



Gemeinde Untervaz

Botschaft

zur Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 7. Juni 2022



Liebe Untervazerinnen, liebe Untervazer

Es freut mich, dass ich mit der ersten Rechnung in meiner Amtszeit ein sehr gutes Rechnungsergebnis präsentieren darf. Wir dürfen erfreut einen Ertragsüberschuss von 1.315 Millionen Franken zur Kenntnis nehmen.

Das bessere Ergebnis setzt sich wie üblich aus verschiedenen Faktoren zusammen. Die Kosten können zu einem grossen Teil nicht beeinflusst werden. Dort wo die Kosten jedoch beeinflusst werden können, werden diese stets überwacht. Einige wesentliche Aufwandpositionen wurden deutlich unterschritten. Die einzelnen Kostenüberschreitungen sind begründet und nachvollziehbar. Vor allem im Gesundheits- und Sozialwesen entstehen Ausgaben, welche nicht beeinflusst werden können. Die Kostenübernahme für Untervazer:innen in einem Alters- oder Pflegeheim sind kantonale geregelt und abhängig vom Pflegebedarf. Stark zugenommen haben im vergangenen Jahr die Pflegekosten ganz allgemein. Dabei sind auch die Aufwendungen für die Spitex enthalten, welche deutlich mehr Stunden für Untervazer:innen geleistet haben.

Im Sozial- und Asylbereich sind die Kosten gegenüber dem sehr hohen Aufwand vom Vorjahr erfreulicherweise deutlich tiefer ausgefallen, jedoch höher als in den Jahren bis 2019.

Im Liegenschaftsbereich sind die Erträge kaum planbar und vollständig vom Liegenschaftshandel oder den Handänderungen abhängig. Die Erträge aus den Handänderungs- und Grundbuchgewinnsteuern sind im 2021 deutlich über den budgetierten Werten ausgefallen und tragen so wesentlich zum besseren Ergebnis bei. Auch sind die Gebührenerträge vom Grundbuchamt deutlich höher ausgefallen als in den Vorjahren.

Es ist erfreulich festzustellen, dass die Ängste aus der Coronapandemie im Zusammenhang mit dem Finanzhaushalt der Gemeinde bis heute unbegründet sind. Wegfallende Erträge in den Steuern oder eine Zunahme der Sozialkosten sind nicht eingetreten. Dazu haben die Vorgaben von Bund und Kanton wesentlich beigetragen. Wir dürfen feststellen, dass wir ein sehr gut funktionierendes System in der Schweiz haben und wir dies mit Blick über die Grenzen schätzen sollten.

Ich wünsche Ihnen unbeschwerte Genussmomente!

Mit herzlichen Grüssen
René Vogel, Gemeindepräsident

Botschaft

Botschaft zur Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 7. Juni 2022, 20.00 Uhr,
in der Mehrzweckhalle Quader, Untervaz

**Zur Gemeindeversammlung wird ein Stimmrechtsausweis separat zugestellt.
Dieser Stimmrechtsausweis ist an die Gemeindeversammlung mitzunehmen!
Im Anschluss an die Gemeindeversammlung offerieren wir Ihnen einen kleinen Apéro im Foyer.**

Traktanden:

1. Wahl der Stimmezähler:innen
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2021
3. Rechnungsbericht 2021
4. Teilrevision Genereller Gestaltungsplan: Aufhebung Schutzstatus Kindergartengebäude
5. Orientierungen und Verschiedenes

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Die vorliegende Botschaft vermittelt Ihnen die Begründungen und notwendigen Details für die zur Beschlussfassung vorgelegten Sachgeschäfte sowie die Anträge des Gemeindevorstandes.

Traktandum 3: Rechnungsbericht 2021

Sie erhalten den Rechnungsbericht 2021 zur Genehmigung an der Gemeindeversammlung. Der vorliegende Rechnungsbericht umfasst die Bilanz, die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung. Den ausführlichen Rechnungsbericht können Sie am Schalter der Gemeindeverwaltung oder online unter www.untervaz.ch beziehen.

Hohe zusätzliche Erträge – Kosten unter Kontrolle

Der Gemeindehaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 1'315'429.83 Franken sehr gut ab. Das Gesamtergebnis ist somit um rund 1'183'000 Franken besser als budgetiert. Zum deutlich besseren Ergebnis haben die kaum beeinflussbaren Erträge aus den Sondersteuern mit rund 195'000 Franken beigetragen (Handänderungs-, Grundstückgewinn- wie auch die Erbschafts- und Schenkungssteuern). Zudem sind die Steuererträge der natürlichen und juristischen Personen (+ 260'000 Franken) ebenfalls deutlich besser ausgefallen als budgetiert.

Erfreut stellen wir fest, dass die beeinflussbaren Kosten teilweise deutlich tiefer ausgefallen sind als budgetiert. Im Bildungswesen konnten bedingt durch die Pandemie viele Veranstaltungen oder Exkursionen nur reduziert oder gar nicht durchgeführt werden. Der Nettoaufwand ist im Bildungswesen um rund 240'000 Franken (- 5.4%) tiefer ausgefallen. Im Gesundheitsbereich sind die Kosten nicht beeinflussbar. Die Kosten der Spitalregion, Alters- und Pflegeheime und der

Spitex sind mit Nettokosten von rund 700'000 Franken rund 65'000 Franken höher als budgetiert ausgefallen. In den Jahren 2019 und 2020 sind im Vergleich Nettokosten von je rund 570'000 Franken entstanden. In diesen Positionen haben die Kosten deutlich zugenommen und werden sich aus heutiger Sicht eher im Bereich des Jahres 2021 etablieren.

Die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe (Asyl und Sozialhilfe) sind tiefer ausgefallen. Diese Schwankungen sind durch Einzelfälle begründet und können rasch zu- oder abnehmen.

Die Investitionsrechnung schliesst bei Ausgaben von 2'928'329.28 Franken und Einnahmen von 1'034'674.45 ab, was zu einer Zunahme im Anlagevermögen von 1'893'654.83 Franken führt. Wie in den Vorjahren konnten alle Ausgaben aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die grössten Ausgabepositionen sind im Strassenbereich (Schlussrechnung Langsamverkehrsbrücke und Parkplatz Rüfeli) und für die Erneuerung des Unterwerks (1.457 Mio.) entstanden. Das Grossprojekt am Unterwerk wird im Jahr 2022 definitiv abgeschlossen.

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um rund eine Millionen Franken auf rund 39.669 Millionen Franken gesunken. Die Abnahme der Bilanzsumme kann im Wesentlichen mit der Rückzahlung eines Darlehens der Graubündner Kantonalbank (2.0 Millionen Franken) und mit der Zunahme von rund 1.0 Millionen Franken des Anlagevermögens begründet werden. Auch bei den budgetierten Investitionen im 2022 kann davon ausgegangen werden, dass keine Kredite aufgenommen werden müssen. Der tiefe Bestand an Fremdkrediten sowie die solide Eigenkapitalbasis sind eine erfreuliche Ausgangslage für die geplanten Investitionen.

Die externe Revisionsstelle Fiduciar Trauhand AG hat die Rechnung 2021 geprüft und für in Ordnung befunden. Der interne Bericht wurde mit der Geschäftsprüfungskommission und der Revisionsstelle besprochen.

Antrag:

Die Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Rechnung 2021 zu genehmigen und die verantwortlichen Organe mit bestem Dank für die geleistete Arbeit zu entlasten.

Traktandum 4:

Teilrevision Genereller Gestaltungsplan: Aufhebung Schutzstatus Kindergartengebäude

Auslöser der vorliegenden Teilrevision des Generellen Gestaltungsplans ist der Neubau des Kindergartens. Alle zehn Wettbewerbsprojekte haben sich für einen Neubau entschieden. Das heutige, sanierungsbedürftige Kindergartengebäude ist im rechtskräftigen Generellen Gestaltungsplan (GGP) als «geschütztes Objekt» bezeichnet. Gestützt auf Art. 33 Abs. 2 Baugesetz der Gemeinde Untervaz dürfen geschützte Gebäude und Anlagen weder abgebrochen noch ausgedermt werden. Gemäss dem Sanierungsbericht der durchgeführten Studie hat der Erhalt des bestehenden Kindergartengebäudes nicht oberste Priorität. Vielmehr ist eine gesamtheitliche Betrachtung unter Einbezug aller betroffenen Interessen vorzunehmen, sodass auch ein Abbruch vertretbar ist.

Mit vorliegender Teilrevision will die Gemeinde Untervaz die nutzungsplanerischen Voraussetzungen für einen Abbruch und Neubau des Kindergartens schaffen.

Die Teilrevision wird in folgenden Schritten durchgeführt:

| | |
|---------------------------|--|
| 22. Oktober 2021 | Jurybericht Projektwettbewerb |
| 15. Dezember 2021 | Vorprüfung GGP beim Amt für Raumentwicklung (ARE) |
| 09. März 2022 | Vorprüfungsbericht ARE |
| 16. März 2022 | Erstellung Gebäudeinventar Denkmalpflege |
| 17. März 2022 | Besprechung Inventarblatt mit Denkmalpflege und ARE, Überarbeitung nach der Vorprüfung |
| 21. März 2022 | Verabschiedung Gemeindevorstand z. H. öffentlicher Auflage |
| 25. März – 25. April 2022 | Öffentliche Mitwirkungsaufgabe |
| 07. Juni 2022 | Gemeindeversammlung |
| 10. Juni – 11. Juli 2022 | Beschwerdeaufgabe, Genehmigung durch die Regierung |

Zwar ist der Kindergarten im GGP als geschütztes Objekt gekennzeichnet, interessanterweise wird im Siedlungsinventar der Gemeinde Untervaz, welches vom Burgenverein und von der Kantonalen Denkmalpflege erstellt und 2003 herausgegeben wurde, jedoch nichts dergleichen erwähnt. Total wurden über 300 Gebäude inventarisiert. Es erfolgte eine Beurteilung von innen und von aussen, welche mit Grundrissplänen und Fotos illustriert wurden. Die betrachtete Zeitperiode erstreckt sich von vor 1350 bis vor 1950. Dem Kindergartengebäude, das aus der fraglichen Bauperiode stammt, wurde in diesem Inventar weder einen Schutzstatus zugewiesen, noch wurde ihm anderweitig Beachtung geschenkt.

Die Denkmalpflege Graubünden hat mit Datum vom 16. März 2022 ein Gebäudeinventar erstellt. Die Gemeinde Untervaz verfügt über ein Ortsbild von lokaler Bedeutung. Der Schutzstatus des Gebäudes ist weder auf Stufe Bund noch Kanton festgelegt. Es besteht einzig der Eintrag im GGP.

Aus den ermittelten und bewerteten Interessen kann kein Hinweis abgeleitet werden, dass der Erhalt des Kindergartengebäudes höher zu gewichten wäre als der Neubau. Zwar geht ein Gebäude verloren, das eine öffentliche Nutzung und eine charakteristische Gestaltung hatte. Dieser Verlust wird durch diverse Vorteile, die mit dem Neubau einhergehen, aber aufgewogen. Speziell nennenswert sind die eindeutig höher zu gewichtenden Interessen bezüglich schulischer und pädagogischer Aspekte, der Behindertengleichstellung, der entstehenden Aussenraumqualitäten sowie der nachbarlichen Interessen. Diese Interessen vermögen die Schutzwürdigkeit des Gebäudes von lokaler Bedeutung eindeutig zu überwiegen.

Antrag:

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, der Teilrevision Genereller Gestaltungsplan – Aufhebung Schutzstatus Kindergartengebäude, zuzustimmen.

