



2023

BUDGET

ALLGEMEINES UND FINANZEN

Curdin Capaul, Gemeindeammann

Vorbemerkung zum Budget 2023

Das Budget 2023 wurde von den einzelnen Departementen erarbeitet. Zur Erstellung des Budgets wurden die Jahresrechnung 2021, das Budget 2022 und die erarbeiteten Budgetunterlagen der Kommissionen sowie die Budgetangaben der kantonalen und regionalen Stellen und der extern ausgelagerten Organisationen wie Regionalverbände berücksichtigt. Der Gemeinderat hat sich während zwei Lesungen mit dem Budget befasst und hat weitgehende Diskussionen geführt, um Optimierungen im Finanzhaushalt der Gemeinde Thusis zu eruieren. Die Budgetsitzungen erfolgten im Beisein des GPK-Präsidenten. Im Weiteren hat sich die Finanzkommission intensiv mit Sparmassnahmen befasst. Solche zukunftsweisenden Entscheide müssen gut überlegt und mittel- bis längerfristig geplant und beschlossen werden. Der Gemeinderat wird sich diesbezüglich in den nächsten Jahren mit diesem Thema sehr intensiv befassen müssen.

Erfolgsrechnung / Budget 2023

Das Budget 2023 weist bei einem Brutto-Gesamtaufwand von CHF 26'644'700.00 und einem Brutto-Gesamtertrag von CHF 26'181'700.00 einen Aufwandsüberschuss von CHF 463'000.00 aus. Die Zahlen basieren auf einem unveränderten Steuerfuss von 115 % der einfachen Kantonssteuer.

Der Gemeinderat wird sich im Jahr 2023 wiederum mit zahlreichen grösseren Projekten und Herausforderungen befassen müssen. Dazu zählen unter anderem die Schulhauserweiterung Compogna, die Wasserversorgung in Mutten, die Sanierung des „Steinigs Wegli“, das Projekt Notwasserverbund Thusis und Sils i. D., der Neubau der Bushaltestelle Caznerwiese sowie weitere komplexere Pro-

jekte. Es sind allesamt Projekte, die dringend nötig sind und nicht verschoben werden können.

Aktuelle Zustandsberichte über sämtliche Infrastrukturen der Gemeinde bilden die Grundlage für eine langfristige Investitions- und Finanzplanung. Ein radikaler Investitionsstopp zum jetzigen Zeitpunkt würde die Liquidität der Gemeinde Thusis nur kurzfristig etwas schonen, langfristig gesehen würde es unvermeidlich einen Investitionsrückstand provozieren, der nicht zu verantworten und nur schwer wettzumachen wäre.

Selbstfinanzierung / Neuverschuldung

Bei einer Selbstfinanzierung (Cash-Flow aus operativer Tätigkeit) von CHF 1'764'500.00 und Investitionsvorhaben von netto CHF 5'487'000.00 entsteht eine Finanzierungslücke von rund CHF 4'000'000.00.

Die geplanten Investitionen können im Budgetjahr 2023 nicht selbst finanziert werden, da die vorhandenen liquiden Mittel nicht ausreichen, um die geplanten Investitionen zu decken. Deshalb sieht der Gemeinderat vor, die vorgesehenen Investitionen mit einer Erhöhung des Fremdkapitals um rund CHF 4'000'000.00 zu decken.

01 Legislative und Exekutive

Die Aufwendungen der Legislative und Exekutive bewegen sich im Jahr 2023 auf dem Niveau des Rechnungsjahres 2021. Es sind wieder verschiedene Projekte geplant und die entsprechenden Projektstunden vorgesehen, was essenziell für eine Gemeinde sein sollte. Nur eine Gemeinde mit Zukunftsperspektiven bleibt attraktiv und kann sich entsprechend weiterentwickeln.

0210 Gemeindeverwaltung

3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal

Aufgrund der ansteigenden Teuerung im laufenden Jahr wird es beim Personal, ausnahmslos in allen Bereichen, eine teuerungsbedingte Lohnerhöhung geben. Da sich das Personalreglement der Gemeinde Thusis auf das Personalgesetz des Kantons Graubünden stützt, wird der effektive Prozentsatz nach dem Regierungsentscheid definitiv festgelegt. Budgetiert wurde vorsorglich ein Ausgleich von +3 %. Ausserdem findet auch im Jahr 2023 eine durchschnittliche Realloohnerhöhung von 1 % für alle Mitarbeitenden statt, um das vor Jahren festgelegte Ziel im Kontext mit der Einführung des Lohnbands für alle Mitarbeitenden zu erreichen. Ausgenommen davon sind die Mitarbeitenden, welche während des Jahres 2022 bei der Gemeinde Thusis neu eingetreten sind.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Gemäss Empfehlung vom Verband der Gemeindesteuerämter des Kantons Graubünden rechnet man für das Jahr 2023 mit etwas höheren Steuererträgen wie beim Rechnungsergebnis 2021. Deshalb wurden folgende Erhöhungen der Steuererträge für das nächste Jahr vorgesehen: +5,0 % Einkommenssteuern und +10,75 % Vermögenssteuern (vom Rechnungsergebnis 2021), +18,75 % Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen (vom Budget 2022).

