



Gemeinde **Fläsch**



B U D G E T

2 0 2 5

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Budget 2025	2
Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung	3
Bemerkungen zur Investitionsrechnung	5
Gestufter Erfolgsausweis	6
Erfolgsrechnung	7
Investitionsrechnung	18
Abschreibungen	20

Erläuterungen zum Budget 2025

Der Gemeindevorstand unterbreitet Ihnen, gestützt auf Art. 26 der Gemeindeverfassung, das Budget für das Jahr 2025. Das vorliegende Budget wurde auf Basis des HRM2 und den entsprechenden Bestimmungen des Finanzhaushaltsgesetzes des Kantons Graubünden erstellt.

Die gesetzlich gebundenen, nicht beeinflussbaren Kosten in den Bereichen Soziale Wohlfahrt und Bildung nehmen zu. Der finanzielle Spielraum wird für die Gemeinde sehr eng. Der Gemeindevorstand prüft mögliche Szenarien für die Zukunft.

Das Budget sieht bei einem Aufwand von CHF 4'535'600 und einem Ertrag von CHF 4'448'400 einen Aufwandüberschuss von CHF 87'200 (Budget 2024 Ertragsüberschuss von CHF 9'600) vor. Der budgetierte Cashflow beziffert sich auf CHF 90'400 und liegt somit tiefer als im Budget 2024 (CHF 277'200).

Analog zum Budget des Kantons ist in den Personalkosten ein Teuerungsausgleich von 1.4% enthalten.

Im Budget 2025 sind Abschreibungen auf Sachanlagen von CHF 314'600 (Budget 2024 CHF 319'800) und Abschreibungen auf Investitionsbeiträge von CHF 7'400 (Budget 2023 CHF 3'300) vorgesehen.

Es wurden keine einmaligen Wertberichtigungen budgetiert (Vorjahr CHF 63'200).

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

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 28'700 (Budget 2024 CHF 350'000).

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

0	Allgemeine Verwaltung
0120	Exekutive
3000.00	Es wurde erstmals nach dem teilrevidierten Entschädigungsgesetz, welches die Gemeindeversammlung am 25.06.2024 genehmigt hat, budgetiert. Bisher war die 20% Stabsstelle, die zurzeit der Gemeindepräsident inne hat, hier enthalten. Da es sich aber um eine Verwaltungstätigkeit handelt, die auch von einer anderen Person ausgeführt werden könnte, wird sie neu unter 0210 Gemeindeverwaltung verbucht.
0210	Gemeindeverwaltung
3010.00	Neu wird 20% Stabsstelle hier verbucht (siehe Bemerkung bei 0120 Exekutive). Analog zum Budget des Kantons enthalten die Personalkosten einen Teuerungsausgleich von 1.4%.
0220	Bauverwaltung
3000.01	Auch hier wurde gemäss dem teilrevidierten Entschädigungsgesetz budgetiert.
0290	Verwaltungsliegenschaften
3010.00	Das Pensum der neuen Mitarbeiterin Gebäudereinigung ist grösser als jenes der bisherigen Mitarbeiterin. Auch hier enthalten die Personalkosten einen Teuerungsausgleich von 1.4%.
3111.00	Die 1./2. Primarklasse muss wegen der Anzahl Schüler ab Schuljahr 2025/2026 doppelt geführt werden. In diesem Zusammenhang muss Mobiliar angeschafft werden.
3144.00	Im Schulhaus wird die Beleuchtung auf einer weiteren Etage ersetzt. Die Holzböden in den Schulzimmern müssen saniert werden.
4511.00	Beim Fonds Beugger-Preis 2018 ist ein Restbetrag von rund CHF 9'000 vorhanden. Dieser Restbetrag soll für die Beleuchtung im Schulhaus entnommen werden.
2	Bildung
2180	Tagesbetreuung
3614/4631	Hort und Mittagstisch werden gut besucht. Je mehr Kinder betreut werden umso weniger Nettokosten verbleiben für die Gemeinde.
2192	Volksschule Sonstiges
3612.00	Beitrag der Gemeinde Fläsch an den Schulverband Bündner Herrschaft gemäss Budget des Schulverbandes.

3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche
3290 3636.00	Kultur, übriges Im Jahr 2025 findet kein Dorffest statt.
4	Gesundheit
4120 3612.00	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Der Budgetbetrag wurde auf Basis der Belegung vom 1. Halbjahr 2024 hochgerechnet.
4210 3612.00	Ambulante Krankenpflege Zurzeit nehmen weniger Einwohner von Fläsch die Spitex in Anspruch, dafür sind mehr Patienten in Alters- und Pflegeheimen.
5	Soziale Sicherheit
5720 3637.01	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Die Anzahl der Sozialhilfebezügler hat zugenommen.
5790 3612.01	Fürsorge, übriges Die Berufsbeistandschaft der Region Landquart war jahrelang personell unterbesetzt, was verschiedene negative Folgen hatte. Damit die Berufsbeistandschaft zukünftig ihren Auftrag auf einem fachlich adäquaten Niveau erfüllen kann, war es zwingend notwendig eine Personalaufstockung umzusetzen. Eine Rechtsberatung wurde empfohlen, da die Beistandspersonen oft mit komplexen Rechtsfragen konfrontiert sind.
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung
6151 3130/4240	Parkplätze Auf Empfehlung der Revisionsstelle werden die Abrechnungen der Firma Digitalparking AG neu Brutto statt Netto (Parkgebühren – Kommission) verbucht.
7	Umweltschutz und Raumordnung
7410 3130.00	Gewässerverbauungen Im 2023 und 2024 haben Unwetter zu Mehrkosten bei dieser Position geführt. Es wird nun eine jährliche Leerung der Geschiebesammler und Rüfefänge budgetiert. Zudem wird im 2025 das Ausbaggern des Mühlbaches nötig sein.

