



Gemeinde Untervaz

Botschaft

zur Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 6. Juni 2023



Foto: Christian Ludwig

Liebe Untervazerrinnen, liebe Untervazer

Das Jahr 2022 war geprägt mit vielen Veränderungen in der Verwaltung. Der Fokus lag, wie an der Gemeindeversammlung vom Dezember 2021 erwähnt, in der Modernisierung der Arbeitsplätze. Die personellen Wechsel im Einwohneramt und in der Kanzlei konnten sehr gut umgesetzt werden. Die neuen Leute wurden rasch integriert und haben sich in ihrem neuen Arbeitsumfeld schnell zurecht gefunden. Es freut mich, dass wir ein sehr gutes und kompetentes Team im Einsatz haben.

Per 1. Januar 2023 haben wir im Einwohner- und Finanzbereich eine neue Fachapplikation eingeführt und die langjährige Systematik abgelöst. Die Vorbereitungen mit dem Kennenlernen der neuen Software und der Schulungen waren sehr intensiv. Wir sind überzeugt, über die richtigen Instrumente zu verfügen, um so die Dienstleistungen für die Bevölkerung effizient sicherstellen zu können.

Mit einem Ertragsüberschuss von 1.376 Millionen Franken kann ein sehr erfreuliches Jahresergebnis ausgewiesen werden. Das bessere Ergebnis setzt sich wie üblich aus verschiedenen Faktoren zusammen. Das Ergebnis ist rund 1.05 Millionen Franken besser als budgetiert. Die Kosten sind grösstenteils tiefer oder im Bereich der budgetierten Werte ausgefallen. Vor allem die Bereiche Gesundheit und Soziale Wohlfahrt sind von nicht planbaren Einflüssen abhängig. Hier können Einzelfälle für grosse Abweichungen verantwortlich sein. Im vergangenen Jahr sind diese Kosten im Bereich der budgetierten Werte angefallen. Wesentlich für das bessere Ergebnis massgebend sind die Mehreinnahmen bei den verschiedenen Steuerarten. Bei den natürlichen Personen sind hohe Nachzahlungen aus den Vorjahren enthalten. Die aus dem Liegenschaftshandel erzielten Erträge (Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern) sind so hoch angefallen wie nie in den letzten 10 Jahren.

Mit dem knappen, jedoch positiven Ergebnis hat die Stimmbevölkerung dem Kredit für die Realisierung der neuen Kindergartenareals zugestimmt. Wichtig werden in Zukunft die Räumlichkeiten der Tagesstrukturen sein. Hier können wir mit der Realisierung des Neubaus gegenüber anderen Gemeinden in der Umgebung aufholen. Diese Strukturen werden immer wichtiger. Wir hoffen, dass nach den Sommerferien mit dem Bau begonnen werden kann.

Einige Einflussfaktoren sind im Jahr 2022 eingetreten, welche für uns alle spürbar sind. Die Preisentwicklung in vielen Bereichen ist nicht das, was man sich wünscht. Wir können vieles nicht direkt beeinflussen. Was wir können, ist positiv zu bleiben und uns an dem freuen was wir haben. Im Jahr 2022 wurden viele Anlässe organisiert und durchgeführt. Sowohl Sport- wie auch Kulturvereine haben uns ein vielfältiges Angebot präsentiert. Zum Beispiel bringt der "Fritigstreff" unterschiedliche Leute und Generationen zusammen. All den organisierenden Vereinen gebührt ein «Herzliches Dankeschön». Gesellschaftlich ist euer Einsatz sehr wertvoll!

Ich wünsche Ihnen unbeschwerte Genussmomente!

Mit herzlichen Grüssen
René Vogel, Gemeindepräsident

Botschaft

Botschaft zur Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 6. Juni 2023, 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 Stimmenzähler:innen
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2022
3. Rechnungsbericht 2022
4. Krediterteilung: Neubau Trafostation Bawangs
5. Verschiedenes und Umfrage

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 2022

Sie erhalten den Rechnungsbericht 2022 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 beziehen. Zudem ist dieser ebenfalls unter www.untervaz.ch ersichtlich.

Zusätzliche Erträge aus den verschiedenen Steuerarten

Der Gemeindehaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 1'376'634.62 Franken sehr gut ab. Das Gesamtergebnis ist somit um rund 1'050'000 Franken besser als budgetiert. Zum deutlich besseren Ergebnis haben die nicht beeinflussbaren Erträge aus den Sondersteuern mit rund 416'000 Franken beigetragen (Handänderungs-, Grundstückgewinn- wie auch die Erbschafts- und Schenkungssteuern). Zudem sind die Steuererträge der natürlichen und juristischen Personen mit einem Plus von 430'000 Franken ebenfalls deutlich besser als budgetiert ausgefallen.

In den einzelnen Konten darf festgestellt werden, dass dort wo die Kosten beeinflussbar sind, keine wesentlichen Abweichungen entstehen. Die Nettoaufwände in der Verwaltung, öffentlichen Ordnung/Sicherheit, Bildung, Verkehr und Umweltschutz sind im Bereich der budgetierten Werte oder tiefer. Die Mehrkosten in der Volkswirtschaft sind detailliert in der Rechnung begründet. Die nicht oder kaum beeinflussbaren Bereiche der Gesundheit und Sozialen Sicherheit sind zwar leicht höher als budgetiert, jedoch im Abweichungsbereich der Vorjahre.

Die Investitionsrechnung schliesst bei Ausgaben von 2'288'202.20 Franken und Einnahmen von 973'269.17 Franken ab, was zu einer Zunahme im Anlagevermögen von 1'314'933.03 Franken führt. Wie in den Vorjahren konnten alle Ausgaben aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die grössten Ausgabepositionen sind mit der Realisierung der 1. Etappe der Meliorationsstrassen begründet. Zudem wurde die Projektierung des Kindergartenareals abgeschlossen.

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um rund 2.1 Millionen Franken auf rund 41.756 Millionen Franken gestiegen. Die Zunahme der Bilanzsumme kann im Wesentlichen mit der Zunahme der flüssigen Mittel begründet werden.

Dieser Bestand an sofort verfügbaren Mitteln ist eine gute Ausgangslage für die bevorstehenden Investitionen. Durch das gute Ergebnis konnte die Eigenkapitalbasis weiter gestärkt werden.

Die externe Revisionsstelle Fiduciar Trauhand AG hat die Rechnung 2022 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 2022 zu genehmigen und die verantwortlichen Organe mit bestem Dank für die geleistete Arbeit zu entlasten.

Traktandum 4: Krediterteilung für Neubau Trafostation Bawangs

Der Quartierplan «Bawangs» ist im vergangenen Jahr in Rechtskraft erwachsen. Die Bauherrschaft hat nun das Baugesuch eingereicht. In der ersten Etappe entstehen vier Mehrfamilienhäuser inkl. einer Tiefgarage. Für das geplante Bauprojekt ist die heutige elektrische Erschliessung ungenügend.

In der Tiefgarage der neuen Überbauung stellt die Bauherrschaft einen Raum für die Erstellung der Trafostation zur Verfügung. Im Gebäude werden die Mittelspannungsanlage, der Transformator und die Niederspannungsverteilung montiert.

Die Mittelspannungsanlage wird mit drei Schaltern bestückt. An einem Schalter wird die Zuleitung von der Trafostation Gaidla angeschlossen. Der zweite Kabelabgang ist für die Verbindung zur Trafostation Dorf vorgesehen. Der dritte Schalter ist für den Schutz und Trennung des Transformators bestimmt.

In der neuen Station wird ein Transformator mit 400 kVA Scheinleistung installiert. Der maximale Ausbau der Station beträgt 630 kVA. Die Niederspannungsverteilung wird mit den nötigen Lastschaltleisten ausgerüstet.

Damit die Nicht-Ionisierende-Strahlungs-Verordnung (NISV) eingehalten werden, kann muss die Trafostation abgeschirmt werden.

Bei der Erstellung der Rohr- und Kabelverbindung zwischen den Stationen Gaidla und Dorf wurde die Rohranlage in der Kantonsstrasse bis zum Fussweg Richtung Bawangs verlegt. Diese Rohranlage muss jetzt im Fussweg bis zur Strasse Bawangs verlängert werden. Die Rohranlage wird anschliessend in der Strasse Bawangs bis zur Verteilkabine und dann via Tiefgarage bis zur Trafostation verlängert. Für den Kabelzug müssen neue Schächte erstellt werden. In der Strasse Bawangs werden die bestehenden Schächte angepasst.

Im Fussweg Kirchgasse-Bawangs werden ein Rohr und zwei Fundamente für die Strassenbeleuchtung verlegt.

Von der bestehenden Trafostation Dorf bis zur neuen Trafostation Bawangs wird ein neues Mittelspannungskabel in die Rohranlage eingezogen und aufgeschaltet.

Eine Verteilkabine wird aus Altersgründen ersetzt. Mit der neuen Verteilkabine werden auch Reserveleisten für weitere Abgänge bereitgestellt.

Zusätzlich soll die Mittelspannungskabelverbindung zur Trafostation Gaidla realisiert werden. Die neue Trafostation wird dann in den Versorgungsring eingebunden, was die Versorgungssicherheit insgesamt wesentlich erhöht.