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.01 Ressourcenausgleich (RA)

Die Berechnung des Ressourcenpotenzials sowie des entsprechenden Indexes für jede Gemeinde erfolgt jährlich. Grundlage bildet der Durchschnitt der letzten zwei verfügbaren Jahre, einschliesslich der Nachträge aus den vorangehenden Jahren. Im Jahr 2023 wird die Gemeinde Thusis CHF 1'716'200.00

aus dem Ressourcenausgleich (RA) erhalten. Das sind rund CHF 375'000.00 mehr als im Rechnungsergebnis 2021.

4621.02 Gebirgslastenausgleich (GLA)

CHF 100'000.00 im Zusammenhang mit der Fusion und der Schule Mutten.

9610 Zinsen

3406.00 Verzinsung langfristiges FK

Aufgrund der erwarteten Neuverschuldung von CHF 4,0 Millionen im Jahr 2023 und den aktuellen Zinserhöhungen der Banken wurde die Verzinsung der langfristigen Finanzverbindlichkeiten um rund CHF 57'000.00 erhöht, nämlich auf CHF 172'900.00.

9630 Liegenschaften im Finanzvermögen

Der Gemeinderat wird der Gemeindeversammlung im Laufe des Jahres 2023 beantragen, diverse nicht mehr benötigte Liegenschaften des Finanzvermögens, welche zum Teil sanierungsbedürftig sind, oder Grundstücke, die nicht der öffentlichen Auftragserfüllung dienen, zu veräussern. In diesem Kontext wurden bewusst keine Beträge für das Jahr 2023 vorgesehen. In einem ersten Schritt soll die Gemeindeversammlung einen Grundsatzentscheid im Kontext mit Immobilienverkäufen fällen und dem Gemeinderat die Kompetenz erteilen, die Liegenschaften zu veräussern.

Investitionsrechnung

0210 Gemeindeverwaltung

6060.00 Mobilien allgemeiner Haushalt

Die bestehende Telefonanlage der gesamten Gemeindeverwaltung wurde im Jahr 2014 angeschafft und entspricht nicht mehr den heutigen digitalen Anforderungen. Die neue Telefonanlage soll die ganze Gemeindeverwaltung an einer Telefonanlage anbinden. Im laufenden Jahr wurde zusätzlich eine Pikettnummer eingeführt, die damit verbundenen Anforderungen für verschiedene Anrufweiterleitungen genügen nicht. Aus den oben

genannten Gründen ist in der Investitionsrechnung der Betrag von CHF 35'000.00 für eine neue Telefonanlage vorgesehen.

BILDUNG

Werner Casutt

21 Obligatorische Schule

Allgemeines

Das Budget Bildung hat im jeweiligen Kalenderjahr zwei überlappende Schuljahre zu berücksichtigen. Bei relevanten Positionen wird das Budget getrennt nach Schuljahr 2022/23 und 2023/24 berechnet.

So beziehen sich die Gehälter auf das jeweilige Schuljahr und sind deshalb auf das Kalenderjahr berechnet. Eine allfällige Veränderung im Lehrkörper im überlappenden Schuljahr wird nicht berücksichtigt.

Die Bildungsausgaben der Gemeinde betragen für das Budget 2023 rund 28.8 % (Budget 2022 rund 27.9 %) der Gesamtausgaben.

Die Gehaltsberechnung der Lehrpersonen erfolgen aufgrund der vorgegebenen Gehaltstabelle für die Volksschul- und Kindergartenlehrpersonen.

Es wird angenommen, dass die Gehaltstabelle des Kantons aufgrund der angestiegenen Teuerung angepasst wird. Die Anpassung wird mit 3 % bei den Gehältern berücksichtigt und die Werte bei den Sozialabgaben entsprechend nachgeführt.

Die Personalkosten inkl. Sozialleistungen für den Schulunterricht (Kindergarten, Primarstufe, Oberstufe) betragen rund CHF 4,6 Mio. (Vorjahr rund CHF 4,5 Mio.)

Dazu kommen Personalkosten für den Betrieb und Unterhalt der Infrastrukturen und der übrigen Sparten im Umfang von rund CHF 0,9 Mio. (Vorjahr rund CHF 0,8 Mio.)

Der Personalaufwand beträgt, inkl. Sozialleistungen, rund CHF 5,5 Mio. und hat somit einen Anteil von rund 72 % (Vorjahr rund 70%) am Bruttoaufwand der Bildung.

In einer vom Schulbehördenverband Graubünden durchgeführten Erhebung zeigt sich, dass das Total der Gehälter unserer Schule leicht über dem erhobenen Kantonsdurchschnitt liegt. Werden die Lohnkosten jedoch

auf die Kosten pro Schülerin und Schüler berechnet, liegen wir, wie auch in den Vorjahren, im Rahmen des kantonalen Durchschnitts.

