
Budget der Gemeinde Flims für das Jahr 2016

Gemeindeversammlung

**Montag, 14. Dezember 2015, 20.00 Uhr
im Gemeindesaal**

Traktanden

1. Feststellung der Genehmigung des Protokolls der letzten Gemeindeversammlung
2. Budget 2016
 - 2.1 Erfolgsrechnung
 - 2.2 Investitionsrechnung
3. Festsetzung des Steuerfusses pro 2016
4. Krediterteilung gemäss Investitionsrechnung 2016
 - 4.1 Sanierung Casa Litgivas Fr. 400 000.–
 - 4.2 Sanierung Via Sorts Sut, 3. Etappe Fr. 400 000.–
5. Vorstellung Bauleitlinie Flims – Gestalterischer Leitfaden für Bauvorhaben in Flims
6. Verabschiedung und Begrüssung
7. Varia und Umfrage

Flims, 27. Oktober 2015

Gemeindevorstand Flims

Gemeinde Flims
Via dil Casti 2
CH-7017 Flims Dorf
Gemeinde@gemeindeflms.ch
www.gemeindeflms.ch

Budgetversammlung vom 14. Dezember 2015

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Allgemeines

Nicht um sich über das harte wirtschaftliche Umfeld zu beklagen, sondern weil die Gemeinde Flims vor grossen touristischen Herausforderungen steht, präsentieren wir Ihnen wiederum ein schlankes Budget. Auch dieses Jahr wurde das Budget vom Gemeindevorstand «gestrahlt», so dass es sich über alle Departemente ausgeglichen präsentiert. Im 2016 sind noch erhebliche Defizite im Kehrriechwesen und im «FlimsLicht» auszugleichen. Diese werden aber in den Folgejahren substanziell sinken bzw. sind ganz weg. Dafür werden aber Abzahlungen an die touristischen Investitionen wie Familienparadies oder die Erschliessung des UNESCO Welterbes Tektonikarena Sardona notwendig sein. Den Auftrag dazu hat der Gemeindevorstand anlässlich der Abstimmung vom 13. September 2015 über den Planungskredit zur UNESCO-Erschliessung gerne entgegengenommen. Wir glauben zusammen mit Ihnen an eine positive Zukunft des Tourismus.

Reform des Finanzausgleichs in Graubünden

Am 1. Januar 2016 tritt der neue Finanzausgleich in Kraft. Damit wird nach beinahe sechs Jahrzehnten erstmals ein umfassender Umbau des interkommunalen Finanzausgleichs vorgenommen. Neben den beiden neuen Instrumenten des direkten Finanzausgleichs, dem Ressourcen- und dem Lastenausgleich, wird die Finanzierung verschiedener Aufgaben neu geregelt.

Der Ressourcenausgleich (RA) sorgt für eine Angleichung der unterschiedlich hohen Ertragsmöglichkeiten der Gemeinden. Er unterstützt somit alle ressourcenschwachen Gemeinden und wird vom Kanton und den ressourcenstarken Gemeinden finanziert. Der Lastenausgleich (LA) mildert übermässig hohe Belastungen der Topografie, der Besiedlungsstruktur, der Schülerzahl oder der Unterstützungsleistungen an Sozialhilfeempfänger. Der LA besteht aus den drei Gefässen Gebirgs- und Schullastenausgleich (GLA), Lastenausgleich Soziales (SLA) und individueller Härteausgleich für besondere Lasten (ILA). Er wird ausschliesslich durch den Kanton finanziert.

Der Kanton und die Gemeinden finanzieren zahlreiche Aufgaben gemeinsam. Im Zuge einer Neuordnung werden nun verschiedene Finanzströme neu geordnet. Von der Neuordnung sind 30 Zahlungsströme betroffen. Heute

spielt bei 27 Beiträgen die Einteilung in eine bestimmte Finanzkraftgruppe eine Rolle. Dieser indirekte Finanzausgleich wird aufgehoben, so dass es in diesem Bereich zu einer Neuordnung kommt.

Für die Gemeinde Flims bedeutet diese Neuordnung eine geringe finanzielle Mehrbelastung gegenüber der bisherigen Regelung. Die wesentlichen Änderungen sind in den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung aufgeführt.

Kompetenzen der Gemeindeversammlung

Mit Annahme der Verfassungsrevision und mit dem neuen Rechnungsmodell HRM2 muss nun die Gemeindeversammlung einzeln über Projekte zwischen Fr. 180 000.– und Fr. 500 000.– aus der Investitionsrechnung entscheiden, sofern es sich nicht um gebundene Ausgaben handelt. Für diese ist der Gemeindevorstand abschliessend zuständig. Der Gemeindevorstand wird die Vorlagen jeweils für die entsprechende Gemeindeversammlung traktandieren, wenn sie abstimmungsreif sind. Die folgenden Vorlagen werden voraussichtlich der Gemeindeversammlung unterbreitet (Details finden Sie in den Erläuterungen zur Investitionsrechnung):

- Sanierung Casa Litgivas (Nähe Ballonwiese)
- Sanierung Via Sorts Sut, 3. Etappe

Die übrigen Investitionsentscheide liegen in der Kompetenz der zuständigen Gremien, bei der Urnengemeinde oder beim Gemeindevorstand.

Erfolgsrechnung

Bei der Erfolgsrechnung 2016 wird mit einem budgetierten Aufwand von Fr. 26 827 800.– und einem budgetierten Ertrag von Fr. 26 967 500.– gerechnet. Der Ertragsüberschuss beträgt Fr. 139 700.–. Das Budget beruht auf einer sachlichen Beurteilung der wirtschaftlichen und finanziellen Gesamtsituation. Der Kontoplan wurde aufgrund der Rückmeldungen der Pilotgemeinden und deren gemachten Erfahrungen auf Weisung des Kantons nochmals leicht angepasst. Die Fachkräfte der Gemeinde Flims als Pilotgemeinde des Kantons konnten sich gut in den Aufbauprozess einbringen und diverse Anträge wurden umgesetzt.

Einnahmen

Bei den Steuereinnahmen rechnet der Gemeindevorstand mit leichten Mehreinnahmen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern. Dies aufgrund von höheren Löhnen in verschiedenen Branchen und von mehreren Zuzüglern. Das neue Tourismusgesetz führt zu Mehreinnahmen, welche aber zweckgebunden für touristische Aufgaben in der Gemeinde bzw. für Destinationsaufgaben einzusetzen sind.

Bei den Spezialsteuern, namentlich Handänderungs- und Grundstücksteuern müssen wir mit einem weiteren Rückgang rechnen. Dies gilt insbesondere auch markant für den Bereich Anschlussgebühren. Die Gemeinde kann im 2016 noch von bereits erstellten Bauten profitieren. Das Stenncenter führt auch dazu, dass wir diese sinkende Tendenz ein wenig hinauszögern können. Die Gemeinde kommt aber nicht darum herum, ihre Ausgaben zu priorisieren und Einsparungen vorzunehmen.

Ausgaben

Die Ausgaben sind im Rahmen des letzten Jahres. Die Personalaufwendungen sind im Bereich Bildung leicht höher. Zudem sorgt der heute noch gesetzlich bedingte Stufenanstieg bei den Arbeitnehmern für eine Erhöhung der Personalkosten. Ein möglicher Teuerungsausgleich wurde nicht miteingerechnet. Dieser erfolgt je nach Entscheid des Kantons. Der Sach- und Betriebsaufwand konnte im Rahmen des Vorjahres beibehalten werden. Die ordentlichen Abschreibungen stützen sich auf die Vorgaben des HRM2. Sie sind daher tendenziell tiefer als in früheren Jahren. Im Sinne einer effizienten Schuldenrückzahlung hat der Gemeindevorstand daher vorgesehen, ausserordentliche Abschreibungen zu tätigen. Die geplanten Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Fr. 875 500.–
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	Fr. 300 000.–
Zusätzliche Abschreibungen	<u>Fr. 1 000 000.–</u>
<i>Total Abschreibungen im 2016</i>	<i>Fr. 2 175 500.–</i>

Die Abgabe an die Flims Laax Falera Management AG ist noch nicht klar definiert. Die Leistungsvereinbarung zwischen den Gemeinden und der FLFM AG ist zurzeit in Ausarbeitung und muss anschliessend von allen drei Gemeindevorständen genehmigt werden. Die exakten Ausgaben sind daher noch nicht klar definiert, dürften sich aber im budgetierten Rahmen halten.

Fazit

Die geplanten Investitionen sind wichtig für Flims. Ohne Investitionen verlieren wir markant an Standortattraktivität, was dann wiederum zu sinkenden Steuereinnahmen führen würde. Die Gemeinde tut gut daran, gezielt in den Standort Flims und in die Destination zu investieren. Der Finanzhaushalt der Gemeinde darf als sehr gesund angesehen werden, dies bestätigen uns auch die Vergleiche mit andern Gemeinden im Kanton.

Erläuterungen zu einzelnen Konti der Erfolgsrechnung

Nachstehend noch einige Erläuterungen zu ausgewählten Konti in der Erfolgsrechnung. Teilweise wurden diverse Kontengruppen, gestützt auf die Erfahrungen aus dem Pilotversuch, vom Amt für Gemeinden Graubünden neu definiert.

Kto. 0120.3001 – Entschädigung Gemeindevorstand

Reto Durisch tritt als Gemeindevorstandsmitglied per Ende 2015 zurück. Gemäss neuer Gemeindeverfassung wird während des Übergangsjahrs keine Ersatzwahl durchgeführt. Somit reduzieren sich auch die Ausgaben.

Kto. 0210.3111 – Homepage Gemeinde Flims

Die Homepage der Gemeinde wird modernisiert und ausgebaut. Die Ansprüche betreffend E-Government steigen stetig. Die Sicherheit kann ebenfalls erhöht werden.

Kto. 0210.4910 – Interne Verrechnungen

Für die Durchführung der alljährlichen Erhebung der Gäste- und Tourismustaxe erhält die Verwaltung eine Einzugsprovision von 2,5% der Einnahmen. Siehe Gegenkonto 8410.3910.

Kto. 0210.3133 – Informatik-Nutzungsaufwand

Diese Aufgaben wurden jeweils auf verschiedene Aufwandskonten sämtlicher Abteilungen verteilt. Neu werden sie offen ausgewiesen und beinhalten alle Aufwendungen im Bereich PC (Hardware, Software, Lizenzen, Anschlüsse/Verbindungen etc.). Das Amt für Telematik der Stadt Chur betreut seit Herbst 2012 die Gemeindeinformatik. Die Zusammenarbeit klappt sehr gut. Neu verfügt die Gemeinde über eine direkte Glasfaserverbindung nach Chur resp. nach St. Gallen ins Verwaltungsrechenzentrum (VRSG).

Kto. 0210.3611 – Gebühren an Kanton (Veranlagung, Bezug, EDV)

Minderausgaben bei den Gebühren infolge Rückgang der Anzahl Veranlagungen bei den Grundstückgewinnsteuern. Seit Einführung des neuen kantonalen Gemeinde- und Kirchensteuergesetzes des Kantons Graubünden ist dieser für die Veranlagung und Rechnungsstellung der Grundstückgewinnsteuern zuständig.

Kto. 0220.3130 – Dienstleistungen Dritter

In diesem Konto sind die Aufwendungen für den Unterhalt des Generellen Erschliessungsplanes im Internet, für die Rechts- und Bauberatung, für den Geometer und für die Baupolizei enthalten. Aufgrund des Rückgangs der Bautätigkeit ist auch hier mit tieferen Aufwendungen zu rechnen.

Kto. 0220.4211 – Baukontrollen und Bauabnahmen

Aufgrund der massiv rückläufigen Bautätigkeit sinken hier die Einnahmen beträchtlich. Auf diesem Niveau sollten sich die Einnahmen einpendeln.

Kto. 0250.3612 – Beitrag an Bürgergemeinde

Gestützt auf HRM2 muss die Bürgergemeinde eine eigene Rechnung führen und diese dann dem Kanton zur Genehmigung vorlegen. In der Buchhaltung der politischen Gemeinde wird nur noch der Saldo ausgewiesen. Die Zinsen, Baurechte etc. aus dem Nutzungsvermögen fliessen gemäss Ausscheidungsvertrag direkt an die politische Gemeinde.

Kto. 0260.3130 – Beiträge an Regionalorganisationen

In diesem Konto sind noch einmal die anteilmässigen Restaufwendungen an die Regiun Surselva, an die Regionalentwicklung sowie der Beitrag an die Region Imboden aufgeführt.

Kto. 0290.3142 – Unterhalt Eventhalle, altes Schulhaus

Die untere Wiese neben der Eventhalle wird mit einem kleinen, ringsum abgesperrten Fussballfeld ausgestattet. Im Weiteren stehen im Jugendraum dringend notwendige Anpassungen inkl. einer Erweiterung (Miteinbezug der alten Militärküche) an. Für die beiden Liegenschaften wird im Laufe des Jahres 2016 ein Nutzungskonzept erstellt.

Kto. 0290.4470 – Liegenschaftsertrag VV (Miete, Pacht)

Mehrertrag infolge Mieteinnahmen aus Vermietung Liegenschaft an KiTa.

Kto. 1110.3130 – Sicherheits- und Verkehrsdienst

Die Kontrollen i.S. Nachtruhe wurden angepasst. Zusätzlich zur Gemeindepolizei sind in der Hauptsaison zwei private Personen und ein Hund einer Sicherheitsfirma im Einsatz. In der Sommerhochsaison sorgen neben der Gemeindepolizei zwei bis drei weitere Personen einer Sicherheitsfirma für ein gesetzeskonformes Parkieren auf den Caumaseeparkplätzen.

Kto. 1400.3612.05 – Defizitanteil Kreisamt

Die Kreise werden per 31. Dezember 2015 aufgelöst. Die Kosten sind neu im Konto 0260.3130 (Beiträge an Regionalorganisationen) bzw. Kt. 5790.3632 (Berufsbeistandschaft Imboden) ausgewiesen.

Kto. 1400.3612.06/07 – Mietwesen/Schlichtungsstelle, Unentgeltliche Prozessführung

Diese Ausgaben sind mit der neuen FA-Reform zum Kanton übergegangen.

Kto. 1400.4612.00 – Gewinnanteil Grundbuchamt

Der Gemeindevorstand rechnet mit einem weiteren umsatzmässigen Rückgang von Grundbuchgeschäften und hat daher auch den Gewinnanteil der Gemeinde angepasst.

Kto. 1500.3131 – Ausbildung LKW

Bis anhin konnte jeder Feuerwehrmann mit dem Tanklöschfahrzeug oder der Autodrehleiter fahren, wenn er die speziell für diese Fahrzeuge gemachte Ausbildung getätigt hat und die entsprechende Führerprüfung für diese

Kategorie bestanden hat. Der Bund hat nun diese spezielle Feuerwehrkategorie gestrichen. Neu muss nun jeder Feuerwehrmann, der mit einem solchen Gefährt fahren möchte, die offizielle Lastwagenprüfung machen. Die Feuerwehrkommission hat nun beschlossen, die LKW-Prüfung vorzufinanzieren, wenn sich der Feuermann verpflichtet, eine entsprechende Dienstzeit in der Feuerwehr Flims zu leisten. Tritt er früher aus dem Dienst aus, so muss er die Kosten pro Rata zurückzahlen. Zurzeit absolvieren drei Feuerwehrmänner/-frauen diese Fahrprüfung. Vier Feuerwehrleute haben die Ausbildung bereits erfolgreich abgeschlossen.

Kto. 2110.4611, 2120.4611, 2130.4611, 2190.4611 und 2192.4611 – Kantonsbeiträge

Das kantonale Schulgesetz beinhaltete bislang verschiedene Beitragspauschalen, die nach der Finanzkraft der Gemeinden abgestuft wurden. Künftig entfällt die Finanzkraft der Gemeinden. Ab dem 1. Januar 2016 gelten die neuen Vorgaben gemäss FA-Reform bzw. revidiertem Schulgesetz und revidierter Schulverordnung. Die Regelschulpauschalen der jeweiligen Schulstufe sind im revidierten Art. 72 des Schulgesetzes einheitlich bzw. unabhängig von der Finanzkraft der Gemeinden festgelegt. Im Weiteren erhalten wir Beiträge für die obligatorische Weiterbildung und den Weiterbildungsurlaub der Lehrpersonen, eine Sonderpädagogikpauschale im niederschweligen Bereich, Angebote für fremdsprachige Kinder und für weiter gehende Tagesstrukturen (Mittagstisch).