8	Volkswirtschaft
8400	Tourismus
3650.00	Die Aktien Pizolbahnen AG werden im Jahr 2024 einmalig wertberichtigt.
9	Finanzen und Steuern
9101	Sondersteuern
4022+4023	Die Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern sind vom Grundstückhandel und der entsprechenden Werte abhängig und deshalb sehr schwierig zu budgetieren.
9300	Finanz- und Lastenausgleich
3621/4621	Ressourcenausgleich gemäss Festsetzung der Regierung des Kantons Graubünden.
9610	Zinsen
3940.00	Das Departement für Finanzen und Gemeinden Graubünden hat den kalkulatorischen Zinssatz für Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen erhöht (2023 = 0%, 2024 = 0.6%).

Bemerkungen zur Investitionsrechnung

Die Investitionsausgaben werden mit CHF 53'700 veranschlagt. Es wird mit Investitionseinnahmen von CHF 25'000 gerechnet. Somit verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 28'700.

Weitere Detailzahlen entnehmen Sie bitte der nachstehenden Investitionsrechnung.

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	4'239'500.00	4'038'600.00	4'083'159.27
30	Personalaufwand	628'700.00	580'300.00	1'166'256.65
31	Sach- und übriger Aufwand	782'900.00	751'700.00	798'730.85
33	Abschreibungen	314'600.00	319'800.00	279'376.48
35	Einlagen		4'900.00	42'271.78
36	Transferaufwand	2'413'300.00	2'281'900.00	1'692'683.76
37	Durchlaufende Beiträge	100'000.00	100'000.00	103'839.75
	Betrieblicher Ertrag	3'935'900.00	3'835'100.00	4'450'982.83
40	Fiskalertrag	2'696'000.00	2'686'000.00	3'073'689.85
41	Regalien und Kozessionen	195'500.00	183'500.00	206'506.50
42	Entgelte	588'500.00	563'000.00	596'115.73
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds	144'400.00	123'600.00	69'568.57
46	Transferertrag	211'500.00	179'000.00	401'262.43
47	Durchlaufende Beiträge	100'000.00	100'000.00	103'839.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-303'600.00	-203'500.00	367'823.56
34	Finanzaufwand	42'800.00	42'600.00	43'520.05
44	Finanzertrag	259'200.00	255'700.00	257'414.13
	Ergebnis aus Finanzierung	216'400.00	213'100.00	213'894.08
	Operatives Ergebnis	-87'200.00	9'600.00	581'717.64
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-87'200.00	9'600.00	581'717.64

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'056'700.00	372'000.00	1'017'500.00	357'500.00	983'945.88	290'701.51
01	Legislative und Exekutive	131'600.00	1'500.00	147'900.00	1'500.00	141'552.15	1'250.00
011	Legislative	21'300.00		21'300.00		19'665.30	
0110	Legislative	21'300.00		21'300.00		19'665.30	
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	800.00		800.00		555.50	
3000.01	Entschädigung Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'382.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		7'806.50	
3132.00	Externe Revisionsstelle	7'500.00		7'500.00		6'920.80	
012	Exekutive	110'300.00	1'500.00	126'600.00	1'500.00	121'886.85	1'250.00
0120	Exekutive	110'300.00	1'500.00	126'600.00	1'500.00	121'886.85	1'250.00
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	92'000.00		104'000.00		96'807.70	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	7'000.00		8'700.00		7'336.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'800.00		6'100.00		5'152.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200.00		300.00		179.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00		500.00		399.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'106.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		9'905.30	
4290.00	Übrige Entgelte (VR-Honorar)		1'500.00		1'500.00		1'250.00
02	Allgemeine Dienste	925'100.00	370'500.00	869'600.00	356'000.00	842'393.73	289'451.51
021	Gemeindeverwaltung	429'700.00	22'000.00	392'800.00	22'000.00	449'243.72	23'683.96
0210	Gemeindeverwaltung	429'700.00	22'000.00	392'800.00	22'000.00	449'243.72	23'683.96
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	293'000.00		262'000.00		279'532.00	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	24'600.00		22'000.00		22'652.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	20'800.00		21'200.00		17'697.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	900.00		900.00		733.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'700.00		1'600.00		1'623.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		1'000.00		1'010.80	
3091.00	Personalwerbung					6'610.65	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		5'423.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		1'557.65	
3113.00	Technologie-Upgrade EDV Software					37'695.00	
3130.00	Porti, Telefon, Post- und Bankspesen	6'000.00		6'000.00		4'864.73	
3130.02	Betriebskosten	1'000.00		1'000.00		325.30	
3132.01	Rechtsgutachten, jur. Beratung	5'000.00		5'000.00		2'923.05	
3132.02	Archivierung					1'972.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'000.00		35'000.00		39'111.74	
3134.00	Sachversicherungen	5'000.00		4'900.00		4'882.90	
3134.01	Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'990.00	
3134.02	Gebäudeversicherung	5'000.00		5'000.00		4'598.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'500.00		3'000.00		3'213.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		283.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		8'000.00		7'552.35	
3611.00	Amtliche Revisionsbewertungen	3'000.00		3'000.00		990.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		7'000.00		9'164.85
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		1'000.00		1'000.00		625.31
4611.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle		1'500.00		1'500.00		1'426.00
4612.00	Unkostenbeitrag von Bürgergemeinde		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4612.01	Inkassoprovision Kirchensteuer		6'000.00		6'000.00		5'865.60
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		602.20

