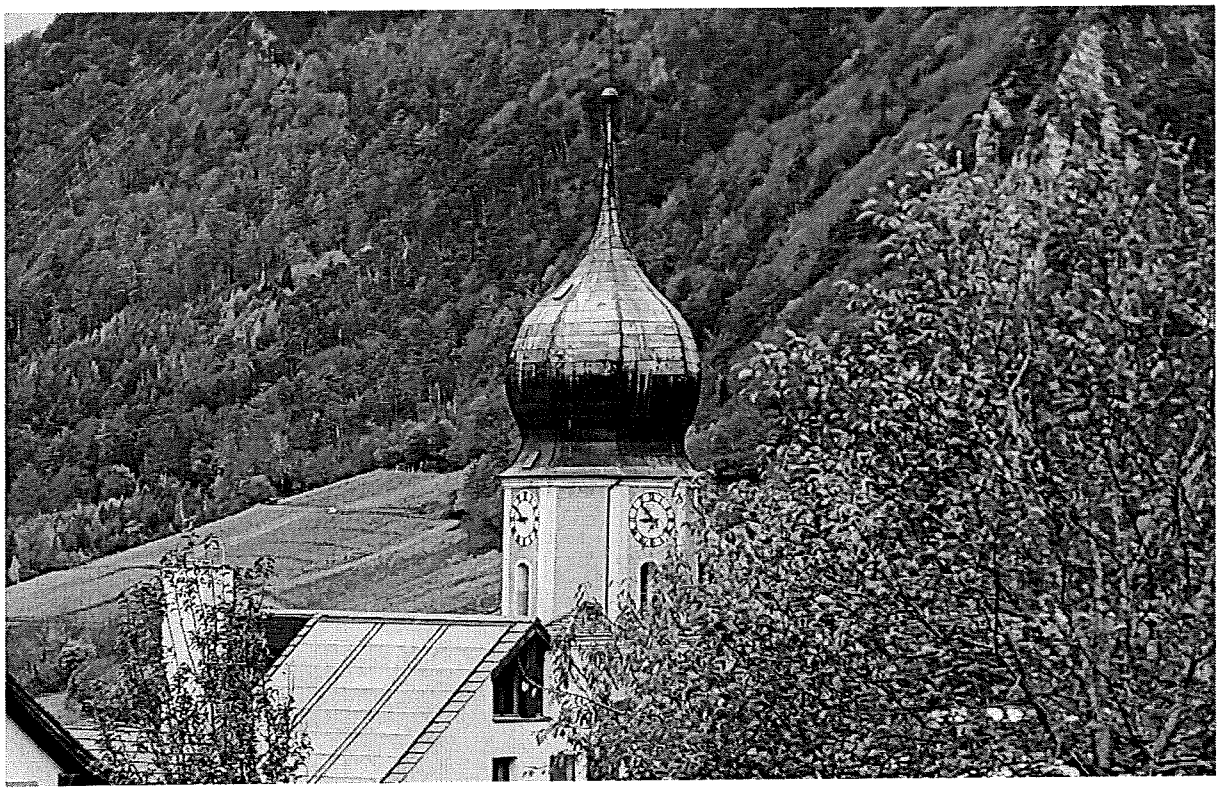
Gemeinde **Fläsch**



BUDGET

2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Budget 2022	2
Finanzplan 2022 - 2026	3
Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung	4
Bemerkungen zur Investitionsrechnung	6
Erfolgsausweis	7
Erfolgsrechnung	8
Investitionsrechnung	17
Abschreibungen	19

Erläuterungen zum Budget 2022

Der Gemeindevorstand unterbreitet Ihnen, gestützt auf Art. 26 der Gemeindeverfassung, das Budget für das Jahr 2022. Das vorliegende Budget wurde nach dem HRM2-Kontoplan und den entsprechenden Bestimmungen des revidierten Haushaltsgesetzes des Kantons Graubünden erstellt.

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Aufwand von 4'003'600 (2021 CHF 3'686'150) und einem Ertrag von 3'966'700 (2021 CHF 3'648'100) einen Aufwandüberschuss von 36'900 (2021 CHF 38'050) vor. Der budgetierte Cashflow beziffert sich auf 269'600 und liegt somit tiefer als im Budget 2021 (CHF 311'500).

Für die Abschreibungen sind im Budget 2022 Aufwendungen von 380'600 (Budget 2021 CHF 406'700) vorgesehen.

Die Steuererträge wurden im Budget 2022 gegenüber dem Budget 2021 um CHF 256'000 erhöht, da sich die Steuerausfälle infolge Covid-19 voraussichtlich nicht stark auswirken.

Als Grundlage für die Budgetierung dient ein Steuerfuss von 70%.

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 272'000 (2021 CHF 875'000).

Finanzplan 2022 bis 2026

Die Finanzplanung ist ein wichtiges Führungsinstrument. Schon bei der Projektierung von Investitionen müssen Auswirkungen aufgezeigt werden.

Im Planungszeitraum 2022 bis 2026 werden alle vorgesehenen Investitionen aufgelistet und das ungefähre Ausführungsjahr sowie die Kosten geschätzt. Die Aufnahme von Investitionen in die Finanzplanung heisst nicht, dass die Realisierung, das Ausführungsdatum oder die geschätzten Kosten verbindlich sind. Die Finanzplanung wird jährlich überarbeitet und den Entwicklungen angepasst. Das letzte Wort haben selbstverständlich die Stimmberechtigten mit der Genehmigung von Kreditanträgen und dem Budget.

	Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Erfolgsrechnung					
Aufwand ohne Abschreibungen	3'623'000	3'595'507	3'600'180	3'526'750	3'560'121
Abschreibungen	380'600	406'365	427'365	432'365	437'365
Total Aufwand	**4'003'600**	**4'001'872**	**4'027'545**	**3'959'115**	**3'997'486**
Ertrag ohne Steuern der nat. Personen	2'096'700	2'090'703	2'097'277	2'098'768	2'115'759
Einkommens- und Vermögenssteuern	1'870'000	1'870'000	1'870'000	1'870'000	1'870'000
Total Ertrag	**3'966'700**	**3'960'703**	**3'967'277**	**3'968'768**	**3'985'759**
Saldo Erfolgsrechnung	**-36'900**	**-41'169**	**-60'268**	**9'653**	**-11'727**
Kennzahlen					
Nettoinvestitionen	272'000	1'465'000	365'000	165'000	165'000
Entwicklung der Schulden (Fremdkredite)	5'600'000	6'700'000	6'800'000	6'600'000	6'400'000
Cashflow	269'600	298'505	284'412	359'338	342'962

Investitionsrechnung

In der Planung sind folgende grössere Investitionen enthalten:
- Sanierung Hintergass-Unterdorfstrasse
- Sanierung Grundwasserpumpwerk
- Sanierung Kirchturm

Finanzplanergebnisse

Im Budget 2022 ist ein Aufwandüberschuss von 36'900 vorgesehen. In der Finanzplanungsperiode 2023 bis 2026 rechnen wir mit negativen oder knapp ausgeglichenen Ergebnissen. Die Fremdmittel werden voraussichtlich auf rund 6.8 Millionen Franken zu stehen kommen. Der finanzielle Spielraum bleibt somit für die Gemeinde weiterhin eng.

Steuerfuss gemäss Finanzplanung

Nach wie vor ist in der Finanzplanung keine Steuerfusserhöhung vorgesehen. Der Gemeindevorstand beurteilt die Steuerfusssituation - in Absprache mit der GPK - von Jahr zu Jahr. Es sind nur die nötigsten Investitionen möglich, damit die Verschuldung in diesem Rahmen gehalten werden kann.

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0290 Verwaltungsliegenschaften

3144.00 Für ein Schliess-System im Gemeinde- und Schulhaus ist ein Betrag vorgesehen.

4470.00 Mehrere Räume im Gemeindehaus konnten vermietet werden.

2 Bildung

2120 Primarschule

3020.00 Die Position «2150 Handarbeit» wird analog dem Bündner HRM2-Kontenrahmen neu unter der Position «2120 Primarschule» geführt. Dies wirkt sich auch bei den Konten 3050.00, 3052.00, 3053.00, 3055.00, 3104.01 aus.
Zudem muss eine Stellvertretung während des Mutterschaftsurlaubs einer Lehrperson angestellt werden.

3171.01 Die Schule Fläsch wird beim Projekt Zirkus Lollypop mitmachen.

4260.00 Hier ist die Mutterschaftsentschädigung der Sozialversicherung veranschlagt.

2130 Kreisschule

3300.00 Ordentliche Abschreibung der Investition Kreisschulgebäude Maienfeld.

2150 Handarbeit

Neu in der Position «2120 Primarschule» enthalten.

2180 Tagesbetreuung

3614.00 Der Schulrat möchte erweiterte Tagesstrukturen inkl. Mittagstisch in Fläsch anbieten.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

3634.00 Seit Sommer 2021 besuchen mehr Schüler ein Gymnasium.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

3290 Kultur, übriges

3636.00 Es wurde ein Betrag für ein Dorffest ins Budget aufgenommen.

5 Soziale Sicherheit

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3637.01 Gemäss aktuellem Stand ist mit höheren Kosten zu rechnen.

6 Verkehr

6150 Gemeindestrassen

3141.00 Verschiedene Dorfstrassen sind in schlechtem Zustand. Die Belagsschäden sollen repariert werden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7410 Gewässerverbauungen

3612.00 Diese Kosten bei den Gewässerverbauungen sind zum Teil witterungsbedingt und deshalb schwierig zu budgetieren.

7710 Friedhof und Bestattungen

3143.00 Infolge Gräberabruf ist mit Umgestaltungskosten zu rechnen.

9 Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

4000.00 Die Erträge wurden ans Ergebnis der Rechnung 2020 angepasst.

9101 Sondersteuern

4021.00 Durch die amtliche Neubewertung aller Liegenschaften hat der Ertrag der Liegenschaftensteuern zugenommen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.00 Beim Ressourcenausgleich erhalten wir vom Kanton tiefere Beiträge.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3430.00 Für die Trinkwasserleitung Trainmagazin wurde ein Betrag budgetiert.

Bemerkungen zur Investitionsrechnung

Es sind folgende Ausgaben geplant:

Sanierung Kreisschulgebäude	CHF 117'000	
Projektierung Sanierung Hintergass-Unterdorfstrasse	CHF 40'000	
Massnahmen Grundwasserschutz PW	CHF 100'000	
Ortsplanung	CHF 50'000	CHF 307'000

Es wird mit folgenden Einnahmen gerechnet:

Wasseranschlussgebühren	CHF 15'000-	
Abwasseranschlussgebühren	CHF 20'000-	CHF 35'000-
Nettoinvestitionen		CHF 272'000

Die Kredite für die Sanierung des Kreisschulgebäudes und die Ortsplanung wurden durch die Gemeindeversammlung bereits genehmigt.

Die Kredite für die Projektierung Sanierung Hintergass-Unterdorfstrasse und die Massnahmen Grundwasserschutz PW werden bei der Gemeindeversammlung noch eingeholt.