2130.4632 – Beitrag Gemeinde Trin

Diese Einnahmen verändern sich mit der Anzahl Schüler aus Trin.

Kto. 2170.3010 – Löhne Hauswartung, Reinigung, Aushilfen

Mit der Eröffnung des neuen Kindergartens steigt der Putzaufwand, somit erhöhen sich auch die Ausgaben dementsprechend.

Kto. 2170.3120 – Ver- und Entsorgung

Bei diesem Konto handelt es sich um die Kosten für die Energie des Schulhauses Surmir.

Kto. 2170.3830 – Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen

Zusätzlich werden Fr. 1 000 000.– beim Schulhaus Surmir abgeschrieben. Ende 2016 sollte das Schulhaus Surmir vollständig abgeschrieben sein.

2192.3010 – Löhne schulergänzende Angebote

Die Teilnahme am Mittagstisch und an der ergänzenden Betreuung nimmt stetig zu. Im Moment nehmen ca. 80 Kinder das Angebot in Anspruch. Aus diesem Grund musste beim Personal aufgestockt werden.

Kto. 2300.3611 – Beiträge an Berufsschulen

Die Gemeinden hatten bisher einen nach der Finanzkraft und Einwohnerzahl abgestuften Beitrag an die Berufsfachschulen zu leisten. Künftig wird der Kanton die Bildungsangebote auf der Sekundarstufe II selber finanzieren. Im 2016 werden die Restzahlungen sowie die Standortbeiträge für das Jahr 2015 den Gemeinden letztmals in Rechnung gestellt.

Kto. 2510.3631 – Beitrag an Untergymnasium

Künftig haben die Gemeinden das Untergymnasium mitzufinanzieren. Der Ansatz für die Gemeinden entspricht den durchschnittlichen Vollkosten aller Schüler in der Volksschuloberstufe bzw. im 7. bis 9. Schuljahr abzüglich der Sekundarschulpauschale des Kantons gemäss Schulgesetz. Daraus ergibt sich ein jährlicher Nettobeitrag der Gemeinden von Fr. 14 550.– pro Kind, welches das Untergymnasium besucht.

Kto. 3411.3634 – Anteil an Betriebskosten Prau la Selva

Das Sportzentrum weist ein Defizit für das Jahr 2016 von Fr. 238 890.– aus. Dieses Defizit setzt sich wie folgt zusammen:

Sportzentrum (Mehraufwand)	– Fr. 312 350.–
Camping (Mehrertrag)	Fr. 58 680.–
Hochseilpark (Mehrertrag)	Fr. 14 780.–
Defizit total	– Fr. 238 890.–

Kto. 3412.3140 – Unterhalt Gebäude und Infrastruktur

Das Konto teilt sich wie folgt auf:

Allgemeiner Unterhalt (Gartenbau)	Fr. 60 000.–
Allgemeine Boots- und Flossreparaturen	Fr. 4 000.–
Unterhalt Kinderspielplatz und Volleyballfeld	Fr. 4 000.–
Ersatz/Reparatur Boden Restaurant	Fr. 5 000.–
Erneuerung Fassade Restaurant	Fr. 10 000.–
Fahrzeug für Unterhalt	Fr. 10 000.–

Kto. 4110.3612 – Spitalregion Churer Rheintal

Die Gemeindebeiträge sind im Rahmen der letzten Jahre. Der bewilligte Neubau wird gemäss Aussagen der Spital AG vollumfänglich durch die AG finanziert. Die Gemeinden müssen, im Gegensatz zu früheren Bauvorhaben, keine Investitionsbeiträge leisten. Die Neuorganisation des Spitalplatzes Chur wirkt sich, neben der hohen Qualität für den Spitalkunden, auch positiv für die Gemeinden aus.

Kto. 4120.3614 – Anteil an anerkannte Pflegekosten

Gestützt auf das übergeordnete Recht müssen die Gemeinden für in der Gemeinde angemeldete Personen, die in einem Pflegeheim wohnhaft sind, einen Beitrag pro Pflegeplatz, abgestuft auf die Pflegeabhängigkeit, bezahlen. Der Kanton plant eine weitere Erhöhung der Gemeindebeiträge. Die Kosten werden auch in diesem Gesundheitsbereich für die Gemeinden weiter ansteigen.

Kto. 5430.3637 – Alimentenbevorschussung und -inkasso

Die Gemeinde muss gemäss übergeordnetem Gesetz die Alimente der Berechtigten vorschliessen und beim säumigen Schuldner eintreiben. Vielfach verfügt dieser nicht über die nötigen Mittel und es resultiert ein Verlustschein. Das ganze Verfahren ist sehr arbeitsintensiv.

Kto. 5440.4632 – Beiträge Gemeinde Trin

Die Gemeinde Trin bezahlt eine jährliche Pauschale von Fr. 20 000.– an die Kosten der Jugendarbeit.

Kto. 5450.3612 – Beiträge an Mütter- und Väterberatung

Die Mütter- und Väterberatung wird neu allein durch den Kanton organisiert und finanziert.

Kto. 5451.3614 – Familienergänzende Kinderbetreuung

Die Gemeinde sorgt mit externer Hilfe, dass gewisse Strukturen für hilfebedürftige Familien errichtet werden. Es handelt sich hier vornehmlich um Hilfe für ausländische Familien mit Integrationsproblemen. In diesem Bereich werden Kanton und Gemeinden aufgrund anderer gesellschaftlicher Berufs- und Familienstrukturen sicherlich noch vermehrt gefordert sein. Mittels einer gezielten Frühintegration dieser Familien erhoffen sich Bund, Kanton und Gemeinden, dass diese Kosten eines Tages massiv gesenkt werden können.

Kto. 5720.3610 – Unterstützungen Gemeindeglieder ausserkantonale

Der Heimatkanton (z.B. GR) erstattet dem Wohnkanton (z.B. ZH) die Kosten der Unterstützung für diejenigen Bedürftigen, die noch nicht 2 Jahre lang ununterbrochen dort angemeldet sind. Der Kanton Graubünden verzichtet künftig auf die Weiterverrechnung der Kosten an die Gemeinden.

Kto. 5720.3637 – Unterstützungen in der Gemeinde

Die Gemeinde rechnet mit weniger Aufwendungen, zumal ein Sozialhilfefall abgeschlossen werden konnte. Der Sozialhilfebezüger konnte wieder in den Arbeitsmarkt integriert werden.

Kto. 5790.3611 – Integrationsförderung gemäss kant. Gesetz

Die Gemeinden sind gesetzlich verpflichtet, Integrationsmassnahmen durchzuführen. Durch eine gezielte Förderung der Integration erhofft sich der Gesetzgeber Kosteneinsparungen im Bereich der Sozialhilfe und der familienergänzenden Kinderbetreuung.

Kto. 5790.3612 – Beiträge an Sozialdienst Chur

Im Bereich der persönlichen Sozialhilfe trug bislang der Kanton die gesamten Kosten für die Beratung und den Betrieb der Sozialdienste. Die persönliche Sozialhilfe wird künftig, wie bereits die materielle Sozialhilfe, durch die Gemein-

den zu finanzieren sein. Die Nettoaufwendungen werden gestützt auf eine Kosten- und Leistungsrechnung des Sozialamtes pro Sozialdienstregion anhand der Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden aufgeteilt. Die Gemeinde Flims gehört dem Regionalen Sozialdienst Chur an.

Kto. 5790.3632 – Berufsbeistandschaft Imboden

Neu sind die Gemeinden für den Betrieb und die Finanzierung der Berufsbeistandschaften zuständig. Gestützt auf den ausgehandelten Finanzierungsschlüssel der Gemeinden der Region Imboden hat Flims Fr. 137 000.– an die Kosten der Berufsbeistandschaft zu übernehmen.

Kto. 6150.3141 – Winterdienst

Bei den budgetierten Aufwendungen handelt es sich um die Ausgaben bei einem durchschnittlichen Winter.

Kto. 6150.3145 – Weihnachts- und Saisonbeleuchtung

Hier handelt es sich um die letzte Tranche. Die Beleuchtung ist dann abgeschrieben. Es fallen dann nur noch allfällige Reparaturkosten an.

Kto. 6150.4260 – Rückerstattungen Dritter

Erträge für die Schneeräumung bei Privaten (WAG, Tiefbauamt GR, Flims Electric AG).

Kto. 6190.3110 – Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge

Dieses Konto enthält folgende Ausgaben:

Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	Fr. 40 000.–
Allgemeine, kleinere Maschinen	Fr. 5 000.–
Anpassung Unkrautvertilgung gem. Vorschriften	Fr. 15 000.–
Ersatz Kompaktbagger	Fr. 35 000.–

Kto. 7101.3110 – Anschaffungen Mobiliar, Maschinen

Neben dem üblichen Kleinmaterial muss im Jahr 2016 der Stapler ersetzt werden. Die Kosten dafür betragen Fr. 15 000.–.

Kto. 7101.3140 – Unterhalt Reservoirs und Netze

Dieses Konto enthält folgende Ausgaben:

– Allgemeiner Unterhalt	Fr. 180 000.–
– Reparatur/Unterhalt Hydranten und Strassenkappen	Fr. 10 000.–
– Neue Überflurhydranten (5 Stk.)	Fr. 10 000.–
– Diverse Brunnen sanieren	Fr. 15 000.–
– Leitung Via Sulé Dado	Fr. 20 000.–

Kto. 7201.3140 – Unterhalt ARA

Dieses Konto enthält folgende Ausgaben:

– Allgemeiner Unterhalt, Reparaturen, Betriebsmittel	Fr. 70 000.–
– Fällmittel (3. Stufe und Schlammbehandlung)	Fr. 45 000.–

– Schlamm Entsorgung (Trac und Transport)	Fr. 85 000.–
– Sandentsorgung Chur	Fr. 15 000.–
– Ersatzabgabe an ANU (Neu ab 2016)	Fr. 10 000.–

Kto. 7201.3141 – Unterhalt Netz

Dieses Konto enthält folgende Ausgaben:

– Allgemeiner Unterhalt Netz	Fr. 70 000.–
– Kanalreinigung	Fr. 40 000.–
– Unterhalt Abwasserschächte	Fr. 50 000.–
– Beschichtung Pumpstation Caumasee	Fr. 15 000.–

Kto. 730 – Abfallwirtschaft

Die Budgetierung nach HRM2 macht deutlich, dass die Gemeinde höhere Aufwendungen beim Kehricht hat, als dass sie einnimmt. Die budgetierten Mehrkosten betragen für das Jahr 2016 Fr. 255 500.–. Dies hat den Gemeindevorstand bewogen, ein Gesamtkonzept auszuarbeiten. Die Arbeiten sollten im Laufe des Jahres 2016 abgeschlossen sein. Ziel des Gemeindevorstandes ist es, eine schwarze Null im Bereich Abfallbewirtschaftung zu erreichen. Die Bevölkerung wird zu gegebener Zeit umfassend orientiert.

Kto. 7410.3140 – Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauung

Darin sind folgende Kosten enthalten:

– Allgemeiner Unterhalt	Fr. 30 000.–
– Diverse kleinere Anpassungen infolge Rufen	Fr. 5 000.–
– Uferschutz Flem bei Brücke Surmir	Fr. 60 000.–
– Planung Gewässerraumausscheidung	Fr. 20 000.–

Kt. 7710.3140 – Allgemeiner Unterhalt

In diesem Budget sind noch die Aufwendungen für die Sanierung der Mauer bei der Gedenkstätte in Fidaz enthalten.

Kto. 7900.3130 – Planungskosten Dritter (Projekte)

Darin sind folgende Kosten enthalten:

– Planung allgemein inkl. Beratung	Fr. 40 000.–
– Konzept Eventhalle/altes Schulhaus	Fr. 10 000.–
– Konzept Erstwohnungen alte Scoletta Waldhaus	Fr. 10 000.–
– Planungsdatenbank	Fr. 5 000.–
– Planung Weiterführung Trutg dil Flem	Fr. 20 000.–
– Umsetzung Gefahrenzonenplan	Fr. 20 000.–

Kto. 8110.3140 – Baulicher Unterhalt Seilbahn

In diesem Konto enthalten sind Service, Unterhalt, Energiekosten, Betriebsgebühren und Inspektionen.

Kto. 8110.3141 – Baulicher Unterhalt Alpgebäude

In diesem Konto sind folgende Kosten enthalten:

– Allgemeiner Unterhalt Alpgebäude und Vorplatz Obersäss	Fr. 35 000.–
– Sanierung Tank Alp Flimserstein Obersäss	Fr. 10 000.–
– Fahrzeug Alp Flimserstein	Fr. 10 000.–
– Unterhalt und Fenster Alp Cassons	Fr. 5 000.–

Kto. 820 – Forstwirtschaft

Eine Budgetierung und damit der direkte Vergleich sind schwierig. Das Forstamt wird sich weiterhin mit den erfolgten Sturmschäden, dem Borkenkäfer sowie der Instandhaltung und Pflege des Schutzwaldes beschäftigen. Die Holzpreise unterliegen marktwirtschaftlichen Schwankungen, die Erträge sind daher schwer zu budgetieren. Die Zahlen liegen im Rahmen des letztjährigen Budgets.

Kto. 8400.3650 – Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen

Hierbei handelt es sich um die Wertberichtigung der Aktien der Finanz Infra AG. Ziel ist es, diese Aktien auf Fr. 0.– abzuschreiben.

Kto. 8410.3635.00 – Beitrag an Flims Laax Falera Management AG

Gestützt auf den noch auszuarbeitenden Destinationsvertrag und die entsprechende Leistungsvereinbarung sowie als Folge des neuen Tourismusgesetzes erhöht sich der Beitrag der Gemeinden an die FLFM AG. Fürs 2016 beträgt der Beitrag 2 724 600.–. Der Betrag für die weiteren Jahre ist noch nicht abschliessend definiert, dürfte sich aber im budgetierten Rahmen halten.

Kto. 3635.04 – Betriebsbeitrag Golf Sagogn-Schluein AG
Die Golf Sagogn-Schluein AG kämpft mit grossen finanziellen Problemen. Der Golfplatz ist wichtig für die Destination. Die Flims Laax Falera Management AG unterstützt den Betrieb mit einem jährlichen Beitrag von Fr. 100 000.– für die Dauer von fünf Jahren. Die Gemeinden Flims, Laax und Falera sollen zudem gemeinsam einen jährlichen Beitrag von Fr. 50 000.– für die Dauer von fünf Jahren ausrichten. Dies wären für Flims Fr. 16 660.– pro Jahr. Der Gemeindevorstand von Flims hat beschlossen, die fünf Jahrestriechen in einem Betrag auszuzahlen, d.h. ca. Fr. 84 000.– werden im 2016 bezahlt. Als Gegenleistung erhalten die Einwohner der drei Gemeinden eine Reduktion von 20% auf die Einkaufssummen für alle Mitgliedschaften.

Kto. 8410.4035 – Gäste- und Tourismustaxen

Es kann mit diesen Einnahmen gerechnet werden. Die Gelder sind gebunden für touristische Aufgaben einzusetzen.

Kto. 9100 – Allgemeine Gemeindesteuern

Gestützt auf die Hochrechnungen der kant. Steuerverwaltung und der im 2015 vereinnahmten Steuern darf mit leicht höheren Einnahmen gerechnet werden. Darin enthalten sind auch Kapitalabfindungen (Auszahlung Säule 3a, Pensionskasse).

Kto. 9101.4021 – Liegenschaftssteuern

Mehreinnahmen infolge Schätzung von neuerstellten Gebäuden und aufgrund höherer Schätzwerte der alten Liegenschaften bei der Schätzungsrevision.

Kto. 9300.3621 – Beitrag an Ressourcenausgleich RA

Der Ressourcenausgleich sorgt für eine Angleichung der unterschiedlich hohen Ertragsmöglichkeiten der Gemeinden. Er unterstützt somit alle ressourcenschwachen Gemeinden und wird vom Kanton und den ressourcenstarken Gemeinden finanziert.