Das Elektroingenieurbüro Graf (ibg) hat der EVU-Kommission einen Kostenvoranschlag von CHF 488'000 Franken inkl. MwSt. vorgestellt. Die Preisgestaltung ist aktuell schwierig und basiert auf einer Kostengenauigkeit von +/- 15%. Dies begründet sich vor allem mit dem teilweise stark schwankenden Preis für Kupferleitungen. Die EVU-Kommission hat den Kreditantrag überprüft und als korrekt beurteilt.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, dem Investitionskredit für die Realisierung der Trafostation Bawangs über 488'000 Franken inkl. MwSt. (+/- 15%) zuzustimmen.

Schlusswort

Der Gemeindevorstand gibt Ihnen an der Gemeindeversammlung gerne weitere Auskünfte und lädt Sie zur Beschlussfassung in der Mehrzweckhalle herzlich ein.

Untervaz, im Mai 2023

Der Gemeindevorstand

Einwohnerstatistik Untervaz per 31. Dezember 2022

	Männer Anzahl	in %	Frauen Anzahl	in %	Total Anzahl	in %
1. Wohnbevölkerung						
2005					2258	
2010					2394	
2015					2452	
2020					2533	
2021					2629	
2022	1335	50.95	1285	49.05	2620	100.00
2. Altersgruppen						
2005-2022	246	9.39	223	8.51	469	17.90
1992-2004	220	8.40	193	7.37	413	15.76
1972-1991	383	14.62	350	13.36	733	27.98
1957-1971	294	11.22	301	11.49	595	22.71
1956 und älter	192	7.33	218	8.32	410	15.65
3. Zivilstand						
ledig	659	25.15	522	19.92	1181	45.08
verheiratet	550	20.99	532	20.31	1082	41.30
verwitwet	25	0.95	87	3.32	112	4.27
geschieden/getrennt	101	3.85	142	5.42	243	9.27
in eingetr. Partnerschaft	0	0.00	2	0.08	2	0.08
4. Konfession						
reformiert	378	14.43	399	15.23	777	29.66
katholisch	548	20.92	533	20.34	1081	41.26
konfessionslos/übrige	409	15.61	353	13.47	762	29.08
5. Heimat						
Gemeindebürger	339	12.94	370	14.12	709	27.06
Kantonsbürger	445	16.98	429	16.37	874	33.36
übrige Schweizerbürger	389	14.85	345	13.17	734	28.02
Ausländer	162	6.18	141	5.38	303	11.56
6. Stimmberechtigte						
	935	35.69	936	35.73	1871	71.41

Behördenmitglieder, Verwaltung und Funktionäre der Gemeinde Untervaz am 31. Dezember 2022

Gemeindevorstand	René Vogel Erika Cahenzli Martin Frei Loris Zanolari Romana Hug	<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>
Gemeindevverwaltung	Alban Joos Leo Wolf Fabia Pünchera Jlona Ludwig Petra Wolf	<i>Gemeindeschreiber Buchhaltung Einwohnerkontrolle/Sozialamt Bauamt Steueramt</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 Leo Wolf Anton Sac Patrick Eisenhut René Vogel	<i>Präsident Aktuar Mitglied Mitglied Mitglied</i>
Jugendkommission	Daniel Grünenfelder Daniela Angius Loris Zanolari	<i>Präsident Mitglied Mitglied</i>
Weitere	Orlando Galliard Claudia Stutzmann Roland Hedinger Daniel Buchli 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 2022

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 2022	35
Investitionsrechnung und Erläuterungen	36
Bericht der Revisionsstelle und der Geschäftsprüfungskommission	38

Zusammenzug

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	16'606'503.45	17'921'933.28	16'968'023.61	18'344'658.23	16'691'595.00	17'019'670.00
	1'315'429.83		1'376'634.62		328'075.00	
0	Allgemeine Verwaltung					
	Nettoaufwand	553'810.12	506'065.94	950'456.69	515'400.00	985'210.00
		792'921.38				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit					
	Nettoaufwand	203'461.16	205'647.75	46'282.13	137'300.00	105'090.00
		45'273.92				
2	Bildung					
	Nettoaufwand	656'009.68	632'114.42	4'560'467.30	583'500.00	4'509'810.00
		4'235'329.03				
3	Kultur und Freizeit					
	Nettoaufwand	600.00	0.00	208'243.51	0.00	0.00
		216'687.59		208'243.51		229'150.00
4	Gesundheit					
	Nettoaufwand	27'601.85	21'225.70	765'134.13	12'000.00	729'200.00
		702'020.11				
5	Soziale Sicherheit					
	Nettoaufwand	250'762.71	159'255.23	314'167.37	120'00.00	289'900.00
		223'294.44				
6	Verkehr					
	Nettoaufwand	212'884.75	181'503.59	614'217.84	154'100.00	683'190.00
		708'415.67				
7	Umweltschutz und Raumordnung					
	Nettoaufwand	1'075'891.62	639'490.49	103'278.41	674'830.00	167'670.00
		96'144.09				
8	Volkswirtschaft					
	Nettoertrag	6'136'320.37	6'336'322.38	309'702.45	6'342'700.00	178'160.00
		111'209.77				
9	Finanzen und Steuern					
	Nettoertrag	8'804'591.02	9'663'032.73	9'248'584.45	8'479'840.00	
		8'446'725.83			8'205'455.00	

Arten

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	16'606'503.55	17'921'933.28	16'968'023'61	18'344'658.23	16'691'595.00	17'019'670.00
	1'315'429.83		1'376'634.62		328'075.00	
3 Aufwand	16'606'503.55	0.00	16'968'023.61	0.00	16'691'595.00	0.00
30 Personalaufwand	5'147'060.54		5'398'343.75		5'186'960.00	
31 Sachaufwand	7'143'045.90		7'731'674.88		7'934'685.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'089'454.05		959'703.46		952'650.00	
34 Finanzaufwand	168'668.69		179'056.31		63'000.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	514'902.42		153'765.56		82'050.00	
36 Transferaufwand	1'841'187.55		1'857'307.49		1'816'670.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand	1'800.00		6'000.00		0.00	
39 Interner Aufwand	700'384.40		682'172.16		655'580.00	
4 Ertrag	0.00	17'921'933.38	0.00	18'344'658.23	0.00	17'019'670.00
40 Fiskalertrag		6'115'126.80		6'980'447.40		6'134'000.00
41 Konzessionen und Regalien		1'056'512.28		1'122'405.51		937'700.00
42 Entgelte		6'871'052.25		6'963'902.89		6'888'100.00
43 Verschiedene Erträge		96'374.94		111'870.44		123'000.00
44 Finanzertrag		440'419.50		459'841.12		446'300.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		16'151.13		52'640.38		96'290.00
46 Transferertrag		2'109'112.08		1'856'978.33		1'738'700.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		516'800.00		114'400.00		0.00
49 Interner Ertrag		700'384.40		682'172.16		655'580.00

0 Allgemeine Verwaltung

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'346'731.50	553'810.12	1'456'522.63	506'065.94	1'500'610.00	515'400.00
Nettoaufwand		792'921.38		950'456.69		985'210.00
01 Legislative und Exekutive	280'004.53	0.00	329'257.40	0.00	313'150.00	0.00
0110 Legislative	80'574.89	0.00	103'906.96	0.00	80'700.00	0.00
30 Personalaufwand	41'599.69	0.00	46'418.06	0.00	37'700.00	0.00
31 Sachaufwand	38'975.20	0.00	57'488.90	0.00	43'000.00	0.00
0120 Exekutive	199'429.64	0.00	225'350.44	0.00	232'450.00	0.00
30 Personalaufwand	187'379.59	0.00	213'427.81	0.00	215'450.00	0.00
31 Sachaufwand	12'050.05	0.00	11'922.63	0.00	17'000.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 Verwaltung	1'066'726.97	553'810.12	1'127'265.23	506'065.94	1'187'460.00	515'400.00
0210 Gemeindeverwaltung	875'098.26	444'699.92	928'091.59	408'905.54	994'120.00	415'400.00
30 Personalaufwand	645'031.30	0.00	587'524.02	0.00	618'600.00	0.00
31 Sachaufwand	211'235.76	0.00	319'515.82	0.00	354'920.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'700.00	0.00	4'500.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	16'131.20	0.00	16'551.75	0.00	20'600.00	0.00
42 Entgelte	0.00	160'944.67	0.00	121'118.54	0.00	130'000.00
46 Transferertrag	0.00	74'755.25	0.00	78'787.00	0.00	76'400.00
49 Interner Ertrag	0.00	209'000.00	0.00	209'000.00	0.00	209'000.00
0260 Region	18'327.55	0.00	18'327.20	0.00	18'500.00	0.00
36 Transferaufwand	18'327.55	0.00	18'327.20	0.00	18'500.00	0.00
0290 Verwaltungsliegenschaften	173'301.16	109'110.20	180'846.44	97'160.40	174'840.00	100'000.00
30 Personalaufwand	16'274.13	0.00	16'030.47	0.00	17'150.00	0.00
31 Sachaufwand	49'833.95	0.00	61'098.35	0.00	55'840.00	0.00
33 Abschreibungen	96'811.30	0.00	96'811.25	0.00	96'850.00	0.00
39 Interner Aufwand	10'381.78	0.00	6'906.37	0.00	5'000.00	0.00
42 Entgelte	0.00	13'269.80	0.00	3'240.00	0.00	5'000.00
44 Finanzertrag	0.00	32'840.40	0.00	30'920.40	0.00	32'000.00
49 Interner Ertrag	0.00	63'000.00	0.00	63'000.00	0.00	63'000.00

Bemerkungen

0110 Legislative

Die Mehrkosten sind mit zusätzlichen Aufwendungen für die Kommissionsarbeit (Melioration, Verfassung, Ortsplanung) begründet. Zudem führte der Anlass «Zukunft Vaz» zu leicht höheren Ausgaben als geplant.