Erfolgsausweis 2022

	ZUSAMMENZUG FUNKTIONALE GLIEDERUNG			
	(Budget / Rechnung: - = Ertragsüberschuss)	**Budget 2022**	**Budget 2021**	**Rechnung 2020**
0	Allgemeine Verwaltung	695'500	716'550	718'246.70
1	Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	-11'300	-8'500	-36'722.12
2	Bildung	1'249'300	1'128'400	1'040'436.68
3	Kultur, Sport und Freizeit	76'300	64'000	70'299.07
4	Gesundheit	184'500	187'400	193'437.07
5	Soziale Sicherheit	140'600	89'000	76'118.19
6	Verkehr	267'300	221'200	264'703.22
7	Umweltschutz und Raumordnung	144'200	122'700	214'528.82
8	Volkswirtschaft	67'700	85'000	108'032.00
9	Finanzen und Steuern	-2'777'200	-2'567'700	-3'003'198.75
	Aufwand- / Ertragsüberschuss	**36'900**	**38'050**	**-354'119.12**
	ERFOLGSAUSWEIS			
	(Budget / Rechnung: - = Ertragsüberschuss)	**Budget 2022**	**Budget 2021**	**Rechnung 2020**
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**3'906'400**	**3'605'650**	**3'716'888.86**
30	Personalaufwand	1'091'900	1'037'850	956'280.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	692'900	625'050	808'254.91
33	Abschreibungen	380'600	406'700	362'520.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	15'000	21'750	24'966.06
36	Transferaufwand	1'471'800	1'264'300	1'311'313.29
37	Durchlaufende Beiträge	100'000	100'000	102'848.25
39	Interne Verrechnungen	154'200	150'000	150'705.35
	Betrieblicher Ertrag	**-3'709'100**	**-3'404'000**	**-3'834'281.06**
40	Fiskaleretrag	-2'459'000	-2'203'000	-2'605'384.80
41	Regalien und Konzessionen	-193'500	-207'500	-171'164.70
42	Engelte	-474'000	-438'700	-478'730.39
43	Übrige Erträge	-	-	-557.95
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	-89'100	-78'900	-52'510.08
46	Transferertrag	-239'300	-225'900	-272'379.54
47	Durchlaufende Beiträge	-100'000	-100'000	-102'848.25
49	Interne Verrechnungen	-154'200	-150'000	-150'705.35
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**197'300**	**201'650**	**-117'392.20**
34	Finanzaufwand	97'200	80'500	12'403.65
44	Finanzertrag	-257'600	-244'100	-249'130.57
	Ergebnis aus Finanzierung	**-160'400**	**-163'600**	**-236'726.92**
	Operatives Ergebnis	**36'900**	**38'050**	**-354'119.12**
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**36'900**	**38'050**	**-354'119.12**

