



Gemeinde **Fläsch**



B U D G E T
2 0 2 4

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Budget 2024	2
Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung	3
Bemerkungen zur Investitionsrechnung	5
Gestufferter Erfolgsausweis	6
Erfolgsrechnung	7
Investitionsrechnung	18
Abschreibungen	20

Erläuterungen zum Budget 2024

Der Gemeindevorstand unterbreitet Ihnen, gestützt auf Art. 26 der Gemeindeverfassung, das Budget für das Jahr 2024. 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 Gesundheit und Soziales nehmen zu und der Spielraum für allgemeine Anschaffungen und Unterhalt wird immer kleiner.

Das Budget sieht bei einem Aufwand von CHF 4'286'500 und einem Ertrag von CHF 4'296'100 einen Ertragsüberschuss von CHF 9'600 (Budget 2023 Ertragsüberschuss von CHF 54'600) vor. Der budgetierte Cashflow beziffert sich auf CHF 277'200 und liegt somit tiefer als im Budget 2023 (CHF 310'300).

Analog zum Budget des Kantons ist in den Personalkosten ein Teuerungsausgleich von 2% enthalten.

Im Budget 2024 sind Abschreibungen auf Sachanlagen von CHF 319'800 (Budget 2023 CHF 321'100) und Abschreibungen auf Investitionsbeiträge von CHF 3'300 (Budget 2023 CHF 0) vorgesehen.

Zudem wurde eine einmalige Wertberichtigung der Aktien Pizolbahnen AG von CHF 63'200 budgetiert.

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

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 350'000 (Budget 2023 CHF 1'497'000).

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0210 Gemeindeverwaltung

3010-3055 Im 2023 ging die Gemeindeschreiberin, Barbara Hunger, in die vorzeitige Pension. Während der Übergabe-/Einarbeitungszeit war die Stelle doppelt besetzt, deshalb ist der Betrag im 2023 grösser als im 2024.

3113.00 Der Technologie-Upgrade auf «Infoma newsystem» wurde im 2023 vorgenommen.

0290 Verwaltungsliegenschaften

3144.00 Im Schulhaus wird die Beleuchtung auf einer Etage inkl. Gang ersetzt und Dachflächenfenster müssen saniert werden.

3144.01/4260.01 Es ist beabsichtigt, den Aufbahrungsraum im Kirchturm aufzuheben und eine öffentliche Toilette einzubauen. Die Evangelische Kirchgemeinde wird unter Vorbehalt der Zustimmung der Kirchgemeindeversammlung einen Beitrag von max. CHF 30'000 (75% an definitiven Kosten) zahlen.

4511.00 Beim Fonds Beugger-Preis 2018 ist ein Restbetrag von CHF 18'968.80 vorhanden. Dieser Restbetrag soll für die Beleuchtung im Schulhaus entnommen werden.

2 Bildung

2110 Kindergarten

2120 Primarstufe

2130 Oberstufe/Sekundarstufe I

2200 Sonderschulen

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

Ab 1.1.2024 tritt der neu gegründete Schulverband Bündner Herrschaft in Kraft. Deshalb entfallen obige Funktionen bei den Gemeinden Fläsch / Jenins / Maienfeld und laufen neu über den Schulverband. Beitrag der Gemeinde Fläsch an den Schulverband Bündner Herrschaft siehe Konto 2192.3612.00.

Folgende Funktionen verbleiben bei den einzelnen Gemeinden:

- 2140 Musikschule
- 2170 Schulliegenschaften
- 2180 Tagesbetreuung (Hort/Mittagstisch)
- 2190 Schulrat
- 2192 Schülertransporte

4	Gesundheit
4110	Spitäler
3612.00	Der Vorstand der Spitalregion Churer Rheintal erwähnt in seinem Bericht, dass die Budgetierung des Anteils für die Gemeinden nicht einfach sei. Als Budgetgrundlage diene ihnen u.a. die Hochrechnung der Halbjahreswerte des laufenden Kalenderjahres 2023.
4210	Ambulante Krankenpflege
3612.00	Die definitive Verabschiedung der Leistungsbeiträge 2024 muss an der Dezembersession des Grossen Rates genehmigt werden. Deshalb bestehen gemäss der Spitex Region Landquart noch Unsicherheiten betreffend der Leistungsbeiträge sowie der Einführung eines neuen Lohnsystems der ganzen Branche.
4330	Schulgesundheitsdienst
	Läuft ab 1.1.2024 über den Schulverband Bündner Herrschaft.
5	Soziale Sicherheit
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
3631.00	Eine Teilrevision des Einführungsgesetzes zum Schweizerischen Zivilgesetzbuch und die damit einhergehenden Änderungen bei der Finanzierung der Kosten von stationären Kinderschutzmassnahmen ist in Kraft getreten.
3637.01	Die Anzahl der Sozialhilfebezügler hat zugenommen.
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung
6150	Gemeindestrassen
3300.00	In den Vorjahren wurden ordentliche Mehrabschreibungen auf HRM1 Projekte gemacht, deshalb ist der Abschreibungsbetrag nun tiefer.
6151	Parkplätze
4240.00	An der Gemeindeversammlung vom 8.12.2022 wurde das neue Reglement über das gebührenpflichtige Parkieren auf öffentlichem Grund genehmigt.
8	Volkswirtschaft
8180	Alpwirtschaft
3144.00	Bei der Alphütte auf dem Fläscher Berg muss ein Blitzableiter installiert werden. Bei der Alphütte auf der Alp Sarina ist eine Solaranlage nötig.
8400	Tourismus
3635.01	Jährlicher Betriebskostenbeitrag an die Pizolbahnen AG gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 27.06.2023.

3650.00 Der Kauf der Aktien Pizolbahnen AG wird via Investitionsrechnung in der Bilanz aktiviert. Da diesen Aktien nicht ein wirklicher finanzieller Gegenwert beikommt, sondern diese mehr als Infrastrukturbeitrag zu sehen sind, empfiehlt die Revisionsstelle, die Aktien abzuschreiben bzw. wertzuberichtigen.

