



Pitasch

Jahresrechnung 2020 Quen annual

Bilanz per 31. Dezember 2020

Nummer	Bilanz	01.01.2020	Zuwachs	Abgang	31.12.2020
	AKTIVEN	66'634'455.10	150'623'071.55	148'980'078.43	68'277'448.22
10	Finanzvermögen	39'384'492.32	131'433'706.03	131'365'942.22	39'452'256.13
100	Flüssige Mittel	10'185'496.13	78'630'571.23	80'031'345.78	8'784'721.58
1000	Kasse	6'975.85	192'984.60	192'970.15	6'990.30
10000	Hauptkasse	6'975.85	192'984.60	192'970.15	6'990.30
10000.00	Kassa Ilanz	6'975.85	192'064.60	192'770.15	6'270.30
10000.01	Kassa Infrastruktur		920.00	200.00	720.00
1001	Post	744'207.37	3'818'654.08	4'122'769.83	440'091.62
10010	Post-Geschäftskonten	744'207.37	3'818'654.08	4'122'769.83	440'091.62
10010.01	Postcheck 70-799-6	744'207.37	3'818'654.08	4'122'769.83	440'091.62
1002	Bank	9'434'312.91	74'618'932.55	75'715'605.80	8'337'639.66
10020	Bankkontokorrente	9'434'312.91	74'618'932.55	75'715'605.80	8'337'639.66
10020.01	KK GKB CH 299.227.200	7'263'546.03	40'370'883.45	41'409'620.34	6'224'809.14
10020.02	KK UBS 208-801456.B1E	502'050.20	9'876'099.70	9'934'819.70	443'330.20
10020.03	KK RB Surselva 034.9089.2	1'617'200.08	24'143'041.80	24'146'763.76	1'613'478.12
10020.04	KK RB Surselva 034.9080.6 "Runca"	2'295.15		48.00	2'247.15
10020.05	KK GKB 299.227.210 Armasuisse/Pro Natura	24'625.50	4'611.95	60.00	29'177.45
10020.06	KK RB Surselva 034.9084.3 Kassa Schwimmbad	4'988.00	116'141.80	116'141.80	4'988.00
10020.07	KK RB Surselva 034.9089.4 Restaurant Schw.	4'988.00	108'152.20	108'152.20	4'988.00
10020.08	GKB CA 299.227.200 Forstdepot (Ilanz)	14'619.95	1.65		14'621.60
101	Forderungen	4'083'753.53	41'984'362.06	39'224'897.14	6'843'218.45
1010	Forderungen aus Lieferungen/L. Dritten	3'518'014.19	19'358'361.22	16'786'361.41	6'090'014.00
10100	Forderungen aus Lieferungen + Leistungen	3'490'331.79	19'332'293.67	16'758'679.01	6'063'946.45
10100.01	Forderungen Sammelkonto		19'328'606.82	13'205'538.62	6'123'068.20
10100.02	Forderungen aus Vorjahr	3'555'331.79	3'686.85	3'553'140.39	5'878.25
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen	-65'000.00			-65'000.00
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	27'682.40	26'067.55	27'682.40	26'067.55
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	27'682.40	26'067.55	27'682.40	26'067.55
1011	Kontokorrente mit Dritten	48'804.20	2'232'614.83	2'164'108.30	117'310.73
10110	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	48'804.20	2'232'614.83	2'164'108.30	117'310.73
10110.00	KK Kanton GR abx-tax	-3'426.00	2'196'500.75	2'138'609.55	54'465.20
10110.21	KK Kanton GR Host Ilanz	17'177.23	32'859.13	25'498.75	24'537.61
10110.22	KK Kanton GR Host Castrisch	3'375.22			3'375.22
10110.30	KK Kanton GR Host Ruschein	31'677.75	3'254.95		34'932.70
1012	Steuerforderungen	517'810.64	13'842'974.40	13'720'591.14	640'193.90
10120	Forderungen Gemeindesteuern	517'810.64	13'842'974.40	13'720'591.14	640'193.90
10120.00	Forderungen Gemeindesteuern Ilanz/Glion	567'329.49	13'841'772.15	13'718'907.74	690'193.90
10120.01	Forderungen Gemeindesteuern Ilanz	481.15	1'161.80	1'642.95	
10120.10	Forderungen Gemeindesteuern Ruschein		40.45	40.45	
10120.99	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-50'000.00			-50'000.00
1014	Transferforderungen	-875.50	6'551'391.21	6'554'815.89	-4'300.18
10140	Transferforderungen	-875.50	6'551'391.21	6'554'815.89	-4'300.18
10140.01	Durchlaufende Beiträge	-875.50	6'289'644.51	6'287'249.54	1'519.47
10140.02	Durchlaufkonto Intern MWST		259'594.10	259'594.10	
10140.03	Durchlaufkonto Debitoren		2'152.60	7'972.25	-5'819.65
1019	Übrige Forderungen		-979.60	-979.60	
10192	MWST-Vorsteuerguthaben		-979.60	-979.60	
10192.02	MWST-VST Wasserversorgung IR 7.7%		-450.90	-450.90	
10192.11	MWST-VST Abwasserbeseitigung ER 7.7%		11.10	11.10	
10192.41	MWST-VST Schwimmbad ER 7.7%		-539.80	-539.80	
102	Kurzfristige Finanzanlagen	368'000.00		4'000.00	364'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen	368'000.00		4'000.00	364'000.00
10200	Kurzfristige Darlehen FV	368'000.00		4'000.00	364'000.00
10200.00	Darlehen Sportschützen Surselva	4'000.00		4'000.00	
10200.01	Darlehen Wohnbaugen. Grüneck	289'000.00			289'000.00
10200.02	Darlehen US Schluen/Ilanz	75'000.00			75'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	11'985'794.50	10'791'870.10	11'985'794.50	10'791'870.10
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	11'985'794.50	9'421'345.50	11'985'794.50	9'421'345.50
10400	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	11'985'794.50	9'421'345.50	11'985'794.50	9'421'345.50
10400.00	Aktive Rechnungsabgrenzung ER	11'985'794.50	9'421'345.50	11'985'794.50	9'421'345.50
1046	Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung		1'370'524.60		1'370'524.60

Bilanz per 31. Dezember 2020

Nummer	Bilanz	01.01.2020	Zuwachs	Abgang	31.12.2020
10460	Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung		1'370'524.60		1'370'524.60
10460.00	Aktive Rechnungsabgrenzung IR		1'370'524.60		1'370'524.60
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	134'737.16	26'902.64	42'744.80	118'895.00
1060	Handelswaren	134'737.16	26'902.64	42'744.80	118'895.00
10600	Handelswaren	134'737.16	26'902.64	42'744.80	118'895.00
10600.01	Vorrat Kehrlichtmarken/-säcke	4'245.00	3'644.00		7'889.00
10600.02	Vorrat Benzin Tankstelle Riein	19'024.00		6'550.00	12'474.00
10600.03	Vorrat Holz Forstbetrieb	46'552.00		27'025.00	19'527.00
10600.04	Vorrat Heizöl	64'916.16	23'258.64	9'169.80	79'005.00
108	Sachanlagen FV	12'626'711.00		77'160.00	12'549'551.00
1080	Grundstücke FV	5'406'211.00		77'160.00	5'329'051.00
10800	Grundstücke FV	5'406'211.00		77'160.00	5'329'051.00
10800.01	Grundstücke FV	4'650'211.00		77'160.00	4'573'051.00
10801.01	Grundstücke FV mit Baurechten	756'000.00			756'000.00
1084	Gebäude FV	7'220'500.00			7'220'500.00
10840	Gebäude FV	7'220'500.00			7'220'500.00
10840.01	Gebäude FV	7'220'500.00			7'220'500.00
14	Verwaltungsvermögen	27'249'962.78	19'189'365.52	17'614'136.21	28'825'192.09
140	Sachanlagen VV	23'750'072.33	18'912'119.87	17'325'406.56	25'336'785.64
1401	Strassen / Verkehrswege	7'658'297.39	4'875'131.61	2'868'459.44	9'664'969.56
14010	Strassen / Verkehrswege	7'658'297.39	4'875'131.61	2'868'459.44	9'664'969.56
14010.01	Strassen / Verkehrswege	10'944'755.98	2'329'263.52	2'545'868.44	10'728'151.06
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-3'286'458.59	2'545'868.09	322'591.00	-1'063'181.50
1402	Wasserbau	100'001.85	5'005.65	7'330.65	97'676.85
14020	Wasserbau	100'001.85	5'005.65	7'330.65	97'676.85
14020.01	Wasserbau	111'242.85	5'005.65		116'248.50
14020.99	WB Wasserbau	-11'241.00		7'330.65	-18'571.65
1403	Übrige Tiefbauten	5'064'209.44	2'208'708.42	3'498'959.21	3'773'958.65
14030	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	721'964.90	887'745.96	744'864.91	864'845.95
14030.01	Tiefbauten Allgm. Haushalt	1'555'017.81	178'502.05	709'243.91	1'024'275.95
14030.99	WB Tiefbauten Allgm. Haushalt	-833'052.91	709'243.91	35'621.00	-159'430.00
14031	Tiefbauten Wasserversorgung	2'228'891.90	361'813.49	934'246.79	1'656'458.60
14031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	2'455'078.59	361'813.49	535'295.24	2'281'596.84
14031.99	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-226'186.69		398'951.55	-625'138.24
14032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'113'352.64	959'148.97	1'819'847.51	1'252'654.10
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'325'452.19	959'148.97	832'803.54	2'451'797.62
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-212'099.55		987'043.97	-1'199'143.52
1404	Hochbauten	5'647'288.32	6'327'251.99	6'244'646.74	5'729'893.57
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	5'647'288.32	6'327'251.99	6'244'646.74	5'729'893.57
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	12'081'237.11	364'130.20	6'006'144.74	6'439'222.57
14040.99	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-6'433'948.79	5'963'121.79	238'502.00	-709'329.00
1406	Mobilien VV	1'254'900.56	1'694'068.70	1'533'640.15	1'415'329.11
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'254'900.56	1'694'068.70	1'533'640.15	1'415'329.11
14060.01	Mobilien, Ausstattung, Fahrzeuge	3'337'103.71	467'888.55	1'226'180.15	2'578'812.11
14060.99	WB Mobilien, Ausstattung, Fahrzeuge	-2'082'203.15	1'226'180.15	307'460.00	-1'163'483.00
1407	Anlagen im Bau VV	4'025'374.77	3'801'953.50	3'172'370.37	4'654'957.90
14070	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt	4'025'374.77	3'801'953.50	3'172'370.37	4'654'957.90
14070.01	Anlagen im Bau, Allgemeiner Haushalt	4'025'374.77	3'801'953.50	3'172'370.37	4'654'957.90
142	Immaterielle Anlagen	80'384.40	277'245.65	288'729.65	68'900.40
1429	Übrige immaterielle Anlagen	80'384.40	277'245.65	288'729.65	68'900.40
14290	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	80'384.40	277'245.65	288'729.65	68'900.40
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner	392'082.05		277'245.65	114'836.40
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen allgemein	-311'697.65	277'245.65	11'484.00	-45'936.00
145	Beteiligungen	3'419'506.05			3'419'506.05
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	3'419'506.05			3'419'506.05
14550	Beteiligungen an priv. Unternehmungen	3'419'506.05			3'419'506.05
14550.01	Beteiligungen an priv. Unternehmungen	3'419'506.05			3'419'506.05

Bilanz per 31. Dezember 2020

Nummer	Bilanz	01.01.2020	Zuwachs	Abgang	31.12.2020
	PASSIVEN	66'634'455.10	42'002'671.83	40'359'678.71	68'277'448.22
20	Fremdkapital	23'633'986.84	38'881'854.67	39'974'047.14	22'541'794.37
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'378'609.84	28'378'844.67	29'047'027.19	2'710'427.32
2000	... aus Lieferungen/Leistungen von Dritten	3'344'271.14	26'755'648.70	27'483'845.29	2'616'074.55
20000	... aus Lieferungen/Leistungen von Dritten	3'341'721.14	23'140'584.50	23'868'746.89	2'613'558.75
20000.01	Kreditoren Sammelkonto		23'140'584.50	20'527'025.75	2'613'558.75
20000.02	Kreditoren Heimer	3'341'721.14		3'341'721.14	
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	2'550.00	3'615'064.20	3'615'098.40	2'515.80
20001.01	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	2'550.00	1'588'431.70	1'588'465.90	2'515.80
20001.02	Krankentaggeldversicherung		164'602.00	164'602.00	
20001.03	Pensionskasse Integral		775'691.35	775'691.35	
20001.04	Pensionskasse Lehrer		813'626.10	813'626.10	
20001.05	Pensionskasse Musik und Bildung		3'394.85	3'394.85	
20001.06	SUVA		125'613.05	125'613.05	
20001.07	UVG+UVGZ		128'175.00	128'175.00	
20001.08	Quellensteuer		15'530.15	15'530.15	
2001	Kontokorrente mit Dritten	61'036.80	1'138'032.15	1'133'173.65	65'895.30
20010	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	61'036.80	1'138'032.15	1'133'173.65	65'895.30
20010.50	Katholische Kirchgemeinde Host SK	159.00		159.00	
20010.51	Evang. Kirchgemeinde Host SK	114.00		114.00	
20010.52	Kath. Kirchgemeinde Illanz (Luven/Schnaus)	23'526.20	458'579.25	454'638.40	27'467.05
20010.53	Evang. Kirchgemeinde Illanz (Ladir/Ruschein)	11'919.80	199'730.55	193'603.35	18'047.00
20010.54	Kant. evang. Kirchgemeinde Illanz (Ladir/Ruschein)	2'508.80	41'092.20	39'880.50	3'720.50
20010.55	Kath. Kirchgemeinde C/R/S	3'869.90	51'733.90	54'109.15	1'494.65
20010.56	Evang. Kirchgemeinde C/R/S	3'434.45	71'819.95	70'325.65	4'928.75
20010.57	Kant. evang. Kirchgemeinde C/R/S	709.95	14'795.05	14'484.60	1'020.40
20010.58	Kath. Kirchgemeinde Lumnezia (Duvin/Pitasch)	77.25	2'063.55	1'991.45	149.35
20010.59	Evang. Kirchgemeinde Duvin	352.40	9'617.55	9'807.15	162.80
20010.60	Kant. evang. Kirchgemeinde Duvin	74.50	1'978.40	2'019.00	33.90
20010.61	Kath. Kirchgemeinde Ladir	127.45	14'372.75	14'190.05	310.15
20010.62	Evang. Kirchgemeinde Luven	1'425.25	30'615.40	31'474.00	566.65
20010.63	Kant. evang. Kirchgemeinde Luven	293.55	6'302.70	6'478.70	117.55
20010.64	Kath. Kirchgemeinde P/R/R/S	8'901.20	186'615.60	190'619.40	4'897.40
20010.65	Evang. Kirchgemeinde Waltensburg (P/R/S)	466.15	14'193.25	14'524.60	134.80
20010.66	Kant. evang. Kirchgemeinde Waltensburg (P/R/S)	95.35	2'916.95	2'983.45	28.85
20010.67	Evang. Kirchgemeinde Pitasch	980.60	17'062.80	17'148.00	895.40
20010.68	Kant. evang. Kirchgemeinde Pitasch	202.80	3'515.10	3'534.00	183.90
20010.69	Evang. Kirchgemeinde Schnaus	1'491.85	9'143.75	9'195.25	1'440.35
20010.70	Kant. evang. Kirchgemeinde Schnaus	306.35	1'883.45	1'893.95	295.85
2002	Steuern	-47'619.55	484'563.82	423'778.25	13'166.02
20022	Steuerschulden MWST	-47'619.55	484'563.82	423'778.25	13'166.02
20022.01	MWST-Umsatzsteuer Wasserversorgung ER 7.7%		-565.15	-565.15	
20022.11	MWST-Umsatzsteuer Abwasserbeseitigung ER 7.7%		-1'265.65	-1'265.65	
20022.21	MWST-Umsatzsteuer Abfallbewirtschaftung ER 7.7%		7'149.15	7'149.15	
20022.41	MWST-Umsatzsteuer Schwimmbad ER 7.7%		-66.70	-66.70	
20022.80	MWST Abrechnungskonto	-47'619.55	479'312.17	418'526.60	13'166.02
2006	Depotgelder und Kautionen	20'921.45	600.00	6'230.00	15'291.45
20060	Depotgelder und Kautionen	20'921.45	600.00	6'230.00	15'291.45
20060.01	Schlüsseldepot	16'915.00	400.00	6'230.00	11'085.00
20060.02	Mietkautionen	2'906.45			2'906.45
20060.03	Schlüsseldepot Seilbahn Signina	1'100.00	200.00		1'300.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	449'055.05	452'083.00	449'055.05	452'083.00
2040	Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	449'055.05	297'460.00	449'055.05	297'460.00
20400	Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	449'055.05	297'460.00	449'055.05	297'460.00
20400.00	Passive Rechnungsabgrenzung ER	449'055.05	297'460.00	449'055.05	297'460.00
2046	Passive Rechnungsabgrenzung IR		154'623.00		154'623.00
20460	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung		154'623.00		154'623.00
20460.00	Passive Rechnungsabgrenzung IR		154'623.00		154'623.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	25'000.00			25'000.00
2051	... für andere Ansprüche des Personal	25'000.00			25'000.00
20510	... für andere Ansprüche des Personals	25'000.00			25'000.00
20510.01	Rückstellung für Sozialpläne/Streitfälle	25'000.00			25'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	19'411'864.00	10'050'927.00	10'428'743.00	19'034'048.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	19'360'000.00	10'041'943.00	10'401'943.00	19'000'000.00
20640	Langfristige Darlehen	19'360'000.00	10'041'943.00	10'401'943.00	19'000'000.00
20640.01	Postfinance PF 004956	5'000'000.00	11'000.00	11'000.00	5'000'000.00
20640.02	Postfinance PF 004957	4'000'000.00	11'600.00	11'600.00	4'000'000.00