Investitionsrechnung

Das jeweilige Budget beinhaltet die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung. Über beide Rechnungen wird nach deren Beratung gesamthaft abgestimmt. Die Genehmigung der in der Investitionsrechnung aufgeführten Positionen bedarf dann anschliessend der Einzelbeschlüsse durch das jeweils zuständige Gremium, welches über die in der Verfassung aufgeführten Finanzkompetenzen verfügt. Für die Gemeindeversammlung bedeutet dies, dass Kreditanträge von Fr. 180 001.– bis Fr. 500 000.– einzeln traktandiert werden müssen und dann die Gemeindeversammlung darüber abzustimmen hat, sofern es sich nicht um gebundene Ausgaben handelt. Für diese ist der Gemeindevorstand abschliessend zuständig. Die Investitionsrechnung stützt sich auf die Investitionsplanung. Ausgaben ab Fr. 50 000.– werden aktiviert und abgeschrieben. Daher werden sie auch über die Investitionsrechnung gebucht. Für die Spezialfinanzierungskonti «Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Kehricht» gelten andere Grundsätze. In die Konti «Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung» werden auch die Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren gebucht. Diese Einnahmen wurden früher dem allgemeinen Haushalt dazugeschlagen. Heute müssen sie als zweckgebundene Einnahmen in den entsprechenden Konti verbucht werden und können nur noch für ihre eigentliche Zweckbestimmung eingesetzt werden.

Erläuterungen zu einzelnen Konti in der Investitionsrechnung

Kto. 0290.5042 – Solaranlage Feuerwehrmagazin Tull

Das Projekt sieht die Montage von Sonnenkollektoren an der Fassade des Feuerwehrgebäudes Tull vor. Gemeindevorstand und die Flims Electric AG sehen diese Anlage als Imageprojekt der öffentlichen Hand. Es soll auch als Referenzprojekt für künftige Solarprojekte von Privatpersonen dienen. Die Gemeinde wird das Projekt im Laufe des Jahres realisieren.

Kto. 0290.5043 – Sanierung Casa Litgivas

Die bestehende Casa Litgivas ist in die Jahre gekommen und muss dringend saniert werden. Zudem ist die Liegenschaft stark radonbelastet. Der Gemeindevorstand möchte diese Liegenschaft weiterhin als Wohnraum für den Schulhausabwart nutzen. Die Umbau- und Sanierungskosten

betragen Fr. 400 000.–. Das Projekt wird an der Gemeindeversammlung vorgestellt.

Kto. 0290.5044 – Sanierung Glocken ref. Kirche

Der Turm inkl. Uhr und Geläut ist im Eigentum der politischen Gemeinde. Eine Prüfung der Glocken inkl. deren Aufhängung hat ergeben, dass die Glocken und der Glockenstuhl saniert werden müssen. Ohne Sanierung besteht die Gefahr, dass die Glocken Schaden erleiden und im schlimmsten Falle ausgewechselt werden müssten. Die Experten empfehlen daher eine rasche Sanierung. Es handelt sich hier um eine gebundene Ausgabe. Der Gemeindevorstand wird die Arbeiten nach der Genehmigung des Gesamtbudgets in Auftrag geben.

Kto. 3420.5013 – Verbindungsweg zum Wohn- und Pflegeheim Plaids

Der Weg oberhalb der Via Plaids wird rege als Fussweg zum Wohn- und Pflegeheim Plaids benutzt bzw. als Spazierweg der Bewohner des Heimes. Zurzeit ist der Weg nicht geteert. Die Alterskommission hat nun den Antrag gestellt, den Weg zu teeren. Der Stiftungsrat des Wohn- und Pflegeheimes Plaids begrüsst diesen Antrag. Die Gemeinde wird diese Arbeiten im Laufe des Frühjahres 2016 erledigen.

Kto. 3420.5011 – Sinfonia d'aua – Klangwelten Punt Gronda

Der Kredit wurde an der Gemeindeversammlung vom 15. Dezember 2014 gesprochen. Die Vorarbeiten werden in nächster Zeit abgeschlossen. Die Ausführung ist auf Sommer 2016 vorgesehen.

Kto. 6130.5010.00 – Ausbau Veloverbindung nach Staderas

Zusammen mit der Gemeinde Laax plant die Gemeinde Flims eine gefahrlose Veloverbindung nach Staderas. Dieses Projekt ist ein Teil des Projektes «Langsamverkehr», welches vom Kanton und der Destination unterstützt wird. Der Kanton Graubünden subventioniert dieses Projekt mit ca. 50%. Vor der Urnenabstimmung wird der Gemeindevorstand die Bevölkerung umfassend über das Projekt «Langsamverkehr» orientieren.

Kto. 6150.5010 – Gemeindestrassen, Fussgängeranlagen

- Sanierung Strassen Unterwaldhaus (Kto. 6150.5010.01, 6150.5011.01, 7101.5030.03 und 7201.5030.03). Tranche für das Jahr 2016. Das Projekt wurde an der Urnenabstimmung vom 9. Juni 2013 genehmigt.
- Sanierung Via Sorts Sut
Der Bereich ab Kreuzung Via dils Larschis bis Kindergarten Flims Waldhaus wurde im 2014 saniert. Die 3. Etappe ab Hotel Adula bis Kreuzung il Stuz soll im 2016 erledigt werden. Der Kreditantrag an die Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2015 beträgt Fr. 400 000.– und setzt sich wie folgt zusammen:

- Belagsarbeiten Fr. 250 000.– (Kto. 6150.5010.05)
- Wasserleitungen Fr. 50 000.– (Kto. 7101.5030.05)
- Abwasserleitungen Fr. 100 000.– (Kto. 7201.5030.05)

• Ersatz und Ergänzung Quartierbeleuchtung

Der Gemeindevorstand rechnet mit jährlichen Kosten von rund Fr. 150 000.– für den Ersatz, die Ergänzung und Sanierung der Quartierbeleuchtung. Es handelt sich um eine gebundene Ausgabe. Die Budgetfreigabe erfolgt durch den Gemeindevorstand.

• Fusswegverbindung La Hoia–Waldhaus

An der Urnenabstimmung vom 13. Juni 1999 hat der Stimmbürger einen Sammelkredit zum Neubau von Fuss- und Wanderwegen gesprochen. Die Verbindung zwischen der Via la Hoia und der Via Uaul Pign war auch in dieser Botschaft aufgeführt. Das Projekt wurde mehrmals infolge Einsprachen angepasst und soll nun endlich im 2016 realisiert werden.

Kto. 6190.5060 – Ersatz Fahrzeuge und Geräte Werkhof

Ersatz Wischmaschine. Gemäss den Richtlinien von HRM2 handelt es sich bei Ersatzanschaffungen von Fahrzeugen um gebundene Ausgaben, über die der Gemeindevorstand abschliessend entscheidet.

Kto. 6310.5650.00 – Projektierung Y-Variante Cassons

Kredit genehmigt an der Urnenabstimmung vom 13. September 2015.

Kto. 7101.5030.00 – WasserWelten Flims

Abschlussarbeiten. Zahlungen erfolgen aus dem in der Urnenabstimmung vom 13. Juni 2010 erteilten Kredit.

Kto. 7101.6370 – Wasseranschlussgebühren

Infolge Rückgang der Bautätigkeit ergeben sich auch tiefere Anschlussgebühren.

Kto. 7201.5030.00 – Ausbau und Erneuerung ARA

Bezahlung aus Kredit gemäss Urnenabstimmung vom 15. Mai 2011.

Kto. 7201.6370 – Kanalisationsanschlussgebühren

Infolge Rückgang der Bautätigkeit ergeben sich auch tiefere Anschlussgebühren.

Kto. 7500.5020 – Caumaseezuleitung

Die Arbeiten sind praktisch beendet. Die Restkosten sind noch fällig resp. die Arbeiten müssen noch abgerechnet werden.

Investitionen im Finanzvermögen

Dem Gemeindevorstand wurden diverse Parzellen im Gebiet il Stuz und oberhalb des Schulhauses Surmir angeboten. Der Gemeindevorstand hat beschlossen, diese Käufe zu tätigen bzw. der Urnengemeinde zum Entscheid vorzulegen. Die Bauparzellen im Gebiet il Stuz möchte der Gemeindevorstand an Einheimische für den Bau von

Einfamilienhäusern abgeben. Die Finanzierung der Parzelle im Stuz soll über die Lenkungsabgabe erfolgen. Die Parzellen oberhalb des Schulhauses Surmir sollen als strategische Landreserve bei einer künftigen Erweiterung des Schulcampus dienen.

Laufende Projekte

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

- Erschliessung UNESCO Welterbe Tekonikarena Sardona in einem Gesamtpaket «Flimser Seite»
- Projekt «Familienparadies» – Neupositionierung Sportzentrum Prau la Selva (Abklärung Finanzierung der Investition für Freizeit- und Sporthalle, regionale Verankerung, privater Investor etc.)
- Weiterbearbeitung Planung 2. Etappe Trutg dil Flem (Stennacenter bis Rheinschlucht)
- Ruinaulta (durchgehender Wanderweg entlang dem Rhein Ilanz–Reichenau)
- Überarbeitung Kehrrichtorganisation inkl. Abstimmung über revidiertes Gesetz
- Unterhalt Gemeindestrassen
- Überarbeitung Schulgesetz aufgrund der neuen Verfassung und übergeordnetem Recht
- Überarbeitung Homepage
- Überprüfung und Anpassung Legislaturplanung 2013–2016

Voraussichtliche Urnenabstimmungen im 2016

Der Gemeindevorstand hat folgende mögliche Urnenabstimmungen für das Jahr 2016 vorgesehen:

- Anpassung genereller Erschliessungsplan des Baugesetzes
- Gemeindebeitrag an die Erschliessung UNESCO Welterbe Tektonikarena Sardona in einem Gesamtpaket «Flimser Seite»
- Kauf Parzellen «il Stuz» und «Surmir»
- Revidiertes Kehrrechtgesetz
- Totalrevision Schulgesetz
- Gesamterneuerungswahlen

Zeitliche Änderungen können nicht ausgeschlossen werden.

Antrag

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das vorliegende Budget 2016 zu genehmigen und den Steuerfuss bei 90% der einfachen Kantonssteuer zu belassen.

7017 Flims, 27. Oktober 2015

NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES

Der Präsident:
Adrian Steiger

Der Gemeindevorstand:
Martin Kuratli

Investitionsplan 2016–2021

Projekte/aktivierte Kosten	Priorität Stufe	Budget 2016		Planjahr 2017		Planjahr 2018		Planjahr 2019		Planjahr 2020		Planjahr 2021		Total
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0290 – Solarprojekt Feuerwehrmagazin Tull	2 c	100 000	15 000.00											85 000
0290 – Sanierung Casa Litgivas	2 b	400 000												400 000
0290 – Sanierung Glocken ref. Kirche	4 c	250 000												250 000
1500 – Autodrehleiter Feuerwehr	2 a		500 000											500 000
3411 – Sportzentrum (Projekt Familienparadies)	2 a					6 000 000	3 000 000	8 800 000	2 000 000					9 800 000
3420 – Verbindungsweg Altersheim Plaidis	2 c	70 000												70 000
3420 – Wanderweg Ruinaulta	1 b	400 000												400 000
3420 – Sinfonia d'aua – Klangwelten Punt Gronda	1 b	400 000												400 000
3420 – Verlängerung Trutg dili Fleim	2 a	400 000				400 000								800 000
6130 – Ausbau Veloverbindung nach Staderas	2 a	1 100 000	550 000											550 000
6150 – Strassensanierungen, Anteil Strassen	1/2 a/b	2 140 000	200 000	1 850 000		1 000 000	1 630 000	1 000 000		1 000 000				6 160 000
6150 – Strassensanierungen, Beleuchtung	1/2 a/b	560 000		315 000										875 000
6150 – Strassenraumgestaltung	2 a										2 600 000			2 600 000
6150 – Erneuerung Quartierbeleuchtung	4 c	150 000		150 000		150 000				150 000				900 000
6150 – Fusswege La Hoia–Waldhaus	1 a	200 000												200 000
6150 – Stenabrücke	4 c		2 800 000	1 400 000										1 400 000
6190 – Fahrzeugsatz Werkdienst	4 c	180 000				200 000								380 000
6310 – Projektierung Y-Variante Cassons	1 a	425 000												425 000
7101 – Wasserwelten	1 a	500 000												500 000
7101 – Strassensanierungen, Anteil Wasser	1/2 a/b	525 000		340 000		170 000		170 000		170 000				1 545 000
7101 – Anschlussgebühren Wasser			200 000	350 000		350 000		350 000		350 000				-1 950 000
7201 – Strassensanierungen, Anteil Kanalisation	1/2 a/b	695 000		465 000		250 000		250 000		250 000				2 160 000
7201 – Umbau ARA	1 a	1 000 000												1 000 000
7201 – Anschlussgebühren Abwasser			200 000	280 000		280 000		280 000		280 000				-1 600 000
7301 – Neubau Sammelstelle Werkhof	2 b		250 000											250 000
7500 – Caumaseezuleitung	1 a	500 000												500 000
7900 – Lenkungsabgabe Zweitwohnungsbau				600 000		350 000								-950 000
8400 – Besucherzentrum UNESCO	2 a					2 000 000								2 000 000
8400 – Erschliessung UNESCO Tektonikarena Sardona*	2 a		12 000 000											12 000 000
1080 – Kauf Parz. 1862, 4442, 2547 m ² , il Stuz** 1)	3 a	2 000 000												2 000 000
1080 – Kauf Parz. 1890-92, 4921 m ² , bei Schulhaus 2)	3 a	3 500 000												3 500 000
9630 – Neubau Volg inkl. Bibliothek – FV	3 a										4 000 000			4 000 000
9630 – Umbau Pfrundhaus – FV	1 a	1 100 000		500 000										1 600 000
Total		15 795 000	1 165 000	19 970 000	2 630 000	10 170 000	5 610 000	10 370 000	2 630 000	1 570 000	630 000	8 170 000	630 000	52 750 000
Nettoinvestitionen			14 630 000		17 340 000		4 560 000		7 740 000		940 000		7 540 000	

* Ausstieg Foppa, Beteiligung an neuer Gesellschaft, Besucherzentrum Berg
 ** Finanzierung mit Lenkungsabgabe

1) Für Abgabe Bau von Häusern für Einheimische
 2) Strategische Landreserve Schulhaus Surmir

Bemerkungen Prioritäten

- Bereits entschiedene oder sich in Ausführung befindende Projekte
- Notwendige Projekte
- Wünschenswerte Projekte
- gebundene Ausgaben

Entscheidungsgremium

- Urnengemeinde
- Gemeindeversammlung
- Gemeindevorstand

Finanzplangergebnisse 2015 – 2020

Übersicht	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planjahr 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020
1 Erfolgsrechnung							
Total Aufwand	29 307 746	27 045 350	26 827 800	27 350 055	28 132 214	28 792 674	29 277 320
Total Ertrag	29 526 188	27 253 500	26 967 500	28 549 668	28 907 506	29 109 952	29 504 462
Aufwand-/Ertragsüberschuss	218 442	208 150	139 700	1 199 613	775 292	317 278	227 142
2 Investitionsrechnung							
Ausgaben Investitionsrechnung	7 587 595	21 750 000	9 195 000	19 470 000	10 170 000	10 370 000	1 570 000
Einnahmen Investitionsrechnung	2 585 158	2 300 000	1 165 000	2 630 000	5 610 000	2 630 000	630 000
Nettoinvestitionsrechnung FV	0	0	6 600 000	500 000	0	0	0
Nettoinvestitionen	5 002 437	19 450 000	14 630 000	17 340 000	4 560 000	7 740 000	940 000
3 Finanzierung							
Aufwand-/Ertragsüberschuss	218 442	208 150	139 700	1 199 613	775 292	317 278	227 142
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-375 203	-245 500	-284 500	-276 688	-290 826	-300 220	-309 823
Abschreibungen	5 478 592	2 735 000	2 176 000	930 000	1 105 000	1 340 000	1 369 000
Einlagen in Spezialfinanzierungen	914 916	707 000	890 500	837 723	854 466	877 790	901 606
Selbstfinanzierung (Cashflow)	6 236 747	3 404 650	2 921 700	2 690 648	2 443 932	2 234 848	2 187 925
Nettoinvestitionen	-5 002 437	-19 450 000	-14 630 000	-17 340 000	-4 560 000	-7 740 000	-940 000
Finanzierungsüberschuss	1 234 310	-16 045 350	-11 708 300	-14 649 352	-2 116 068	-5 505 152	1 247 925
4 Mittel- und langfristige Schulden							
Darlehen	Stand Ende 31.10.2015	6 200 000	17 908 300	32 557 652	34 673 720	40 178 872	38 930 947