0120 Exekutive

Die Kosten sind im Bereich der budgetierten Werte. Die rund 7'000 Franken tieferen Kosten begründen sich mit der Nicht-Ausschöpfung des freien Kredits des Gemeindevorstands.

0210 Gemeindeverwaltung

Die tieferen Personalkosten resultieren aus den Neubesetzungen in der Verwaltung. Die Einarbeitungszeit (Doppelbesetzung) war bei beiden Stellen deutlich kürzer als geplant.

Die umfangreichen Änderungen in Hard- und Software waren schwierig zu planen. Zudem wurde die Neuanschaffung eines neuen Programms aus Kapazitätsgründen verschoben. Für Fachexperten (Unterstützung Bauverwaltung sowie externe Beratung für die neue Verfassung) sind Mehrkosten von rund 8'000 Franken entstanden. Insgesamt fiel der Sachaufwand mit Minderkosten von rund 35'000 Franken deutlich tiefer aus als budgetiert.

Die tieferen Erträge resultieren aus tieferen Gebühreneinnahmen (Bau- und Einwohneramt).

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

		Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	248'735.08	203'461.16	251'929.88	205'647.75	242'390.00	137'300.00
	Nettoaufwand		45'273.92		46'282.13		105'090.00
11	Öffentliche Sicherheit	41'804.00	828.00	41'804.00	1'676.00	42'720.00	900.00
1110	Polizei	41'804.00	828.00	41'804.00	1'676.00	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	828.00	0.00	1'676.00	0.00	900.00
14	Allgemeines Rechtswesen	93'239.40	89'818.16	112'401.33	89'004.75	108'900.00	26'400.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	93'239.40	89'818.16	112'401.33	89'004.75	108'900.00	26'400.00
31	Sachaufwand	13'164.00	0.00	11'550.75	0.00	15'000.00	0.00
36	Transferaufwand	80'075.40	0.00	100'850.58	0.00	93'900.00	0.00
42	Entgelte	0.00	0.00	0.00	20'968.65	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	89'818.16	0.00	68'036.10	0.00	26'400.00
15	Feuerwehr	88'405.85	112'815.00	77'375.32	114'967.00	66'470.00	110'000.00
1500	Feuerwehr	88'405.85	112'815.00	77'375.32	114'967.00	66'470.00	110'000.00
31	Sachaufwand	13'321.95	0.00	23'267.65	0.00	6'750.00	0.00
36	Transferaufwand	67'083.90	0.00	44'678.50	0.00	51'220.00	0.00
39	Interner Aufwand	8'000.00	0.00	9'429.17	0.00	8'500.00	0.00
42	Entgelte	0.00	112'815.00	0.00	114'967.00	0.00	110'000.00
16	Verteidigung	25'285.83	0.00	20'349.23	0.00	24'300.00	0.00
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	25'285.83	0.00	20'349.23	0.00	24'300.00	0.00
30	Personalaufwand	16'630.90	0.00	16'836.10	0.00	16'500.00	0.00
31	Sachaufwand	4'929.45	0.00	2'202.00	0.00	6'800.00	0.00
39	Interner Aufwand	3'725.48	0.00	1'311.13	0.00	1'000.00	0.00
42	Entgelte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bemerkungen

1400 Allgemeines Rechtswesen

Der Kostenanteil für die Berufsbeistandschaft ist mit insgesamt rund 80'000 Franken um knapp 8'000 Franken höher ausgefallen als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Kosten um 19'000 Franken höher ausgefallen (+31.6%). Begründet werden die höheren Kosten mit vielen Personalwechseln.

Im Transferertrag sind die Gebührenanteile am Grundbuchamt sowie am Betreibungs- und Konkursamt ausgewiesen. Die nach wie vor sehr hohe Grundbuchtätigkeit führte zum erfreulichen Mehrertrag.

1500 Feuerwehr

Die aus den Ernstfalleinsätzen resultierenden Aufwendungen der Feuerwehr werden der jeweiligen Gemeinde in Rechnung gestellt. Aufgrund eines grösseren Einsatzes auf unserem Gemeindegebiet sind deutliche Mehrkosten im Sachaufwand (Einsatzkosten der Feuerwehr Calanda) entstanden. Insgesamt sind die Nettokosten nur leicht höher als geplant, da der Beitrag an die Feuerwehr Calanda etwas tiefer ausgefallen ist.



Foto: Gemeinde Untervaz

2 Bildung

		Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	4'891'338.71	656'009.68	5'192'581.72	632'114.42	5'093'310.00	583'500.00
	Nettoaufwand		4'235'329.03		4'560'467.30		4'509'810.00
21	Obligatorische Schule	4'797'136.71	656'009.68	5'095'339.72	632'114.42	4'944'310.00	583'500.00
2110	Kindergartenstufe	333'031.98	66'414.45	425'688.93	98'768.80	396'650.00	78'000.00
30	Personalaufwand	306'332.67	0.00	387'519.53	0.00	340'950.00	0.00
31	Sachaufwand	26'699.31	0.00	38'169.40	0.00	55'700.00	0.00
42	Entgelte	0.00	0.00	0.00	18'836.20	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	66'414.45	0.00	79'932.60	0.00	78'000.00
2120	Unterstufe (Primar)	1'812'666.86	266'802.08	1'937'635.06	268'678.00	1'823'400.00	207'000.00
30	Personalaufwand	1'582'327.40	0.00	1'766'244.14	0.00	1'623'200.00	0.00
31	Sachaufwand	161'863.01	0.00	136'956.24	0.00	175'200.00	0.00
36	Transferaufwand	68'476.45	0.00	34'434.68	0.00	25'000.00	0.00
42	Entgelte	0.00	72'481.28	0.00	82'100.05	0.00	25'000.00
46	Transferertrag	0.00	194'320.80	0.00	186'577.95	0.00	182'000.00
2130	Oberstufe (Sekundar/Real)	1'374'622.06	177'592.45	1'308'855.96	106'185.67	1'336'500.00	152'000.00
30	Personalaufwand	1'227'156.83	0.00	1'194'329.09	0.00	1'180'400.00	0.00
31	Sachaufwand	140'963.78	0.00	108'476.87	0.00	146'100.00	0.00
36	Transferaufwand	6'501.45	0.00	6'050.00	0.00	10'000.00	0.00
42	Entgelte	0.00	43'708.30	0.00	6'284.22	0.00	40'000.00
46	Transferertrag	0.00	133'884.15	0.00	99'901.45	0.00	112'000.00
2140	Musikschulen	49'460.95	0.00	49'400.00	0.00	70'000.00	0.00
36	Transferaufwand	49'460.95	0.00	49'400.00	0.00	70'000.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	910'681.67	45'729.05	969'426.49	50'093.95	929'860.00	49'000.00
30	Personalaufwand	259'320.33	0.00	244'609.70	0.00	235'160.00	0.00
31	Sachaufwand	176'646.47	0.00	204'561.26	0.00	197'700.00	0.00
33	Abschreibungen	474'617.35	0.00	511'810.90	0.00	496'800.00	0.00
39	Interner Aufwand	97.52	0.00	8'444.63	0.00	200.00	0.00
42	Entgelte	0.00	8'729.05	0.00	13'093.95	0.00	12'000.00
49	Interner Ertrag	0.00	37'000.00	0.00	37'000.00	0.00	37'000.00
2180	Tagesstrukturen	56'473.79	19'821.65	72'002.26	28'775.50	61'850.00	19'500.00
30	Personalaufwand	42'530.99	0.00	56'873.76	0.00	43'250.00	0.00
31	Sachaufwand	10'742.80	0.00	11'928.50	0.00	13'600.00	0.00
36	Transferaufwand	3'200.00	0.00	3'200.00	0.00	5'000.00	0.00
42	Entgelte	0.00	15'296.55	0.00	25'285.00	0.00	15'500.00
46	Transferertrag	0.00	4'525.10	0.00	3'490.50	0.00	4'000.00

Fortsetzung Seite 14

Bemerkungen

Allgemein

Die Revision des Gesetzes über die Pensionskasse Graubünden (PKGR) war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht abgeschlossen. Daher wurden die damaligen Pensionskassenbeiträge ins Budget aufgenommen. Der Grosse Rat hat die Gesetzesrevision erst im Dezember 2021 definitiv genehmigt. Die Änderungen traten danach ab 1. Januar 2022 in Kraft. Die Beiträge für die Personalvorsorge sind insgesamt höher ausgefallen als budgetiert.

2110 Kindergarten

Der Personalaufwand ist aufgrund krankheits- und mutterschaftsbedingter Ausfälle höher ausgefallen (Stellvertretungen). Ein Teil dieser Mehrkosten wird durch Tagelöhner (Entgelte) kompensiert.

Im Sachaufwand wurden budgetierte Geräte nicht beschafft, sodass hier weniger Kosten entstanden sind.

2120 Primarschule

Die deutlich höheren Personalkosten sind auf krankheitsbedingte Ausfälle zurückzuführen. Zu einem grossen Teil ist dies durch einen Einzelfall begründet, welcher mittlerweile abgeschlossen ist. Für diverse Stellvertretungen sind Kosten von rund 111'000 Franken entstanden, welche mit rund 82'000 Franken bei den Entgelten in Form von Tagelöhnern teilweise kompensiert wurden.

Der Sachaufwand fiel mit rund 38'000 Franken Minderkosten deutlich tiefer aus als erwartet. Dies ist auf tiefere Informatikkosten zurückzuführen.