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Bauverwaltung	18'900.00	10'000.00	18'500.00	10'000.00	11'320.85	5'144.00
0220	Bauverwaltung	18'900.00	10'000.00	18'500.00	10'000.00	11'320.85	5'144.00
3000.01	Entschädigung Baukommission	8'200.00		6'000.00		4'432.45	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	700.00		500.00		361.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					4.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					9.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		12'000.00		6'512.40	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		10'000.00		10'000.00		5'144.00
026	Region	7'600.00		7'600.00		7'461.05	
0260	Region	7'600.00		7'600.00		7'461.05	
3612.00	Betriebsbeitrag an Region Landquart	7'600.00		7'600.00		7'461.05	
029	Verwaltungsliegenschaften	468'900.00	338'500.00	450'700.00	324'000.00	374'368.11	260'623.55
0290	Verwaltungsliegenschaften	468'900.00	338'500.00	450'700.00	324'000.00	374'368.11	260'623.55
3010.00	Löhne Betriebspersonal	133'000.00		111'000.00		109'708.65	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	11'000.00		9'100.00		8'851.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'600.00		7'700.00		7'153.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	500.00		400.00		287.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	800.00		700.00		620.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00		118.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		6'007.75	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	43'000.00		25'000.00		13'967.05	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	50'000.00		45'000.00		52'969.40	
3120.01	Aufwand PV-Anlage MZA	2'000.00		2'800.00		2'321.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		3'500.00		1'844.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'000.00		40'000.00		12'663.92	
3144.01	Öffentliche Toilette im Kirchturm			40'000.00			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	158'000.00		158'000.00		157'853.94	
3612.01	Personalaufwand/Maschinen ZVF	1'000.00		1'000.00			
4250.00	Verkäufe Solarstrom MZA		70'000.00		60'000.00		71'576.80
4260.00	Rückerstattungen Kirchenheizung		2'000.00		1'500.00		2'166.75
4260.01	Rückerstattungen Öff. Toilette Kirchturm				30'000.00		
4470.00	Mietzinsen		12'500.00		12'500.00		12'480.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		9'000.00		19'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		117'000.00		97'000.00		95'100.00
4920.00	Interne Verrechnung FW-Lokal		12'000.00		12'000.00		12'000.00
4930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand		116'000.00		92'000.00		67'300.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	82'300.00	79'500.00	88'300.00	90'300.00	70'302.45	107'140.34
11	Öffentliche Sicherheit	15'000.00	10'000.00	20'000.00	15'000.00	11'840.40	13'696.00
111	Polizei	15'000.00	10'000.00	20'000.00	15'000.00	11'840.40	13'696.00
1110	Polizei	15'000.00	10'000.00	20'000.00	15'000.00	11'840.40	13'696.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		20'000.00		11'840.40	
4270.00	Bussen		10'000.00		15'000.00		13'696.00
14	Allgemeines Rechtswesen	10'400.00	6'000.00	8'500.00	13'800.00	8'301.30	29'068.49
140	Allgemeines Rechtswesen	10'400.00	6'000.00	8'500.00	13'800.00	8'301.30	29'068.49
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)		5'900.00		13'700.00		25'051.05