Traktandum 5: Orientierungen und Verschiedenes

Schlusswort

Der Gemeindevorstand gibt Ihnen zu diesen Traktanden an der Gemeindeversammlung gerne weitere Auskünfte und lädt Sie am Dienstag, 7. Juni 2022, 20.00 Uhr, zur Beschlussfassung in der Mehrzweckhalle Quader herzlich ein.

Untervaz, im Mai 2022

Der Gemeindevorstand

Einwohnerstatistik Untervaz per 31. Dezember 2021

| | Männer Anzahl | in % | Frauen Anzahl | in % | Total Anzahl | in % |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|---------------|
| 1. Wohnbevölkerung | | | | | | |
| 2005 | | | | | 2258 | |
| 2010 | | | | | 2394 | |
| 2015 | | | | | 2452 | |
| 2016 | | | | | 2497 | |
| 2017 | | | | | 2518 | |
| 2018 | | | | | 2520 | |
| 2019 | | | | | 2523 | |
| 2020 | | | | | 2533 | |
| 2021 | 1335 | 50.20 | 1294 | 49.80 | 2629 | 100.00 |
| 2. Altersgruppen | | | | | | |
| 2005-2021 | 238 | 9.05 | 213 | 8.10 | 451 | 17.15 |
| 1992-2004 | 221 | 8.41 | 202 | 7.68 | 423 | 16.09 |
| 1972-1991 | 381 | 14.49 | 350 | 13.31 | 731 | 27.81 |
| 1957-1971 | 291 | 11.07 | 298 | 11.34 | 589 | 22.40 |
| 1956 und älter | 204 | 7.76 | 231 | 8.79 | 435 | 16.55 |
| 3. Zivilstand | | | | | | |
| ledig | 656 | 24.95 | 533 | 20.27 | 1189 | 45.23 |
| verheiratet | 540 | 20.54 | 523 | 19.89 | 1063 | 40.43 |
| verwitwet | 23 | 0.87 | 85 | 3.23 | 108 | 4.11 |
| geschieden/getrennt | 116 | 4.41 | 151 | 5.74 | 267 | 10.16 |
| in eingetragener Partnerschaft | 2 | 0.08 | 0 | 0.00 | 2 | 0.08 |
| 4. Konfession | | | | | | |
| reformiert | 377 | 14.34 | 413 | 15.71 | 790 | 30.05 |
| katholisch | 550 | 20.92 | 557 | 21.19 | 1107 | 42.11 |
| übrige | 82 | 3.12 | 91 | 3.46 | 173 | 6.58 |
| Konfessionslos | 319 | 12.13 | 240 | 9.13 | 558 | 21.26 |
| 5. Heimat | | | | | | |
| Gemeindebürger | 341 | 12.97 | 357 | 13.58 | 698 | 26.55 |
| Kantonsbürger | 429 | 16.32 | 435 | 16.55 | 864 | 32.86 |
| übrige Schweizerbürger | 403 | 15.33 | 357 | 13.58 | 760 | 28.91 |
| Ausländer | 162 | 6.16 | 145 | 5.52 | 307 | 11.68 |
| 6. Stimmberechtigte | | | | | | |
| | 942 | 35.83 | 950 | 36.14 | 1892 | 71.97 |

Behördenmitglieder, Verwaltung und Funktionäre der Gemeinde Untervaz am 31. Dezember 2021

| | | |
|--|---|--|
| Gemeindevorstand | René Vogel Erika Cahenzli Martin Frei Loris Zanolari Romana Krättli | <i>Gemeindepräsident allgemeine Verwaltung, Finanzen, Energie Gemeinde-Vizepräsidentin; Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Gesundheit, Soziale Sicherheit Verkehr, Umweltschutz und Raumordnung Bildung, Kultur Volkswirtschaft, Sport und Freizeit</i> |
| Gemeindeverwaltung | Irene Hitz Leo Wolf Margrit Gehrig Petra Wolf Jlona Ludwig | <i>Gemeindeschreiberin Buchhaltung Einwohnerkontrolle Steueramt Bauamt</i> |
| Forst- und Werkdienst | Ken Flury Daniel Bürkli Dario Montalta Andreas Lipp Fabian Andri Elia Grosjean | <i>Betriebsleiter Vorarbeiter Werkdienst Vorarbeiter Forstdienst Forstwart Forstwart Lernender</i> |
| Geschäftsprüfungs- kommission | Gian Pünchera Sarah Streiff Nina Giulio | <i>Präsident Mitglied Mitglied</i> |
| Schulrat | Loris Zanolari Daniel Grünenfelder Petra Joos | <i>Präsident Mitglied Mitglied</i> |
| Baukommission | Philipp Gugger Mathias Lanz Walter Zwyszig | <i>Präsident Mitglied Mitglied</i> |
| EVU-Kommission | Hans Krättli Anton Sac Patrick Eisenhut René Vogel | <i>Präsident Mitglied Mitglied Mitglied</i> |
| Jugendkommission | Daniel Grünenfelder Daniela Angius Loris Zanolari | <i>Präsident Mitglied Mitglied</i> |
| Weitere | Orlando Galliard Claudia Stutzmann Roland Hedinger Holger H.S.-Niggemann Hans Krättli Martin Frei Marcel Joos Doris Monsch Paul Geissmann René Gadiant | <i>Schulleiter Schulsekretariat Hauswart Jugendarbeiter Archivar Kommandant Feuerwehr Calanda Vize-Kommandant Feuerwehr Calanda Weidfachchefin Flächenbeauftragter Wildhüter</i> |

Rechnung 2021

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----|
| Zusammenzug | 8 |
| Arten | 9 |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 10 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 12 |
| 2 Bildung | 14 |
| 3 Kultur und Freizeit | 18 |
| 4 Gesundheit | 20 |
| 5 Soziale Sicherheit | 22 |
| 6 Verkehr | 24 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 26 |
| 8 Volkswirtschaft | 30 |
| 9 Finanzen und Steuern | 32 |
| Bilanz | 34 |
| Geldflussrechnung 2021 | 35 |
| Investitionsrechnung und Erläuterungen | 36 |
| Bericht der Revisionsstelle und der Geschäftsprüfungskommission | 38 |

Zusammenzug

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | 16'940'243.78 | 17'876'861.50 | 16'606'503.45 | 17'921'933.28 | 16'231'905.00 | 16'363'655.00 |
| | 936'617.72 | | 1'315'429.83 | | 131'750.00 | |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 1'216'103.98 | 547'283.33 | 1'346'731.50 | 553'810.12 | 1'357'290.00 | 515'140.00 |
| Nettoaufwand | | 668'820.65 | | 792'921.38 | | 842'150.00 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 437'399.75 | 351'359.40 | 248'735.08 | 203'461.16 | 265'630.00 | 123'220.00 |
| Nettoaufwand | | 86'040.35 | | 45'273.920 | | 142'410.00 |
| 2 Bildung | 4'886'332.07 | 631'011.20 | 4'891'338.71 | 656'009.68 | 4'995'170.00 | 517'460.00 |
| Nettoaufwand | | 4'255'320.87 | | 4'235'329.03 | | 4'477'710.00 |
| 3 Kultur und Freizeit | 160'146.90 | 500.00 | 217'287.59 | 600.00 | 205'800.00 | 0.00 |
| Nettoaufwand | | 159'646.90 | | 216'687.59 | | 205'800.00 |
| 4 Gesundheit | 595'350.55 | 20'342.15 | 729'621.96 | 27'601.85 | 651'900.00 | 13'000.00 |
| Nettoaufwand | | 575'008.40 | | 702'020.11 | | 638'900.00 |
| 5 Soziale Sicherheit | 561'761.32 | 169'045.05 | 474'057.15 | 250'762.71 | 558'600.00 | 115'000.00 |
| Nettoaufwand | | 392'716.27 | | 223'294.44 | | 443'600.00 |
| 6 Verkehr | 1'062'690.53 | 193'983.73 | 921'300.42 | 212'884.75 | 936'140.00 | 204'100.00 |
| Nettoaufwand | | 868'706.80 | | 708'415.67 | | 732'040.00 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 689'015.95 | 620'859.44 | 1'172'035.71 | 1'075'891.62 | 788'450.00 | 663'300.00 |
| Nettoaufwand | | 68'156.51 | | 96'144.09 | | 125'150.00 |
| 8 Volkswirtschaft | 6'323'462.31 | 6'143'105.31 | 6'247'530.14 | 6'136'320.37 | 6'183'380.00 | 5'990'080.00 |
| Nettoertrag | | 180'357.00 | | 111'209.77 | | 193'300.00 |
| 9 Finanzen und Steuern | 1'007'980.42 | 9'199'371.89 | 357'865.19 | 8'804'591.02 | 289'545.00 | 8'222'355.00 |
| Nettoertrag | 8'191'391.47 | | 8'446'725.83 | | 7'932'810.00 | |

Arten

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Total | 16'940'243.78 | 17'876'861.50 | 16'606'503.45 | 17'921'933.28 | 16'231'905.00 | 16'363'655.00 |
| | 936'617.72 | | 1'315'429.83 | | | 131'750.00 |
| 3 Aufwand | 16'940'243.78 | 0.00 | 16'606'503.45 | 0.00 | 16'231'905.00 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 5'048'056.57 | | 5'147'060.54 | | 5'166'050.00 | |
| 31 Sachaufwand | 7'484'826.17 | | 7'143'045.90 | | 7'255'515.00 | |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 925'881.35 | | 1'089'454.05 | | 1'057'200.00 | |
| 34 Finanzaufwand | 86'206.15 | | 168'668.69 | | 71'000.00 | |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 306'095.25 | | 514'902.32 | | 34'180.00 | |
| 36 Transferaufwand | 1'817'643.70 | | 1'841'187.55 | | 1'987'060.00 | |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 616'150.00 | | 1'800.00 | | 0.00 | |
| 39 Interner Aufwand | 655'384.59 | | 700'384.40 | | 660'900.00 | |
| 4 Ertrag | 0.00 | 17'876'861.50 | 0.00 | 17'921'933.28 | 0.00 | 16'363'655.00 |
| 40 Fiskalertrag | | 6'417'872.40 | | 6'115'126.80 | | 5'660'000.00 |
| 41 Konzessionen und Regalien | | 954'968.04 | | 1'056'512.28 | | 1'090'300.00 |
| 42 Entgelte | | 6'722'195.67 | | 6'871'052.25 | | 6'305'980.00 |
| 43 Verschiedene Erträge | | 126'220.45 | | 96'374.94 | | 133'000.00 |
| 44 Finanzertrag | | 1'067'041.80 | | 440'419.50 | | 452'535.00 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 67'144.90 | | 16'151.03 | | 127'780.00 |
| 46 Transferertrag | | 1'866'033.65 | | 2'109'112.08 | | 1'933'160.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | 0.00 | | 516'800.00 | | 0.00 |
| 49 Interner Ertrag | | 655'384.59 | | 700'384.40 | | 660'900.00 |