Erfolgsrechnung – Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
GESAMTTOTAL	26 827 800	26 967 500	27 045 350	27 253 500	29 526 188.49	29 526 188.49
Saldo	139 700		208 150			
3 Aufwand	26 827 800		27 045 350		29 307 746.15	
30 Personalaufwand	8 295 800		8 101 800		7 896 566.65	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6 143 000		5 946 900		6 478 270.90	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	875 500		772 000		616 926.05	
34 Finanzaufwand	127 000		182 000		367 484.05	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	890 500		707 000		914 916.33	
36 Transferaufwand	7 235 000		7 963 150		6 211 245.62	
38 Ausserordentlicher Aufwand	1 000 000		1 395 000		4 658 332.00	
39 Interne Verrechnungen	2 261 000		1 977 500		2 164 004.55	
4 Ertrag		26 967 500		27 253 500		29 526 188.49
40 Fiskalertrag		17 680 000		18 134 000		19 315 425.63
41 Regalien und Konzessionen		332 000		332 000		320 333.75
42 Entgelte		3 700 000		3 813 500		3 958 278.57
44 Finanzertrag		793 500		778 000		972 079.83
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		291 500		245 500		375 202.91
46 Transferertrag		1 880 500		1 944 000		2 382 280.25
48 Ausserordentlicher Ertrag		29 000		29 000		38 583.00
49 Interne Verrechnungen		2 261 000		1 977 500		2 164 004.55

Gestufter Erfolgsausweis

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	8 295 800.00		8 101 800.00		7 896 566.65	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6 143 000.00		5 946 900.00		6 478 270.90	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	875 500.00		772 000.00		616 926.05	
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	890 500.00		707 000.00		914 916.33	
36 Transferaufwand	7 235 000.00		7 963 150.00		6 211 245.62	
Betrieblicher Ertrag						
40 Fiskalertrag		17 680 000.00		18 134 000.00		19 315 425.63
41 Regalien und Konzessionen		332 000.00		332 000.00		320 333.75
42 Entgelte		3 700 000.00		3 813 500.00		3 958 278.57
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen		291 500.00		245 500.00		375 202.91
46 Transferertrag		1 880 500.00		1 944 000.00		2 382 280.25
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	444 200.00		978 150.00		4 233 595.56	
Finanzierung						
34 Finanzaufwand	127 000.00		182 000.00		367 484.05	
44 Finanzertrag		793 500.00		778 000.00		972 079.83
Ergebnis aus Finanzierung	666 500.00		596 000.00		604 595.78	
Ausserordentliches Ergebnis						
38 Ausserordentlicher Aufwand	1 000 000.00		1 395 000.00		4 658 332.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag		29 000.00		29 000.00		38 583.00
Ausserordentliches Ergebnis		971 000.00		1 366 000.00		4 619 749.00
Zusammenfassung						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		444 200.00		978 150.00		4 233 595.56
Ergebnis aus Finanzierung		666 500.00		596 000.00		604 595.78
Operatives Ergebnis	1 110 700.00		1 574 150.00		4 838 191.34	
Operatives Ergebnis		1 110 700.00		1 574 150.00		4 838 191.34
Ausserordentliches Ergebnis	971 000.00		1 366 000.00		4 619 749.00	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	139 700.00		208 150.00		218 442.34	
Interne Verrechnungen						
39 Interne Verrechnungen Aufwand	2 261 000.00		1 977 500.00		2 164 004.55	
49 Interne Verrechnungen Ertrag		2 261 000.00		1 977 500.00		2 164 004.55

Erfolgsrechnung – Funktionengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	26 827 800	26 967 500	27 045 350	27 253 500	29 526 188.49	29 526 188.49
	Saldo	139 700		208 150			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3 167 500	546 000	3 053 500	685 000	2 974 998.52	676 409.35
	Saldo		2 621 500		2 368 500		2 298 589.17
01	LEGISLATIVE UND EXEKUTIVE	347 500		372 500		329 450.55	
	Saldo		347 500		372 500		329 450.55
011	Legislative	119 500		120 500		97 607.75	
	Saldo		119 500		120 500		97 607.75
0110	Legislative	119 500		120 500		97 607.75	
	Saldo		119 500		120 500		97 607.75
0110.3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen	16 000		16 000		11 783.00	
0110.3050	Beiträge Sozialversicherungen	500		500		81.85	
0110.3100	Büromaterial, Drucksachen (Jahresrechnungen, Botschaften)	34 000		36 000		27 165.75	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	26 000		25 000		18 731.60	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	3 000		3 000		1 316.40	
0110.3637	Amtsblatt «Ruinaulta»	40 000		40 000		38 529.15	
012	Exekutive	228 000		252 000		231 842.80	
	Saldo		228 000		252 000		231 842.80
0120	Exekutive	228 000		252 000		231 842.80	
	Saldo		228 000		252 000		231 842.80
0120.3000	Entschädigung Gemeindepräsident	77 000		77 000		76 647.00	
0120.3001	Entschädigung Gemeindevorstand	75 000		95 000		90 000.00	
0120.3050	Beiträge Sozialversicherungen	12 000		14 000		12 678.40	
0120.3052	Beiträge Pensionskassen	12 500		11 000		10 752.00	
0120.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	1 500		1 500		1 250.40	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter, Honorare	3 000		1 500		357.20	
0120.3170	Tagungen, Anlässe, Reisekosten und Spesen	45 000		50 000		38 971.65	
0120.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	2 000		2 000		1 186.15	
02	GEMEINDEVERWALTUNG	2 820 000	546 000	2 681 000	685 000	2 645 547.97	676 409.35
	Saldo		2 274 000		1 996 000		1 969 138.62
021	Gemeindeverwaltung	1 542 000	388 000	1 498 000	356 000	1 469 916.47	396 692.25
	Saldo		1 154 000		1 142 000		1 073 224.22
0210	Gemeindeverwaltung	1 542 000	388 000	1 498 000	356 000	1 469 916.47	396 692.25
	Saldo		1 154 000		1 142 000		1 073 224.22
0210.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	880 000		882 000		870 588.05	
0210.3050	Beiträge Sozialversicherungen	72 000		72 000		71 460.45	
0210.3052	Beiträge Pensionskassen	122 000		112 000		111 973.30	
0210.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	15 000		15 000		15 165.50	
0210.3060	Rentenleistungen					7 020.00	
0210.3090	Aus- und Weiterbildung	10 000		10 000		6 824.10	
0210.3099	Übriger Personalaufwand	10 000		10 000		5 795.90	
0210.3100	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	22 000		22 000		22 254.00	
0210.3110	Anschaffung Mobiliar	10 000		10 000		16 779.05	
0210.3111	Homepage Gemeinde Flims	50 000					
0210.3130	Porti, Frachten, PC- und Bankspesen, Telefon	44 000		48 000		42 461.25	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3131	Fachberatung	6 000		10 000		3 755.00	
0210.3132	Rechtsgutachten und Prozesskosten	5 000		5 000			
0210.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	148 000		148 000		149 094.20	
0210.3134	Versicherungen	34 000		32 000		31 438.10	
0210.3135	Web-Hosting	20 000		24 000		19 068.48	
0210.3136	Gebührenbelastung durch Dritte	12 000		14 000		12 682.05	
0210.3150	Unterhalt Mobiliar	5 000		6 000		3 744.69	
0210.3170	Reisekosten und Spesen	5 000		5 000		4 020.00	
0210.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	4 000		5 000		2 016.15	
0210.3611	Gebühren an Kanton (Veranlagung, Bezug)	62 000		62 000		71 151.00	
0210.3636	Beiträge an private Institutionen	6 000		6 000		2 625.20	
0210.4210	Gebühren für Amtshandlungen		42 000		42 000		43 859.15
0210.4220	Provisionen		28 000		18 000		29 933.05
0210.4250	Verkäufe		8 000		8 000		11 762.00
0210.4260	Rückerstattungen/übrige Entgelte		10 000		14 000		19 654.80
0210.4270	Steuerbussen/Mahnkosten		4 000		4 000		2 850.00
0210.4611	Entschädigung vom Kanton (Veranlagung Steuern, AHV-Zweigstelle)		200 000		195 000		201 106.20
0210.4910	Interne Verrechnungen Personal		96 000		75 000		87 527.05
022	Bauverwaltung	525 000	73 000	521 500	243 000	517 058.92	189 705.00
	Saldo		452 000		278 500		327 353.92
0220	Bauverwaltung	525 000	73 000	521 500	243 000	517 058.92	189 705.00
	Saldo		452 000		278 500		327 353.92
0220.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	326 000		322 000		316 349.40	
0220.3050	Beiträge Sozialversicherungen	26 500		26 500		25 931.05	
0220.3052	Beiträge Pensionskassen	41 000		40 000		38 834.20	
0220.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	7 500		10 000		9 465.40	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung	2 000		2 000			
0220.3099	Übriger Personalaufwand	1 000		1 000			
0220.3100	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	6 000		6 000		10 282.72	
0220.3101	Amtliche Publikationen	4 000		4 000		1 819.85	
0220.3110	Anschaffung Mobiliar	4 000		3 000		2 907.40	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	70 000		70 000		82 745.20	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	25 000		25 000		23 188.26	
0220.3150	Unterhalt Mobiliar	5 000		5 000		838.74	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	2 000		2 000		810.20	
0220.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	5 000		5 000		2 716.40	
0220.3910	Interne Verrechnungen Personal					1 170.10	
0220.4210	Baubewilligungsgebühren		25 000		25 000		82 191.30
0220.4211	Baukontrollen und Bauabnahmen		40 000		210 000		101 475.90
0220.4260	Rückerstattungen/übrige Entgelte		3 000		3 000		1 037.80
0220.4270	Baubussen		5 000		5 000		5 000.00
025	Bürgergemeinde	8 000		8 000		554.75	
	Saldo		8 000		8 000		554.75
0250	Bürgergemeinde	8 000	8 000	8 000	8 000	554.75	554.75
0250.3612	Beitrag an Bürgergemeinde	8 000		8 000		554.75	
026	Region	50 000		48 000		43 722.24	
	Saldo		50 000		48 000		43 722.24
0260	Region	50 000	50 000	48 000	48 000	43 722.24	43 722.24
0260.3130	Beiträge an Regionalorganisationen	50 000		48 000		43 722.24	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	695 000	85 000	605 500	86 000	614 295.59	90 012.10
	Saldo		610 000		519 500		524 283.49
0290	Verwaltungsliegenschaften	695 000	85 000	605 500	86 000	614 295.59	90 012.10
	Saldo		610 000		519 500		524 283.49
0290.3010	Löhne Betriebspersonal	128 000		120 000		118 058.00	
0290.3050	Beiträge Sozialversicherungen	10 500		8 000		9 649.65	
0290.3052	Beiträge Pensionskassen	18 000		17 500		17 223.05	
0290.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	3 500		4 000		3 810.00	
0290.3100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8 000		8 000		7 428.45	
0290.3110	Anschaffung Mobiliar	15 000		15 000		8 548.30	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	110 000		110 000		97 758.75	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	15 000		15 000		10 880.80	
0290.3134	Sachversicherungen	45 000		45 000		45 005.55	
0290.3140	Allg. baulicher und betrieblicher Unterhalt	10 000		10 000		883.70	
0290.3141	Unterhalt Schlössli	30 000		57 000		64 314.44	
0290.3142	Unterhalt Eventhalle, altes Schulhaus	102 000		20 000		35 297.90	
0290.3143	Unterhalt Feuerwehrgebäude Tull	5 000		10 000		2 744.45	
0290.3144	Unterhalt Werkhof	20 000		21 000		17 491.81	
0290.3145	Unterhalt KiTa	5 000					
0290.3146	Unterhalt Casa Litgivas	5 000					
0290.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	15 000		15 000		17 114.74	
0290.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	30 000		20 000		14 086.00	
0290.3910	Interne Verrechnungen Personal	120 000		110 000		144 000.00	
0290.4240	Benützungsgebühren		4 000		4 000		5 429.00
0290.4260	Rückerstattungen/übrige Entgelte		5 000		5 000		30 212.10
0290.4470	Liegenschaftenertrag VV (Miete, Pacht)		62 000		63 000		33 885.00
0290.4830	Ausserordentliche Erträge		14 000		14 000		14 086.00
0290.4910	Interne Verrechnungen Personal						6 400.00

