



# **Budget der Gemeinde Flims für das Verwaltungsjahr 2011**

zuhanden der

## **Gemeindeversammlung**

**Montag, 13. Dezember 2010, 20.00 Uhr  
im Gemeindesaal**

### **Traktanden:**

1. Feststellung der Genehmigung des Protokolls der letzten Gemeindeversammlung
2. Vorstellung Struktur-, Verwaltungs- und Finanzanalyse der Gemeinde Flims durch Dr. Jean-Claude Kleiner, OBT
3. Budget 2011
  - 3.1 Laufende Rechnung
  - 3.2 Investitionsrechnung
4. Festsetzung des Steuerfusses pro 2011
5. Wasserweg Fleim – Orientierung
6. Varia und Umfrage

7017 Flims, 26. November 2010

**Der Gemeindevorstand**



# Budgetversammlung vom 13. Dezember 2010

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

## Allgemeines

Das Budget 2010 wurde erstmals auf der Basis des harmonisierten Rechnungsmodells (HRM) erstellt. Vergleichszahlen gab es keine, da die ganze Rechnungslegung doch stark von der alten Buchhaltung abwich. Bei der Erstellung des Budgets 2011 hatte man zwar die Zahlen 2010 als Hilfe. Es zeigte sich nun, dass bei einigen Kontis die Abstimmung altes System/neues System bei der Budgetierung 2010 nicht richtig war resp. auf anderen Kontis gebucht werden muss. Wirklich exakte Kontovergleiche sind dann erst beim Vorliegen der Jahresrechnung 2011 möglich. Aufgrund dieses Umstandes sind etwelche Kontrollzahlen im Moment noch nicht besonders aussagekräftig. Die Finanzplanung ist aber um einiges einfacher und effizienter mit der neuen Buchhaltungslösung. Zurzeit erarbeitet die Gemeinde in Zusammenarbeit mit der OBT Richtlinien für ein strategisches Finanzcontrolling. Dieses Kontrollinstrument dient als Hilfsmittel bei der Entscheidungsfindung von grösseren Investitionen und bei der Finanzplanung.

## Laufende Rechnung

Bei der Laufenden Rechnung 2011 wird mit einem budgetierten Aufwand von Fr. 23 615 900 und einem budgetierten Ertrag von Fr. 23 720 600 gerechnet. Der Ertragsüberschuss beträgt Fr. 104 700.

Der Budgetierungsgrundsatz, ob altes oder neues System, blieb gleich, d.h. der Gemeindevorstand war bestrebt mit den vorhandenen Mitteln die laufenden Ausgaben resp. Investitionen zu tätigen und ein ausgeglichenes Budget zu präsentieren. In mehreren Budgetrunden haben Gemeindevorstand und Verwaltung am Voranschlag 2011 gearbeitet. Auf der Ausgabenseite rechnet der Gemeindevorstand bei den Personalaufwändungen mit praktisch gleich hohen Kosten wie im 2010. Die Sparmassnahmen des Gemeindevorstandes beim Personal haben gegriffen. Ein möglicher Teuerungsausgleich wurde nicht miteingerechnet. Dieser erfolgt je nach Entscheid des Kantons. Bei den Sachaufwändungen werden alte bestehende Pendenzen in allen Departementen abgebaut. Viele dieser Ausgaben wurden seit Jahren zurückgestellt und müssen nun erledigt werden, will man nicht unnötige Schäden resp. Ausfälle bei der Infrastruktur resp. bei Maschinen generieren. Zudem wurden die Unterhaltskosten Wasser und Abwasser letztes Jahr über die Investitionsrechnung gebucht. Zusammen mit den Gebühreneinnahmen gehören diese Aufwändungen aber in die laufende Rechnung. Aufgrund dessen haben sich die Sachaufwändungen wiederum erhöht, sind aber unter dem Stand von 2008. Einzelne Kontoerläuterungen folgen am Ende dieses Kapitels. Bei den Einnahmen rechnet der Gemeindevorstand nochmals mit einem guten Jahr, zumal einige grosse private Bauvorhaben anstehen resp. vollendet und definitiv eingeschätzt werden. Dies führt zu höheren Einnahmen bei den Anschlussgebühren. Die beschlossene kantonale Steuergesetzrevision dürfte sich nun definitiv per 2011 auswirken. Ein grosser Teil wird aufgrund der sehr guten Abschlüsse der KMU's sowie der nicht unerheblichen Steuereinnahmen aus dem Mittelstand aufgefangen. Auch muss in Zukunft infolge des Rückgangs im Liegenschaftsbau resp. bei den Liegenschaftsverkäufen mit tieferen Einnahmen bei den Handänderungssteuern und den Anschlussgebühren gerechnet werden, wobei die Anschlussgebühren im Konto Spezialfinanzie-

rung gebucht werden. Die Laufende Rechnung wird dadurch nicht mehr direkt beeinflusst. Beim HRM sind die zu tätigen jährlichen Abschreibungen vorgeschrieben. Nach alter Verbuchung wurden jeweils Fr. 1,5 Mio. bis Fr. 2,0 Mio. Abschreibungen budgetiert und je nach Jahresabschluss wurden zusätzliche Abschreibungen vorgenommen. Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen belaufen sich im 2011 auf Fr. 2 055 000.00.

Nachstehend noch einige Erläuterungen zu ausgewählten Kontis in der Laufenden Rechnung:

#### *Kto. 120 – Bezirks- und Kreisamt*

Die genehmigte kantonale Justizreform ist in Kraft getreten. Seitens der Gemeinden ist es daher zurzeit eher schwierig, eine konkrete und korrekte Budgetgierung in diesen Bereichen vorzunehmen, zumal nicht wenige Ausgaben wegfallen resp. der Kanton diese übernimmt. Im Gegenzug rechnet die Gemeinde im Bereich Soziale Wohlfahrt (Kto. 5 ff.) mit höheren Ausgaben. Dies auch aufgrund der neuen Aufgaben- und Kostenverteilung Gemeinde-Kanton. Aufgrund dieser Ausgangslage wurde auf eine Budgetierung der Konti Bezirksgericht und Kreisamt verzichtet.

#### *Kto. 217.3110 – Schule – Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge*

Die neuen Informations- und Kommunikationstechnologien haben heute einen grossen Stellenwert in der Ausbildung. Eine Schule ohne zeitgemässe techn. Infrastruktur ist nicht mehr denkbar. Seit dem Bezug des neuen Schulhauses im Jahre 2002 wurde ein Computerraum mit 14 Arbeitsplätzen eingerichtet. Seither wurden nur kleinere Anpassungen und Reparaturen vorgenommen. Das System und die Geräte sind unterdessen völlig veraltet und störungsanfällig. Eine Gesamt-erneuerung drängt sich auf. Die Kosten belaufen sich auf rund Fr. 105 000.00.

#### *Kto. 300.3650 – Beiträge diverses Kulturelles*

Die Gemeinde wird während des Jahres von Vereinen, Institutionen, Körperschaften etc. immer wieder um einen Beitrag an Veranstaltungen, Apéros usw. angefragt. Seit längerer Zeit hat der Gemeindevorstand nach Lösungen für eine zeitgemässe Handhabung dieser Beitragsgesuche für kulturelle Anlässe gesucht. Gestützt auf die Diskussionen in der Projektgruppe Leitbild hat sich der Gemeindevorstand entschieden, eine Budgetposition «Beiträge an Kultur» ins Budget aufzunehmen. Aus diesem Konto sollen dann sämtliche kulturellen Begehrlichkeiten des laufenden Jahres gedeckt werden. Die Gesuche sind fürs kommende Jahr jeweils bis 31. Dezember des Vorjahres einzureichen. An der ersten oder zweiten Sitzung des Gemeindevorstandes im neuen Jahr wird dieser dann die Höhe des Betrages an die verschiedenen Veranstalter festsetzen. Der Gemeindevorstand wird die Vereine noch zu einer entsprechenden Orientierungsveranstaltung einladen und das Gesuchsprocedere vorstellen.

#### *Kto. 350.4140 – Unterhalt Gebäude Prau la Selva*

Das Kühlsystem der Eishalle ist in die Jahre gekommen, entspricht nicht mehr dem übergeordneten Recht und muss ausgewechselt werden. Die Kosten belaufen sich auf Fr. 105 000.00.

#### *Kto. 624.3141 – Weihnachts- und Saisonbeleuchtung*

Erstmals müssen die LED Leuchtmittel ersetzt und gereinigt werden. Aufgrund von Vandalismus müssen diverse Leuchten ersetzt werden. Neu wird auch die Montage/Demontage diesem Konto belastet.

#### *Kto. 720 – Abfallbeseitigung*

Das neue Rechnungsmodell zeigt auf, dass die Gemeinde deutliche Mehraufwändungen beim Kehricht hat, als dass sie einnimmt. Entsprechende Massnahmen (Gesetzesanpassung bei der

Grundgebühr, Änderung der Sperrgutsammlung etc.) müssen in nächster Zeit angeschaut und umgesetzt werden. Im Weiteren werden als Versuch vier bestehende Glascontainer durch das neue Molocksystem (unterirdische Container, analog Stadt Chur) ersetzt. Dieses System hat den grossen Vorteil, dass die Lärmimmissionen durch die Glasentsorgung massiv kleiner werden. Dies ist für Flims als Tourismusort nicht unbedeutend. Bewährt sich dieses System, so könnte es dann auch für den Hauskehricht ausgebaut werden.

*Kto. 790.3180 – Planungskosten Dritter (Projekte)*

Darin sind folgende Kosten enthalten:

Planung allgemein inkl. Beratung	Fr. 45 000.00
Wasserweg Flem – Planung bis Bauprojekt	Fr. 10 000.00
Erstwohnungskonzept	Fr. 15 000.00
Pfrundhaus und ehemaliger Volg	Fr. 30 000.00
Schlittelbahn und Bikestrecke	Fr. 20 000.00
Cassonsbahn – Konzept	Fr. 10 000.00
Baugeschichte und Diverses	Fr. 10 000.00

*Kto. 900.4010 – Steuertreffnisse juristische Personen*

Neu werden die Steuern nach der Bruttomethode verbucht, d.h. dass es bei der definitiven Rechnungsstellung eventl. noch zu Änderung kommen kann. Diese Änderungen wirken sich jeweils im nächsten oder übernächsten Jahr aus. Im Weiteren wird der Beitrag an den interkommunalen Finanzausgleich (Kto. 920.3410) nicht mehr direkt abgezogen, sondern offen verbucht.