0 Allgemeine Verwaltung

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 1'216'103.98 | 547'283.33 | 1'346'731.50 | 553'810.12 | 1'357'290.00 | 515'140.00 |
| Nettoaufwand | | 668'820.65 | | 792'921.38 | | 842'150.00 |
| 01 Legislative und Exekutive | 195'949.54 | 17'987.45 | 280'004.53 | 0.00 | 304'440.00 | 0.00 |
| 0110 Legislative | 57'514.71 | 0.00 | 80'574.89 | 0.00 | 71'700.00 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 20'800.31 | 0.00 | 41'599.69 | 0.00 | 37'700.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 36'714.40 | 0.00 | 38'975.20 | 0.00 | 34'000.00 | 0.00 |
| 0120 Exekutive | 138'434.83 | 17'987.45 | 199'429.64 | 0.00 | 232'740.00 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 131'873.68 | 0.00 | 187'379.59 | 0.00 | 216'740.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 6'561.15 | 0.00 | 12'050.05 | 0.00 | 16'000.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 17'987.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 02 Verwaltung | 1'020'154.44 | 529'295.88 | 1'066'726.97 | 553'810.12 | 1'052'850.00 | 515'140.00 |
| 0210 Gemeindeverwaltung | 795'606.76 | 413'171.93 | 875'098.26 | 444'699.92 | 859'250.00 | 405'400.00 |
| 30 Personalaufwand | 622'734.04 | 0.00 | 645'031.30 | 0.00 | 609'800.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 150'039.64 | 0.00 | 211'235.76 | 0.00 | 230'950.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 6'438.33 | 0.00 | 2'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 16'394.75 | 0.00 | 16'131.20 | 0.00 | 18'500.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 128'891.28 | 0.00 | 160'944.67 | 0.00 | 122'500.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 75'280.65 | 0.00 | 74'755.25 | 0.00 | 73'900.00 |
| 49 Interner Ertrag | 0.00 | 209'000.00 | 0.00 | 209'000.00 | 0.00 | 209'000.00 |
| 0260 Region | 20'537.90 | 0.00 | 18'327.55 | 0.00 | 18'500.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 20'537.90 | 0.00 | 18'327.55 | 0.00 | 18'500.00 | 0.00 |
| 0290 Verwaltungsliegenschaften | 204'009.78 | 116'123.95 | 173'301.16 | 109'110.20 | 175'100.00 | 109'740.00 |
| 30 Personalaufwand | 17'050.43 | 0.00 | 16'274.13 | 0.00 | 18'750.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 77'318.80 | 0.00 | 49'833.95 | 0.00 | 54'450.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen | 96'811.25 | 0.00 | 96'811.30 | 0.00 | 96'900.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 12'829.30 | 0.00 | 10'381.78 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 12'643.55 | 0.00 | 13'269.80 | 0.00 | 10'360.00 |
| 44 Finanzertrag | 0.00 | 36'480.40 | 0.00 | 32'840.40 | 0.00 | 36'380.00 |
| 49 Interner Ertrag | 0.00 | 67'000.00 | 0.00 | 63'000.00 | 0.00 | 63'000.00 |

Bemerkungen

- 0110 Legislative** Die Mehrkosten stammen aus den Stunden der Ortsbild- und Verfassungskommission, welche zu tief geplant wurden. Zudem sind Mehrkosten mit der Neugestaltung des Budgets entstanden.
- 0120 Exekutive** Rund 30'000 Franken tiefer sind die Personalkosten ausgefallen. Die Stelle des Präsidiums wurde vollumfänglich budgetiert. Der Stellenantritt des neuen Präsidenten erfolgte stufenweise und entsprechend verzögert. Zudem wurde der Freie Kredit des Gemeindevorstandes um knapp 4'000 Franken unterschritten.
- 0210 Gemeindeverwaltung** Bei den Personalkosten sind mit der Neubesetzung der Stelle im Bauamt Mehrkosten von rund 30'000 Franken entstanden. Während mehrerer Monate (Mutterschaftsurlaub) fielen die Personalkosten doppelt an, wurden jedoch mit zusätzlichen Erträgen (Mutterschaftsentschädigung) von 21'000 zu einem Grossteil kompensiert. Tiefere Aufwendungen sind mit dem externen Mandat für die Unterstützung des Bauamts entstanden (-12'500 Franken). Zusätzlich sind Mehrerträge aus Baubewilligungen und aus Bewilligungen für das nächtliche Dauerparkieren eingegangen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

| | | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 437'399.75 | 351'359.40 | 248'735.08 | 203'461.16 | 265'630.00 | 123'220.00 |
| | Nettoaufwand | | 86'040.35 | | 45'273.92 | | 142'410.00 |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 41'804.00 | 796.00 | 41'804.00 | 828.00 | 42'720.00 | 900.00 |
| 1110 | Polizei | 41'804.00 | 796.00 | 41'804.00 | 828.00 | 42'720.00 | 900.00 |
| 31 | Sachaufwand | 41'804.00 | 0.00 | 41'804.00 | 0.00 | 42'720.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 796.00 | 0.00 | 828.00 | 0.00 | 900.00 |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 101'059.63 | 48'912.00 | 93'239.40 | 89'818.16 | 104'300.00 | 22'200.00 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 101'059.63 | 48'912.00 | 93'239.40 | 89'818.16 | 104'300.00 | 22'200.00 |
| 31 | Sachaufwand | 24'124.05 | 0.00 | 13'164.00 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 76'935.58 | 0.00 | 80'075.40 | 0.00 | 89'300.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 48'912.00 | 0.00 | 89'818.16 | 0.00 | 22'200.00 |
| 15 | Feuerwehr | 58'305.60 | 111'423.00 | 88'405.85 | 112'815.00 | 95'110.00 | 100'000.00 |
| 1500 | Feuerwehr | 58'305.60 | 111'423.00 | 88'405.85 | 112'815.00 | 95'110.00 | 100'000.00 |
| 31 | Sachaufwand | 10'149.90 | 0.00 | 13'321.95 | 0.00 | 6'750.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 40'155.70 | 0.00 | 67'083.90 | 0.00 | 79'860.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 8'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 8'500.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 111'423.00 | 0.00 | 112'815.00 | 0.00 | 100'000.00 |
| 16 | Verteidigung | 236'230.52 | 190'228.40 | 25'285.83 | 0.00 | 23'500.00 | 120.00 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1620 | Zivilschutz | 236'230.52 | 190'228.40 | 25'285.83 | 0.00 | 23'500.00 | 120.00 |
| 30 | Personalaufwand | 16'462.55 | 0.00 | 16'630.90 | 0.00 | 16'500.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 216'002.80 | 0.00 | 4'929.45 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 3'765.17 | 0.00 | 3'725.48 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 4'165.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 120.00 |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 0.00 | 66'978.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 119'084.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Bemerkungen

1400 Allgemeines Rechtswesen

Der Kostenanteil für die Berufsbeistandschaft ist um rund 6'000 Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Ebenfalls tiefer sind die Kosten für das Regionale Zivilstandesamt und auch für Rechtsfragen ausgefallen. Die vielen Handänderungen und Grundbuchgeschäfte haben zu einem ausserordentlich hohen Gebührenanteil geführt, welcher mit rund 72'000 Franken um rund 50'000 Franken höher realisiert wurde als budgetiert. Zudem ist der Erfolgsanteil des Betreibungs- und Konkursamtes mit 17'500 Franken enthalten, welcher so nicht budgetiert war.

1500 Feuerwehr

Die höheren Einsatzkosten (+ 6'500 Franken) wurden durch den um rund 11'000 Franken tieferen Beitrag an die Regionale Feuerwehr Calanda kompensiert. Zudem führte die Steigerung der Einwohnerzahl zu höheren Pflichtersatzabgaben. Dies führte zu einer Besserstellung der Feuerwehrrechnung um 19'000 Franken gegenüber den budgetierten Werten.



Feuerwehr Calanda: Übungseinsatz GEVAG

2 Bildung

| | | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|-------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2 | Bildung | 4'886'332.07 | 631'011.20 | 4'891'338.71 | 656'009.68 | 4'995'170.00 | 517'460.00 |
| | Nettoaufwand | | 4'255'320.87 | | 4'235'329.03 | | 4'477'710.00 |
| 21 | Obligatorische Schule | 4'744'811.07 | 631'011.20 | 4'797'136.71 | 656'009.68 | 4'840'870.00 | 517'460.00 |
| 2110 | Kindergartenstufe | 369'490.80 | 82'567.00 | 333'031.98 | 66'414.45 | 320'890.00 | 63'240.00 |
| 30 | Personalaufwand | 349'795.40 | 0.00 | 306'332.67 | 0.00 | 298'340.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 19'695.40 | 0.00 | 26'699.31 | 0.00 | 22'550.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 22'846.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 59'720.50 | 0.00 | 66'414.45 | 0.00 | 63'240.00 |
| 2120 | Unterstufe (Primar) | 1'737'895.73 | 194'432.45 | 1'812'666.86 | 266'802.08 | 1'788'000.00 | 180'180.00 |
| 30 | Personalaufwand | 1'458'123.18 | 0.00 | 1'582'327.40 | 0.00 | 1'492'900.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 153'197.70 | 0.00 | 161'863.01 | 0.00 | 202'100.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 126'574.85 | 0.00 | 68'476.45 | 0.00 | 93'000.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 14'578.70 | 0.00 | 72'481.28 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 179'853.75 | 0.00 | 194'320.80 | 0.00 | 180'180.00 |
| 2130 | Oberstufe (Sekundar/Real) | 1'346'632.26 | 135'185.30 | 1'374'622.06 | 177'592.45 | 1'447'700.00 | 125'040.00 |
| 30 | Personalaufwand | 1'224'427.01 | 0.00 | 1'227'156.83 | 0.00 | 1'264'900.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 122'205.25 | 0.00 | 140'963.78 | 0.00 | 172'800.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 0.00 | 0.00 | 6'501.45 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 20'572.35 | 0.00 | 43'708.30 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 114'612.95 | 0.00 | 133'884.15 | 0.00 | 125'040.00 |
| 2140 | Musikschulen | 63'200.00 | 0.00 | 49'460.95 | 0.00 | 75'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 63'200.00 | 0.00 | 49'460.95 | 0.00 | 75'000.00 | 0.00 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 918'809.34 | 47'966.05 | 910'681.67 | 45'729.05 | 864'500.00 | 52'000.00 |
| 30 | Personalaufwand | 251'476.20 | 0.00 | 259'320.33 | 0.00 | 226'900.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 215'332.54 | 0.00 | 176'646.47 | 0.00 | 185'400.00 | 0.00 |
| 33 | Abschreibungen | 451'514.15 | 0.00 | 474'617.35 | 0.00 | 452'000.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 486.45 | 0.00 | 97.52 | 0.00 | 200.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 10'966.05 | 0.00 | 8'729.05 | 0.00 | 15'000.00 |
| 49 | Interner Ertrag | 0.00 | 37'000.00 | 0.00 | 37'000.00 | 0.00 | 37'000.00 |
| 2180 | Tagesstrukturen | 47'006.70 | 15'386.45 | 56'473.79 | 19'821.65 | 60'530.00 | 19'000.00 |
| 30 | Personalaufwand | 35'528.25 | 0.00 | 42'530.99 | 0.00 | 40'530.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 9'878.45 | 0.00 | 10'742.80 | 0.00 | 13'600.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 1'600.00 | 0.00 | 3'200.00 | 0.00 | 6'400.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 13'015.30 | 0.00 | 15'296.55 | 0.00 | 16'500.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 2'371.15 | 0.00 | 4'525.10 | 0.00 | 2'500.00 |