9 Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

4000.00/ Mit der Quellensteuerrevision 2021 fällt die nachträglich "ergänzende " Veranlagung weg. Deshalb ergibt es auf dem Konto "Einkommenssteuern natürliche Personen" mehr Ertrag und auf dem Konto "Quellensteuern" weniger.
4002.00

9300 Finanz- und Lastenausgleich

3621.00 Finanzierungsbeitrag gemäss Festsetzung der Regierung des Kantons Graubünden.

Bemerkungen zur Investitionsrechnung

Die Investitionsausgaben werden mit CHF 375'000 veranschlagt. Es wird mit Investitionseinnahmen von CHF 25'000 gerechnet. Somit verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 350'000.

Weitere Detailzahlen entnehmen Sie bitte der nachstehenden Investitionsrechnung.

Der grösste Teil der Kosten für die Sanierung „Platz am Brunnen - Augass“ ist im 2023 angefallen. Im 2024 wird es sich voraussichtlich nur noch um den Deckbelag und die Schlussrechnungen von Baumeister und Planer handeln.

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	902'629.90	3'804'200.00	3'758'243.49
30	Personalaufwand	899'950.00	1'189'100.00	1'137'581.69
31	Sach- und übriger Aufwand	2'679.90	786'100.00	657'553.00
33	Abschreibungen		321'100.00	537'780.70
35	Einlagen		14'200.00	25'643.98
36	Transferaufwand		1'393'700.00	1'295'929.77
37	Durchlaufende Beiträge		100'000.00	103'754.35
	Betrieblicher Ertrag	162'312.25	3'680'300.00	3'955'858.69
40	Fiskalertrag	61'128.05	2'595'000.00	2'762'041.95
41	Regalien und Kozessionen	850.00	183'500.00	182'039.14
42	Entgelte	100'267.20	476'000.00	565'755.63
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds		79'600.00	73'620.25
46	Transferertrag	67.00	246'200.00	268'647.37
47	Durchlaufende Beiträge		100'000.00	103'754.35
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-740'317.65	-123'900.00	197'615.20
34	Finanzaufwand		57'100.00	56'317.78
44	Finanzertrag	68'027.10	235'600.00	277'678.74
	Ergebnis aus Finanzierung	68'027.10	178'500.00	221'360.96
	Operatives Ergebnis	-672'290.55	54'600.00	418'976.16
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-672'290.55	54'600.00	418'976.16

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'017'500.00	357'500.00	990'800.00	260'500.00	931'188.14	279'236.00
01	Legislative und Exekutive	147'900.00	1'500.00	149'700.00	1'500.00	135'437.89	1'500.00
011	Legislative	21'300.00		21'300.00		17'834.40	
0110	Legislative	21'300.00		21'300.00		17'834.40	
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	800.00		800.00		940.00	
3000.01	Entschädigung Kommissionen	5'000.00		5'000.00		3'271.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		6'629.10	
3132.00	Externe Revisionsstelle	7'500.00		7'500.00		6'994.05	
012	Exekutive	126'600.00	1'500.00	128'400.00	1'500.00	117'603.49	1'500.00
0120	Exekutive	126'600.00	1'500.00	128'400.00	1'500.00	117'603.49	1'500.00
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	104'000.00		102'000.00		98'680.40	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	8'700.00		8'500.00		7'725.41	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'100.00		6'000.00		5'701.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	300.00		300.00		214.23	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500.00		600.00		401.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'795.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		9'000.00		3'084.35	
4290.00	Übrige Entgelte (VR-Honorar)		1'500.00		1'500.00		1'500.00
02	Allgemeine Dienste	869'600.00	356'000.00	841'100.00	259'000.00	795'750.25	277'736.00
021	Gemeindeverwaltung	392'800.00	22'000.00	453'400.00	21'000.00	397'125.31	23'713.95
0210	Gemeindeverwaltung	392'800.00	22'000.00	453'400.00	21'000.00	397'125.31	23'713.95
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	262'000.00		285'000.00		234'286.00	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	22'000.00		24'000.00		19'195.32	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	21'200.00		22'000.00		18'977.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	900.00		800.00		724.62	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'600.00		1'700.00		1'359.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung					33'064.45	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		4'551.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		7'388.10	
3113.00	Technologie-Upgrade EDV Software			38'000.00			
3130.00	Porti, Telefon, Post- und Bankspesen	6'000.00		6'000.00		7'313.29	
3130.02	Betriebskosten	1'000.00		1'000.00		933.45	
3132.01	Rechtsgutachten, jur. Beratung	5'000.00		5'000.00		92.45	
3132.02	Archivierung					9'142.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'000.00		32'000.00		33'009.18	
3134.00	Sachversicherungen	4'900.00		4'400.00		4'472.10	
3134.01	Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'300.00		4'233.50	
3134.02	Gebäudeversicherung	5'000.00		5'000.00		4'581.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		3'304.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		8'000.00		6'559.30	
3611.00	Amtliche Revisionsbewertungen	3'000.00		3'000.00		3'937.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		6'000.00		7'215.95
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		1'000.00		1'000.00		2'135.05
4611.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle		1'500.00		1'500.00		1'613.40
4612.00	Unkostenbeitrag von Bürgergemeinde		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4612.01	Inkassoprovision Kirchensteuer		6'000.00		6'000.00		6'030.05
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		719.50