## **Investitionsrechnung**

Neu muss gemäss HRM auch eine Investitionsrechnung geführt werden. Sämtliche Investitionen über Fr. 80 000.00 (Kreditkompetenz Gemeindevorstand) werden über diese Rechnung geführt. Bis Fr. 400 000.00 ist die Gemeindeversammlung zuständig, darüber die Urnengemeinde. 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. 070.5030 – Neugestaltung Erdgeschoss Schlössli*

Die gesamte Schalteranlage ist über vierzig Jahre alt und entspricht in allen Bereichen (Kundensfreundlichkeit, Diskretion, Sicherheit, technische Möglichkeiten, kantonale Auflagen etc.) nicht mehr den heutigen Gegebenheiten. Zusammen mit der kantonalen Denkmalpflege wurde ein gutes Projekt für die Neugestaltung des Erdgeschosses ausgearbeitet. Dieses sieht vor, dass die bestehende Schalterhalle aufgelöst wird und neu in die Buchhaltung übersiedelt. Dort gibt es zwei neue Schalter. Die Buchhaltung wechselt ins heutige Kurtaxenbüro, welches bis dato im Anbau des Schlösslis untergebracht ist. Die ehemalige Schalterhalle wird mit drei festen Arbeitsplätzen (Einwohnerkontrolle und Lehrling) sowie ein Besprechungsort für sämtliche Belange der Einwohnerkontrolle umgerüstet. Ungestört und diskret kann dort der Bürger zusammen mit der jeweiligen Sachbearbeiterin Fragen über Arbeitslosigkeit, AHV etc. besprechen bzw. direkt etwelche Formulare ausfüllen. Der Arbeitsplatz Kurtaxen ist fix in den neuen Schalterräumlichkeiten. Ausserhalb der Schalter entsteht ein ansprechender Warteraum. Der Umbau wird noch für die Anpassung der

in die Jahre gekommenen Alarmanlage (Feuer und Einbruch) genutzt. Auch kann die Leitungsführung der Vernetzung der PC's in diesem Geschoss abschliessend gelöst werden. Nach erfolgtem Umbau kann die Gemeinde endlich auch einen adäquaten Arbeitsplatz für einen Lehrling anbieten. Der erste Lehrling soll nach Möglichkeit bereits auf Spätsommer 2011 spätestens aber auf Spätsommer 2012 eingestellt werden. Die entsprechenden Bewilligungen des Kantons zur Lehrlingsausbildung liegen vor. Der Umbau in diesen alten Gemäuern ist recht aufwändig und wird eng vom Kanton durch Auflagen und Kontrollen begleitet. Aufgrund dieser Ausgangslage betragen die Kosten für die Neugestaltung des Erdgeschosses Fr. 395 000.00.

*Kto. 217.5030 – Sanierung Oblichter Schulhaus Surmir*

Grundsätzlich waren die Arbeiten im Investitionsbudget 2010 vorgesehen und wurden dort genehmigt. Diverse Umstände (fehlende Kapazitäten bei der benötigten Fachfirma, Lieferungsengpässe) führen dazu, dass die Arbeiten im 2011 ausgeführt werden müssen. Nachstehend nochmals die Erläuterungen zu den Arbeiten: Die Expertise i.S. 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.

*Kto. 217.5031 – Sanierung Schulhaus Surmir*

Schlusszahlungen aus dem Kredit in der Höhe von Fr. 1,2 Mio. der Urnenabstimmung vom 24. Februar 2008 betr. Sanierung, Mängelbehebung, wertvermehrenden Aufwändungen und Zusammenschluss Oberstufe Flims/Trin.

*Kto. 217.5032 – Projektierung Neubau Kindergarten*

Gemeindevorstand und Schulrat planen den Neubau eines Gesamtkindergartens auf der ehemaligen Parzelle Casanova im Unterwaldhaus. Die Projektierungskosten betragen rund Fr. 80 000.00. Im Spätherbst 2011 soll über den entsprechenden Baukredit befunden werden können.

*Kto. 330.5010 – Wasserweg Flem*

Der Wasserweg Flem führt mittels einer attraktiven Linienführung entlang des Flems vom Segnasboden bis zu der Talstation der Bergbahnen. Mehrere Male wurde darüber an der Gemeindeversammlung orientiert. Die Urnenabstimmung für den entsprechenden Kredit erfolgt im Frühjahr 2011.

*Kto. 340.5031 – Langlaufgebäude Bargis*

Das Gebiet Bargis eignet sich dank seiner Schneesicherheit und dem hohen Erlebniswert als idealer Ort für den Langlauf. Seit Jahren dient ein unansehnlicher Container als Garage für die Loipenmaschine und als Gebäude für die Vermietung, Umkleidung etc. Gemeindevorstand, Bürgerrat und der Vorstand der Interessengemeinschaft Langlauf Flims möchten diesen Zustand ändern. Ein für diesen Standort würdiges Gebäude soll den Container ersetzen. Die Kosten dafür betragen Fr. 400 000.

*Kto. 622.5060 – Ersatz Fahrzeuge und Geräte Werkhof*

Das Kommunalfahrzeug Meili (Jahrgang 1993) inkl. Pflug und Streuer muss ersetzt werden. Die Finanzierung erfolgt durch den durch die Urnengemeinde genehmigten Sammelkredit für Fahrzeuge vom 26. November 2006.

*Kto. 623.5010 – Parkierungskonzept*

Das Parkierungskonzept inkl. Krediterteilung wurde von der Urnengemeinde am 13. Juni 2010 angenommen und sollte bis Frühjahr 2011 umgesetzt sein.

*Kto. 624.5010 – Quartierbeleuchtung*

In vielen Quartieren ist die Beleuchtung mangelhaft resp. fehlt ganz. Die Flims Electric AG wird in den kommenden Jahren sukzessive diese Quartiere im Auftrag der Gemeinde mit neuen Lampen bestücken.

*Kto. 700.5012 – WasserWelten*

1. Tranche des von der Urnengemeinde am 13. Juni 2010 angenommen Kredites für die Sanierung der Quelfassungen Tarschlims und Paleus sowie dem Neubau des Reservoirs Punt Gronda.

*Kto. 700.6100 – Wasseranschlussgebühren*

Die Anschlussgebühren werden neu in der Investitionsrechnung (Spezialfinanzierung) verbucht und nicht mehr in der Laufenden Rechnung. Aufgrund der sich im 2011 abzeichnenden hohen Bautätigkeit und der im 2010 eingegangenen Einnahmen, darf mit dem budgetierten Betrag gerechnet werden.

*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. 710.6100 – Kanalisationsanschlussgebühren*

Die Anschlussgebühren werden neu in der Investitionsrechnung (Spezialfinanzierung) verbucht und nicht mehr in der Laufenden Rechnung. Aufgrund der sich im 2011 abzeichnenden hohen Bautätigkeit und der im 2010 eingegangenen Einnahmen, darf mit dem budgetierten Betrag gerechnet werden.

*Kto. 750.5010 – Konzept Wildbäche*

Der Gemeindegefahrenzonenplan wird durch den Kanton überarbeitet. Die Neubeurteilung 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. 770.5010 und 770.6610 – Wasserzuleitung Caumasee*

Das Absinken des Wasserspiegels des Caumasees wird durch ein hydrologisches Gutachten des Schweizerischen Instituts für Speläologie und Karstforschung in Verbindung gebracht mit dem versehentlichen Anbohren einer Karstquelle anlässlich des Baus des Umfahrungstunnels Flims im Jahr 2002. Eine weitere Ursache für die fehlende Wassermenge sind die geringen Niederschläge. Der Gemeindevorstand Flims hat verschiedene Szenarien zur Wiederherstellung des ursprünglichen Zustandes prüfen lassen. Die Parteien haben sich für eine Lösung (Auflageprojekt Nr. 19.4445 vom März 2009) entschieden, bei der Wasser des Platt'Alva Baches gefasst und über eine Druckleitung mit Druckhalteschächten oberhalb der Kantonsstrasse in den Prau Pulté Bach eingeleitet wird. Bei Punt Gronda wird die Möglichkeit geschaffen, Flemwasser zu entnehmen und beizumischen. Das Projekt fand schlussendlich auch die Zustimmung der Umweltverbände. Im Zuge der Bauarbeiten WasserWelten wird auch die entsprechende Leitung erstellt. Die Kosten trägt der Kanton.

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:

- Wasserweg Flem
- Attraktivitätssteigernde Massnahmen (Sommer/Winter Gebiet Foppa/Naraus)
- Neubau Gesamtkindergarten inkl. möglicher Gestaltung Ballonwiese
- Diskussion/Gesetzesentwurf Regelung Förderung von Erstwohnungen
- Unterhalt Gemeindestrassen
- Pfrundhaus (Umbau)
- Ehemaliges Volgebäude (Projektierung Neubau)
- Projektierung ARA – Sanierung und Ausbau Biologie
- Baubewilligungsverfahren Stennacenter
- Planung neue Kehrachtsammelstelle/Neuorganisation Sperrgutsammlung
- Umsetzung DMO Flims Laax

## Voraussichtliche Urnenabstimmungen im 2011

Der Gemeindevorstand hat folgende mögliche Urnenabstimmungen für das Jahr 2011 vorgesehen:

- Kredit Wasserweg Flem
- Kredit Neubau Gesamtkindergarten Unterwaldhaus
- Sammelkredit für den Unterhalt der Gemeindestrassen
- Kredit Sanierung und Ausbau Biologie ARA
- Polizeigesetz
- Anpassung diverser Gesetze und Reglemente an übergeordnete Gesetze von Bund und Kanton

## Sportzentrum Prau la Selva

Das Budget 2011 des Sportzentrums Prau la Selva sieht im Detail wie folgt aus:

	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>
Sportanlagen und Verwaltungsrechnung	Fr. 794 000.00	Fr. 620 000.00
Campingrechnung	Fr. 285 000.00	Fr. 473 000.00
<b>Betriebsertrag 2011</b>	Fr. 14 000.00	00.00
<b>Total</b>	<b>Fr. 1 093 000.00</b>	<b>Fr. 1 093 000.00</b>

Dank dem Hochseilpark konnte die Attraktivität des Sportzentrums verbessert werden. Diese Investition führte auch zu einer Steigerung im Bereich Minigolf und zu einer allgemeinen Belebung des Sportzentrums im Sommer. Weitere Massnahmen/Investitionen (Sanierung Restaurant, mögliche Umnutzung Eishalle resp. Fussballplatz, Sanierung Camping West etc.) sind aber dringend notwendig und müssen an die Hand genommen werden.

## **Antrag**

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das vorliegende Budget 2011 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) zu genehmigen und den Steuerfuss bei 90 % der einfachen Kantonssteuer zu belassen.

7017 Flims, 30. November 2010

**NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES**

**Der Präsident:**

**Dr. Thomas Ragetti**

**Der Gemeindeschreiber:**

**Martin Kuratli**

# Finanzplanung 2011–2015

## Allgemeines

Nachstehend möchte Sie der Gemeindevorstand noch über die Finanzplanung 2011–2015 informieren. Die vorliegende Finanzplanung teilt sich auf in einen Investitionsplan und aus den daraus folgenden Finanzergebnissen.