Bilanz per 31. Dezember 2020

Nummer	Bilanz	01.01.2020	Zuwachs	Abgang	31.12.2020
20640.03	GKB CG 299.227.219	4'360'000.00	14'543.00	4'374'543.00	
20640.04	Kanton Graubünden	6'000'000.00	4'800.00	6'004'800.00	
20640.05	Postfinance PF 006156		10'000'000.00		10'000'000.00
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichk.	51'864.00	8'984.00	26'800.00	34'048.00
20690	Übrige langfristige Finanzverbindlichk.	51'864.00	8'984.00	26'800.00	34'048.00
20690.01	IH-Darlehen ARA (Pitasch)	4'800.00		4'800.00	
20690.02	IH-Darlehen ARA Sablun (Rueun+Siat)	28'064.00	8'984.00	16'000.00	21'048.00
20690.03	LKG, Investitionskredit Alp Schnaus	19'000.00		6'000.00	13'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und F..	369'457.95		49'221.90	320'236.05
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	369'457.95		49'221.90	320'236.05
20910	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	369'457.95		49'221.90	320'236.05
20910.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	292'756.45		39'672.70	253'083.75
20910.02	Forstdepositum	14'601.60			14'601.60
20910.03	Ersatzmassnahmen Anschluss Lugnezstrasse	32'742.45		9'549.20	23'193.25
20910.04	Armasuisse/Pro Natura Sperrkonto	29'357.45			29'357.45
29	Eigenkapital	43'000'468.26	3'120'817.16	385'631.57	45'735'653.85
290	(+) bzw. (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	9'865'555.81	665'618.24	385'631.57	10'145'542.48
2900	Spezialfinanzierungen im EK	9'865'555.81	665'618.24	385'631.57	10'145'542.48
29001	Verpflichtungen / Vorschüsse Wasserversorgung	3'545'942.57	417'594.98		3'963'537.55
29001.01	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	3'545'942.57	417'594.98		3'963'537.55
29002	Verpflichtungen / Vorschüsse Abwasserbeseitigung	5'912'911.70		294'913.36	5'617'998.34
29002.01	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	5'912'911.70		294'913.36	5'617'998.34
29003	Verpflichtungen / Vorschüsse Abfallwirtschaft			10'718.21	-10'718.21
29003.01	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft			10'718.21	-10'718.21
	Verpflichtungen / Vorschüsse Meliorationswerke	406'701.54	248'023.26	80'000.00	574'724.80
29005.01	Verpflichtungskonto Meliorationswerke	406'701.54		80'000.00	326'701.54
29005.02	Verpflichtungskonto Meliorationswerk Schnaus		60'164.50		60'164.50
29005.03	Verpflichtungskonto Meliorationswerk Pigniu		187'858.76		187'858.76
293	Vorfinanzierungen		2'000'000.00		2'000'000.00
2930	Vorfinanzierungen		2'000'000.00		2'000'000.00
29300	Vorfinanzierungen allgemeiner Haushalt		2'000'000.00		2'000'000.00
29300.01	Vorfinanzierung Erneuerung Bahnhof- und Postautoplatz		2'000'000.00		2'000'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	33'134'912.45	455'198.92		33'590'111.37
2990	Jahresergebnis		455'198.92		455'198.92
29900	Jahresergebnis		455'198.92		455'198.92
29900.00	Jahresergebnis		455'198.92		455'198.92
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	33'134'912.45			33'134'912.45
2990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	33'134'912.45			33'134'912.45
29990.00	Bilanzüberschuss	33'134'912.45			33'134'912.45

Ergebnis 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	13'314'809.00	13'390'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'139'425.14	8'686'100
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	983'016.41	1'541'800
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	536'240.34	56'800
36	Transferaufwand	6'004'107.25	6'195'100
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0
	Total Betrieblicher Aufwand	28'977'598.14	29'870'200
Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	15'965'280.25	14'742'000
41	Regalien und Konzessionen	2'197'605.04	2'090'300
42	Entgelte	5'461'983.66	5'036'500
43	Verschiedene Erträge	438'001.34	357'400
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	434'853.47	718'400
46	Transferertrag	5'941'196.42	6'048'400
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0
	Total Betrieblicher Ertrag	30'438'920.18	28'993'000
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'461'322.04	-877'200
34	Finanzaufwand	145'608.50	172'500
44	Finanzertrag	1'138'739.63	1'203'100
	Ergebnis aus Finanzierung	993'131.13	1'030'600
	Operatives Ergebnis	2'454'453.17	153'400
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'000'000.00	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	745.75	0
	Ausserordentliches Ergebnis	-1'999'254.25	0
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	455'198.92	153'400
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		33'610'578.52	33'610'578.52	31'917'600	32'070'700
Nettoergebnis				153'100	
3	Aufwand	33'155'379.60		31'917'600	
30	Personalaufwand	13'314'809.00		13'390'400	
300	Behörden und Kommissionen	292'682.50		315'900	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	292'682.50		315'900	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	5'358'414.50		5'560'000	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	5'358'414.50		5'560'000	
302	Löhne der Lehrkräfte	5'600'295.85		5'444'500	
3020	Löhne der Lehrkräfte	5'600'295.85		5'444'500	
303	Temporäre Arbeitskräfte	20'439.60			
3030	Temporäre Arbeitskräfte	20'439.60			
305	Arbeitgeberbeiträge	1'917'925.10		1'905'200	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	872'608.70		917'000	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	888'706.45		844'300	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	74'307.60		57'500	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	82'302.35		86'400	
309	Übriger Personalaufwand	125'051.45		164'800	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	97'653.30		129'500	
3099	Übriger Personalaufwand	27'398.15		35'300	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	8'139'425.14		8'686'100	
310	Material- und Warenaufwand	736'209.22		804'200	
3100	Büromaterial	78'912.30		81'000	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	389'310.51		428'500	
3102	Drucksachen, Publikationen	100'657.55		93'500	
3104	Lehrmittel	69'973.10		101'200	
3105	Lebensmittel	97'355.76		100'000	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	319'300.90		410'400	
3110	Büromöbel und -geräte	16'950.55		21'500	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	239'812.00		317'900	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	50'815.60		56'000	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'722.75		15'000	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	993'268.76		966'600	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	993'268.76		966'600	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'997'291.72		1'986'500	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'018'113.49		1'104'200	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	126'894.50		160'000	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	209'337.40		67'500	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	452'611.33		455'300	
3134	Sachversicherungsprämien	190'292.15		193'900	
3137	Steuern und Abgaben	42.85		5'600	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	3'401'481.50		3'660'300	
3140	Unterhalt Grundstücken	878'170.65		964'700	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	968'106.45		1'041'500	
3143	Unterhalt Tiefbauten	1'010'153.05		1'184'500	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	545'051.35		469'600	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	223'454.00		257'000	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	223'454.00		257'000	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	67'873.35		104'300	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	67'873.35		103'300	
3162	Raten für operatives Leasing			1'000	
317	Spesenentschädigungen	288'548.65		392'200	
3170	Reisekosten und Spesen	224'760.40		275'500	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'788.25		116'700	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	73'023.04		30'000	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	73'023.04		30'000	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	38'974.00		74'600	
3192	Abgeltung von Rechten	106.75		5'000	
3199	Übriger Betriebsaufwand	38'867.25		69'600	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	983'016.41		1'541'800	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	983'016.41		1'541'800	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	983'016.41		1'541'800	
34	Finanzaufwand	145'608.50		172'500	
340	Zinsaufwand	41'943.00		45'000	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	41'943.00		45'000	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	103'612.40		126'000	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	87'775.65		90'000	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	15'458.70		34'000	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	378.05		2'000	
349	Verschiedener Finanzaufwand	53.10		1'500	
3499	Übriger Finanzaufwand	53.10		1'500	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	536'240.34		56'800	
351	Einlagen in Fonds + SpezFina im EK	536'240.34		56'800	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	536'240.34		56'800	
36	Transferaufwand	6'004'107.25		6'195'100	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'553'907.45		1'506'700	
3611	Entschädigungen an den Kanton	260'428.40		287'700	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindev..	1'293'479.05		1'219'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'450'199.80		4'688'400	
3631	Beiträge an den Kanton	733'932.50		774'300	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverb	181'696.75		182'200	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	143'219.65		180'600	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	781'553.75		804'800	
3636	Beiträge an private Organis ohne Erwerbszweck	1'383'408.30		1'553'000	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'226'388.85		1'193'500	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'000'000.00			
389	Einlagen in das Eigenkapital	2'000'000.00			

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	2'000'000.00			
39	Interne Verrechnungen	2'032'172.96		1'874'900	
391	Dienstleistungen	1'921'761.55		1'762'900	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'921'761.55		1'762'900	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge	108'025.20		110'000	
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	108'025.20		110'000	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	2'386.21		2'000	
3940	iV von kalk.Zinsen und Finanzaufwand	2'386.21		2'000	
4	Ertrag		33'610'578.52		32'070'700
40	Fiskalertrag		15'965'280.25		14'742'000
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'739'038.10		9'155'000
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'630'174.60		7'200'000
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'575'702.00		1'425'000
4002	Quellensteuern natürliche Personen		533'161.50		530'000
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'282'867.05		1'650'000
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'282'867.05		1'650'000
402	Übrige Direkte Steuern		3'097'825.25		3'125'000
4021	Grund- und Liegenschaftensteuern		1'447'261.00		1'700'000
4022	Vermögensgewinnsteuern		320'992.55		400'000
4023	Vermögensverkehrssteuern		1'056'767.55		775'000
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		272'804.15		250'000
403	Besitz- und Aufwandsteuern		845'549.85		812'000
4033	Hundetaxen		27'704.40		27'000
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		817'845.45		785'000
41	Regalien und Konzessionen		2'197'605.04		2'090'300
412	Konzessionen		2'197'605.04		2'090'300
4120	Konzessionen		2'197'605.04		2'090'300
42	Entgelte		5'461'983.66		5'036'500
420	Ersatzabgaben		266'362.35		255'000
4200	Ersatzabgaben		266'362.35		255'000
421	Gebühren für Amtshandlungen		245'442.00		264'000
4210	Gebühren für Amtshandlungen		245'442.00		264'000
423	Schul- und Kursgelder		64'265.10		51'000
4230	Schulgelder		64'265.10		51'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'602'401.86		3'288'900
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'602'401.86		3'288'900
425	Erlös aus Verkäufen		235'343.27		329'000
4250	Verkäufe		235'343.27		329'000
426	Rückerstattungen		984'582.88		783'600
4260	Rückerstattungen Dritter		984'582.88		783'600

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		46'080.00		55'000
4270	Bussen		46'080.00		55'000
429	Übrige Entgelte		17'506.20		10'000
4290	Übrige Entgelte		17'506.20		10'000
43	Verschiedene Erträge		438'001.34		357'400
430	Verschiedene betriebliche Erträge		290'760.89		207'700
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		290'760.89		207'700
431	Aktivierung Eigenleistungen		174'265.45		139'700
4310	Aktivierbare EigenL auf Sachanlagen		174'265.45		139'700
432	Bestandesveränderung		-27'025.00		10'000
4320	Bestandesveränderung Halb- und Fertigfabrikate		-27'025.00		10'000
44	Finanzertrag		1'138'739.63		1'203'100
440	Zinsertrag		92'544.58		92'200
4400	Zinsen flüssige Mittel		1.65		500
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'149.20		30'000
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		82'393.73		61'700
441	Realisierte Gewinne FV		34'268.00		150'000
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanl. FV		34'268.00		150'000
443	Liegenschaftsertrag FV		508'351.90		441'400
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		508'351.90		441'400
447	Liegenschaftenertrag VV		503'575.15		519'500
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		503'575.15		519'500
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen		434'853.47		718'400
450	Entnahme aus Fonds im Fremdkapital		49'221.90		35'000
4501	Entnahmen aus Fonds FK		49'221.90		35'000
451	Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierung..		385'631.57		683'400
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		385'631.57		683'400
46	Transferertrag		5'941'196.42		6'048'400
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'131'482.00		2'067'600
4610	Entschädigungen vom Bund		82'355.00		82'000
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'098'577.05		1'020'400
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeinde..		928'490.10		944'200
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		22'059.85		21'000
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'283'447.00		2'301'600
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		2'283'447.00		2'301'600
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'526'267.42		1'679'200
4631	Beiträge vom Kanton		1'423'380.02		1'589'200
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		92'887.40		90'000
4637	Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		745.75		
482	Ausserordentliche Entgelte		745.75		

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4820	Ausserordentliche Entgelte		745.75		
49	Interne Verrechnungen		2'032'172.96		1'874'600
491	iV von Dienstleistungen		1'921'761.55		1'762'600
4910	iV von Dienstleistungen		1'921'761.55		1'762'600
492	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		108'025.20		110'000
4920	iV von Pacht,Mieten, Benützungsko.		108'025.20		110'000
494	iV von Kalk.Zinsen und Finanzaufwand		2'386.21		2'000
4940	iV von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'386.21		2'000
9	Abschlusskonten	455'198.92			
90	Abschluss Erfolgsrechnung	455'198.92			
900	Abschluss Erfolgsrechnung	455'198.92			
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	455'198.92			

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	33'610'578.52	33'610'578.52	31'917'600	32'070'700
	Nettoergebnis			153'100	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'160'382.80	966'984.05	3'942'300	946'300
	Nettoergebnis		3'193'398.75		2'996'000
0110	Legislative	162'430.95	500.00	169'100	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	54'620.00		65'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'875.60		5'500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44.60			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	57.35			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	88'711.90		86'000	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	4'620.35		4'500	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	7'154.00		5'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'347.15		3'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		
0120	Exekutive	301'563.95	25'302.80	271'300	13'200
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	219'852.50		218'300	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'702.30		18'500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'420.40		14'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	225.75		800	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'166.60		1'200	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte			1'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	29'728.20			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	6'000.00		6'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'241.70		4'500	
3170.04	Ausgaben Vorstand für Bevölkerung	4'086.60		5'500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'139.90		1'500	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'302.80		13'200
0210	Gemeindeverwaltung	2'180'647.95	579'566.45	2'195'800	616'900
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'237'612.80		1'277'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	98'680.70		104'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'141.20		99'700	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'983.40		2'600	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	9'447.75		3'900	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	9'982.45		8'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'876.35		9'500	
3100.00	Büromaterial	11'303.85		18'000	
3100.01	Kopierkosten	18'865.75		13'000	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'753.65		6'000	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	4'057.75		1'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'004.60		15'000	
3130.01	Porti, PC- und Bankspesen	38'386.30		34'000	
3130.02	Telefongebühren	12'792.75		18'000	
3130.03	Willkommensgeschenke Einwohner	2'932.10		2'000	
3130.04	Gebühren Migrationsamt inkl. ID	40'840.15		36'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	19'415.90			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	144'154.10		154'500	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	7'576.80		4'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	108'410.55		108'000	
3134.01	Haftpflichtversicherung	9'107.50		9'700	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'041.30		2'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'449.25		4'400	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	34'998.00		80'000	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	89'698.20		90'400	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	96'120.00		95'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	38'014.80			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		81'644.00		83'000
4210.04	Gebühren Mahn- und Betreibungswesen		13'331.30		35'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		29'934.55		51'500
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		20'873.95		26'000
4611.04	Entschädigung durch Kanton		360'262.80		350'100
4614.00	Provision Kirchgemeinden		22'059.85		21'000
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'460.00		50'300
0220	Bauverwaltung	1'134'430.05	268'952.75	1'008'400	224'200
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	772'915.15		761'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	61'240.50		62'000	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'968.55		60'200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'366.75		2'300	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	5'845.45		3'500	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'176.25		8'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'668.35		4'000	
3100.00	Büromaterial	3'438.40		1'500	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	49.90		1'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'125.05		27'600	
3130.02	Telefongebühren	1'174.20		2'400	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	107'808.20		35'000	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	37'433.50		35'400	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	1'436.95		3'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	574.05		1'500	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	208.80			
4210.01	Bauordnungsgebühren		133'134.20		108'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'704.35		2'000
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'533.20		4'200
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen		101'581.00		90'000
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				20'000
0290	Verwaltungsliegenschaften	381'309.90	92'662.05	297'700	92'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	163'250.40		130'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'460.80		10'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'272.55		6'500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	243.10		600	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'210.60		900	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	7'250.00		3'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	60.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'655.00		6'000	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	543.90		2'500	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	7'937.45		6'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	44'226.10		43'000	
3120.01	Heizung Liegenschaften	32'420.50		31'000	
3130.02	Telefongebühren	541.60			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	5'000.00		5'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	62'077.40		22'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	925.00		3'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'300.00		2'500	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'078.20		2'800	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'234.05		500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	17'653.00		20'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'970.25		1'500	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'214.35		1'000
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		59'948.00		61'000
4470.01	Nebenkostenertrag Liegenschaften VV		31'499.70		30'000