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Bauverwaltung	18'500.00	10'000.00	18'500.00	10'000.00	15'353.34	10'972.00
0220	Bauverwaltung	18'500.00	10'000.00	18'500.00	10'000.00	15'353.34	10'972.00
3000.01	Entschädigung Baukommission	6'000.00		6'000.00		4'922.50	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	500.00		500.00		270.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	12'000.00		12'000.00		10'160.45	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		10'000.00		10'000.00		10'672.00
4210.01	Baubussen						300.00
026	Region	7'600.00		7'500.00		7'536.95	
0260	Region	7'600.00		7'500.00		7'536.95	
3612.00	Betriebsbeitrag an Region Landquart	7'600.00		7'500.00		7'536.95	
029	Verwaltungsliegenschaften	450'700.00	324'000.00	361'700.00	228'000.00	375'734.65	243'050.05
0290	Verwaltungsliegenschaften	450'700.00	324'000.00	361'700.00	228'000.00	375'734.65	243'050.05
3010.00	Löhne Betriebspersonal	111'000.00		101'000.00		104'522.55	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung	9'100.00		8'500.00		8'500.99	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'700.00		7'000.00		6'475.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	400.00		300.00		320.92	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	700.00		600.00		602.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00		118.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		6'900.50	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	25'000.00		15'000.00		3'816.80	
3120.00	Energie, Wasser, Heizung	45'000.00		40'000.00		46'798.60	
3120.01	Aufwand PV-Anlage MZA	2'800.00		2'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		2'000.00		1'884.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00		20'000.00		37'639.09	
3144.01	Öffentliche Toilette im Kirchturm	40'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen					300.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	158'000.00		158'000.00		157'853.90	
3612.01	Personalaufwand/Maschinen ZVF	1'000.00					
4250.00	Verkäufe Solarstrom MZA		60'000.00		60'000.00		53'525.95
4260.00	Rückerstattungen Kirchenheizung		1'500.00		1'500.00		1'724.10
4260.01	Rückerstattungen Öff. Toilette Kirchturm		30'000.00				
4470.00	Mietzinsen		12'500.00		12'500.00		12'500.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		19'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		97'000.00		86'000.00		163'300.00
4920.00	Interne Verrechnung FW-Lokal		12'000.00		12'000.00		12'000.00
4930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand		92'000.00		56'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	88'300.00	90'300.00	69'900.00	80'900.00	68'190.90	85'989.81
11	Öffentliche Sicherheit	20'000.00	15'000.00	10'000.00	5'000.00	8'765.80	3'120.00
111	Polizei	20'000.00	15'000.00	10'000.00	5'000.00	8'765.80	3'120.00
1110	Polizei	20'000.00	15'000.00	10'000.00	5'000.00	8'765.80	3'120.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		10'000.00		8'765.80	
4270.00	Bussen		15'000.00		5'000.00		3'120.00
14	Allgemeines Rechtswesen	8'500.00	13'800.00	8'400.00	14'400.00	8'089.45	20'434.31
140	Allgemeines Rechtswesen	8'500.00	13'800.00	8'400.00	14'400.00	8'089.45	20'434.31
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)		13'700.00		14'000.00		18'454.70