2130 Oberstufe

Die um rund 14'000 Franken höheren Personalkosten sind mit höheren Pensionskassenbeiträgen begründet, welche mit der Revision des Pensionskassengesetzes der Pensionskasse Graubünden entstanden sind.

Im Sachaufwand sind bei allen Positionen (Lehrmittel, Informatik, Exkursionen, etc.) tiefere Kosten angefallen.

In der Oberstufe sind keine wesentlichen Ausfälle (Krankheit, Unfall, Mutterschaft) entstanden, was entsprechend bei den Entgelten zu tiefen Tagelöhnerleistungen führte.

Im Transferertrag sind die Kantonalen Beiträge pro Schülerin und Schüler (SuS) enthalten, welche aufgrund der tieferen Anzahl SuS tiefer ausgefallen sind als geplant.

2140 Musikschule

Der Kostenanteil an die Musikschule Landquart und Umgebung (MSLU) sind um 20'600 Franken deutlich tiefer ausgefallen. Die tieferen Kosten sind einerseits auf eine Unterbesetzung der Administration (tiefere Betriebskosten) und andererseits auch auf weniger SuS aus Untervaz, welche die Angebote der MSLU nutzen, zurückzuführen.

2170 Schulliegenschaften

Die um rund 9'000 Franken höheren Personalkosten sind mit der leicht höheren Anzahl Reinigungsstunden für alle Schulliegenschaften begründet. Im Sachaufwand schlagen die höheren Preise für die Holzpellets (Heizung) zu Buche. Die Abschreibungen sind etwas höher als geplant, da die Abschreibungsdauer der Projektierung des Kindergartenneubaus kürzer ist, als im Budget vorgesehen.

2 Bildung (Fortsetzung)

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190 Schulrat und Schulleitung	260'199.40	79'650.00	332'331.02	79'612.50	326'050.00	78'000.00
30 Personalaufwand	229'089.80	0.00	262'945.37	0.00	244'050.00	0.00
31 Sachaufwand	13'609.60	0.00	51'885.65	0.00	64'500.00	0.00
36 Transferaufwand	17'500.00	0.00	17'500.00	0.00	17'500.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	79'650.00	0.00	79'612.50	0.00	78'000.00
2192 Volksschule Sonstiges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22 Sonderschulung	48'552.00	0.00	65'092.00	0.00	60'000.00	0.00
2200 Sonderschulen	48'552.00	0.00	65'092.00	0.00	60'000.00	0.00
36 Transferaufwand	48'552.00	0.00	65'092.00	0.00	60'000.00	0.00
23 Berufsbildung	2'000.00	0.00	2'050.00	0.00	2'000.00	0.00
2300 Berufliche Grundausbildung	2'000.00	0.00	2'050.00	0.00	2'000.00	0.00
36 Transferaufwand	2'000.00	0.00	2'050.00	0.00	2'000.00	0.00
25 Allgemeinbildende Schulen	43'650.00	0.00	30'100.00	0.00	87'000.00	0.00
2510 Gymnasiale Maturitätsschulen	43'650.00	0.00	30'100.00	0.00	87'000.00	0.00
36 Transferaufwand	43'650.00	0.00	30'100.00	0.00	87'000.00	0.00

Bemerkungen

2180 Tagesstrukturen

Die Nachfrage nach der Mittagsbetreuung nimmt stetig zu. Das Angebot kann während des Jahres variieren, daher sind die Personalkosten höher ausgefallen. Gleichzeitig musste aufgrund eines Ausfalls zusätzliches Personal rekrutiert werden, was zu Mehrkosten führte. Die höheren Entgelte sind auf Elternbeiträge aus dem Mehrbedarf des Mittagstischs zurückzuführen.

2190 Schulrat und Schulleitung

Die höheren Personalkosten resultieren aus der Pensenerhöhung des Schulsekretariats.

2200 Sonderschulen

Hier sind die Beiträge an das Schulheim in Chur enthalten. Diese Position ist abhängig von den Anzahl SuS, 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 SuS, welche aus der 6. Klasse an ein Gymnasium wechseln, zurückzuführen.



Foto: Gemeinde Untervaz

3 Kultur und Freizeit

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Kultur und Freizeit	217'287.59	600.00	208'243.51	0.00	229'150.00	0.00
Nettoaufwand		216'687.59		208'243.51		229'150.00
32 Kultur, übriges	54'817.30	0.00	56'753.96	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	29'217.30	0.00	31'153.96	0.00	24'600.00	0.00
31 Sachaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
36 Transferaufwand	9'850.00	0.00	10'694.35	0.00	10'000.00	0.00
39 Interner Aufwand	19'367.30	0.00	20'459.61	0.00	14'100.00	0.00
34 Sport und Freizeit	156'218.59	600.00	141'709.95	0.00	172'300.00	0.00
3410 Sport	74'000.00	0.00	75'189.25	0.00	76'000.00	0.00
31 Sachaufwand	8'000.00	0.00	25'189.25	0.00	29'000.00	0.00
36 Transferaufwand	41'000.00	0.00	25'000.00	0.00	22'000.00	0.00
39 Interner Aufwand	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
3420 Jugendarbeit	82'218.59	600.00	44'211.20	0.00	80'800.00	0.00
30 Personalaufwand	41'707.20	0.00	28'115.41	0.00	42'600.00	0.00
31 Sachaufwand	22'760.29	0.00	8'149.88	0.00	28'500.00	0.00
36 Transferaufwand	630.00	0.00	250.00	0.00	500.00	0.00
39 Interner Aufwand	17'121.10	0.00	7'695.91	0.00	9'200.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3421 Freizeit	0.00	0.00	22'309.50	0.00	15'500.00	0.00
31 Sachaufwand	0.00	0.00	19'309.50	0.00	13'000.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	3'000.00	0.00	2'500.00	0.00
35 Kirchen	6'251.70	0.00	9'779.60	0.00	6'650.00	0.00
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	6'251.70	0.00	9'779.60	0.00	6'650.00	0.00
31 Sachaufwand	107.70	0.00	3'635.60	0.00	500.00	0.00
33 Abschreibungen	6'144.00	0.00	6'144.00	0.00	6'150.00	0.00

Bemerkungen

3290 Kultur, übriges

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

3420 Jugendarbeit

Die tieferen Personalkosten sind wegen eines Stellenwechsels des Jugendarbeiters entstanden. Die Stelle konnte nicht direkt besetzt werden. Zudem wurden die geplanten Projekte verschoben, was zum tieferen Sachaufwand führte.

3421 Freizeit

Die Mehrkosten sind mit der Erstellung des neuen Gipfelkreuzes auf dem Calanda begründet. Das alte Gipfelkreuz wurde durch einen Blitzeinschlag beschädigt.



Foto: Ken Flury

4 Gesundheit

		Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	729'621.96	27'601.85	786'359.83	21'225.70	741'200.00	12'000.00
	Nettoaufwand		702'020.11		765'134.13		729'200.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	635'255.95	26'015.60	652'399.40	19'258.05	650'000.00	10'000.00
4110	Spitäler	243'190.10	0.00	261'025.60	0.00	250'000.00	0.00
36	Transferaufwand	243'190.10	0.00	261'025.60	0.00	250'000.00	0.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	392'065.85	26'015.60	391'373.80	19'258.05	400'000.00	10'000.00
36	Transferaufwand	392'065.85	0.00	391'373.80	0.00	400'000.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	26'015.60	0.00	19'258.05	0.00	10'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	87'700.95	0.00	113'730.83	0.00	69'000.00	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	87'700.95	0.00	113'730.83	0.00	69'000.00	0.00
36	Transferaufwand	87'700.95	0.00	113'730.83	0.00	69'000.00	0.00
43	Gesundheitsprävention	6'665.06	1'586.25	20'229.60	1'967.65	22'000.00	2'000.00
4310	Gesundheitsprävention	6'665.06	1'586.25	20'229.60	1'967.65	22'000.00	2'000.00
30	Personalaufwand	1'708.06	0.00	6'087.55	0.00	6'700.00	0.00
31	Sachaufwand	4'957.00	0.00	14'142.05	0.00	15'000.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
42	Entgelte	0.00	1'586.25	0.00	1'967.65	0.00	2'000.00

Bemerkungen

4110 Spitäler

In dieser Position sind die Beträge an den Gemeindeverband «Spitalregion Churer Rheintal» enthalten.

4120 Alters- und Pflegeheime

Die Gemeinden kommen gemäss Krankenversicherungsgesetz für die Restkostenfinanzierung der Pflegekosten auf. Die Kosten sind abhängig von der Anzahl Untervazerinnen und Untervazer, welche in Alters- und Pflegeheimen wohnen. Die Kosten steigen demografiebedingt tendenziell an.

4210 Ambulante Krankenpflege

Die Kosten für die ambulante Krankenpflege nehmen deutlich zu. Die Personen bleiben länger zu Hause und werden von der Spitex betreut. Die deutliche Zunahme ist auf den erhöhten Pflegebedarf zurückzuführen. Die Anzahl Patienten, welche von der Spitex betreut wird, hat zusätzlich leicht zugenommen.