Fortsetzung Seite 16

Bemerkungen

- 2110 Kindergarten** Die Mehrkosten resultierten aus den überdurchschnittlichen kurzfristigen Ausfällen der Lehrpersonen bei Infektionen mit Covid-19. Die Kosten sind für die Stellvertretungen angefallen.
- 2120 Primarschule** Die um 90'000 Franken höheren Personalkosten resultieren aus einem krankheitsbedingten Langzeitausfall. Zusätzlich sind auch in der Primarschule für Stellvertretungen (Covid-19) Mehrkosten entstanden. Ein wesentlicher Teil des Langzeitausfalls wurde mit Taggeldleistungen der Versicherung (rund 72'000 Franken) kompensiert. Die Kosten für Lehrmittel sind um rund 20'000 Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Einerseits war der Bedarf tiefer und andererseits sind die Kosten für ICT-Lehrmittel tiefer ausgefallen als angenommen. Die Umstellung der Logopädie, welche bis Ende letzten Schuljahres via Gemeinde Trimmis organisiert wurde, ist bereits im Budget beschrieben worden. Die Logopädie wird nicht mehr regional organisiert, sondern jede Gemeinde muss für sich die Logopädieleistungen organisieren. Die Kosten sind seit August 2021 in den ordentlichen Personalkosten enthalten und nicht mehr als Beitrag bei den Transferaufwendungen. Für die Budgetierung 2021 war dieser Sachverhalt noch unklar. Ab dem Jahr 2022 sind in den Transferaufwendungen «nur» noch die Leistungen für den Heilpädagogischen Dienst enthalten. Neben den Erträgen der Taggelder sind die kantonalen Beiträge an die Besoldung der Lehrpersonen um rund 14'000 Franken höher ausgefallen.
- 2130 Oberstufe** Die tieferen Personalkosten sind einerseits mit jüngeren Lehrpersonen und andererseits mit der tieferen Anzahl Lektionen begründet. In diesen bereits tieferen Kosten sind jedoch Kosten aufgrund von coronabedingten Ausfällen auch enthalten. Bei Langzeitausfällen wurde ein Grossteil mit Taggeldern (44'000 Franken) kompensiert. Ebenfalls tiefer sind die Kosten für Lehrmittel (Beschaffung ICT) entstanden (-14'000 Franken). Aufgrund der Einschränkungen (Corona) waren kaum Exkursionen möglich. Diese Kosten sind über 12'000 Franken tiefer ausgefallen als budgetiert.
- 2140 Musikschule** Die Kostenanteile an die Musikschule Landquart und Umgebung (MSLU) sind um 25'500 Franken deutlich tiefer ausgefallen. Die tieferen Kosten sind einerseits auf eine Unterbesetzung der Administration (tiefere Betriebskosten) und andererseits auch auf weniger Schüler:innen aus Untervaz, welche die Angebote der MSLU nutzen, zurückzuführen.
- 2170 Schulliegenschaften** Die höheren Personalkosten sind im 2021 auf die zusätzlichen Reinigungs- resp. Desinfektionsintervalle zurückzuführen (+ 32'500 Franken). Zudem sind die Abschreibungen (Wettbewerb Kindergarten kürzere Abschreibungsdauer als geplant) um rund 22'500 Franken höher ausgefallen. Die Benützungsgebühren für die Mehrzweckhalle sind in den letzten beiden Jahren deutlich tiefer ausgefallen, da unsere Vereine ihre Anlässe nicht durchführen konnten.

2 Bildung (Fortsetzung)

| | | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|-------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2190 | Schulrat und Schulleitung | 261'776.24 | 77'440.95 | 260'199.40 | 79'650.00 | 284'250.00 | 78'000.00 |
| 30 | Personalaufwand | 228'228.94 | 0.00 | 229'089.80 | 0.00 | 247'150.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 16'047.30 | 0.00 | 13'609.60 | 0.00 | 19'600.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 17'500.00 | 0.00 | 17'500.00 | 0.00 | 17'500.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 1'128.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 76'312.50 | 0.00 | 79'650.00 | 0.00 | 78'000.00 |
| 2192 | Volksschule Sonstiges | 0.00 | 78'033.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 78'033.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22 | Sonderschulung | 52'521.00 | 0.00 | 48'552.00 | 0.00 | 65'000.00 | 0.00 |
| 2200 | Sonderschulen | 52'521.00 | 0.00 | 48'552.00 | 0.00 | 65'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 52'521.00 | 0.00 | 48'552.00 | 0.00 | 65'000.00 | 0.00 |
| 23 | Berufsbildung | 1'700.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 2300 | Berufliche Grundausbildung | 1'700.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 1'700.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 25 | Allgemeinbildende Schulen | 87'300.00 | 0.00 | 43'650.00 | 0.00 | 87'300.00 | 0.00 |
| 2510 | Gymnasiale Maturitätsschulen | 87'300.00 | 0.00 | 43'650.00 | 0.00 | 87'300.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 87'300.00 | 0.00 | 43'650.00 | 0.00 | 87'300.00 | 0.00 |

Bemerkungen

2190 Schulrat und Schulleitung

Die tieferen Personalkosten sind mit den tieferen Aufwendungen für Spezialfunktionen wie auch tiefere Kosten für Weiterbildungsangebote begründet.

2200 Sonderschulen

Hier sind die Beiträge ans Schulheim in Chur enthalten. Diese Position ist abhängig von den Anzahl Schüler:innen, welche diese Institution besuchen.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

Die deutlich tieferen Kosten im Vergleich zum Budget und zu den Vorjahren sind auf die aktuell tiefere Anzahl Schüler:innen, welche aus der 6. Klasse die Kantonschule besuchen, zurückzuführen.



Foto: Christian Ludwig

3 Kultur und Freizeit

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 Kultur und Freizeit | 160'146.90 | 500.00 | 217'287.59 | 600.00 | 205'800.00 | 0.00 |
| Nettoaufwand | | 159'646.90 | | 216'687.59 | | 205'800.00 |
| 32 Kultur, übriges | 46'500.00 | 0.00 | 54'817.30 | 0.00 | 50'200.00 | 0.00 |
| 3210 Bibliotheken | 25'600.00 | 0.00 | 25'600.00 | 0.00 | 25'600.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 13'600.00 | 0.00 | 13'600.00 | 0.00 | 13'600.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 12'000.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 |
| 3290 Kultur, übriges | 20'900.00 | 0.00 | 29'217.30 | 0.00 | 24'600.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 8'900.00 | 0.00 | 9'850.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 12'000.00 | 0.00 | 19'367.30 | 0.00 | 14'100.00 | 0.00 |
| 34 Sport und Freizeit | 107'395.20 | 500.00 | 156'218.59 | 600.00 | 148'900.00 | 0.00 |
| 3410 Sport | 46'001.00 | 0.00 | 74'000.00 | 0.00 | 71'000.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 8'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 13'001.00 | 0.00 | 41'000.00 | 0.00 | 38'000.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 25'000.00 | 0.00 | 25'000.00 | 0.00 | 25'000.00 | 0.00 |
| 3420 Jugendarbeit | 61'394.20 | 500.00 | 82'218.59 | 600.00 | 77'900.00 | 0.00 |
| 30 Personalaufwand | 43'504.32 | 0.00 | 41'707.20 | 0.00 | 41'700.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 9'642.86 | 0.00 | 22'760.29 | 0.00 | 26'000.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 350.00 | 0.00 | 630.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 7'897.02 | 0.00 | 17'121.10 | 0.00 | 9'200.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 600.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3421 Freizeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 Kirchen | 6'251.70 | 0.00 | 6'251.70 | 0.00 | 6'700.00 | 0.00 |
| 3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 6'251.70 | 0.00 | 6'251.70 | 0.00 | 6'700.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 107.70 | 0.00 | 107.70 | 0.00 | 500.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen | 6'144.00 | 0.00 | 6'144.00 | 0.00 | 6'200.00 | 0.00 |

Bemerkungen

3290 Kultur, übriges

Die höheren internen Aufwendungen wurden von der Forst- und Werkgruppe auf den Scheibenschlagenplätzen geleistet.

3410 Sport

In den Transferaufwendungen ist der Beitrag ans Bündner Kantonale Schwingfest nicht angefallen (neu im Jahr 2022 im Budget). Zusätzlich wurden aufgrund coronabedingter Situation zwei Beiträge à CHF 4'000 Franken an den Unterhalt gesprochen.

3420 Jugendarbeit

Der Werkbetrieb leistet deutlich mehr Stunden für den Unterhalt der Jugend- und Freizeitanlagen.



Scheibenschlagen, Foto: zVg

4 Gesundheit

| | | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | Gesundheit | 595'350.55 | 20'342.15 | 729'621.96 | 27'601.85 | 651'900.00 | 13'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 575'008.40 | | 702'020.11 | | 638'900.00 |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 527'796.70 | 18'881.20 | 635'255.95 | 26'015.60 | 580'000.00 | 10'000.00 |
| 4110 | Spitäler | 242'034.90 | 0.00 | 243'190.10 | 0.00 | 280'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 242'034.90 | 0.00 | 243'190.10 | 0.00 | 280'000.00 | 0.00 |
| 4120 | Alters-, Kranken- und Pflegeheime | 285'761.80 | 18'881.20 | 392'065.85 | 26'015.60 | 300'000.00 | 10'000.00 |
| 36 | Transferaufwand | 285'761.80 | 0.00 | 392'065.85 | 0.00 | 300'000.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 18'881.20 | 0.00 | 26'015.60 | 0.00 | 10'000.00 |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 61'994.10 | 0.00 | 87'700.95 | 0.00 | 57'000.00 | 0.00 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 61'994.10 | 0.00 | 87'700.95 | 0.00 | 57'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 61'994.10 | 0.00 | 87'700.95 | 0.00 | 57'000.00 | 0.00 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 5'559.75 | 1'460.95 | 6'665.06 | 1'586.25 | 14'900.00 | 3'000.00 |
| 4310 | Gesundheitsprävention | 5'559.75 | 1'460.95 | 6'665.06 | 1'586.25 | 14'900.00 | 3'000.00 |
| 30 | Personalaufwand | 1'460.95 | 0.00 | 1'708.06 | 0.00 | 7'700.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 4'098.80 | 0.00 | 4'957.00 | 0.00 | 6'700.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 1'460.95 | 0.00 | 1'586.25 | 0.00 | 3'000.00 |

Bemerkungen

4110 Spitäler

Der Gemeindeverband «Spitalregion Churer Rheintal» hat ein besseres Resultat erzielt als geplant. Dies trotz der vielen Unsicherheiten während der Pandemie. Zudem wurden nicht mehr relevante Rückstellungen aufgelöst, welche den Gemeinden anteilmässig gutgeschrieben wurden.