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	725 000	336 500	812 800	431 500	828 218.80	516 025.53
	Saldo		388 500		381 300		312 193.27
11	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	339 000	62 500	365 800	65 500	351 946.10	65 509.20
	Saldo		276 500		300 300		286 436.90
111	Gemeindepolizei	339 000	62 500	365 800	65 500	351 946.10	65 509.20
	Saldo		276 500		300 300		286 436.90
1110	Gemeindepolizei	339 000	62 500	365 800	65 500	351 946.10	65 509.20
	Saldo		276 500		300 300		286 436.90
1110.3010	Löhne Gemeindepolizei	168 000		167 000		162 985.30	
1110.3050	Beiträge Sozialversicherungen	13 500		14 000		13 492.85	
1110.3052	Beiträge Pensionskassen	23 000		22 000		21 137.90	
1110.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	2 500		2 500		2 351.70	
1110.3060	Rentenleistungen			28 000		28 080.00	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung	4 000		5 000		1 198.80	
1110.3099	Übriger Personalaufwand	500		500			
1110.3100	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	4 000		4 000		2 681.55	
1110.3110	Anschaffung Mobiliar, Dienstkleider	5 000		5 000		20 554.65	
1110.3130	Sicherheits- und Verkehrsdienst	95 000		95 000		83 989.80	
1110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7 500		7 500		6 971.40	
1110.3150	Unterhalt Mobiliar, Fahrzeuge, Telefon	4 000		4 000		8 086.95	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	1 000		300		210.20	
1110.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	1 000		1 000		205.00	
1110.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10 000		10 000			
1110.4240	Gebührenertrag		22 000		25 000		18 972.50
1110.4260	Rückerstattungen/übrige Entgelte		500		500		5 232.70
1110.4270	Bussen		40 000		40 000		41 304.00
14	ALLGEMEINES RECHTSWESEN	63 000	100 000	154 000	190 000	131 380.37	267 683.43
	Saldo		37 000		36 000		136 303.06
140	Allgemeines Rechtswesen	63 000	100 000	154 000	190 000	131 380.37	267 683.43
	Saldo		37 000		36 000		136 303.06
1400	Allgemeines Rechtswesen	63 000	100 000	154 000	190 000	131 380.37	267 683.43
	Saldo		37 000		36 000		136 303.06
1400.3612.01	Defizitanteil Zivilstandsamt	22 000		22 000		21 518.40	
1400.3612.02	Nachführungskosten Vermessung	20 000		25 000		27 312.80	
1400.3612.03	Gemeindeanteil an Liegenschaftenschätzungen	6 000		6 000		11 312.00	
1400.3612.04	Defizitanteil Bezirksgericht	15 000		14 000			
1400.3612.05	Defizitanteil Kreisamt			75 000		71 237.17	
1400.3612.06	Mietwesen/Schlichtungsstelle			6 000			
1400.3612.07	Unentgeltliche Prozessführung			6 000			
1400.4612.00	Gewinnanteil Grundbuchamt		100 000		190 000		267 683.43
15	FEUERWEHR	287 000	158 000	257 000	160 000	312 623.53	163 198.95
	Saldo		129 000		97 000		149 424.58
150	Feuerwehr	287 000	158 000	257 000	160 000	312 623.53	163 198.95
	Saldo		129 000		97 000		149 424.58
1500	Feuerwehr	287 000	158 000	257 000	160 000	312 623.53	163 198.95
	Saldo		129 000		97 000		149 424.58
1500.3010	Besoldung Feuerwehr, Anlagewart	116 000		100 000		98 547.10	
1500.3050	Beiträge Sozialversicherungen	4 000		500		53.80	
1500.3052	Beiträge Pensionskassen	2 000					
1500.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	1 000		500		176.30	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung	5 000		10 000		410.40	
1500.3099	Übriger Personalaufwand	2 000		2 000		1 200.00	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3100	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	18 000		12 000		11 128.71	
1500.3110	Anschaffung Mobiliar, Dienstkleider	38 000		32 000		54 765.50	
1500.3130	Brandschutzkontrollen, Verbandsbeiträge, Telefon	22 000		20 000		28 733.22	
1500.3131	Ausbildung LKW	24 000		20 000		11 500.00	
1500.3134	Feuerwehrversicherung	8 000		12 000		9 891.30	
1500.3150	Unterhalt von Geräten und Fahrzeugen	20 000		35 000		59 097.90	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	1 500		2 000		2 167.50	
1500.3181	Abschreibungen Feuerwehrpflichtersatz (Erlasse, Verluste)	1 000		1 000		701.35	
1500.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	12 000		10 000		10 250.45	
1500.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	12 500					
1500.3910	Interne Verrechnungen Personal					24 000.00	
1500.4200	Feuerwehrpflichtersatz		150 000		150 000		146 455.00
1500.4260	Rückerstattungen/übrige Entgelte		3 000		4 000		3 231.70
1500.4631	Kantonsbeiträge GVG		5 000		6 000		13 512.25
16	VERTEIDIGUNG	36 000	16 000	36 000	16 000	32 268.80	19 633.95
	Saldo		20 000		20 000		12 634.85
161	Militärische Verteidigung	2 000		2 000		585.25	
	Saldo		2 000		2 000		585.25
1610	Militärische Verteidigung	2 000		2 000		585.25	
	Saldo		2 000		2 000		585.25
1610.3140	Unterhalt Schiessanlage	2 000		2 000		585.25	
162	ZIVILE VERTEIDIGUNG	34 000	16 000	34 000	16 000	31 683.55	19 633.95
	Saldo		18 000		18 000		12 049.60
1620	Zivilschutz	34 000	16 000	34 000	16 000	31 683.55	19 633.95
	Saldo		18 000		18 000		12 049.60
1620.3010	Besoldung Zivilschutz	2 000		2 000		1 700.00	
1620.3090	Ausbildungskosten, allg. Personalaufwand	2 000		2 000			
1620.3100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Drucksachen	1 000		1 000		2 509.45	
1620.3110	Anschaffung Mobiliar, Dienstkleider	1 500		1 500		1 315.30	
1620.3120	Ver- und Entsorgung	5 000		5 000		6 696.90	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	16 000		16 000		16 267.40	
1620.3140	Unterhalt Zivilschutzanlage	5 000		5 000		2 229.20	
1620.3150	Unterhalt von Geräten und Fahrzeugen	1 000		1 000		873.30	
1620.3170	Reisekosten und Spesen	500		500		92.00	
1620.4500	Entnahme aus Ersatzbeiträgen Schutzraumbauten		16 000		16 000		16 133.95
1620.4631	Kantonsbeiträge						3 500.00

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	6 303 500	1 277 500	6 149 600	1 161 000	7 671 056.08	1 227 992.45
	Saldo		5 026 000		4 988 600		6 443 063.63
21	OBLIGATORISCHE SCHULE	6 025 500	1 277 500	5 509 600	1 161 000	7 058 613.13	1 227 992.45
	Saldo		4 748 000		4 348 600		5 830 620.68
211	Kindergartenstufe	238 500	35 000	228 900	39 000	221 829.50	41 356.95
	Saldo		203 500		189 900		180 472.55
2110	Kindergartenstufe	238 500	35 000	228 900	39 000	221 829.50	41 356.95
	Saldo		203 500		189 900		180 472.55
2110.3020	Löhne Lehrkräfte	186 000		178 500		174 211.60	
2110.3050	Beiträge Sozialversicherungen	15 000		14 500		14 421.65	
2110.3052	Beiträge Pensionskassen	22 500		20 000		19 690.10	
2110.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	3 500		3 500		3 520.60	
2110.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	6 000		6 000		5 889.65	
2110.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	3 000		3 000		2 089.90	
2110.3171	Projekte, Schulreisen, Lager	2 500		3 400		2 006.00	
2110.4611	Kantonsbeiträge		35 000		39 000		41 356.95
212	Primarstufe	1 321 000	200 000	1 331 500	206 000	1 330 328.78	242 435.50
	Saldo		1 121 000		1 125 500		1 087 893.28
2120	Primarstufe	1 321 000	200 000	1 331 500	206 000	1 330 328.78	242 435.50
	Saldo		1 121 000		1 125 500		1 087 893.28
2120.3020	Löhne Lehrkräfte	1 075 000		1 090 000		1 093 842.20	
2120.3050	Beiträge Sozialversicherungen	88 000		89 000		90 647.85	
2120.3052	Beiträge Pensionskassen	65 000		62 000		58 737.75	
2120.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	21 000		20 500		20 607.35	
2120.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	55 000		54 500		53 758.47	
2120.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	1 000		2 000		2 005.70	
2120.3171	Projekte, Schulreisen, Lager	16 000		13 500		10 729.46	
2120.4260	Rückerstattungen						20 821.00
2120.4611	Kantonsbeiträge		200 000		206 000		221 614.50
213	Oberstufe/Sekundarstufe I	1 491 500	716 500	1 423 000	655 000	1 353 407.50	677 619.85
	Saldo		775 000		768 000		675 787.65
2130	Oberstufe/Sekundarstufe I	1 491 500	716 500	1 423 000	655 000	1 353 407.50	677 619.85
	Saldo		775 000		768 000		675 787.65
2130.3020	Löhne Lehrkräfte	1 192 000		1 140 000		1 084 943.30	
2130.3050	Beiträge Sozialversicherungen	95 000		90 000		90 584.15	
2130.3052	Beiträge Pensionskassen	96 000		85 000		83 359.30	
2130.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	19 000		18 000		17 657.15	
2130.3100	Lehrmittel, Schulmaterial	66 500		68 000		58 767.27	
2130.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	2 500		3 000		2 348.70	
2130.3171	Projekte, Schulreisen, Lager	20 500		19 000		15 747.63	
2130.4260	Rückerstattungen						17 682.70
2130.4611	Kantonsbeiträge		150 000		165 000		177 231.70
2130.4632	Schulbeitrag Gemeinde Trin		566 500		490 000		482 705.45
214	Musikschulen	56 000		54 000		54 185.95	
	Saldo		56 000		54 000		54 185.95
2140	Musikschulen	56 000		54 000		54 185.95	
	Saldo		56 000		54 000		54 185.95
2140.3612	Beiträge Musikschule Surselva	56 000		54 000		54 185.95	
217	Schulliegenschaften	2 293 000	97 000	1 969 200	93 000	3 646 017.50	97 935.00
	Saldo		2 196 000		1 876 200		3 548 082.50

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	2 293 000	97 000	1 969 200	93 000	3 646 017.50	97 935.00
	Saldo		2 196 000		1 876 200		3 548 082.50
2170.3010	Löhne Hauswart, Reinigung, Aushilfen	195 000		145 000		138 032.50	
2170.3050	Beiträge Sozialversicherungen	16 000		11 000		11 224.75	
2170.3052	Beiträge Pensionskassen	25 000		18 000		18 012.45	
2170.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	3 500		2 500		2 228.20	
2170.3100	Verbrauchs- und Putzmaterial	27 000		21 700		22 445.15	
2170.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	92 000		65 000		59 125.05	
2170.3111	Anschaffung Turngeräte und -material	8 500		4 000		2 759.20	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	70 000		65 000		63 061.15	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	8 000		45 000		46 181.50	
2170.3140	Unterhalt Schulliegenschaften	94 000		60 000		56 597.69	
2170.3141	Unterhalt Scolettas	10 000		10 000		7 699.30	
2170.3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	30 000		27 000		29 004.06	
2170.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	3 000		2 000		737.50	
2170.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	711 000		625 000		562 500.00	
2170.3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen	1 000 000		868 000		2 625 000.00	
2170.3900	Interne Verrechnungen					1 409.00	
2170.4240	Benützungsgebühren Anlage		4 000		3 000		5 660.00
2170.4260	Rückerstattungen		3 000				2 275.00
2170.4632	Mietpauschale Gemeinde Trin		90 000		90 000		90 000.00
219	Volksschule Übriges	625 500	229 000	503 000	168 000	452 843.90	168 645.15
	Saldo		396 500		335 000		284 198.75
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	334 500	114 000	324 500	106 000	285 484.35	108 804.95
	Saldo		220 500		218 500		176 679.40
2190.3000	Tag- und Sitzungsgelder Schulrat	8 000		8 000		7 710.00	
2190.3010	Löhne Schulleitung und Sekretariat	180 000		172 000		163 270.60	
2190.3050	Beiträge Sozialversicherungen	15 000		17 000		13 739.85	
2190.3052	Beiträge Pensionskassen	25 000		27 500		21 148.20	
2190.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	3 000		3 000		2 527.35	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung	25 000		20 000		18 562.10	
2190.3100	Schulmaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3 000		3 000		3 015.15	
2190.3131	Porti, Telefon, Radio, TV, Internet	9 000		8 000		9 539.20	
2190.3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	20 500		19 000		18 846.60	
2190.3170	Spesenentschädigungen	3 000		3 000		1 875.60	
2190.3171	Veranstaltungen, Projekte	23 000		19 000		13 583.65	
2190.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	20 000		25 000		11 666.05	
2190.4611	Kantonsbeiträge		77 000		76 000		81 075.00
2190.4632	Beitrag Gemeinde Trin		37 000		30 000		27 729.95
2192	Volksschule Sonstiges	291 000	115 000	178 500	62 000	167 359.55	59 840.20
	Saldo		176 000		116 500		107 519.35
2192.3010	Löhne Schulsozialarbeit, schulergänzende Angebote	182 000		98 000		102 449.60	
2192.3050	Beiträge Sozialversicherungen	15 000		6 000		8 457.25	
2192.3052	Beiträge Pensionskassen	8 000		5 500		4 970.50	
2192.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	2 000		2 500		2 348.55	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung			1 000		1 000.00	
2192.3100	Material, Drucksachen, Fachliteratur	4 000		3 500		2 103.30	
2192.3110	Anschaffung Mobiliar	1 000		1 000		351.45	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	40 000		20 000		11 853.80	
2192.3131	Schülertransporte	20 000		17 500		16 310.00	
2192.3132	Schwimm- und Sportkurse	14 000		12 000		4 885.50	
2192.3171	Veranstaltungen, Projekte	3 000		3 500		869.80	
2192.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	2 000		8 000		11 759.80	
2192.4230	Elternbeiträge		62 000		31 000		18 602.00
2192.4611	Kantonsbeiträge		29 000		17 000		26 922.85
2192.4632	Beitrag Schulsozialarbeit Gemeinde Trin		24 000		14 000		14 315.35

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	SONDERSCHULEN	132 000		155 000		134 147.45	
	Saldo		132 000		155 000		134 147.45
220	Sonderschulen	132 000		155 000		134 147.45	
	Saldo		132 000		155 000		134 147.45
2200	Sonderschulen	132 000		155 000		134 147.45	
	Saldo		132 000		155 000		134 147.45
2200.3612	Beitrag an Sonderschulen	132 000		155 000		134 147.45	
23	BERUFLICHE GRUNDAUSBILDUNG	80 000		450 000		473 395.50	
	Saldo		80 000		450 000		473 395.50
230	Berufliche Grundausbildung	80 000		450 000		473 395.50	
	Saldo		80 000		450 000		473 395.50
2300	Berufliche Grundausbildung	80 000		450 000		473 395.50	
	Saldo		80 000		450 000		473 395.50
2300.3611	Beiträge an Berufsschulen	80 000		450 000		473 395.50	
25	ALLGEMEINBILDENDE SCHULEN	60 000		29 000			
	Saldo		60 000		29 000		
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	60 000		29 000			
	Saldo		60 000		29 000		
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	60 000		29 000			
	Saldo		60 000		29 000		
2510.3631	Beitrag an Untergymnasium	60 000					
2510.3636	Gymnasium Kloster Disentis			29 000			
29	ÜBRIGES BILDUNGSWESEN	6 000		6 000		4 900.00	
	Saldo		6 000		6 000		4 900.00
299	Bildung, Übriges	6 000		6 000		4 900.00	
	Saldo		6 000		6 000		4 900.00
2990	Bildung, Übriges	6 000		6 000		4 900.00	
	Saldo		6 000		6 000		4 900.00
2990.3636	Förderbeiträge HTW	6 000		6 000		4 900.00	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1 622 000	169 000	1 000 650	174 000	1 598 352.10	196 183.30
	Saldo		1 453 000		826 650		1 402 168.80
31	KULTURERBE	140 000		144 000		135 441.95	
	Saldo		140 000		144 000		135 441.95
311	Museen und bildende Kunst	140 000		144 000		135 441.95	
	Saldo		140 000		144 000		135 441.95
3110	Museen und bildende Kunst	140 000		144 000		135 441.95	
	Saldo		140 000		144 000		135 441.95
3110.3636.00	Beiträge an private Institutionen	10 000		14 000		5 441.95	
3110.3636.01	Beitrag Verein Gelbes Haus	130 000		130 000		130 000.00	
32	KULTUR, ÜBRIGES	180 000		180 000		200 049.45	
	Saldo		180 000		180 000		200 049.45
321	Bibliotheken	20 000		20 000		20 503.50	
	Saldo		20 000		20 000		20 503.50
3210	Bibliotheken	20 000		20 000		20 503.50	
	Saldo		20 000		20 000		20 503.50
3210.3636	Beitrag Schul- und Gemeindebibliothek	20 000		20 000		20 503.50	
322	Konzert und Theater					25 000.00	
	Saldo						25 000.00
3220	Konzert und Theater					25 000.00	
	Saldo						25 000.00
3220.3636	Beitrag flimserstein.ch					25 000.00	
329	Kultur, Übriges	160 000		160 000		154 545.95	
	Saldo		160 000		160 000		154 545.95
3290	Kultur, Übriges	160 000		160 000		154 545.95	
	Saldo		160 000		160 000		154 545.95
3290.3636.00	Beiträge an private Institutionen	110 000		110 000		104 545.95	
3290.3636.01	Beitrag Stiftung Pro Flims	50 000		50 000		50 000.00	
34	SPORT UND FREIZEIT	1 300 000	169 000	659 650	174 000	1 250 653.20	196 183.30
	Saldo		1 131 000		485 650		1 054 469.90
341	Sport	531 000	160 000	489 650	160 000	405 728.58	170 861.50
	Saldo		371 000		329 650		234 867.08
3410	Sport	15 000		15 000		40 418.00	
	Saldo		15 000		15 000		40 418.00
3410.3636	Beiträge an private Institutionen	15 000		15 000		40 418.00	
3411	Sportzentrum Prau la Selva/Camping	279 000		279 650		169 377.93	1 287.50
	Saldo		279 000		279 650		168 090.43
3411.3130	Dienstleistungen Dritter	10 000		15 000		61 447.25	
3411.3140	Unterhalt Gebäude Prau la Selva	5 000		10 000		43.95	
3411.3141	Unterhalt Camping	15 000		30 000			
3411.3634	Anteil an Betriebskosten Prau la Selva	239 000		214 650		99 886.73	
3411.3910	Interne Verrechnungen Personal	10 000		10 000		8 000.00	
3411.4260	Rückerstattungen/übrige Entgelte						1 287.50