Die mittelfristige Finanzplanung vereint eigentliche Finanz- und Aufgabenplanung. Sie entsteht unter Zuhilfenahme der langfristigen Richtplanung und zeigt das Programm des Gemeindevorstandes in Zahlen. Die Finanzplanung ist ein Hilfsmittel zur Koordination und Bewältigung komplexer Sachzusammenhänge zwischen Zielen, Strategien, Massnahmen und verfügbaren Mitteln. Ausserdem soll die Finanzplanung ein Instrumentarium zur Beobachtung, Bestimmung und Korrektur des finanzpolitischen Kurses sein. Die Finanzplanung ist ein Frühwarn-, Führungs- und Kontrollinstrumentarium des Gemeindevorstandes. Sie darf nicht mit einer Mehrjahresbudgetierung verwechselt werden.

Ergebnisorientierte Aussagen stehen im Vordergrund. Ein hoher Detaillierungsgrad, der die Gefahr der Scheingenauigkeit in sich birgt, ist nicht gefragt. Ursachen, Zusammenhänge und Wirkungen sollen im Groben erkannt werden und wirkungsvolle, zielorientierte Massnahmen mit sich ziehen.

Der Finanzplan muss rollend den neuen Gegebenheiten angepasst werden. Dies geschieht in der Regel jährlich, sobald die Vorjahresrechnung abgeschlossen und die Investitionsrechnung aktualisiert ist. Die Investitionsplanung ist nach Prioritäten gegliedert. Die Ergebnistabellen geben auf einen Blick die nötigen Informationen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit sowohl in den Spezialfinanzierungen wie im Steuerhaushalt.

## Investitionsplan 2011–2015

Projekte/aktivierte Kosten	Priorität Stufe	2011		Planjahr 2012		Planjahr 2013		Planjahr 2014		Planjahr 2015		Folgejahre		Total
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
070 - Schlössli - Neugestaltung Erdgeschoss	2	395 000												395 000
217 - Sanierung Oblicher Schulhaus Surmir	1	220 000												220 000
217 - Sanierung Schulhaus Surmir	1	200 000												200 000
340 - Langlaufgebäude Bargis	2	400 000												400 000
623 - Parkierungskonzept	1	450 000												450 000
710 - Projektierung ARA	2	80 000												80 000
740 - Strassenbeleuchtung (Quartiere)	1	130 000		130 000		130 000		130 000		130 000		130 000		780 000
750 - Fluss- und Wildbachverbauung	2	70 000												70 000
070 - Neubau Scoletta/Gestaltung Ballonplatz	2	80 000		3 000 000		1 000 000								4 080 000
330 - Wasserweg Flein	2	700 000												700 000
620 - Strassenraumgestaltung	2			800 000		800 000								800 000
620 - Strassensanierungen, Anteil Strassen	2			975 000	175 000	975 000	175 000	975 000	175 000	975 000	175 000	3 900 000	700 000	6 400 000
622 - Fahrzeuge Sammelkredit	1	250 000		250 000		250 000		250 000		133 000				1 133 000
700 - Wasserwelten	1	2 500 000		1 500 000										4 000 000
770 - Wasserzuleitung Caumasee	1	4 600 000	4 600 000											0
700 - Strassensanierungen, Anteil Wasser	2			150 000		150 000		150 000		150 000		600 000		1 200 000
710 - Strassensanierungen, Anteil Kanalisation	2			137 500		137 500		137 500		137 500		550 000		1 100 000
740 - Strassensanierungen, Anteil Beleuchtung	2			150 000		150 000		150 000		150 000		600 000		1 200 000
710 - Umbau ARA	2			2 000 000		2 000 000		2 000 000		2 000 000				8 000 000
720 - Neubau Sammelstelle Werkhof	2			1 200 000		1 200 000		1 200 000						1 200 000
750 - Hochwasserschutz	2			750 000	412 500	750 000	412 500							675 000
780 - WC-Anlage Dorf	2			150 000										150 000
810 - Forst, Ersatz Schlepfer	2			500 000		500 000								500 000
942 - Umbau Volg inkl. Bibliothek	2			1 500 000		1 500 000		1 500 000		400 000				2 200 000
942 - Umbau Pfrundhaus	2			2 000 000	2 000 000									0
350 - Sportzentrum, Camping West	2											2 000 000		2 000 000
350 - Sportzentrum, Restaurant Umgebung	3											1 000 000		1 000 000
350 - Sportzentrum, Unterkünfte	3											4 000 000		4 000 000
350 - Sportzentrum, Gebäude	3											5 000 000		5 000 000
830 - Besucherzentrum Wasser Films/UNESCO	3											6 000 000	3 000 000	3 000 000
830 - Cassonsersatz	3											0		0
<b>Total</b>		<b>10 075 000</b>	<b>4 600 000</b>	<b>11 192 500</b>	<b>2 587 500</b>	<b>9 542 500</b>	<b>987 500</b>	<b>5 292 500</b>	<b>575 000</b>	<b>3 675 500</b>	<b>175 000</b>	<b>23 780 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>50 933 000</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>5 475 000</b>	<b>8 605 000</b>	<b>4 717 500</b>	<b>3 500 000</b>	<b>20 080 000</b>								

### Bemerkungen

#### Prioritäten

- 1 Bereits entschiedene oder sich in Ausführung befindende Projekte
- 2 Notwendige Projekte
- 3 Wünschenswerte Projekte

## Finanzplanergebnisse 2011–2015

	2011	2012	2013	2014	2015
Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV	104 700	309 514	-213 488	-607 687	-848 731
Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis der Laufenden Rechnung</b>	<b>104 700</b>	<b>309 514</b>	<b>-213 488</b>	<b>-607 687</b>	<b>-848 731</b>
Ergebnis der Laufenden Rechnung	104 700	309 514	-213 488	-607 687	-848 731
+ ordentliche Abschreibungen	2 015 000	2 126 000	2 573 900	2 794 225	2 881 553
+ übrige Abschreibungen	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	225 000	328 805	231 327	781 188	620 950
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	488 200	595 141	632 593	584 272	589 221
Manuelle Eingaben	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>	<b>1 856 500</b>	<b>2 169 178</b>	<b>1 959 146</b>	<b>2 383 454</b>	<b>2 064 551</b>
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Steuerhaushalt</b>	<b>2 090 700</b>	<b>2 384 734</b>	<b>2 214 246</b>	<b>2 002 276</b>	<b>1 741 453</b>
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen</b>	<b>-234 200</b>	<b>-215 556</b>	<b>-255 100</b>	<b>381 178</b>	<b>323 098</b>
Prognose Selbstfinanzierung (Cash flow)	1 856 500	2 169 178	1 959 146	2 383 454	2 064 551
- Übertrag IR-Überschuss in LR	0	0	0	672 150	650 000
- Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt	2 895 000	5 617 500	4 267 500	2 430 000	1 213 000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Steuerhaushalt	0	0	0	0	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	230 000	987 500	687 500	387 500	587 500
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1 268 500</b>	<b>-4 435 822</b>	<b>-2 995 854</b>	<b>-1 106 196</b>	<b>-385 949</b>
<b>Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag</b>	<b>15 044 407</b>	<b>15 353 921</b>	<b>15 140 433</b>	<b>14 532 746</b>	<b>13 684 015</b>

## Laufende Rechnung – Übersicht

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
	<b>Gesamttotal</b>	<b>23 615 900</b>	<b>23 720 600</b>	<b>21 930 900</b>	<b>21 884 900</b>
	<b>Saldo</b>	<b>104 700</b>			<b>46 000</b>
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Saldo	2 969 500	617 000 2 352 500	2 946 000	496 500 2 449 500
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Saldo	541 100	369 000 172 100	615 900	341 000 274 900
2	BILDUNG Saldo	3 858 000	818 500 3 039 500	3 724 300	740 000 2 984 300
3	KULTUR UND FREIZEIT Saldo	914 600	179 500 735 100	714 100	167 000 547 100
4	GESUNDHEIT Saldo	489 000	2 000 487 000	468 700	5 000 463 700
5	SOZIALE WOHLFAHRT Saldo	599 700	72 500 527 200	360 800	97 000 263 800
6	VERKEHR Saldo	4 728 000	2 160 000 2 568 000	4 466 000	2 176 000 2 290 000
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG Saldo	2 923 700	2 545 700 378 000	2 272 000	2 032 500 239 500
8	VOLKSWIRTSCHAFT Saldo	3 891 800 125 200	4 017 000	3 914 100 332 400	4 246 500
9	FINANZEN UND STEUERN Saldo	2 700 500 10 238 900	12 939 400	2 449 000 9 134 400	11 583 400

## Laufende Rechnung – Artengliederung

	Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag	Rechnung 2009 Aufwand	Rechnung 2009 Ertrag
<b>Gesamttotal</b>	<b>23 615 900.00</b>	<b>23 720 600.00</b>	<b>21 930 900.00</b>	<b>21 884 900.00</b>	<b>26 678 105.69</b>	<b>26 710 955.38</b>
<b>Saldo</b>	<b>104 700.00</b>			<b>46 000.00</b>		<b>32 849.69</b>
<b>3 Aufwand</b>	<b>23 615 900.00</b>		<b>21 930 900.00</b>		<b>26 678 105.69</b>	
30 Personalaufwand	7 657 100.00		7 602 500.00		8 421 583.25	
31 Sachaufwand	6 122 000.00		4 334 500.00		5 735 105.89	
32 Passivzinsen	414 000.00		520 000.00		585 501.35	
33 Abschreibungen	2 055 000.00		2 010 000.00		4 545 961.85	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	90 000.00		25 000.00		–	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	109 000.00		90 000.00		–	
36 Eigene Beiträge	4 562 100.00		4 325 900.00		2 413 135.45	
37 Durchlaufende Beträge	–		–		1 700 000.00	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	225 000.00		365 000.00		50 000.00	
39 Interne Verrechnungen	2 381 700.00		2 658 000.00		3 226 817.90	
<b>4 Ertrag</b>		<b>23 720 600.00</b>		<b>21 884 900.00</b>		<b>26 710 955.38</b>
40 Steuern		12 263 300.00		10 963 300.00		13 454 535.36
41 Regalien und Konzessionen		19 000.00		19 000.00		20 279.15
42 Vermögenserträge		872 400.00		811 100.00		790 176.41
43 Entgelte		3 072 500.00		2 030 000.00		5 291 734.01
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		–		–		22 814.30
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		423 500.00		370 500.00		800 267.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		4 200 000.00		4 066 000.00		–
47 Durchlaufende Beiträge		–		–		3 104 331.25
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen		488 200.00		967 000.00		–
49 Interne Verrechnungen		2 381 700.00		2 658 000.00		3 226 817.90