4120 Alters- und Pflegeheime

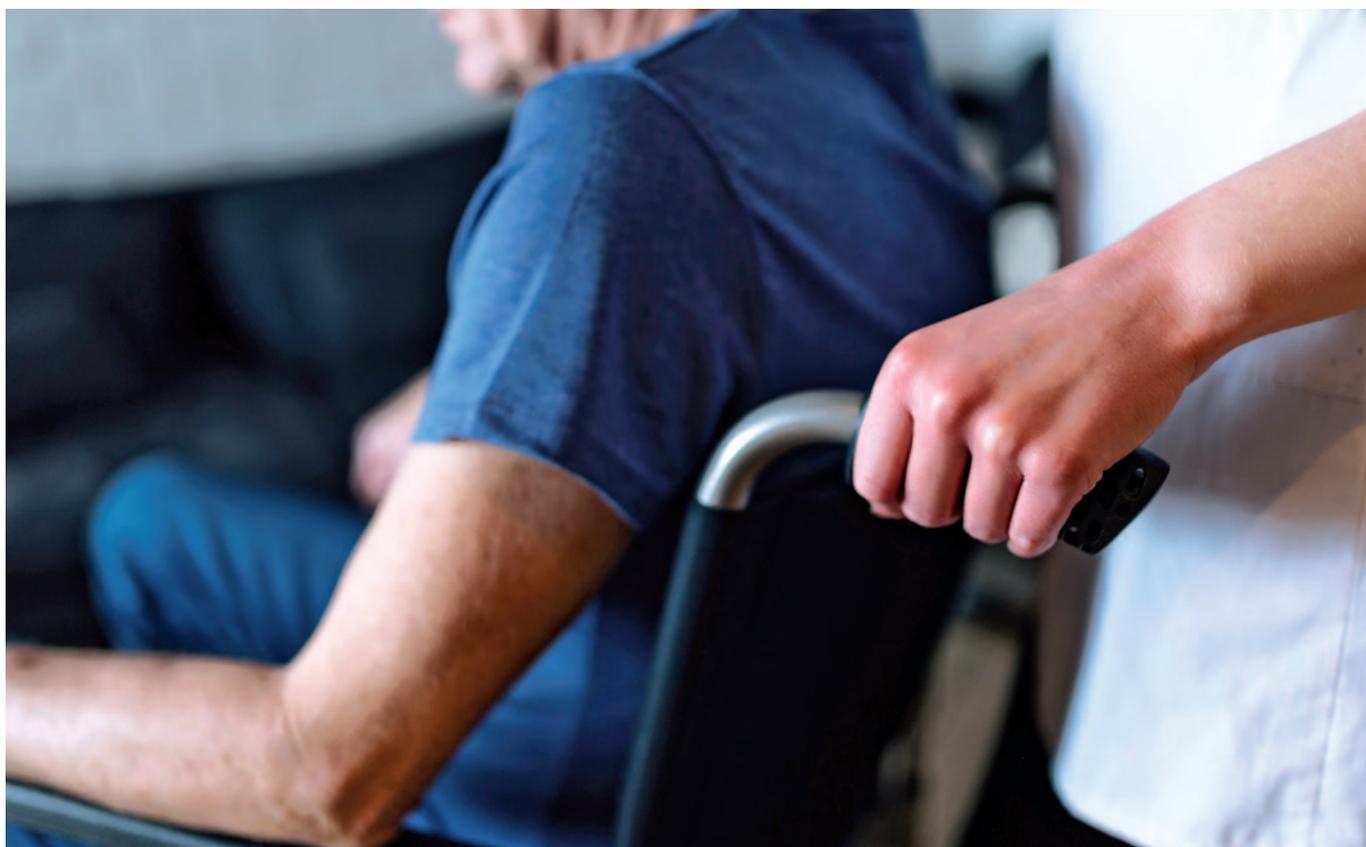
Die Gemeinden kommen gemäss Krankenversicherungsgesetz für die Restkostenfinanzierung der Pflegekosten auf. Die deutliche Zunahme gegenüber dem Budget und auch gegenüber den Vorjahren sind einerseits abhängig von der Anzahl Unterwaser:innen, welche in Alters- und Pflegeheimen wohnen. Andererseits nimmt der Pflegebedarf der Bewohner in den Heimen zu, was zu höheren Ausgaben führt. Die Kosten sind nicht beeinflussbar.

4210 Ambulante Krankenpflege

Neben der stationären Pflege, nehmen auch die Kosten für die ambulante Krankenpflege zu. Die Leute bleiben länger zu Hause und werden von der Spitex betreut. Zusätzliche Kosten sind hierbei auch aus der Pandemie entstanden.

4310 Gesundheitsprävention

Die externen schulzahnärztlichen Behandlungen müssen als Personalkosten inkl. der Sozialleistungen abgerechnet werden. Hier konnten in der Schule wegen der Pandemie die Reihenuntersuche nicht im gewohnten Mass durchgeführt werden. Dies führte entsprechend zu tieferen Kosten.



Symbolbild

5 Soziale Sicherheit

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5 Soziale Sicherheit | 561'761.32 | 169'045.05 | 474'057.15 | 250'762.71 | 558'600.00 | 115'000.00 |
| Nettoaufwand | | 392'716.27 | | 223'294.44 | | 443'600.00 |
| 53 Alter und Hinterlassene | 5'606.80 | 3'000.00 | 6'681.45 | 0.00 | 7'000.00 | 0.00 |
| 5350 Leistungen an Alter | 5'606.80 | 3'000.00 | 6'681.45 | 0.00 | 7'000.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 5'606.80 | 0.00 | 6'681.45 | 0.00 | 7'000.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 Familie und Jugend | 51'310.15 | 0.00 | 69'719.15 | 0.00 | 60'200.00 | 0.00 |
| 5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso | 4'416.00 | 0.00 | 11'530.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 4'416.00 | 0.00 | 11'530.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 |
| 5450 Leistungen an Familien (allgemein) | 46'894.15 | 0.00 | 58'189.15 | 0.00 | 48'200.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 46'894.15 | 0.00 | 58'189.15 | 0.00 | 48'200.00 | 0.00 |
| 57 Sozialwesen und Asylwesen | 504'844.37 | 166'045.05 | 397'656.55 | 250'762.71 | 491'400.00 | 115'000.00 |
| 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 421'485.22 | 164'994.55 | 322'254.15 | 172'311.84 | 404'100.00 | 115'000.00 |
| 36 Transferaufwand | 421'485.22 | 0.00 | 322'254.15 | 0.00 | 404'100.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 164'994.55 | 0.00 | 160'237.84 | 0.00 | 115'000.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'074.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5730 Asyl- und Flüchtlingswesen | 3'092.00 | 0.00 | 6'245.55 | 78'450.87 | 6'300.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 3'092.00 | 0.00 | 6'245.55 | 0.00 | 6'300.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78'450.87 | 0.00 | 0.00 |
| 5790 Fürsorge | 80'267.15 | 1'050.50 | 69'156.85 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 80'267.15 | 0.00 | 69'156.85 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 1'050.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Bemerkungen

5450 Leistungen an Familien

Die kantonal festgelegten Normkostenbeiträge für die familienergänzende Kinderbetreuung (nur kantonal anerkannte Institutionen) wurde im 2021 von 9.05 Franken pro Stunde auf 9.60 Franken erhöht. Diese Kosten werden weiterhin eher steigen, da die Nachfrage laufend zunimmt.

5720 Gesetzliche, wirtschaftliche Hilfe

Die Sozialhilfekosten sind nicht steuerbar und können durch Zu- und Wegzüge stark beeinflusst werden. Erfreulicherweise sind die im Jahr 2020 sehr hohen Kosten nicht bestätigt worden und fallen deutlich tiefer als budgetiert aus. Zudem sind im Transferaufwand auch die Kosten im Asylbereich enthalten. Erfreulicherweise und dank der konsequenten Bewirtschaftung abgeschlossener Sozialhilfefälle sind die Rückerstattungen höher ausgefallen.

5730 Asyl- und Flüchtlingswesen

Bei den Transfererträgen sind die Globalpauschalen des Bundes enthalten. In den Vorjahren waren diese Erträge in der Funktion «5720 - gesetzliche, wirtschaftliche Hilfe» enthalten.



Symbolbild

6 Verkehr

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | |
|-------------|-----------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 6 | Verkehr | 1'062'690.53 | 193'983.73 | 921'300.42 | 212'884.75 | 936'140.00 | 204'100.00 |
| | Nettoaufwand | | 868'706.80 | | 708'415.67 | | 732'040.00 |
| 61 | Strassen | 1'020'390.53 | 178'142.73 | 879'300.42 | 188'678.75 | 894'140.00 | 176'100.00 |
| 6130 | Kantonsstrassen | 1'370.65 | 0.00 | 2'457.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 1'370.65 | 0.00 | 2'457.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 852'815.29 | 57'764.00 | 697'477.44 | 58'664.41 | 691'700.00 | 55'000.00 |
| 31 | Sachaufwand | 545'330.78 | 0.00 | 346'172.17 | 0.00 | 365'500.00 | 0.00 |
| 33 | Abschreibungen | 144'311.20 | 0.00 | 154'437.95 | 0.00 | 153'000.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 163'173.31 | 0.00 | 196'867.32 | 0.00 | 173'200.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 7'107.90 | 0.00 | 15'544.36 | 0.00 | 1'000.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 50'656.10 | 0.00 | 43'120.05 | 0.00 | 54'000.00 |
| 6190 | Werkbetrieb | 166'204.59 | 120'378.73 | 179'365.98 | 130'014.34 | 199'940.00 | 121'100.00 |
| 30 | Personalaufwand | 111'930.16 | 0.00 | 116'408.65 | 0.00 | 119'940.00 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 29'305.81 | 0.00 | 40'587.19 | 0.00 | 47'700.00 | 0.00 |
| 33 | Abschreibungen | 15'824.40 | 0.00 | 15'824.40 | 0.00 | 16'000.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 9'144.22 | 0.00 | 6'545.74 | 0.00 | 16'300.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 8'342.35 | 0.00 | 5'460.23 | 0.00 | 0.00 |
| 43 | verschiedene Erträge | 0.00 | 9'781.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6'000.00 |
| 49 | Interner Ertrag | 0.00 | 102'254.98 | 0.00 | 124'554.11 | 0.00 | 115'100.00 |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 42'300.00 | 15'841.00 | 42'000.00 | 24'206.00 | 42'000.00 | 28'000.00 |
| 6220 | Regionalverkehr | 42'300.00 | 15'841.00 | 42'000.00 | 24'206.00 | 42'000.00 | 28'000.00 |
| 31 | Sachaufwand | 28'300.00 | 0.00 | 28'000.00 | 0.00 | 28'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 14'000.00 | 0.00 | 14'000.00 | 0.00 | 14'000.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 15'841.00 | 0.00 | 24'206.00 | 0.00 | 28'000.00 |

Bemerkungen

6150 Gemeindestrassen

Die tieferen Kosten im Sachaufwand sind auf die allgemein tieferen Kosten für den Strassenunterhalt entstanden. Die Fremdleistungen waren tiefer als geplant. Hingegen sind die Eigenleistungen des Forst- und Werkbetriebs deutlich höher ausgefallen. Dies ist vor allem auf die intensiven Schneefälle im Januar 2021 zurückzuführen was viele Schneetransporte nötig gemacht hat. Bei den Entgelten ist die langjährige Rückstellung im Zusammenhang «Quartierplan Rai» erfolgswirksam aufgelöst und mit allen Parteien abgerechnet worden. Der tiefere Transferertrag resultiert aus den tieferen Kosten für die Bushaltestelle «Giesacker» was entsprechend zu einer tieferen Kantonsbeteiligung führte.

6190 Werkbetrieb

Die internen Aufwendungen des Forstbetriebs zu Gunsten des Werkbetriebs sind deutlich tiefer angefallen als geplant und ebenfalls tiefer als in den Vorjahren.

6220 Regionalverkehr

Pandemiebedingt sind bei den Entgelten die Werte aus dem Verkauf der Gemeindetageskarten tiefer ausgefallen.