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**921'000**	**225'500**	**917'950**	**201'400**	**924'963.95**	**206'717.25**
	Nettoaufwand		695'500		716'550		718'246.70
0110	**Legislative**	**3'900**		**3'300**		**3'988.75**	
	Nettoaufwand		3'900		3'300		3'988.75
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	500		300		625.00	
3000.01	Entschädigung GPK	3'400		3'000		3'363.75	
0120	**Exekutive**	**121'100**	**1'500**	**120'900**	**1'500**	**108'841.71**	**1'500.00**
	Nettoaufwand		119'600		119'400		107'341.71
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	99'800		99'600		92'189.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'300		8'000		7'300.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		6'200		5'867.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		500		294.51	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		406.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'408.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		1'374.20	
4290.00	Übrige Entgelte (VR-Honorar)		1'500		1'500		1'500.00
0210	**Gemeindeverwaltung**	**382'000**	**20'500**	**386'250**	**18'500**	**395'174.36**	**20'370.65**
	Nettoaufwand		361'500		367'750		374'803.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	234'000		225'500		228'533.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'700		18'200		18'636.51	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'300		19'100		18'975.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		950		958.04	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'400		1'323.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		3'740.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'396.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		8'463.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		629.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'000		3'500		3'072.60	
3130.00	Porti. Tel. Post- und Bankspesen	5'000		4'000		5'243.38	
3130.02	Betreibungskosten	1'000		1'000		665.90	
3132.00	Revisionskosten	7'500		7'500		6'877.75	
3132.01	Rechtsgutachten, jur. Beratung	5'000		15'000		8'463.95	
3132.02	Archivierung	12'000		12'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'000		35'000		32'482.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400		4'500		4'280.90	
3134.01	Haftpflichtversicherungen	4'300		4'200		4'233.50	
3134.02	Gebäudeversicherung	5'000		5'000		4'816.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		2'500		3'338.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500		1'500.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		8'000		11'163.60	
3611.00	Amtliche Revisionsbewertungen	3'000		5'000		24'379.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		4'500		6'046.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungsamt		500		500		762.10
4611.00	Beitrag an AHV-Zweigstelle		1'300		1'300		1'402.00
4611.02	Inkassoprovision Mofaschilder		200		200		235.00
4612.00	Unkostenbeitrag von Bürgergemeinde		6'000		6'000		6'000.00
4614.00	Inkassoprovision Kirchensteuer		5'500		5'000		5'404.75
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		520.80
0220	**Bauverwaltung**	**18'500**	**6'000**	**18'700**	**6'000**	**16'193.55**	**12'743.00**
	Nettoaufwand		12'500		12'700		3'450.55
3000.00	Entschädigung Baukommission	6'000		6'000		5'460.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	500		700		305.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000		12'000		10'427.57	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		6'000		6'000		12'143.00
4210.01	Baubussen						600.00
0260	**Region Landquart**	**7'600**		**7'600**		**8'216.90**	
	Nettoaufwand		7'600		7'600		8'216.90
3612.00	Betriebsbeitrag an Region Landquart	7'600		7'600		8'216.90	
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**387'900**	**197'500**	**381'200**	**175'400**	**392'548.68**	**172'103.60**
	Nettoaufwand		190'400		205'800		220'445.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'000		93'200		91'461.75	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'900		7'500		7'403.02	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600		6'400		6'312.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		380.53	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		498.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500		500		132.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'702.30	
3110.00	Mobiliar und Geräte	1'000		1'000		22'355.85	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	40'000		43'000		38'904.83	
3120.01	Aufwand PV-Anlage MZA	2'800		1'000		958.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900				1'154.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000		13'000		25'130.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		300.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	194'000		209'600		193'853.90	
4250.00	Verkäufe Solarstrom MZA		30'000		25'000		20'147.20
4260.00	Rückerstattung Kirchenheizung		1'500		1'500		1'856.40
4470.00	Mietzinsen		12'000				
4920.00	Interne Verrechnung Raumkosten		142'000		136'900		138'100.00
4920.01	Interne Verrechnung FW-Lokal		12'000		12'000		12'000.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**68'600**	**79'900**	**68'900**	**77'400**	**73'203.17**	**109'925.29**
	Nettoertrag	11'300		8'500		36'722.12	
1110	**Polizei**	**10'000**	**5'000**	**10'000**	**5'000**	**9'246.80**	**11'872.00**
	Nettoaufwand		5'000		5'000		
	Nettoertrag					2'625.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		9'246.80	
4270.00	Bussen		5'000		5'000		11'872.00
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**		**13'200**		**14'700**	**67.30**	**27'809.10**
	Nettoertrag	13'200		14'700		27'741.80	
3130.00	Aufwendungen Grundbuchamt					67.30	
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt		13'200		14'700		27'809.10
1406	**Regionales Zivilstandsamt**	**8'100**		**8'300**		**7'131.10**	
	Nettoaufwand		8'100		8'300		7'131.10
3612.00	Entschädigung an Zivilstandsamt	8'100		8'300		7'131.10	
1407	**Regionales Betreibungsamt**		**200**		**100**		**5'973.54**
	Nettoertrag	200		100		5'973.54	
4612.00	Gebührenanteil BAKAL		200		100		5'973.54
1500	**Feuerwehr**	**43'000**	**54'500**	**45'000**	**52'000**	**49'476.60**	**57'377.00**
	Nettoertrag	11'500		7'000		7'900.40	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					14'903.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'686.40	
3612.00	Entschädigung an Stadt Maienfeld	31'000		33'000		19'887.15	
3920.00	Interne Verrechnung Miete FW-Lokal	12'000		12'000		12'000.00	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		45'000		46'000		47'680.00
4260.00	Rückerstattungen		6'000		6'000		6'000.00
4631.00	Kantonsbeiträge		3'500				3'697.00
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**7'500**	**7'000**	**5'600**	**5'600**	**7'281.37**	**6'893.65**
	Nettoaufwand		500				387.72
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		5'217.60	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	500		500		227.72	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		100		1'836.05	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		7'000		5'600		6'893.65
2	**BILDUNG**	**1'342'500**	**93'200**	**1'219'700**	**91'300**	**1'125'651.98**	**85'215.30**
	Nettoaufwand		1'249'300		1'128'400		1'040'436.68
2110	**Kindergarten**	**84'300**	**12'500**	**80'300**	**15'400**	**87'198.76**	**18'399.50**
	Nettoaufwand		71'800		64'900		68'799.26
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	68'000		65'800		67'045.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'700		5'300		5'522.14	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400		2'400		2'119.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		283.83	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		392.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		90.00	
3104.00	Lehrmittel / Verbrauchsmaterial	2'900		2'600		2'202.09	
3110.00	Mobiliar, Spielgeräte	1'000		1'000		8'463.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'100		2'000		1'080.10	
4631.00	Beiträge vom Kanton		12'500		15'400		18'399.50
2120	**Primarstufe**	**550'100**	**62'000**	**492'900**	**48'900**	**405'462.51**	**44'767.80**
	Nettoaufwand		488'100		444'000		360'694.71
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	412'000		357'600		338'548.90	
3049.00	Schulhausverantwortlicher			13'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	34'600		28'900		27'883.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'000		24'100		21'570.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800		1'500		1'433.44	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		2'100		1'974.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		5'500		2'015.80	
3099.00	Rückstellung Kündigungen					-38'647.70	
3103.00	Schulbibliothek	1'500		1'500		2'710.50	
3104.00	Lehrmittel	6'700		5'800		3'991.58	
3104.01	Schulmaterial	11'000		7'800		7'664.42	
3109.00	Sicherheit / Gesundheit			1'000		31.50	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	2'300		2'000		13'184.15	
3110.01	Anschaffungen EDV	2'500		7'200			
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar, Turngeräte	7'500		10'200		5'587.10	
3150.01	Unterhalt EDV	4'000		4'000		6'289.20	
3170.00	Team Event	300		300		304.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'000		12'300		1'666.60	
3171.01	Projekte	13'000		3'000		3'797.00	
3171.02	Schulsport					1'170.00	
3172.00	Schülertransporte	5'000		4'500		4'287.20	
4260.00	Rückerstattungen		12'000				
4631.00	Kantonsbeiträge		50'000		48'900		44'767.80
2130	**Kreisschule**	**344'500**		**342'000**		**324'176.95**	
	Nettoaufwand		344'500		342'000		324'176.95
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	14'500					
3612.00	Kreisschule Maienfeld	330'000		342'000		324'176.95	
2140	**Musikschulen**	**25'000**		**33'000**		**24'709.20**	
	Nettoaufwand		25'000		33'000		24'709.20
3612.00	Musikschule Landquart	25'000		33'000		24'709.20	
2150	**Handarbeit**			**11'900**		**19'724.88**	
	Nettoaufwand				11'900		19'724.88
3020.00	Löhne der Lehrkräfte			7'700		15'812.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			600		1'302.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200		180.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100		66.96	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		92.50	
3104.01	Handarbeitsmaterial			2'500		2'271.05	
3110.00	Handarbeitsmobiliar			200			
3150.00	Unterhalt Handarbeitsmobiliar			500			
2170	**Schulliegenschaften**	**142'000**	**2'000**	**136'900**	**5'000**	**138'100.00**	**1'630.00**
	Nettoaufwand		140'000		131'900		136'470.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	82'000		81'400		79'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	60'000		55'500		58'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren		2'000		5'000		1'630.00
2180	**Tagesbetreuung**	**25'000**	**2'000**	**12'400**	**6'700**	**9'975.31**	**5'493.00**
	Nettoaufwand		23'000		5'700		4'482.31
3030.00	Lohn Betreuerin			4'000		3'445.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			300		283.72	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100		14.59	
3130.00	Mahlzeiten Mittagstisch			8'000		6'232.00	
3614.00	Erweiterte Tagesstrukturen inkl. Mittagstisch	25'000			5'700		4'377.00
4230.00	Elternbeiträge				1'000		1'116.00
4631.00	Kantonsbeiträge		2'000				