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'007'779.10	766'141.81	1'429'400	750'000
	Nettoergebnis		241'637.29		679'400
1110	Polizei	240'162.25	107'796.90	269'400	93'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	176'290.70		184'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'203.75		15'600	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'844.40		15'500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	264.30		500	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'164.70		800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			2'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	269.20		1'000	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	2'506.75		4'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'083.15		30'000	
3130.02	Telefongebühren	1'339.40			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	9'000.00		9'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'265.70		5'200	
3170.00	Reisekosten und Spesen	402.00		300	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	528.20		1'000	
4120.00	Amtliche Bewilligungen		5'770.00		6'000
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		627.50		4'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		26'999.40		4'000
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				500
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		74'400.00		78'500
1400	Allgemeines Rechtswesen	61'713.15	107'445.70	271'000	110'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	14'340.60		24'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	47'372.55		246'000	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		107'445.70		110'000
1500	Feuerwehr	260'322.75	325'220.21	309'800	308'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	75'120.00		100'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'228.50		1'000	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'750.00		10'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'483.40		2'500	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'566.40		9'000	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	48'352.45		62'500	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	12'731.55		15'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'652.55		9'000	
3130.02	Telefongebühren	1'635.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	403.90			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'119.60		10'800	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	22'490.10		22'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	28'224.25		20'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'667.00		10'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'438.05		3'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	24'731.00		25'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'729.00		5'000	
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		266'362.35		255'000
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'701.75		9'500
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'556.51		5'000
4631.00	Beitrag Kanton		35'599.60		38'500
1610	Militärische Verteidigung	359'564.15	180'026.30	475'200	199'000
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'013.45		8'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	31'475.80		38'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	633.70		3'500	
3130.02	Telefongebühren	1'100.30			
3140.05	Sanierung Kugelfänge	246'210.55		338'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	61'289.45		69'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	5'491.00		6'000	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	5'908.90		7'700	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'441.00		5'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'299.30		25'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		40'745.00		
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		9'450.00		8'000
4610.00	Entschädigungen vom Bund		82'355.00		82'000
4611.04	Entschädigung durch Kanton		28'177.00		84'000
1620	Zivilschutz	86'016.80	45'652.70	104'000	40'000
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	1'101.20		1'500	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	20'523.55		23'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'855.05		9'000	
3130.02	Telefongebühren	2'595.10			
3144.13	Unterhalt Zivilschutzanlagen	9'044.30		23'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'925.95		5'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	2'951.00		6'000	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	31'057.45		28'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'963.20		8'500	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'980.00		5'000
4501.01	Entnahme Ersatzabgabe Schutzraumbauten		39'672.70		35'000
2	BILDUNG	10'074'149.23	2'786'145.15	10'103'600	2'804'300
	Nettoergebnis		7'288'004.08		7'299'300
2110	Kindergarten	951'515.70	232'402.95	910'200	207'300
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	761'770.75		713'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	59'905.45		58'200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'054.90		54'200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'103.85		1'800	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	5'711.00		2'700	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'307.50		8'000	
3100.01	Kopierkosten	1'523.20		2'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'392.40		16'200	
3104.00	Lehrmittel	2'691.95		3'400	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	1'383.45		2'400	
3111.01	Anschaffung Schulmobilien	1'293.25		1'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000	
3130.02	Telefongebühren	831.60			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	10'713.45		8'900	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	950.25		1'400	
3171.03	Schulsporfertage Turniere	24'882.70		33'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		26'052.90		12'500
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		54'408.35		64'800
4631.00	Beitrag Kanton		151'941.70		130'000
2120	Primarstufe	3'495'703.85	819'724.25	3'628'600	790'600
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'772'650.20		2'863'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	219'186.00		233'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	207'191.90		200'500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'128.70		7'200	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	20'943.95		10'800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	29'949.10		30'000	
3100.01	Kopierkosten	26'129.20		20'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	52'816.00		53'500	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	28'494.50		36'000	
3111.01	Anschaffung Schulmobilen	24'377.65		24'600	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			8'300	
3130.02	Telefongebühren	1'506.20		4'600	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	72'036.80		63'400	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	13'465.10		18'500	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'461.20		5'500	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	2'792.45		7'800	
3171.02	Schullager	500.00		15'000	
3171.03	Schulsporttage Turniere	16'057.20		26'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17.70		500	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		102'588.20		80'000
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		226'818.75		208'300
4631.00	Beitrag Kanton		490'317.30		502'300
2130	Oberstufe	1'795'128.33	255'250.80	1'862'100	245'000
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'404'988.40		1'410'500	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	107'636.45		115'000	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'259.15		119'900	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'029.05		3'500	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	10'272.20		5'300	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	8'067.45		12'000	
3100.01	Kopierkosten	12'021.10		18'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'900.90		24'900	
3104.00	Lehrmittel	31'844.35		52'000	
3111.01	Anschaffung Schulmobilen	858.15		7'900	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'781.00		4'600	
3130.02	Telefongebühren	315.10		2'900	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	43'716.98		54'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	4'770.30		7'600	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	4'270.00		4'000	
3171.02	Schullager	7'730.95		16'000	
3171.03	Schulsporttage Turniere	666.80		1'500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		41'173.30		25'000
4631.00	Beitrag Kanton		214'077.50		220'000
2131	Talentschule	733'813.80	593'785.80	787'000	685'600
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	438'997.15		458'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	34'559.40		37'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'744.30		39'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	649.90		1'200	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	3'299.15		1'800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'987.15		2'500	
3100.01	Kopierkosten	4'041.10		7'500	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'964.95		7'400	
3104.00	Lehrmittel	5'558.85		7'400	
3111.01	Anschaffung Schulmobilen	418.95		1'600	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'273.50		5'700	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	10'184.15		13'500	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			500	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	1'072.05		6'000	
3171.02	Schullager	4'865.85		6'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'006.15		10'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	70'166.00		70'000	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten	108'025.20		110'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		17'874.30		29'400
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		427'406.25		451'100

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beitrag Kanton		148'505.25		205'100
2140	Musikschulen	116'359.75		100'000	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	116'359.75		100'000	
2170	Schulliegenschaften	1'258'330.50	227'335.40	1'188'600	246'200
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	310'696.95		298'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'405.00		24'300	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'834.95		21'700	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'846.25		1'100	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'122.80		1'700	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47'619.45		40'500	
3111.01	Anschaffung Schulmobilen			4'000	
3119.02	Anschaffung von Geräten/Einrichtungen	11'722.75		15'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	142'410.55		140'000	
3120.01	Heizung Liegenschaften	190'514.95		175'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'288.55		32'000	
3130.02	Telefongebühren	1'797.60			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	5'000.00		5'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	892.30		2'500	
3140.06	Unterhalt Schulanlagen/Pausenplätze	261'617.45		203'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'149.80		3'000	
3151.04	Unterhalt Turn- und Sportgeräte	7'572.05		10'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'380.00		36'800	
3170.00	Reisekosten und Spesen	112.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	466.90		5'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	91'857.00		80'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	66'873.20		90'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'816.25		2'000
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		88'911.95		124'100
4470.01	Nebenkostenertrag Liegenschaften VV		9'582.00		10'100
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten		108'025.20		110'000
2180	Tagesbetreuung	132'775.05	64'265.10	66'200	51'000
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	75'150.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'697.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'430.70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	112.30			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	524.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'860.00		66'200	
4230.00	Schulgelder		64'265.10		51'000
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	384'995.65	225'530.95	410'600	225'300
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	18'030.00		30'000	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	105'897.20		247'000	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	146'738.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'023.50		22'600	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'475.15		18'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	378.05		500	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'913.50		800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'860.00		5'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'485.20		9'000	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	9'792.25		11'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'139.45		19'100	
3130.01	Porti, PC- und Bankspesen	600.00		2'000	
3130.02	Telefongebühren	2'320.45		2'500	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	23'968.00		24'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	254.30		1'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'137.90		4'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'982.20		13'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		489.95		2'000
4631.00	Beitrag Kanton		154'875.00		153'300
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		70'166.00		70'000
2192	Volksschule Sonstiges	216'703.55	232'681.55	239'500	236'500
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	29'412.25		22'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'222.80		1'900	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44.65		100	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	212.15		200	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'650.00			
3112.00	Anschaffung Fahrzeuge	12'338.95		15'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'188.00		3'300	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	42.85		600	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	5'818.10		5'400	
3170.11	Projektwochen	7'932.35		16'000	
3170.12	Schülertransportkosten	153'841.45		175'000	
4611.04	Entschädigung durch Kanton		33'989.55		40'300
4621.50	Interkommunaler FA von Kanton an die Gemeinden		196'192.00		196'200
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500.00		
2200	Sonderschulen	403'291.30		339'500	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	403'291.30		339'500	
2300	Berufliche Grundbildung	384'914.85	135'168.35	364'200	116'800
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	122'356.95		119'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'746.15		9'800	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'923.20		5'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	183.85		500	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	930.35		800	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'820.05		6'000	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte			500	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	1'317.55		3'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	19'342.75		16'000	
3120.01	Heizung Liegenschaften	27'028.70		25'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'155.50		5'000	
3130.02	Telefongebühren	545.30			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	5'000.00		5'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien			500	
3140.06	Unterhalt Schulanlagen/Pausenplätze	31'464.60		10'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	721.90		1'500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	144'378.00		150'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			5'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				500
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		62'300.00		62'300
4470.01	Nebenkostenertrag Liegenschaften VV		72'868.35		54'000
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	200'616.90		207'100	
3631.02	Schulgelder an Kantonale Schulen	168'150.00		174'600	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	32'466.90		32'500	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'131'830.06	380'256.05	1'315'500	410'500
	Nettoergebnis		751'574.01		905'000
3210	Bibliotheken	22'000.00		22'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	22'000.00		22'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übriges	106'285.00		119'000	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	400.00		3'500	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	72'488.65		63'000	
3637.00	Beiträge an Private	33'396.35		44'500	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			8'000	
3310	Film und Kino	20'000.00		20'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'000.00		20'000	
3410	Sport	74'579.90	3'795.25	88'500	4'500
3140.01	Unterhalt Sportanlagen	13'380.85		31'500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	9'671.00		10'000	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00		15'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	12'760.35		16'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	23'767.70		16'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'795.25		4'500
3411	Schwimmbad	698'352.71	352'460.80	691'200	367'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	253'316.45		230'000	
3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	20'439.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'613.45		18'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'928.30		9'200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	412.35		900	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'930.15		1'400	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	300.00		1'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'717.55		2'500	
3100.00	Büromaterial	1'589.70		1'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'558.20		13'000	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'192.00		1'500	
3105.00	Warenaufwand Kiosk/Restaurant	97'355.76		100'000	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	8'901.70		10'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	75'138.75		80'000	
3120.01	Heizung Liegenschaften	20'235.70		25'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'758.65		6'000	
3130.02	Telefongebühren	3'436.00		2'600	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	928.50		1'000	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'226.55		18'000	
3140.09	Unterhalt Schwimmbad und Grünanlage	93'495.35		94'100	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	7'868.95		8'300	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'366.40		1'000	
3192.03	MWST Vorsteuerminderung	106.75		5'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	70.65		1'500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	4'463.00		29'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	27'002.25		30'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'973.95		6'800
4240.01	Einnahmen Schwimmbad Restaurant		200'964.30		205'000
4240.02	Eintrittsgebühren Schwimmbad		143'625.36		140'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'897.19		10'000
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				5'200
3420	Freizeit	199'556.25	24'000.00	350'300	39'000
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	5'357.15		6'000	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	32'397.20		36'100	
3140.08	Unterhalt Kinderspielplätze	41'291.30		80'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	12'851.00		40'000	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'972.40		5'800	
3612.21	Grenzüberschreitende Jugendarbeit			60'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	17'695.00		19'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	86'992.20		103'400	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				15'000
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		24'000.00		24'000
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	11'056.20		24'500	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'334.40		2'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'721.80		21'500	
4	GESUNDHEIT	1'915'887.30	48'823.20	2'014'700	23'000
	Nettoergebnis		1'867'064.10		1'991'700
4110	Spitäler	572'684.05		587'700	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	15'959.60		22'700	
3631.00	Beiträge an Kanton	470'418.00		470'000	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	86'306.45		95'000	
4120	Kranken- und Pflegeheime	953'747.45		1'050'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	953'747.45		1'050'000	
4210	Ambulante Krankenpflege	240'304.40		335'000	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	19'484.90		40'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	220'819.50		295'000	
4320	Krankheitsbekämpfung	78'015.15	10'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'624.65			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	24'390.50			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00		
4330	Schulgesundheitsdienst	71'136.25	38'823.20	42'000	23'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	22'768.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'836.80			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	46'531.45		42'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		38'823.20		23'000
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'667'648.00	691'342.17	1'416'500	721'000
	Nettoergebnis		976'305.83		695'500
5440	Jugendraum	74'422.80	15'000.00		
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	11'433.25			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	845.45			
3612.21	Grenzüberschreitende Jugendarbeit	62'144.10			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	52'405.00		86'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'218.15		20'000	
3631.00	Beiträge an Kanton	38'020.85		55'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'166.00		11'000	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'195'739.40	676'342.17	1'159'000	721'000
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			1'000	
3635.04	Übernahme KK-Prämien	7'910.90		15'000	
3637.01	Unterstützungen	1'091'834.50		1'061'000	
3637.05	Alimentenbevorschussung	95'994.00		82'000	
4260.02	Rückerstattung KK-Prämien		16'931.95		10'000
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe		412'907.55		331'000
4260.09	Rückerstattungen Alimente		6'390.00		10'000
4621.50	Interkommunaler FA von Kanton an die Gemeinden		12'049.00		30'000