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412	Caumasee	237 000	160 000	195 000	160 000	195 932.65	169 574.00
	Saldo		77 000		35 000		26 358.65
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	40 000		40 000		44 267.15	
3412.3140	Unterhalt Gebäude und Infrastruktur	93 000		73 000		67 958.90	
3412.3141	Unterhalt Liftanlage	44 000		32 000		21 706.60	
3412.3910	Interne Verrechnungen Personal	60 000		50 000		62 000.00	
3412.4260	Rückerstattungen/übrige Entgelte						8 011.85
3412.4634	Anteil aus Betriebskosten Caumasee		160 000		160 000		161 562.15
342	Freizeit	769 000	9 000	170 000	14 000	844 924.62	25 321.80
	Saldo		760 000		156 000		819 602.82
3420	Freizeit	769 000	9 000	170 000	14 000	844 924.62	25 321.80
	Saldo		760 000		156 000		819 602.82
3420.3140	Anlagen- und Wegunterhalt durch Dritte	140 000		158 000		218 099.62	
3420.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9 000		12 000		8 825.00	
3420.3910	Interne Verrechnungen Personal	620 000				618 000.00	
3420.4260	Rückerstattungen, Sponsoren Blumenkistli, Verein Pinut				5 000		6 496.80
3420.4830	Ausserordentliche Erträge		9 000		9 000		18 825.00
35	KIRCHLICHE UND RELIGIÖSE ANGELEGENHEITEN	2 000		17 000		12 207.50	
	Saldo		2 000		17 000		12 207.50
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2 000		17 000		12 207.50	
	Saldo		2 000		17 000		12 207.50
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2 000		17 000		12 207.50	
	Saldo		2 000		17 000		12 207.50
3500.3130	Dienstleistungen Dritter			15 000		11 821.95	
3500.3140	Unterhalt Kirchturm	1 000		1 000		385.55	
3500.3150	Unterhalt Kirchenuhr	1 000		1 000			

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	730 300		1 424 300		2 836 083.20	
	Saldo		730 300		1 424 300		2 836 083.20
41	SPITÄLER, ALTERS- UND PFLEGEHEIME	640 000		1 316 000		2 747 231.30	
	Saldo		640 000		1 316 000		2 747 231.30
411	Spitäler	315 000		305 000		297 401.10	
	Saldo		315 000		305 000		297 401.10
4110	Spitäler	315 000		305 000		297 401.10	
	Saldo		315 000		305 000		297 401.10
4110.3612	Spitalregion Churer Rheintal	315 000		305 000		297 401.10	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	325 000		1 011 000		2 449 830.20	
	Saldo		325 000		1 011 000		2 449 830.20
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	325 000		1 011 000		2 449 830.20	
	Saldo		325 000		1 011 000		2 449 830.20
4120.3614	Anteil anerkannte Pflegekosten	325 000		280 000		213 164.20	
4120.3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			204 000		203 334.00	
4120.3870	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge			527 000		2 033 332.00	
42	AMBULANTE KRANKENPFLEGE	76 500		85 000		71 295.10	
	Saldo		76 500		85 000		71 295.10
421	Ambulante Krankenpflege	76 500		85 000		71 295.10	
	Saldo		76 500		85 000		71 295.10
4210	Ambulante Krankenpflege	76 500		85 000		71 295.10	
	Saldo		76 500		85 000		71 295.10
4210.3612	Beitrag an Spitexverein	76 500		85 000		71 295.10	
43	GESUNDHEITSPRÄVENTION	11 800		14 800		9 295.25	
	Saldo		11 800		14 800		9 295.25
432	Krankheitsbekämpfung, übrige			1 000		1 000	
	Saldo					1 000	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			1 000		1 000	
	Saldo					1 000	
4320.3636	Beitrag an private Institutionen			1 000			
433	Schulgesundheitsdienst	9 300		11 300		8 095.25	
	Saldo		9 300		11 300		8 095.25
4330	Schulgesundheitsdienst	9 300		11 300		8 095.25	
	Saldo		9 300		11 300		8 095.25
4330.3010	Löhne Schularzt, Schulzahnarzt	3 000		3 000		2 750.00	
4330.3050	Beiträge Sozialversicherungen	300		300		270.30	
4330.3130	Schularzt, Schulzahnpflege	6 000		8 000		5 074.95	
434	Lebensmittelkontrolle	2 500		2 500		1 200.00	
	Saldo		2 500		2 500		1 200.00
4340	Lebensmittelkontrolle	2 500		2 500		1 200.00	
	Saldo		2 500		2 500		1 200.00
4340.3130	Pilzberatung	1 500		1 500		1 200.00	
4340.3131	Fleischschau	1 000		1 000			

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	GESUNDHEITSWESEN, ÜBRIGES						
	Saldo	2 000	2 000	8 500	8 500	8 261.55	8 261.55
490	Gesundheitswesen, Übriges						
	Saldo	2 000	2 000	8 500	8 500	8 261.55	8 261.55
4900	Gesundheitswesen, Übriges						
	Saldo	2 000	2 000	8 500	8 500	8 261.55	8 261.55
4900.3611	Kostenbeitrag für Überlebens- und Suchthilfe			6 500		6 411.55	
4900.3636	Beiträge an private Institutionen	2 000		2 000		1 850.00	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	683 500	21 000	583 500	91 000	564 287.47	153 992.40
	Saldo		662 500		492 500		410 295.07
53	ALTER	7 500		10 500		5 083.60	
	Saldo		7 500		10 500		5 083.60
535	Leistungen an das Alter	7 500		10 500		5 083.60	
	Saldo		7 500		10 500		5 083.60
5350	Leistungen an das Alter	7 500		10 500		5 083.60	
	Saldo		7 500		10 500		5 083.60
5350.3000	Tag- und Sitzungsgelder Alterskommission	2 500		2 500		1 720.00	
5350.3130	Dienstleistungen Dritter	5 000		8 000		3 363.60	
54	FAMILIE UND JUGEND	196 000	21 000	205 000	26 000	239 316.57	41 967.55
	Saldo		175 000		179 000		197 349.02
543	Alimentenbevorschuss. und -inkasso	41 000		33 000	6 000	49 085.65	12 270.70
	Saldo		41 000		27 000		36 814.95
5430	Alimentenbevorschuss. und -inkasso	41 000		33 000	6 000	49 085.65	12 270.70
	Saldo		41 000		27 000		36 814.95
5430.3130	Dienstleistungen Dritter	2 000		5 000		5 950.15	
5430.3637	Alimentenbevorschussung und -inkasso	39 000		28 000		43 135.50	
5430.4631	Kantonsbeiträge				6 000		11 076.35
5430.4637	Alimentenrückerstattung						1 194.35
544	Jugendschutz	101 000	21 000	108 000	20 000	129 249.02	29 696.85
	Saldo		80 000		88 000		99 552.17
5440	Jugendschutz, Kinder- u. Jugendheime	101 000	21 000	108 000	20 000	129 249.02	29 696.85
	Saldo		80 000		88 000		99 552.17
5440.3010	Löhne Jugendarbeit	72 000		72 000		67 326.30	
5440.3050	Beiträge Sozialversicherungen	6 000		6 000		5 644.80	
5440.3052	Beiträge Pensionskassen	4 000		6 000		6 509.30	
5440.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	1 500		1 500		1 351.95	
5440.3099	Übriger Personalaufwand	500		500		5 138.55	
5440.3130	Dienstleistungen Dritter	1 000		1 000		24 932.05	
5440.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9 000		9 000		8 838.80	
5440.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	2 000		2 000		4 023.80	
5440.3611	Jugendpsychiatrie Graubünden			5 000			
5440.3636	Beitrag an Jugendraum	5 000		5 000		5 483.47	
5440.4260	Rückerstattungen		1 000				9 696.85
5440.4632	Beitrag Gemeinde Trin		20 000		20 000		20 000.00
545	Leistungen an Familien	54 000		64 000		60 981.90	
	Saldo		54 000		64 000		60 981.90
5450	Leistungen an Familien			16 000		14 522.80	
	Saldo				16 000		14 522.80
5450.3612	Beitrag an Mütter- und Väterberatung			16 000		14 522.80	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	54 000		48 000		46 459.10	
	Saldo		54 000		48 000		46 459.10
5451.3614	Familienergänzende Kinderbetreuung	54 000		48 000		46 459.10	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	SOZIALHILFE UND ASYLWESEN	480 000		368 000	65 000	319 887.30	112 024.85
	Saldo		480 000		303 000		207 862.45
572	Wirtschaftliche Hilfe	190 000		327 000	60 000	292 889.40	85 152.25
	Saldo		190 000		267 000		207 737.15
5720	Wirtschaftliche Hilfe	190 000		327 000	60 000	292 889.40	85 152.25
	Saldo		190 000		267 000		207 737.15
5720.3130	Dienstleistungen Dritter			2 000		78.00	
5720.3610	Unterstützungen Gemeindebürger ausserkantonale			20 000		19 204.45	
5720.3611	Beitrag an Lastenausgleich Kanton			45 000		21 440.00	
5720.3637	Unterstützungen in der Gemeinde	190 000		260 000		252 166.95	
5720.4631	Beitrag aus Lastenausgleich Kanton/ Kantonsbeiträge				60 000		85 152.25
579	Fürsorge, Übriges	290 000		41 000	5 000	26 997.90	26 872.60
	Saldo		290 000		36 000		125.30
5790	Fürsorge, Übriges	290 000		41 000	5 000	26 997.90	26 872.60
	Saldo		290 000		36 000		125.30
5790.3611	Integrationsförderung gemäss kant. Gesetz	22 000		27 000		5 432.25	
5790.3612	Beiträge an Sozialdienst Chur	124 000					
5790.3632	Berufsbeistandschaft Imboden	137 000					
5790.3636	Beiträge an private Institutionen	4 000		4 000		3 400.00	
5790.3637	Uneinbringliche Krankenkassenprämien	3 000		10 000		18 165.65	
5790.4260	Rückerstattungen				5 000		26 872.60

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	4 333 000	2 330 000	4 493 500	2 036 500	4 070 362.35	2 162 767.11
	Saldo		2 003 000		2 457 000		1 907 595.24
61	STRASSENVERKEHR	4 333 000	2 330 000	4 482 500	2 033 500	4 059 357.45	2 158 628.75
	Saldo		2 003 000		2 449 000		1 900 728.70
613	Kantonsstrassen	40 000		25 000		38 730.70	
	Saldo		40 000		25 000		38 730.70
6130	Kantonsstrassen	40 000		25 000		38 730.70	
	Saldo		40 000		25 000		38 730.70
6130.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10 000		10 000			
6130.3611	Beitrag an Unterhalt Kantonsstrassen	20 000		15 000		28 730.70	
6130.3910	Interne Verrechnungen Personal	10 000				10 000.00	
615	Gemeindestrassen	1 842 000	406 000	2 075 000	366 000	1 662 277.26	436 885.40
	Saldo		1 436 000		1 709 000		1 225 391.86
6150	Gemeindestrassen	1 842 000	406 000	2 075 000	366 000	1 662 277.26	436 885.40
	Saldo		1 436 000		1 709 000		1 225 391.86
6150.3100	Verbrauchsmaterial Strassen und Signalisation	40 000		40 000		52 882.95	
6150.3120	Energie	50 000		55 000		40 474.45	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter, Transporte	5 000		5 000		13 545.45	
6150.3140	Unterhalt Dorfstrassen	325 000		330 000		303 776.25	
6150.3141	Winterdienst	350 000		370 000		260 997.65	
6150.3142	Strassenreinigung	5 000		5 000		581.35	
6150.3143	Unterhalt Parkplätze	35 000		15 000		82 693.05	
6150.3144	Unterhalt Strassenbeleuchtung	60 000		50 000		79 655.30	
6150.3145	Weihnachts- und Saisonbeleuchtung	210 000		240 000		241 433.36	
6150.3146	Unterhalt Güter- und Flurwege	100 000		120 000		158 330.20	
6150.3147	Kiesgrube Muletg	5 000		5 000		756.00	
6150.3150	Unterhalt Parkuhren	10 000		15 000		35 857.75	
6150.3190	Verschiedener Betriebsaufwand					2 576.20	
6150.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	47 000		25 000		14 717.30	
6150.3910	Interne Verrechnungen Personal	600 000		800 000		374 000.00	
6150.4240	Parkgebühren		350 000		345 000		353 417.65
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		50 000		15 000		77 795.75
6150.4830	Ausserordentliche Erträge		6 000		6 000		5 672.00
619	Werkbetrieb	2 451 000	1 924 000	2 382 500	1 667 500	2 358 349.49	1 721 743.35
	Saldo		527 000		715 000		636 606.14
6190	Werkbetrieb	2 451 000	1 924 000	2 382 500	1 667 500	2 358 349.49	1 721 743.35
	Saldo		527 000		715 000		636 606.14
6190.3010	Löhne Werkdienste	1 525 000		1 540 000		1 494 223.75	
6190.3050	Beiträge Sozialversicherungen	125 000		126 000		122 960.55	
6190.3052	Beiträge Pensionskassen	215 000		199 000		192 115.00	
6190.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	62 000		46 000		61 731.30	
6190.3090	Aus- und Weiterbildung	10 000		12 000		8 620.00	
6190.3099	Übriger Personalaufwand	4 000		4 000		1 600.00	
6190.3100	Verbrauchs- u. Putzmaterial, Büromaterial	140 000		130 000		141 643.53	
6190.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	95 000		58 000		105 991.30	
6190.3130	Dienstleistungen Dritter, Transporte	8 000		8 000		11 399.45	
6190.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15 000		20 000		9 528.35	
6190.3134	Verkehrssteuern, Versicherungen, Telefon	70 000		60 000		65 031.01	
6190.3150	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	130 000		130 000		121 547.55	
6190.3170	Reisekosten und Spesen	3 000		2 500		3 119.15	
6190.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	20 000		10 000		18 704.55	
6190.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	29 000		37 000			
6190.3910	Interne Verrechnungen Personal					134.00	
6190.4241	Arbeiten für Dritte		2 000		45 000		1 528.25
6190.4250	Verkäufe		2 000		2 500		389.20
6190.4260	Rückerstattungen Dritter		10 000		10 000		10 825.90
6190.4910	Interne Verrechnungen Personal		1 910 000		1 610 000		1 709 000.00

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	ÖFFENTLICHER VERKEHR			11 000	3 000	11 004.90	4 138.36
	Saldo				8 000		6 866.54
622	Regionalverkehr			11 000	3 000	11 004.90	4 138.36
	Saldo				8 000		6 866.54
6220	Regionalverkehr			11 000	3 000	11 004.90	4 138.36
	Saldo				8 000		6 866.54
6220.3632	Defizitbeitrag PostAuto Region Surselva			11 000		11 004.90	
6220.4240	Gewinn aus Verkauf Tageskarten SBB				3 000		4 138.36

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ U. RAUMORDNUNG	3 110 000	2 698 000	3 011 500	2 597 500	3 226 916.62	2 777 157.99
	Saldo		412 000		414 000		449 758.63
71	WASSERVERSORGUNG	1 037 000	1 035 000	1 027 000	1 025 000	1 020 749.90	1 018 024.90
	Saldo		2 000		2 000		2 725.00
710	Wasserversorgung	1 037 000	1 035 000	1 027 000	1 025 000	1 020 749.90	1 018 024.90
	Saldo		2 000		2 000		2 725.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2 000		2 000		2 725.00	
	Saldo		2 000		2 000		2 725.00
7100.3140	Öffentliche Brunnen	2 000		2 000		2 725.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1 035 000	1 035 000	1 025 000	1 025 000	1 018 024.90	1 018 024.90
	Saldo						
7101.3100	Verbrauchsmaterial	20 000		20 000		14 997.85	
7101.3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	25 000		10 000		16 446.05	
7101.3120	Wasser, Energie, Heizung	5 000		20 000		25 352.75	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter und Versicherungsprämien	100 000		100 000		127 566.76	
7101.3140	Unterhalt Reservoirs und Netze	235 000		285 000		240 212.57	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	6 000		1 000		284.25	
7101.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	15 000		5 000		58 174.85	
7101.3510	Einlage in Spezialfinanzierung	429 000		304 000		359 989.82	
7101.3910	Interne Verrechnungen Personal	200 000		280 000		175 000.00	
7101.4240	Grund- und Bezugsgebühren Wasser		1 020 000		980 000		996 514.75
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		15 000		45 000		21 206.25
7101.4940	Kalkulatorische Zinsen						303.90
72	ABWASSERBESEITIGUNG	1 242 500	1 217 500	1 185 000	1 160 000	1 245 789.46	1 219 990.71
	Saldo		25 000		25 000		25 798.75
720	Abwasserbeseitigung	1 242 500	1 217 500	1 185 000	1 160 000	1 245 789.46	1 219 990.71
	Saldo		25 000		25 000		25 798.75
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	25 000		25 000		25 798.75	
	Saldo		25 000		25 000		25 798.75
7200.3140	Öffentliche Toiletten	25 000		25 000		25 798.75	
7201	Abwasserbeseitigung, Kläranlage (Gemeindebetrieb)	1 217 500	1 217 500	1 160 000	1 160 000	1 219 990.71	1 219 990.71
	Saldo						
7201.3100	Verbrauchsmaterial	15 000		10 000		17 077.05	
7201.3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10 000		15 000		27 804.35	
7201.3120	Wasser, Energie, Heizung	60 000		60 000		47 535.26	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter und Versicherungsprämien	60 000		60 000		53 003.57	
7201.3140	Unterhalt ARA	225 000		215 000		143 710.17	
7201.3141	Unterhalt Netz	175 000		130 000		182 751.20	
7201.3170	Reisekosten und Spesen	6 000		2 000		654.30	
7201.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	15 000		5 000		19 668.30	
7201.3510	Einlage in Spezialfinanzierung	461 500		403 000		554 926.51	
7201.3900	Interne Verrechnungen					2 860.00	
7201.3910	Interne Verrechnungen Personal	190 000		260 000		170 000.00	
7201.4240	Grund- und Verbrauchsgebühren Netz/ARA		1 200 000		1 150 000		1 203 637.45
7201.4260	Rückerstattungen Dritter		10 000		10 000		16 353.26
7201.4940	Kalkulatorische Zinsen		7 500				