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**57'600**	**14'700**	**58'600**	**15'300**	**53'959.72**	**14'925.00**
	Nettoaufwand		42'900		43'300		39'034.72
3000.00	Löhne ,Tag- und Sitzungsgelder SR	10'000		11'000		7'962.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900		900		655.77	
3100.00	Büromaterial			100		22.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		727.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3109.00	Material- und Warenaufwand	1'200		500		273.20	
3612.00	Schulleitung u. Schulsekretariat	45'500		45'500		44'317.95	
4631.00	Kantonsbeiträge		14'700		15'300		14'925.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**5'500**		**5'600**		**6'508.80**	
	Nettoaufwand		5'500		5'600		6'508.80
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			100			
3130.00	Telefongebühren	500		500		360.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		6'148.80	
2200	**Sonderschulen**	**32'000**		**30'000**		**48'835.85**	
	Nettoaufwand		32'000		30'000		48'835.85
3614.00	Sonderschulungen	32'000		30'000		48'835.85	
2300	**Berufliche Grundbildung**	**1'500**		**1'500**			
	Nettoaufwand		1'500		1'500		
3634.02	Beiträge an Fördervereine	1'500		1'500			
2510	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**75'000**		**14'600**		**7'000.00**	
	Nettoaufwand		75'000		14'600		7'000.00
3634.00	Beiträge an Gymnasien	75'000		14'600		7'000.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**76'300**		**64'000**		**70'299.07**	
	Nettoaufwand		76'300		64'000		70'299.07
3210	**Bibliotheken**	**3'000**		**3'000**		**2'710.50**	
	Nettoaufwand		3'000		3'000		2'710.50
3636.00	Beiträge an Bibliothek	3'000		3'000		2'710.50	
3290	**Kultur, übriges**	**17'300**		**5'000**		**13'371.54**	
	Nettoaufwand		17'300		5'000		13'371.54
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	300				242.24	
3636.00	Kulturbeiträge	17'000		5'000		13'129.30	
3410	**Sport**	**6'000**		**6'000**		**3'000.00**	
	Nettoaufwand		6'000		6'000		3'000.00
3636.00	Beiträge an Organisationen	6'000		6'000		3'000.00	
3420	**Freizeit, Wanderwege**	**49'000**		**47'000**		**50'132.88**	
	Nettoaufwand		49'000		47'000		50'132.88
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		6'995.84	
3140.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		6'288.75	
3612.00	Aufwand ZVF (Unterhalt)	22'000		20'000		20'674.52	
3612.01	Aufwand ZVF (Abfallbeseitigung)	17'000		17'000		16'173.77	
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**1'000**		**3'000**		**1'084.15**	
	Nettoaufwand		1'000		3'000		1'084.15
3636.00	Beiträge an Kirchen	1'000		3'000		1'084.15	
4	**GESUNDHEIT**	**195'500**	**11'000**	**193'800**	**6'400**	**201'521.57**	**8'084.50**
	Nettoaufwand		184'500		187'400		193'437.07
4110	**Spitäler**	**84'000**		**72'700**		**89'312.45**	
	Nettoaufwand		84'000		72'700		89'312.45
3612.00	Beitrag an Spitalregion	84'000		72'700		89'312.45	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**65'000**	**11'000**	**70'000**	**6'400**	**58'120.80**	**8'084.50**
	Nettoaufwand		54'000		63'600		50'036.30
3612.00	Anteil Pflegeheime	65'000		70'000		58'120.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'000		6'400		8'084.50
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**41'200**		**48'000**		**45'809.90**	
	Nettoaufwand		41'200		48'000		45'809.90
3612.00	Spitex Region Landquart	40'000		47'000		43'784.60	
3636.01	Beiträge an weitere Organisationen	1'200		1'000		2'025.30	
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**			**1'000**		**3'596.65**	
	Nettoaufwand				1'000		3'596.65
3106.00	Medizinisches Material					3'596.65	
3636.00	Suchthilfe und Suchtprävention			1'000			
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**5'300**		**2'100**		**4'681.77**	
	Nettoaufwand		5'300		2'100		4'681.77
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		100		260.87	
3130.00	Schularzt / Schulzahnarzt	5'000		2'000		4'420.90	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**143'600**	**3'000**	**89'000**		**76'378.19**	**260.00**
	Nettoaufwand		140'600		89'000		76'118.19
5440	**Jugendschutz (allgemein)**	**13'000**		**12'500**		**13'180.00**	
	Nettoaufwand		13'000		12'500		13'180.00
3636.00	Beiträge an Verein Jugendarbeit	13'000		12'500		13'180.00	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**17'000**		**17'000**		**17'607.90**	
	Nettoaufwand		17'000		17'000		17'607.90
3636.00	Beiträge an Organisationen	17'000		17'000		17'607.90	
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**55'000**	**3'000**	**5'000**			**260.00**
	Nettoaufwand		52'000		5'000		
	Nettoertrag					260.00	
3637.01	Sozialhilfe	55'000		5'000			
4260.01	Rückerstattungen Sozialhilfe		3'000				260.00
5730	**Asylwesen**	**2'000**				**1'047.75**	
	Nettoaufwand		2'000				1'047.75
3631.00	Beitrag an unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	2'000				1'047.75	
5790	**Fürsorge, übriges**	**56'600**		**54'500**		**44'542.54**	
	Nettoaufwand		56'600		54'500		44'542.54
3612.00	Beitrag Sozialdienst	25'000		25'000		26'008.55	
3612.01	Beitrag an Berufsbeistandschaft Landquart	29'900		27'800		17'365.09	
3631.00	Beitrag Integrationsförderung	1'500		1'500		1'048.90	
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	200		200		120.00	
6	**VERKEHR**	**282'300**	**15'000**	**237'300**	**16'100**	**284'623.22**	**19'920.00**
	Nettoaufwand		267'300		221'200		264'703.22
6150	**Gemeindestrassen**	**255'000**		**211'600**		**243'148.32**	
	Nettoaufwand		255'000		211'600		243'148.32
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		10'000		967.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		15'000		20'221.05	
3130.01	Winterdienst	20'000		30'000		24'714.52	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	40'000		15'000		5'592.50	
3141.01	Unterhalt Güterstrassen	20'000		10'000		45'639.83	
3161.00	Benützungskosten SBB-Gehsteig	500		500		516.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	99'500		104'100		118'521.45	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	6'000		2'000		1'944.50	
3612.00	Aufwand ZVF (Dorfstrassen)	20'000		25'000		25'030.52	
3612.01	Aufwand ZVF (Güterstrassen)	15'000					
3612.02	Aufwand ZVF (Winterdienst)	12'000					