## Laufende Rechnung – Funktionengliederung

	Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>Gesamttotal</b>	<b>23 615 900</b>	<b>23 720 600</b>	<b>21 930 900</b>	<b>21 884 900</b>
<b>Saldo</b>	<b>104 700</b>			<b>46 000</b>
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2 969 500</b>	<b>617 000</b>	<b>2 946 000</b>	<b>496 500</b>
<b>Saldo</b>		<b>2 352 500</b>		<b>2 449 500</b>
<b>01 LEGISLATIVE UND EXEKUTIVE</b>	<b>368 000</b>		<b>359 500</b>	
<b>Saldo</b>		<b>368 000</b>		<b>359 500</b>
<b>011 Legislative: GV, Abstimmungen</b>	<b>126 000</b>		<b>124 000</b>	
<b>Saldo</b>		<b>126 000</b>		<b>124 000</b>
011.3000 Sitzungs- und Taggelder Kommission	30 000		30 000	
011.3030 Sozialversicherungsbeiträge	2 500		2 500	
011.3050 Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	500		500	
011.3100 Büromaterial, Drucksachen (Jahresrechnung, Botschaften)	40 000		40 000	
011.3170 Spesenentschädigungen	3 000		3 000	
011.3180 Dienstleistungen (Rechnungsprüfung)	12 000		10 000	
011.3660 Amtsblatt, Arena Alva	38 000		38 000	
<b>012 Exekutive: Gemeindevorstand / Kommissionen</b>	<b>242 000</b>		<b>235 500</b>	
<b>Saldo</b>		<b>242 000</b>		<b>235 500</b>
012.3001 Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	5 000		5 000	
012.3002 Entschädigung Gemeindepräsident	76 000		76 000	
012.3003 Entschädigung Gemeindevorstand	93 000		93 000	
012.3030 Sozialversicherungsbeiträge	14 000		14 000	
012.3040 Personalversicherungsbeiträge	9 500			
012.3050 Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	3 500		3 500	
012.3170 Tagungen, Anlässe, Spesenentschädigungen	38 000		40 000	
012.3180 Dienstleistungen, Honorare	1 000		2 000	
012.3190 Allgemeiner Sachaufwand	2 000		2 000	
<b>02 VERWALTUNG</b>	<b>2 088 000</b>	<b>584 500</b>	<b>2 184 000</b>	<b>464 500</b>
<b>Saldo</b>		<b>1 503 500</b>		<b>1 719 500</b>
<b>020 Verwaltung</b>	<b>1 540 000</b>	<b>395 500</b>	<b>1 573 000</b>	<b>384 500</b>
<b>Saldo</b>		<b>1 144 500</b>		<b>1 188 500</b>
020.3010 Löhne Gemeindeverwaltung	895 000		875 000	
020.3030 Sozialversicherungsbeiträge	71 000		64 000	
020.3040 Personalversicherungsbeiträge	92 000		88 000	
020.3050 Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	17 000		27 000	
020.3070 Rentenleistungen	55 000		48 000	
020.3090 Allgemeiner Personalaufwand	12 000		15 000	
020.3100 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	40 000		90 000	

	Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
020.3110	Ansch. Mobilien, Maschinen, EDV	5 000	5 000	
020.3151	URE Geräte, Maschinen, Einrichtungen	20 000	10 000	
020.3152	Lizenzen, Updates, Support EDV	85 000	106 000	
020.3170	Spesenentschädigungen	2 000	1 000	
020.3180	Versicherungen (Haftpflicht)	30 000	29 000	
020.3181	Rechtsgutachten, Prozesskosten	2 000	2 000	
020.3182	Porti, Frachten, PC- und Bankspesen, Telefon	60 000	62 000	
020.3183	Fachberatung	15 000	15 000	
020.3184	Einkauf Tageskarte Gemeinde	20 000	20 000	
020.3186	Gebührenbelastung durch Dritte	25 000	25 000	
020.3190	Allgemeiner Sachaufwand	5 000	5 000	
020.3510	Inkassoprovision an Kanton für Einzug Steuern	22 000	8 000	
020.3511	Gemeindeanteil Liegenschaftenschätzungen	30 000	25 000	
020.3610	Anteil Zivilstandsamt Imboden	25 000	28 000	
020.3650	Beitrag an private Institutionen	12 000	25 000	
020.4310	Kanzleigebühren/Wirtschafts- bewilligungen		31 000	33 000
020.4340	Verkauf Tageskarte Gemeinde		25 000	25 000
020.4350	Verkaufserlöse		1 000	2 000
020.4360	Rückerstattungen		20 000	2 000
020.4510	Veranlagung Kantons- und Bundes- steuern		185 000	150 000
020.4511	Inkassoprovision Kantonssteuern		12 000	12 000
020.4512	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		3 500	3 500
020.4520	Inkassoprovision Kirchensteuern		12 000	14 000
020.4529	Inkassoprovision: Andere		1 000	1 000
020.4900	Interne Verrechnungen		105 000	142 000
<b>021</b>	<b>Bauamt</b>	<b>540 000</b>	<b>185 000</b>	<b>80 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>355 000</b>	<b>473 000</b>
021.3010	Löhne Bauamt	308 000	330 000	
021.3030	Sozialversicherungsbeiträge	25 000	27 000	
021.3040	Personalversicherungsbeiträge	32 000	37 000	
021.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	8 000	8 000	
021.3070	Rentenleistungen	25 000	28 000	
021.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000	1 000	
021.3100	Büromaterial, Drucksachen	13 000		
021.3101	Amtliche Publikationen	4 000	13 000	
021.3110	Ansch. Mobilien, Maschinen, EDV	23 000		
021.3150	URE Geräte, Maschinen, Einrichtungen	11 000	14 000	
021.3180	Fachberatungen, Geometer	80 000	90 000	
021.3190	Allgemeiner Sachaufwand	5 000		
021.3900	Interne Verrechnungen	5 000	5 000	
021.4310	Baubewilligungsgebühren		80 000	75 000
021.4311	Baukontrollen und Bauabnahmen		100 000	
021.4370	Baubussen		5 000	5 000

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>022</b>	<b>Bürgergemeinde</b>	<b>8 000</b>	<b>4 000</b>		
	<b>Saldo</b>		<b>4 000</b>		
022.3000	Sitzungs- und Taggelder	5 500			
022.3170	Spesenentschädigungen	500			
022.3180	Dienstleistungen Dritter	500			
022.3190	Allgemeiner Sachaufwand	1 500			
022.4270	Pachtzinsen (Güterzinsen)		2 000		
022.4310	Gebühren (Einbürgerungen)		2 000		
<b>025</b>	<b>Sachversicherungen</b>			<b>58 000</b>	
	<b>Saldo</b>				<b>58 000</b>
025.3180	Sachversicherungen			58 000	
<b>07</b>	<b>LIEGENSCHAFTEN DES VERWALTUNGSVERMÖGENS</b>	<b>513 500</b>	<b>32 500</b>	<b>402 500</b>	<b>32 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>481 000</b>		<b>370 500</b>
<b>070</b>	<b>Liegenschaften des Verwaltungs- vermögens</b>	<b>513 500</b>	<b>32 500</b>	<b>402 500</b>	<b>32 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>481 000</b>		<b>370 500</b>
070.3010	Löhne Hauswart, Reinigung	115 000		85 000	
070.3030	Sozialversicherungsbeiträge	9 500		7 000	
070.3040	Personalversicherungsbeiträge	16 000		12 000	
070.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	2 000		3 000	
070.3110	Anschaff. Maschinen, Mobilien	10 000		10 000	
070.3120	Wasser, Energie, Heizkosten	85 000		80 000	
070.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1 000		500	
070.3141	Unterhalt Schlössli	65 000		33 000	
070.3142	Unterhalt Eventhalle, altes Schulhaus	20 000		20 000	
070.3143	Unterhalt Feuerwehrlokal Tull	5 000		5 000	
070.3144	Unterhalt Werkhof	10 000		16 000	
070.3149	Allgemeiner Unterhalt	15 000		31 000	
070.3180	Gebühren, Abgaben, Versicherungen Gebäude	35 000			
070.3190	Allgemeiner Sachaufwand	15 000			
070.3900	Interne Verrechnungen	110 000		100 000	
070.4270	Mietertrag		28 000		28 000
070.4340	Benützungsgebühren		3 500		4 000
070.4360	Rückerstattungen		1 000		

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>541 100</b>	<b>369 000</b>	<b>615 900</b>	<b>341 000</b>
	Saldo		172 100		274 900
<b>10</b>	<b>RECHTSAUFSICHT</b>	<b>34 000</b>	<b>180 000</b>	<b>34 000</b>	<b>160 000</b>
	Saldo	146 000		126 000	
<b>100</b>	<b>Grundbuchamt</b>		<b>180 000</b>		<b>160 000</b>
	Saldo	180 000		160 000	
100.4520	Gewinnanteil Grundbuchamt		180 000		160 000
<b>101</b>	<b>Vermessung und Vermarktung</b>	<b>14 000</b>		<b>14 000</b>	
	Saldo		14 000		14 000
101.3180	Nachführungskosten Grundbuch	14 000		14 000	
<b>109</b>	<b>Übrige Rechtspflege</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>	
	Saldo		20 000		20 000
109.3181	Mietwesen/Schlichtungsstelle	10 000		10 000	
109.3660	Unentgeltliche Prozessführung	10 000		10 000	
<b>11</b>	<b>POLIZEI</b>	<b>254 500</b>	<b>40 000</b>	<b>252 600</b>	<b>41 000</b>
	Saldo		214 500		211 600
<b>110</b>	<b>Gemeindepolizei</b>	<b>254 500</b>	<b>40 000</b>	<b>252 600</b>	<b>41 000</b>
	Saldo		214 500		211 600
110.3010	Löhne Gemeindepolizei	158 500		157 000	
110.3030	Sozialversicherungsbeiträge	13 000		12 700	
110.3040	Personalversicherungsbeiträge	19 500		19 400	
110.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	2 500		5 500	
110.3060	Dienstkleider, Uniformen	2 000		2 000	
110.3090	Allgemeiner Personalaufwand	500		1 000	
110.3100	Büromaterial, Drucksachen	500		500	
110.3130	Verbrauchsmaterial	500		500	
110.3150	Unterhalt; Fahrzeuge, Funk	5 000		2 000	
110.3170	Spesenentschädigungen	500			
110.3180	Sicherheits- und Verkehrsdienst	45 000		45 000	
110.3190	Gratisabgabe von Velovignetten	7 000		7 000	
110.4310	Gebührenertrag		16 000		16 000
110.4370	Bussen		24 000		25 000
<b>12</b>	<b>RECHTSSPRECHUNG</b>			<b>100 000</b>	
	Saldo				100 000
<b>120</b>	<b>Bezirks- und Kreisamt</b>			<b>100 000</b>	
	Saldo				100 000
120.3610	Defizitanteil Bezirksgericht			30 000	
120.3611	Defizitanteil Kreisamt			70 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>14</b>	<b>FEUERWEHR</b>	<b>220 100</b>	<b>135 000</b>	<b>191 100</b>	<b>130 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>85 100</b>		<b>61 100</b>
<b>140</b>	<b>Feuerwehr und Feuerpolizei</b>	<b>220 100</b>	<b>135 000</b>	<b>191 100</b>	<b>130 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>85 100</b>		<b>61 100</b>
140.3010	Besoldungen	80 000		80 000	
140.3030	Sozialversicherungsbeiträge	500		500	
140.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	1 600		1 600	
140.3060	Dienstkleider, Uniformen	5 000		5 000	
140.3090	Allgemeiner Personalaufwand	4 000		15 000	
140.3110	Anschaffung von Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	60 000		35 000	
140.3130	Verbrauchsmaterial	10 000		10 000	
140.3150	Unterhalt von Geräten und Fahrzeugen	16 000		23 000	
140.3170	Spesen-/Telefonentschädigungen	2 000		500	
140.3180	Brandschutzkontrollen	15 000		15 000	
140.3181	Feuerwehrversicherung, Verbands- beiträge	16 000		5 500	
140.3190	Allgemeiner Sachaufwand	10 000			
140.4300	Feuerwehrpflichtersatz		120 000		120 000
140.4610	Kantonsbeiträge GVG		15 000		10 000
<b>15</b>	<b>MILITÄR</b>			<b>3 200</b>	
	<b>Saldo</b>				<b>3 200</b>
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>			<b>3 200</b>	
	<b>Saldo</b>				<b>3 200</b>
151.3140	Unterhalt Schiessanlage			3 200	
<b>16</b>	<b>ZIVILE LANDESVERTEIDIGUNG</b>	<b>32 500</b>	<b>14 000</b>	<b>35 000</b>	<b>10 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>18 500</b>		<b>25 000</b>
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>32 500</b>	<b>14 000</b>	<b>35 000</b>	<b>10 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>18 500</b>		<b>25 000</b>
160.3010	Besoldungen	500		500	
160.3090	Allgemeiner Personalaufwand, Ausbildungskosten	2 000		10 000	
160.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	4 500		4 500	
160.3140	Unterhalt Zivilschutzanlage	8 000		8 000	
160.3180	Dienstleistungen Dritter	15 500		11 000	
160.3900	Interne Verrechnungen	2 000		1 000	
160.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung		14 000		10 000