Salazerstrasse

7 Umweltschutz und Raumordnung

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 689'015.95 | 620'859.44 | 1'172'035.71 | 1'075'891.62 | 788'450.00 | 663'300.00 |
| Nettoaufwand | | 68'156.51 | | 96'144.09 | | 125'150.00 |
| 71 Wasserversorgung (Betrieb) | 181'206.57 | 181'206.57 | 213'710.96 | 213'710.96 | 190'700.00 | 190'700.00 |
| 7101 Wasserversorgung (Betrieb) | 181'206.57 | 181'206.57 | 213'710.96 | 213'710.96 | 190'700.00 | 190'700.00 |
| 31 Sachaufwand | 86'818.39 | 0.00 | 133'318.42 | 0.00 | 117'000.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen | 28'893.80 | 0.00 | 27'343.35 | 0.00 | 15'100.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung | 15'420.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 50'073.93 | 0.00 | 53'049.19 | 0.00 | 58'600.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 175'524.92 | 0.00 | 188'750.33 | 0.00 | 167'000.00 |
| 45 Entnahmen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14'187.13 | 0.00 | 18'050.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 5'645.00 | 0.00 | 10'733.00 | 0.00 | 5'600.00 |
| 49 Interner Ertrag | 0.00 | 36.65 | 0.00 | 40.50 | 0.00 | 50.00 |
| 72 Abwasserversorgung (Betrieb) | 184'908.35 | 184'908.35 | 192'985.87 | 192'985.87 | 180'050.00 | 180'050.00 |
| 7201 Abwasserversorgung (Betrieb) | 184'908.35 | 184'908.35 | 192'985.87 | 192'985.87 | 180'050.00 | 180'050.00 |
| 31 Sachaufwand | 15'582.70 | 0.00 | 58'379.15 | 0.00 | 32'450.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen | 5'235.00 | 0.00 | 3'334.00 | 0.00 | 5'200.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung | 79'211.99 | 0.00 | 19'387.90 | 0.00 | 21'950.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 61'354.30 | 0.00 | 87'987.15 | 0.00 | 98'000.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 23'524.36 | 0.00 | 23'897.67 | 0.00 | 22'450.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 184'873.95 | 0.00 | 192'931.67 | 0.00 | 180'000.00 |
| 49 Interner Aufwand | 0.00 | 34.40 | 0.00 | 54.20 | 0.00 | 50.00 |
| 73 Abfallwirtschaft | 249'791.53 | 203'482.17 | 644'577.74 | 628'336.19 | 217'050.00 | 198'550.00 |
| 7300 Abfallwirtschaft (allgemein) | 46'309.36 | 0.00 | 16'241.55 | 0.00 | 18'500.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 32'307.70 | 0.00 | 2'594.95 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 2'504.00 | 0.00 | 3'444.80 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 11'497.66 | 0.00 | 10'201.80 | 0.00 | 9'500.00 | 0.00 |
| 7301 Abfallwirtschaft (Betrieb) | 203'482.17 | 203'482.17 | 628'336.19 | 628'336.19 | 198'550.00 | 198'550.00 |
| 30 Personalaufwand | 3'948.00 | 0.00 | 5'727.00 | 0.00 | 6'600.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 132'909.85 | 0.00 | 141'320.35 | 0.00 | 148'050.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen | 4'022.55 | 0.00 | 4'022.50 | 0.00 | 4'100.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung | 28'170.28 | 0.00 | 442'010.81 | 0.00 | 11'350.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 34'431.49 | 0.00 | 35'255.53 | 0.00 | 28'450.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 203'439.97 | 0.00 | 208'286.94 | 0.00 | 198'500.00 |
| 45 Entnahmen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 420'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 Interner Ertrag | 0.00 | 42.20 | 0.00 | 49.25 | 0.00 | 50.00 |

Fortsetzung Seite 28

Bemerkungen

7101 Wasserversorgung

Die Wasserversorgung ist eine Spezialfinanzierung und wird ausschliesslich mit den Gebühren finanziert. Die geltenden Gebühren für den Frischwasserbezug decken die Kosten nicht ganz. Die Unterdeckung von rund 14'000 Franken wird den entsprechenden Reserven belastet, welche per Ende 2021 in der Bilanz noch mit rund 140'000 Franken geführt sind. Zusätzliche Aufwendungen für den Unterhalt (Mehrkosten Wasserleitung bei der Bushaltestelle Giesacker) konnten mit zusätzlichen Erträgen kompensiert werden.

7201 Abwasserbeseitigung

Die Abwasserbeseitigung ist ebenfalls eine Spezialfinanzierung und wird ausschliesslich mit Gebühren finanziert. Das Resultat mit einem Ertragsüberschuss von rund 19'000 Franken ist in der Höhe des budgetierten Werts ausgefallen und somit praktisch ausgeglichen. Die höheren Sachaufwendungen sind im Unterhalt für Leitungen angefallen. Der tiefere Transferaufwand resultiert aus dem tieferen Betriebsbeitrag an die ARA Landquart. Bei den Entgelten ist ebenfalls die Auflösung der Rückstellung «Quartierplan Rai» erkennbar und kompensiert einen Teil der Mehraufwendungen. Per Ende 2021 sind in der Bilanz Reserven für die Abwasserbeseitigung von rund 236'000 Franken enthalten.

7301 Abfall

Ebenfalls ausschliesslich gebührenfinanziert ist die Abfallentsorgung. Ein einmaliger Spezialfall hat zu einem ausserordentlichen Ertrag von 420'000 Franken geführt. Die Neuorganisation des GEVAG in eine öffentlich, rechtliche Anstalt führte dazu, dass jede am Verband angeschlossene Gemeinde seinen Anteil am Dotationskapital zugesprochen erhält. Dieser einmalige Geschäftsfall (kein Geldfluss) führt zu dieser hohen Einlage in die Spezialfinanzierung. Der ordentliche Geschäftsgang ist im Bereich der budgetierten Werte erfolgt. Dies bei leicht tieferen Kosten für die Verbrennung.

7 Umweltschutz und Raumordnung (Fortsetzung)

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 74 Verbauungen | 48'070.75 | 49'839.25 | 62'194.16 | 32'850.00 | 135'500.00 | 85'000.00 |
| 7410 Gewässerverbauungen | 7'079.03 | 0.00 | 15'478.58 | 0.00 | 20'500.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 610.00 | 0.00 | 2'508.85 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 6'469.03 | 0.00 | 12'969.73 | 0.00 | 5'500.00 | 0.00 |
| 7420 Lawinenverbauungen | 40'991.72 | 49'839.25 | 46'715.58 | 32'850.00 | 115'000.00 | 85'000.00 |
| 31 Sachaufwand | 40'991.72 | 0.00 | 46'715.58 | 0.00 | 115'000.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 49'839.25 | 0.00 | 32'850.00 | 0.00 | 85'000.00 |
| 75 Arten und Landschaftsschutz | 2'552.35 | 0.00 | 2'160.00 | 0.00 | 2'200.00 | 0.00 |
| 7500 Arten- und Landschaftsschutz | 2'552.35 | 0.00 | 2'160.00 | 0.00 | 2'200.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 2'552.35 | 0.00 | 2'160.00 | 0.00 | 2'200.00 | 0.00 |
| 76 Umweltverschmutzung | 4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 60.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz | 4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 60.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60.00 | 0.00 | 0.00 |
| 77 Übriger Umweltschutz | 12'927.60 | 1'423.10 | 19'579.23 | 3'848.60 | 25'950.00 | 3'000.00 |
| 7710 Friedhof und Bestattung (allgemein) | 12'927.60 | 1'423.10 | 19'579.23 | 3'848.60 | 25'950.00 | 3'000.00 |
| 31 Sachaufwand | 3'403.60 | 0.00 | 8'791.25 | 0.00 | 12'150.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 6'691.55 | 0.00 | 8'071.55 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 2'832.45 | 0.00 | 2'716.43 | 0.00 | 5'800.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 1'423.10 | 0.00 | 3'848.60 | 0.00 | 3'000.00 |
| 79 Raumordnung | 5'558.80 | 0.00 | 36'827.75 | 4'100.00 | 37'000.00 | 6'000.00 |
| 7900 Raumordnung (allgemein) | 5'558.80 | 0.00 | 36'827.75 | 4'100.00 | 37'000.00 | 6'000.00 |
| 31 Sachaufwand | 5'558.80 | 0.00 | 36'827.75 | 0.00 | 37'000.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'100.00 | 0.00 | 6'000.00 |

Bemerkungen

- 7410 Gewässerverbauung** Der Unterhalt und die Fremdleistungen sind tiefer als geplant ausgefallen. Es konnten mehr Arbeiten in Eigenregie ausgeführt werden.
- 7420 Lawinerverbauung** Das Projekt mit den Lawinerverbauungen wurde anders umgesetzt als ursprünglich geplant. Die Kosten konnten dadurch tief gehalten werden. Entsprechend tiefer fiel auch die Subventionierung durch Bund und Kanton aus.
- 7710 Friedhof und Bestattung** Leicht tiefere Kosten für den Unterhalt der Friedhöfe, wie auch weniger Stundenaufwendungen durch die Forst- und Werkgruppe, haben zu insgesamt tieferen Kosten geführt.
- 7900 Raumordnung** Neben den Aufwendungen für die Ortsplanung sind im 2021 Kosten für die Ausscheidung des Gewässerraums entstanden.



Treibschneewände «Stelli»

8 Volkswirtschaft

| | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8 Volkswirtschaft | 6'323'462.31 | 6'143'105.31 | 6'247'530.14 | 6'136'320.37 | 6'183'380.00 | 5'990'080.00 |
| Nettoertrag | | 180'357.00 | | 111'209.77 | | 193'300.00 |
| 81 Landwirtschaft | 197'403.15 | 111'171.95 | 160'439.09 | 81'621.50 | 165'200.00 | 107'000.00 |
| 8110 Verwaltung Landwirtschaft | 186'254.50 | 111'171.95 | 137'485.44 | 81'621.50 | 151'900.00 | 107'000.00 |
| 30 Personalaufwand | 5'771.11 | 0.00 | 5'407.46 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 125'588.81 | 0.00 | 91'647.23 | 0.00 | 99'800.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 1'409.50 | 0.00 | 1'904.25 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 53'485.08 | 0.00 | 38'526.50 | 0.00 | 44'600.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 4'882.95 | 0.00 | 8'500.30 | 0.00 | 5'000.00 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 106'289.00 | 0.00 | 73'121.20 | 0.00 | 102'000.00 |
| 8120 Strukturverbesserungen | 11'148.65 | 0.00 | 22'953.65 | 0.00 | 13'300.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen | 11'148.65 | 0.00 | 22'953.65 | 0.00 | 13'300.00 | 0.00 |
| 82 Forstwirtschaft | 772'523.57 | 690'683.52 | 751'494.43 | 731'305.85 | 761'800.00 | 637'000.00 |
| 8200 Forstwirtschaft | 772'523.57 | 690'683.52 | 751'494.43 | 731'305.85 | 761'800.00 | 637'000.00 |
| 30 Personalaufwand | 524'942.04 | 0.00 | 422'128.54 | 0.00 | 513'900.00 | 0.00 |
| 31 Sachaufwand | 211'653.34 | 0.00 | 280'889.50 | 0.00 | 209'100.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 3'211.00 | 0.00 | 6'124.50 | 0.00 | 4'500.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 32'717.19 | 0.00 | 42'351.89 | 0.00 | 34'300.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 250'422.11 | 0.00 | 233'261.62 | 0.00 | 204'200.00 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 10'150.05 | 0.00 | 23'253.74 | 0.00 | 25'000.00 |
| 46 Transferertrag | 0.00 | 194'113.10 | 0.00 | 210'097.30 | 0.00 | 178'500.00 |
| 49 Interner Ertrag | 0.00 | 235'998.26 | 0.00 | 264'693.19 | 0.00 | 229'300.00 |
| 84 Tourismus | 12'285.75 | 0.00 | 12'203.60 | 0.00 | 10'300.00 | 0.00 |
| 8400 Tourismus | 12'285.75 | 0.00 | 12'203.60 | 0.00 | 10'300.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 12'285.75 | 0.00 | 12'203.60 | 0.00 | 10'300.00 | 0.00 |
| 87 Brennstoffe und Energie | 5'341'249.84 | 5'341'249.84 | 5'323'393.02 | 5'323'393.02 | 5'246'080.00 | 5'246'080.00 |
| 8711 Elektroversorgung - Netz (Betrieb) | 4'665'136.78 | 4'665'136.78 | 4'621'331.57 | 4'621'331.57 | 4'607'000.00 | 4'607'000.00 |
| 31 Sachaufwand | 4'268'400.73 | 0.00 | 4'224'643.62 | 0.00 | 4'217'300.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen | 161'976.35 | 0.00 | 283'965.55 | 0.00 | 295'400.00 | 0.00 |
| 34 Finanzaufwand | 6.15 | 0.00 | 0.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen Spezialfinanzierungen | 146'492.49 | 0.00 | 21'778.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 88'261.06 | 0.00 | 90'943.28 | 0.00 | 94'300.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 4'664'775.28 | 0.00 | 4'620'933.47 | 0.00 | 4'496'900.00 |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 109'730.00 |
| 49 Interner Ertrag | 0.00 | 361.50 | 0.00 | 398.10 | 0.00 | 370.00 |
| 8712 Elektroversorgung - Stromhandel (Betrieb) | 676'113.06 | 676'113.06 | 702'061.45 | 702'061.45 | 639'080.00 | 639'080.00 |
| 31 Sachaufwand | 638'751.35 | 0.00 | 662'071.67 | 0.00 | 628'200.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen | 27'361.71 | 0.00 | 29'989.78 | 0.00 | 880.00 | 0.00 |
| 39 Interner Aufwand | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 0.00 | 676'042.31 | 0.00 | 701'983.85 | 0.00 | 639'000.00 |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 Interner Ertrag | 0.00 | 70.75 | 0.00 | 77.60 | 0.00 | 80.00 |