Foto: Kantonsspital Graubünden

5 Soziale Sicherheit

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Soziale Sicherheit	474'057.15	250'762.71	473'422.60	159'255.23	409'900.00	120'000.00
Nettoaufwand		223'294.44		314'167.37		289'900.00
53 Alter und Hinterlassene	6'681.45	0.00	5'892.20	0.00	7'000.00	0.00
5350 Leistungen an Alter	6'681.45	0.00	5'892.20	0.00	7'000.00	0.00
36 Transferaufwand	6'681.45	0.00	5'892.20	0.00	7'000.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
54 Familie und Jugend	69'719.15	0.00	74'101.65	2'194.50	61'000.00	0.00
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	11'530.00	0.00	25'596.00	0.00	6'000.00	0.00
36 Transferaufwand	11'530.00	0.00	25'596.00	0.00	6'000.00	0.00
5440 Jugendschutz	0.00	0.00	2'310.00	2'194.50	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	2'310.00	0.00	0.00	0.00
5450 Leistungen an Familien (allgemein)	58'189.15	0.00	46'195.65	0.00	55'000.00	0.00
36 Transferaufwand	58'189.15	0.00	46'195.65	0.00	55'000.00	0.00
57 Sozialhilfe und Asylwesen	397'656.55	250'762.71	393'428.75	157'060.73	341'900.00	120'000.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	322'254.15	172'311.84	312'796.45	68'397.20	254'100.00	120'000.00
36 Transferaufwand	322'254.15	0.00	312'796.45	0.00	254'100.00	0.00
42 Entgelte	0.00	160'237.84	0.00	68'397.20	0.00	120'000.00
5730 Asyl- und Flüchtlingswesen	6'245.55	78'450.87	4'467.90	88'663.53	7'800.00	0.00
36 Transferaufwand	6'245.55	0.00	4'467.90	0.00	7'800.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	78'450.87	0.00	88'663.53	0.00	0.00
5790 Fürsorge	69'156.85	0.00	76'164.40	0.00	80'000.00	0.00
36 Transferaufwand	69'156.85	0.00	76'164.40	0.00	80'000.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bemerkungen

5430 Alimenten- bevorschussung

Die Gemeinde ist verpflichtet diese Bevorschussung im Rahmen der Sozialhilfe zu übernehmen. Die Gelder werden beim Schuldner oder bei der Schuldnerin eingefordert.

5450 Leistungen an Familien

Die kantonal festgelegten Normkostenbeiträge für die Familienergänzende Kinderbetreuung an kantonal anerkannte Institutionen liegen bei 9.60 Franken pro Stunde. Im Wesentlichen ist der Betrag von der Nachfrage abhängig.

5720 Gesetzliche, wirtschaftliche Hilfe

Die Sozialhilfekosten sind nicht steuerbar und können durch Zu- und Wegzüge stark beeinflusst werden. Die Kosten liegen im Bereich des Vorjahres, sind jedoch deutlich höher als budgetiert. Bei den Entgelten wurden in dieser Position auch die Bundesbeiträge für das Asyl- und Flüchtlingswesen budgetiert. Diese werden ab 2022 richtigerweise in der Funktion 5730 aufgeführt.

5730 Asyl- und Flüchtlings- wesen

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

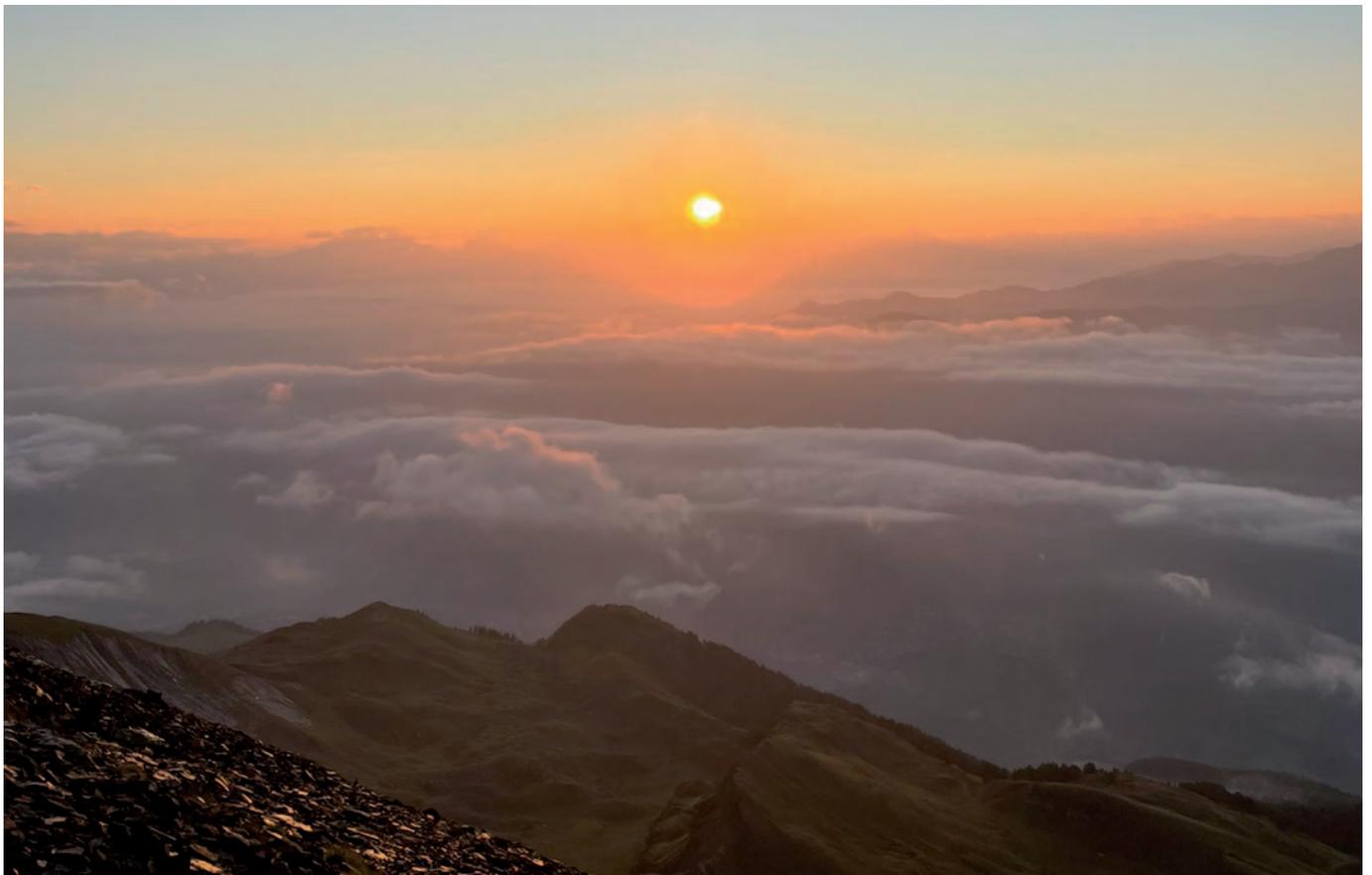


Foto: Jlona Ludwig

6 Verkehr

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6	Verkehr	921'300.42	212'884.75	795'721.43	181'503.59	837'290.00	154'100.00
	Nettoaufwand		708'415.67	614'217.84		683'190.00	
61	Strassen	879'300.42	188'678.75	753'721.43	152'613.59	795'290.00	126'100.00
6130	Kantonsstrassen	2'457.00	0.00	0.00	0.00	2'500.00	0.00
36	Transferaufwand	2'457.00	0.00	0.00	0.00	2'500.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	697'477.44	58'664.41	521'666.60	9'121.95	556'400.00	5'000.00
31	Sachaufwand	346'172.17	0.00	211'226.05	0.00	225'500.00	0.00
33	Abschreibungen	154'437.95	0.00	154'438.00	0.00	157'700.00	0.00
39	Interner Aufwand	196'867.32	0.00	156'002.55	0.00	173'200.00	0.00
42	Entgelte	0.00	15'544.36	0.00	9'121.95	0.00	5'000.00
46	Transferertrag	0.00	43'120.05	0.00	0.00	0.00	0.00
6190	Werkbetrieb	179'365.98	130'014.34	232'054.83	143'491.64	236'390.00	121'100.00
30	Personalaufwand	116'408.65	0.00	120'602.65	0.00	119'440.00	0.00
31	Sachaufwand	40'587.19	0.00	74'825.66	0.00	84'800.00	0.00
33	Abschreibungen	15'824.40	0.00	15'824.40	0.00	15'850.00	0.00
39	Interner Aufwand	6'545.74	0.00	20'802.12	0.00	16'300.00	0.00
42	Entgelte	0.00	5'460.23	0.00	9'032.75	0.00	0.00
43	verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00
49	Interner Ertrag	0.00	124'554.11	0.00	134'458.89	0.00	115'100.00
62	Öffentlicher Verkehr	42'000.00	24'206.00	42'000.00	28'890.00	42'000.00	28'000.00
6220	Regionalverkehr	42'000.00	24'206.00	42'000.00	28'890.00	42'000.00	28'000.00
31	Sachaufwand	28'000.00	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	24'206.00	0.00	28'890.00	0.00	28'000.00

Bemerkungen

6150 Gemeindestrassen

Die tieferen Kosten im Sachaufwand sind auf die allgemein tieferen Kosten für den Strassenunterhalt entstanden. Zudem mussten für den Wegunterhalt leicht weniger interne Stunden aufgewendet werden.

6190 Werkbetrieb

Im Sachaufwand resultierten Minderkosten beim Unterhalt von Fahrzeugen und Gerätschaften. Der interne Ertrag ist auf Mehrleistungen für andere Betriebszweige zurückzuführen (Wasser, Abwasser, Abfallbeseitigung, etc.).