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt		5'900.00		13'700.00		25'051.05
1406	Regionales Zivilstandsamt	10'400.00		8'500.00		8'301.30	
3612.00	Entschädigung an Zivilstandsamt	10'400.00		8'500.00		8'301.30	
1407	Regionales Betreibungsamt		100.00		100.00		4'017.44
4612.00	Gebührenanteil BAKAL		100.00		100.00		4'017.44
15	Feuerwehr	47'300.00	54'500.00	51'300.00	54'500.00	43'310.75	57'525.85
150	Feuerwehr	47'300.00	54'500.00	51'300.00	54'500.00	43'310.75	57'525.85
1500	Feuerwehr	47'300.00	54'500.00	51'300.00	54'500.00	43'310.75	57'525.85
3612.00	Entschädigung an Stadt Maienfeld	32'000.00		36'000.00		31'310.75	
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'300.00		3'300.00			
3920.00	Interne Verrechnung Miete FW-Lokal	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4200.00	Feuerwehropflichtersatz		45'000.00		45'000.00		47'672.85
4260.00	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4631.00	Kantonsbeiträge		3'500.00		3'500.00		3'853.00
16	Verteidigung	9'600.00	9'000.00	8'500.00	7'000.00	6'850.00	6'850.00
162	Zivile Verteidigung	9'600.00	9'000.00	8'500.00	7'000.00	6'850.00	6'850.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	9'600.00	9'000.00	8'500.00	7'000.00	6'850.00	6'850.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	7'600.00		5'500.00		5'650.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00		1'200.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		9'000.00		7'000.00		6'850.00
2	BILDUNG	1'460'800.00	30'000.00	1'300'800.00	8'000.00	1'388'667.10	107'988.30
21	Obligatorische Schule	1'460'800.00	30'000.00	1'300'800.00	8'000.00	1'282'918.00	107'988.30
211	Eingangsstufe					100'870.99	22'685.35
2110	Kindergarten					100'870.99	22'685.35
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					79'475.85	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung					6'411.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse					5'523.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					208.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					452.50	
3104.00	Lehrmittel/Verbrauchsmaterial					3'438.65	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Spielgeräte					2'671.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					2'688.69	
4512.00	Entnahme aus Legat						1'288.60
4631.00	Kantonsbeiträge						21'396.75
212	Primarstufe					572'049.98	60'975.35
2120	Primarstufe					572'049.98	60'975.35
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					404'514.15	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung					32'939.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse					34'618.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					1'067.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					2'356.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal					5'660.60	
3103.00	Schulbibliothek					2'775.50	
3104.00	Lehrmittel					5'613.89	
3104.01	Schulmaterial					11'469.94	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar					5'586.00	
3110.01	Anschaffungen EDV					31'904.60	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar, Turngeräte					5'602.65	
3150.01	Unterhalt EDV					6'445.30	
3170.00	Team Event					927.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					5'197.30	
3171.02	Schulsport					2'830.90	
3172.00	Schülertransporte					12'540.00	
4631.00	Kantonsbeiträge						60'975.35
213	Oberstufe / Sekundarstufe I					315'947.63	
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I					315'947.63	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen					14'454.55	
3612.00	Kreisschule Maienfeld					226'493.08	
3612.01	Anteil an Ersatz Steuerungen usw.					75'000.00	
214	Musikschulen	25'000.00		25'000.00		20'881.40	
2140	Musikschulen	25'000.00		25'000.00		20'881.40	
3612.00	Musikschule Landquart	25'000.00		25'000.00		20'881.40	
217	Schulliegenschaften	247'500.00	2'000.00	203'500.00	2'000.00	162'400.00	1'625.00
2170	Schulliegenschaften	247'500.00	2'000.00	203'500.00	2'000.00	162'400.00	1'625.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	14'500.00		14'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	117'000.00		97'000.00		95'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	116'000.00		92'000.00		67'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren		2'000.00		2'000.00		1'625.00
218	Tagesbetreuung	39'000.00	28'000.00	20'000.00	6'000.00	14'319.15	3'595.10
2180	Tagesbetreuung	39'000.00	28'000.00	20'000.00	6'000.00	14'319.15	3'595.10
3614.00	Erweiterte Tagesstrukturen inkl. Mittagstisch	39'000.00		20'000.00		14'319.15	
4631.00	Kantonsbeiträge		28'000.00		6'000.00		3'595.10
219	Volksschule Übriges	1'149'300.00		1'052'300.00		96'448.85	19'107.50
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	4'300.00		4'300.00		92'101.85	19'107.50
3000.00	Entschädigung Schulrat	4'000.00		4'000.00		10'123.70	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	300.00		300.00		511.85	
3109.00	Material- und Warenaufwand					762.70	
3612.00	Schulleitung u. Schulsekretariat					80'703.60	
4631.00	Kantonsbeiträge						19'107.50
2192	Volksschule Sonstiges	1'145'000.00		1'048'000.00		4'347.00	
3130.00	Telefongebühren					360.00	
3172.00	Schülertransporte	10'000.00		8'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'987.00	
3612.00	Schulverband Bündner Herrschaft	1'135'000.00		1'040'000.00			
22	Sonderschulen					32'724.10	
220	Sonderschulen					32'724.10	
2200	Sonderschulen					32'724.10	
3612.00	Sonderschulungen					32'724.10	
25	Allgemeinbildende Schule					73'025.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
251	Gymnasiale Maturitätsschulen					73'025.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen					73'025.00	
3611.00	Beiträge an Gymnasien					73'025.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	67'900.00		86'500.00		59'907.88	
32	Kultur, übrige	8'400.00		22'900.00		6'078.40	
321	Bibliotheken	5'600.00		5'600.00		2'775.50	
3210	Bibliotheken	5'600.00		5'600.00		2'775.50	
3636.00	Beiträge an Bibliothek	5'600.00		5'600.00		2'775.50	
329	Kultur, übriges	2'800.00		17'300.00		3'302.90	
3290	Kultur, übriges	2'800.00		17'300.00		3'302.90	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	300.00		300.00		1'052.90	
3636.00	Kulturbeiträge	2'500.00		17'000.00		2'250.00	
34	Sport und Freizeit	58'500.00		61'600.00		52'799.48	
341	Sport	5'500.00		5'500.00		4'500.00	
3410	Sport	5'500.00		5'500.00		4'500.00	
3636.00	Beiträge an Organisationen	5'500.00		5'500.00		4'500.00	
342	Freizeit	53'000.00		56'100.00		48'299.48	
3420	Freizeit	53'000.00		56'100.00		48'299.48	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'000.00		2'279.15	
3140.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		6'000.00		930.00	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	2'000.00					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	8'100.00		8'100.00		8'052.97	
3612.00	Aufwand ZVF (Unterhalt)	20'000.00		20'000.00		21'718.52	
3612.01	Aufwand ZVF (Abfallbeseitigung)	17'500.00		20'000.00		15'318.84	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'000.00		2'000.00		1'030.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'000.00		2'000.00		1'030.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'000.00		2'000.00		1'030.00	
3636.00	Beiträge an Kirchen	1'000.00		2'000.00		1'030.00	
4	GESUNDHEIT	240'700.00		216'000.00		231'151.35	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	207'000.00		151'000.00		177'975.40	
411	Spitäler	107'000.00		95'000.00		105'524.40	
4110	Spitäler	107'000.00		95'000.00		105'524.40	
3612.00	Beitrag an Spitalregion	107'000.00		95'000.00		105'524.40	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100'000.00		56'000.00		72'451.00	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100'000.00		56'000.00		72'451.00	
3612.00	Anteil an Pflegeheime	100'000.00		56'000.00		72'451.00	
42	Ambulante Krankenpflege	33'700.00		65'000.00		49'243.15	
421	Ambulante Krankenpflege	33'700.00		65'000.00		49'243.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	33'700.00		65'000.00		49'243.15	
3612.00	Spitex Region Landquart	32'500.00		62'000.00		42'746.80	
3636.01	Beiträge an weitere Organisationen	1'200.00		3'000.00		6'496.35	
43	Gesundheitsprävention					3'932.80	
433	Schulgesundheitsdienst					3'932.80	
4330	Schulgesundheitsdienst					3'932.80	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung					195.60	
3130.00	Schularzt / Schulzahnarzt					3'737.20	
5	SOZIALE SICHERHEIT	307'300.00	23'700.00	260'400.00	16'700.00	222'408.60	11'296.60
54	Familie und Jugend	34'600.00	700.00	23'200.00	700.00	23'630.55	651.00
544	Jugendschutz	18'600.00		13'200.00		13'180.00	
5440	Jugendschutz (allgemein)	18'600.00		13'200.00		13'180.00	
3636.00	Beiträge an Verein Jugendarbeit	18'600.00		13'200.00		13'180.00	
545	Leistungen an Familien	16'000.00	700.00	10'000.00	700.00	10'450.55	651.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	16'000.00	700.00	10'000.00	700.00	10'450.55	651.00
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	16'000.00		10'000.00		10'450.55	
4631.00	Kantonsbeiträge		700.00		700.00		651.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	272'700.00	23'000.00	237'200.00	16'000.00	198'778.05	10'645.60
572	Wirtschaftliche Hilfe	187'000.00	23'000.00	170'000.00	16'000.00	139'478.90	10'645.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	187'000.00	23'000.00	170'000.00	16'000.00	139'478.90	10'645.60
3631.00	Beitrag Stationäre Kinderschutzmassnahmen	22'000.00		20'000.00		18'189.40	
3637.01	Sozialhilfe	165'000.00		150'000.00		121'289.50	
4260.01	Rückerstattungen Sozialhilfe		3'000.00		3'000.00		3'523.60
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		20'000.00		13'000.00		7'122.00
573	Asylwesen	1'600.00		1'800.00		1'188.65	
5730	Asylwesen	1'600.00		1'800.00		1'188.65	
3631.00	Beitrag an unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	1'600.00		1'800.00		1'188.65	
579	Fürsorge, übriges	84'100.00		65'400.00		58'110.50	
5790	Fürsorge, übriges	84'100.00		65'400.00		58'110.50	
3612.00	Beitrag Sozialdienst	25'000.00		25'000.00		21'569.50	
3612.01	Beitrag Berufsbeistandschaft Landquart	57'400.00		38'700.00		35'044.45	
3631.00	Beitrag Integrationsförderung	1'500.00		1'500.00		1'350.85	
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	200.00		200.00		145.70	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	236'300.00	80'000.00	246'800.00	50'000.00	243'792.76	55'496.07
61	Strassenverkehr	227'300.00	80'000.00	237'800.00	50'000.00	234'749.88	55'496.07
615	Gemeindestrassen	227'300.00	80'000.00	237'800.00	50'000.00	234'749.88	55'496.07
6150	Gemeindestrassen	201'500.00		214'500.00		197'360.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'199.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		10'000.00		1'723.20	
3130.01	Winterdienst	20'000.00		20'000.00		9'662.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	5'000.00		10'000.00		3'090.76	
3141.01	Unterhalt Güterstrassen	50'000.00		50'000.00		37'187.20	
3161.00	Benützungskosten SBB-Gehsteig	500.00		500.00		516.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	42'000.00		45'000.00		27'243.18	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	8'000.00		12'000.00		7'727.76	
3612.00	Aufwand ZVF (Dorfstrassen)	30'000.00		25'000.00		36'080.40	
3612.01	Aufwand ZVF (Güterstrassen)	22'000.00		22'000.00		51'178.89	
3612.02	Aufwand ZVF (Winterdienst)	20'000.00		18'000.00		21'749.73	
6151	Parkplätze	12'100.00	80'000.00	6'100.00	50'000.00	21'014.48	55'496.07
3111.00	Anschaffung Parkuhren+Signalisation					16'466.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		2'000.00		446.40	
3151.00	Unterhalt Parkuhren+Signalisation	1'000.00					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	4'100.00		4'100.00		4'101.58	
3602.00	Ertragsanteile an Dritte	500.00					
4240.00	Parkierungsgebühren		80'000.00		50'000.00		55'496.07
6152	Strassenbeleuchtung	13'700.00		17'200.00		16'374.83	
3120.00	Energie	1'200.00		1'200.00		1'208.75	
3140.00	Unterhalt	5'000.00		8'500.00		7'670.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	7'500.00		7'500.00		7'495.68	
62	Öffentlicher Verkehr	9'000.00		9'000.00		9'042.88	
622	Regionalverkehr	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
6220	Regionalverkehr	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3634.00	Nachtbus Herrschaft	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	2'000.00		2'000.00		2'042.88	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	2'000.00		2'000.00		2'042.88	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	2'000.00		2'000.00		2'042.88	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	576'700.00	409'000.00	504'000.00	376'100.00	521'696.56	350'811.70
71	Wasserversorgung	133'000.00	133'000.00	107'000.00	107'000.00	108'339.05	108'339.05
710	Wasserversorgung	133'000.00	133'000.00	107'000.00	107'000.00	108'339.05	108'339.05
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	133'000.00	133'000.00	107'000.00	107'000.00	108'339.05	108'339.05
3111.00	Anschaffung Wasserzähler	4'000.00		4'500.00		3'826.09	
3120.00	Energie	1'000.00		1'500.00		1'053.43	
3130.00	Wasserankauf Maienfeld	5'000.00		100.00		100.00	
3131.00	Nachführung Netzplan	2'000.00		3'000.00		1'767.04	
3140.00	Unterhalt Reservoir und Netz			50'000.00		26'857.44	
3143.00	Unterhalt Reservoir und Netz (ab 2025)	70'000.00					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	10'000.00		10'000.00		2'367.89	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	7'000.00		4'000.00		4'436.19	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			4'900.00		42'271.78	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	4'000.00		4'000.00		216.84	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	30'000.00		25'000.00		25'442.35	
4240.00	Wassergebühren		95'000.00		95'000.00		95'941.35
4240.01	Zählermiete		12'000.00		12'000.00		12'094.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter						302.85
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		21'400.00				
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		4'600.00				
72	Abwasserbeseitigung	149'000.00	149'000.00	151'000.00	151'000.00	128'040.05	128'040.05