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt		13'700.00		14'000.00		18'454.70
1406	Regionales Zivilstandsamt	8'500.00		8'400.00		8'089.45	
3612.00	Entschädigung an Zivilstandsamt	8'500.00		8'400.00		8'089.45	
1407	Regionales Betreibungsamt		100.00		400.00		1'979.61
4612.00	Gebührenanteil BAKAL		100.00		400.00		1'979.61
15	Feuerwehr	51'300.00	54'500.00	44'000.00	54'500.00	42'939.55	55'699.00
150	Feuerwehr	51'300.00	54'500.00	44'000.00	54'500.00	42'939.55	55'699.00
1500	Feuerwehr	51'300.00	54'500.00	44'000.00	54'500.00	42'939.55	55'699.00
3612.00	Entschädigung an Stadt Maienfeld	36'000.00		32'000.00		30'939.55	
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'300.00					
3920.00	Interne Verrechnung Miete FW-Lokal	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		45'000.00		45'000.00		45'890.00
4260.00	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4631.00	Kantonsbeiträge		3'500.00		3'500.00		3'809.00
16	Verteidigung	8'500.00	7'000.00	7'500.00	7'000.00	8'396.10	6'736.50
162	Zivile Verteidigung	8'500.00	7'000.00	7'500.00	7'000.00	8'396.10	6'736.50
1620	Zivilschutz (allgemein)	8'500.00	7'000.00	7'500.00	7'000.00	8'396.10	6'736.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'500.00		5'500.00		5'536.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00		2'859.60	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		7'000.00		7'000.00		6'736.50
2	BILDUNG	1'300'800.00	8'000.00	1'331'700.00	96'500.00	1'271'710.82	98'706.96
21	Obligatorische Schule	1'300'800.00	8'000.00	1'224'700.00	96'500.00	1'165'087.82	98'706.96
211	Eingangsstufe			121'900.00	18'200.00	86'020.84	11'400.00
2110	Kindergarten			121'900.00	18'200.00	86'020.84	11'400.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte			99'000.00		69'157.30	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung			8'300.00		5'595.23	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			4'600.00		4'277.41	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			300.00		215.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			600.00		387.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			500.00		750.00	
3104.00	Lehrmittel/Verbrauchsmaterial			3'400.00		2'867.70	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Spielgeräte			2'500.00		984.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			2'700.00		1'786.09	
4512.00	Entnahme aus Legat				1'200.00		
4631.00	Kantonsbeiträge				17'000.00		11'400.00
212	Primarstufe			574'900.00	56'000.00	550'492.46	69'498.21
2120	Primarstufe			574'900.00	56'000.00	550'492.46	69'498.21
3020.00	Löhne der Lehrkräfte			405'000.00		415'822.70	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung			34'000.00		33'104.82	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			28'000.00		36'673.74	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			1'100.00		1'211.41	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			2'400.00		2'327.44	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			5'500.00		2'145.25	
3103.00	Schulbibliothek			2'700.00		2'687.75	
3104.00	Lehrmittel			6'200.00		4'214.12	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01 Schulmaterial			11'000.00		10'472.63	
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar			4'400.00		947.45	
3110.01 Anschaffungen EDV			32'000.00		1'888.05	
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar, Turngeräte			10'000.00		7'835.85	
3150.01 Unterhalt EDV			7'000.00		6'580.20	
3170.00 Team Event			1'000.00		808.30	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager			8'000.00		3'115.70	
3171.01 Projekte			2'100.00		12'227.85	
3171.02 Schulsport			2'500.00		1'009.20	
3172.00 Schülertransporte			12'000.00		7'420.00	
4260.00 Rückerstattungen						19'725.71
4631.00 Kantonsbeiträge				56'000.00		49'772.50
213 Oberstufe / Sekundarstufe I			271'500.00		258'920.03	
2130 Oberstufe / Sekundarstufe I			271'500.00		258'920.03	
3300.00 Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen			14'500.00		14'454.55	
3612.00 Kreisschule Maienfeld			257'000.00		244'465.48	
214 Musikschulen	25'000.00		24'000.00		24'700.00	
2140 Musikschulen	25'000.00		24'000.00		24'700.00	
3612.00 Musikschule Landquart	25'000.00		24'000.00		24'700.00	
217 Schulliegenschaften	203'500.00	2'000.00	142'000.00	2'000.00	163'300.00	1'875.00
2170 Schulliegenschaften	203'500.00	2'000.00	142'000.00	2'000.00	163'300.00	1'875.00
3300.00 Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	14'500.00					
3910.00 Interne Verrechnung Personalaufwand	97'000.00		86'000.00		90'600.00	
3930.00 Interne Verrechnung Sachaufwand	92'000.00		56'000.00		72'700.00	
4240.00 Benützunggebühren		2'000.00		2'000.00		1'875.00
218 Tagesbetreuung	20'000.00	6'000.00	25'000.00	3'300.00	15'606.30	1'458.75
2180 Tagesbetreuung	20'000.00	6'000.00	25'000.00	3'300.00	15'606.30	1'458.75
3614.00 Erweiterte Tagesstrukturen inkl. Mittagstisch	20'000.00		25'000.00		15'606.30	
4631.00 Kantonsbeiträge		6'000.00		3'300.00		1'458.75
219 Volksschule Übriges	1'052'300.00		65'400.00	17'000.00	66'048.19	14'475.00
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	4'300.00		59'900.00	17'000.00	57'818.24	14'475.00
3000.00 Entschädigung Schulrat	4'000.00		10'000.00		9'082.20	
3050.00 AG-Beiträge Sozialversicherung	300.00		900.00		485.84	
3109.00 Material- und Warenaufwand			1'000.00		673.10	
3612.00 Schulleitung u. Schulsekretariat			48'000.00		47'577.10	
4631.00 Kantonsbeiträge				17'000.00		14'475.00
2192 Volksschule Sonstiges	1'048'000.00		5'500.00		8'229.95	
3130.00 Telefongebühren			500.00		360.00	
3172.00 Schülertransporte	8'000.00					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			5'000.00		7'869.95	
3612.00 Schulverband Bündner Herrschaft	1'040'000.00					
22 Sonderschulen			32'000.00		33'873.00	
220 Sonderschulen			32'000.00		33'873.00	
2200 Sonderschulen			32'000.00		33'873.00	
3612.00 Sonderschulungen			32'000.00		33'873.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Allgemeinbildende Schule			75'000.00		72'750.00	
251	Gymnasiale Maturitätsschulen			75'000.00		72'750.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen			75'000.00		72'750.00	
3611.00	Beiträge an Gymnasien			75'000.00		72'750.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	86'500.00		72'800.00		69'893.34	
32	Kultur, übrige	22'900.00		8'300.00		16'876.54	
321	Bibliotheken	5'600.00		3'000.00		2'687.75	
3210	Bibliotheken	5'600.00		3'000.00		2'687.75	
3636.00	Beiträge an Bibliothek	5'600.00		3'000.00		2'687.75	
329	Kultur, übriges	17'300.00		5'300.00		14'188.79	
3290	Kultur, übriges	17'300.00		5'300.00		14'188.79	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	300.00		300.00		963.04	
3636.00	Kulturbeiträge	17'000.00		5'000.00		13'225.75	
34	Sport und Freizeit	61'600.00		63'500.00		52'156.80	
341	Sport	5'500.00		6'000.00		5'500.00	
3410	Sport	5'500.00		6'000.00		5'500.00	
3636.00	Beiträge an Organisationen	5'500.00		6'000.00		5'500.00	
342	Freizeit	56'100.00		57'500.00		46'656.80	
3420	Freizeit	56'100.00		57'500.00		46'656.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		7'000.00		1'999.10	
3140.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		3'000.00		2'094.75	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	8'100.00		10'000.00		8'053.00	
3612.00	Aufwand ZVF (Unterhalt)	20'000.00		20'000.00		14'491.88	
3612.01	Aufwand ZVF (Abfallbeseitigung)	20'000.00		17'500.00		20'018.07	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'000.00		1'000.00		860.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'000.00		1'000.00		860.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'000.00		1'000.00		860.00	
3636.00	Beiträge an Kirchen	2'000.00		1'000.00		860.00	
4	GESUNDHEIT	216'000.00		183'500.00		165'291.51	2'370.15
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	151'000.00		138'000.00		110'536.55	2'370.15
411	Spitäler	95'000.00		84'000.00		79'242.25	
4110	Spitäler	95'000.00		84'000.00		79'242.25	
3612.00	Beitrag an Spitalregion	95'000.00		84'000.00		79'242.25	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	56'000.00		54'000.00		31'294.30	2'370.15
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	56'000.00		54'000.00		31'294.30	2'370.15
3612.00	Anteil an Pflegeheime	56'000.00		54'000.00		31'294.30	
4612.00	Anteil von Gemeinden						2'370.15
42	Ambulante Krankenpflege	65'000.00		41'200.00		51'088.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	65'000.00		41'200.00		51'088.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	65'000.00		41'200.00		51'088.00	
3612.00	Spitex Region Landquart	62'000.00		40'000.00		47'999.75	
3636.01	Beiträge an weitere Organisationen	3'000.00		1'200.00		3'088.25	
43	Gesundheitsprävention			4'300.00		3'666.96	
433	Schulgesundheitsdienst			4'300.00		3'666.96	
4330	Schulgesundheitsdienst			4'300.00		3'666.96	
3050.00	AG-Beiträge Sozialversicherung			300.00		208.36	
3130.00	Schularzt / Schulzahnarzt			4'000.00		3'458.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT	260'400.00	16'700.00	156'500.00	3'000.00	133'139.93	30'087.60
54	Familie und Jugend	23'200.00	700.00	23'200.00		17'567.60	
544	Jugendschutz	13'200.00		13'200.00		13'180.00	
5440	Jugendschutz (allgemein)	13'200.00		13'200.00		13'180.00	
3636.00	Beiträge an Verein Jugendarbeit	13'200.00		13'200.00		13'180.00	
545	Leistungen an Familien	10'000.00	700.00	10'000.00		4'387.60	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	10'000.00	700.00	10'000.00		4'387.60	
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	10'000.00		10'000.00		4'387.60	
4631.00	Kantonsbeiträge		700.00				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	237'200.00	16'000.00	133'300.00	3'000.00	115'572.33	30'087.60
572	Wirtschaftliche Hilfe	170'000.00	16'000.00	72'000.00	3'000.00	57'459.45	30'087.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	170'000.00	16'000.00	72'000.00	3'000.00	57'459.45	30'087.60
3631.00	Beitrag Stationäre Kinderschutzmassnahmen	20'000.00					
3637.01	Sozialhilfe	150'000.00		72'000.00		57'459.45	
4260.01	Rückerstattungen Sozialhilfe		3'000.00		3'000.00		30'087.60
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		13'000.00				
573	Asylwesen	1'800.00		2'000.00		185.15	
5730	Asylwesen	1'800.00		2'000.00		185.15	
3631.00	Beitrag an unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	1'800.00		2'000.00		185.15	
579	Fürsorge, übriges	65'400.00		59'300.00		57'927.73	
5790	Fürsorge, übriges	65'400.00		59'300.00		57'927.73	
3612.00	Beitrag Sozialdienst	25'000.00		25'000.00		24'883.45	
3612.01	Beitrag Berufsbeistandschaft Landquart	38'700.00		32'600.00		31'778.33	
3631.00	Beitrag Integrationsförderung	1'500.00		1'500.00		1'065.95	
3636.00	Beiträge an weitere Organisationen	200.00		200.00		200.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	246'800.00	50'000.00	251'800.00	15'000.00	477'565.03	26'245.00
61	Strassenverkehr	237'800.00	50'000.00	242'800.00	15'000.00	468'522.13	26'245.00
615	Gemeindestrassen	237'800.00	50'000.00	242'800.00	15'000.00	468'522.13	26'245.00
6150	Gemeindestrassen	214'500.00		226'500.00		449'196.03	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'640.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		8'659.10	
3130.01	Winterdienst	20'000.00		20'000.00		14'045.20	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	10'000.00		10'000.00		38'598.95	
3141.01	Unterhalt Güterstrassen	50'000.00		50'000.00		28'298.40	
3161.00	Benützungskosten SBB-Gehsteig	500.00		500.00		516.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	45'000.00		65'000.00		291'211.60	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	12'000.00		10'000.00		6'135.00	
3612.00	Aufwand ZVF (Dorfstrassen)	25'000.00		25'000.00		25'710.04	
3612.01	Aufwand ZVF (Güterstrassen)	22'000.00		22'000.00		15'910.34	
3612.02	Aufwand ZVF (Winterdienst)	18'000.00		12'000.00		18'469.85	
6151	Parkplätze	6'100.00	50'000.00	6'100.00	15'000.00	10'076.60	26'245.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		175.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	4'100.00		4'100.00		4'101.60	
3511.00	Einlagen in Fonds					5'800.00	
4200.00	Ersatzabgaben Parkplätze						5'800.00
4240.00	Parkierungsgebühren		50'000.00		15'000.00		20'445.00
6152	Strassenbeleuchtung	17'200.00		10'200.00		9'249.50	
3120.00	Energie	1'200.00		1'200.00		1'127.35	
3140.00	Unterhalt	8'500.00		1'500.00		626.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	7'500.00		7'500.00		7'495.65	
62	Öffentlicher Verkehr	9'000.00		9'000.00		9'042.90	
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		2'042.90	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	2'000.00		2'000.00		2'042.90	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	2'000.00		2'000.00		2'042.90	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	504'000.00	376'100.00	484'800.00	341'400.00	440'646.58	347'884.32
71	Wasserversorgung	107'000.00	107'000.00	107'000.00	107'000.00	107'876.45	107'876.45
710	Wasserversorgung	107'000.00	107'000.00	107'000.00	107'000.00	107'876.45	107'876.45
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	107'000.00	107'000.00	107'000.00	107'000.00	107'876.45	107'876.45
3111.00	Anschaffung Wasserzähler	4'500.00		4'500.00		377.20	
3120.00	Energie	1'500.00		1'200.00		1'551.95	
3130.00	Wasserankauf Maienfeld	100.00		100.00		100.00	
3131.00	Nachführung Netzplan	3'000.00		3'000.00		2'805.25	
3140.00	Unterhalt Reservoir und Netz	50'000.00		45'000.00		50'868.73	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	10'000.00		3'000.00		2'678.10	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	4'000.00		4'000.00		2'681.55	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	4'900.00		14'200.00		19'843.98	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	4'000.00		7'000.00		1'058.19	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld	25'000.00		25'000.00		25'911.50	
4240.00	Wassergebühren		95'000.00		95'000.00		95'909.10
4240.01	Zählermiete		12'000.00		12'000.00		11'967.35
72	Abwasserbeseitigung	151'000.00	151'000.00	132'500.00	132'500.00	128'760.75	128'760.75
720	Abwasserbeseitigung	151'000.00	151'000.00	132'500.00	132'500.00	128'760.75	128'760.75