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
6151	**Parkplätze**	**6'200**	**15'000**	**6'100**	**16'100**	**6'290.70**	**15'195.00**
	Nettoertrag	8'800		10'000		8'904.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'000		2'189.10	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	4'100		4'100		4'101.60	
4240.00	Parkierungsgebühren		15'000		16'000		15'195.00
4270.00	Bussen				100		
6152	**Strassenbeleuchtung**	**11'700**		**10'200**		**11'449.35**	
	Nettoaufwand		11'700		10'200		11'449.35
3120.00	Energie	1'200		1'700		49.10	
3140.00	Unterhalt	3'000		1'000		3'904.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	7'500		7'500		7'495.65	
6220	**Regionalverkehr**	**7'400**		**7'400**		**7'385.00**	
	Nettoaufwand		7'400		7'400		7'385.00
3634.00	Nachtbus Herrschaft	7'400		7'400		7'385.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**2'000**		**2'000**		**16'349.85**	**4'725.00**
	Nettoaufwand		2'000		2'000		11'624.85
3130.00	Tageskarten SBB					14'000.00	
3133.00	Informatikaufwand TK SBB					306.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	2'000		2'000		2'042.90	
4250.00	Verkäufe Tageskarten SBB						4'725.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**496'800**	**352'600**	**458'800**	**336'100**	**554'229.09**	**339'700.27**
	Nettoaufwand		144'200		122'700		214'528.82
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**111'500**	**111'500**	**111'700**	**111'700**	**110'475.55**	**110'475.55**
3111.00	Anschaffung Wasserzähler	4'500		7'500		6'536.70	
3120.00	Energie	1'200		1'500		1'091.50	
3130.00	Wasserankauf Maienfeld	100		100		100.00	
3131.00	Nachführung Netzplan	5'000		6'000		3'092.40	
3140.00	Unterhalt Reservoir und Netz	43'200		30'350		33'637.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	4'000		9'000		3'902.65	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	4'500		8'800		4'746.70	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	15'000		21'450		24'966.06	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	9'000		10'000		6'424.69	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	25'000		17'000		25'977.20	
4240.00	Wassergebühren		100'000		100'000		97'679.60
4240.01	Zählermiete		11'500		11'500		11'567.55
4290.00	übriger Ertrag						1'029.30
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen				200		199.10
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**139'300**	**139'300**	**133'400**	**133'400**	**111'320.27**	**111'320.27**
3120.00	Energie	4'000		4'000		3'674.70	
3131.00	Nachführung Netzplan	5'000		5'000		3'223.35	
3140.00	Unterhalt an Netz und Pumpen	23'800		20'800		7'333.75	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	14'000		20'000		2'938.45	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	3'500		3'000		4'112.45	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	9'000		10'000		9'487.72	
3612.01	Betriebsbeitrag ARA Bad Ragaz	70'000		58'600		71'924.25	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	10'000		12'000		8'625.60	
4240.00	Benützungsgebühren		60'000		60'000		66'702.60
4290.00	übriger Ertrag						4'990.75
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		79'300		73'300		39'405.27
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen				100		221.65
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**21'500**		**20'000**		**18'287.60**	
	Nettoaufwand		21'500		20'000		18'287.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Robidog)	1'500					
3130.00	Tierkörperbeseitigung	1'000		1'000		1'253.55	
3612.00	Aufwand ZVF (Robidog)	19'000		19'000		17'034.05	
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**99'800**	**99'800**	**90'000**	**90'000**	**104'924.45**	**104'924.45**
3130.00	Entsorgungskosten Allgemein	5'000		3'000		6'570.71	
3130.01	Aufwand Grüngutsammelstelle	20'000		18'000		24'344.95	
3130.02	Entsorgungskosten Altglas	4'000		4'000		4'186.40	
3130.03	Entsorgungskosten Altpapier	1'000		1'000		1'199.70	
3130.04	Entsorgungskosten Altmetall	300		300			
3130.05	Transportkosten	12'000		12'000		13'471.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	5'300		5'600		5'263.05	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			300			
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000				290.34	
3612.01	Anteil Werthof Maienfeld	30'000		25'000		29'678.50	
3614.00	Verbrennungskosten GEVAG	20'000		20'000		19'734.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	200		800		184.60	
4240.00	Kehrichtgebühren		95'000		90'000		96'665.95
4260.00	Rückerstattungen		2'000				2'047.34
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		2'800				6'211.16
7410	**Gewässerverbauungen**	**53'700**		**38'700**		**159'716.53**	
	Nettoaufwand		53'700		38'700		159'716.53
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		121'486.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	3'700		3'700		3'683.95	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	30'000		15'000		34'545.93	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**7'000**		**7'000**		**7'550.77**	
	Nettoaufwand		7'000		7'000		7'550.77
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		6'995.46	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	3'000		3'000		555.31	
7710	**Friedhof und Bestattung**	**25'000**	**2'000**	**18'000**	**1'000**	**20'269.54**	**5'420.00**
	Nettoaufwand		23'000		17'000		14'849.54
3130.00	Bestattungskosten	8'000		11'000		6'056.20	
3143.00	Unterhalt Friedhof	12'000		4'000		8'253.35	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	5'000		3'000		5'959.99	
4260.00	Rückerstattungen		2'000		1'000		5'420.00
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**39'000**		**40'000**		**21'684.38**	**7'560.00**
	Nettoaufwand		39'000		40'000		14'124.38
3130.00	Raum- und Ortsplanung	30'000		22'000		20'504.48	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	9'000		18'000		1'179.90	
4631.00	Beiträge vom Kanton						7'560.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**344'300**	**276'600**	**326'600**	**241'600**	**367'969.35**	**259'937.35**
	Nettoaufwand		67'700		85'000		108'032.00
8110	**Landwirtschaft**	**22'500**	**5'000**	**26'500**	**5'000**	**21'342.29**	**5'236.50**
	Nettoaufwand		17'500		21'500		16'105.79
3000.00	Flächenbeauftragter / Ackerbaustelle	500		500		325.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		3'000		4'101.40	
3130.01	Ersatz Obstbäume	500		500			
3130.02	Feuerbrandbekämpfung	500		500		60.00	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	12'000		17'000		11'679.39	
3631.00	Beiträge an Tierseuchenfonds	5'000		5'000		5'176.50	
4260.00	Rückerstattungen						60.00
4260.01	Rückerstattungen der Viehbesitzer		5'000		5'000		5'176.50
8180	**Alpwirtschaft**	**152'700**	**141'600**	**156'000**	**144'600**	**146'952.94**	**147'725.55**
	Nettoaufwand		11'100		11'400		
	Nettoertrag					772.61	
3000.00	Entschädigung Funktionäre	500		500			
3130.00	Telefon, übriger Aufwand	200		200		73.25	
3140.00	Gemeindewerk / Weideunterhalt	20'000		25'000		5'789.60	
3141.00	Unterhalt Alpweg	10'000		10'000		7'664.80	
3144.00	Unterhalt Alphütten	10'000		8'000		20'249.35	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen VV	9'000		9'300		8'733.15	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	3'000		3'000		1'594.54	
3702.00	Aufwand Hirtenrechnung:	100'000		100'000			
3702.01	Allgem. Aufwand Hirtenrechnung					97'852.80	
3702.02	Anteil Bäume Allmend Holz					4'995.45	
4260.00	Weidtaxen / Grasmiete		25'000		25'000		24'808.60
4390.00	Übriger Ertrag						557.95
4470.00	Mieterträge Alphütten		1'600		1'600		1'534.00
4631.00	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		15'000		18'000		17'976.75
4702.00	Ertrag Hirtenrechnung		100'000		100'000		102'848.25
8200	**Forstwirtschaft**	**1'500**	**40'000**	**1'500**	**30'000**	**1'898.80**	**42'799.30**
	Nettoertrag	38'500		28'500		40'900.50	
3141.00	Unterhalt Brandschutzwege					828.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3636.00	Beiträge an Selva, SHF, BFV	1'500		1'500		1'070.80	
4630.01	Beiträge vom Waffenplatz		40'000		30'000		42'799.30
8201	**Schutzwald**	**51'000**	**26'000**	**41'000**	**12'000**	**66'222.70**	**9'496.50**
	Nettoaufwand		25'000		29'000		56'726.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		34.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000				21'952.40	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	45'000		40'000		44'235.80	
4250.00	Verkäufe		5'000		2'000		2'932.50
4631.00	Beiträge vom Kanton		21'000		10'000		6'564.00
8202	**Naturwald**	**49'000**	**42'000**	**41'000**	**40'000**	**48'124.03**	**42'544.05**
	Nettoaufwand		7'000		1'000		5'579.98
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		361.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		9'929.50	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	38'000		30'000		37'833.23	
4250.00	Verkäufe		12'000		10'000		12'061.05
4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000		30'000		30'483.00
8203	**Erholungswald**	**2'000**		**2'000**		**491.86**	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		491.86
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000		2'000		491.86	
8204	**Wirtschaftswald**	**37'000**	**22'000**	**31'000**	**10'000**	**52'519.78**	**12'135.45**
	Nettoaufwand		15'000		21'000		40'384.33
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		118.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				4'649.95	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	35'000		30'000		47'751.83	
4250.00	Verkäufe		12'000		5'000		4'710.45
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000		5'000		7'425.00
8205	**Alpwald**	**2'000**		**1'000**		**4'040.50**	
	Nettoaufwand		2'000		1'000		4'040.50
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	2'000		1'000		4'040.50	
8400	**Tourismus (allgemein)**	**5'000**		**5'000**		**4'776.45**	
	Nettoaufwand		5'000		5'000		4'776.45
3636.00	Beiträge an Tourismus Bündner Herrschaft	5'000		5'000		4'776.45	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**21'600**		**21'600**		**21'600.00**	
	Nettoaufwand		21'600		21'600		21'600.00
3614.00	Gemeindeanteil Dorfladen Landw. Genossenschaft	21'600		21'600		21'600.00	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**132'700**	**2'909'900**	**110'100**	**2'677'800**	**404'572.04**	**3'053'651.67**
	Nettoertrag	2'777'200		2'567'700		2'649'079.63	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**11'000**	**2'071'000**	**6'300**	**1'875'000**	**11'517.35**	**2'120'837.20**
	Nettoertrag	2'060'000		1'868'700		2'109'319.85	
3181.00	Abschreibungen / Erlasse / Verluste	4'000		1'300		4'509.60	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'000		5'000		7'007.75	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		1'500'000		1'350'000		1'505'874.00
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		70'000		55'000		81'496.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		250'000		250'000		250'478.00
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		50'000		40'000		81'687.00
4002.00	Quellensteuern		70'000		50'000		62'093.75
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		25'000		25'000		40'769.40
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		100'000		100'000		88'700.05
4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen		6'000		5'000		9'739.00
9101	**Sondersteuern**		**388'000**		**328'000**		**484'547.60**
	Nettoertrag	388'000		328'000		484'547.60	
4021.00	Liegenschaftensteuern		280'000		230'000		278'665.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000		50'000		115'932.60