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	149'000.00	149'000.00	151'000.00	151'000.00	128'040.05	128'040.05
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	149'000.00	149'000.00	151'000.00	151'000.00	128'040.05	128'040.05
3120.00	Energie	6'000.00		6'000.00		7'504.14	
3131.00	Nachführung Netzplan	3'000.00		3'000.00		1'726.74	
3140.00	Unterhalt Netz und Pumpen			25'000.00		16'008.72	
3143.00	Unterhalt Netz und Pumpen (ab 2025)	20'000.00					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	23'000.00		26'000.00		16'326.32	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	25'000.00		18'000.00		15'324.75	
3612.01	Betriebsbeitrag ARA Bad Ragaz	72'000.00		73'000.00		67'520.98	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld					3'628.40	
4240.00	Abwassergebühren		65'000.00		65'000.00		68'613.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		83'000.00		86'000.00		59'427.05
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		1'000.00				
73	Abfallwirtschaft	143'200.00	125'000.00	136'300.00	116'100.00	126'308.95	110'499.90
730	Abfallwirtschaft	143'200.00	125'000.00	136'300.00	116'100.00	126'308.95	110'499.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	18'200.00		20'200.00		15'809.05	
3101.00	Verbrauchsmaterial (Robidog)	2'000.00		2'000.00		2'352.35	
3130.00	Tierkörperbeseitigung	1'200.00		1'200.00		1'036.85	
3612.00	Aufwand ZVF (Robidog)	15'000.00		17'000.00		12'419.85	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	125'000.00	125'000.00	116'100.00	116'100.00	110'499.90	110'499.90
3130.00	Entsorgungskosten Allgemein	15'000.00		5'000.00		5'674.20	
3130.01	Aufwand Grüngutsammelstelle	25'000.00		25'000.00		26'985.75	
3130.02	Entsorgungskosten Altglas/Büchsen	5'000.00		4'500.00		4'239.55	
3130.03	Entsorgungskosten Altpapier	1'000.00		1'000.00		694.37	
3130.05	Transportkosten	15'000.00		15'000.00		13'859.35	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	5'300.00		5'300.00		5'263.10	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	1'000.00		2'000.00		125.23	
3612.01	Anteil Werthof Maienfeld	33'000.00		33'000.00		29'507.45	
3614.00	Verbrennungskosten GEVAG	22'000.00		21'000.00		19'878.30	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	2'700.00		4'300.00		4'272.60	
4240.00	Kehrichtgebühren		100'000.00		100'000.00		104'479.85
4260.00	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		1'937.80
4460.00	Finanzertrag aus Beteiligung öff. Unternehmung		1'000.00		2'500.00		2'079.33
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		22'000.00		11'600.00		2'002.92
74	Verbauungen	88'700.00		50'700.00		108'244.52	
741	Gewässerverbauungen	88'700.00		50'700.00		108'244.52	
7410	Gewässerverbauungen	88'700.00		50'700.00		108'244.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		25'000.00		65'525.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	3'700.00		3'700.00		3'683.37	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	25'000.00		22'000.00		39'035.50	
75	Arten- und Landschaftsschutz	11'000.00		5'000.00		10'805.57	
750	Arten- und Landschaftsschutz	11'000.00		5'000.00		10'805.57	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	11'000.00		5'000.00		10'805.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'500.00		3'356.50	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	7'000.00		1'500.00		7'449.07	
77	Übriger Umweltschutz	30'800.00	2'000.00	31'000.00	2'000.00	22'114.96	3'932.70