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	ABFALLWIRTSCHAFT	430 500	425 500	408 500	397 500	529 753.83	510 160.08
	Saldo		5 000		11 000		19 593.75
730	Abfallwirtschaft	430 500	425 500	408 500	397 500	529 753.83	510 160.08
	Saldo		5 000		11 000		19 593.75
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5 000		11 000		19 593.75	
	Saldo		5 000		11 000		19 593.75
7300.3140	Robidog	5 000		5 000		13 886.00	
7300.3612	Beitrag an Tierkörpersammelstelle			6 000		5 707.75	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	425 500	425 500	397 500	397 500	510 160.08	510 160.08
	Saldo						
7301.3110	Anschaffungen, Ersatz Glascontainer	50 000		65 000		54 595.85	
7301.3130	Ankauf Kehrichtsäcke/Abfallgüter ohne Marken	30 000		30 000		58 180.75	
7301.3131	Sonderabfälle (Eisen, Karton/Papier, Öl, Weissblech)	50 000		50 000		30 750.75	
7301.3132	Küchenabfälle	60 000		75 000		58 725.00	
7301.3134	Grüngutentsorgung	40 000		30 000		86 169.80	
7301.3135	Dienstleistungen Dritter	35 000		30 000		37 255.65	
7301.3140	Unterhalt Sammelstellen	25 000		20 000		21 127.83	
7301.3141	Unterhalt Deponie	55 000		42 000		92 945.55	
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1 000		1 000			
7301.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	27 000		2 000		13 254.30	
7301.3910	Interne Verrechnungen Personal	50 000		50 000		55 000.00	
7301.3940	Kalkulatorische Zinsen	2 500		2 500		2 154.60	
7301.4240	Ertrag Kehrichtsäcke, Plomben		10 000		15 000		9 607.85
7301.4241	Sonderabfälle (Eisen, Karton/Papier, Öl, Weissblech)		40 000		40 000		48 257.80
7301.4242	Küchenabfälle		70 000		78 000		67 264.60
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		5 000		5 000		
7301.4510	Entnahme aus Spezialfinanzierung		255 500		214 500		331 015.06
7301.4612	Beiträge von Zweckverband		45 000		45 000		49 745.77
7301.4900	Interne Verrechnungen						4 269.00
74	VERBAUUNGEN	182 000		118 000		83 619.36	
	Saldo		182 000		118 000		83 619.36
741	Gewässerverbauungen	132 000		78 000		50 777.96	
	Saldo		132 000		78 000		50 777.96
7410	Gewässerverbauungen	132 000		78 000		50 777.96	
	Saldo		132 000		78 000		50 777.96
7410.3140	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauung	115 000		60 000		32 980.21	
7410.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17 000		18 000		16 797.75	
7410.3910	Interne Verrechnungen Personal					1 000.00	
742	Lawinerverbauungen/Naturgefahren	50 000		40 000		32 841.40	
	Saldo		50 000		40 000		32 841.40
7420	Lawinerverbauungen/Naturgefahren	50 000		40 000		32 841.40	
	Saldo		50 000		40 000		32 841.40
7420.3130	Kontrollmessungen Flimserstein	30 000		30 000		25 429.00	
7420.3131	Dienstleistungen Dritter	20 000		10 000		7 412.40	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	ARTEN- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	58 000	20 000	53 000	15 000	145 629.40	28 053.90
	Saldo		38 000		38 000		117 575.50
750	Arten- und Landschaftsschutz	58 000	20 000	53 000	15 000	145 629.40	28 053.90
	Saldo		38 000		38 000		117 575.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	58 000	20 000	53 000	15 000	145 629.40	28 053.90
	Saldo		38 000		38 000		117 575.50
7500.3140	Unterhalt Caumaseezuleitung	20 000		15 000		28 053.90	
7500.3636.00	Beitrag Tektonikarena Sardona	24 000		24 000		104 275.50	
7500.3636.01	Beitrag Naturmonument Ruinaulta	14 000		14 000		13 300.00	
7500.4510	Entnahme aus SF Hydrologie		20 000		15 000		28 053.90
77	ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ	40 000		20 000		20 484.20	928.40
	Saldo		40 000		20 000		19 555.80
771	Friedhof und Bestattung	40 000		20 000		20 484.20	928.40
	Saldo		40 000		20 000		19 555.80
7710	Friedhof und Bestattung	40 000		20 000		20 484.20	928.40
	Saldo		40 000		20 000		19 555.80
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	5 000		5 000		3 571.95	
7710.3140	Allgemeiner Unterhalt	35 000		15 000		16 912.25	
7710.4220	Grabtaxen						600.00
7710.4260	Rückerstattungen						328.40
79	RAUMORDNUNG	120 000		200 000		180 890.47	
	Saldo		120 000		200 000		180 890.47
790	Raumordnung	120 000		200 000		180 890.47	
	Saldo		120 000		200 000		180 890.47
7900	Raumordnung	120 000		200 000		180 890.47	
	Saldo		120 000		200 000		180 890.47
7900.3000	Löhne Raumplanungskommission					653.40	
7900.3100	Drucksachen, Publikationen	15 000		15 000		5 822.10	
7900.3130	Planungskosten Dritter (Projekte)	105 000		185 000		163 342.82	
7900.3612	Beitrag an Regiun Surselva/Richtplan					11 072.15	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5 543 500	4 684 500	6 184 000	5 690 500	4 984 030.11	3 666 745.60
	Saldo		859 000		493 500		1 317 284.51
81	LANDWIRTSCHAFT	161 000	51 000	146 000	50 000	236 529.92	52 810.50
	Saldo		110 000		96 000		183 719.42
811	Landwirtschaft	161 000	51 000	146 000	50 000	236 529.92	52 810.50
	Saldo		110 000		96 000		183 719.42
8110	Landwirtschaft	161 000	51 000	146 000	50 000	236 529.92	52 810.50
	Saldo		110 000		96 000		183 719.42
8110.3010	Besoldungen	4 500		4 500		3 850.00	
8110.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen					6.15	
8110.3120	Wasser, Energie, Heizung	5 000		5 000		6 376.25	
8110.3130	Dienstleistungen Dritter	20 000		20 000		38 798.39	
8110.3140	Baulicher Unterhalt Seilbahn Flimsenstein	34 000		34 000		53 084.23	
8110.3141	Baulicher Unterhalt Alpgebäude	60 000		40 000		94 347.30	
8110.3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	1 500		1 500		1 612.10	
8110.3170	Reisekosten und Spesen	500		1 000		1 160.00	
8110.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	4 000		5 000		3 954.00	
8110.3191	Maulwurfsprämien	1 000		1 000		1 584.00	
8110.3192	Abschussprämien Haarraubwild	500		500		735.00	
8110.3611	Gemeindebeitrag Tierseuchenfonds			3 500		3 022.50	
8110.3910	Interne Verrechnungen Personal	30 000		30 000		28 000.00	
8110.4220	Grasmiettaxen (Weidetaxe)		11 000		14 000		10 200.50
8110.4240	Pachtzinsen (Güterzinsen)		2 000		2 000		1 410.00
8110.4260	Rückerstattungen		8 000		2 000		14 336.40
8110.4630	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		30 000		32 000		26 863.60
82	FORSTWIRTSCHAFT	868 500	782 500	989 000	836 500	1 313 376.82	1 140 374.90
	Saldo		86 000		152 500		173 001.92
820	Forstwirtschaft	868 500	782 500	989 000	836 500	1 313 376.82	1 140 374.90
	Saldo		86 000		152 500		173 001.92
8200	Forstwirtschaft	589 500	355 500	653 000	420 500	681 858.18	495 651.25
	Saldo		234 000		232 500		186 206.93
8200.3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	360 000		397 000		381 978.65	
8200.3050	Beiträge Sozialversicherungen	28 000		32 000		32 048.05	
8200.3052	Beiträge Pensionskassen	46 000		49 000		47 170.00	
8200.3053	Beiträge Kranken- u. Unfallversicherungen	26 000		26 500		27 353.85	
8200.3090	Aus- und Weiterbildung	6 000		2 000		845.00	
8200.3099	Übriger Personalaufwand	1 000		1 000		120.00	
8200.3100	Büromaterial, Drucksachen	1 500		1 500		628.95	
8200.3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	10 000		18 000		24 599.88	
8200.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	15 000		10 000		7 707.05	
8200.3130	Dienstleistungen Dritter, Transportkosten	10 000		25 000		35 069.40	
8200.3131	Pflanzenkauf	10 000		10 000		18 762.90	
8200.3132	Ankauf Brennholz	12 000		15 000		14 819.75	
8200.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4 500		4 500		3 813.40	
8200.3140	Unterhalt Forst- und Waldwege	15 000		15 000		26 830.35	
8200.3150	Unterhalt Maschinen, Werkzeuge	10 000		8 000		5 444.40	
8200.3170	Reisekosten und Spesen	2 000		1 000		654.25	
8200.3190	Verschiedener Betriebsaufwand	10 000		10 000		37 664.30	
8200.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			15 000			
8200.3632	Beitrag SHF, SELVA	7 500		7 500		7 626.00	
8200.3636	Beiträge an private Institutionen	5 000		5 000		1 722.00	
8200.3910	Interne Verrechnungen Personal	10 000				7 000.00	
8200.4240	Arbeiten für Dritte		50 000		60 000		92 782.20
8200.4250	Holzverkäufe (Handel, zugekaufte Christbäume)		40 000		50 000		31 971.85

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.4251	Pflanzenverkäufe		2 000		2 000		
8200.4260	Rückerstattungen, Zollrückerstattungen		4 500		4 500		2 473.75
8200.4611	Kantonsbeiträge		14 000		14 000		14 073.45
8200.4910	Interne Verrechnungen Personal		245 000		290 000		354 350.00
8201	Schutzwald	39 000	90 000	44 000	70 000	159 180.84	215 587.40
	Saldo	51 000		26 000		56 406.56	
8201.3100	Verbrauchsmaterial	4 000		4 000			
8201.3130	Dienstleistungen Dritter	15 000		15 000		126 700.84	
8201.3910	Interne Verrechnungen Personal	20 000		25 000		32 480.00	
8201.4250	Verkäufe		45 000		30 000		72 946.25
8201.4610	Bundesbeiträge		30 000		25 000		72 557.29
8201.4611	Kantonsbeiträge		15 000		15 000		70 083.86
8202	Tourismuswald	24 000	27 000	26 000	29 000	42 646.25	33 282.80
	Saldo	3 000		3 000			9 363.45
8202.3100	Verbrauchsmaterial	3 000		3 000			
8202.3130	Dienstleistungen Dritter	6 000		8 000		32 186.25	
8202.3910	Interne Verrechnungen Personal	15 000		15 000		10 460.00	
8202.4250	Verkäufe		18 000		20 000		33 282.80
8202.4610	Bundesbeiträge		6 000		6 000		
8202.4611	Kantonsbeiträge		3 000		3 000		
8203	Wirtschaftswald	216 000	310 000	266 000	317 000	429 691.55	395 853.45
	Saldo	94 000		51 000			33 838.10
8203.3100	Verbrauchsmaterial	9 000		9 000			
8203.3130	Dienstleistungen Dritter	7 000		7 000		118 281.55	
8203.3910	Interne Verrechnungen Personal	200 000		250 000		311 410.00	
8203.4250	Verkäufe		270 000		280 000		219 565.45
8203.4610	Bundesbeiträge		25 000		25 000		105 772.80
8203.4611	Kantonsbeiträge		15 000		12 000		70 515.20
84	TOURISMUS	4 514 000	3 851 000	5 049 000	4 804 000	3 434 123.37	2 473 560.20
	Saldo		663 000		245 000		960 563.17
840	Tourismus	380 000	6 000	449 000	4 000	3 434 123.37	2 473 560.20
	Saldo		374 000		445 000		960 563.17
8400	Tourismus (allgemein)	380 000	6 000	449 000	4 000	3 434 123.37	2 473 560.20
	Saldo		374 000		445 000		960 563.17
8400.3130	Infokanal/Internetauftritt					12 949.20	
8400.3131	Dienstleistungen Dritter	10 000		10 000		9 886.92	
8400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand					18 195.80	
8400.3634	Beitrag aus Kurtaxe an Prau la Selva					37 328.00	
8400.3635.00	Beitrag an Flims-Laax-Falera Management AG					1 920 000.00	
8400.3635.01	Beitrag aus Kurtaxe an Regionalbus					1 061 772.80	
8400.3635.02	Beitrag an Betrieb Cassonsbahn					77 739.15	
8400.3635.03	Flurentscheidung an Landwirte für Skipisten					20 965.25	
8400.3636.00	Beitrag aus Kurtaxe an Stiftung Pro Flims					50 000.00	
8400.3636.01	Beitrag aus Kurtaxe an Langlauf					55 548.40	
8400.3636.02	Beiträge an Anlässe/Diverses	45 000		45 000		50 212.60	
8400.3636.03	Beiträge an private Institutionen	25 000		30 000		26 902.30	
8400.3650	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	300 000		364 000			
8400.3910	Interne Verrechnungen Personal					92 622.95	
8400.4035	Kurtaxen und Tourismusförderungs- abgaben						2 430 838.80
8400.4260	Rückerstattungen		6 000		4 000		1 436.60
8400.4631	Kantonsbeitrag an DMO						41 284.80

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
841	Tourismusabgabegesetz	4 134 000	3 845 000	4 600 000	4 800 000		
	Saldo		289 000	200 000			
8410	Tourismusabgabegesetz	4 134 000	3 845 000	4 600 000	4 800 000		
	Saldo		289 000	200 000			
8410.3130	Infokanal/Internetauftritt	22 000		22 000			
8410.3131	Dienstleistungen Dritter	10 000		5 000			
8410.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	10 000		24 000			
8410.3634	Beitrag an Prau la Selva	30 000		38 000			
8410.3635.00	Beitrag an Flims-Laax-Falera Management AG	2 725 000		3 250 000			
8410.3635.01	Beitrag an Regionalbus	1 025 000		1 000 000			
8410.3635.02	Beitrag an Betrieb Cassonsbahn			54 000			
8410.3635.03	Flurentschädigung an Landwirte für Skipisten	22 000		22 000			
8410.3635.04	Betriebsbeitrag Golf Sagogn-Schluen AG	84 000					
8410.3636.00	Beitrag an Stiftung Pro Flims	50 000		50 000			
8410.3636.01	Beitrag an Langlauf	60 000		60 000			
8410.3910	Interne Verrechnungen Personal	96 000		75 000			
8410.4035	Gäste- und Tourismustaxen		3 845 000		4 800 000		

