



Budget der Gemeinde Flims für das Verwaltungsjahr 2010

zuhanden der

Gemeindeversammlung

**Montag, 21. Dezember 2009, 20.00 Uhr
im Gemeindesaal**

Traktanden:

1. Feststellung der Genehmigung des Protokolls der letzten Gemeindeversammlung
2. Budget 2010
 - 2.1. Laufende Rechnung
 - 2.2. Investitionsrechnung
3. Festsetzung des Steuerfusses pro 2010
4. Erstellung Hochseilpark im Sportzentrum Prau la Selva – Kreditantrag in der Höhe von Fr. 375 000.00
5. Wasserweg Flem – Kurzorientierung über Linienführung
6. Wahlen gemäss Gemeindeverfassung (Art. 18)
 - a) Geschäftsprüfungskommission (GPK)
 - b) Gemeindeaktuar und Stellvertreter
 - c) Stimmzähler und Stellvertreter
7. Vereidigung
8. Varia und Umfrage

Budgetversammlung vom 21. Dezember 2009

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Allgemeines

Das Budget 2010 wurde nun erstmalig nach dem harmonisierten Rechnungsmodell (HRM) erstellt und entspricht nun den Vorgaben des Kantons. Die Umstellungsarbeiten waren sehr arbeitsintensiv und zeitaufwendig. Daher auch der im Vergleich zu früheren Jahren ausnahmsweise späte Versammlungstermin. Vergleiche mit den früheren Budgets sind aufgrund einer komplett anderen Budgetierung resp. Verbuchung nur bedingt möglich. Aufgrund dessen wurde auch nur der Voranschlag 2010 aufgeführt. Der Voranschlag 2011 kann dann mit dem Budget 2010 verglichen werden. Die Jahresrechnung 2009 wird noch nach alter Rechnungslegung abgeschlossen. Einzig bei der Artengliederung lassen sich Vergleiche mit der früheren Rechnungslegung ziehen. Vor allem die Bereiche Personalaufwand, Sachaufwand, Passivzinsen und Abschreibungen sowie Steuern, Regalien/Konzessionen, Vermögenserträge und Entgelte können verglichen werden. Siehe dazu die entsprechende Zusammenstellung in diesem Budget. Die Umstellung aufs HRM zieht auch eine neue Darstellung mit sich. In einer ersten Phase wurde nun der vom Kanton vorgeschriebene Kontenplan übernommen. Das Layout, insbesondere die Darstellung des Ergänzungstextes zum Budget, wird in der 2. Phase überarbeitet. Die gesamte Präsentation von Rechnung und Budget soll informativer und kundenfreundlicher werden. Diese Arbeiten sind fürs 2010 geplant. Das Budget 2011 kommt dann im komplett «neuen Kleid» daher. Das HRM bietet beste Möglichkeiten sich mit anderen Gemeinden zu vergleichen resp. interne Statistiken zu erstellen. Solche Kenn- und Vergleichszahlen werden ab Budget 2011 in den Voranschlag resp. in die Jahresrechnung integriert und sollen dann den Stimmbürger zusätzlich vertiefter und gezielter informieren.

Übersicht

a) Begriffe

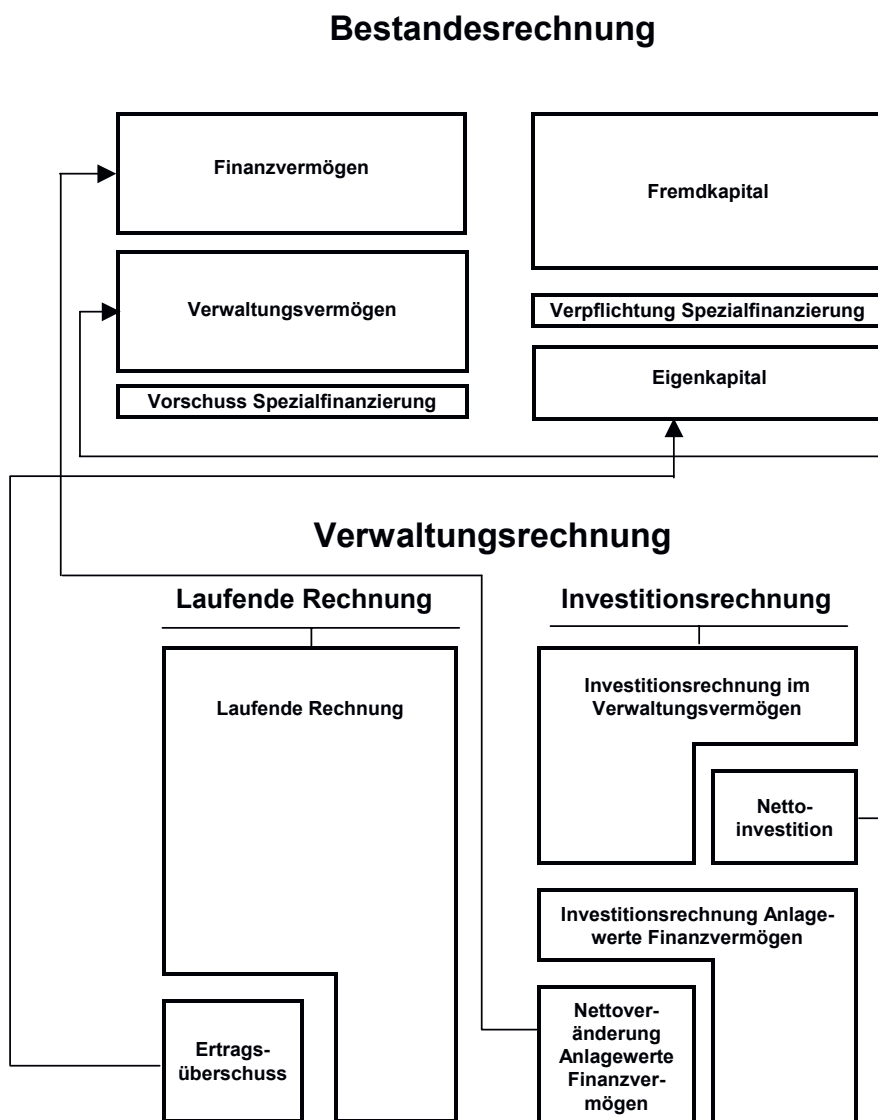
Der Oberbegriff für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung lautet *Verwaltungsrechnung*. Die *Laufende Rechnung* besteht aus dem jährlich wiederkehrenden Konsumaufwand (z.B. Personalaufwand, Sachaufwand, Folgekosten von Investitionen) und dem Ertrag (z.B. Steuern, Gebühren, Vermögenserträge). Die *Investitionsrechnung* beinhaltet die Ausgaben und Einnahmen, welche die Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer sowohl im Verwaltungs- und auch im Finanzvermögen schaffen. Die Investitionstätigkeit hat Auswirkungen auf den künftigen Fremdmittelbedarf sowie den Zins- und Abschreibungsaufwand in der Laufenden Rechnung. In der Regel werden Investitionen über Fr. 80 000.00 in der Investitionsrechnung verbucht. Dieser Betrag wurde gestützt auf die Ausgabenkompetenz des Gemeindevorstandes definiert (Art. 29 Abs. 6 der Gemeindeverfassung).