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	30'800.00	2'000.00	31'000.00	2'000.00	22'114.96	3'932.70
7710	Friedhof und Bestattung	30'800.00	2'000.00	31'000.00	2'000.00	22'114.96	3'932.70
3130.00	Bestattungskosten	8'000.00		8'000.00		8'936.55	
3143.00	Unterhalt Friedhof	8'000.00		14'000.00		6'796.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	800.00		1'000.00		767.13	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	14'000.00		8'000.00		5'614.98	
4260.00	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		3'932.70
79	Raumordnung	21'000.00		23'000.00		17'843.46	
790	Raumordnung	21'000.00		23'000.00		17'843.46	
7900	Raumordnung (allgemein)	21'000.00		23'000.00		17'843.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		12'000.00		7'857.50	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	13'000.00		11'000.00		9'985.96	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	450'000.00	313'600.00	495'600.00	284'600.00	525'850.93	437'825.29
81	Landwirtschaft	192'400.00	144'600.00	207'400.00	144'600.00	178'825.74	145'316.45
811	Landwirtschaft	25'100.00	5'000.00	26'500.00	5'000.00	22'816.79	4'380.00
8110	Landwirtschaft	25'100.00	5'000.00	26'500.00	5'000.00	22'816.79	4'380.00
3000.00	Flächenbeauftragter/Ackerbaustelle	500.00		500.00		325.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		7'000.00		3'416.55	
3130.01	Ersatz Obstbäume	100.00		500.00			
3130.02	Feuerbrandbekämpfung	500.00		500.00		60.00	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	14'000.00		13'000.00		14'657.24	
3631.00	Beiträge an Tierseuchenfonds	5'000.00		5'000.00		4'358.00	
4260.00	Rückerstattungen						60.00
4260.01	Rückerstattungen der Viehbesitzer		5'000.00		5'000.00		4'320.00
818	Alpwirtschaft	167'300.00	139'600.00	180'900.00	139'600.00	156'008.95	140'936.45
8180	Alpwirtschaft	167'300.00	139'600.00	180'900.00	139'600.00	156'008.95	140'936.45
3000.00	Entschädigung Funktionäre	900.00					
3130.00	Telefon, übriger Aufwand	300.00		300.00			
3140.00	Gemeindegewerk/Weideunterhalt	20'000.00		25'000.00		13'736.10	
3141.00	Unterhalt Alpweg	10'000.00		10'000.00		11'957.55	
3144.00	Unterhalt Alphütten	15'000.00		25'000.00		5'844.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	7'600.00		7'600.00		7'573.98	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	13'000.00		13'000.00		13'057.57	
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	500.00					
3702.00	Aufwand Hirtenrechnung	100'000.00		100'000.00		103'839.75	
4260.00	Weidtaxen/Grasmiete		20'000.00		20'000.00		17'367.40
4470.00	Mieterträge Alphütten		1'600.00		1'600.00		1'514.00
4631.00	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		18'000.00		18'000.00		18'215.30
4702.00	Ertrag Hirtenrechnung		100'000.00		100'000.00		103'839.75
82	Forstwirtschaft	224'600.00	169'000.00	192'000.00	140'000.00	320'596.19	292'508.84
820	Forstwirtschaft	224'600.00	169'000.00	192'000.00	140'000.00	320'596.19	292'508.84
8200	Forstwirtschaft	224'600.00	169'000.00	192'000.00	140'000.00	320'596.19	292'508.84
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		10'000.00		15'396.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		30'000.00		92'270.70	
3141.00	Unterhalt Brandschutzwege	3'000.00		10'000.00		3'772.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	150'000.00		140'000.00		206'939.65	
3634.00	Beiträge an Selva, SHF, BFV	3'000.00		2'000.00		2'217.00	
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'600.00					
4250.00	Verkäufe		50'000.00		30'000.00		69'124.70
4630.00	Beiträge vom Waffenplatz		34'000.00		35'000.00		37'516.14
4631.00	Beiträge vom Kanton		85'000.00		75'000.00		185'868.00
84	Tourismus	11'400.00		74'600.00		4'829.00	
840	Tourismus (allgemein)	11'400.00		74'600.00		4'829.00	
8400	Tourismus (allgemein)	11'400.00		74'600.00		4'829.00	
3635.00	Beiträge an Tourismus Organisation	5'000.00		5'000.00		4'829.00	
3635.01	Beiträge an Pizolbahnen AG	6'400.00		6'400.00			
3650.00	Wertberichtigung Aktien Pizolbahnen AG			63'200.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
3614.00	Gemeindeanteil Dorfladen Landw. Genossenschaft	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	56'900.00	3'140'600.00	70'600.00	3'112'900.00	639'346.05	3'525'809.75
91	Steuern	8'500.00	2'696'000.00	10'000.00	2'686'000.00	7'162.32	3'073'689.85
910	Steuern	8'500.00	2'696'000.00	10'000.00	2'686'000.00	7'162.32	3'073'689.85
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	8'500.00	2'297'000.00	10'000.00	2'287'000.00	7'162.32	2'341'197.95
3181.00	Abschreibungen/Erlasse/Verluste	1'500.00		3'000.00		738.12	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'000.00		7'000.00		6'424.20	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		1'600'000.00		1'600'000.00		1'569'363.00
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		70'000.00		70'000.00		156'455.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		280'000.00		260'000.00		283'845.00
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		50'000.00		50'000.00		44'036.00
4002.00	Quellensteuern		30'000.00		40'000.00		27'760.90
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		60'000.00		60'000.00		52'468.75
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		200'000.00		200'000.00		200'447.30
4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen		7'000.00		7'000.00		6'822.00
9101	Sondersteuern		399'000.00		399'000.00		732'491.90
4021.00	Liegenschaftssteuern		280'000.00		280'000.00		278'423.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		375'005.45
4023.00	Handänderungssteuern		50'000.00		50'000.00		67'498.05
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000.00		10'000.00		2'494.40
4033.00	Hundesteuern		9'000.00		9'000.00		9'071.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'300.00	18'000.00		3'669.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'300.00	18'000.00		3'669.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'300.00	18'000.00		3'669.00	
3621.00	Ressourcenausgleich			18'000.00		3'669.00	
4621.00	Ressourcenausgleich		2'300.00				
95	Ertragsanteile		195'500.00		183'500.00		206'506.50

