidar Treuhand AG) sind die Prüfung und die Berichterstattung ausführlich dokumentiert. Im Prüfungsurteil wird die Genehmigung der Jahresrechnung 2019 empfohlen. Der 15 seitige Anhang zur Jahresrechnung 2019 von der Gemeinde gibt dem Parlament weitere Informationen zur Komplexität einer Jahresrechnung. Unser Finanzchef Rolf Beeli hat erstmals eine Liste über Budget 2019 und Rechnung 2019 zusammengestellt. Das gibt uns eine Übersicht zu den Abweichungen in der Jahres- und in der Investitionsrechnung 2019.

Wasserverband Gruob

Die Jahresrechnung 2019 des Wasserverbandes Gruob wurde am 09. März 2020 von den Präsidenten der GPK Ilanz/Glion und Schluein geprüft. Ein Prüfungsbericht wurde den Gemeinden am 11. Mai 2020 zugestellt.

Bürgerliche Genossenschaft Ilanz

Gemeindegesezt Art. 82 Abs. 1

¹ Wo innerhalb der Gemeinde bürgerliche Genossenschaften mit eigenem Vermögen bestehen, haben sie dieses ausschliesslich zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben zu verwenden. Die Aufsicht über die Jahresrechnung der bürgerlichen Genossenschaft Ilanz liegt bei der Gemeinde Ilanz/Glion. Sobald die GPK die notwendigen Unterlagen bekommt wird sie die Jahresrechnungen 2017/2018 und 2019 prüfen.

Antrag

Die Geschäftsprüfungskommission beantragt dem Gemeindeparlament aufgrund unserer Geschäftsprüfung und aufgrund des Revisionsberichtes der Confidar Treuhand AG zur Jahres- und Investitionsrechnung 2019 der Gemeinde Ilanz/Glion:

- **die vorliegende Jahresrechnung 2019 und Investitionsrechnung 2019 der Gemeinde Ilanz/Glion 2019 zu genehmigen.**
- **den verantwortlichen Organen der Gemeinde Entlastung zu erteilen.**

Die Geschäftsprüfungskommission dankt der Gemeindepräsidentin Dr. Carmelia Maissen, den Mitgliedern des Gemeindevorstandes, der Geschäftsleitung und allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Gemeinde für ihren grossen Einsatz im Interesse und zum Wohle der Gemeinde Ilanz/Glion

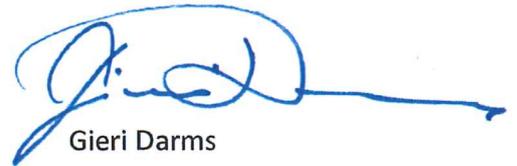
Für die Geschäftsprüfungskommission:



Gion Mathias Cadruvi



Sarah von Bergen-Darms



Gieri Darms

Beilagen

- Jahresrechnung 2019 und Anhang
- Revisionsbericht der Revisionsstelle Confidar Treuhand AG, Ilanz



**Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2019
an die Geschäftsprüfungskommission und den Gemeindevorstand
der Gemeinde Ilanz / Glion**

Als externe Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung der Gemeinde Ilanz / Glion bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Die Rechnungslegung erfolgt gemäss HRM2 (FHG Graubünden). Diese Verantwortung beinhaltet die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften vorgenommen. Danach haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften. Wir empfehlen die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Ilanz, 6. Mai 2020

CONFIDAR TREUHAND AG



Gion Friberg



Martin Caduff