Die *Bestandesrechnung* stellt die Vermögenswerte, die Schulden und das Eigenkapital dar. Die Vermögenswerte werden aufgeteilt in ein Finanz- und Verwaltungsvermögen. Das *Finanzvermögen* beinhaltet Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der Erfüllung öffentlicher Aufgaben veräussert werden können (z.B. Wertschriften, Baulandreserven). Das *Verwaltungsvermögen* dient für die unmittelbare Erfüllung öffentlicher Aufgaben und kann nicht veräussert werden (z.B. Schulhaus, Gemeindestrassen).

Während die Laufende Rechnung praktisch als Erfolgsrechnung konzipiert ist, stellt die Investitionsrechnung insofern eine Abweichung von der gängigen kaufmännischen Buchhaltung dar, als die Investitionen nicht direkt in der Bestandesrechnung verbucht, sondern zuerst in einer eigenen Rechnung erfasst werden. Erst in einer zweiten Phase werden die Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung aktiviert bzw. passiviert und damit in die Bestandesrechnung übertragen.

Eine Besonderheit beim HRM sind die *Spezialfinanzierungen*. Das sind zweckgebundene Mittel für die Erfüllung bestimmter Aufgaben (z. B. ARA, Wasser, Kehricht). Die Anschlussgebühren müssen daher in diese Konten verbucht werden und können nicht mehr für den allgemeinen Gemeindehaushalt benutzt werden. Die Spezialfinanzierung beansprucht Geld in Form eines Vorschusses. Der Vorschuss wird als Guthaben der Gemeinde gegenüber der Spezialfinanzierung auf die Aktivseite in die Bestandesrechnung aufgenommen. Die Ertragsüberschüsse der Spezialfinanzierung stehen der Gemeinde als Geldmittel zur Verfügung. Diese «Schuld» der Gemeinde gegenüber der Spezialfinanzierung wird als Verpflichtung für die Gemeinde auf der Passivseite in die Bestandesrechnung aufgenommen. Das *Eigenkapital* beinhaltet die Ertragsüberschüsse aus früheren Jahren, die zur Deckung von künftigen Aufwandsüberschüssen der Laufenden Rechnung verwendet werden.

Nachstehend noch die schematische Darstellung der Bestandes- und der Verwaltungsrechnung:



b) Aufbau der Kontonummer (Verwaltungsrechnung)

Nach dem Neuen Rechnungsmodell werden die Aufwendungen gleichzeitig nach Aufgaben und Arten gegliedert, so dass die Ausgaben und Einnahmen nach den Arten (Kontenrahmen) und nach den Aufgaben (funktionale Gliederung) unter verschiedenen Gemeinwesen verglichen werden können.

Als Beispiel Konto 210.3100 – Lehrmittel, Schulmaterial:

Gliederung nach Aufgaben (funktional)

Aufgabenbereich:	Bildung	2
Aufgabe:	Volksschule	21
	Primarschule	210

Gliederung nach Sachgruppen

Kontenklasse:	Aufwand	3
Kontengruppe:	Sachaufwand	31
Sammelkonto:	Verbrauchsmaterial	310
	Laufnummer	3100

c) Laufende Rechnung

Bei der Laufenden Rechnung 2010 wird mit einem budgetierten Aufwand von Fr. 21 930 900.00 und einem budgetierten Ertrag von Fr. 21 884 900 gerechnet. Der Aufwandsüberschuss beträgt Fr. 46 000.00

In der Einleitung haben Sie von allgemeinen Neuerungen Kenntnis nehmen können. Die Budgetierung als Solche bleibt aber gleich, d.h. der Gemeindevorstand war bestrebt mit den vorhandenen Mitteln die laufenden Ausgaben resp. Investitionen zu tätigen. In mehreren Budgetrunden haben Gemeindevorstand und Verwaltung am Voranschlag 2010 gearbeitet. Im Sinne der Äusserungen an der letzten Budgetversammlung hat der Gemeindevorstand beim Personal- und beim Sachaufwand entsprechende Kürzungen vorgenommen. Diese wurden erreicht durch Frühpensionierungen, Nichtbesetzung von Stellen resp. Aufhebung einer Teilzeitstelle sowie bei Einsparungen im Sachaufwand. Weitere Kürzungen sind aber nur noch möglich, wenn die Bevölkerung bereit ist, Qualitätseinbussen im Bereich Schneeräumung, Unterhalt etc. zu akzeptieren. Auf der Einnahmenseite muss aufgrund der diversen beschlossenen kantonalen Steuergesetzrevisionen sowie dem Ausgleich der kalten Progression mit massiven Ausfällen bei den Steuern von juristischen und natürlichen Personen gerechnet werden. Dazu kommen noch Mindereinnahmen infolge der schleppenden Wirtschaft (u.a. schlechte Geschäftsabschlüsse, keine Steuereinnahmen von Privatbanken etc.). Auch muss infolge Rückgang der Liegenschaftsverkäufe mit tieferen Einnahmen bei den Handänderungssteuern zu rechnen sein sowie die Anschlussgebühren dürften tendenziell eher zurückgehen, wobei diese neu in das Konto Spezialfinanzierung gebucht werden müssen. Das Budget weist trotz der gemachten Sparanstrengungen immer noch einen Verlust aus. Dies auch aufgrund der vom HRM vorgeschriebenen Abschreibungsrate von 10 %. Nach alter Buchhaltung wurden jeweils Fr. 1,5 Mio. bis Fr. 2,0 Mio. Abschreibungen budgetiert und je nach Jahresabschluss wurden zusätzliche Abschreibungen getätigt. Die ordentlichen Abschreibungen in

der laufenden Rechnung belaufen sich im 2010 auf Fr. 2 010 000.00, wobei Fr. 200 000.00 die Abschreibungen Feuerwehrmagazin Tull betreffen. Diese Abschreibungen werden gemäss Urnenabstimmung vom 21. Mai 2006 mit je Fr. 100 000.00 aus Wasserzinsen und Wasseranschlussgebühren gedeckt und belasten das laufende Ergebnis nicht. Diese Abschreibungen werden über die Spezialfinanzierung Wasser ausgeglichen.

d) Investitionsrechnung

Neu muss gemäss HRM auch eine Investitionsrechnung geführt werden. Sämtliche Investitionen über Fr. 80 000.00 (Kreditkompetenz Gemeindevorstand) werden über diese Rechnung geführt. Für die Spezialfinanzierungskonti «Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung» gelten andere Grundsätze. In diese beiden Kontis werden auch die Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren gebucht. Diese Einnahmen wurden früher dem allgemeinen Haushalt dazugeschlagen. Heute müssen sie als zweckgebundene Einnahmen in den entsprechenden Kontis verbucht werden und können nur noch für ihre eigentliche Zweckbestimmung benutzt werden. Nachstehend noch Erläuterungen zu den Investitionen:

Kto. 217.5030 – Sanierung Oblichter Schulhaus Surmir

Die Expertise für die Sanierung der Oblichter im Schulhaus liegt vor. Auf der Basis der bestehenden Gutachten und mittels diverser Begehungen wurden die Mängel an den Oblichtern am neuen Schulhaus erfasst und ausgewertet. Die Kosten der verschiedenen Sanierungsvarianten wurden zusammengetragen. Für die Sanierung der Oblichter Turnhalle und Schulhaus inkl. Schachtwände und Dachrand sowie Sanierung Maschinenraum (Wände und Dach) des Schulhauses wurden Fr. 220 000.00 budgetiert. Gestützt auf die entsprechenden Experten dürften dann die Sanierungsarbeiten im Schulhaus Surmir definitiv abgeschlossen sein. Die Arbeiten erfolgen in den Sommerferien 2010.