b) Erfolgsrechnung		Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4023.00	Handänderungssteuer		50'000		40'000		82'750.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'000		1'000		
4033.00	Hundesteuern		7'000		7'000		7'200.00
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**13'200**		**24'000**		**29'321.00**
	Nettoertrag	13'200		24'000		29'321.00	
4621.00	Ressourcenausgleich		13'200		24'000		29'321.00
9500	**Ertragsanteile**		**193'500**		**207'500**		**171'164.70**
	Nettoertrag	193'500		207'500		171'164.70	
4120.00	Wirtschaftspatente		500		500		1'000.00
4120.01	Konzessionsgebühren Raststätte		100'000		100'000		79'363.85
4120.02	Konzessionsgebühren Repower		65'000		66'000		64'049.85
4120.03	Konzessionsgebühren EW M'feld		18'000		21'000		17'618.70
4120.04	Konzessionsgebühren Kiesgewinnung		10'000		20'000		9'132.30
9610	**Zinsen**	**50'200**	**9'200**	**66'800**	**6'300**	**519.10**	**25'261.27**
	Nettoaufwand		41'000		60'500		
	Nettoertrag					24'742.17	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200		500		98.35	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			1'000			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	50'000		65'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen			300		420.75	
4401.00	Verzugszinsen		5'000		5'000		7'249.35
4401.01	Diverse Zinserträge		4'000		500		17'827.32
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		200		800		184.60
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**71'500**	**235'000**	**37'000**	**237'000**	**38'416.47**	**222'519.90**
	Nettoertrag	163'500		200'000		184'103.43	
3430.00	Baulicher Unterhalt	30'000		2'000		4'874.00	
3431.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	15'000		10'000		5'441.75	
3439.00	Energie, Wasser, Heizung Liegenschaften FV	2'000		2'000		1'989.55	
3612.00	Personalaufwand / Maschinen ZVF	1'500				3'377.37	
3612.01	Verrechnung von Pachtzinsen an Bürgergemeinde	23'000		23'000		22'733.80	
4430.00	Pachtzinsen		49'000		49'000		48'507.45
4430.01	Baurechtszinsen		155'000		155'000		141'789.90
4430.02	Mietzinsen		30'000		32'000		30'872.55
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		1'000		1'000		1'350.00
9990	**Abschluss**					**354'119.12**	
	Nettoaufwand						354'119.12
9000.00	Aufwand- / Ertragsüberschuss					354'119.12	
	Total Aufwand	**4'003'600**		**3'686'150**		**4'083'411.63**	
	Total Ertrag		**3'966'700**		**3'648'100**		**4'083'411.63**
	Aufwandüberschuss		**36'900**		**38'050**		
	Ertragsüberschuss						

b) Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**BILDUNG**	**117'000**		**260'000**		**2'999'881.93**	**75'451.95**
	Nettoausgaben		117'000		260'000		2'924'429.98
2130	**Kreisschule**	**117'000**		**240'000**		**119'250.00**	
	Nettoausgaben		117'000		240'000		119'250.00
5040.00	Sanierung Kreisschulgebäude	117'000		240'000		119'250.00	
2170	**Schulliegenschaften**			**20'000**		**2'880'631.93**	**75'451.95**
	Nettoausgaben				20'000		2'805'179.98
5040.01	Sanierung MZH					2'772'307.08	
5040.02	Gestaltung Pausenplatz					108'324.85	
5040.05	Sanierung Schulhaus			20'000			
6140.01	Rückerstattungen Dritter San. MZH						72'575.95
6310.01	Beiträge vom Kanton (MZA)						2'876.00
6	**VERKEHR**	**40'000**				**168'588.90**	**32'172.15**
	Nettoausgaben		40'000				136'416.75
6150	**Gemeindestrassen**	**40'000**				**168'588.90**	**32'172.15**
	Nettoausgaben		40'000				136'416.75
5010.04	Sanierung Augass					168'588.90	
5010.07	Projektierung Sanierung Hintergass-Unterdorfstr. (Gesperrt bis Kreditbeschluss GV)	40'000					
6310.00	Kantonsbeiträge Augass						32'172.15
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**150'000**	**35'000**	**650'000**	**35'000**	**182'362.56**	**438'001.60**
	Nettoausgaben		115'000		615'000		
	Nettoeinnahmen					255'639.04	
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**100'000**	**15'000**		**15'000**	**56'096.08**	**180'595.60**
	Nettoausgaben		85'000				
	Nettoeinnahmen			15'000		124'499.52	
5031.00	Allgemeine Wasserversorgung (PLS)					28'332.65	
5031.04	Sanierung Augass					2'868.50	
5031.06	Massnahmen Grundwasserschutz PW (Gesperrt bis Kreditbeschluss GV)	100'000					
5031.10	San. Grundwasserpumpwerk Planung					24'894.93	
6310.00	Beiträge vom Kanton (PLS)						1'392.75
6310.04	Beiträge vom Kanton (Augass)						24'832.85
6370.00	Wasseranschlussgebühren		15'000		15'000		154'370.00
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**		**20'000**	**540'000**	**20'000**	**46'712.53**	**257'406.00**
	Nettoausgaben				520'000		
	Nettoeinnahmen	20'000				210'693.47	
5032.04	Sanierung Augass					3'714.00	
5032.09	GEP					10'360.50	
5032.20	Regenbecken PW			540'000		32'638.03	
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		20'000		20'000		257'406.00
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**					**67'755.15**	67'755.15
	Nettoausgaben						
5043.01	Neue Grüngutsammelstelle					67'755.15	
7410	**Gewässerverbauungen**			**20'000**			
	Nettoausgaben				20'000		
5010.00	San. Brücke Mühlbach			20'000			
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**50'000**		**90'000**		**11'798.80**	
	Nettoausgaben		50'000		90'000		11'798.80
5860.00	Ortsplanung	50'000		90'000		11'798.80	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**					**53'122.74**	**31'173.20**
	Nettoausgaben						21'949.54

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8180	**Alpwirtschaft**					**28'711.50**	
	Nettoausgaben						28'711.50
5010.00	Sanierung Alpweg					28'711.50	
8200	**Forstwirtschaft**					**24'411.24**	**31'173.20**
	Nettoeinnahmen					6'761.96	
5010.19	Erschliessung SIE 2019					24'411.24	
6110.00	SIE2019 Beiträge Dritte						6'234.65
6310.00	Kantonsbeitrag SIE2019						24'938.55
	Total Investitionsausgaben	**307'000**		**910'000**		**3'403'956.13**	
	Total Investitionseinnahmen		**35'000**		**35'000**		**576'798.90**
	Nettoinvestition		**272'000**		**875'000**		**2'827'157.23**
	Überschuss Investitionsrechnung						

Gemeinde Fläsch
Erfolgsrechnung
ordentliche Abschreibungen

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
0290.3300.00	Verwaltungsliegenschaften	194'000	209'600	193'853.90
2130.3300.00	Kreisschule	14'500	-	-
6150.3300.00	Gemeindestrassen	99'500	104'100	118'521.45
6150.3320.00	Gemeindestrassen immat. Anlagen	6'000	2'000	1'944.50
6151.3300.00	Parkplätze	4'100	4'100	4'101.60
6152.3300.00	Strassenbeleuchtung	7'500	7'500	7'495.65
6290.3300.00	Öffentl. Verkehr (Fahrgastunterstand)	2'000	2'000	2'042.90
7101.3300.00	Wasserversorgung	4'000	9'000	3'902.65
7101.3320.00	Wasserversorgung immat. Anlagen	4'500	8'800	4'746.70
7201.3300.00	Abwasserentsorgung	14'000	20'000	2'938.45
7201.3320.00	Abwasserentsorgung immat. Anlagen	3'500	3'000	4'112.45
7301.3300.00	Abfallbeseitigung	5'300	5'600	5'263.05
7410.3300.00	Gewässerverbauungen	3'700	3'700	3'683.95
7900.3320.00	Raumordnung (Ortsplanung)	9'000	18'000	1'179.90
8180.3300.00	Alpwirtschaft	9'000	9'300	8'733.15
	Total Abschreibungen	**380'600**	**406'700**	**362'520.30**