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	151'000.00	151'000.00	132'500.00	132'500.00	128'760.75	128'760.75
3120.00	Energie	6'000.00		4'500.00		5'058.70	
3131.00	Nachführung Netzplan	3'000.00		3'000.00		2'453.40	
3140.00	Unterhalt an Netz und Pumpen	25'000.00		26'000.00		24'938.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	26'000.00		12'000.00		16'816.70	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	18'000.00		9'000.00		6'568.05	
3612.01	Betriebsbeitrag ARA Bad Ragaz	73'000.00		68'000.00		57'820.00	
3612.02	Personalaufwand Stadt Maienfeld			10'000.00		15'105.50	
4240.00	Abwassergebühren		65'000.00		62'000.00		67'121.80
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		86'000.00		70'500.00		61'638.95
73	Abfallwirtschaft	136'300.00	116'100.00	119'100.00	99'900.00	126'974.05	110'916.72
730	Abfallwirtschaft	136'300.00	116'100.00	119'100.00	99'900.00	126'974.05	110'916.72
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	20'200.00		19'200.00		16'057.33	
3101.00	Verbrauchsmaterial (Robidog)	2'000.00		1'500.00		637.60	
3130.00	Tierkörperbeseitigung	1'200.00		1'200.00		1'017.30	
3612.00	Aufwand ZVF (Robidog)	17'000.00		16'500.00		14'402.43	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	116'100.00	116'100.00	99'900.00	99'900.00	110'916.72	110'916.72
3130.00	Entsorgungskosten Allgemein	5'000.00		5'000.00		4'357.70	
3130.01	Aufwand Grüngutsammelstelle	25'000.00		20'000.00		28'493.70	
3130.02	Entsorgungskosten Altglas/Büchsen	4'500.00		4'000.00		4'147.65	
3130.03	Entsorgungskosten Altpapier	1'000.00		1'000.00		-691.51	
3130.05	Transportkosten	15'000.00		12'000.00		14'113.75	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	5'300.00		5'300.00		5'263.05	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	2'000.00		2'000.00		891.83	
3612.01	Anteil Werthof Maienfeld	33'000.00		30'000.00		33'120.00	
3614.00	Verbrennungskosten GEVAG	21'000.00		20'000.00		20'602.10	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	4'300.00		600.00		618.45	
4240.00	Kehrichtgebühren		100'000.00		97'000.00		101'316.05
4260.00	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		2'093.52
4460.00	Finanzertrag aus Beteiligung öff. Unternehmung		2'500.00				2'262.35
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		11'600.00		900.00		5'244.80
74	Verbauungen	50'700.00		50'700.00		30'062.71	
741	Gewässerverbauungen	50'700.00		50'700.00		30'062.71	
7410	Gewässerverbauungen	50'700.00		50'700.00		30'062.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		7'419.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	3'700.00		3'700.00		3'683.95	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	22'000.00		22'000.00		18'958.81	
75	Arten- und Landschaftsschutz	5'000.00		6'500.00		3'073.61	
750	Arten- und Landschaftsschutz	5'000.00		6'500.00		3'073.61	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'000.00		6'500.00		3'073.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		5'000.00		2'042.35	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	1'500.00		1'500.00		1'031.26	
77	Übriger Umweltschutz	31'000.00	2'000.00	28'000.00	2'000.00	24'944.76	330.40
771	Friedhof und Bestattung	31'000.00	2'000.00	28'000.00	2'000.00	24'944.76	330.40
7710	Friedhof und Bestattung	31'000.00	2'000.00	28'000.00	2'000.00	24'944.76	330.40