Kto. 610.5010 – Gemeindeanteil Strassenkorrektur Felsbach

Die Oberländerstrasse, Teilstrecke Trin Mulin – Tunnel Flimserstein, wird verbreitert. Gemäss kantonalem Strassengesetz hat die Gemeinde einen Teil der Kosten für den Bau der Velospur und von Bushaltestellen auf Gemeindegebiet zu übernehmen. Die Kosten von Fr. 110 000.00 werden vom Kanton der Gemeinde in Rechnung gestellt.

Kto. 624.5010 – Erneuerung Quartierbeleuchtung

In verschiedenen Quartieren fehlt die Beleuchtung resp. ist mangelhaft. Die Flims Electric AG wird die notwendigen Arbeiten im Auftrag der Gemeinde ausführen.

Kto. 700.5010 – Erweiterung Wasserversorgungsnetz

In diesem Konto werden die Kosten für den Bau resp. Erweiterung des Wasserleitungsnetzes verbucht (Spezialfinanzierung).

Kto. 700.6100 – Wasseranschlussgebühren

Wie bereits erwähnt werden die Anschlussgebühren neu in der Investitionsrechnung (Spezialfinanzierung) verbucht und nicht mehr in der Laufenden Rechnung.

Kto. 710.5010 – Projekt Biologie ARA

Die Vorarbeiten für die Sanierung ARA laufen. Im Sinne einer Gesamtkostenrechnung werden bereits die Kosten für die Vorarbeiten dem Projekt belastet (Spezialfinanzierung).

Kto. 710.5011 – Diverse Sanierungen ARA

Die jährlichen Investitionen für die ARA werden neu diesem Konto belastet (Spezialfinanzierung).

Kto. 710.5012 – Neubau Sammelkanäle (Netz)

In diesem Konto werden die Kosten für den Bau resp. Erweiterung des Kanalisationsnetzes verbucht (Spezialfinanzierung).

Kto. 710.6100 – Kanalisationsanschlussgebühren

Wie bereits erwähnt werden die Anschlussgebühren neu in der Investitionsrechnung (Spezialfinanzierung) verbucht und nicht mehr in der Laufenden Rechnung.

Kto. 750.5010 – Konzept Wildbäche

Der Gemeindegefahrenzonenplan wird durch den Kanton überarbeitet. Die Neu beurteilung beinhaltet auch gewisse Verbauungen der Wildbäche. Die Gemeinde hat anteilmässig die Kosten für das auszuarbeitende Konzept zu übernehmen. Nach dem Vorliegen dieses Konzeptes und dessen Auflage erfolgt dann eine Kreditanfrage über die Urnengemeinde. Die aufgeführten Projektkosten werden der Gesamtinvestition belastet und abgeschrieben.

Kto. 782.5030 – WC-Anlage Spielplatz Plaids

Die WC-Anlage auf dem Spielplatz im Waldhaus hat sich sehr gut bewährt und erfreut sich grosser Beliebtheit. Auf Wunsch der Bevölkerung und im Sinne einer Qualitätssteigerung der touristischen Infrastruktur möchte der Gemeindevorstand deshalb auch auf dem Spielplatz Plaids eine gleiche WC-Anlage erstellen. Die Kosten für diese Anlage betragen Fr. 120 000.00.

Die im Investitionsbudget aufgeführten Investitionen sind anlässlich der Budgetversammlung durch die Anwesenden im Rahmen der Kreditkompetenz (Fr. 400 000.00) gesamthaft zu genehmigen. Die durch die Urnengemeinde genehmigten Investitionen fliessen jeweils in den Jahren der Inanspruchnahme des bewilligten Kreditbeitrages in die Investitionsrechnung.

Laufende Projekte

Folgende Prioritäten, nebst dem üblichen Tagesgeschäft sowie den zweckgebunden Ausgaben, hat der Gemeindevorstand für die kommenden Jahre gesetzt. Die zeitliche Gliederung kann aufgrund neuer Erkenntnisse jederzeit angepasst werden:

WasserWelten Flims

Caumasee – Leitung für künstliche Einspeisung

Camping West – Neubau

Strasse Davos Sulten inkl. Verlegung Hochspannungsleitung Hydro Surselva AG

Baugesetz inkl. Strassen- und Fusswegplan

Ballonwiese (Gestaltung, Infrastruktur)

Ehemaliges Volgebäude (Projektierung Neubau)

Projektierung ARA – Sanierung und Ausbau Biologie

Quartierbeleuchtung

Baubewilligungsverfahren Stennacenter

Voraussichtliche Urnenabstimmungen im 2010

Der Gemeindevorstand hat folgende mögliche Urnenabstimmungen für das Jahr 2010 vorgesehen:

- Kredit WasserWelten (Neubau Wasserversorgung inkl. Reservoir Runca)
- Sammelkredit für den Unterhalt der Gemeindelienschaften
- Sammelkredit für den Unterhalt der Gemeindestrassen
- Kredit für Neubau Camping West (Betriebsgebäude)
- Revision Baugesetz und Strassenplan
- Gesetz über den Zweitwohnungsbau
- Anpassung diverser Gesetze und Reglemente an übergeordnete Gesetze von Bund und Kanton

Sportzentrum Prau la Selva

Das Budget 2010 des Sportzentrums Prau la Selva sieht im Detail wie folgt aus:

	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>
Sportanlagen und Verwaltungsrechnung	Fr. 779 000.00	Fr. 625 000.00
Campingrechnung	Fr. 293 000.00	Fr. 454 000.00
Betriebsertrag 2010	Fr. 7 000.00	00.00
Total	Fr. 1 079 000.00	Fr. 1 079 000.00

Das Sportzentrum verliert immer mehr an Attraktivität. Mit diversen Massnahmen (Hochseilgarten, Angebote für Familien, Ausbau/Erneuerung Camping etc.) soll diesem Trend entgegengewirkt werden.

Antrag

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das vorliegende Budget 2010 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) zu genehmigen und den Steuerfuss bei 90 % der einfachen Kantonssteuer zu belassen.