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3 858 000</b>	<b>818 500</b>	<b>3 724 300</b>	<b>740 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>3 039 500</b>		<b>2 984 300</b>
<b>20</b>	<b>KINDERGARTEN</b>	<b>322 900</b>	<b>40 000</b>	<b>304 200</b>	<b>33 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>282 900</b>		<b>271 200</b>
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>322 900</b>	<b>40 000</b>	<b>304 200</b>	<b>33 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>282 900</b>		<b>271 200</b>
200.3020	Löhne der Lehrkräfte	254 000		243 500	
200.3030	Sozialversicherungsbeiträge	20 000		20 000	
200.3040	Personalversicherungsbeiträge	26 000		17 000	
200.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	5 000		8 500	
200.3090	Allgemeiner Personalaufwand	500		1 000	
200.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	8 800		7 200	
200.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	5 100		4 600	
200.3170	Projekte, Schulreisen, Lager	3 500		2 400	
200.4360	Rückerstattungen				33 000
200.4610	Kantonsbeiträge		40 000		
<b>21</b>	<b>VOLKSSCHULE</b>	<b>3 112 100</b>	<b>778 500</b>	<b>3 000 100</b>	<b>707 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>2 333 600</b>		<b>2 293 100</b>
<b>210</b>	<b>Primarschule inkl. IKK</b>	<b>954 700</b>	<b>188 000</b>	<b>916 900</b>	<b>175 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>766 700</b>		<b>741 900</b>
210.3020	Löhne der Lehrkräfte	781 000		725 000	
210.3030	Sozialversicherungsbeiträge	61 000		59 000	
210.3040	Personalversicherungsbeiträge	46 000		50 000	
210.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	15 000		25 000	
210.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000		1 000	
210.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	36 600		36 300	
210.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	700		1 300	
210.3170	Projekte, Schulreisen, Lager	13 400		19 300	
210.4610	Kantonsbeiträge		188 000		175 000
<b>211</b>	<b>Oberstufe inkl. IKK</b>	<b>1 178 500</b>	<b>481 000</b>	<b>1 192 000</b>	<b>428 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>697 500</b>		<b>764 000</b>
211.3020	Löhne der Lehrkräfte	958 000		958 500	
211.3030	Sozialversicherungsbeiträge	78 000		78 000	
211.3040	Personalversicherungsbeiträge	68 000		68 000	
211.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	15 500		33 000	
211.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000		1 000	
211.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	39 700		37 200	
211.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	300			
211.3170	Projekte, Schulreisen, Lager	18 000		16 300	
211.4610	Kantonsbeiträge		200 000		190 000
211.4620	Schulbeitrag Gemeinde Trin		281 000		238 000