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beitrag Kanton		220'938.57		340'000
4631.01	Kantonsbeitrag UMF		7'125.10		
5730	Asylwesen	5'879.45		21'200	
3631.00	Beiträge an Kanton	5'879.45		21'200	
5790	Fürsorge, übriges	323'095.75		129'300	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	135'174.40		129'300	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	187'921.35			
5920	Hilfsaktionen im Inland	16'105.60		21'000	
3631.00	Beiträge an Kanton	5'975.50		8'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'966.10		7'000	
3637.00	Beiträge an Private	5'164.00		6'000	
6	VERKEHR	5'736'591.12	2'047'298.57	3'937'200	2'005'400
	Nettoergebnis		3'689'292.55		1'931'800
6130	Kantonsstrassen	4'498.35		40'000	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'498.35		40'000	
6150	Gemeindestrassen	3'740'017.97	420'156.07	1'705'700	440'000
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'272.70		35'000	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen			10'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	58'775.65		60'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'133.40		60'000	
3141.00	Unterhalt Dorfstrassen	237'232.35		240'000	
3141.01	Unterhalt öffentliche Anlagen	16'574.40		39'000	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	29'618.35		50'000	
3141.03	Schneeräumung	239'243.10		245'000	
3141.06	Unterhalt Brücken, Stege, Übergänge	15'600.35		32'500	
3141.09	Unterhalt Forstwege	53'449.70		60'000	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	39'454.70		40'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'526.35		25'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	240'788.35		391'800	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	2'000'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	700'348.57		414'400	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		106'776.00		95'000
4240.03	Parkiervignetten		60'287.25		75'000
4240.04	Einnahmen Parkuhren		185'532.32		205'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'185.55		10'000
4270.00	Bussen Polizei		46'080.00		55'000
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		9'549.20		
4820.00	Ausserordentliche Entgelte		745.75		
6190	Werkbetrieb	1'933'160.80	1'570'511.50	2'103'900	1'475'400
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'054'561.80		1'130'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	81'285.65		92'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'282.20		93'300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'114.85		13'600	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	7'805.55		20'400	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	16'713.00		18'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'405.45		5'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	99'756.61		110'000	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	44'987.75		53'000	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	12'418.50		14'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	51'609.55		45'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'987.84		6'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefongebühren	4'034.15			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	23'500.00		23'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	47'493.65		46'500	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	96'716.60		102'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	121'871.30		130'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'507.75		19'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	136'583.00		182'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'025.60			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		69'386.25		65'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'530.45		20'000
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		10'746.00		10'000
4470.01	Nebenkostenertrag Liegenschaften VV				1'000
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'478'848.80		1'379'400
6220	Regionalverkehr	58'914.00	56'631.00	87'600	90'000
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	2'000.80		2'000	
3634.01	Ankauf Tageskarten SBB	56'913.20		85'600	
4240.05	Verkauf Tageskarten SBB		56'631.00		90'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'676'698.09	3'188'190.79	3'698'100	3'149'400
	Nettoergebnis		488'507.30		548'700
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb] EG	1'287'272.54	1'287'272.54	1'083'900	1'083'900
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	379'244.35		370'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'831.10		30'200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'058.00		22'200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'391.05		4'900	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'847.25		7'400	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	580.00		7'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	892.70		1'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'624.90		20'200	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	21'533.25		32'300	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	592.30		1'500	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	19'392.45		17'000	
3120.10	Einkauf von Wasser	600.00		600	
3130.02	Telefongebühren	4'226.80			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'049.40		3'000	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	15'249.05		12'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'923.55		3'000	
3143.01	Unterhalt Werkleitungen	162'841.10		242'000	
3144.17	Unterhalt Reservoire/Pumpstationen	52'206.40		40'100	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	561.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	777.40		1'500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'652.50		12'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	83'023.06		150'000	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	417'594.98		56'800	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	24'579.95		48'200	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'779.93		40'000
4240.07	Wasserabgabe		502'815.35		410'000
4240.08	Bereitstellungsgebühr Wasser		621'186.30		520'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		24'890.08		17'000
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen		60'790.25		14'700
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'820.00		81'200
4940.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierungen		990.63		1'000
7200	Abwasserbeseitigung	20'900.70		15'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	20'900.70		15'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'314'935.10	1'314'935.10	1'439'400	1'439'400
	EG				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'000.00		3'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'069.40		500	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen			500	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	11'667.05		9'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'718.70			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	110.45			
3143.01	Unterhalt Werkleitungen	774'805.95		791'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	7'162.05		16'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.30			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	974.25		2'800	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	26'973.00		100'000	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	301'604.45		330'000	
3632.05	Betriebsbeitrag Abwasserverband	141'856.00		142'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	41'958.50		44'600	
4240.09	Kanalisations- und ARA-Gebühren		393'995.00		370'000
4240.10	Bereitstellungsgebühr Abwasser		695'352.80		590'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter				500
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		224'183.16		477'900
4940.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierungen		1'404.14		1'000
7202	Kläranlage ASA Rueun	214'273.25	214'273.25	218'200	218'200
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	90'834.50		92'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'114.80		7'500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'858.80		5'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'466.55		1'200	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	679.05		1'500	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			1'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		500	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'438.15		1'000	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen			5'000	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	385.65		500	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	18'461.25		29'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'415.00		39'000	
3130.02	Telefongebühren	1'793.40			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	4'896.00		4'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'860.70		4'600	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'903.90		16'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'488.80		5'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'053.70		500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	922.00			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	14'601.00		3'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		132.00		500
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		70'730.20		79'700
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		112'411.05		110'000
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		31'000.00		28'000
7300	Abfallwirtschaft	34'683.25		9'500	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	2'040.50			
3130.05	Ankauf Gebindegebühren-Träger	3'601.00			
3130.09	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	449.50			
3632.05	Betriebsbeitrag Abwasserverband	9'930.25		9'500	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	18'662.00			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	354'642.90	354'642.90	375'800	375'800
	EG				
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	59'580.65		70'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Ankauf Gebindegebühren-Träger	43'751.60		47'000	
3130.09	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	9'449.50		42'000	
3130.10	Entsorgung Grüngut	90'517.70		87'900	
3140.07	Unterhalt Entsorgungs-Sammelstellen	7'296.00		1'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	16'315.00		21'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	127'732.45		106'400	
4240.11	Abfallgebühren		193'426.10		185'000
4250.07	Verkauf Gebindegebühren-Träger		51'793.85		54'000
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'825.90		1'000
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		10'718.21		45'800
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände		92'887.40		90'000
4940.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierungen		-8.56		
7410	Gewässerverbauungen	60'950.95		65'000	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	17'326.55		50'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	43'624.40		15'000	
7500	Arten- und Landschaftsschutz			6'000	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			6'000	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'069.50		5'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'069.50		5'000	
7710	Friedhof und Bestattung	197'197.80	17'067.00	188'300	22'100
3000.00	Sitzungs-/Taggelder			500	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	14'903.95		9'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'142.60		800	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22.65			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	67.45			
3099.00	Übriger Personalaufwand			6'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'344.60		10'000	
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	125'558.55		128'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	3'276.00		4'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	37'882.00		30'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'700.00		2'100
4240.12	Grabplatzgebühren		15'367.00		20'000
7790	Umweltschutz, übriges	7'640.55		20'000	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	7'640.55		20'000	
7900	Raumordnung	179'131.55		272'000	10'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'732.65		42'000	
3131.00	Planungen und Projektierungen	97'881.15		110'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'315.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen	11'484.00		100'000	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	21'718.75		20'000	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				10'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'487'301.14	2'907'886.57	3'751'800	2'614'500
	Nettoergebnis		579'414.57		1'137'300
8110	Landwirtschaft	305'589.40	173'820.75	253'600	177'000
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	7'081.15		8'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91.00		4'000	
3130.02	Telefongebühren	1'326.10			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	181'071.20		131'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'800.20		14'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'712.75		5'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen			10'000	
3631.00	Beiträge an Kanton	32'915.80		33'500	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	78'591.20		47'600	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		39'551.60		42'000
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		134'269.15		135'000
8120	Strukturverbesserungen	695'675.94	282'136.71	778'300	160'000
3131.00	Planungen und Projektierungen	29'013.35		50'000	
3141.01	Unterhalt öffentliche Anlagen	33'525.60		28'000	
3141.04	Unterhalt Güter- und Flurwege	153'803.65		160'000	
3141.06	Unterhalt Brücken, Stege, Übergänge	16'118.70		15'000	
3143.02	Unterhalt Tränkeleitungen	8'050.60		35'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	18'309.00		8'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	42'859.00		40'000	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	118'645.36			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	275'350.68		442'300	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'448.00		
4240.06	Einnahmen Fahrbewilligungen		78'043.35		80'000
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		118'645.36		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		80'000.00		80'000
8200	Forstwirtschaft	1'053'896.70	1'164'789.18	1'145'000	1'051'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	516'429.10		560'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'668.95		45'600	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'025.75		56'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'251.90		14'000	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	3'929.40		21'000	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'080.40		5'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'775.15		3'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'293.55		38'000	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	17'111.50		25'000	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	13'279.75		10'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	8'014.10		6'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'092.10		5'000	
3130.02	Telefongebühren	2'855.15			
3130.06	Arbeiten durch Dritte	110'854.90		150'000	
3130.07	Arbeiten durch FMG	84'981.75		80'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			1'000	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	19'100.00		19'100	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'296.30		5'000	
3137.00	Steuern und Abgaben			5'000	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	33.60		500	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'231.45		4'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	18'219.00		19'000	
3162.00	Maschinenmiete, Leasinggebühr			1'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'298.00		21'500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18.00		300	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	64'612.00		30'000	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'826.50		15'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'618.40		5'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		182'615.30		150'000
4250.01	Verkauf Nutz- + Industrieholz		56'854.30		150'000
4250.02	Verkauf Energie und Brennholz, Wald		21'531.00		40'000
4250.03	Verkauf Holzprodukte, Schopf		31'661.70		40'000
4250.04	Verkauf Nutzholz ab Stock		5'765.10		-10'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		18'448.45		20'000
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		11'329.68		20'000
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen		11'894.20		35'000
4320.00	Bestandesveränderung Holzvorräte		-27'025.00		10'000
4611.04	Entschädigung durch Kanton		38'275.05		36'000

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.05	Beitrag an Schutzwald		431'260.25		340'000
4611.06	Beitrag an Biodiversität		31'834.00		30'000
4611.07	Beitrag Langstreckenseilkran		32'700.85		30'000
4611.08	Beiträge für Waldschäden		129'198.10		100'000
4611.09	Zollrückerstattung Treibstoffe		12'879.45		10'000
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		175'566.75		50'000
8400	Tourismus	1'175'479.25	836'698.45	1'182'100	818'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	26'203.95		28'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'035.70		2'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'992.05		2'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38.35		200	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	194.35		300	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			6'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand			300	
3112.00	Anschaffung Fahrzeuge	11'800.45		15'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'611.70		40'000	
3130.08	Veranstaltungen und Anlässe	21'216.40		25'500	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	13'937.15			
3133.01	EDV-Rechenzentrum	2'000.00		2'000	
3141.01	Unterhalt öffentliche Anlagen	136'257.45		132'000	
3141.07	Unterhalt Anlagen/Wanderwege	32'582.20		37'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	58.00		500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	7'137.00		57'000	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	22'000.80		21'000	
3635.02	Surselva Tourismus Gästetaxen	345'000.00		345'000	
3635.03	Surselva Tourismus Tourismustaxen	331'800.00		331'800	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	14'000.00		15'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	176'613.70		120'000	
4035.00	Einnahmen Gästetaxe		475'677.27		445'000
4035.01	Einnahmen Tourismustaxen		342'168.18		340'000
4210.07	Gebühren Infotafeln Ortseingang Ilanz		9'290.00		12'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'268.00		1'000
4260.04	Provision Surselva Tourismus		8'295.00		20'000
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	93'832.70	11'815.00	231'000	32'500
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	180.00		2'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14.55			
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'488.80		2'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'960.70		25'500	
3130.08	Veranstaltungen und Anlässe	1'077.00		35'000	
3130.12	Zeitung Porta Cotschna	18'794.70		16'000	
3141.01	Unterhalt öffentliche Anlagen	4'100.60		3'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'298.35		2'500	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	48'918.00		144'000	
4210.08	Einnahmen Standtxen für Marktstände		7'415.00		22'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'400.00		10'500
8710	Elektrizität	122'720.40	370'189.16	113'000	320'000
3120.12	Kauf Konzessionsenergie	119'730.40		110'000	
3120.13	Ökostrom	2'990.00		3'000	
4120.01	Verkauf Konzessionsenergie		211'927.01		170'000
4120.02	Nutzungsentgelt Energie		158'262.15		150'000
8715	Kleinkraftwerke EG	5'776.95	33'923.27	2'800	20'000
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	642.60		300	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser			500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'803.35		1'500	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'131.00			
4250.08	Verkauf Energie (Kleinkraftwerke)		33'923.27		20'000
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	34'329.80	34'514.05	46'000	36'000
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	32'420.60		30'000	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'289.20		2'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen			10'000	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			4'000	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	620.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700.00		1'000
4250.09	Verkauf Benzin und Diesel Tankstelle Riein		33'814.05		35'000
9	FINANZEN UND STEUERN	752'311.68	19'827'510.16	308'500	18'646'300
	Nettoergebnis	19'075'198.48		18'337'800	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	73'023.04	12'039'411.35	30'000	10'815'000
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	73'023.04		30'000	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'630'174.60		7'200'000
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'575'702.00		1'425'000
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		533'161.50		530'000
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		1'282'867.05		1'650'000
4290.01	Eingang abgeschriebener Forderungen		17'506.20		10'000
9101	Sondersteuern		3'125'529.65		3'152'000
4021.00	Liegenschaftssteuern		1'447'261.00		1'700'000
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		320'992.55		400'000
4023.00	Handänderungssteuern		1'056'767.55		775'000
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		272'804.15		250'000
4033.00	Hundesteuern		27'704.40		27'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	12'572.90	2'075'206.00	12'000	2'075'400
3631.01	Landschaftsfranken	12'572.90		12'000	
4621.01	Finanzausgleich, Ressourcenausgleich		731'129.00		731'200
4621.02	Finanzausgleich, Gebirgslastenausgleich		1'344'077.00		1'344'200
9500	Ertragsanteile		1'949'949.38		1'914'300
4120.03	Wasserzinsen aus Kraftwerkanlagen		1'519'539.83		1'451'600
4120.04	Verteilkonzession Repower AG		287'820.20		290'000
4120.05	Konzessionen Wärmenutzung		1'404.25		1'500
4120.06	Durchleitungsrechte Bergbahnen		5'895.00		4'200
4120.07	Konzessionsenergie		6'986.60		17'000
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		128'303.50		150'000
9610	Zinsen	44'382.31	92'544.58	48'500	92'200
3401.00	Verzinsung Fremdkapital	41'943.00		45'000	
3499.00	Skonti, Vergütungszinse	53.10		1'500	
3940.00	Verpflichtungsverzinsungen	2'386.21		2'000	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1.65		500
4401.00	Zinsen Forderungen (Verzugszinsen)		10'149.20		30'000
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		82'393.73		61'700
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	167'134.51	544'869.20	218'000	597'400
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	291.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.40			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	27.60			
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	56'995.46		55'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'343.55		12'000	

Erfolgsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefongebühren	1'259.10			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			29'000	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	87'775.65		90'000	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	15'458.70		30'000	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	378.05		2'000	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'249.30		6'000
4410.00	Realisierte Gewinne FV		34'268.00		150'000
4430.00	Mietzinsertrag Liegenschaften FV		257'977.95		250'000
4430.01	Vermietungsertrag Casa Sentupada, Siat		34'599.50		17'000
4430.02	Vermietungsertrag Resgia Veglia, Riein		16'583.60		12'000
4430.07	Pachtzinseinnahmen		20'269.30		21'400
4430.08	Baurechtszinsen		178'921.55		141'000
9990	Abschluss	455'198.92			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	455'198.92			

Investitionsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'292'006.05	3'863'138.23	9'619'000	5'600'200
	Nettoergebnis		2'428'867.82		4'018'800
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	84'578.35		80'000	
	Nettoergebnis		84'578.35		80'000
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	84'578.35		80'000	
5200.001	IT Projekt	84'578.35		80'000	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	290'482.80	60'924.60	420'000	254'000
	Nettoergebnis		229'558.20		166'000
1500	Feuerwehr	290'482.80	60'924.60	420'000	254'000
5030.001	Sanierung Vorplatz Feuerwehrlokal	184'290.80		320'000	
5060.001	Kombifahrzeug Feuerwehr	106'192.00		100'000	
6310.001	Kantonsbeitrag GVG Kombifahrzeug Feuerwehr		20'924.60		30'000
6370.001	Privatanteil Vorplatz Feuerwehrlokal		40'000.00		224'000
2	BILDUNG	223'573.10		262'000	
	Nettoergebnis		223'573.10		262'000
2170	Schulliegenschaften	223'573.10		262'000	
5040.001	Dachsanierung Trakt B Ilanz + PV-Anlage	172'434.15		210'000	
5200.002	Erneuerung WLAN Schule Ilanz	51'138.95		52'000	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	85'727.20		140'000	
	Nettoergebnis		85'727.20		140'000
3411	Schwimmbad	60'767.35		90'000	
5030.002	Sanierung Grundablass 3. Etappe	60'767.35		90'000	
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten	24'959.85		50'000	
5040.003	Sanierung Kirche und Friedhofsanl. St. Martin Ilanz (Planung)	24'959.85		50'000	
4	GESUNDHEIT	600'000.00		600'000	
	Nettoergebnis		600'000.00		600'000
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	600'000.00		600'000	
5620.001	Einkauf Trägerschaft APH Ilanz	600'000.00		600'000	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'662'803.75	852'193.95	4'342'000	2'358'000
	Nettoergebnis		810'609.80		1'984'000
6150	Gemeindestrassen	1'389'203.10	852'193.95	4'032'000	2'358'000
5010.001	Sanierung Via Quinclas - Via La Lutta Ilanz	122'320.00		80'000	
5010.003	Umgebungsarbeiten Überbauung Marcau	55'164.20		40'000	
5010.004	Neue Strassenbeleuchtung	34'575.75		60'000	
5010.005	Sanierung Via S. Clau, Rueun	7'389.50		100'000	
5010.006	Sanierung Strasse Paradiesgärtli	298'036.95		340'000	
5010.007	Erschliessung Postautoplatz	17'135.35		775'000	
5010.008	Postautoplatz	11'582.25		500'000	
5010.009	P+R/Postauto	11'459.00		594'000	
5010.010	Erneuerung Bahnhofplatz	903.90		30'000	
5010.011	Veloparkierung			43'000	
5010.012	Sanierung Schulstrasse	50'750.00		50'000	
5010.013	Bushaltestelle Institut St. Joseph	132'242.55		200'000	

Investitionsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.014	Gehweg Grüneck-Strada	66'235.80		50'000	
5010.015	Bushaltestelle Kantonsstrasse Via Nova Rueun	247'722.35		320'000	
5010.016	Sanierung Via Tuegna, Ruschein	264'796.70		450'000	
5010.017	Vorprojekt Sanierung Via Santeri (Planung)	16'294.75		80'000	
5010.018	Projekt Sanierung Via Porta Sura			60'000	
5010.019	Erschliessung Gewerbezone Rueun West	21'152.50		260'000	
5010.020	Sanierung Post- und Bahnhofstrasse	31'441.55			
6310.001	Kantonsbeitrag Bushaltestelle Institut St. Joseph				24'000
6310.002	Kantonsbeitrag Erschliessung Postautoplatz				557'000
6310.003	Kantonsbeitrag Postautoplatz		31'569.15		450'000
6310.004	Kantonsbeitrag P+R/Postauto				238'000
6310.005	Kantonsbeitrag Veloparkierung				17'000
6310.006	Kantonsbeitrag Gehweg Grüneck-Strada		130'000.00		181'000
6310.007	Kantonsbeitrag Bushaltestelle Via Nova Rueun				100'000
6370.001	Privatanteil Verbindungsstrasse Crappa Grossa		221'576.00		
6370.002	Privatanteil Via Quinclas - Via La Lutta Ilanz		180'000.00		305'000
6370.003	Privatanteil Poststrasse		40'019.30		64'000
6370.004	Privatanteil Bahnhofstrasse		83'608.00		122'000
6370.005	Privatanteil Paradiesgärtli		126'421.50		120'000
6370.006	Privatanteil Via Tuegna, Ruschein		39'000.00		180'000
6190	Strassen, übriges	273'600.65		310'000	
5040.001	Sanierung Werkhof Ilanz	56'441.65		60'000	
5060.001	Schneeräumungsfahrzeug Ilanz	217'159.00		250'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'768'687.45	1'944'116.48	2'019'000	2'193'700
	Nettoergebnis	175'429.03		174'700	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'053'116.60	859'312.89	1'128'000	880'000
5031.001	Schutzzonenausscheidung	2'869.65		50'000	
5031.002	GWP der WV Gemeinde Ilanz/Glion	127'746.90		80'000	
5031.003	Sanierung Quellen und Reservoir Luven	773'839.05		600'000	
5031.004	Wasserleitung Paradiesgärtli-Schulstrasse	63'925.85		68'000	
5031.005	Neue Wasserleitung Erschliessung Postautoplatz			100'000	
5031.006	Wasserleitung Via Tuegna, Ruschein	60'135.65		150'000	
5031.007	UV Anlage Wasserversorgung Castrisch	24'599.50		80'000	
6310.001	GVG-Beitrag Sanierung Quellen Luven		185'701.02		90'000
6310.002	GVG-Beitrag Wasserleitung Paradiesgärtli-Schulstrasse		8'316.62		10'000
6310.003	GVG-Beitrag Wasserleitung Postautoplatz				15'000
6310.004	GVG-Beitrag Wasserleitung Via Tuegna, Ruschein				15'000
6310.005	GVG-Beitrag Via La Lutta/Via Quinclas		18'579.40		
6350.001	Beitrag Sanierung Wasserversorgung Luven alpinfra		111'420.61		
6370.001	Anschlussbeiträge		535'295.24		750'000
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	33'969.70	832'803.54	340'000	1'050'000
5032.001	Abwasserleitung Militärareal Rueun	2'422.50		90'000	
5032.002	Entlastungsleitung Meteorwasser Militärareal Rueun	31'547.20		250'000	
6370.001	Anschlussbeiträge		832'803.54		1'050'000
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	281'897.10	173'902.35	301'000	185'700
5032.001	Gesamtsanierung ASA Rueun	95'752.45		100'000	
5032.002	Sanierung Zufahrtstrasse ASA Rueun	186'144.65		201'000	
6320.001	Anteil Gde. Breil/Brigels Gesamtsanierung ASA Rueun		59'069.70		61'700
6320.002	Anteil Gde. Breil/Brigels Zufahrtstrasse ASA Rueun		114'832.65		124'000

Investitionsrechnung 1.1.2020–31.12.2020

Nummer	Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen	94'596.05	73'097.70		
5041.001	Verbauung Val Schlusaus Sevgein	94'596.05			
6310.001	Kantonsbeitrag Val Schlusaus		73'097.70		
7900	Raumordnung	305'108.00	5'000.00	250'000	78'000
5090.001	Raumordnung/Ortsplanungen	305'108.00		250'000	
6310.001	Kantonsbeiträge KRL		5'000.00		78'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'576'153.40	1'005'903.20	1'756'000	794'500
	Nettoergebnis		570'250.20		961'500
8120	Strukturverbesserungen	939'420.85	475'445.00	1'080'000	425'000
5010.001	Alpweg Meliorationsstrassen Ruschein	609'610.50		730'000	
5010.002	Sanierung Güterwege Luven	167'413.95		150'000	
5010.003	Güterstrasse Riein (Planung)	23'369.80		50'000	
5010.004	Sanierung Zufahrt Alp Schnaus	139'026.60		150'000	
6310.001	Kantons- und Bundesbeiträge Alpweg Ruschein		208'200.00		425'000
6310.003	Beitrag Patenschaft für Berggemeinden Melioration Ruschein		267'245.00		
8200	Forstwirtschaft	636'732.55	530'458.20	536'000	350'000
5010.001	SIE 2020	636'732.55		536'000	
6310.001	Kantonsbeiträge SIE 2020		487'435.25		350'000
6310.002	Kantonsbeitrag Ausbau Werkhof Rueun		43'022.95		
8400	Tourismus			140'000	19'500
5010.001	Minas da Gulatsch, Rueun			10'000	
5010.002	Erschliessung Langsamverkehr Schluein-Castrisch			130'000	
6310.001	Kantonsbeitrag Langsamverkehr Castrisch				19'500

Gemeinde Ilanz/Glion



Anhang zur Jahresrechnung 2020

Inhaltsverzeichnis

1. **Einleitung**
2. **Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung**
3. **Eigenkapitalnachweis**
4. **Rückstellungsspiegel**
5. **Beteiligungsspiegel**
6. **Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften**
7. **Gewärleistungsspiegel**
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 01.01.20	Stand 31.12.20	Veränderung	Grund der Veränderung
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	3'545'943	3'963'538	417'595	Einlage in Spezialfinanzierung
29002	Spezialfinanzierung Abwasser Versorgung	5'912'912	5'617'998	-294'913	Entnahme aus Spezialfinanzierung
29003	Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung	0	-10'718	-10'718	Entnahme aus Spezialfinanzierung
29005	Verpflichtungskonto Meliorationszw ecke	406'702	574'725	168'023	Einlage aus Spezialfinanzierung
2910	Fonds, Legate und Stiftungen	0	0	0	
2930	Vorfinanzierungen	0	2'000'000	2'000'000	Erneuerung Bahnhof- und Postautoplatz
29900	Jahresergebnis	1'786'022	455'199	-1'330'823	
29990	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag	31'348'891	33'134'912	1'786'022	
Total Eigenkapital		43'000'468	45'735'654	2'735'186	

Bemerkungen:

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

Durch das gute Jahresergebnis 2020 wurde eine Vorfinanzierung für die Erneuerung des Bahnhof- und Postautoplatzes gebildet.

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

Der Rückstellungsspiegel veränderte sich im Jahr 2020 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 31.12.2020
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/Schluen	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 31.12.2020 wurden keine Anpassungen an den Werten der Beteiligungen gemacht. Die Zahlen entsprechen den Werten im Jahr 2019.

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	Gemeindepräsidentin	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	80%	
Bezirksinspektorat	Kant. Gesetzgebung	Schulinspektorsbezirk		Gemeinden Surselva
Regiun Surselva	Verbandsstatuten	Musikschule Surselva		Gemeinden Surselva
Regiun Surselva	Verbandsstatuten	Logopädischer Dienst		Gemeinden Surselva
Gemeinde Breil/Brigels	Vertrag	KG/PS Rueun		
Regiun Surselva	Mietvertrag	Gew erbeschule		
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				
Gemeinde Lumnezia	Leistungsvereinbarung	Jugendarbeit/Jugendtreff	55%	Gemeinde Lumnezia
Regiun Surselva	Vertrag	Finanzierung Museen		Gemeinden Surselva
4 Gesundheit				
Regionalspital Surselva AG	Statuten	Spitaldienstleistungen		Gemeinden Surselva
Gemeindeverband Sanasurselva	Statuten		1 Vorstandsmitglied 1 Delegierter	
Spitex Foppa	Leistungsvereinbarung	Ambulante Krankenpflege	1 Delegierter	Gemeinden Foppa und Safiental
Alters- und Pflegeheim Ilanz	Stiftung	Alters- und Pflegeheim		Ref. Gemeinden Surselva
Flizkontrolle	Zw eckgemeinschaft	Organisation Flizkontrolle		Gemeinden Kreis Ilanz
5 Soziale Sicherheit				
Regionaler Sozialdienst Surselva	Kant. Gesetzgebung	Sozialberatung		Gemeinden Surselva
Regiun Surselva	Kant. Gesetzgebung	Berufsbeistandschaft Surselva		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				
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		CHF 62'306.50	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

Surselva Tourismus: Gäste- und Tourismustaxen

CHF 676'800.00

9. Anlagespiegel Finanz- und Verwaltungsvermögen

Anlage- Anlage- Bezeichnung gruppe art	Anschaffungskosten					Kummulierte Abschreibungen					Buchwert per 31.12.2020		
	Stand per 01.01.2020	Zugänge 01.01.2020 31.12.2020	Abgänge 01.01.2020 31.12.2020	Umgliederungen 01.01.2020 31.12.2020	Stand per 31.12.2020	Stand per 01.01.2020	Abschreibungen 01.01.2020 31.12.2020	zusätzl Abschr. 01.01.2020 31.12.2020	Abgänge 01.01.2020 31.12.2020	Umgliederungen 01.01.2020 31.12.2020		Stand per 31.12.2020	
10	Finanzvermögen												
10	10 Hochbauten	7'220'500.00	0.00	0.00	0.00	7'220'500.00	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	5'406'211.00	0.00	77'160.00	0.00	5'329'051.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'329'051.00
	Total Finanzvermögen	12'626'711.00	0.00	77'160.00	0.00	12'549'551.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'549'551.00
20	Verwaltungsvermögen												
20	1 Strassen/Verkehrswege	8'398'887.54	167'413.95	0.00	2'161'849.57	10'728'151.06	740'590.50	322'591.00	0.00	0.00	0.00	1'063'181.50	9'664'969.56
20	2 Wasserbau	116'248.50	0.00	0.00	0.00	116'248.50	16'246.65	2'325.00	0.00	0.00	0.00	18'571.65	97'676.85
20	3 Tiefbauten Allgemein	845'773.90	0.00	0.00	178'502.05	1'024'275.95	123'809.00	35'621.00	0.00	0.00	0.00	159'430.00	864'845.95
20	4 Wasserversorgung	2'816'892.08	-535'295.24	0.00	0.00	2'281'596.84	588'000.24	37'138.00	0.00	0.00	0.00	625'138.24	1'656'458.60
20	5 Abwasserbeseitigung	3'284'601.16	-832'803.54	0.00	0.00	2'451'797.62	1'171'248.52	27'895.00	0.00	0.00	0.00	1'199'143.52	1'252'654.10
20	10 Hochbauten	6'118'115.32	-43'022.95	0.00	364'130.20	6'439'222.57	470'827.00	238'502.00	0.00	0.00	0.00	709'329.00	5'729'893.57
20	60 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen, MFZ	2'110'923.56	0.00	0.00	467'888.55	2'578'812.11	856'023.00	307'460.00	0.00	0.00	0.00	1'163'483.00	1'415'329.11
20	90 Übrige immaterielle Anlagen	114'836.40	0.00	0.00	0.00	114'836.40	34'452.00	11'484.00	0.00	0.00	0.00	45'936.00	68'900.40
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	4'025'374.77	3'801'953.50	0.00	-3'172'370.37	4'654'957.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'654'957.90
	Total Verwaltungsvermögen	31'251'159.28	2'558'245.72	0.00	0.00	33'809'405.00	4'001'196.91	983'016.00	0.00	0.00	0.00	4'984'212.91	28'825'192.09
	Gesamttotal	43'877'870.28	2'558'245.72	77'160.00	0.00	46'358'956.00	4'001'196.91	983'016.00	0.00	0.00	0.00	4'984'212.91	41'374'743.09

Erläuterungen

Zur Dokumentation und Information über die Anlagegüter ist ein Anlagespiegel 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 Anlagespiegel werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert und stimmen mit der Finanzbuchhaltung (Bilanz) überein.

Grundstücke und Gebäude FV:

Im Jahr 2020 wurde eine Parzelle in Sevgein verkauft.

Tiefbauten Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung VV:

Die Anschlussgebühren für Wasser (Fr. 535'295.24) und Abwasser (Fr. 832'803.54) 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).

Auf das Konto 6150.3893.00 wurde die Vorfinanzierung für die Erneuerung Post- und Bahnhofplatz in der Höhe von CHF 2'000'000.00 gebucht.

Vergleichszahlung des Kantons Graubünden betreffend Untersuchung der Wettbewerbskommission (WEKO) im Betrag von CHF 745.75 wurde im Konto 6150.4820.00 verbucht. Bereits im Jahr 2019 haben wir eine Vergleichszahlung in der Höhe von 53'759.85 erhalten.

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 Verkehrswert 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.

Verpflichtungskontrolle

Kreditbeschluss				Investitionsrechnung		Kreditkontrolle						
						Ausgaben			Einnahmen			Verfügbare Restkredit
Datum	Organ	B/N	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	Stand 01.01.2020	IR 2020	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	IR 2020	Stand 31.12.2020	
21.11.2018*	P	B	160'000	0210.5200.001	IT-Projekt	90'413	84'578	174'991	0		0	-14'991
27.11.2019*	P	B	52'000	2170.5200.002	Erneuerung WLAN Schule Illanz	0	51'139	51'139	0		0	861
27.11.2019*	P	B	230'000	2170.5040.001	Dachsanieung Schule Illanz + PV-Anlage	7'648	172'434	180'082	0		0	49'918
21.11.2018*	P	B	150'000	3411.5030.002	Sanierung Grundablass Schwimmbad	117'735	60'767	178'502	0		0	-28'502
29.11.2017*	P	B	715'000	6150.5010.003	Umgebungsarbeiten Überbauung Marcou	360'428	55'164	415'592	0		0	299'408
27.11.2019*	P	B	200'000	6150.5010.013	Bushaltestelle Institut St. Joseph	0	132'243	132'243	0		0	67'757
20.06.2018*	P	B	530'000	6150.5010.35	Sanierung Post- und Bahnhofstrasse	510'143	31'442	541'584	18'451	123'627	142'078	-11'584
30.11.2016*	U	B	1'700'000	6150.5010.20	Verbindungsstrasse Crappa Grossa	1'541'082		1'541'082	695'000	221'576	916'576	158'918
21.11.2018*	P	B	110'000	6190.5040.001	Sanierung Werkhof Illanz	61'953	56'442	118'395	0		0	-8'395
27.11.2019*	P	B	250'000	6190.5060.001	Schneeräumungsfahrzeug Illanz	0	217'159	217'159	0		0	32'841
27.11.2019*	P	B	80'000	7101.5031.007	UV Anlage Wasserversorgung Castrisch	0	24'600	24'600	0		0	55'401
16.12.2011*	GV	B	2'805'000	8110.5010.00	Melioration (Schnaus)	587'831		587'831	286'152		286'152	2'217'169
05.12.2013*	RB	B	536'000	8110.5010.01 8110.6800.00	Gesamtmelioration Pigniu	5'822		5'822	135'200		135'200	530'178
27.11.2019*	P	B	150'000	8120.5010.004	Sanierung Zufahrt Alp Schnaus	0	139'027	139'027	0		0	10'973
27.11.2019*	P	B	536'000	8200.5010.001	SIE 2020	0	636'733	636'733	0	487'435	487'435	-100'733
29.11.2017*	P	B	150'000	8200.5040.02	Überdachung Fahrzeugunterstand	127'607		127'607	0	43'023	43'023	22'393
17.12.2014	P	B	50'000	7101.5030.10	Projekt Reservoir Castrisch	10'691		10'691	0		0	39'309
27.04.2010	GV	B	5'000'000	8110.5010.02 8120.5010.001	Melioration (Ruschein)	3'332'426	609'611	3'942'037	1'760'631	475'445	2'236'076	1'057'963
05.12.2013	RB	B		7101.6800.00	Förderbeitrag WV Rueun	0		0	611'659		611'659	0
div. 2013	GV	B	1'687'320	4120.5620.001	Einkauf APH Illanz, alle Fraktionen	0	600'000	600'000	600'000		600'000	1'087'320
12.03.2014	P	B	1'305'000	7900.5090.001	Raumplanungen/Ortsplanungen	1'057'628	305'108	1'362'736	0	5'000	5'000	-57'736
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	7101.5031.001	Schutzzonenausscheidung	227'907	2'870	230'776	0		0	75'224
30.09.2015	P	B	926'000	6150.5010.33	Fussgängerunterführung Bhf Illanz	614'197		614'197	0		0	311'803
25.11.2015	P	B	415'000	6150.5010.19	Anschluss Militärareal, Rueun	325'354		325'354	0		0	89'646
30.11.2016	U	B	1'100'000	6150.5010.001	Strassensan. Via Quinclas	950'977	122'320	1'073'297	304'950	180'000	484'950	26'703
25.11.2015	P	B	135'000	7201.5030.09	San. Abwasserlgt. Rathausgasse	10'849		10'849	0		0	124'151
30.11.2016	P	B	350'000	7101.5030.23	Sanierung Wasserlgt. Via Quinclas	247'895		247'895	16'713	18'579	35'293	102'105
30.11.2016	P	B	310'000	7201.5030.10	Sanierung Abwasserlgt. Via Quinclas	130'445		130'445	0		0	179'555
29.11.2017	P	B	150'000	6150.5010.005	Sanierung Via S. Clau Rueun	23'289	7'390	30'679	0		0	119'321
29.11.2017	P	B	150'000	6150.5010.38	Sanierung Rheinbrücke Illanz	35'114		35'114	47'153		47'153	114'886
29.11.2017	P	B	215'000	7101.5031.002	GWP der WV Gemeinde Illanz/Glion	115'154	127'747	242'901	0		0	-27'901
25.11.2018	U	B	2'128'000	6150.5010.007	Erschliessung Postautoplatz	124'371	17'135	141'507	0		0	1'986'493
25.11.2018	U	B	2'617'000	6150.5010.008	Postautoplatz	40'053	11'582	51'636	193'825	31'569	225'394	2'565'364
25.11.2018	U	B	594'000	6150.5010.009	P+R/Postauto	4'267	11'459	15'726	0		0	578'274
25.11.2018	U	B	1'270'000	6150.5010.010	Erneuerung Bahnhofplatz	0	904	904	0		0	1'269'096
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	110'000	6150.5010.012	Projekt Sanierung Schulstrasse	20'809	50'750	71'559	0		0	38'441
21.11.2018	P	B	350'000	6150.5010.014	Gehweg Grüneck - Strada	257'850	66'236	324'086	0	130'000	130'000	25'914
19.05.2019	U	B	3'710'000	7101.5031.003	Sanierung Wasserversorgung Luven	370'565	773'839	1'144'404	307'131	297'122	604'253	2'565'596
21.11.2018	P	B	170'000	7410.5041.001	Verbauung Val Schlussaus Sevgein	1'326	94'596	95'922	0	73'098	73'098	74'078
21.11.2018	P	B	50'000	8120.5010.003	Melioration/Güterstrasse Riein	1'820	23'370	25'190	1'461'123		1'461'123	24'810
27.11.2019	P	B	320'000	1500.5030.001	Sanierung Vorplatz Feuerwehrlokal Illanz	0	184'291	184'291	0	40'000	40'000	135'709
27.11.2019	P	B	100'000	1500.5060.001	Kombifahrzeug Feuerwehr	0	106'192	106'192	0	20'925	20'925	-6'192
27.11.2019	P	B	50'000	3500.5040.003	Sanierung Kirche und Friedhof St. Martin	0	24'960	24'960	0		0	25'040
27.11.2019	P	B	60'000	6150.5010.004	Neue Strassenbeleuchtung	0	34'576	34'576	0		0	25'424
27.11.2019	P	B	340'000	6150.5010.006	Sanierung Strasse Paradiesgärtli	0	298'037	298'037	0	126'422	126'422	41'963
27.11.2019	P	B	320'000	6150.5010.015	Bushaltestelle Via Nova, Rueun	0	247'722	247'722	0		0	72'278
27.11.2019	P	B	600'000	6150.5010.016 7101.5031.006	Sanierung Via Tuegna, Ruschein	0	324'932	324'932	0	39'000	39'000	275'068
27.11.2019	P	B	80'000	6150.5010.17	Vorprojekt Sanierung Via Santeri	0	16'295	16'295	0		0	63'705
27.11.2019	P	B	60'000	6150.5010.018	Sanierung Via Porta Sura	0		0	0		0	60'000
27.11.2019	P	B	260'000	6150.5010.019	Erschliessung Gewerbezone Rueun West	0	21'153	21'153	0		0	238'848
27.11.2019	P	B	68'000	7101.5031.004	Wasserleitung Paradiesgärtli-Schulstr.	0	63'926	63'926	0	8'317	8'317	4'074
27.11.2019	P	B	90'000	7201.5032.001	Abwasserleitung Militärareal Rueun	0	2'423	2'423	0		0	87'578
27.11.2019	P	B	250'000	7201.5032.002	Entlastungsleitung Meteorwasser Militärareal Rueun	0	31'547	31'547	0		0	218'453
27.11.2019	P	B	100'000	7202.5032.001	Gesamtanierung ASA Rueun	0	95'752	95'752	0	59'070	59'070	4'248
27.11.2019	P	B	201'000	7202.5032.002	Sanierung Zufahrtstrasse ASA Rueun	0	186'145	186'145	0	114'833	114'833	14'855
27.11.2019	P	B	150'000	8120.5010.002	Sanierung Güterwege Luven	0	167'414	167'414	0		0	-17'414
Total			24'582'320			11'316'970	6'292'006	17'608'976	6'437'988	2'495'039	8'933'027	18'376'344