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Ertragsanteile		195'500.00		183'500.00		206'506.50
9500	Ertragsanteile		195'500.00		183'500.00		206'506.50
4120.00	Wirtschaftspatente		500.00		500.00		1'400.00
4120.01	Konzessionsgebühren Raststätte		100'000.00		100'000.00		97'392.73
4120.02	Konzessionsgebühren Repower		65'000.00		65'000.00		66'006.05
4120.03	Konzessionsgebühren EW M'feld		20'000.00		18'000.00		20'121.97
4120.04	Konzessionsgebühren Kiesgewinnung		10'000.00				21'585.75
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	48'400.00	246'800.00	42'600.00	243'400.00	46'797.09	245'613.40
961	Zinsen	38'900.00	25'700.00	33'100.00	22'300.00	32'263.00	32'178.80
9610	Zinsen	38'900.00	25'700.00	33'100.00	22'300.00	32'263.00	32'178.80
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	300.00		100.00		0.50	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	33'000.00		33'000.00		32'262.50	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	5'600.00					
4401.00	Verzugszinsen		5'000.00		5'000.00		4'411.25
4401.01	Diverse Zinserträge		18'000.00		13'000.00		23'494.95
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		2'700.00		4'300.00		4'272.60
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'500.00	221'100.00	9'500.00	221'100.00	14'534.09	213'434.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'500.00	221'100.00	9'500.00	221'100.00	14'534.09	213'434.60
3430.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00		2'262.90	
3431.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'000.00		2'000.00		6'301.25	
3439.00	Energie, Wasser, Heizung	2'500.00		2'500.00		2'692.90	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF					3'277.04	
4430.00	Pachtzinsen		25'000.00		25'000.00		24'869.15
4430.01	Baurechtszinsen		160'000.00		160'000.00		156'407.80
4430.02	Mietzinsen		36'000.00		36'000.00		32'157.65
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		100.00		100.00		
99	Abschluss					581'717.64	
999	Abschluss					581'717.64	
9990	Abschluss					581'717.64	
9000.00	Ertragsüberschuss					581'717.64	
	Gesamtergebnis	4'535'600.00	4'448'400.00	4'286'500.00	4'296'100.00	4'887'069.56	4'887'069.56
			87'200.00	9'600.00			
		4'535'600.00	4'535'600.00	4'296'100.00	4'296'100.00	4'887'069.56	4'887'069.56