7017 Flims, 1. Dezember 2009

NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES

Der Präsident:

Dr. Thomas Ragetti

Der Gemeindevorstand:

Martin Kuratli

Laufende Rechnung – Übersicht

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
	Gesamttotal	21 930 900	21 884 900
	Saldo		46 000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Saldo	2 946 000	496 500 2 449 500
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Saldo	615 900	341 000 274 900
2	BILDUNG Saldo	3 724 300	740 000 2 984 300
3	KULTUR UND FREIZEIT Saldo	714 100	167 000 547 100
4	GESUNDHEIT Saldo	468 700	5 000 463 700
5	SOZIALE WOHLFAHRT Saldo	360 800	97 000 263 800
6	VERKEHR Saldo	4 466 000	2 176 000 2 290 000
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG Saldo	2 272 000	2 032 500 239 500
8	VOLKSWIRTSCHAFT Saldo	3 914 100 332 400	4 246 500
9	FINANZEN UND STEUERN Saldo	2 449 000 9 134 400	11 583 400

Laufende Rechnung – Artengliederung

	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag	Budget 2009 Aufwand	Budget 2009 Ertrag	Rechnung 2008 Aufwand	Rechnung 2008 Ertrag
.						
Gesamttotal	21 930 900	21 884 900	23 597 100	23 597 100	22 499 634	22 644 180
Saldo		46 000			144 546	
3 Aufwand	21 930 900		23 597 100		22 499 634	
30 Personalaufwand	7 602 500		8 048 900		7 788 150	
31 Sachaufwand	4 334 500		5 253 600		6 450 421	
32 Passivzinsen	520 000		709 000		635 811	
33 Abschreibungen	2 010 000		2 500 000		2 800 000	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	25 000					
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	90 000					
Durchlaufende Beträge			1 700 000		1 611 508	
36 Eigene Beiträge	4 325 900		2 163 100		2 124 008	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	365 000		50 000		50 000	
39 Interne Verrechnungen	2 658 000		3 172 500		1 039 736	
4 Ertrag	21 884 900	21 884 900		23 597 100		22 644 180
40 Steuern	10 963 300	10 963 300		12 118 000		12 289 473
41 Regalien und Konzessionen	19 000	19 000		19 000		19 645
42 Vermögenserträge	811 100	811 100		649 000		680 131
43 Entgelte	2 062 000	2 062 000		3 778 600		5 242 718
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung				53 000		57 305
45 Rückstellungen von Gemeinwesen	370 500	370 500		807 000		562 505
46 Beiträge für eigene Rechnung	4 034 000	4 034 000				
Durchlaufende Beiträge				3 000 000		2 752 667
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen		967 000		0		0
49 Interne Verrechnungen		2 658 000		3 172 500		1 039 736