Bemerkungen

- 8110 Verwaltung Landwirtschaft** Die tieferen Kosten im Sachaufwand resultieren aus dem tieferen Aufwand für Gemeindewerkleistungen von Dritten, welche coronabedingt nicht möglich waren. Zudem sind die internen Stundenaufwendungen des Forst- und Werkbetriebs zu Lasten der Landwirtschaft tiefer als geplant ausgefallen. Bei den verschiedenen Erträgen waren Einnahmen aus Ersatzmassnahmen im Zusammenhang mit der Holcim wie in den Vorjahren geplant. Die Landwirtschaft konnte im vergangenen Jahr keine Leistungen für die Holcim erbringen.
- 8120 Strukturverbesserungen** Die höheren Kosten resultieren aus den Abschreibungen der Planungsarbeiten für die Meliorationsstrassen.
- 8200 Forstwirtschaft** Die deutlich tieferen Personalaufwendungen sind auf eine Unterbesetzung des Forstbetriebs zurückzuführen. Die Unterbesetzung des eigenen Personals führte zu höheren Sachaufwendungen. Leistungen (Personal und Maschinen) wurden wo nötig eingemietet. Die Forstfahrzeuge verzeichneten zudem einen höheren Unterhaltsbedarf. Im Vergleich zu den budgetierten Werten ist das Ergebnis im Forst deutlich besser ausgefallen. Dazu beigetragen haben markante Mehrerträge bei den Entgelten (Rückerstattungen Amt für Wald), wie auch bei der Subventionierung (Transferertrag). Der Forstbetrieb leistete deutlich mehr für andere Abteilungen (interne Erträge).
- 8711 Elektrizitätswerk-Netz** Der Netzbetrieb ist ebenfalls als Spezialfinanzierung geführt. Insgesamt viel das Resultat deutlich besser aus als geplant. Im Budget enthalten war ein Aufwandüberschuss von 109'730 Franken. Mit einer Einlage in die Spezialfinanzierung von 21'778.78 Franken ergibt sich eine Besserstellung von rund 130'000 Franken. Obwohl der Sachaufwand leicht höhere Kosten verursachte, ist auf der Einnahmenseite durch höher als geplante Netzerträge dieses positive Ergebnis entstanden.
- 8712 Elektrizitätswerk-Energie** Das Ergebnis der Spezialfinanzierung «Energie» fiel um rund 29'000 Franken besser aus als budgetiert. Der Bedarf an elektrischer Energie führte zu leicht höheren Erträgen.

9 Finanzen

| | | Rechnung 2020 | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9 | Finanzen und Steuern | 1'007'980.42 | 9'199'371.89 | 357'865.19 | 8'804'591.02 | 289'545.00 | 8'222'355.00 |
| | Nettoertrag | 8'191'391.47 | | 8'446'725.83 | | 7'932'810.00 | |
| 91 | Steuern | 169'155.10 | 6'417'872.40 | 26'943.35 | 6'193'516.59 | 57'000.00 | 5'660'000.00 |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 164'925.10 | 5'709'526.60 | 23'523.35 | 5'530'799.69 | 52'000.00 | 5'193'000.00 |
| 31 | Sachaufwand | 147'997.30 | 0.00 | 8'863.75 | 0.00 | 35'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 16'927.80 | 0.00 | 14'659.60 | 0.00 | 17'000.00 | 0.00 |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 5'709'526.60 | 0.00 | 5'452'409.90 | 0.00 | 5'193'000.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78'389.79 | 0.00 | 0.00 |
| 9101 | Sondersteuern | 4'230.00 | 708'345.80 | 3'420.00 | 662'716.90 | 5'000.00 | 467'000.00 |
| 31 | Sachaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 4'230.00 | 0.00 | 3'420.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 708'345.80 | 0.00 | 662'716.90 | 0.00 | 467'000.00 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | -716.10 | 786'932.00 | 1'702.15 | 1'046'483.00 | 0.00 | 1'046'500.00 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | -716.10 | 786'932.00 | 1'702.15 | 1'046'483.00 | 0.00 | 1'046'500.00 |
| 36 | Transferaufwand | -716.10 | 0.00 | 1'702.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 786'932.00 | 0.00 | 1'046'483.00 | 0.00 | 1'046'500.00 |
| 95 | Ertragsanteile | 43'617.45 | 954'968.04 | 59'264.45 | 1'056'512.28 | 52'645.00 | 1'090'300.00 |
| 9500 | Ertragsanteile | 43'617.45 | 954'968.04 | 59'264.45 | 1'056'512.28 | 52'645.00 | 1'090'300.00 |
| 31 | Sachaufwand | 43'617.45 | 0.00 | 59'264.45 | 0.00 | 52'645.00 | 0.00 |
| 41 | Konzessionen und Regalien | 0.00 | 954'968.04 | 0.00 | 1'056'512.28 | 0.00 | 1'090'300.00 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 714'923.97 | 1'037'313.25 | 188'955.24 | 506'858.80 | 98'900.00 | 423'055.00 |
| 9610 | Zinsen | 192'945.50 | 155'194.55 | 171'088.00 | 146'646.85 | 71'600.00 | 50'200.00 |
| 34 | Finanzaufwand | 86'200.00 | 0.00 | 168'668.35 | 0.00 | 71'000.00 | 0.00 |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | 106'200.00 | 0.00 | 1'800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 545.50 | 0.00 | 619.65 | 0.00 | 600.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 151'608.70 | 0.00 | 48'329.40 | 0.00 | 43'300.00 |
| 48 | ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 96'800.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | Interner Ertrag | 0.00 | 3'585.85 | 0.00 | 1'517.45 | 0.00 | 6'900.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 521'978.47 | 882'118.70 | 17'867.24 | 360'211.95 | 27'300.00 | 372'855.00 |
| 31 | Sachaufwand | 6'777.10 | 0.00 | 17'820.75 | 0.00 | 26'000.00 | 0.00 |
| 35 | Einlagen in Spezialfinanzierungen | 3'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 38 | ausserordentlicher Aufwand | 509'950.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 2'251.37 | 0.00 | 46.49 | 0.00 | 1'300.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 285.40 | 0.00 | 0.00 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 878'952.70 | 0.00 | 359'249.70 | 0.00 | 372'855.00 |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 0.00 | 166.00 | 0.00 | 676.85 | 0.00 | 0.00 |
| 97 | Rückverteilung CO2-Abgabe | 0.00 | 2'286.20 | 0.00 | 1'220.35 | 0.00 | 2'500.00 |
| 9710 | Rückverteilung CO2-Abgabe | 0.00 | 2'286.20 | 0.00 | 1'220.35 | 0.00 | 2'500.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 2'286.20 | 0.00 | 1'220.35 | 0.00 | 2'500.00 |
| 99 | Abschluss/nicht aufgeteilte Posten | 81'000.00 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 |
| 9990 | Abschluss | 81'000.00 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 |
| 39 | Interner Aufwand | 81'000.00 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 | 81'000.00 | 0.00 |

Bemerkungen

- 9100 Allgemeine Gemeindesteuern** Die Forderungsverluste (Sachaufwand) sind erfreulich tief ausgefallen. Dies ist ebenfalls auf ein gutes Inkassomanagement zurückzuführen. Der Fiskalertrag mit den Einkommens-, Vermögens- und Quellensteuern wie auch den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen fiel mit 5.452 Millionen Franken um 259'000 höher aus als budgetiert (jedoch um 257'000 Franken tiefer als im Vorjahr). Bei den Entgelten ist eine ausserordentliche Konkursdividende in der Höhe von rund 78'000 Franken überwiesen worden.
- 9101 Sondersteuern** Die Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern sind deutlich höher ausgefallen als erwartet. Diese Erträge sind vom Liegenschaftshandel abhängig. Zudem sind die Liegenschaftssteuern leicht höher ausgefallen und auch die Erbschafts- und Schenkungssteuern führten zum deutlich höheren Fiskalertrag.
- 9500 Ertragsanteile** Die wesentlichen Einflussfaktoren sind der Abbau der Holcim und die Kiesgewinnung der Kieswerk Untervaz AG. Die Konzessionsgebühren für die Kleine Fenza und Haselboden sind tiefer als geplant ausgefallen (im Bereich des Vorjahres).
- 9610 Zinsen** Die Kurskorrekturen im Finanzaufwand und im ausserordentlichen Ertrag resultieren aus der Abwertung der Aktien der Kieswerk Untervaz AG. Dieser Vorgang erfolgt sowohl bei der Auf-, wie bei der Abwertung jeweils erfolgsneutral.
- 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens** Im Sachaufwand ist der Liegenschaftsunterhalt tiefer ausgefallen. Jedoch sind auch die Mietzinserträge tiefer ausgefallen. An der Quadergasse konnte keine Anschlusslösung für die Vermietung der Räumlichkeiten (ex Arche Nova) gefunden werden. Jedoch resultierte aus dieser Situation die neue Möglichkeit, diese ab dem kommenden Schuljahr als 4. Kindergarten zu nutzen, sodass keine Räumlichkeiten zusätzlich gemietet werden müssen.

Bilanz

| | Bestand am 31.12.20 | Veränderung | | Bestand am 31.12.21 |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| | | Zugang | Abgang | |
| 1 Aktiven | 40'691'862.14 | 804'200.78 | 1'827'094.83 | 39'668'968.09 |
| 10 Finanzvermögen | 26'503'446.44 | 0.00 | 1'827'094.83 | 24'676'351.61 |
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 7'395'059.86 | | 1'457'490.48 | 5'937'569.38 |
| 101 Forderungen | 7'682'368.67 | | 159'391.96 | 7'522'976.71 |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen | 353'407.02 | | 115'212.39 | 238'194.63 |
| 107 Finanzanlagen | 809'002.00 | | 95'000.00 | 714'002.00 |
| 108 Sachanlagen Finanzvermögen | 10'263'608.89 | | | 10'263'608.89 |
| 14 Verwaltungsvermögen | 14'188'415.70 | 804'200.78 | 0.00 | 14'992'616.48 |
| 140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 14'076'914.70 | 384'200.78 | | 14'461'115.48 |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien | 111'500.00 | 420'000.00 | | 531'500.00 |
| 146 Investitionsbeiträge | 1.00 | 0.00 | | 1.00 |
| 2 Passiven | 40'691'862.14 | 1'883'405.18 | 2'906'299.23 | 39'668'968.09 |
| 20 Fremdkapital | 8'677'652.98 | 66'693.82 | 2'906'299.23 | 5'838'047.57 |
| 200 Laufende Verbindlichkeiten | 3'308'075.63 | | 859'815.43 | 2'448'260.20 |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen | 253'093.55 | 66'693.82 | | 319'787.37 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 5'000'000.00 | | 2'000'000.00 | 3'000'000.00 |
| 208 Langfristige Rückstellungen | 116'483.80 | | 46'483.80 | 70'000.00 |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 29 Eigenkapital | 32'014'209.16 | 1'816'711.36 | 0.00 | 33'830'920.52 |
| 290 Spezialfinanzierungen | 2'478'544.17 | 498'015.19 | | 2'976'559.36 |
| 291 Fonds / Legate | 53'656.13 | 736.10 | | 54'392.23 |
| 298 Übriges Eigenkapital | 20'598'995.90 | 2'530.24 | | 20'601'526.14 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 8'883'012.96 | 1'315'429.83 | | 10'198'442.79 |