Foto: Grünenfelder + Partner AG

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'172'035.71	1'075'891.62	742'768.90	639'490.49	842'500.00	674'830.00
Nettoaufwand		96'144.09		103'278.41		167'670.00
71 Wasserversorgung (Betrieb)	213'710.96	213'710.96	200'503.09	200'503.09	209'460.00	209'460.00
7101 Wasserversorgung (Betrieb)	213'710.96	213'710.96	200'503.09	200'503.09	209'460.00	209'460.00
31 Sachaufwand	133'318.42	0.00	109'811.19	0.00	107'960.00	0.00
33 Abschreibungen	27'343.35	0.00	26'350.41	0.00	43'900.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interner Aufwand	53'049.19	0.00	64'341.49	0.00	57'600.00	0.00
42 Entgelte	0.00	188'750.33	0.00	173'642.20	0.00	172'000.00
45 Entnahmen in Fonds und Spezialfinanzierung	0.00	14'187.13	0.00	20'893.94	0.00	31'810.00
46 Transferertrag	0.00	10'733.00	0.00	5'930.00	0.00	5'600.00
49 Interner Ertrag	0.00	40.50	0.00	36.95	0.00	50.00
72 Abwasserbeseitigung (Betrieb)	192'985.87	192'985.87	184'471.37	184'471.37	185'060.00	185'060.00
7201 Abwasserbeseitigung (Betrieb)	192'985.87	192'985.87	184'471.37	184'471.37	185'060.00	185'060.00
31 Sachaufwand	58'379.15	0.00	15'728.50	0.00	20'440.00	0.00
33 Abschreibungen	3'334.00	0.00	2'370.25	0.00	4'100.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	19'387.90	0.00	41'647.33	0.00	29'450.00	0.00
36 Transferaufwand	87'987.15	0.00	103'095.15	0.00	109'000.00	0.00
39 Interner Aufwand	23'897.67	0.00	21'630.14	0.00	22'070.00	0.00
42 Entgelte	0.00	192'931.67	0.00	184'412.32	0.00	185'000.00
49 Interner Aufwand	0.00	54.20	0.00	59.05	0.00	60.00
73 Abfallwirtschaft	644'577.74	628'336.19	249'433.61	226'704.88	282'810.00	264'310.00
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	16'241.55	0.00	22'728.73	0.00	18'500.00	0.00
31 Sachaufwand	2'594.95	0.00	6'442.60	0.00	6'000.00	0.00
36 Transferaufwand	3'444.80	0.00	2'173.20	0.00	3'000.00	0.00
39 Interner Aufwand	10'201.80	0.00	14'112.93	0.00	9'500.00	0.00
7301 Abfallwirtschaft (Betrieb)	628'336.19	628'336.19	226'704.88	226'704.88	264'310.00	264'310.00
30 Personalaufwand	5'727.00	0.00	6'201.61	0.00	6'600.00	0.00
31 Sachaufwand	141'320.35	0.00	178'488.39	0.00	225'240.00	0.00
33 Abschreibungen	4'022.50	0.00	4'022.55	0.00	4'050.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	442'010.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interner Aufwand	35'255.53	0.00	37'992.33	0.00	28'420.00	0.00
42 Entgelte	0.00	208'286.94	0.00	210'113.12	0.00	222'900.00
45 Entnahmen in Fonds und Spezialfinanzierung	0.00	0.00	0.00	16'432.01	0.00	41'360.00
48 ausserordentlicher Ertrag	0.00	420'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interner Ertrag	0.00	49.25	0.00	159.75	0.00	50.00

Fortsetzung Seite 26

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 20'900 Franken wird den entsprechenden Reserven belastet, welche per Ende 2022 in der Bilanz noch mit rund 127'000 Franken geführt sind. Die tieferen Abschreibungen sind mit der Verschiebung des Projekts «Wasserverbindung mit Trimmis» begründet. Die Umsetzung erfolgt im Jahr 2023.

7201 Abwasserbeseitigung

Die Abwasserbeseitigung ist ebenfalls eine Spezialfinanzierung und wird ausschliesslich mit Gebühren finanziert. Das Resultat mit einem Ertragsüberschuss von rund 41'600 Franken ist mit rund 12'000 Franken besser ausgefallen als budgetiert. Der tiefere Transferaufwand resultiert aus dem tieferen Betriebsbeitrag an die ARA Landquart, welcher im Wesentlichen auf das Ergebnis der Spezialfinanzierung einwirkt. Per Ende 2022 sind in der Bilanz Reserven für die Abwasserbeseitigung von rund 278'000 Franken enthalten.

7301 Abfallwirtschaft

Ebenfalls ausschliesslich gebührenfinanziert ist die Abfallentsorgung. Im Budget enthalten waren Aufwendungen im Zusammenhang der Altlastenuntersuchung im Bereich «Mühleli». Die budgetierten Kosten mussten erfreulicherweise nicht ausgeschöpft werden. Zudem sind die Verbrennungskosten «GEVAG» um rund 7'000 Franken tiefer als budgetiert angefallen. Budgetiert war eine Unterdeckung der Abfallrechnung von rund 41'000 Franken. Das Resultat fiel mit einer Unterdeckung von rund 16'500 Franken deutlich besser aus als erwartet. Die Reserven per Ende 2022 betragen rund 622'500 Franken.

7 Umweltschutz und Raumordnung (Fortsetzung)

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74 Verbauungen	62'194.16	32'850.00	28'023.74	19'326.55	42'500.00	14'000.00
7410 Gewässerverbauungen	15'478.58	0.00	6'700.50	0.00	22'500.00	0.00
31 Sachaufwand	2'508.85	0.00	601.50	0.00	17'000.00	0.00
39 Interner Aufwand	12'969.73	0.00	6'099.00	0.00	5'500.00	0.00
7420 Lawinerverbauungen	46'715.58	32'850.00	21'323.24	19'326.55	20'000.00	14'000.00
31 Sachaufwand	46'715.58	0.00	21'323.24	0.00	20'000.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	32'850.00	0.00	19'326.55	0.00	14'000.00
75 Arten- und Landschaftsschutz	2'160.00	0.00	8'561.94	0.00	12'600.00	0.00
7500 Arten- und Landschaftsschutz	2'160.00	0.00	8'561.94	0.00	12'600.00	0.00
31 Sachaufwand	0.00	0.00	6'401.94	0.00	10'000.00	0.00
3100 Neophytenbekämpfung	0.00	0.00	6'401.94	0.00	10'000.00	0.00
36 Transferaufwand	2'160.00	0.00	2'160.00	0.00	2'600.00	0.00
76 Umweltverschmutzung	0.00	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	0.00	60.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00
77 Übriger Umweltschutz	19'579.23	3'848.60	27'189.50	8'424.60	60'070.00	2'000.00
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)	19'579.23	3'848.60	27'189.50	8'424.60	60'070.00	2'000.00
31 Sachaufwand	8'791.25	0.00	9'217.70	0.00	46'270.00	0.00
36 Transferaufwand	8'071.55	0.00	13'879.65	0.00	8'000.00	0.00
39 Interner Aufwand	2'716.43	0.00	4'092.15	0.00	5'800.00	0.00
42 Entgelte	0.00	3'848.60	0.00	8'424.60	0.00	2'000.00
79 Raumordnung	36'827.75	4'100.00	44'585.65	0.00	50'000.00	0.00
7900 Raumordnung (allgemein)	36'827.75	4'100.00	44'585.65	0.00	50'000.00	0.00
31 Sachaufwand	36'827.75	0.00	44'585.65	0.00	50'000.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	4'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bemerkungen

- 7410 Gewässerverbauungen** Der Unterhalt und die Fremdleistungen sind tiefer als geplant ausgefallen.
- 7420 Lawinerverbauungen** Die Aufwendungen fielen tiefer aus als die Kantonsbeiträge. Hier wurden Beiträge verbucht, welche das Vorjahr betreffen.
- 7710 Friedhof und Bestattung** Die tieferen Kosten sind mit der Verschiebung des Projekts der Katholischen Kirchengemeinde begründet und verschieben sich ins Jahr 2023.
- 7900 Raumordnung** In dieser Position sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die Ortsplanung enthalten.