Laufende Rechnung – Funktionengliederung

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
	Gesamttotal	21 930 900	21 884 900
	Saldo		46 000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2 946 000	496 500
	Saldo		2 449 500
01	LEGISLATIVE UND EXEKUTIVE	359 500	
	Saldo		359 500
011	Legislative: GV, Abstimmungen	124 000	
	Saldo		124 000
011.3000	Sitzungs- und Taggelder Kommission	30 000	
011.3030	Sozialversicherungsbeiträge	2 500	
011.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	500	
011.3100	Büromaterial, Drucksachen (Jahresrechnung, Botschaften)	40 000	
011.3170	Spesenentschädigungen	3 000	
011.3180	Dienstleistungen (Rechnungsprüfung)	10 000	
011.3660	Amtsblatt, Arena Alva	38 000	
012	Exekutive: Gemeindevorstand / Kommissionen	235 500	
	Saldo		235 500
012.3001	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	5 000	
012.3002	Entschädigung Gemeindepräsident	76 000	
012.3003	Entschädigung Gemeindevorstand	93 000	
012.3030	Sozialversicherungsbeiträge	14 000	
012.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	3 500	
012.3170	Tagungen, Anlässe, Spesenentschädigungen	40 000	
012.3180	Dienstleistungen, Honorare	2 000	
012.3190	Allgemeiner Sachaufwand	2 000	
02	VERWALTUNG	2 184 000	464 500
	Saldo		1 719 500
020	Verwaltung	1 573 000	384 500
	Saldo		1 188 500
020.3010	Löhne Gemeindeverwaltung	875 000	
020.3030	Sozialversicherungsbeiträge	64 000	
020.3040	Personalversicherungsbeiträge	88 000	
020.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	27 000	
020.3070	Rentenleistungen	48 000	
020.3090	Allgemeiner Personalaufwand	15 000	
020.3100	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	90 000	
020.3110	Ansch. Mobilien, Maschinen, EDV	5 000	
020.3151	URE Geräte, Maschinen, Einrichtungen	10 000	
020.3152	Lizenzen, Updates, Support EDV	106 000	
020.3170	Spesenentschädigungen	1 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
020.3180	Versicherungen (Haftpflicht)	29 000	
020.3181	Rechtsgutachten, Prozesskosten	2 000	
020.3182	Porti, Frachten, PC- und Bankspesen, Telefon	62 000	
020.3183	Fachberatung	15 000	
020.3184	Einkauf Tageskarte Gemeinde	20 000	
020.3186	Gebührenbelastung durch Dritte	25 000	
020.3190	Allgemeiner Sachaufwand	5 000	
020.3510	Inkassoprovision an Kanton für Einzug Steuern iur. Personen	8 000	
020.3511	Gemeindeanteil Liegenschaftenschätzungen	25 000	
020.3610	Anteil Zivilstandsamt Imboden	28 000	
020.3650	Beitrag an private Institutionen	25 000	
020.4310	Kanzleigebühren/Wirtschaftsbewilligungen		33 000
020.4340	Verkauf Tageskarte Gemeinde		25 000
020.4350	Verkaufserlöse		2 000
020.4360	Rückerstattungen		2 000
020.4510	Veranlagung Kantons- und Bundessteuern		150 000
020.4511	Inkassoprovision Kantonssteuern		12 000
020.4512	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		3 500
020.4520	Inkassoprovision Kirchensteuern		14 000
020.4529	Inkassoprovision: Andere		1 000
020.4900	Interne Verrechnungen		142 000
021	Bauamt	553 000	80 000
	Saldo		473 000
021.3010	Löhne Bauamt	330 000	
021.3030	Sozialversicherungsbeiträge	27 000	
021.3040	Personalversicherungsbeiträge	37 000	
021.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	8 000	
021.3070	Rentenleistungen	28 000	
021.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
021.3101	Büromaterial, Drucksachen	13 000	
021.3150	URE Geräte, Maschinen, Einrichtungen	14 000	
021.3180	Fachberatungen, Geometer	90 000	
021.3900	Interne Verrechnungen	5 000	
021.4310	Baubewilligungsgebühren		75 000
021.4370	Baubussen		5 000
025	Sachversicherungen	58 000	
	Saldo		58 000
025.3180	Sachversicherungen	58 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
07	LIEGENSCHAFTEN DES VERWALTUNGSVERMÖGENS	402 500	32 000
	Saldo		370 500
070	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	402 500	32 000
	Saldo		370 500
070.3010	Löhne Hauswart, Reinigung	85 000	
070.3030	Sozialversicherungsbeiträge	7 000	
070.3040	Personalversicherungsbeiträge	12 000	
070.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	3 000	
070.3110	Anschaff. Maschinen, Mobilien	10 000	
070.3120	Wasser, Energie, Heizkosten	80 000	
070.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	
070.3141	Unterhalt Schlössli	33 000	
070.3142	Unterhalt Eventhalle, altes Schulhaus	20 000	
070.3143	Unterhalt Feuerwehrlokal Tull	5 000	
070.3144	Unterhalt Werkhof	16 000	
070.3149	Allgemeiner Unterhalt	31 000	
070.3900	Allgemeiner Sachaufwand	100 000	
070.4270	Mietertrag		28 000
070.4340	Benützungsgebühren		4 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	615 900	341 000
	Saldo		274 900
10	RECHTSAUFSICHT	34 000	160 000
	Saldo	126 000	
100	Grundbuchamt		160 000
	Saldo	160 000	
100.4520	Gewinnanteil Grundbuchamt		160 000
101	Vermessung und Vermarktung	14 000	
	Saldo		14 000
101.3180	Nachführungskosten Grundbuch	14 000	
109	Übrige Rechtspflege	20 000	
	Saldo		20 000
109.3181	Mietwesen/Schlichtungsstelle	10 000	
109.3660	Unentgeltliche Prozessführung	10 000	
11	POLIZEI	252 600	41 000
	Saldo		211 600
110	Gemeindepolizei	252 600	41 000
	Saldo		211 600
110.3010	Löhne Gemeindepolizei	157 000	
110.3030	Sozialversicherungsbeiträge	12 700	
110.3040	Personalversicherungsbeiträge	19 400	
110.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	5 500	
110.3060	Dienstkleider, Uniformen	2 000	
110.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
110.3100	Büromaterial, Drucksachen	500	
110.3130	Verbrauchsmaterial	500	
110.3150	Unterhalt; Fahrzeuge, Funk	2 000	
110.3180	Sicherheits- und Verkehrsdienst	45 000	
110.3190	Gratisabgabe von Velovignetten	7 000	
110.4310	Gebührenertrag		16 000
110.4370	Bussen		25 000
12	RECHTSSPRECHUNG	100 000	
	Saldo		100 000
120	Bezirks- und Kreisamt	100 000	
	Saldo		100 000
120.3610	Defizitanteil Bezirksgericht	30 000	
120.3611	Defizitanteil Kreisamt	70 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
14	FEUERWEHR	191 100	130 000
	Saldo		61 100
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	191 100	130 000
	Saldo		61 100
140.3010	Besoldungen	80 000	
140.3030	Sozialversicherungsbeiträge	500	
140.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	1 600	
140.3060	Dienstkleider, Uniformen	5 000	
140.3090	Allgemeiner Personalaufwand	15 000	
140.3110	Anschaffung von Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	35 000	
140.3130	Verbrauchsmaterial	10 000	
140.3150	Unterhalt von Geräten und Fahrzeugen	23 000	
140.3170	Spesen-/Telefonentschädigungen	500	
140.3180	Brandschutzkontrollen	15 000	
140.3181	Feuerwehrversicherung, Verbandsbeiträge	5 500	
140.4300	Feuerwehripflichtersatz		120 000
140.4610	Kantonsbeiträge GVG		10 000
15	MILITÄR	3 200	
	Saldo		3 200
151	Schiesswesen	3 200	
	Saldo		3 200
151.3140	Unterhalt Schiessanlage	3 200	
16	ZIVILE LANDESVERTEIDIGUNG	35 000	10 000
	Saldo		25 000
160	Zivilschutz	35 000	10 000
	Saldo		25 000
160.3010	Besoldungen	500	
160.3090	Allgemeiner Personalaufwand, Ausbildungskosten	10 000	
160.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	4 500	
160.3140	Unterhalt Zivilschutzanlage	8 000	
160.3180	Dienstleistungen Dritter	11 000	
160.3900	Interne Verrechnungen	1 000	
160.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung		10 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
2	BILDUNG	3 724 300	740 000
	Saldo		2 984 300
20	KINDERGARTEN	304 200	33 000
	Saldo		271 200
200	Kindergarten	304 200	33 000
	Saldo		271 200
200.3020	Löhne der Lehrkräfte	243 500	
200.3030	Sozialversicherungsbeiträge	20 000	
200.3040	Personalversicherungsbeiträge	17 000	
200.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	8 500	
200.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
200.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	7 200	
200.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	4 600	
200.3170	Projekte, Schulreisen, Lager	2 400	
200.4360	Rückerstattungen		33 000
21	VOLKSSCHULE	3 000 100	707 000
	Saldo		2 293 100
210	Primarschule inkl. IKK	916 900	175 000
	Saldo		741 900
210.3020	Löhne der Lehrkräfte	725 000	
210.3030	Sozialversicherungsbeiträge	59 000	
210.3040	Personalversicherungsbeiträge	50 000	
210.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	25 000	
210.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
210.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	36 300	
210.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	1 300	
210.3170	Projekte, Schulreisen, Lager	19 300	
210.4610	Kantonsbeiträge		175 000
211	Oberstufe inkl. IKK	1 192 000	428 000
	Saldo		764 000
211.3020	Löhne der Lehrkräfte	958 500	
211.3030	Sozialversicherungsbeiträge	78 000	
211.3040	Personalversicherungsbeiträge	68 000	
211.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	33 000	
211.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
211.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	37 200	
211.3170	Projekte, Schulreisen, Lager	16 300	
211.4610	Kantonsbeiträge		190 000
211.4620	Schulbeitrag Gemeinde Trin		238 000
214	Musikschule	25 000	
	Saldo		25 000
214.3520	Beiträge Musikschule Surselva	25 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
215	Handarbeit und Hauswirtschaft	201 600	
	Saldo		201 600
215.3020	Löhne der Lehrkräfte	149 000	
215.3030	Sozialversicherungsbeiträge	12 000	
215.3040	Personalversicherungsbeiträge	11 000	
215.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	5 500	
215.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
215.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	23 100	
217	Schulliegenschaften und Anlagen	359 200	97 000
	Saldo		262 200
217.3010	Löhne Hauswart, Reinigung, Aushilfen	138 000	
217.3030	Sozialversicherungsbeiträge	11 300	
217.3040	Personalversicherungsbeiträge	17 000	
217.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	4 500	
217.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
217.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	25 300	
217.3111	Anschaffung Turngeräte und -material	3 400	
217.3120	Wasser, Strom, Heizung	50 000	
217.3130	Verbrauchs- und Putzmaterial	20 700	