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Bestellungskosten	8'000.00		8'000.00		2'171.20	
3143.00	Unterhalt Friedhof	14'000.00		12'000.00		14'458.15	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	1'000.00		2'000.00			
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	8'000.00		6'000.00		8'315.41	
4260.00	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		330.40
79	Raumordnung	23'000.00		41'000.00		18'954.25	
790	Raumordnung	23'000.00		41'000.00		18'954.25	
7900	Raumordnung (allgemein)	23'000.00		41'000.00		18'954.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		30'000.00		11'219.25	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlagen	11'000.00		11'000.00		7'735.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	495'600.00	284'600.00	396'800.00	272'600.00	371'671.16	354'694.11
81	Landwirtschaft	207'400.00	144'600.00	191'700.00	144'600.00	170'902.45	149'303.50
811	Landwirtschaft	26'500.00	5'000.00	25'500.00	5'000.00	21'895.81	5'327.75
8110	Landwirtschaft	26'500.00	5'000.00	25'500.00	5'000.00	21'895.81	5'327.75
3000.00	Flächenbeauftragter/Ackerbaustelle	500.00		500.00		325.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		6'000.00		5'571.30	
3130.01	Ersatz Obstbäume	500.00		500.00			
3130.02	Feuerbrandbekämpfung	500.00		500.00		60.00	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	13'000.00		13'000.00		10'679.26	
3631.00	Beiträge an Tierseuchenfonds	5'000.00		5'000.00		5'260.25	
4260.00	Rückerstattungen						60.00
4260.01	Rückerstattungen der Viehbesitzer		5'000.00		5'000.00		5'267.75
818	Alpwirtschaft	180'900.00	139'600.00	166'200.00	139'600.00	149'006.64	143'975.75
8180	Alpwirtschaft	180'900.00	139'600.00	166'200.00	139'600.00	149'006.64	143'975.75
3000.00	Entschädigung Funktionäre			500.00			
3130.00	Telefon, übriger Aufwand	300.00		200.00		219.90	
3140.00	Gemeindewerk/Weideunterhalt	25'000.00		25'000.00		7'800.66	
3141.00	Unterhalt Alpweg	10'000.00		10'000.00		9'619.80	
3144.00	Unterhalt Alphütten	25'000.00		9'500.00		8'930.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	7'600.00		9'000.00		7'574.15	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	13'000.00		12'000.00		11'107.28	
3702.00	Aufwand Hirtenrechnung	100'000.00		100'000.00		103'754.35	
4260.00	Weidtaxen/Grasmiete		20'000.00		20'000.00		20'467.20
4470.00	Mieterträge Alphütten		1'600.00		1'600.00		1'554.00
4631.00	Gemeindeanteil Sömmerungsbeiträge		18'000.00		18'000.00		18'200.20
4702.00	Ertrag Hirtenrechnung		100'000.00		100'000.00		103'754.35
82	Forstwirtschaft	192'000.00	140'000.00	178'500.00	128'000.00	174'395.11	205'390.61
820	Forstwirtschaft	192'000.00	140'000.00	178'500.00	128'000.00	174'395.11	205'390.61
8200	Forstwirtschaft	192'000.00	140'000.00	178'500.00	128'000.00	174'395.11	205'390.61
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		2'000.00		12'672.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		25'000.00		39'384.80	
3141.00	Unterhalt Brandschutzwege	10'000.00		10'000.00			
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF	140'000.00		140'000.00		120'347.12	
3634.00	Beiträge an Selva, SHF, BFV	2'000.00		1'500.00		1'991.00	
4250.00	Verkäufe		30'000.00		25'000.00		51'206.10
4460.00	Beteiligungsertrag ZVF						35'000.00
4630.00	Beiträge vom Waffenplatz		35'000.00		43'000.00		33'651.51