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		49'000.00			
1500	Feuerwehr		49'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		49'000.00			
INV00022	Anteil an Tanklöschfahrzeug		49'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		130'000.00		422'486.30	
6150	Gemeindestrassen		130'000.00		422'486.30	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		130'000.00		422'486.30	
INV00002	Planung Sanierung Platz am Brunnen-Augass				14'334.85	
INV00015	Strasse Platz am Brunnen-Augass		130'000.00		408'151.45	
7	5'000.00	25'000.00	165'000.00		679'924.68	41'892.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)		120'000.00		273'087.69	
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung		120'000.00		273'087.69	
INV00003	Massnahmen Grundwasserschutz (Gesperrt bis Kreditbeschluss GV)		100'000.00			
INV00004	Planung San. Grundwasserpumpwerk + Grundwasserschutzzone				8'773.11	
INV00016	Wasserleitungen Platz am Brunnen-Augass		20'000.00		264'314.58	
6370.00	Wasseranschlussgebühren		10'000.00		14'579.00	
INV00005	Wasseranschlussgebühren		10'000.00		14'579.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		40'000.00		361'501.17	
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung		40'000.00		361'501.17	
INV00017	Abwasserleitungen Platz am Brunnen-Augass		40'000.00		361'501.17	
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		15'000.00		23'049.00	
INV00007	Abwasseranschlussgebühren		15'000.00		23'049.00	
7710	Friedhof und Bestattung				29'579.13	
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt				29'579.13	
INV00014	Sanierung Kirchturm				29'579.13	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kanton				4'264.00	
INV00014	Sanierung Kirchturm				4'264.00	
7900	5'000.00		5'000.00		15'756.69	
5860.00	5'000.00		5'000.00		15'756.69	
INV00009	5'000.00		5'000.00		15'756.69	
8	48'700.00		31'000.00		32'191.75	
8180	20'000.00					
5620.00	20'000.00					
INV00024	20'000.00					

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200 Forstwirtschaft	28'700.00					
5620.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	28'700.00					
INV00023 Anteil an Ersatz Forstraktor	28'700.00					
8400 Tourismus (allgemein)			31'000.00		32'191.75	
5550.00 Beteiligungen an privaten Unternehmungen			31'000.00		32'191.75	
INV00021 Aktien Pizolbahnen AG			31'000.00		32'191.75	
	53'700.00	25'000.00	375'000.00	25'000.00	1'134'602.73	41'892.00
Nettoinvestition		28'700.00		350'000.00		1'092'710.73
	53'700.00	53'700.00	375'000.00	375'000.00	1'134'602.73	1'134'602.73

Ordentliche Abschreibungen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<u>Sachanlagen</u>				
0290.3300.00	Verwaltungsliegenschaften	158'000.00	158'000.00	157'853.94
2130.3300.00	Oberstufe/Sekundarstufe I	-	-	14'454.55
2170.3300.00	Schulliegenschaften	14'500.00	14'500.00	-
3420.3300.00	Freizeit	8'100.00	8'100.00	8'052.97
6150.3300.00	Gemeindestrassen	42'000.00	45'000.00	27'243.18
6150.3320.00	Gemeindestrassen immat. Anlagen	8'000.00	12'000.00	7'727.76
6151.3300.00	Parkplätze	4'100.00	4'100.00	4'101.58
6152.3300.00	Strassenbeleuchtung	7'500.00	7'500.00	7'495.68
6290.3300.00	Öffentlicher Verkehr	2'000.00	2'000.00	2'042.88
7101.3300.00	Wasserversorgung	10'000.00	10'000.00	2'367.89
7101.3320.00	Wasserversorgung immat. Anlagen	7'000.00	4'000.00	4'436.19
7201.3300.00	Abwasserbeseitigung	23'000.00	26'000.00	16'326.32
7301.3300.00	Abfallwirtschaft	5'300.00	5'300.00	5'263.10
7410.3300.00	Gewässerverbauungen	3'700.00	3'700.00	3'683.37
7710.3300.00	Friedhof und Bestattung	800.00	1'000.00	767.13
7900.3320.00	Raumordnung	13'000.00	11'000.00	9'985.96
8180.3300.00	Alpwirtschaft	7'600.00	7'600.00	7'573.98
		314'600.00	319'800.00	279'376.48
<u>Investitionsbeiträge</u>				
1500.3660.00	Feuerwehr	3'300.00	3'300.00	-
8180.3660.00	Alpwirtschaft	500.00	-	-
8200.3660.00	Forstwirtschaft	3'600.00	-	-
Total Abschreibungen		322'000.00	323'100.00	279'376.48