217.3140	Unterhalt Schulliegenschaften	40 000	
217.3141	Unterhalt Scolettas	4 000	
217.3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	19 000	
217.3180	Übrige Dienstleistungen	25 000	
217.4340	Benützungsgebühren Anlage		7 000
217.4620	Mietpauschale Gemeinde Trin		90 000
219	Übrige Volksschule	305 400	7 000
	Saldo		298 400
219.3000	Sitzungs- und Taggelder Schulrat	13 000	
219.3010	Löhne Schulleitung und Sekretariat	125 000	
219.3011	Löhne Schulsozialarbeit	33 000	
219.3030	Sozialversicherungsbeiträge	14 000	
219.3040	Personalversicherungsbeiträge	9 500	
219.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	5 400	
219.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
219.3091	Weiterbildungen	10 000	
219.3100	Schulmaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2 500	
219.3150	Unterhalt Geräte, Maschinen, Einrichtungen	15 000	
219.3170	Spesenentschädigungen	2 000	
219.3171	Veranstaltungen, Projekte	9 500	
219.3181	Porti, Telefon, Radio, TV, Internet	6 500	
219.3182	Schülertransporte	15 000	
219.3183	Schwimm- und Sportkurse	8 000	
219.3184	Sportförderung	10 000	
219.3190	Allgemeiner Sachaufwand	15 000	
219.3650	Schulbibliothek	11 000	
219.4610	Kantonsbeiträge		7 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
22	SONDERSCHULUNG		
	Saldo	40 000	40 000
220	Sonderschulung		
	Saldo	40 000	40 000
220.3520	Beitrag an Logopädischer Dienst Surselva	32 000	
220.3640	Beitrag an Sonderschulen	8 000	
23	BERUFSBILDUNG		
	Saldo	380 000	380 000
230	Berufsbildung		
	Saldo	380 000	380 000
230.3610	Beitrag Berufsschulen	380 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
3	KULTUR UND FREIZEIT	714 100	167 000
	Saldo		547 100
30	KULTURFÖRDERUNG	258 100	
	Saldo		258 100
300	Kulturförderung	258 100	
	Saldo		258 100
300.3650	Beiträge diverses Kulturelles	30 000	
300.3651	Beitrag Regionalmuseum Ilanz	4 500	
300.3652	Beitrag Erwachsenenbibliothek	8 600	
300.3653	Beitrag Verein Gelbes Haus	130 000	
300.3654	Beitrag Stiftung Pro Flims	50 000	
300.3655	Beitrag Tektonikarena Sardona	10 000	
300.3656	Beitrag Naturmonument Ruinaulta	15 000	
300.3657	Beitrag flimserstein.ch	10 000	
33	PARKANLAGEN UND WANDERWEGE	115 000	
	Saldo		115 000
330	Parkanlagen und Wanderwege	115 000	
	Saldo		115 000
330.3140	Anlagen und Wegunterhalt durch Dritte	115 000	
34	SPORT	45 000	
	Saldo		45 000
340	Sport	45 000	
	Saldo		45 000
340.3650	Beiträge an private Institutionen	20 000	
340.3651	Curling Junioren WM 2010	25 000	
35	ÜBRIGE FREIZEITANLAGEN	288 000	167 000
	Saldo		121 000
350	Sportanlage Prau la Selva	10 000	7 000
	Saldo		3 000
350.3900	Interne Verrechnungen Werkbetriebe/Forst	10 000	
350.4270	Anteil aus Betriebskosten Prau la Selva		7 000
351	Caumasee	278 000	160 000
	Saldo		118 000
351.3140	Unterhalt Gebäude und Infrastruktur	117 000	
351.3141	Unterhalt Liftanlage	26 000	
351.3180	Dienstleistungen Dritter	25 000	
351.3900	Interne Verrechnungen Werkbetriebe/Forst	110 000	
351.4270	Anteil aus Betriebskosten Caumasee		160 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
39	KIRCHE		
	Saldo	8 000	8 000
390	Kirche		
	Saldo	8 000	8 000
390.3180	Dienstleistungen	8 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
4	GESUNDHEIT	468 700	5 000
	Saldo		463 700
40	SPITÄLER	330 000	
	Saldo		330 000
400	Spitäler	330 000	
	Saldo		330 000
400.3620	Spitalregion Churer Rheintal	330 000	
41	ALTERS- UND PFLEGEHEIME	60 000	
	Saldo		60 000
410	Alters- und Pflegeheime	60 000	
	Saldo		60 000
410.3651	Beiträge an Investitionen gemäss KVG	60 000	
44	AMBULANTE KRANKENPFLEGE	63 000	
	Saldo		63 000
440	Ambulante Krankenpflege	63 000	
	Saldo		63 000
440.3650	Beitrag an Spitexverein	48 000	
440.3651	Beitrag Mütter- und Väterberatung	15 000	
46	SCHULGESUNDHEITSDIENST	14 500	5 000
	Saldo		9 500
460	Schulgesundheitsdienst	14 500	5 000
	Saldo		9 500
460.3010	Löhne Schularzt, -zahnarzt	4 500	
460.3030	Sozialversicherungsbeiträge	400	
460.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	100	
460.3180	Schularzt, Schulzahnpflege	9 500	
460.4360	Elternbeiträge an Schulzahnpflege		5 000
47	LEBENSMITTELKONTROLLE	1 200	
	Saldo		1 200
470	Lebensmittelkontrolle	1 200	
	Saldo		1 200
470.3180	Pilzkontrolle	1 200	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	360 800	97 000
	Saldo		263 800
52	KRANKENVERSICHERUNG	70 000	37 000
	Saldo		33 000
520	Krankenversicherung	70 000	37 000
	Saldo		33 000
520.3660	Uneinbringliche Krankenkassenprämien	70 000	
520.4360	Rückerstattung durch Prämienverbilligung Kanton		32 000
520.4361	Rückerstattungen		5 000
54	JUGENDARBEIT UND SUCHTPRÄVENTION	66 000	
	Saldo		66 000
540	Jugendarbeit und Suchtprävention	66 000	
	Saldo		66 000
540.3010	Löhne Jugendarbeit	49 000	
540.3030	Sozialversicherungsbeiträge	4 000	
540.3040	Personalversicherungsbeiträge	1 200	
540.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	1 800	
540.3611	Kostenbeitrag für Suchtprävention	5 000	
540.3651	Beitrag an Jugendraum	5 000	
58	FÜRSORGE	224 800	60 000
	Saldo		164 800
581	Unterstützungen	209 000	60 000
	Saldo		149 000
581.3610	Beitrag an Lastenausgleich Kanton	15 000	
581.3660	Unterstützungen Gemeindebürger ausserkantonale	10 000	
581.3661	Unterstützungen in der Gemeinde	140 000	
581.3665	Alimentenbevorschussungen	44 000	
581.4365	Alimentenrückerstattungen		22 000
581.4611	Kantonsbeiträge		38 000
589	Übrige Fürsorge	15 800	
	Saldo		15 800
589.3610	Integrationsförderung	4 800	
589.3650	Beiträge an private Institutionen	1 000	
589.3651	Familienergänzende Kinderbetreuung	10 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
6	VERKEHR	4 466 000	2 176 000
	Saldo		2 290 000
61	KANTONSSTRASSEN	30 000	
	Saldo		30 000
610	Kantonsstrassen	30 000	
	Saldo		30 000
610.3610	Beitrag an Unterhalt Kantonsstrassen	30 000	
62	GEMEINDESTRASSEN	4 426 000	2 176 000
	Saldo		2 250 000
620	Gemeindestrassen, Fussgängeranlagen	1 140 000	
	Saldo		1 140 000
620.3130	Verbrauchsmaterial Strassen und Signalisation	25 000	
620.3140	Unterhalt Dorfstrassen	170 000	
620.3141	Winterdienst	345 000	
620.3900	Interne Verrechnungen	600 000	
621	Güter- und Flurwege	570 000	
	Saldo		570 000
621.3140	Unterhalt Güter- und Flurwege	65 000	
621.3141	Kiesgrube Muletg	5 000	
621.3900	Interne Verrechnungen	500 000	
622	Werkdienst	2 383 500	2 171 000
	Saldo		212 500
622.3010	Löhne Werkdienste	1 595 000	
622.3030	Sozialversicherungsbeiträge	127 500	
622.3040	Personalversicherungsbeiträge	177 000	
622.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	68 000	
622.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
622.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	60 000	
622.3120	Wasser, Energie, Heizung	30 000	
622.3130	Verbrauchs- und Putzmaterial	90 000	
622.3150	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	140 000	
622.3181	Verkehrssteuern, Versicherungen, Telefon	45 000	
622.3900	Interne Verrechnungen	50 000	
622.4340	Schneeräumung		40 000
622.4341	Arbeiten für Dritte		5 000
622.4350	Verkäufe		10 000
622.4900	Interne Verrechnungen		2 116 000
623	Parkplätze	37 500	5 000
	Saldo		32 500
623.3140	Unterhalt Parkplätze	35 000	
623.3150	Unterhalt Parkuhren	2 500	
623.4340	Parkgebühren		5 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
624	Strassenbeleuchtung	295 000	
	Saldo		295 000
624.3120	Energie	45 000	
624.3140	Unterhalt Strassenbeleuchtung	30 000	
624.3141	Weihnachts- und Saisonbeleuchtung	220 000	
65	ORTS- UND REGIONALVERKEHR	10 000	
	Saldo		10 000
650	Orts- und Regionalverkehr	10 000	
	Saldo		10 000
650.3180	Defizitbeitrag PostAuto Region Surselva	10 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	2 272 000	2 032 500
	Saldo		239 500
70	WASSERVERSORGUNG	900 000	900 000
	Saldo		
700	Wasserversorgung	900 000	900 000
	Saldo		
700.3140	Unterhalt Reservoirs und Netze	23 000	
700.3180	Dienstleistungen Dritter und Versicherungsprämien	12 000	
700.3310	Ordentliche Abschreibungen	200 000	
700.3800	Einlage in Spezialfinanzierung	365 000	
700.3900	Interne Verrechnungen	300 000	
700.4340	Wasserbezugsgebühren		900 000
71	ABWASSERBESEITIGUNG	627 000	627 000
	Saldo		
710	Abwasserbeseitigung	627 000	627 000
	Saldo		
710.3120	Wasser, Energie, Heizung	55 000	
710.3140	Unterhalt ARA	215 000	
710.3141	Unterhalt Netz	82 000	
710.3180	Dienstleistungen Dritter und Versicherungsprämien	25 000	
710.3900	Interne Verrechnungen	250 000	
710.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung		627 000
72	ABFALLBESEITIGUNG	505 000	505 000
	Saldo		
720	Abfallbeseitigung	505 000	505 000
	Saldo		
720.3130	Ankauf Kehrrichtsäcke	15 000	
720.3140	Unterhalt Sammelstellen	90 000	
720.3141	Unterhalt Deponie	30 000	
720.3142	Sonderabfälle (Eisen, Karton/Papier, Öl, Weissblech, Küchenabfälle)	195 000	
720.3180	Dienstleistungen Dritter	25 000	
720.3900	Interne Verrechnungen	150 000	
720.4340	Ertrag Kehrrichtsäcke, Plomben		20 000
720.4341	Sonderabfälle (Eisen, Karton/Papier, Öl, Weissblech)		45 000
720.4342	Küchenabfälle		80 000
720.4520	Beiträge von Zweckverband		30 000
720.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung		330 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
74	FRIEDHOF UND BESTATTUNGEN	27 000	500
	Saldo		26 500
740	Friedhof und Bestattungen	27 000	500
	Saldo		26 500
740.3140	Baulicher Unterhalt	15 000	
740.3180	Dienstleistungen Dritter	12 000	
740.4340	Grabtaxen		500
75	FLUSS- UND WILDBACHVERBAUUNGEN	35 000	
	Saldo		35 000
750	Fluss- und Wildbachverbauung	35 000	
	Saldo		35 000
750.3140	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauung	35 000	
76	LAWINENVERBAUUNGEN / NATURGEFAHREN	30 000	
	Saldo		30 000
761	Naturgefahren	30 000	
	Saldo		30 000
761.3180	Kontrollmessungen Flimserstein	30 000	
78	ÜBRIGES UMWELTSCHUTZ	10 000	
	Saldo		10 000
789	Übrige Immissionen	10 000	
	Saldo		10 000
789.3140	Robidog	10 000	
79	RAUMORDNUNG	138 000	
	Saldo		138 000
790	Orts- und Quartierplanung	138 000	
	Saldo		138 000
790.3180	Planungskosten Dritter (Projekte)	108 000	
790.3640	Beitrag an Regionalverband Surselva	30 000	