Geldflussrechnung 2021

| | Mittelherkunft | Mittelverwendung |
|---|---------------------|----------------------|
| Betriebliche Tätigkeit | | |
| Ertragsüberschuss | 1'315'429.83 | |
| Abschreibungen | 1'089'454.05 | |
| Wertberichtigungen Anlagen FV | 95'000.00 | |
| Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 514'902.32 | |
| Wertberichtigungen im Eigenkapital | | 95'000.00 |
| Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung | | 16'151.03 |
| Veränderungen Forderungen | 256'922.20 | |
| Veränderungen aktive Rechnungsabgrenzungen | 8'294.39 | |
| Veränderungen laufende Verpflichtungen | | 859'815.43 |
| Veränderungen passive Rechnungsabgrenzungen | 173'611.82 | |
| Veränderungen langfristige Rückstellungen | | 46'483.80 |
| Geldfluss (Cashflow) aus betrieblicher Tätigkeit | 2'436'164.35 | |
| Investitionstätigkeit | | |
| Sachanlagen | | 2'508'329.28 |
| Beteiligungen | | 420'000.00 |
| Anschlussbeiträge | 254'674.45 | |
| Beiträge Dritter | 780'000.00 | |
| Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit | | 1'893'654.83 |
| Finanzierungstätigkeit | | |
| Veränderungen kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten | | |
| Veränderungen langfristiger Finanzverbindlichkeiten | | 2'000'000.00 |
| Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit | | 2'000'000.00 |
| Zusammenfassung | | |
| Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit | 2'436'164.35 | |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit | | 1'893'654.83 |
| Cashflow aus Finanzierungstätigkeit | | 2'000'000.00 |
| Veränderung Flüssige Mittel (Abnahme) | | 1'457'490.48 |
| Kontrolle | | |
| Flüssige Mittel 31.12.2020 | | 7'395'059.86 |
| Flüssige Mittel 31.12.2021 | | 5'937'569.38 |
| Abnahme 2021 | | -1'457'490.48 |

Investitionsrechnung

| Investitionsrechnung | Gesamtkredit | | | | Kreditkontrolle | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|------------------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Netto | | Kumulierte Ausgaben 31.12.20 | Kumulierte Einnahmen 31.12.20 | Investitionsausgaben 2021 | Investitionseinnahmen 2021 | Kumulierte Ausgaben 31.12.21 | Kumulierte Einnahmen 31.12.21 | Nettoinvestition | Restkredit Überschr. |
| Sanierungsprojekt Kindergarten/Schulhaus* | 140'000.00 | 0.00 | 140'000.00 | | 110'429.85 | 0.00 | 17'775.35 | 0.00 | 128'205.20 | 0.00 | 128'205.20 | -11'794.80 |
| Neubau Kindergarten (Wettbewerb)* | 143'000.00 | 0.00 | 143'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 139'636.15 | 0.00 | 139'636.15 | 0.00 | 139'636.15 | -3'363.85 |
| Langsamverkehr Rheinbrücke* | 550'000.00 | 300'000.00 | 250'000.00 | | 47'626.45 | 0.00 | 387'759.00 | 300'000.00 | 435'385.45 | 300'000.00 | 135'385.45 | -114'614.55 |
| Sanierung und Ausbau Parkplatz Rüteli* | 256'000.00 | 0.00 | 256'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 269'686.70 | 0.00 | 269'686.70 | 0.00 | 269'686.70 | 13'686.70 |
| Industriegleis Süd | 141'800.00 | 141'800.00 | 0.00 | | 49'053.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49'053.20 | 0.00 | 49'053.20 | 49'053.20 |
| Erneuerung Güterstrassennetz* | 165'000.00 | 0.00 | 165'000.00 | | 112'256.05 | 0.00 | 42'110.45 | 0.00 | 154'366.50 | 0.00 | 154'366.50 | -10'633.50 |
| Beteiligung Dotationskapital Gevag (kein Geldfluss)* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 420'000.00 | 0.00 | 420'000.00 | 0.00 | 420'000.00 | 420'000.00 |
| Erneuerung Unterwerk (EVU/TIB/Holicim/EWZ) | 2'840'000.00 | 1'420'000.00 | 1'420'000.00 | | 778'850.40 | 640'000.00 | 1'457'132.68 | 480'000.00 | 2'235'983.08 | 1'120'000.00 | 1'115'983.08 | -304'016.92 |
| Ringleitung Cosenzstrasse zu Trafo Rai (EVU)* | 104'000.00 | 0.00 | 104'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 126'092.85 | 0.00 | 126'092.85 | 0.00 | 126'092.85 | 22'092.85 |
| Ersatz MS-Anlage Trafostation Baltschim (EVU)* | 96'000.00 | 0.00 | 96'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 68'136.10 | 0.00 | 68'136.10 | 0.00 | 68'136.10 | -27'863.90 |
| Anschlussgebühren Wasser | 0.00 | 45'000.00 | -45'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 69'769.60 | 0.00 | 69'769.60 | -69'769.60 | -24'769.60 |
| Anschlussgebühren Abwasser | 0.00 | 52'000.00 | -52'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 85'544.25 | 0.00 | 85'544.25 | -85'544.25 | -33'544.25 |
| Anschlussgebühren Elektrizität | 0.00 | 60'000.00 | -60'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 99'360.60 | 0.00 | 99'360.60 | -99'360.60 | -39'360.60 |
| Total | 4'435'800.00 | 2'018'800.00 | 2'417'000.00 | | 1'098'215.95 | 640'000.00 | 2'928'329.28 | 1'034'674.45 | 4'026'545.23 | 1'674'674.45 | 2'351'870.78 | -65'129.22 |

* abgeschlossen per 31.12.2021

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

| | |
|---|--|
| Neubau Kindergarten | Die letzten Kosten zu den Vorabklärungen (17'775.35 Franken) sind eingetroffen. Der budgetierte Gesamtkredit wurde nicht überschritten. Die Kosten für den Wettbewerb sind vollständig eingetroffen und liegen innerhalb des budgetierten Kredits. |
| Langsamverkehr Rheinbrücke | Die Abrechnung für die neue Brücke ist vom Tiefbauamt eingetroffen. Mit den Beiträgen von Dritten konnte diese Brücke mit sehr tiefen Nettokosten realisiert werden. |
| Sanierung und Ausbau Parkplatz Rüfeli | Beim Ausbau des Parkplatzes Rüfeli sind Mehrkosten aufgrund der Materialisierung (teilweise Rasengittersteine) entstanden. |
| Erneuerung Güterstrassennetz | Hier sind einzig Planungskosten für die Realisierung erfasst, welche tiefer ausgefallen sind als geplant. |
| Beteiligung GEVAG | Wie bereits in der Erfolgsrechnung erwähnt, musste der nicht liquiditätswirksame Buchungsvorgang (Dotationskapital GEVAG aufgrund Neuorganisation) erfasst werden. |
| Erneuerung Unterwerk | Im 2022 sind die letzten Mittel für die Erneuerung des Unterwerks enthalten. Der Bau ist nach wie vor zeitlich und finanziell im Plan und wird insgesamt innerhalb des genehmigten Gesamtkredits abschliessen. Die Abweichungen resultieren einzig aus der verspäteten Einreichung der Rechnungen. |
| Ringleitung Cosenzstrasse bis Trafo Rai | Mit dem Umbau der Bushaltestelle Giesacker wurden gleichzeitig Grabarbeiten für die Ringerschliessung (Trafo Rai) mit dem Einzug der Rohre realisiert. Diese Kosten sind rund 22'000 Franken höher als geplant ausgefallen. Die Mehrkosten wurden bereits bei der Vergabe der Arbeiten erkannt (höher als budgetiert). |
| Ersatz Mittelspannungs- anlage Trafo Baltschin | Die Kosten für den Ersatz des Mittelspannungskabels wie auch die Anpassungen in der Trafostation sind tiefer als geplant ausgefallen (weniger Anpassungen nötig als angenommen). |
| Anschlussgebühren | In allen Spezialfinanzierungen (Wasser/Abwasser/Elektrizität) sind höhere Anschlussgebühren eingegangen als budgetiert. Diese Positionen sind abhängig von der Bautätigkeit und können nicht beeinflusst werden. |



Bericht der Prüfstelle zur Jahresrechnung an den Geschäftsprüfungskommission der

GEMEINDE UNTERVAZ

Als externe Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Untervaz, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der bisherige Gemeindevorstand für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 *Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeindefinanzrechnung* vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

TREUHAND & IMMOBILIEN

Fiduciar Treuhand AG | Theaterweg 11, 7000 Chur | Poststrasse 115, 7050 Arosa | +41 81 287 1087 | www.fiduciar.ch | CHE-101.840.807 MWST

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Sonstiger Sachverhalt

Die Jahresrechnung der Gemeinde Untervaz für das am 31.12.2020 abgeschlossene Geschäftsjahr wurde von einer anderen Prüfstelle geprüft, die am 03.05.2021 ein nicht modifiziertes Prüfungsurteil zu diesem Abschluss abgegeben hat.

Wir empfehlen die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

FIDUCIAR TREUHAND AG



Markus Buchli
dipl. Treuhandexperte
Leitender Revisor



Antonio Macri'
dipl. Wirtschaftsprüfer

Chur, 19. April 2022

📎 Jahresrechnung

TREUHAND & IMMOBILIEN

Fiduciar Treuhand AG | Theaterweg 11, 7000 Chur | Poststrasse 115, 7050 Arosa | +41 81 287 1087 | www.fiduciar.ch | CHE-101.840.807 MWST

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission über die Rechnungs- und Geschäftsprüfung 2021 der Gemeinde Untervaz

Gestützt auf Art. 49 der Gemeindeverfassung prüft die Geschäftsprüfungskommission spätestens nach jedem Jahresabschluss die Rechnungs- und Geschäftsführung auf ihre Rechtmässigkeit, erstellt einen schriftlichen Bericht und stellt Antrag. Mit der Rechnungs- und Geschäftsprüfung können überdies Sachverständige betraut werden.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist.

Rechnungsprüfung

Unsere Aufgabe und Verantwortung besteht darin, die Rechnungsprüfung durchzuführen und darüber ein Prüfungsurteil abzugeben. Die Geschäftsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2021, bestehend aus der Bilanz, Erfolgs- und Investitionsrechnung sowie dem Anhang, in Zusammenarbeit mit den beauftragten Sachverständigen Fiduciar Treuhand AG, Chur geprüft. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt wurden. Wir prüften hauptsächlich die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die Grundsätze des harmonisierten Rechnungswesens für öffentliche Haushalte, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Geschäftsprüfung

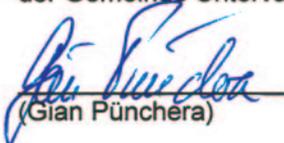
Die Geschäftsprüfungskommission hat die Geschäftsführung 2021 der Gemeindeorgane und Verwaltung geprüft. Hauptsächlich den korrekten Vollzug der Gemeindeversammlungs- und Vorstandsbeschlüsse und die Einhaltung von Krediten sowie der massgebenden Gesetze und Verordnungen.

Prüfungsurteil, Antrag

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften. Wir beantragen der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2020 zu genehmigen und den Gemeindevorstand, die Verwaltung und die Gemeindeorgane zu entlasten.

Untervaz, 19. April 2022

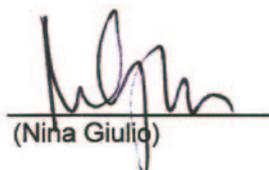
Die Geschäftsprüfungskommission
der Gemeinde Untervaz



(Gian Pünchera)



(Sarah Streiff)



(Nina Giulio)