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton		75'000.00		60'000.00		85'533.00
84	Tourismus	74'600.00		5'000.00		4'773.60	
840	Tourismus (allgemein)	74'600.00		5'000.00		4'773.60	
8400	Tourismus (allgemein)	74'600.00		5'000.00		4'773.60	
3635.00	Beiträge an Tourismus Bündner Herrschaft	5'000.00		5'000.00		4'773.60	
3635.01	Beiträge an Pizolbahnen AG	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	70'600.00	3'112'900.00	77'300.00	3'000'600.00	480'158.47	3'184'241.93
91	Steuern	10'000.00	2'686'000.00	15'000.00	2'595'000.00	4'864.53	2'762'041.95
910	Steuern	10'000.00	2'686'000.00	15'000.00	2'595'000.00	4'864.53	2'762'041.95
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'000.00	2'287'000.00	15'000.00	2'196'000.00	4'864.53	2'391'998.90
3181.00	Abschreibungen/Erlasse/Verluste	3'000.00		8'000.00		-2'445.62	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'000.00		7'000.00		7'310.15	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		1'600'000.00		1'500'000.00		1'528'068.00
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		70'000.00		70'000.00		117'249.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen laufendes Jahr		260'000.00		260'000.00		259'810.00
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		50'000.00		50'000.00		55'399.00
4002.00	Quellensteuern		40'000.00		70'000.00		34'458.05
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		60'000.00		40'000.00		89'871.15
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		200'000.00		200'000.00		300'511.70
4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen		7'000.00		6'000.00		6'632.00
9101	Sondersteuern		399'000.00		399'000.00		370'043.05
4021.00	Liegenschaftssteuern		280'000.00		280'000.00		276'762.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		2'984.05
4023.00	Handänderungssteuern		50'000.00		50'000.00		62'707.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000.00		10'000.00		18'540.00
4033.00	Hundesteuern		9'000.00		9'000.00		9'050.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	18'000.00		3'700.00			13'180.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	18'000.00		3'700.00			13'180.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	18'000.00		3'700.00			13'180.00
3621.00	Ressourcenausgleich	18'000.00		3'700.00			
4621.00	Ressourcenausgleich						13'180.00
95	Ertragsanteile		183'500.00		183'500.00		182'039.14
950	Ertragsanteile		183'500.00		183'500.00		182'039.14
9500	Ertragsanteile		183'500.00		183'500.00		182'039.14
4120.00	Wirtschaftspatente		500.00		500.00		1'100.00
4120.01	Konzessionsgebühren Raststätte		100'000.00		100'000.00		94'622.45
4120.02	Konzessionsgebühren Repower		65'000.00		65'000.00		65'851.40

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.03	Konzessionsgebühren EW M'feld		18'000.00		18'000.00		20'465.29
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	42'600.00	243'400.00	58'600.00	222'100.00	56'317.78	226'980.84
961	Zinsen	33'100.00	22'300.00	35'100.00	6'600.00	27'768.95	14'071.94
9610	Zinsen	33'100.00	22'300.00	35'100.00	6'600.00	27'768.95	14'071.94
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100.00		100.00		18.95	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	33'000.00		35'000.00		27'750.00	
4401.00	Verzugszinsen		5'000.00		5'000.00		9'371.25
4401.01	Diverse Zinserträge		13'000.00		1'000.00		4'082.24
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		4'300.00		600.00		618.45
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'500.00	221'100.00	23'500.00	215'500.00	28'548.83	212'908.90
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'500.00	221'100.00	23'500.00	215'500.00	28'548.83	212'908.90
3430.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00		24'925.15	
3431.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'000.00		15'000.00		1'481.38	
3439.00	Energie, Wasser, Heizung	2'500.00		2'000.00		2'142.30	
3612.00	Personalaufwand/Maschinen ZVF			1'500.00			
4430.00	Pachtzinsen		25'000.00		25'000.00		26'073.65
4430.01	Baurechtszinsen		160'000.00		160'000.00		154'678.65
4430.02	Mietzinsen		36'000.00		30'000.00		32'151.60
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		100.00		500.00		5.00
99	Abschluss					418'976.16	
999	Abschluss					418'976.16	
9990	Abschluss					418'976.16	
9000.00	Ertragsüberschuss					418'976.16	
		4'286'500.00	4'296'100.00	4'015'900.00	4'070'500.00	4'409'455.88	4'409'455.88
	Gesamtergebnis	9'600.00		54'600.00			
		4'296'100.00	4'296'100.00	4'070'500.00	4'070'500.00	4'409'455.88	4'409'455.88