Foto: Ken Flury

8 Volkswirtschaft

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 Volkswirtschaft	6'247'530.14	6'136'320.37	6'646'024.83	6'336'322.38	6'520'860.00	6'342'700.00
Nettoertrag		111'209.77		309'702.45		178'160.00
81 Landwirtschaft	160'439.09	73'221.20	184'048.82	83'894.10	163'300.00	81'000.00
8110 Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und	137'485.44	73'221.20	148'416.57	83'894.10	142'100.00	81'000.00
30 Personalaufwand	5'407.46	0.00	7'278.76	0.00	4'500.00	0.00
31 Sachaufwand	91'647.23	0.00	97'457.29	0.00	91'500.00	0.00
36 Transferaufwand	1'904.25	0.00	1'542.75	0.00	1'500.00	0.00
39 Interner Aufwand	38'526.50	0.00	42'137.77	0.00	44'600.00	0.00
42 Entgelte	0.00	100.00	0.00	6'628.80	0.00	4'000.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	73'121.20	0.00	77'265.30	0.00	77'000.00
8120 Strukturverbesserungen	22'953.65	0.00	35'632.25	0.00	21'200.00	0.00
33 Abschreibungen	22'953.65	0.00	35'632.25	0.00	21'200.00	0.00
82 Forstwirtschaft	751'494.43	739'706.15	876'299.10	679'121.17	696'360.00	610'800.00
8200 Forstwirtschaft	751'494.43	739'706.15	876'299.10	679'121.17	696'360.00	610'800.00
30 Personalaufwand	422'128.54	0.00	437'299.72	0.00	434'710.00	0.00
31 Sachaufwand	280'889.50	0.00	393'682.21	0.00	222'300.00	0.00
36 Transferaufwand	6'124.50	0.00	6'276.00	0.00	5'050.00	0.00
39 Interner Aufwand	42'351.89	0.00	39'041.17	0.00	34'300.00	0.00
42 Entgelte	0.00	241'661.92	0.00	283'768.06	0.00	181'500.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	23'253.74	0.00	34'605.14	0.00	40'000.00
46 Transferertrag	0.00	210'097.30	0.00	131'906.10	0.00	160'000.00
49 Interner Ertrag	0.00	264'693.19	0.00	228'841.87	0.00	229'300.00
84 Tourismus	12'203.60	0.00	12'369.80	0.00	10'300.00	0.00
8400 Tourismus	12'203.60	0.00	12'369.80	0.00	10'300.00	0.00
36 Transferaufwand	12'203.60	0.00	12'369.80	0.00	10'300.00	0.00
87 Brennstoffe und Energie	5'323'393.02	5'323'393.02	5'573'307.11	5'573'307.11	5'650'900.00	5'650'900.00
8711 Elektrizitätswerk -Netz (Betrieb)	4'621'331.57	4'621'331.57	4'938'557.72	4'938'557.72	4'974'000.00	4'974'000.00
31 Sachaufwand	4'224'643.62	0.00	4'634'709.39	0.00	4'725'000.00	0.00
33 Abschreibungen	283'965.55	0.00	106'299.45	0.00	106'050.00	0.00
34 Finanzaufwand	0.34	0.00	1.11	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	21'778.78	0.00	104'618.23	0.00	52'600.00	0.00
39 Interner Aufwand	90'943.28	0.00	92'929.54	0.00	90'350.00	0.00
42 Entgelte	0.00	4'620'933.47	0.00	4'938'154.17	0.00	4'973'600.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interner Ertrag	0.00	398.10	0.00	403.55	0.00	400.00
8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel (Betrieb)	702'061.45	702'061.45	634'749.39	634'749.39	676'900.00	676'900.00
31 Sachaufwand	662'071.67	0.00	624'749.39	0.00	666'900.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	29'989.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interner Aufwand	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
42 Entgelte	0.00	701'983.85	0.00	629'438.81	0.00	653'700.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	0.00	0.00	0.00	5'225.73	0.00	23'120.00
49 Interner Ertrag	0.00	77.60	0.00	84.85	0.00	80.00

Bemerkungen

- 8110 Landwirtschaft** Die leicht höheren Kosten im Sachaufwand sind auf Unterhaltsarbeiten bei der Stromversorgung auf der Hinteren Alp zurückzuführen. Hierbei mussten Batterien der Solaranlage ersetzt werden. Zudem sind die Aufwendungen für die Zäune höher ausgefallen als geplant. Insgesamt sind die Kosten für die Landwirtschaft im Bereich der budgetierten Werte.
- 8120 Strukturverbesserungen** Die höheren Kosten resultieren aus den Abschreibungen aus der 1. Etappe der Melioration (Neubaustrecke), welche bereits berücksichtigt wurden.
- 8200 Forstwirtschaft** Im Personalaufwand sind Kosten für einen Förster-Praktikanten enthalten, welche nicht vorgesehen waren (6'500 Franken). Die Mehrkosten beim Sachaufwand sind vielschichtig. Aufgrund eines Unfalls mit dem Krananhänger entstanden Mehrkosten für das Ersatzfahrzeug (90'000 Franken). Ein Teil dieser Mehrkosten wurde mit einer Versicherungsleistung kompensiert (Entgelte). Während des Ausfalls des eigenen Krananhängers musste ein Fahrzeug für die Arbeiten gemietet werden, was ebenfalls zu Mehrkosten führte.
Im Transferertrag sind die Kantonsbeiträge enthalten, welche tiefer als budgetiert ausgefallen sind, jedoch von den realisierten Holzschlägen abhängig sind.
- 8711 Elektrizitätswerk-Netz** Der Netzbetrieb ist ebenfalls als Spezialfinanzierung geführt. Insgesamt fiel das Resultat besser aus als budgetiert. Im Budget enthalten war ein Ertragsüberschuss von 52'600 Franken. Mit einer Einlage in die Spezialfinanzierung von insgesamt 104'618.23 Franken wurde die Rechnung 2022 abgeschlossen. Der um rund 90'000 Franken tiefere Sachaufwand resultiert aus dem leicht tieferen Leistungsbezug für das Vorliegernetz. Die höheren Entgelte stammen aus dem höheren Leistungsbezug der Grosskunden (Industrie).
- 8712 Elektrizitätswerk-Energie** Bei der Energie sind üblicherweise keine grosse Schwankungen zu erwarten. Die Rechnung ist abhängig vom Energieverbrauch auf dem Gemeindegebiet. Die Differenzen zeigen sich sowohl beim Einkauf, da leicht weniger Energie eingekauft werden musste, wie dementsprechend auf der Ertragsseite, da weniger Energie verkauft wurde.

9 Finanzen

	Rechnung 2021		Rechnung 2022		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 Finanzen und Steuern	357'865.19	8'804'591.02	414'448.28	9'663'032.73	274'385.00	8'479'840.00
Nettoertrag	8'446'725.83		9'248'584.45		8'205'455.00	
91 Steuern	26'943.35	6'193'516.59	32'987.75	6'985'269.00	43'000.00	6'134'000.00
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	23'523.35	5'530'799.69	29'207.75	6'054'828.65	38'000.00	5'620'000.00
31 Sachaufwand	8'863.75	0.00	11'508.70	0.00	21'000.00	0.00
36 Transferaufwand	14'659.60	0.00	17'699.05	0.00	17'000.00	0.00
40 Fiskalertrag	0.00	5'452'409.90	0.00	6'050'007.05	0.00	5'620'000.00
42 Entgelte	0.00	78'389.79	0.00	4'821.60	0.00	0.00
9101 Sondersteuern	3'420.00	662'716.90	3'780.00	930'440.35	5'000.00	514'000.00
31 Sachaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	3'420.00	0.00	3'780.00	0.00	5'000.00	0.00
40 Fiskalertrag	0.00	662'716.90	0.00	930'440.35	0.00	514'000.00
93 Finanz- und Lastenausgleich	1'702.15	1'046'483.00	0.00	989'804.00	0.00	989'800.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	1'702.15	1'046'483.00	0.00	989'804.00	0.00	989'800.00
36 Transferaufwand	1'702.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	1'046'483.00	0.00	989'804.00	0.00	989'800.00
95 Ertragsanteile	59'264.45	1'056'512.28	69'781.50	1'122'405.51	50'445.00	937'700.00
9500 Ertragsanteile	59'264.45	1'056'512.28	69'781.50	1'122'405.51	50'445.00	937'700.00
31 Sachaufwand	59'264.45	0.00	69'781.50	0.00	50'445.00	0.00
41 Konzessionen und Regalien	0.00	1'056'512.28	0.00	1'122'405.51	0.00	937'700.00
48 ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	188'955.24	506'858.80	230'679.03	561'996.72	99'940.00	415'840.00
9610 Zinsen	171'088.00	146'646.85	185'799.35	183'427.97	63'640.00	39'840.00
34 Finanzaufwand	168'668.35	0.00	179'055.20	0.00	63'000.00	0.00
38 ausserordentlicher Aufwand	1'800.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00
39 Interner Aufwand	619.65	0.00	744.15	0.00	640.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	48'329.40	0.00	59'900.72	0.00	38'300.00
48 ausserordentlicher Ertrag	0.00	96'800.00	0.00	114'400.00	0.00	0.00
49 Interner Ertrag	0.00	1'517.45	0.00	9'127.25	0.00	1'540.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	17'867.24	360'211.95	44'879.68	378'568.75	36'300.00	376'000.00
31 Sachaufwand	17'820.75	0.00	41'879.68	0.00	35'000.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
38 ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interner Aufwand	46.49	0.00	0.00	0.00	1'300.00	0.00
42 Entgelte	0.00	285.40	0.00	3'800.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	359'249.70	0.00	369'020.00	0.00	376'000.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	676.85	0.00	5'748.75	0.00	0.00
97 Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	1'220.35	0.00	3'557.50	0.00	2'500.00
9710 Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	1'220.35	0.00	3'557.50	0.00	2'500.00
46 Transferertrag	0.00	1'220.35	0.00	3'557.50	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 auf ein gutes Inkassomanagement zurückzuführen. Der Fiskalertrag mit den Einkommens-, Vermögens- und Quellensteuern wie auch den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen fiel mit 6.05 Millionen Franken um 430'000 Franken höher aus als budgetiert. Die positiven Abweichungen zeigen sich bei allen Steuerarten, wobei die Einkommenssteuern rund 240'000 Franken höher und die Steuern der juristischen Personen rund 70'000 Franken höher ausfielen.
- 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. Die Werte im Jahr 2022 sind überdurchschnittlich hoch ausgefallen und können nicht als Normwerte betrachtet werden.
- 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 im Bereich der budgetierten Werte eingetreten, jedoch sind die Konzessionsgebühren für den Kiesabbau deutlich höher ausgefallen. Im Budget wurde bereits die angekündigte Reduktion berücksichtigt. Im bisherigen Abbaugebiet konnte jedoch das ganze Jahr Kies gewonnen werden. Das neue Abbaugebiet wird nun definitiv im 2023 bezogen.
- 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** In diesen Positionen sind die Werte im Rahmen der Budgetierung angefallen. Im Sachaufwand sind die Kosten für die geplanten Massnahmen bei den Wohnungen im Werkhofgebäude enthalten. Die Eingangssituation zu den Wohnungen wurde neu erstellt. Gleichzeitig konnten zwei Parkplätze realisiert werden. Im Finanzertrag sind die Baurechts- und Pachtzinsen enthalten.