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

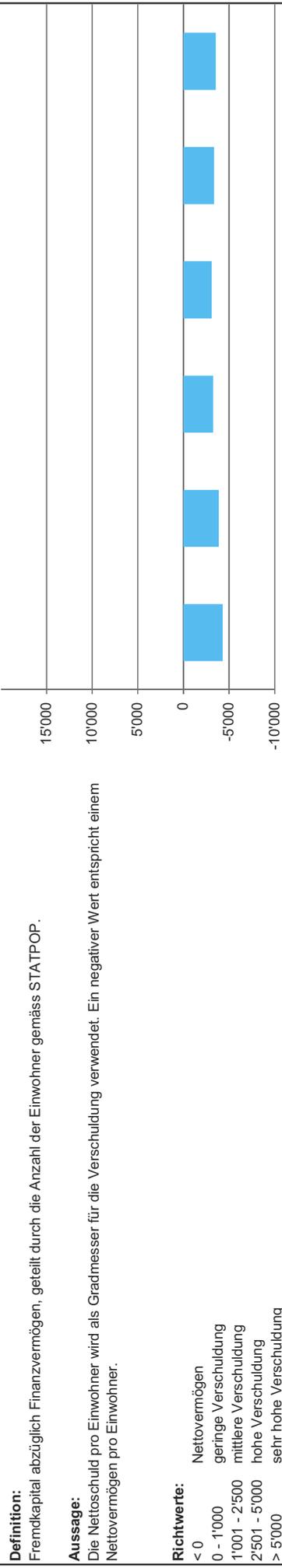
B = Bruttokredit, N = Nettokredit (vgl. Art. 16 FHG)

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

Nettoschuld in CHF pro Einwohner

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
+ 20	Fremdkapital	14'728'563	20'810'810	27'166'458	23'504'163	23'633'987	22'541'794
- 10	Finanzvermögen	34'683'259	38'952'731	42'207'712	37'915'626	39'384'492	39'452'256
=	Nettoschuld	-19'954'697	-18'141'921	-15'041'253	-14'411'462	-15'750'505	-16'910'462
=	ständige Wohnbevölkerung STATPOP	4'658	4'673	4'634	4'703	4'702	4'763

=	Nettoschuld in CHF pro Einw. (Nettoschuld / ständige Wohnbevölkerung)	-4'284	-3'882	-3'246	-3'064	-3'350	-3'550
---	--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------



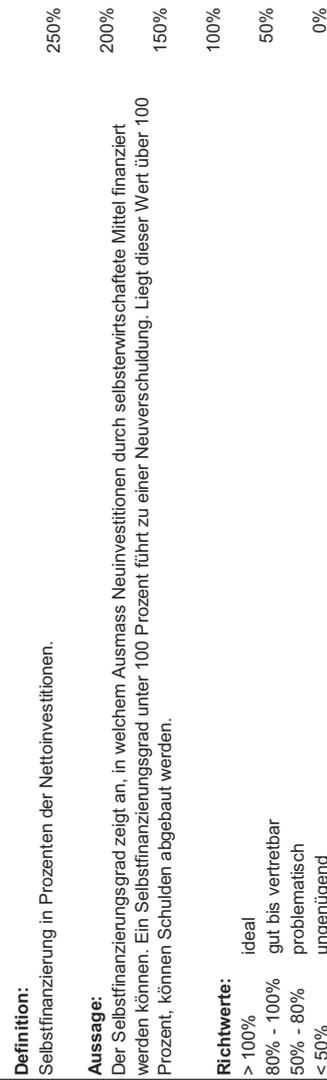
Selbstfinanzierungsgrad

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
+ 4	Ertrag	32'154'867	31'314'714	32'408'455	33'279'203	32'819'163	33'610'579
- 3	Aufwand	30'033'522	29'701'169	30'579'369	31'238'507	31'033'141	33'155'380
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	2'121'344	1'613'544	1'829'086	2'040'696	1'786'022	455'199
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'804	390'279	816'052	739'306	1'321'102	983'016
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	211'817	39'629	311'790	276'734	341'144	536'240
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	315'489	230'679	177'559	199'453	226'597	434'853
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	89'460	19'382	-39'687	0	0	0
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital (z. B. Bildung von Vorfinanzierungen)	0	0	0	0	0	2'000'000
- 483	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
- 485	Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
- 487	Auflösung zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Invest.beiträgen	0	0	0	0	0	0
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital (z. B. Auflösung von Vorfinanzierungen)	0	0	0	0	0	0
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
=	Selbstfinanzierung	2'256'936	1'832'154	2'739'681	2'857'283	3'221'671	3'539'602

+ 5	Investitionsausgaben	9'603'802	6'754'568	7'928'624	8'625'341	4'521'631	6'292'006
- 6	Investitionseinnahmen	4'178'097	3'109'666	2'005'716	5'129'080	2'560'858	3'863'138
=	Nettoinvestitionen	5'425'705	3'644'903	5'922'908	3'496'261	1'960'772	2'428'868

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)

41.60% **50.27%** **46.26%** **81.72%** **164.31%** **145.73%**

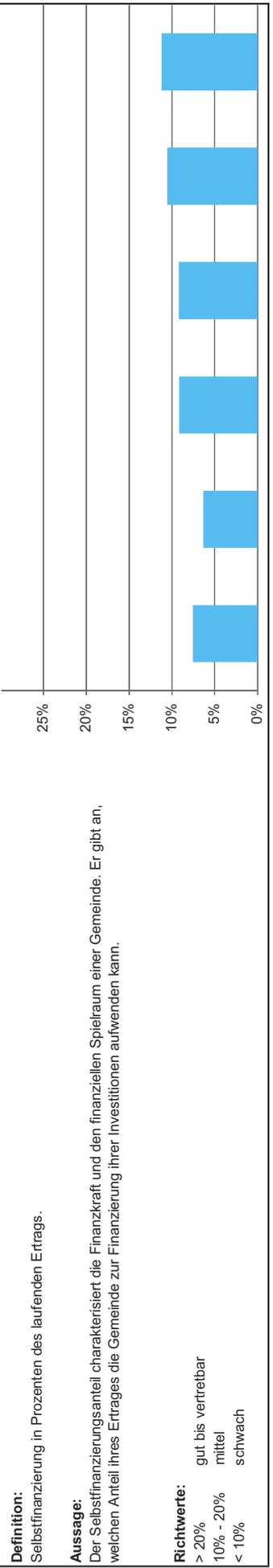


Selbstfinanzierungsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
+ 4	Ertrag	32'154'867	31'314'714	32'408'455	33'279'203	32'819'163	33'610'579
- 3	Aufwand	30'033'522	29'701'169	30'579'369	31'238'507	31'033'141	33'155'380
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	2'121'344	1'613'544	1'829'086	2'040'696	1'786'022	455'199
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'804	390'279	816'052	739'306	1'321'102	983'016
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	211'817	39'629	311'790	276'734	341'144	536'240
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	315'489	230'679	177'559	199'453	226'597	434'853
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	89'460	19'382	-39'687	0	0	0
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital (z. B. Bildung von Vorfinanzierungen)	0	0	0	0	0	2'000'000
- 483	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
- 485	Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
- 487	Auflösung zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Invest.beiträgen	0	0	0	0	0	0
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital (z. B. Auflösung von Vorfinanzierungen)	0	0	0	0	0	0
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
=	Selbstfinanzierung	2'256'936	1'832'154	2'739'681	2'857'283	3'221'671	3'539'602

+ 40	Fiskalertrag	13'906'247	13'784'559	14'046'593	15'325'291	14'788'675	15'965'280
+ 41	Regalien und Konzessionen	2'203'301	2'117'283	2'090'022	2'137'607	2'299'271	2'197'605
+ 42	Entgelte	4'344'857	4'085'771	4'791'107	4'945'085	5'018'444	5'461'984
+ 43	Verschiedene Erträge	400'681	267'699	305'474	245'638	156'626	438'001
+ 44	Finanzertrag	1'141'788	1'078'414	1'507'115	1'181'085	1'264'087	1'138'740
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	315'489	230'679	177'559	199'453	226'597	434'853
+ 46	Transferertrag	7'577'831	7'245'483	7'050'208	6'988'189	6'729'703	5'941'196
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	0	73'329	0	0	53'760	746
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
=	Laufender Ertrag	29'890'195	28'883'218	29'968'078	31'022'348	30'537'163	31'578'406

= **Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)** 7.55% 6.34% 9.14% 9.21% 10.55% 11.21%



Kapitaldienstanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
+ 340	Zinsaufwand	15'1678	106'174	98'148	59'094	45'295	41'943
- 440	Zinsertrag	79'012	78'606	92'755	134'916	101'444	92'545
=	Nettozinsaufwand	72'666	27'568	5'393	-75'822	-56'149	-50'602
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'804	390'279	816'052	739'306	1'321'102	983'016
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	89'460	19'382	-39'687	0	0	0
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
=	Kapitaldienst	311'930	437'229	781'758	663'484	1'264'953	932'415
+ 40	Fiskalertrag	13'906'247	13'784'559	14'046'593	15'325'291	14'788'675	15'965'280
+ 41	Regalien und Konzessionen	2'203'301	2'117'283	2'090'022	2'137'607	2'299'271	2'197'605
+ 42	Entgelte	4'344'857	4'085'771	4'791'107	4'945'085	5'018'444	5'461'984
+ 43	Verschiedene Erträge	400'681	267'699	305'474	245'638	156'626	438'001
+ 44	Finanzertrag	1'141'788	1'078'414	1'507'115	1'181'085	1'264'087	1'138'740
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	315'489	230'679	177'559	199'453	226'597	434'853
+ 46	Transferertrag	7'577'831	7'245'483	7'050'208	6'988'189	6'729'703	5'941'196
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	0	73'329	0	0	53'760	746
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
=	Laufender Ertrag	29'890'195	28'883'218	29'968'078	31'022'348	30'537'163	31'578'406

= **Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)** **1.04%** **1.51%** **2.61%** **2.14%** **4.14%** **2.95%**

Definition:

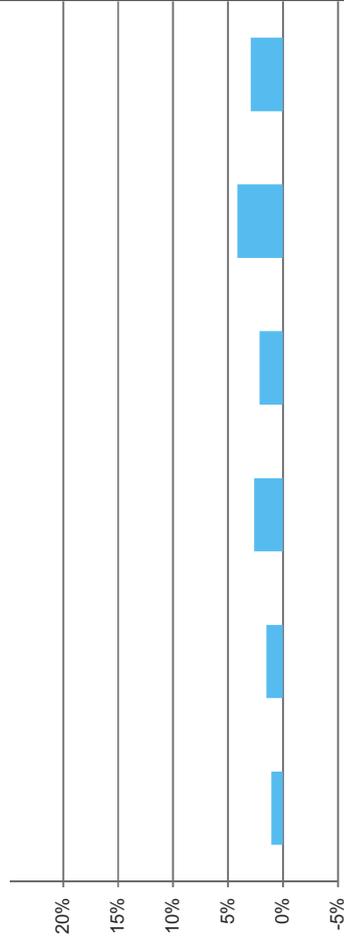
Nettozinsaufwand und die ordentlichen Abschreibungen in Prozenten des laufenden Ertrags.

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 Zinsdienst 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

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
+ 340	Zinsaufwand	151'678	106'174	98'148	59'094	45'295	41'943
- 440	Zinsertrag	79'012	78'606	92'755	134'916	101'444	92'545
=	Nettozinsaufwand	72'666	27'568	5'393	-75'822	-56'149	-50'602
+ 40	Fiskalertrag	13'906'247	13'784'559	14'046'593	15'325'291	14'788'675	15'965'280
+ 41	Regalien und Konzessionen	2'203'301	2'117'283	2'090'022	2'137'607	2'299'271	2'197'605
+ 42	Entgelte	4'344'857	4'085'771	4'791'107	4'945'085	5'018'444	5'461'984
+ 43	Verschiedene Erträge	400'681	267'699	305'474	245'638	156'626	438'001
+ 44	Finanzertrag	1'141'788	1'078'414	1'507'115	1'181'085	1'264'087	1'138'740
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	315'489	230'679	177'559	199'453	226'597	434'853
+ 46	Transferertrag	7'577'831	7'245'483	7'050'208	6'988'189	6'729'703	5'941'196
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	0	73'329	0	0	53'760	746
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
=	Laufender Ertrag	29'890'195	28'883'218	29'968'078	31'022'348	30'537'163	31'578'406

=	Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)	0.24%	0.10%	0.02%	-0.24%	-0.18%	-0.16%
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

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
+ 200	Laufende Verbindlichkeiten	3'605'174	3'282'616	4'097'670	2'965'148	3'378'610	2'710'427
+ 201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
+ 206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'144'746	16'451'672	22'051'598	19'755'180	19'411'864	19'034'048
=	Bruttoschulden	13'749'920	19'734'288	26'149'268	22'720'328	22'790'474	21'744'475
+ 40	Fiskalertrag	13'906'247	13'784'559	14'046'593	15'325'291	14'788'675	15'965'280
+ 41	Regalien und Konzessionen	2'203'301	2'117'283	2'090'022	2'137'607	2'299'271	2'197'605
+ 42	Entgelte	4'344'857	4'085'771	4'791'107	4'945'085	5'018'444	5'461'984
+ 43	Verschiedene Erträge	400'681	267'699	305'474	245'638	156'626	438'001
+ 44	Finanzertrag	1'141'788	1'078'414	1'507'115	1'181'085	1'264'087	1'138'740
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	315'489	230'679	177'559	199'453	226'597	434'853
+ 46	Transferertrag	7'577'831	7'245'483	7'050'208	6'988'189	6'729'703	5'941'196
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	0	73'329	0	0	53'760	746
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
=	Laufender Ertrag	29'890'195	28'883'218	29'968'078	31'022'348	30'537'163	31'578'406

=	Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)	46.00%	68.32%	87.26%	73.24%	74.63%	68.86%
---	--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Definition:

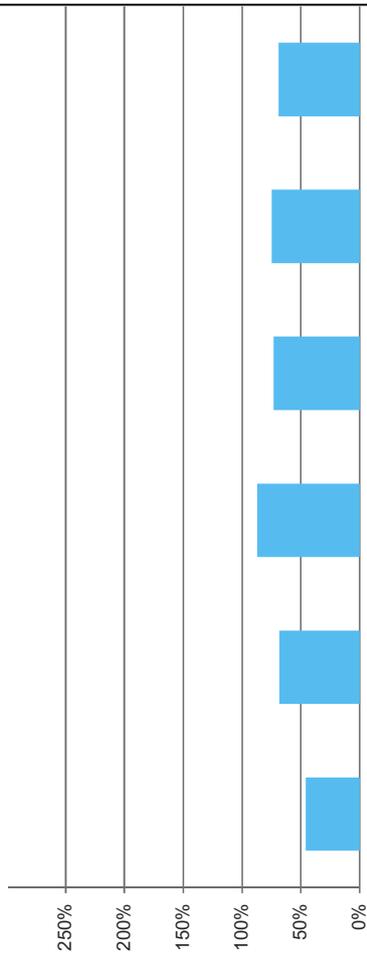
Bruttoschulden in Prozenten des laufenden Ertrags.