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	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				
2	BILDUNG				119'250.00	
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I				119'250.00	
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt				119'250.00	
INV00001	Sanierung Kreisschulgebäude				119'250.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE				74'423.81	10'000.00
3420	Freizeit				74'423.81	10'000.00
5060.00	Möbilien allgemeiner Haushalt				74'423.81	
INV00013	Sanierung und Erweiterung Spielplatz				74'423.81	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kanton					10'000.00
INV00013	Sanierung und Erweiterung Spielplatz					10'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	130'000.00		630'000.00	41'904.90	
6150	Gemeindestrassen	130'000.00		630'000.00	41'904.90	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	130'000.00		630'000.00	41'904.90	
INV00002	Planung Sanierung Platz am Brunnen-Augass			50'000.00	41'904.90	
INV00015	Strasse Platz am Brunnen-Augass	130'000.00		580'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	165'000.00	25'000.00	987'000.00	120'000.00	134'974.63
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	120'000.00	10'000.00	469'000.00	50'000.00	6'562.40
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	120'000.00		469'000.00		6'562.40
INV00003	Massnahmen Grundwasserschutz (Gesperrt bis Kreditbeschluss GV)	100'000.00		100'000.00		
INV00004	Planung San. Grundwasserpumpwerk + Grundwasserschutzzone			35'000.00		6'562.40
INV00016	Wasserleitungen Platz am Brunnen-Augass	20'000.00		334'000.00		
6370.00	Wasseranschlussgebühren		10'000.00		50'000.00	62'462.00
INV00005	Wasseranschlussgebühren		10'000.00		50'000.00	62'462.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	40'000.00	15'000.00	438'000.00	70'000.00	107'993.62
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	40'000.00		438'000.00		107'993.62
INV00006	Regenbecken PW					107'993.62
INV00017	Abwasserleitungen Platz am Brunnen-Augass	40'000.00		438'000.00		
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		15'000.00		70'000.00	65'559.00
INV00007	Abwasseranschlussgebühren		15'000.00		70'000.00	65'559.00
7710	Friedhof und Bestattung			60'000.00		
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt			60'000.00		
INV00014	Sanierung Kirchturm			60'000.00		

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900 Raumordnung (allgemein)	5'000.00		20'000.00		20'418.61	
5860.00 Ortsplanung	5'000.00		20'000.00		20'418.61	
INV00009 Ortsplanung	5'000.00		20'000.00		20'418.61	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	31'000.00				-40'555.53	
8180 Alpwirtschaft					-40'555.53	
5010.00 Strassen / Verkehrswege					-40'555.53	
INV00010 Sanierung Alpweg Bärenhag-Stürfis					-40'555.53	
8400 Tourismus (allgemein)	31'000.00					
5550.00 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	31'000.00					
INV00021 Aktien Pizolbahnen AG	31'000.00					
9 FINANZEN UND STEUERN					178'576.53	370'553.34
9990 Abschluss					178'576.53	370'553.34
5900.00 Passivierte Einnahmen					178'576.53	
INV00011 Passivierte Einnahmen					178'576.53	
6900.00 Aktivierte Ausgaben						370'553.34
INV00012 Aktivierte Ausgaben						370'553.34
	375'000.00	25'000.00	1'617'000.00	120'000.00	508'574.34	508'574.34
Nettoinvestition		350'000.00		1'497'000.00		
	375'000.00	375'000.00	1'617'000.00	1'617'000.00	508'574.34	508'574.34

Ordentliche Abschreibungen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	<u>Sachanlagen</u>			
0290.3300.00	Verwaltungsliegenschaften	158'000.00	158'000.00	157'853.90
2130.3300.00	Oberstufe/Sekundarstufe I	-	14'500.00	14'454.55
2170.3300.00	Schulliegenschaften	14'500.00	-	-
3420.3300.00	Freizeit	8'100.00	10'000.00	8'053.00
6150.3300.00	Gemeindestrassen	45'000.00	65'000.00	291'211.60
6150.3320.00	Gemeindestrassen immat. Anlagen	12'000.00	10'000.00	6'135.00
6151.3300.00	Parkplätze	4'100.00	4'100.00	4'101.60
6152.3300.00	Strassenbeleuchtung	7'500.00	7'500.00	7'495.65
6290.3300.00	Öffentlicher Verkehr	2'000.00	2'000.00	2'042.90
7101.3300.00	Wasserversorgung	10'000.00	3'000.00	2'678.10
7101.3320.00	Wasserversorgung immat. Anlagen	4'000.00	4'000.00	2'681.55
7201.3300.00	Abwasserbeseitigung	26'000.00	12'000.00	16'816.70
7301.3300.00	Abfallwirtschaft	5'300.00	5'300.00	5'263.05
7410.3300.00	Gewässerverbauungen	3'700.00	3'700.00	3'683.95
7710.3300.00	Friedhof und Bestattung	1'000.00	2'000.00	-
7900.3320.00	Raumordnung	11'000.00	11'000.00	7'735.00
8180.3300.00	Alpwirtschaft	7'600.00	9'000.00	7'574.15
		319'800.00	321'100.00	537'780.70
	<u>Investitionsbeiträge</u>			
1500.3660.00	Feuerwehr	3'300.00	-	-
	Total Abschreibungen	323'100.00	321'100.00	537'780.70