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	609 500	14 905 000	332 000	14 386 500	771 883.24	18 148 914.76
	Saldo	14 295 500		14 054 500		17 377 031.52	
91	STEUERN	40 000	13 835 000	35 000	13 334 000	37 868.95	16 884 586.83
	Saldo	13 795 000		13 299 000		16 846 717.88	
910	Steuern	40 000	13 835 000	35 000	13 334 000	37 868.95	16 884 586.83
	Saldo	13 795 000		13 299 000		16 846 717.88	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	40 000	9 780 000	35 000	9 330 000	37 868.95	10 503 980.33
	Saldo	9 740 000		9 295 000		10 466 111.38	
9100.3181	Abschreibungen Steuern (Erlasse, Verluste)	40 000		35 000		37 868.95	
9100.4000	Einkommensteuern		6 500 000		6 250 000		6 741 705.95
9100.4001	Vermögenssteuern		1 900 000		1 800 000		2 122 482.00
9100.4002	Quellensteuern		430 000		480 000		632 069.33
9100.4009	Nach- und Strafsteuern						1 694.95
9100.4010	Ertrags- und Kapitalsteuern jur. Personen		950 000		800 000		1 006 028.10
9101	Sondersteuern	4 055 000	4 055 000	4 004 000	4 004 000	6 380 606.50	6 380 606.50
	Saldo	4 055 000		4 004 000		6 380 606.50	
9101.4021	Liegenschaftssteuern		2 450 000		2 400 000		2 449 119.00
9101.4022	Grundstückgewinnsteuern		650 000		750 000		1 692 545.95
9101.4023	Handänderungssteuern		900 000		800 000		1 895 717.50
9101.4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40 000		40 000		328 536.15
9101.4033	Hundesteuern		15 000		14 000		14 687.90
93	FINANZ- UND LASTENAUSGLEICH	415 000		95 000		114 784.00	
	Saldo		415 000		95 000		114 784.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	415 000		95 000		114 784.00	
	Saldo		415 000		95 000		114 784.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	415 000		95 000		114 784.00	
	Saldo		415 000		95 000		114 784.00
9300.3621	Beitrag an Ressourcenausgleich RA	415 000		95 000		114 784.00	
95	ERTRAGSANTEILE		332 000		332 000		320 333.75
	Saldo	332 000		332 000		320 333.75	
950	Ertragsanteile		332 000		332 000		320 333.75
	Saldo	332 000		332 000		320 333.75	
9500	Ertragsanteile		332 000		332 000		320 333.75
	Saldo	332 000		332 000		320 333.75	
9500.4120	Flims Electric AG/Flims Trin Energie AG		320 000		320 000		308 457.65
9500.4121	Kraftwerke Zervreila AG		12 000		12 000		11 876.10
96	VERMÖGENS- UND SCHULDEN- VERWALTUNG	154 500	734 000	202 000	717 500	400 787.95	940 349.43
	Saldo	579 500		515 500		539 561.48	
961	Zinsen	92 500	631 000	135 000	631 500	144 763.00	715 955.88
	Saldo	538 500		496 500		571 192.88	
9610	Zinsen	92 500	631 000	135 000	631 500	144 763.00	715 955.88
	Saldo	538 500		496 500		571 192.88	
9610.3401	Verzinsung kurz- und langfristiges FK	80 000		130 000		140 885.25	
9610.3499	Vergütungszinsen, Skonti	5 000		5 000		3 573.85	
9610.3940	Kalkulatorische Zinsen	7 500				303.90	
9610.4400	Zinsen aus Flüssige Mittel		500		1 000		4 943.83
9610.4401	Verzugszinsen auf Forderungen		25 000		25 000		55 498.65
9610.4420	Zinsen aus Anlagen des Finanzvermögens		3 000		3 000		2 678.80
9610.4421	Dividende Flims Electric AG		600 000		600 000		600 000.00

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4422	Dividende Weisse Arena AG						50 680.00
9610.4940	Kalkulatorische Zinsen		2 500		2 500		2 154.60
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	58 000	103 000	63 000	86 000	156 696.60	97 453.55
	Saldo	45 000		23 000			59 243.05
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	58 000	103 000	63 000	86 000	156 696.60	97 453.55
	Saldo	45 000		23 000			59 243.05
9630.3430	Unterhalt Liegenschaften FV	18 000		23 000		112 837.55	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	20 000		20 000		10 859.05	
9630.3910	Interne Verrechnungen Personal	20 000		20 000		33 000.00	
9630.4430	Mietzinsen		40 000		28 000		40 636.50
9630.4431	Baurechtszinsen		62 000		57 000		56 062.05
9630.4432	Pachtzinsen		1 000		1 000		755.00
969	Finanzvermögen, Übriges	4 000		4 000		99 328.35	126 940.00
	Saldo		4 000		4 000	27 611.65	
9690	Finanzvermögen, Übriges	4 000		4 000		99 328.35	126 940.00
	Saldo		4 000		4 000	27 611.65	
9690.3420	Depotverwaltungsgebühren	4 000		4 000		2 776.35	
9690.3440	Marktwertanpassung Finanzanlagen FV					96 552.00	
9690.4440	Marktwertanpassung Finanzanlagen FV						126 940.00
97	RÜCKVERTEILUNGEN		4 000		3 000		3 644.75
	Saldo	4 000		3 000		3 644.75	
971	Rückverteilungen		4 000		3 000		3 644.75
	Saldo	4 000		3 000		3 644.75	
9710	Rückerstattung CO₂-Abgabe		4 000		3 000		3 644.75
	Saldo	4 000		3 000		3 644.75	
9710.4699	Rückerstattung CO ₂ -Abgabe		4 000		3 000		3 644.75

Investitionsrechnung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	GESAMTTOTAL	9 195 000	1 165 000	21 750 000	2 300 000	7 587 594.78	2 585 157.83
	Saldo		8 030 000		19 450 000		5 002 436.95
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	750 000	15 000	180 000		374 917.49	
	Saldo		735 000		180 000		374 917.49
02	GEMEINDEVERWALTUNG	750 000	15 000	180 000		374 917.49	
	Saldo		735 000		180 000		374 917.49
029	Verwaltungsliegenschaften	750 000	15 000	180 000		374 917.49	
	Saldo		735 000		180 000		374 917.49
0290	Verwaltungsliegenschaften	750 000	15 000	180 000		374 917.49	
	Saldo		735 000		180 000		374 917.49
0290.5040	Dach Werkhof, Teilersatz			130 000		100 052.20	
0290.5041	Umbau Kindertagesstätte KITA			50 000		274 865.29	
0290.5042	Solarprojekt Feuerwehrmagazin Tull	100 000					
0290.5043	Sanierung Casa Litgivas	400 000					
0290.5044	Sanierung Glocken ref. Kirche	250 000					
0290.6142	Solarprojekt Feuerwehrmagazin Tull		15 000				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			80 000		132 794.40	
	Saldo				80 000		132 794.40
11	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT			80 000			
	Saldo				80 000		
111	Gemeindepolizei			80 000			
	Saldo				80 000		
1110	Gemeindepolizei			80 000			
	Saldo				80 000		
1110.5060	Ersatz Polizeifahrzeug			80 000			
15	FEUERWEHR					132 794.40	
	Saldo						132 794.40
150	Feuerwehr					132 794.40	
	Saldo						132 794.40
1500	Feuerwehr					132 794.40	
	Saldo						132 794.40
1500.5060	Ersatz Atemschutzbus					132 794.40	
2	BILDUNG			3 000 000		1 688 400.05	
	Saldo				3 000 000		1 688 400.05
21	VOLKSSCHULEN			3 000 000		1 688 400.05	
	Saldo				3 000 000		1 688 400.05
217	Schulliegenschaften			3 000 000		1 688 400.05	
	Saldo				3 000 000		1 688 400.05
2170	Schulliegenschaften			3 000 000		1 688 400.05	
	Saldo				3 000 000		1 688 400.05
2170.5041	Neubau Kindergarten			3 000 000		1 688 400.05	

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	470 000		400 000			
	Saldo		470 000		400 000		
34	SPORT UND FREIZEIT	470 000		400 000			
	Saldo		470 000		400 000		
342	Freizeit	470 000		400 000			
	Saldo		470 000		400 000		
3420	Freizeit	470 000		400 000			
	Saldo		470 000		400 000		
3420.5013	Verbindungsweg Altersheim	70 000					
3420.5014	Sinfonia d'aua – Klangwelten Punt Grona	400 000		400 000			
6	VERKEHR	4 755 000	750 000	2 480 000	200 000	2 006 021.20	
	Saldo		4 005 000		2 280 000		2 006 021.20
61	STRASSENVERKEHR	4 330 000	750 000	2 480 000	200 000	2 006 021.20	
	Saldo		3 580 000		2 280 000		2 006 021.20
613	Kantonsstrassen	1 100 000	550 000			156 817.35	
	Saldo		550 000				156 817.35
6130	Kantonsstrassen	1 100 000	550 000			156 817.35	
	Saldo		550 000				156 817.35
6130.5010.00	Ausbau Veloverbindung nach Staderas	1 100 000					
6130.5011	Anteil an Strassensanierung Fidaz					156 817.35	
6130.6110.00	Ausbau Veloverbindung nach Staderas		550 000				
615	Gemeindestrassen	3 050 000	200 000	2 190 000	200 000	1 849 203.85	
	Saldo		2 850 000		1 990 000		1 849 203.85
6150	Gemeindestrassen	3 050 000	200 000	2 190 000	200 000	1 849 203.85	
	Saldo		2 850 000		1 990 000		1 849 203.85
6150.5010.00	Sanierung Via dils Larischs					214 572.40	
6150.5010.01	Sanierung Unterwaldhaus	1 530 000		890 000		711 086.40	
6150.5010.03	Sanierung Via Sorts Sut, 1. Etappe			200 000		319 947.90	
6150.5010.05	Sanierung Via Sorts Sut, 3. Etappe	250 000					
6150.5010.10	Begegnungszone Bellevue					109 300.20	
6150.5010.11	Sanierung Belag Waldeck bis Reitstall			260 000			
6150.5010.12	Sanierung Belag Waldeck bis Segnes			180 000			
6150.5010.15	Sanierung Denter Vias 1. Etappe	360 000					
6150.5011.00	Ersatz und Ergänzung Quartier- beleuchtung	150 000		150 000		252 470.10	
6150.5011.01	Erneuerung Beleuchtung Fidazerstrasse Kanton					102 172.45	
6150.5011.03	Erneuerung Beleuchtung Unterwald- haus	200 000		200 000		60 177.90	
6150.5011.04	Erneuerung Beleuchtung Via Sorts Sut, 1. Etappe			40 000		49 329.30	
6150.5011.05	Erneuerung Beleuchtung Via Sorts Sut, 2. Etappe					30 147.20	
6150.5011.08	Erneuerung Beleuchtung Denter Vias, 1. Etappe	60 000					
6150.5011.09	Erneuerung Beleuchtung Caumaseeweg	300 000					
6150.5012.00	Fussweg Quadris			70 000			
6150.5012.01	Verbindung Fussweg La Hoia–Waldhaus	200 000		200 000			
6150.6110.00	Perimeterbeiträge Via dils Larischs		200 000		200 000		

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
619	Werkbetrieb	180 000		290 000			
	Saldo		180 000		290 000		
6190	Werkbetrieb	180 000		290 000			
	Saldo		180 000		290 000		
6190.5060	Ersatz Fahrzeuge und Geräte Werkhof	180 000		290 000			
63	VERKEHR, ÜBRIGE	425 000					
	Saldo		425 000				
631	Verkehr, übrige	425 000					
	Saldo		425 000				
6310	Verkehr, übrige	425 000					
	Saldo		425 000				
6310.5650.00	Projektierung Y-Variante Cassons	425 000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3 220 000	400 000	3 610 000	2 100 000	3 385 461.64	2 585 157.83
	Saldo		2 820 000		1 510 000		800 303.81
71	WASSERVERSORGUNG	1 025 000	200 000	710 000	800 000	296 757.80	552 473.13
	Saldo		825 000	90 000		255 715.33	
710	Wasserversorgung	1 025 000	200 000	710 000	800 000	296 757.80	552 473.13
	Saldo		825 000	90 000		255 715.33	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1 025 000	200 000	710 000	800 000	296 757.80	552 473.13
	Saldo		825 000	90 000		255 715.33	
7101.5030.00	WasserWelten Flims	500 000		500 000		289 881.00	
7101.5030.03	Sanierung Wasserleitung Unterwaldhaus	410 000		170 000		6 876.80	
7101.5030.04	Sanierung Wasserleitung Via Sorts Sut – 2. Etappe			40 000			
7101.5030.05	Sanierung Wasserleitung Via Sorts Sut – 3. Etappe	50 000					
7101.5030.07	Sanierung Wasserleitung Denter Vias – 1. Etappe	65 000					
7101.6310	Investitionsbeiträge Kanton						8 833.33
7101.6370	Wasseranschlussgebühren		200 000		800 000		543 639.80
72	ABWASSERBESEITIGUNG	1 695 000	200 000	2 400 000	700 000	2 170 377.79	746 793.25
	Saldo		1 495 000		1 700 000		1 423 584.54
720	Abwasserbeseitigung	1 695 000	200 000	2 400 000	700 000	2 170 377.79	746 793.25
	Saldo		1 495 000		1 700 000		1 423 584.54
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)			150 000			
	Saldo				150 000		
7200.5040	WC-Anlage Dorf			150 000			
7201	Abwasserbeseitigung, Kläranlage (Gemeindebetrieb)	1 695 000	200 000	2 250 000	700 000	2 170 377.79	746 793.25
	Saldo		1 495 000		1 550 000		1 423 584.54
7201.5030.00	Ausbau und Erneuerung ARA	1 000 000		2 000 000		2 170 377.79	
7201.5030.03	Sanierung Abwasserleitung Unterwaldhaus	450 000		170 000			
7201.5030.04	Sanierung Abwasserleitung Via Sorts Sut – 2. Etappe			80 000			
7201.5030.05	Sanierung Abwasserleitung Via Sorts Sut – 3. Etappe	100 000					
7201.5030.07	Sanierung Abwasserleitung Denter Vias – 1. Etappe	145 000					

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.6130	Kantonsbeiträge an Ausbau und Erneuerung ARA				100 000		202 466.65
7201.6370	Kanalisationsanschlussgebühren		200 000		600 000		544 326.60
74	VERBAUUNGEN					918 326.05	495 391.45
	Saldo						422 934.60
741	Gewässerverbauungen					918 326.05	495 391.45
	Saldo						422 934.60
7410	Gewässerverbauungen					918 326.05	495 391.45
	Saldo						422 934.60
7410.5021	Wasserbauprojekt Vitgé/Begl Valletta					918 326.05	
7410.6301	Bundesbeiträge: Wasserbauprojekt Vitgé/Begl Valletta						291 140.45
7410.6311	Kantonsbeiträge: Wasserbauprojekt Vitgé/Begl Valletta						204 251.00
75	ARTEN- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	500 000		500 000			
	Saldo		500 000		500 000		
750	Arten- und Landschaftsschutz	500 000		500 000			
	Saldo		500 000		500 000		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	500 000		500 000			
	Saldo		500 000		500 000		
7500.5020	Caumaseezuleitung	500 000		500 000			
79	RAUMORDNUNG						
	Saldo			600 000	600 000	790 500.00	790 500.00
790	Raumordnung			600 000	600 000	790 500.00	790 500.00
	Saldo			600 000	600 000	790 500.00	790 500.00
7900	Raumordnung			600 000	600 000	790 500.00	790 500.00
	Saldo			600 000	600 000	790 500.00	790 500.00
7900.6370	Lenkungsabgabe Zweitwohnungsbau				600 000		790 500.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT			12 000 000			
	Saldo				12 000 000		
84	TOURISMUS			12 000 000			
	Saldo				12 000 000		
840	Tourismus			12 000 000			
	Saldo				12 000 000		
8400	Tourismus (allgemein)			12 000 000			
	Saldo				12 000 000		
8400.5650	Erschliessung UNESCO Tektonikarena Sardona			12 000 000			