Aussage:

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.

Richtwerte:

< 50% sehr gut
 50% - 100% gut
 100% - 150% mittel
 150% - 200% schlecht
 > 200% kritisch



Investitionsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
+ 50	Sachanlagen	7'748'818	6'496'298	7'784'640	8'481'357	4'287'386	5'556'289
+ 51	Investitionen auf Rechnung Dritter	356'302	114'286	0	0	0	0
+ 52	Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	90'413	135'717
+ 54	Darlehen	0	0	0	0	0	0
+ 55	Beteiligungen	1'200'000	0	0	0	0	0
+ 56	Eigene Investitionsbeiträge	298'682	143'984	143'984	143'984	143'832	600'000
+ 58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0	0
=	Bruttoinvestitionen	9'603'802	6'754'568	7'928'624	8'625'341	4'521'631	6'292'006

+ 30	Personalaufwand	14'058'565	13'919'388	13'736'114	13'960'163	13'574'965	13'314'809
+ 31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'722'659	6'752'375	7'138'901	7'604'230	7'606'834	8'139'425
- 3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	0	0
+ 34	Finanzaufwand	311'159	225'946	381'002	253'282	244'453	145'609
- 344	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	60'391	0	0	0	0	0
+ 36	Transferaufwand	6'314'846	5'942'058	5'755'134	6'147'937	5'662'644	6'004'107
- 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
- 365	Wertberichtigungen Beteiligungen	89'460	19'382	-39'687	0	0	0
- 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
+ 380	Ausserordentlicher Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
+ 381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0	0	0	0	0	0
+ 384	Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirksam)	0	0	0	0	0	0
+ 386	Ausserordentlicher Transferaufwand	0	0	0	0	0	0
=	Laufende Ausgaben	27'257'379	26'820'384	27'050'837	27'965'612	27'088'895	27'603'950
+	Bruttoinvestitionen	9'603'802	6'754'568	7'928'624	8'625'341	4'521'631	6'292'006
=	Gesamtausgaben	36'861'181	33'574'952	34'979'461	36'590'953	31'610'526	33'895'956

= Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)

	26.05%	20.12%	22.67%	23.57%	14.30%	18.56%
--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Definition:

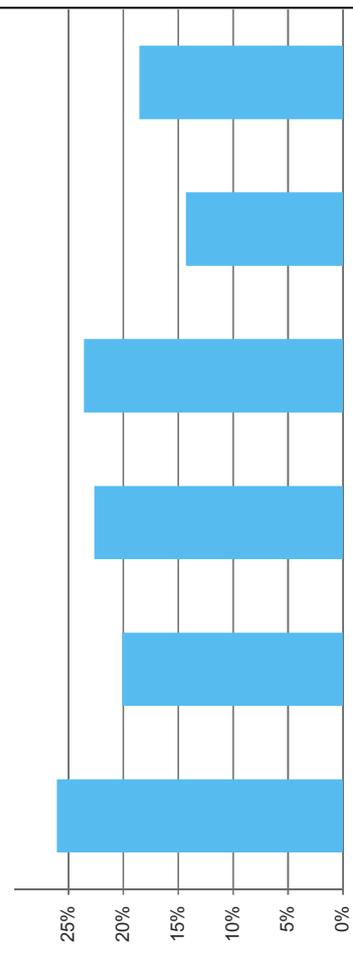
Bruttoinvestitionen in Prozenten des konsolidierten Gesamtaufwandes.

Aussage:

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

Richtwerte:

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



Geldflussrechnung 2020

Operative Tätigkeit (indirekte Berechnung)		Konto	Betrag in CHF		
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	Erfolgsrechnung	9000, 9001	455'198.92		
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		33x	983'016.41		
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)		344x			
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		35	536'240.34		
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen		364			
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen		365			
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen		366			
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		383			
+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen		387			
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag		388			
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)		389	2'000'000.00		
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)		444x			
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen		4490			
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		45	-434'853.47		
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen		483, 487			
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)		489			
- Zunahme / + Abnahme Debit- und Kreditkarten		1004			
- Zunahme / + Abnahme übrige flüssige Mittel		1009			
- Zunahme / + Abnahme Forderungen		101	-2'759'464.92		
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung		1040	2'564'449.00		
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	106	15'842.16			
- Zunahme / + Abnahme Forderungen gegenüber SF und Fonds im Fremdkapital	109				
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	200	-668'182.52			
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	2040	-151'595.05			
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	205				
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	208				
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit			2'540'650.87		
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		Konto	Betrag in CHF		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	IR	50 - 58	-6'292'006.05		
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen		60 - 68	3'863'138.23		
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	Bilanz	1046	-1'370'524.60		
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		2046	154'623.00		
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			-3'644'769.42		
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		Konto	Betrag in CHF		
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	ER	344x			
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)		444x			
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	Bilanz	102	4'000.00		
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen		107			
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen		108	77'160.00		
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			81'160.00		
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit			-3'563'609.42		
Finanzierungstätigkeit		Konto	Betrag in CHF		
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Bilanz	201			
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten		206	-377'816.00		
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit			-377'816.00		
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld			-1'400'774.55		
Fonds Geld	Stand 01.01.20	Stand 31.12.20	Konto	Veränderung	
Kasse	6'975.85	6'990.30	Bilanz	1000	14.45
Post	744'207.37	440'091.62		1001	-304'115.75
Bank	9'434'312.91	8'337'639.66		1002	-1'096'673.25
Kurzfristige Geldmarktanlagen				1003	0.00
Total (Veränderung Fonds Geld)	10'185'496.13	8'784'721.58			-1'400'774.55

Vergleich

Jahresrechnung 2020 mit dem Budget 2020

Nachstehend werden die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben, Mehr- oder Mindereinnahmen gegenüber dem Budget 2020 erläutert. Auf die Kommentierung von grösseren Veränderungen bei durchlaufenden Beträgen sowie internen Verrechnungen wird verzichtet. Zahlen mit Minusvorzeichen bedeuten Erträge.

Erfolgsrechnung

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Begründung
0120	Exekutive			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	29'728	0	Moderation Strategietag und Beratung Reorganisation Gemeindevorstand und Verwaltung
0210	Gemeindevverwaltung			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	19'416	0	Einführung CMI Axioma Geschäftsverwaltung
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	38'015	0	kein Zusatzaufwand, neu Verbuchung Anteil der allg. Verwaltung der Regiun Surselva in der Funktion 0210 statt 1400
4210.04	Gebühren Mahn- und Betriebswesen	-13'331	-35'000	COVID-19-Beschluss des Gemeindevorstandes: Erhöhung der Zahlungsfristen auf 90 Tage und Erlass der Mahngebühren bewirkten Gebührenrückgang
4260.00	Rückerstattung Dritter	-29'935	-51'500	zu hoch budgetiert
0220	Bauverwaltung			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/ Betriebspersonal	772'915	761'000	temporäre Weiterbeschäftigung einer Mitarbeiterin
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'969	60'200	der erhöhte Lohnaufwand und eine zu tiefe Budgetierung führte zum erhöhten Aufwand
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'125	27'600	mehr Baubewilligungen führten zu mehr Dienstleistungen Dritter
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	107'808	27'600	Immobilienstrategie Phase III
4210.01	Bauordnungsgebühren	-133'134	-108'000	mehr Baubewilligungen führte zu mehr Gebühreneinnahmen
0290	Verwaltungsliegenschaften			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/ Betriebspersonal	163'250	130'000	COVID-19 bedingter höherer Reinigungsaufwand und bessere Auslastung der Gruppenhäuser Sentupada Siat und Sagi Riein führten zu mehr Lohnaufwand
3144.00	Unterhalt Hochbauten	62'077	22'000	nicht budgetierter Heizungsersatz in der ehemaligen Gemeinde- kanzlei in Schnaus
1400	Allgemeines Rechtswesen			
3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	47'373	246'000	der Aufwand für den Berufsbeistand der Regiun Surselva wird neu in der Funktion soziale Sicherheit verbucht (5790)

1500	Feuerwehr			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/ Betriebspersonal	75'120	100'000	COVID-19 bedingt weniger Feuerwehrrübungen
3111.00	Anschaffung Apparate/ Maschinen	48'352	62'500	nicht sämtliche geplanten Anschaffungen wurden getätigt
1610	Militärische Verteidigung			
3140.05	Sanierung Kugelfänge	246'211	338'000	Sanierung der Kugelfänge konnte kostengünstiger als budgetiert ausgeführt werden
4260.00	Rückerstattung Dritter	-40'745	0	Entschädigung von Gemeinden und Schuessvereine an die Sanierung des Jagdschiesstandes Casti Sut in Castrisch
4611.04	Entschädigung durch Kanton	-28'177	-84'000	Entschädigung durch den Kanton konnte noch nicht definitiv verbucht werden
1620	Zivilschutz			
3144.13	Unterhalt Zivilschutzanlagen	9'044	23'000	zu hoch budgetiert
2110	Kindergarten			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	761'771	713'000	Mehraufwendungen infolge Stellvertretung Mutterschaft und 4. Kindergartenabteilung in Illanz
4260.00	Rückerstattung Dritter	-26'053	-12'500	Mehrertrag aus Rückerstattung der Versicherungen
4631.00	Beiträge Kanton	-151'942	-130'000	höhere Schülerzahl als budgetiert
2120	Primarstufe			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'772'650	2'863'000	für die scola bilingua in Illanz wurde mit einer zusätzlichen Klassen- teilung gerechnet, welche aufgrund der angemeldeten Schülerzahlen erst im Folgejahr vollzogen werden musste
3171.02	Schullager	500	15'000	COVID-19 bedingt fast keine Schullager
2130	Oberstufe			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'901	24'900	Wechsel zu digitalen Lehrmitteln senkt Betriebs- und Verbrauchs- material, erhöht im Gegenzug Kopierkosten; der digitale Fern- unterricht infolge Corona hat ebenfalls zu diesem Ergebnis beigetragen
3104.00	Lehrmittel	31'844	52'000	Lehrmittlersatz und Neueinkäufe in Papierform mussten nicht getätigt werden; digitale Lehrmittel führen aber zu mehr Kopierkosten
2131	Talentschule			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	438'997	458'000	zu hoch budgetiert
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-427'406	-451'100	zu hoch budgetiert
4631.00	Beitrag Kanton	-148'505	-205'100	zu hoch budgetiert
2140	Musikschulen			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	116'360	100'000	höhere Anzahl Kinder, welche die Musikschule besuchten

2170	Schulliegenschaften			
3120.01	Heizung Liegenschaften	190'515	175'000	zu tief budgetiert
3140.06	Unterhalt Schulanlagen/ Pausenplätze	261'617	203'000	Erweiterung Kindergarten Ilanz und Sanierung Bühne Mehrzweckhalle Sevgein sowie zu tief budgetiert
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV	-88'912	-124'100	COVID-19 bedingt geringerer Ertrag wegen geschlossenen Schulliegenschaften
2180	Tagesbetreuung			
3020.00- 3055.00	Löhne inkl. Sozialversicherungsbeiträge	84'915	0	neu Verbuchung der Löhne inkl. Sozialversicherungen unter Löhne und nicht unter 3130.00 Dienstleistungen Dritter
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'860	66'200	Verbuchung unter Dienstleistungen Dritter nur die Entschädigung an die ARGO für die Mittagessen
4230.00	Schulgelder	-64'265	-51'000	höherer Ertrag aus Tagesbetreuung als budgetiert
2190	Schulleitung und Schulverwaltung			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/ Betriebspersonal	105'897	247'000	in der neuen Lohnbuchhaltung getrennte Verbuchung von Verwaltung und Schulleitung
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	146'739	0	in der neuen Lohnbuchhaltung getrennte Verbuchung von Verwaltung und Schulleitung
2192	Volksschule Sonstiges			
3170.11	Projektwochen	7'932	16'000	COVID-19 bedingt geringere Anzahl Projektwochen
3170.12	Schülertransportkosten	153'841	175'000	zu hoch budgetiert
2200	Sonderschulen			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	403'291	339'500	höhere Schülerzahl als budgetiert
2300	Berufliche Grundbildung			
3140.06	Unterhalt Schulanlagen/ Pausenplätze	31'465	10'000	Zusatzaufwand in der Umgebungspflege und neue Serviceverträge, z. B. Notbeleuchtung
4470.01	Nebenkostenertrag Liegenschaften VV	-72'868	-54'000	die Region Surselva muss 30 % des Unterhaltes übernehmen
3410	Sport			
3140.01	Unterhalt Sportanlagen	13'381	31'500	COVID-19 bedingt waren die Sportanlagen zum Teil geschlossen, was zu geringerem Unterhalt führte
3411	Schwimmbad Fontanivas			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/ Betriebspersonal	253'316	230'000	um die COVID-19-Richtlinien einzuhalten war mehr Personal nötig
3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	20'440	0	getrennte Verbuchung der Sommeraushilfen
3420	Freizeit			
3140.08	Unterhalt Kinderspielplätze	41'291	80'000	neues Gerät auf Kinderspielplatz in Pitasch. Bei den übrigen Spielplätzen wurde nur der minimale Unterhalt gemacht
3612.21	Grenzüberschreitende Jugendarbeit	0	60'000	neu Verbuchung der Jugendarbeit unter der Funktion 5440
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-15'000	neu Verbuchung der Jugendarbeit unter der Funktion 5440

4120	Kranken- und Pflegeheime			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	953'747	1'050'000	geringere Beiträge an Alters- und Pflegeheime, bedingt durch kleinere Anzahl Heimbewohner
4210	Ambulante Krankenpflege			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	19'485	40'000	zu hoch budgetiert
3636.00	Beiträge an private Organisationen	220'820	295'000	zu hoch budgetiert
4320	Krankheitsbekämpfung			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'625	0	Sämtliche COVID-19 bedingten Aufwände wie Desinfektionsmittel, Corona Flugblätter und Aufwand für Homeschooling wurden auf dieses Konto verbucht.
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-10'000	0	Beitrag eines Zweitwohnungsbesitzers an die COVID-19 bedingten Aufwendungen
5720	Wirtschaftliche Hilfe			
3637.01	Unterstützungen	1'091'835	1'061'000	Aufwand ist schwierig zu budgetieren
3637.05	Alimentenbevorschussung	95'994	82'000	Aufwand ist schwierig zu budgetieren
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe	-412'908	-331'000	Ertrag ist schwierig zu budgetieren
4631.00	Beitrag Kanton	-220'939	-340'000	Globalpauschale für Flüchtlinge hat sich deutlich verringert (läuft nach 5 resp. 7 Jahren nach Einreichung Asylgesuch aus)
5790	Fürsorge, übriges			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	187'921	0	der Aufwand für die Berufsbeistandschaft der Region Surselva wird neu in der Funktion soziale Sicherheit verbucht (5790) statt in der Funktion 1400, allgemeines Rechtswesen
6150	Gemeindestrassen			
3141.01	Unterhalt öffentliche Anlagen	16'574	39'000	geringerer Unterhalt als budgetiert
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	29'618	50'000	geringerer Unterhalt als budgetiert
3140.06	Unterhalt Brücken, Stege, Übergänge	15'600	32'500	geringerer Aufwand als budgetiert für Ist-Aufnahme Hängebrücke Paradieswäldli
4240.03	Parkiervignetten	-60'287	-75'000	COVID-19 bedingt geringerer Ertrag für Parkvignetten
4240.04	Einnahmen Parkuhren	-185'532	-205'000	COVID-19 bedingt geringerer Ertrag aus Parkuhren, zudem wurde während des Lockdowns auf Parkgebühren verzichtet
6190	Werkbetrieb			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/ Betriebspersonal	1'054'562	1'130'000	geringerer Lohnaufwand wegen Personalvakanz
6220	Regionalverkehr			
3634.01	Ankauf Tageskarten SBB	56'913	85'600	COVID-19 bedingter Nachfragerückgang
4240.05	Verkauf Tageskarten SBB	-56'631	-90'000	COVID-19 bedingter Nachfragerückgang