Bilanz

		Bestand am 31.12.21	Veränderung		Bestand am 31.12.22
			Zugang	Abgang	
1	Aktiven	39'668'968.09	2'217'455.31	130'669.97	41'755'753.43
10	Finanzvermögen	24'676'351.61	1'862'225.74	130'669.97	26'407'907.38
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'937'569.38	1'110'879.09		7'048'448.47
101	Forderungen	7'522'976.71	751'346.65		8'274'323.36
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	238'194.63		21'669.97	216'524.66
107	Finanzanlagen	714'002.00		109'000.00	605'002.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	10'263'608.89			10'263'608.89
14	Verwaltungsvermögen	14'992'616.48	355'229.57	0.00	15'347'846.05
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	14'461'115.48	355'229.57		14'816'345.05
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	531'500.00			531'500.00
146	Investitionsbeiträge	1.00			1.00
2	Passiven	39'668'968.09	2'197'774.04	110'988.70	41'755'753.43
20	Fremdkapital	5'838'047.57	713'911.54	0.00	6'551'959.11
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'448'260.20	601'340.39		3'049'600.59
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	319'787.37	112'571.15		432'358.52
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00			3'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	70'000.00			70'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen	0.00			0.00
29	Eigenkapital	33'830'920.52	1'483'862.50	110'988.70	35'203'794.32
290	Spezialfinanzierungen	2'976'559.36	107'227.88		3'083'787.24
291	Fonds / Legate	54'392.23		2'588.70	51'803.53
298	Übriges Eigenkapital	20'601'526.14		108'400.00	20'493'126.14
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	10'198'442.79	1'376'634.62		11'575'077.41

Geldflussrechnung 2022

	Mittelherkunft	Mittelverwendung
Betriebliche Tätigkeit		
Ertragsüberschuss	1'376'634.62	
Abschreibungen	959'703.46	
Wertberichtigungen Anlagen FV	114'400.00	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	153'765.56	
Wertberichtigungen im Eigenkapital		114'400.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		52'640.38
Veränderungen Forderungen		751'346.65
Veränderungen aktive Rechnungsabgrenzungen	21'669.97	
Veränderungen laufende Verpflichtungen	601'340.39	
Veränderungen passive Rechnungsabgrenzungen	116'085.15	
Veränderungen langfristige Rückstellungen		
Geldfluss (Cashflow) aus betrieblicher Tätigkeit	2'425'212.125	
Investitionstätigkeit		
Sachanlagen		2'288'202.20
Beteiligungen		0.00
Anschlussbeiträge	662'888.05	
Beiträge Dritter	310'381.12	
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit		1'314'933.03
Finanzierungstätigkeit		
Veränderungen kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten		114'400.00
Veränderungen langfristiger Finanzverbindlichkeiten	115'000.00	
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit		600.00
Zusammenfassung		
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit	2'425'212.12	
Cashflow aus Investitionstätigkeit		1'314'933.03
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		-600.00
Veränderung Flüssige Mittel (Abnahme)		1'110'879.09
Kontrolle		
Flüssige Mittel 31.12.2021		5'937'569.38
Flüssige Mittel 31.12.2022		7'048'448.47
Zunahme 2022		1'110'879.09

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Gesamtkredit			Kreditkontrolle							
	Ausgaben	Einnahmen	Netto	Kumulierte Ausgaben 31.12.21	Kumulierte Einnahmen 31.12.21	Investitionsausgaben 2022	Investitionseinnahmen 2022	Kumulierte Ausgaben 31.12.22	Kumulierte Einnahmen 31.12.22	Nettoinvestition	Restkredit Überschr.
Objektbezeichnung											
Neubau Kindergarten (Projektierung)	450'000.00	0.00	450'000.00	0.00	0.00	446'322.60	0.00	446'322.60	0.00	446'322.60	-3'677.40
Sanierung Polenlöserweg	680'000.00	450'000.00	230'000.00	0.00	0.00	23'344.90	0.00	23'344.90	0.00	23'344.90	-206'655.10
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
Notwasserverbindung (Einspeisung Trimmis)	900'000.00	100'000.00	800'000.00	0.00	0.00	53'703.00	0.00	53'703.00	0.00	53'703.00	-746'297.00
Erneuerung Güterstrassennetz Lat-Valdrux-Zalt	795'400.00	515'400.00	280'000.00	0.00	0.00	867'681.60	422'000.00	867'681.60	422'000.00	445'681.60	165'681.60
Erneuerung Güterstrassennetz Zalt - Bitiein	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19'386.00	0.00	19'386.00	0.00	19'386.00	19'386.00
Erneuerung Waldstrassennetz (Haselboden-Adler)	83'000.00	54'000.00	29'000.00	0.00	0.00	185'711.15	124'250.00	185'711.15	124'250.00	61'461.15	32'461.15
Erneuerung Unterwerk (EVU/TIB/Hoicim/EWZ)	2'840'000.00	1'420'000.00	1'420'000.00	2'235'983.08	1'120'000.00	674'347.30	310'381.12	2'910'330.38	1'430'381.12	1'479'949.26	59'949.26
Sanierung Trafo Giesacker (EVU)	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	11'789.95	0.00	11'789.95	0.00	11'789.95	-8'210.05
Sanierung VK Polenlöserweg inkl. Triefbau	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	0.00	5'915.70	0.00	5'915.70	0.00	5'915.70	-84'084.30
Anschlussgebühren Wasser	0.00	45'000.00	-45'000.00	0.00	0.00	0.00	43'649.40	0.00	43'649.40	-43'649.40	1'350.60
Anschlussgebühren Abwasser	0.00	52'000.00	-52'000.00	0.00	0.00	0.00	42'405.20	0.00	42'405.20	-42'405.20	9'594.80
Anschlussgebühren Elektrizität	0.00	60'000.00	-60'000.00	0.00	0.00	0.00	30'583.45	0.00	30'583.45	-30'583.45	29'416.55
Total	6'000'200.00	2'838'200.00	3'162'000.00	2'285'036.28	1'120'000.00	2'288'202.20	973'269.17	4'573'238.48	2'093'269.17	2'479'969.31	-682'030.69

*abgeschlossen per 31.12.2022

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Neubau Kindergarten (Projektierung)

Die Projektierung ist abgeschlossen und konnte finanziell im Bereich des bewilligten Kredits ausgeführt werden.

Sanierung Polenlöserweg/ Notwasserverbindung mit Trimmis

Das Projekt musste aufgrund nicht geplanter Einflüsse verschoben werden. Das Projekt ist aktuell in der Umsetzungsphase und wird im laufenden Jahr 2023 abgerechnet.

Neubaustrecke Valdrix-Zalt

Die Neubaustrecke konnte in der geplanten Zeit realisiert werden und wird im Jahr 2023 eröffnet. Die Mehrkosten sind auf kleine Projektanpassungen zurückzuführen. Die Restzahlung der Subvention fehlt noch in der Abrechnung.

Haselboden-Adler

Dieses Teilstück wird im Waldstrassennetz abgerechnet. Die Mehrkosten sind auf mehrere Ergänzungen (Ausweichstellen) zurückzuführen. Ebenfalls fehlt hier noch die Restzahlung der Subvention.

Erneuerung Unterwerk

Das langjährige Projekt konnte im vergangenen Jahr 2022 definitiv abgeschlossen werden. Das Projekt wurde innerhalb des genehmigten Kredits angeschlossen. Die leichten Mehrkosten resultieren aus dem Projektstart mit Kosten, welche noch aus dem Vorprojekt stammen.

Anschlussgebühren

In allen Spezialfinanzierungen (Wasser/Abwasser/Elektrizität) sind tiefere Anschlussgebühren eingegangen als budgetiert. Diese Positionen sind abhängig von der Bautätigkeit und können nicht beeinflusst werden. Im Vorjahr war dies mit deutlich höheren Beträgen als budgetiert, genau umgekehrt. Der Budgetwert entsteht aus einem gemittelten Betrag der letzten Jahre.



Foto: ibg AG, Chur



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 2022 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 10 87 | www.fiduciar.ch | CHE-101.840.807 MWST

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Wir empfehlen die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

FIDUCIAR TREUHAND AG



Markus Buchli
dipl. Treuhandexperte
Leitender Revisor



Antonio Macri¹
dipl. Wirtschaftsprüfer

Chur, 17. April 2023

☉ Jahresrechnung

TREUHAND & IMMOBILIEN

Fiduciar Treuhand AG | Theaterweg 11, 7000 Chur | Poststrasse 115, 7050 Arosa | +41 81 287 10 87 | www.fiduciar.ch | CHE-101.840.807 MWST

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission über die Rechnungs- und Geschäftsprüfung 2022 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 2022, 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 2022 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 2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften. Wir beantragen der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2022 zu genehmigen und den Gemeindevorstand, die Verwaltung und die Gemeindeorgane zu entlasten.

Untervaz, 17. April 2023

Die Geschäftsprüfungskommission
der Gemeinde Untervaz



(Gian Pünchera)



(Sarah Streiff)



(Nina Giulio)