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>25 000</b>		<b>25 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>25 000</b>		<b>25 000</b>
214.3520	Beiträge Musikschule Surselva	25 000		25 000	
<b>215</b>	<b>Handarbeit und Hauswirtschaft</b>	<b>191 200</b>		<b>201 600</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>191 200</b>		<b>201 600</b>
215.3020	Löhne der Lehrkräfte	142 000		149 000	
215.3030	Sozialversicherungsbeiträge	12 000		12 000	
215.3040	Personalversicherungsbeiträge	10 000		11 000	
215.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	3 000		5 500	
215.3090	Allgemeiner Personalaufwand	500		1 000	
215.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	23 700		23 100	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften und Anlagen</b>	<b>463 700</b>		<b>359 200</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>94 500</b>		<b>97 000</b>
			<b>369 200</b>		<b>262 200</b>
217.3010	Löhne Hauswart, Reinigung, Aushilfen	134 000		138 000	
217.3030	Sozialversicherungsbeiträge	11 000		11 300	
217.3040	Personalversicherungsbeiträge	16 000		17 000	
217.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	2 500		4 500	
217.3090	Allgemeiner Personalaufwand	500		1 000	
217.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	126 500		25 300	
217.3111	Anschaffung Turngeräte und -material	3 000		3 400	
217.3120	Wasser, Strom, Heizung	50 000		50 000	
217.3130	Verbrauchs- und Putzmaterial	20 700		20 700	
217.3140	Unterhalt Schulliegenschaften	44 000		40 000	
217.3141	Unterhalt Scolettas	5 000		4 000	
217.3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	25 500		19 000	
217.3180	Übrige Dienstleistungen	25 000		25 000	
217.4340	Benützungsgebühren Anlage		4 000		7 000
217.4360	Rückerstattungen		500		
217.4620	Mietpauschale Gemeinde Trin		90 000		90 000
<b>219</b>	<b>Übrige Volksschule</b>	<b>299 000</b>		<b>305 400</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>15 000</b>		<b>7 000</b>
			<b>284 000</b>		<b>298 400</b>
219.3000	Sitzungs- und Taggelder Schulrat	15 000		13 000	
219.3010	Löhne Schulleitung und Sekretariat	123 000		125 000	
219.3011	Löhne Schulsozialarbeit	34 000		33 000	
219.3030	Sozialversicherungsbeiträge	14 000		14 000	
219.3040	Personalversicherungsbeiträge	7 000		9 500	
219.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	3 000		5 400	
219.3090	Allgemeiner Personalaufwand	500		1 000	
219.3091	Weiterbildungen	10 000		10 000	
219.3100	Schulmaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3 000		2 500	
219.3150	Unterhalt Geräte, Maschinen, Einrichtungen	15 000		15 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
219.3170	Spesenentschädigungen	2 000		2 000	
219.3171	Veranstaltungen, Projekte	9 500		9 500	
219.3180	Dienstleistungen Dritter, Versicherung Schüler	4 000			
219.3181	Porti, Telefon, Radio, TV, Internet	7 000		6 500	
219.3182	Schülertransporte	15 000		15 000	
219.3183	Schwimm- und Sportkurse	9 000		8 000	
219.3184	Sportförderung	2 000		10 000	
219.3190	Allgemeiner Sachaufwand	15 000		15 000	
219.3650	Schulbibliothek	11 000		11 000	
219.4610	Kantonsbeiträge		15 000		7 000
<b>22</b>	<b>SONDERSCHULUNG</b>	<b>38 000</b>		<b>40 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>38 000</b>		<b>40 000</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>38 000</b>		<b>40 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>38 000</b>		<b>40 000</b>
220.3520	Beitrag an Logopädischer Dienst Surselva	32 000		32 000	
220.3640	Beitrag an Sonderschulen	6 000		8 000	
<b>23</b>	<b>BERUFSBILDUNG</b>	<b>385 000</b>		<b>380 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>385 000</b>		<b>380 000</b>
<b>230</b>	<b>Berufsbildung</b>	<b>385 000</b>		<b>380 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>385 000</b>		<b>380 000</b>
230.3610	Beitrag Berufsschulen	385 000		380 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>914 600</b>	<b>179 500</b>	<b>714 100</b>	<b>167 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>735 100</b>		<b>547 100</b>
<b>30</b>	<b>KULTURFÖRDERUNG</b>	<b>313 600</b>		<b>258 100</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>313 600</b>		<b>258 100</b>
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>313 600</b>		<b>258 100</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>313 600</b>		<b>258 100</b>
300.3650	Beiträge diverses Kulturelles	100 000		30 000	
300.3651	Beitrag Regionalmuseum Ilanz			4 500	
300.3652	Beitrag Erwachsenenbibliothek	8 600		8 600	
300.3653	Beitrag Verein Gelbes Haus	130 000		130 000	
300.3654	Beitrag Stiftung Pro Flims	50 000		50 000	
300.3655	Beitrag Tektonikarena Sardona	10 000		10 000	
300.3656	Beitrag Naturmonument Ruinaulta	15 000		15 000	
300.3657	Beitrag flimsenstein.ch			10 000	
<b>33</b>	<b>PARKANLAGEN UND WANDERWEGE</b>	<b>207 000</b>		<b>115 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>207 000</b>		<b>115 000</b>
<b>330</b>	<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>207 000</b>		<b>115 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>207 000</b>		<b>115 000</b>
330.3140	Anlagen und Wegunterhalt durch Dritte	207 000		115 000	
<b>34</b>	<b>SPORT</b>	<b>20 000</b>		<b>45 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>20 000</b>		<b>45 000</b>
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>20 000</b>		<b>45 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>20 000</b>		<b>45 000</b>
340.3650	Beiträge an private Institutionen	20 000		20 000	
340.3651	Curling Junioren WM 2010			25 000	
<b>35</b>	<b>ÜBRIGE FREIZEITANLAGEN</b>	<b>372 000</b>	<b>179 500</b>	<b>288 000</b>	<b>167 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>192 500</b>		<b>121 000</b>
<b>350</b>	<b>Sportanlage Prau la Selva</b>	<b>121 000</b>	<b>19 500</b>	<b>10 000</b>	<b>7 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>101 500</b>		<b>3 000</b>
350.3140	Unterhalt Gebäude Prau la Selva	105 000			
350.3180	Dienstleistungen Dritter	6 000			
350.3900	Interne Verrechnungen Werkbetriebe/Forst	10 000		10 000	
350.4270	Anteil aus Betriebskosten Prau la Selva		14 000		7 000
350.4360	Rückerstattungen		5 500		
<b>351</b>	<b>Caumasee</b>	<b>251 000</b>	<b>160 000</b>	<b>278 000</b>	<b>160 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>91 000</b>		<b>118 000</b>
351.3140	Unterhalt Gebäude und Infrastruktur	73 000		117 000	
351.3141	Unterhalt Liftanlage	38 000		26 000	
351.3180	Dienstleistungen Dritter	40 000		25 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
351.3900	Interne Verrechnungen Werkbetriebe/Forst	100 000		110 000	
351.4270	Anteil aus Betriebskosten Caumasee		160 000		160 000
<b>39</b>	<b>KIRCHE</b>	<b>2 000</b>		<b>8 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>2 000</b>		<b>8 000</b>
<b>390</b>	<b>Kirche</b>	<b>2 000</b>		<b>8 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>2 000</b>		<b>8 000</b>
390.3180	Dienstleistungen	2 000		8 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>489 000</b>	<b>2 000</b>	<b>468 700</b>	<b>5 000</b>
	Saldo		487 000		463 700
<b>40</b>	<b>SPITÄLER</b>	<b>335 000</b>		<b>330 000</b>	
	Saldo		335 000		330 000
<b>400</b>	<b>Spitäler</b>	<b>335 000</b>		<b>330 000</b>	
	Saldo		335 000		330 000
400.3620	Spitalregion Churer Rheintal	335 000		330 000	
<b>41</b>	<b>ALTERS- UND PFLEGEHEIME</b>	<b>70 000</b>		<b>60 000</b>	
	Saldo		70 000		60 000
<b>410</b>	<b>Alters- und Pflegeheime</b>	<b>70 000</b>		<b>60 000</b>	
	Saldo		70 000		60 000
410.3651	Beiträge an Investitionen gemäss KVG	70 000		60 000	
<b>44</b>	<b>AMBULANTE KRANKENPFLEGE</b>	<b>69 000</b>		<b>63 000</b>	
	Saldo		69 000		63 000
<b>440</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>69 000</b>		<b>63 000</b>	
	Saldo		69 000		63 000
440.3650	Beitrag an Spitexverein	54 000		48 000	
440.3651	Beitrag Mütter- und Väterberatung	15 000		15 000	
<b>46</b>	<b>SCHULGESUNDHEITSDIENST</b>	<b>13 800</b>	<b>2 000</b>	<b>14 500</b>	<b>5 000</b>
	Saldo		11 800		9 500
<b>460</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>13 800</b>	<b>2 000</b>	<b>14 500</b>	<b>5 000</b>
	Saldo		11 800		9 500
460.3010	Löhne Schularzt, -zahnarzt	4 500		4 500	
460.3030	Sozialversicherungsbeiträge	400		400	
460.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	100		100	
460.3180	Schularzt, Schulzahnpflege	8 800		9 500	
460.4360	Elternbeiträge an Schulzahnpflege		2 000		5 000
<b>47</b>	<b>LEBENSMITTELKONTROLLE</b>	<b>1 200</b>		<b>1 200</b>	
	Saldo		1 200		1 200
<b>470</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1 200</b>		<b>1 200</b>	
	Saldo		1 200		1 200
470.3180	Pilzkontrolle	1 200		1 200	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>599 700</b>	<b>72 500</b>	<b>360 800</b>	<b>97 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>527 200</b>		<b>263 800</b>
<b>52</b>	<b>KRANKENVERSICHERUNG</b>	<b>82 000</b>	<b>24 000</b>	<b>70 000</b>	<b>37 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>58 000</b>		<b>33 000</b>
<b>520</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>82 000</b>	<b>24 000</b>	<b>70 000</b>	<b>37 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>58 000</b>		<b>33 000</b>
520.3660	Uneinbringliche Krankenkassenprämien	82 000		70 000	
520.4360	Rückerstattungen		4 000		5 000
520.4610	Prämienverbilligung Kanton		20 000		32 000
<b>54</b>	<b>JUGENDARBEIT UND SUCHT- PRÄVENTION</b>	<b>88 900</b>	<b>500</b>	<b>66 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>88 400</b>		<b>66 000</b>
<b>540</b>	<b>Jugendarbeit und Suchtprävention</b>	<b>88 900</b>	<b>500</b>	<b>66 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>88 400</b>		<b>66 000</b>
540.3010	Löhne Jugendarbeit	50 500		49 000	
540.3030	Sozialversicherungsbeiträge	4 000		4 000	
540.3040	Personalversicherungsbeiträge	1 200		1 200	
540.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	1 000		1 800	
540.3090	Übriger Personalaufwand	200			
540.3611	Kostenbeitrag für Suchtprävention	5 000		5 000	
540.3651	Beitrag an Jugendraum	5 000		5 000	
540.3652	Club 1620	22 000			
540.4360	Rückerstattungen		500		
<b>58</b>	<b>FÜRSORGE</b>	<b>428 800</b>	<b>48 000</b>	<b>224 800</b>	<b>60 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>380 800</b>		<b>164 800</b>
<b>581</b>	<b>Unterstützungen</b>	<b>406 000</b>	<b>48 000</b>	<b>209 000</b>	<b>60 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>358 000</b>		<b>149 000</b>
581.3610	Beitrag an Lastenausgleich Kanton	45 000		15 000	
581.3660	Unterstützungen Gemeindebürger ausserkantonale	92 000		10 000	
581.3661	Unterstützungen in der Gemeinde	225 000		140 000	
581.3665	Alimentenbevorschussungen	44 000		44 000	
581.4365	Alimentenrückerstattungen				22 000
581.4611	Kantonsbeiträge		48 000		38 000
<b>589</b>	<b>Übrige Fürsorge</b>	<b>22 800</b>		<b>15 800</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>22 800</b>		<b>15 800</b>
589.3610	Integrationsförderung	4 800		4 800	
589.3650	Beiträge an private Institutionen	3 000		1 000	
589.3651	Familienergänzende Kinderbetreuung	15 000		10 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>4 728 000</b>	<b>2 160 000</b>	<b>4 466 000</b>	<b>2 176 000</b>
	Saldo		2 568 000		2 290 000
<b>61</b>	<b>KANTONSSTRASSEN</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
	Saldo		30 000		30 000
<b>610</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
	Saldo		30 000		30 000
610.3610	Beitrag an Unterhalt Kantonsstrassen	30 000		30 000	
<b>62</b>	<b>GEMEINDESTRASSEN</b>	<b>4 688 000</b>	<b>2 160 000</b>	<b>4 426 000</b>	<b>2 176 000</b>
	Saldo		2 528 000		2 250 000
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen, Fussgänger- anlagen</b>	<b>1 230 000</b>		<b>1 140 000</b>	
	Saldo		1 230 000		1 140 000
620.3130	Verbrauchsmaterial Strassen und Signalisation	25 000		25 000	
620.3140	Unterhalt Dorfstrassen	195 000		170 000	
620.3141	Winterdienst	375 000		345 000	
620.3142	Strassenreinigung	15 000			
620.3900	Interne Verrechnungen	620 000		600 000	
<b>621</b>	<b>Güter- und Flurwege</b>	<b>600 000</b>		<b>570 000</b>	
	Saldo		600 000		570 000
621.3140	Unterhalt Güter- und Flurwege	95 000		65 000	
621.3141	Kiesgrube Muletg	5 000		5 000	
621.3900	Interne Verrechnungen	500 000		500 000	
<b>622</b>	<b>Werkdienst</b>	<b>2 468 000</b>	<b>2 010 000</b>	<b>2 383 500</b>	<b>2 171 000</b>
	Saldo		458 000		212 500
622.3010	Löhne Werkdienste	1 626 000		1 595 000	
622.3030	Sozialversicherungsbeiträge	130 000		127 500	
622.3040	Personalversicherungsbeiträge	186 000		177 000	
622.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	74 000		68 000	
622.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000		1 000	
622.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	90 000		60 000	
622.3120	Wasser, Energie, Heizung	30 000		30 000	
622.3130	Verbrauchs- und Putzmaterial	90 000		90 000	
622.3150	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	120 000		140 000	
622.3170	Spesenentschädigungen	1 000			
622.3180	Dienstleistungen Dritter, Transporte	15 000			
622.3181	Verkehrssteuern, Versicherungen, Telefon	50 000		45 000	
622.3190	Allgemeiner Sachaufwand	5 000			
622.3900	Interne Verrechnungen	50 000		50 000	
622.4340	Schneeräumung		40 000		40 000
622.4341	Arbeiten für Dritte				5 000

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
622.4350	Verkäufe		5 000		10 000
622.4360	Rückerstattungen		3 000		
622.4900	Interne Verrechnungen		1 962 000		2 116 000
<b>623</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>45 000</b>	<b>150 000</b>	<b>37 500</b>	<b>5 000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>105 000</b>			<b>32 500</b>
623.3140	Unterhalt Parkplätze	35 000		35 000	
623.3150	Unterhalt Parkuhren	10 000		2 500	
623.4340	Parkgebühren		150 000		5 000
<b>624</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>345 000</b>		<b>295 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>345 000</b>		<b>295 000</b>
624.3120	Energie	45 000		45 000	
624.3140	Unterhalt Strassenbeleuchtung	40 000		30 000	
624.3141	Weihnachts- und Saisonbeleuchtung	260 000		220 000	
<b>65</b>	<b>ORTS- UND REGIONALVERKEHR</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>10 000</b>		<b>10 000</b>
<b>650</b>	<b>Orts- und Regionalverkehr</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>10 000</b>		<b>10 000</b>
650.3180	Defizitbeitrag PostAuto Region Surselva	10 000		10 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2 923 700</b>	<b>2 545 700</b>	<b>2 272 000</b>	<b>2 032 500</b>
	<b>Saldo</b>		<b>378 000</b>		<b>239 500</b>
<b>70</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	<b>986 500</b>	<b>986 500</b>	<b>900 000</b>	<b>900 000</b>
	<b>Saldo</b>				
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>986 500</b>	<b>986 500</b>	<b>900 000</b>	<b>900 000</b>
	<b>Saldo</b>				
700.3110	Mobilien, Maschinen	10 000			
700.3120	Wasser, Energie, Heizung	2 000			
700.3130	Verbrauchsmaterial	10 000			
700.3140	Unterhalt Reservoirs und Netze	415 000		23 000	
700.3170	Spesenentschädigungen	500			
700.3180	Dienstleistungen Dritter und Versicherungsprämien	84 000		12 000	
700.3190	Allgemeiner Sachaufwand	250 000			
700.3310	Ordentliche Abschreibungen	15 000		200 000	
700.3800	Einlage in Spezialfinanzierung			365 000	
700.3900	Interne Verrechnungen	200 000		300 000	
700.4340	Wasserbezugsgebühren		820 000		900 000
700.4360	Rückerstattungen		20 000		
700.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung		91 000		
700.4920	Kalkulatorische Zinsen		55 500		
<b>71</b>	<b>ABWASSERBESEITIGUNG</b>	<b>995 500</b>	<b>995 500</b>	<b>627 000</b>	<b>627 000</b>
	<b>Saldo</b>				
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>995 500</b>	<b>995 500</b>	<b>627 000</b>	<b>627 000</b>
	<b>Saldo</b>				
710.3110	Mobilien, Maschinen	15 000			
710.3120	Wasser, Energie, Heizung	60 000		55 000	
710.3130	Verbrauchsmaterial	5 000			
710.3140	Unterhalt ARA	230 000		215 000	
710.3141	Unterhalt Netz	170 000		82 000	
710.3170	Spesenentschädigungen	500			
710.3180	Dienstleistungen Dritter und Versicherungsprämien	55 000		25 000	
710.3190	Allgemeiner Sachaufwand	5 000			
710.3800	Einlage in Spezialfinanzierung	225 000			
710.3900	Interne Verrechnungen	230 000		250 000	
710.4340	Grund- und Verbrauchsgebühren Kanalisation/ARA		970 000		
710.4360	Rückerstattungen		15 000		
710.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung				627 000
710.4920	Kalkulatorische Zinsen		10 500		