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3 914 100	4 246 500
	Saldo	332 400	
80	LANDWIRTSCHAFT	76 600	41 500
	Saldo		35 100
800	Landwirtschaft	76 600	41 500
	Saldo		35 100
800.3010	Besoldungen	5 000	
800.3030	Sozialversicherungsbeiträge	500	
800.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	100	
800.3140	Baulicher Unterhalt Seilbahn Flimserstein	34 000	
800.3141	Baulicher Unterhalt Algebäude	28 000	
800.3180	Dienstleitungen Dritter	1 500	
800.3190	Maulwurfsprämien	1 500	
800.3191	Abschussprämien Haarrauwild	1 000	
800.3610	Gemeindebeitrag Tierseuchenfonds	5 000	
800.4270	Grasmiettaxen (Weidetaxe)		14 000
800.4271	Pachtzinsen (Güterzinsen)		1 500
800.4360	Rückerstattungen		1 000
800.4600	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		25 000
81	FORSTWIRTSCHAFT	1 090 500	1 105 000
	Saldo	14 500	
810	Forstwirtschaft	720 500	655 000
	Saldo		65 500
810.3010	Löhne Forst	420 000	
810.3030	Sozialversicherungsbeiträge	34 000	
810.3040	Personalversicherungsbeiträge	45 000	
810.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	28 000	
810.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	
810.3100	Büromaterial, Drucksachen	7 000	
810.3110	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	22 000	
810.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	27 000	
810.3140	Unterhalt Forst- und Waldwege	20 000	
810.3150	Unterhalt Maschinen, Werkzeuge	6 000	
810.3170	Spesenentschädigungen	500	
810.3180	Dienstleistungen Dritter, Transportkosten	35 000	
810.3190	Übriger Sachaufwand	18 000	
810.3290	Skonto auf Holzverkäufe	2 000	
810.3640	Beitrag SHF, SELVA	5 000	
810.3650	Beiträge an private Institutionsn	5 000	
810.3900	Interne Verrechnungen	45 000	
810.4350	Holzverkäufe		30 000
810.4360	Rückerstattungen, Zollrückerstattungen		4 000
810.4390	Arbeiten für Dritte		60 000
810.4610	Kantonsbeiträge		161 000
810.4900	Interne Verrechnungen		400 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
811	Schutzwald	60 000	
	Saldo		60 000
811.3180	Dienstleistungen Dritter	10 000	
811.3900	Interne Verrechnungen	50 000	
813	Wirtschaftswald	310 000	450 000
	Saldo	140 000	
813.3180	Dienstleistungen Dritter	10 000	
813.3900	Interne Verrechnungen	300 000	
813.4350	Verkäufe		450 000
83	TOURISMUS	2 747 000	3 100 000
	Saldo	353 000	
830	Tourismus	2 747 000	3 100 000
	Saldo	353 000	
830.3180	Infokanal/Internetauftritt	20 000	
830.3640	Beitrag an Flims-Laax-Falera Tourismus	1 700 000	
830.3651	Beitrag aus Kurtaxe an Prau la Selva	30 000	
830.3652	Beitrag aus Kurtaxe an Stiftung Pro Flims	50 000	
830.3653	Beitrag aus Kurtaxe an Regionalbus	750 000	
830.3654	Beitrag aus Kurtaxe an Langlauf	60 000	
830.3900	Interne Verrechnungen	137 000	
830.4690	Kurtaxen und Tourismusförderungsabgaben		3 100 000

		Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	2 449 000	11 583 400
	Saldo	9 134 400	
90	GEMEINDESTEUERN		10 963 800
	Saldo	10 963 800	
900	Gemeindesteuern		10 963 800
	Saldo	10 963 800	
900.4001	Einkommenssteuern		5 550 000
900.4002	Vermögenssteuern		1 250 000
900.4004	Quellensteuern		500 000
900.4010	Steuerbetreffnisse juristische Personen		380 000
900.4020	Liegenschaftssteuern		1 300 000
900.4030	Grundstückgewinnsteuern		60 000
900.4040	Handänderungssteuern		1 900 000
900.4050	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20 000
900.4060	Hundesteuern		3 300
900.4370	Steuerbussen/Mahnkosten		500
92	FINANZAUSGLEICH	25 000	
	Saldo		25 000
920	Finanzausgleich	25 000	
	Saldo		25 000
920.3410	Beitrag an den interkommunalen Finanzausgleich	25 000	
93	ANTEILE		19 000
	Saldo	19 000	
934	Entschädigungen aus Wasserrechtsverleihung		19 000
	Saldo	19 000	
934.4100	Kraftwerke Zervreila AG		7 000
934.4101	Flims Electric AG		12 000
94	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG	614 000	600 600
	Saldo		13 400
940	Zinsen	518 000	508 500
	Saldo		9 500
940.3200	Vergütungszinsen	8 000	
940.3210	Kurzfristige Schulden	80 000	
940.3220	Mittel- und langfristige Schulden	430 000	
940.4200	Zinsen aus Flüssige Mittel		1 500
940.4210	Verzugszinsen		6 000
940.4220	Zinsen aus Anlagen des Finanzvermögens		1 000
940.4221	Dividende Flims Electric AG		500 000

Konto- nummer	Text	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	96 000	92 100
	Saldo		3 900
942.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	30 000	
942.3140	Baulicher Unterhalt Volg	5 000	
942.3141	Baulicher Unterhalt Gelbes Haus	5 000	
942.3142	Baulicher Unterhalt Haus Casanova	5 000	
942.3143	Baulicher Unterhalt Casa Litgivas	1 000	
942.3900	Interne Verrrechnungen	50 000	
942.4230	Baurechtszinsen		15 200
942.4231	Pachtzinsen		2 000
942.4235	Mietzinsen		74 900
98	ABSCHREIBUNGEN	1 810 000	
	Saldo		1 810 000
980	Abschreibungen auf Finanzvermögen	10 000	
	Saldo		10 000
980.3302	Abschreibungen Debitoren	10 000	
981	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	1 800 000	
	Saldo		1 800 000
981.3310	Sachgüter	1 800 000	

Investitionsrechnung

		Budget 2010 Ausgaben	Budget 2010 Einnahmen
	Gesamttotal	1 050 000	1 100 000
	Saldo	50 000	
2	Bildung	220 000	
	Saldo		220 000
21	Volksschulen	220 000	
	Saldo		220 000
217	Schulgebäude und Turnhalle	220 000	
	Saldo		220 000
217.5030	Sanierung Oblichter Schulhaus Surmir	220 000	
6	Verkehr	240 000	
	Saldo		240 000
61	KANTONSSTRASSEN	110 000	
	Saldo		110 000
610	Kantonsstrassen	110 000	
	Saldo		110 000
610.5010	Gemeindeanteil Strassenkorrektio Felsbach	110 000	
62	Gemeindestrassen	130 000	
	Saldo		130 000
624	Strassenbeleuchtung	130 000	
	Saldo		130 000
624.5010	Erneuerung Quartierbeleuchtung	130 000	
7	Umwelt und Raumordnung	590 000	1 100 000
	Saldo	510 000	
70	Wasserversorgung	215 000	450 000
	Saldo	235 000	
700	Wasserversorgung	215 000	450 000
	Saldo	235 000	
700.5010	Erweiterungen Wasserversorgungsnetz	215 000	
700.6100	Wasseranschlussgebühren		450 000
71	Abwasserbeseitigung	190 000	650 000
	Saldo	460 000	
710	Abwasserbeseitigung	190 000	650 000
	Saldo	460 000	
710.5010	Projekt Biologie ARA	60 000	
710.5011	Diverse Sanierungen ARA	100 000	
710.5012	Neubau Sammelkanäle (Netz)	30 000	
710.6100	Kanalisationsanschlussgebühren		650 000
75	FLUSS- UND WILDBACHVERBAUUNGEN	65 000	
	Saldo		65 000
750	Fluss- und Wildbachverbauungen	65 000	
	Saldo		65 000
750.5010	Konzept Wildbäche	65 000	
78	Übriger Umweltschutz	120 000	
	Saldo		120 000
782	Toilettenanlagen	120 000	
	Saldo		120 000
782.5030	WC-Anlage Spielplatz Plaids	120 000	