7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			
3143.01	Unterhalt Werkleitungen	162'841	242'000	unter anderem werden auf diesem Konto Wasserrohrbrüche verbucht, welche schwer zu budgetieren sind
3144.17	Unterhalt Reservoir/ Pumpstationen	52'206	40'100	erhöhter, nicht budgetierbarer Unterhalt an Reservoiren
4240.07	Wasserabgabe	-502'815	-410'000	erstmalige effektive Verbuchung der Wasserabgabe, keine Abgrenzungsbuchung, führte zu Mehrertrag
4240.08	Bereitstellungsgebühr Wasser	-621'186	-520'000	erstmalige effektive Verbuchung der Bereitstellungsgebühr, keine Abgrenzungsbuchung, führte zu Mehrertrag
7201	Abwasserbeseitigung, Kläranlagen (Gemeindebetrieb)			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	301'604	330'000	tiefere Betriebskosten des Abwasserverbandes Gruob
4240.09	Kanalisations- und ARA-Gebühren	-393'995	-370'000	erstmalige effektive Verbuchung der Kanalisations- und ARA-Gebühren, keine Abgrenzungsbuchung, führte zu Mehrertrag
4240.10	Bereitstellungsgebühr Abwasser	-695'353	-590'000	erstmalige effektive Verbuchung der Bereitstellungsgebühr, keine Abgrenzungsbuchung, führte zu Mehrertrag
7202	Abwasserbeseitigung, Kläranlagen (Kläranlage ASA Rueun)			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'904	16'000	Unterhalt wurde zu hoch budgetiert
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			
3130.09	Entsorgung Hauskehricht/ Sperrgut	21'999	42'000	Entsorgung wurde zu hoch budgetiert
7410	Gewässerverbauungen			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	17'327	50'000	grössere Unwetter blieben aus, somit hat sich auch die Schadenssumme in Grenzen gehalten interne Verrechnung → Eigenleistungen höher als budgetiert
7900	Raumordnung			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'315	0	Nettoverbuchung Modellvorhaben der ZHAW, Entwicklungsmotor Zivilgesellschaft in fusionierter Gemeinde
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-10'000	Nettoverbuchung Modellvorhaben der ZHAW, Entwicklungsmotor Zivilgesellschaft in fusionierter Gemeinde, deshalb keine Rückerstattung Dritter
8110	Landwirtschaft			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	181'071	131'000	zusätzliches Projekt für Ausbau Alphütte Cugn, Pitasch

8120	Strukturverbesserungen			
3131.00	Planungen und Projektierung	29'013	50'000	zu hoch budgetiert
3143.02	Unterhalt Tränkeleitungen	8'051	35'000	ein grosser Teil des Unterhaltes wurde durch eigenes Personal geleistet
8200	Forstwirtschaft			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/ Betriebspersonal	516'429	560'000	geringerer Lohnaufwand wegen Personalvakanz
3130.06	Arbeiten durch Dritte	110'855	150'000	Aufträge konnten kostengünstiger abgewickelt werden
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-182'615	-150'000	es konnten erfreulicherweise mehr Dienstleistungen für Dritte abgewickelt werden
4250.01	Verkauf Nutz- + Industrieholz	-56'854	-150'000	Nachfrage Kleinabnehmer rückläufig; historisch tiefe Holzpreise; neue Vermarktungsstrategie mit Grossabnehmer
4611.05	Beitrag an Schutzwald	-431'260	-340'000	Mehrleistungen im Schutzwald
4611.08	Beiträge für Waldschäden	-129'198	-100'000	mehr Waldschäden (Schneedruck und Windwurf) verzeichnet
8400	Tourismus			
4035.00	Einnahmen Gästetaxe	-475'677	-445'000	steigende Anzahl Ferienwohnungen, steigende Übernachtungszahlen Casa Sentupada und Sagi Riein
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
4210.08	Einnahmen Standtaxen für Marktstände	-7'415	-22'000	COVID-19 bedingt konnten nur wenige Märkte durchgeführt werden
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	73'023	30'000	drei grössere Guthaben mussten abgeschrieben werden
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-8'630'175	-7'200'000	generell gute Entwicklung der Einkommenssteuern von natürlichen Personen sowie Einmaleffekt
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen	-1'282'867	-1'650'000	gesamthaft bescheidene Ergebnisse der Geschäftsjahre 2018 und 2019 führten zu einem Rückgang der Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen
9500	Ertragsanteile			
4120.03	Wasserzinsen aus Kraftwerkenanlagen	-1'519'540	-1'451'600	gute Produktionszahlen der Kraftwerke Ilanz AG führten zu mehr Wasserzinsen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15'459	30'000	es waren keine grösseren Unterhaltsarbeiten notwendig
4430.01	Vermietungsertrag Casa Sentupada, Siat	-34'600	-17'000	verstärktes Marketing und eine gute Betriebsführung führten zu einer deutlichen Umsatzsteigerung
4430.02	Vermietungsertrag Resgia Veglia, Riein	-16'584	-12'000	verstärktes Marketing und eine gute Betriebsführung führten zu einer deutlichen Umsatzsteigerung
4430.08	Baurechtszinsen	-178'922	-141'000	zusätzlicher Zinsertrag aus Areal Armasuisse, Rueun

Details über die Kreditkontrolle sind auf der Verpflichtungskreditkontrolle ersichtlich.

Investitionsrechnung

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Begründung
1500	Feuerwehr			
5030.001	Sanierung Vorplatz Feuerwehrlokal	184'291	320'000	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
2170	Schulliegenschaften			
5040.001	Dachsanierung Trakt B Ilanz + PV- Anlage	172'434	210'000	Die Investitionskosten waren tiefer als budgetiert.
3411	Schwimmbad			
5030.002	Sanierung Grundablass 3. Etappe	60'767	90'000	Die Investitionskosten waren tiefer als budgetiert.
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			
5040.003	Sanierung Kirche u. Friedhof St. Martin, Ilanz	24'960	50'000	Beginn im 2020 und Weiterführung im 2021.
6150	Gemeindestrassen			
5010.001	Sanierung Via Quinclas - Via la Lutta, Ilanz	122'320	80'000	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
5010.003	Umgebungsarbeiten Überbauung Marcau	55'164	40'000	Der Verpflichtungskredit von CHF 715'000.00 vom 29.11.2017 wurde um CHF 299'408.00 unterschritten. Das Projekt wurde per 31.12.2020 abgeschlossen.
5010.004	Neue Strassenbeleuchtung	34'576	60'000	Die Erneuerung der Strassen- beleuchtung wird in den Folgejahren fortgesetzt.
5010.005	Sanierung Via S. Clau, Rueun	7'390	100'000	Erstellung des Vorprojektes im Jahr 2020. Die Sanierung der Strasse erfolgt in den Jahren 2021 bis 2022.
5010.006	Sanierung Strasse Paradiesgärtli, Ilanz	298'037	340'000	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
5010.007	Erschliessung Postautoplatz, Ilanz	17'135	775'000	Das Projekt hat sich verzögert und wird in den Folgejahren fortgesetzt.
5010.008	Postautoplatz, Ilanz	11'582	500'000	Das Projekt hat sich verzögert und wird in den Folgejahren fortgesetzt.
5010.009	P+R/Postauto, Ilanz	11'459	594'000	Das Projekt hat sich verzögert und wird in den Folgejahren fortgesetzt.
5010.010	Erneuerung Bahnhofplatz, Ilanz	904	30'000	Das Projekt hat sich verzögert und wird in den Folgejahren fortgesetzt.
5010.011	Veloparkierung, Ilanz	0	43'000	Das Projekt hat sich verzögert und wird in den Folgejahren fortgesetzt.
5010.012	Sanierung Schulstrasse, Ilanz	50'750	50'000	Erstellung des Vorprojektes im Jahr 2020. Die Sanierung der Strasse erfolgt in den Jahren 2021 bis 2023.

5010.013	Bushaltestelle Institut St. Joseph, Illanz	132'243	200'000	Der Verpflichtungskredit von CHF 200'000.00 vom 27.11.2019 wurde um CHF 67'757.00 unterschritten. Das Projekt wurde per 31.12.2020 abgeschlossen.
5010.014	Gehweg Grüneck-Strada, Illanz	66'236	50'000	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
5010.015	Bushaltestelle Kantonsstrasse Via Nova, Rueun	247'722	320'000	Deckbelag fehlt noch, wird im Jahr 2021 ausgeführt.
5010.016	Sanierung Via Tuegna, Ruschein	264'797	450'000	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
5010.017	Vorprojekt Sanierung Via Santeri, Illanz	16'295	80'000	Erstellung des Auflageprojekts im 2020. Die Sanierung der Strasse ist in den Jahren 2022 bis 2024 geplant.
5010.018	Projekt Sanierung Via Porta Sura, Illanz	0	60'000	Keine Planung im Berichtsjahr, da Koordination mit Kanton.
5010.019	Erschliessung Gewerbezone, Rueun west	21'153	260'000	Die Arealplanung ist noch in Arbeit, mit der Erschliessung wird zugewartet.
5010.020	Sanierung Post- und Bahnhofstrasse, Illanz	31'442	0	Der Verpflichtungskredit von CHF 530'000.00 vom 20.06.2018 wurde um CHF 11'584.00 überschritten. Das Projekt wurde per 31.12.2020 abgeschlossen.
7101	Wasserversorgung			
5031.001	Schutzzonenausscheidung	2'870	50'000	Das Projekt ist noch beim Kanton hängig. Nach der Prüfung und Freigabe durch den Kanton werden die Massnahmen in den Folgejahren realisiert.
5031.002	GWP der WV Gemeinde Illanz/Glion	127'747	80'000	Das Projekt wurde dem Kanton zur Prüfung eingereicht. Nach Bekanntgabe der Fördermittel durch Bund und Kanton werden die Massnahmen in den Folgejahren realisiert.
5031.003	Sanierung Quellen und Reservoir, Luven	773'839	600'000	Die Sanierung wird in den Jahren 2021 bis 2024 fortgesetzt.
5031.005	Neue Wasserleitung Erschliessung Postautoplatz, Illanz	0	100'000	Das Projekt hat sich verzögert und wird in den Folgejahren fortgesetzt.
5031.006	Wasserleitung Via Tuegna, Ruschein	60'136	150'000	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
5031.007	UV-Anlage Wasserversorgung, Castrisch	24'600	80'000	Die Investitionskosten waren tiefer als budgetiert weil die Umsetzung einfacher als geplant erledigt werden konnte.
7201	Abwasserbeseitigung			
5032.001	Abwasserleitung Militäreal, Rueun	2'423	90'000	Die Arealplanung ist noch in Arbeit, mit der Abwasserleitung wird zugewartet.
5032.002	Militäreal Rueun Entlastungsleitung Meteorwasser Militäreal, Rueun	31'547	250'000	Die Arealplanung ist noch in Arbeit, mit der Entlastungsleitung wird zugewartet.

7410	Gewässerverbauungen			
5041.001	Verbauung Val Schlusaus Sevgein	94'596	0	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
7900	Raumordnung			
5090.001	Raumordnung/Ortsplanungen	305'108	250'000	Das Projekt wird in den Folgejahren fortgesetzt. Phase 6: Redimensionierung der Bauzonen
8210	Strukturverbesserungen			
5010.001	Alpweg Meliorationsstrassen, Ruschein	609'611	730'000	Das Projekt wird per 31.12.2021 abgeschlossen.
5010.003	Güterstrasse, Riein	23'370	50'000	Das Projekt wird in den Folgejahren fortgesetzt. Abklärungen Umweltberatung pendent.
8200	Forstwirtschaft			
5010.001	SIE 2020	636'733	536'000	Der Bruttoverpflichtungskredit von CHF 536'000.00 vom 27.11.2019 wurde um CHF 100'733.00 überschritten. Die budgetierte Nettoinvestition von CHF 186'000.00 jedoch um CHF 36'703.00 unterschritten. Das Projekt wurde per 31.12.2020 abgeschlossen.
8400	Tourismus			
5010.001	Minas da Gulatsch, Rueun	0	10'000	Das Projekt wird im Jahr 2021 realisiert.
5010.002	Erschliessung Langsamverkehr Schluen-Castrisch	0	130'000	Die Errichtung verschiebt sich, da Ausführung im Zusammenhang mit Umbau Bahnhof Castrisch durch RhB.

Geschäftsprüfungskommission Ilanz/Glion

Ilanz, den 12. Mai 2021

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

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission für das Geschäftsjahr 2020

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 Gemeindepapament Bericht zu erstatten und Antrag zu stellen.

Die Prüfung der Jahresrechnung 2020 erfolgte durch Gion Friberg und Rudolf Caduff, Mitarbeiter der Confidar Treuhand AG Ilanz, in der Zeit vom 13. bis 15. April 2021. Giachen Caduff, Revisor beim kantonalen Amt für Gemeinden, stand auch dieses Jahr während zwei Tagen den Revisoren der Confidar AG und der Gemeinde unterstützend und kostenlos zur Verfügung.

Die Geschäftsprüfungskommission hat sich im Berichtsjahr zu drei ordentlichen Sitzungen versammelt und in einem ganztägigen Marathon alle Werkhöfe der Gemeinde besichtigt und mit den verantwortlichen Mitarbeitern gesprochen.

Die Jahresrechnung 2020 des Wasserverbandes Gruob hat der Präsident der GPK Ilanz/Glion zusammen mit einem Vertreter der GPK der Gemeinde Schluein am 18. März 2021 geprüft und im Anschluss einen Prüfungsbericht an die Gemeinden Ilanz/Glion und Schluein übergeben.

Im Geschäftsjahr 2021 wird die GPK eine Zwischenrevision im Bereich Bildung durchführen. Dabei werden wir mit dem Schulrat und mit der Schulleitung über Organisation, Zusammenarbeit, Lehrpersonal und Schulstandorte diskutieren.

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 der GPK am 28. April 2021 digital übermittelt und in der Sitzung vom 11. Mai 2021 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 2020 / Investitionsrechnung 2020

Im elfseitigen Revisionsbericht der externen Revisionsstelle (Confidar Treuhand AG) sind die Prüfung und die Berichterstattung ausführlich dokumentiert. Im Prüfungsurteil wird die Genehmigung der Jahresrechnung 2020 empfohlen. Der Anhang zur Jahresrechnung 2020 gibt dem Parlament weitere Informationen zum Geschäftsjahr.

Wasserverband Gruob

Die Jahresrechnung 2020 des Wasserverbandes Gruob wurde am 18. März 2021 von den Präsidenten der GPK Ilanz/Glion und Schluen geprüft. Ein Prüfungsbericht wurde den Gemeinden am 29. März 2021 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.

Die Prüfung der Jahresrechnungen 2017/2018 und 2019 zuhanden der politischen Gemeinde Ilanz/Glion erfolgte am 16. Februar 2021. Ein entsprechender Bericht wurde am 12. März 2021 der Gemeinde Ilanz/Glion zugestellt.

Abschlusssitzung

Am 11. Mai 2021 fand eine Abschlusssitzung mit dem Gemeindevorstand, einzelnen Mitgliedern der Geschäftsleitung, mit der Revisionsstelle (Confidar Treuhand AG), mit Giachen Caduff, Revisor beim kantonalen Amt für Gemeinden, und mit der Geschäftsprüfungskommission statt. Die Gemeindepräsidentin Dr. Carmelia Maissen und der Leiter Finanzen Rolf Beeli beantworteten kompetent und offen die im Vorfeld von der GPK eingereichten Fragen. Auf unseren Wunsch erstellten die verantwortlichen eine grafische Übersicht über die Verteilung der internen Verrechnungen über die verschiedenen Bereiche der Jahresrechnung. Auch eine Liste über die verwendeten Finanzkompetenzen (gemäss Art. 40 der Gemeindeverfassung) wurde der GPK zur Prüfung überreicht.

Der Cash Flow (Selbstfinanzierung) der Gemeinde ist seit 2017 stetig gestiegen. Aufgrund des guten Geschäftsergebnisses wurde eine Rückstellung von 2 Mio. Franken für die Erneuerung des Bahnhof- und Postautoplaces getätigt.

Die Gemeinde Ilanz/Glion erarbeitet momentan eine detaillierte Finanzplanung für die nächsten vier Jahre. Das ist ein wichtiges Instrument um die Finanzen der Gemeinde zu planen und zu steuern. Trotz der guten Jahresrechnung 2020 bleibt die Finanzlage der Gemeinde für die Zukunft angespannt. Die Ausgabendisziplin bei der Verwaltung und beim Parlament muss weiterhin bestehen bleiben. Problematisch sind die tiefen Einnahmen in der Gemeinde Ilanz/Glion. Deshalb werden der Gemeindevorstand und Geschäftsleitung im Bereich Finanzen auch in den nächsten Jahren stark gefordert sein.

Antrag

Die Geschäftsprüfungskommission beantragt dem Gemeindepapament aufgrund unserer Geschäftsprüfung und aufgrund des Revisionsberichtes der Confidar Treuhand AG zur Jahres- und Investitionsrechnung 2020 der Gemeinde Ilanz/Glion:

- die vorliegende Jahresrechnung 2020 und Investitionsrechnung 2020 der Gemeinde Ilanz/Glion 2020 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

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2020 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 2020 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 2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften. Wir empfehlen die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Ilanz, 19. April 2021

CONFIDAR TREUHAND AG



Gion Friberg



Rudolf Caduff

MITGLIED:  und TREUHAND | SUISSE