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>72</b>	<b>ABFALLBESEITIGUNG</b>	<b>563 700</b>	<b>563 700</b>	<b>505 000</b>	<b>505 000</b>
	<b>Saldo</b>				
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>563 700</b>	<b>563 700</b>	<b>505 000</b>	<b>505 000</b>
	<b>Saldo</b>				
720.3110	Anschaffungen, Ersatz Glascontainer	80 000			
720.3130	Ankauf Kehrrichtsäcke	20 000		15 000	
720.3140	Unterhalt Sammelstellen	75 000		90 000	
720.3141	Unterhalt Deponie	30 000		30 000	
720.3142	Sonderabfälle (Eisen, Karton/Papier, Öl, Weissblech)	80 000		195 000	
720.3143	Küchenabfälle	95 000			
720.3144	Grüngutentsorgung	25 000			
720.3180	Dienstleistungen Dritter	45 000		25 000	
720.3900	Interne Verrechnungen	110 000		150 000	
720.3920	Kalkulatorische Zinsen	3 700			
720.4340	Ertrag Kehrrichtsäcke, Plomben		20 000		20 000
720.4341	Sonderabfälle (Eisen, Karton/Papier, Öl, Weissblech)		40 000		45 000
720.4342	Küchenabfälle		90 000		80 000
720.4360	Rückerstattungen		500		
720.4520	Beiträge von Zweckverband		30 000		30 000
720.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung		383 200		330 000
<b>74</b>	<b>FRIEDHOF UND BESTATTUNGEN</b>	<b>30 000</b>		<b>27 000</b>	<b>500</b>
	<b>Saldo</b>		<b>30 000</b>		<b>26 500</b>
<b>740</b>	<b>Friedhof und Bestattungen</b>	<b>30 000</b>		<b>27 000</b>	<b>500</b>
	<b>Saldo</b>		<b>30 000</b>		<b>26 500</b>
740.3140	Baulicher Unterhalt	25 000		15 000	
740.3180	Dienstleistungen Dritter	5 000		12 000	
740.4340	Grabtaxen				500
<b>75</b>	<b>FLUSS- UND WILDBACH- VERBAUUNGEN</b>	<b>50 000</b>		<b>35 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>50 000</b>		<b>35 000</b>
<b>750</b>	<b>Fluss- und Wildbachverbauung</b>	<b>50 000</b>		<b>35 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>50 000</b>		<b>35 000</b>
750.3140	Unterhalt Fluss- und Wildbachver- bauung	50 000		35 000	
<b>76</b>	<b>LAWINENVERBAUUNGEN/ NATURGEFAHREN</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>30 000</b>		<b>30 000</b>
<b>761</b>	<b>Naturgefahren</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>30 000</b>		<b>30 000</b>
761.3180	Kontrollmessungen Flimserstein	30 000		30 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>78</b>	<b>ÜBRIGES UMWELTSCHUTZ</b>	<b>46 000</b>		<b>10 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>46 000</b>		<b>10 000</b>
<b>781</b>	<b>Tierkörperbeseitigung</b>	<b>6 000</b>			
	<b>Saldo</b>		<b>6 000</b>		
781.3610	Beitrag an Sammeldienst	6 000			
<b>789</b>	<b>Übrige Immissionen</b>	<b>40 000</b>		<b>10 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>40 000</b>		<b>10 000</b>
789.3140	Robidog	10 000		10 000	
789.3141	Öffentliche Toiletten	30 000			
<b>79</b>	<b>RAUMORDNUNG</b>	<b>222 000</b>		<b>138 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>222 000</b>		<b>138 000</b>
<b>790</b>	<b>Orts- und Quartierplanung</b>	<b>222 000</b>		<b>138 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>222 000</b>		<b>138 000</b>
790.3100	Drucksachen, Publikationen	50 000			
790.3180	Planungskosten Dritter (Projekte)	140 000		108 000	
790.3640	Beitrag an Regiun Surselva	32 000		30 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>3 891 800</b>	<b>4 017 000</b>	<b>3 914 100</b>	<b>4 246 500</b>
	<b>Saldo</b>	<b>125 200</b>		<b>332 400</b>	
<b>80</b>	<b>LANDWIRTSCHAFT</b>	<b>120 100</b>	<b>42 500</b>	<b>76 600</b>	<b>41 500</b>
	<b>Saldo</b>		<b>77 600</b>		<b>35 100</b>
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>120 100</b>	<b>42 500</b>	<b>76 600</b>	<b>41 500</b>
	<b>Saldo</b>		<b>77 600</b>		<b>35 100</b>
800.3010	Besoldungen	5 000		5 000	
800.3030	Sozialversicherungsbeiträge	500		500	
800.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	100		100	
800.3140	Baulicher Unterhalt Seilbahn Flimserstein	56 000		34 000	
800.3141	Baulicher Unterhalt Alpengebäude	31 000		28 000	
800.3180	Dienstleitungen Dritter	20 000		1 500	
800.3190	Maulwurfsprämien	1 000		1 500	
800.3191	Abschussprämien Haarrauwild	500		1 000	
800.3199	Übriger Sachaufwand	1 000			
800.3610	Gemeindebeitrag Tierseuchenfonds	5 000		5 000	
800.4270	Grasmiettaxen (Weidetaxe)		14 000		14 000
800.4271	Pachtzinsen (Güterzinsen)		1 500		1 500
800.4360	Rückerstattungen		1 000		1 000
800.4600	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		26 000		25 000
<b>81</b>	<b>FORSTWIRTSCHAFT</b>	<b>950 700</b>	<b>874 500</b>	<b>1 090 500</b>	<b>1 105 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>76 200</b>	<b>14 500</b>	
<b>810</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>688 200</b>	<b>462 500</b>	<b>720 500</b>	<b>655 000</b>
	<b>Saldo</b>		<b>225 700</b>		<b>65 500</b>
810.3010	Löhne Forst	390 000		420 000	
810.3030	Sozialversicherungsbeiträge	31 000		34 000	
810.3040	Personalversicherungsbeiträge	44 000		45 000	
810.3050	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	26 000		28 000	
810.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1 000		1 000	
810.3100	Büromaterial, Drucksachen	7 000		7 000	
810.3110	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	15 000		22 000	
810.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	35 000		27 000	
810.3131	Pflanzenkauf	2 000			
810.3140	Unterhalt Forst- und Waldwege	25 000		20 000	
810.3150	Unterhalt Maschinen, Werkzeuge	8 000		6 000	
810.3170	Spesenentschädigungen	2 500		500	
810.3180	Dienstleistungen Dritter, Transportkosten	36 000		35 000	
810.3190	Übriger Sachaufwand	10 000		18 000	
810.3290	Skonto auf Holzverkäufe	2 000		2 000	
810.3640	Beitrag SHF, SELVA	8 700		5 000	
810.3650	Beiträge an private Institutionsn	5 000		5 000	
810.3900	Interne Verrechnungen	40 000		45 000	

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
810.4350	Holzverkäufe (Handel)		30 000		30 000
810.4351	Pflanzenverkäufe		3 000		
810.4360	Rückerstattungen, Zollrückerstattungen		4 500		4 000
810.4380	Eigenleistungen an Investitionen		10 000		
810.4390	Arbeiten für Dritte		50 000		60 000
810.4610	Kantonsbeiträge		120 000		161 000
810.4900	Interne Verrechnungen		245 000		400 000
<b>811</b>	<b>Schutzwald</b>	<b>93 000</b>	<b>74 000</b>	<b>60 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>19 000</b>		<b>60 000</b>
811.3130	Verbrauchsmaterial	8 000			
811.3180	Dienstleistungen Dritter	25 000		10 000	
811.3900	Interne Verrechnungen	60 000		50 000	
811.4350	Verkäufe		40 000		
811.4600	Bundesbeiträge		24 000		
811.4610	Kantonsbeiträge		10 000		
<b>812</b>	<b>Tourismuswald</b>	<b>46 000</b>	<b>42 000</b>		
	<b>Saldo</b>		<b>4 000</b>		
812.3130	Verbrauchsmaterial	6 000			
812.3180	Dienstleistungen Dritter	15 000			
812.3900	Interne Verrechnungen	25 000			
812.4350	Verkäufe		35 000		
812.4600	Bundesbeiträge		5 000		
812.4610	Kantonsbeiträge		2 000		
<b>813</b>	<b>Wirtschaftswald</b>	<b>123 500</b>	<b>296 000</b>	<b>310 000</b>	<b>450 000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>172 500</b>		<b>140 000</b>	
813.3130	Verbrauchsmaterial	3 500			
813.3180	Dienstleistungen Dritter	10 000		10 000	
813.3900	Interne Verrechnungen	110 000		300 000	
813.4350	Verkäufe		280 000		450 000
813.4600	Bundesbeiträge		12 000		
813.4610	Kantonsbeiträge		4 000		
<b>83</b>	<b>TOURISMUS</b>	<b>2 821 000</b>	<b>3 100 000</b>	<b>2 747 000</b>	<b>3 100 000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>279 000</b>		<b>353 000</b>	
<b>830</b>	<b>Tourismus</b>	<b>2 821 000</b>	<b>3 100 000</b>	<b>2 747 000</b>	<b>3 100 000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>279 000</b>		<b>353 000</b>	
830.3180	Infokanal/Internetauftritt	35 000		20 000	
830.3181	Dienstleistungen Dritter	48 000			
830.3640	Beitrag an Flims-Laax-Falera Tourismus	1 568 000		1 700 000	
830.3651	Beitrag aus Kurtaxe an Prau la Selva	30 000		30 000	
830.3652	Beitrag aus Kurtaxe an Stiftung Pro Flims	50 000		50 000	
830.3653	Beitrag aus Kurtaxe an Regionalbus	850 000		750 000	
830.3654	Beitrag aus Kurtaxe an Langlauf	60 000		60 000	
830.3655	Beitrag aus Kurtaxe an Anlässe/Diverses	60 000			
830.3659	Beitrag an private Institutionen	20 000			
830.3900	Interne Verrechnungen	100 000		137 000	
830.4690	Kurtaxen und Tourismusförderungs- abgaben		3 100 000		3 100 000

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2 700 500</b>	<b>12 939 400</b>	<b>2 449 000</b>	<b>11 583 400</b>
	<b>Saldo</b>	<b>10 238 900</b>		<b>9 134 400</b>	
<b>90</b>	<b>GEMEINDESTEUERN</b>	<b>30 000</b>	<b>12 263 800</b>		<b>10 963 800</b>
	<b>Saldo</b>	<b>12 233 800</b>		<b>10 963 800</b>	
<b>900</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>30 000</b>	<b>12 263 800</b>		<b>10 963 800</b>
	<b>Saldo</b>	<b>12 233 800</b>		<b>10 963 800</b>	
900.3300	Abschreibungen Steuern	30 000			
900.4001	Einkommenssteuern		6 050 000		5 550 000
900.4002	Vermögenssteuern		1 550 000		1 250 000
900.4004	Quellensteuern		420 000		500 000
900.4010	Steuertreffnisse juristische Personen		750 000		380 000
900.4020	Liegenschaftssteuern		1 450 000		1 300 000
900.4030	Grundstückgewinnsteuern		200 000		60 000
900.4040	Handänderungssteuern		1 800 000		1 900 000
900.4050	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40 000		20 000
900.4060	Hundesteuern		3 300		3 300
900.4370	Steuerbussen/Mahnkosten		500		500
<b>92</b>	<b>FINANZAUSGLEICH</b>	<b>90 000</b>		<b>25 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>90 000</b>		<b>25 000</b>
<b>920</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>90 000</b>		<b>25 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>90 000</b>		<b>25 000</b>
920.3410	Beitrag an den interkommunalen Finanzausgleich	90 000		25 000	
<b>93</b>	<b>ANTEILE</b>		<b>19 000</b>		<b>19 000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>19 000</b>		<b>19 000</b>	
<b>934</b>	<b>Entschädigungen aus Wasserrechtsverleihung</b>		<b>19 000</b>		<b>19 000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>19 000</b>		<b>19 000</b>	
934.4100	Kraftwerke Zervreila AG		7 000		7 000
934.4101	Flims Electric AG		12 000		12 000
<b>94</b>	<b>VERMÖGENS- UND SCHULDEN- VERWALTUNG</b>	<b>570 500</b>	<b>656 600</b>	<b>614 000</b>	<b>600 600</b>
	<b>Saldo</b>	<b>86 100</b>			<b>13 400</b>
<b>940</b>	<b>Zinsen</b>	<b>478 000</b>	<b>533 700</b>	<b>518 000</b>	<b>508 500</b>
	<b>Saldo</b>	<b>55 700</b>			<b>9 500</b>
940.3200	Vergütungszinsen	12 000		8 000	
940.3210	Kurzfristige Schulden			80 000	
940.3220	Mittel- und langfristige Schulden	400 000		430 000	
940.3920	Kalkulatorische Zinsen	66 000			
940.4200	Zinsen aus Flüssige Mittel		6 000		1 500
940.4210	Verzugszinsen		14 000		6 000

		Budget 2011 Aufwand	Budget 2011 Ertrag	Budget 2010 Aufwand	Budget 2010 Ertrag
940.4220	Zinsen aus Anlagen des Finanzvermögens		10 000		1 000
940.4221	Dividende Flims Electric AG		500 000		500 000
940.4920	Kalkulatorische Zinsen		3 700		
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>92 500</b>	<b>122 900</b>	<b>96 000</b>	<b>92 100</b>
	<b>Saldo</b>	<b>30 400</b>			<b>3 900</b>
942.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	30 000		30 000	
942.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500			
942.3140	Baulicher Unterhalt Volg	5 000		5 000	
942.3141	Baulicher Unterhalt Gelbes Haus	5 000		5 000	
942.3142	Baulicher Unterhalt Haus Casanova	5 000		5 000	
942.3143	Baulicher Unterhalt Casa Litgivas	1 000		1 000	
942.3144	Allg. Baulicher Unterhalt	2 000			
942.3180	Gebühren, Abgaben, Versicherungen	4 000			
942.3900	Interne Verrechnungen	40 000		50 000	
942.4230	Baurechtszinsen		50 000		15 200
942.4231	Pachtzinsen				2 000
942.4235	Mietzinsen		72 900		74 900
<b>98</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>2 010 000</b>		<b>1 810 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>2 010 000</b>		<b>1 810 000</b>
<b>980</b>	<b>Abschreibungen auf Finanzvermögen</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>10 000</b>		<b>10 000</b>
980.3302	Abschreibungen Debitoren	10 000		10 000	
<b>981</b>	<b>Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen</b>	<b>2 000 000</b>		<b>1 800 000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>2 000 000</b>		<b>1 800 000</b>
981.3310	Sachgüter	2 000 000		1 800 000	

# Investitionsrechnung

		Budget 2011 Ausgaben	Budget 2011 Einnahmen	Budget 2010 Ausgaben	Budget 2010 Einnahmen
	<b>Gesamttotal</b>	<b>10 075 000</b>	<b>6 950 000</b>	<b>1 050 000</b>	<b>1 100 000</b>
	Saldo		3 125 000	50 000	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>395 000</b>			
	Saldo		395 000		
<b>07</b>	<b>LIEGENSCHAFTEN DES VERWALTUNGSVERMÖGENS</b>	<b>395 000</b>			
	Saldo		395 000		
<b>070</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>395 000</b>			
	Saldo		395 000		
070.5030	Neugestaltung Erdgeschoss Schlössli	395 000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>500 000</b>		<b>220 000</b>	
	Saldo		500 000		220 000
<b>21</b>	<b>VOLKSSCHULEN</b>	<b>500 000</b>		<b>220 000</b>	
	Saldo		500 000		220 000
<b>217</b>	<b>Schulgebäude und Turnhalle</b>	<b>500 000</b>		<b>220 000</b>	
	Saldo		500 000		220 000
217.5030	Sanierung Oblichter Schulhaus Surmir	220 000		220 000	
217.5031	Sanierung Schulhaus Surmir	200 000			
217.5032	Projektierung Neubau Kindergarten	80 000			
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>1 100 000</b>			
	Saldo		1 100 000		
<b>33</b>	<b>PARKANLAGEN UND WANDERWEGE</b>	<b>700 000</b>			
	Saldo		700 000		
<b>330</b>	<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>700 000</b>			
	Saldo		700 000		
330.5010	Wasserweg Flem	700 000			
<b>34</b>	<b>SPORT</b>	<b>400 000</b>			
	Saldo		400 000		
<b>340</b>	<b>Sport- und Freizeitanlagen</b>	<b>400 000</b>			
	Saldo		400 000		
340.5031	Langlaufgebäude Bargis	400 000			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>830 000</b>		<b>240 000</b>	
	Saldo		830 000		240 000
<b>61</b>	<b>KANTONSSTRASSEN</b>			<b>110 000</b>	
	Saldo				110 000
<b>610</b>	<b>Kantonsstrassen</b>			<b>110 000</b>	
	Saldo				110 000
610.5010	Gemeindeanteil Strassenkorrektio Felsbach			110 000	

		Budget 2011 Ausgaben	Budget 2011 Einnahmen	Budget 2010 Ausgaben	Budget 2010 Einnahmen
<b>62</b>	<b>GEMEINDESTRASSEN</b>	<b>830 000</b>		<b>130 000</b>	
	Saldo		830 000		130 000
<b>622</b>	<b>Werkdienst</b>	<b>250 000</b>			
	Saldo		250 000		
622.5060	Ersatz Fahrzeuge und Geräte Werkhof	250 000			
<b>623</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>450 000</b>			
	Saldo		450 000		
623.5010	Parkierungskonzept	450 000			
<b>624</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>130 000</b>		<b>130 000</b>	
	Saldo		130 000		130 000
624.5010	Erneuerung Quartierbeleuchtung	130 000		130 000	
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>7 250 000</b>	<b>6 950 000</b>	<b>590 000</b>	<b>1 100 000</b>
	Saldo		300 000	510 000	
<b>70</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	<b>2 500 000</b>	<b>1 150 000</b>	<b>215 000</b>	<b>450 000</b>
	Saldo		1 350 000	235 000	
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2 500 000</b>	<b>1 150 000</b>	<b>215 000</b>	<b>450 000</b>
	Saldo		1 350 000	235 000	
700.5010	Erweiterungen Wasserversorgungsnetz			215 000	
700.5012	WasserWelten Flims	2 500 000			
700.6100	Wasseranschlussgebühren		1 150 000		450 000
<b>71</b>	<b>ABWASSERBESEITIGUNG</b>	<b>80 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>190 000</b>	<b>650 000</b>
	Saldo	1 120 000		460 000	
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>80 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>190 000</b>	<b>650 000</b>
	Saldo	1 120 000		460 000	
710.5010	Projekt Biologie ARA	80 000		60 000	
710.5011	Diverse Sanierungen ARA			100 000	
710.5012	Neubau Sammelkanäle (Netz)			30 000	
710.6100	Kanalisationsanschlussgebühren		1 200 000		650 000
<b>75</b>	<b>FLUSS- UND WILDBACHVER- BAUUNGEN</b>	<b>70 000</b>		<b>65 000</b>	
	Saldo		70 000		65 000
<b>750</b>	<b>Fluss- und Wildbachverbauungen</b>	<b>70 000</b>		<b>65 000</b>	
	Saldo		70 000		65 000
750.5010	Konzept Wildbäche	70 000		65 000	
<b>77</b>	<b>NATURSCHUTZ</b>	<b>4 600 000</b>	<b>4 600 000</b>		
	Saldo				
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>4 600 000</b>	<b>4 600 000</b>		
	Saldo				
770.5010	Wasserzuleitung Caumasee	4 600 000			
770.6610	Wasserzuleitung Caumasee		4 600 000		
<b>78</b>	<b>ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ</b>			<b>120 000</b>	
	Saldo				120 000
<b>782</b>	<b>Toilettenanlagen</b>			<b>120 000</b>	
	Saldo				120 000
782.5030	WC-Anlage Spielplatz Plaids			120 000	