Eine schwer beeinflussbare Grösse ist auch die wechselnde Schülerzahl in den einzelnen Klassen und Stufen. Bei einem hohen Bestand in einzelnen Klassen und/oder schwieriger Zusammensetzung, sind diese teilweise doppelt zu führen.

Die Vorgaben aus dem Lehrplan 21 GR wurden auf allen Stufen laufend umgesetzt. Auf der Sekundarstufe I sind die Fächer «Berufliche Orientierung» und «Medien und Informatik» nun implementiert.

Nicht steuerbare Faktoren

Die Bildungskosten sind, nebst übergeordneten Rahmenbedingungen wie Lehrplan 21 oder die Schulgesetzgebung, weiterhin von Faktoren abhängig, welche die Gemeinde bzw. Schule nicht steuern kann und die zu teilweise grossen Schwankungen führen können. Dazu gehören:

- Die Entwicklung der Schülerzahlen; schon eine kleine Erhöhung der Schülerzahlen kann unter Umständen eine zusätzliche Abteilung generieren (Kosten pro Abteilung ca. CHF 150'000);
- Klassenteilungen Modell C (Stufenwechsel);
- Bedarf an Sonderschulen, Deutschunterricht und sonderpädagogischen Massnahmen;
- Anzahl Kinder und Jugendliche in der Musikschule und im Untergymnasium;
- Beiträge des Kantons im Rahmen des Schullastenausgleichs;
- Erweiterung und Erneuerung Schulanlagen (Abschreibungen der Investitionen).

Die Schule in Zahlen (Schuljahr 2022/23)

An der Schule unterrichten 48 Lehrpersonen mit Voll- und Teilpensen, inkl. Heilpädagogen (Vorjahr 48). Insgesamt ergeben sich 3360 Stellenprozente, d.h. rund 34 Vollzeitstellen (Vorjahr 3371 Stellenprozente bzw. rund 34 Vollzeitstellen). Dazu kommen Pensen der Unterrichtsassistenzen für Kindergarten, Unterstufe sowie die Betreuung während den Blockzeiten und dem Religionsunterricht.

Es werden insgesamt 360 (Vorjahr 345) Schülerinnen und Schüler unterrichtet (Stand 01. August 2022).

- Kindergarten 58 (Vorjahr 59) Kinder in 4 Kindergärten (1 Dorf, 3 Compogna). An dieser Stufe wird mit 594 (Vorjahr 598) Stellenprozenten unterrichtet.
- Primarstufe 187 (Vorjahr 174) Schülerinnen und Schüler in 11 Klassen, inkl. Kombiklassen (Vorjahr 10 Klassen). An dieser Stufe wird mit 1645 (Vorjahr 1545) Stellenprozenten unterrichtet. Auf den 1. August 2022 wurde auf der 3. Primarstufe Compogna eine neue Klasse gebildet.
- Oberstufe 115 (Vorjahr 112) Schülerinnen und Schüler in 6 Klassen (Vorjahr 7 Klassen). Auf der Realstufe erfolgte die Zusammenlegung von 2 Klassen. An dieser Stufe wird mit 1121 (Vorjahr 1228) Stellenprozenten unterrichtet.

2110 Kindergarten

Die Kinderzahlen im Kindergarten schwanken nur leicht. Der Waldkindergarten ermöglicht jedem Kind einen wöchentlichen und pädagogisch wertvollen Unterricht in freier Natur.

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Zu Beginn des Schuljahres 2022/23 besuchen insgesamt 24 (Vorjahr 27) Kinder den Unterricht.

4611.01 Entschädigung Kanton für Deutschunterricht

Der Kanton leistet einen Anteil von CHF 85.00 pro erteilte Unterrichtseinheit. Dieser Ansatz gilt für alle Stufen.

4611.02 Entschädigung Kanton für sonderpädagogisches Angebot

An den Kosten der Schulträgerschaften für das sonderpädagogische Angebot im niederschweligen Bereich beteiligt sich der Kanton mit einer jährlichen Pauschale von CHF 555.00 pro Schülerin und Schüler. Dieser Ansatz gilt ebenfalls für alle Stufen.

4611.03 Entschädigung Kanton für Kindergartenstufe

Der Beitrag beträgt pro Kind CHF 960.00. Der gleiche Ansatz gilt auch für die Schülerinnen und Schüler der Primarstufe.

2120 Primarstufe

Unerfreuliche gesellschaftliche Entwicklungen haben auch auf Schulkinder entsprechende Auswirkungen. In einigen Klassen der Primarstufe erschwert weiterhin ein schwieriges Sozialverhalten von Schülerinnen und Schüler den Unterricht. Durch den Einsatz einer Schulasistenz und dem vermehrten Einsatz der Schulischen Heilpädagogin wie auch der Schulsozialarbeit wird diesem Umstand begegnet.

3104.00 Lehrmittel

Unterrichtslehrmittel für Sprache, Mathe, integrative Fördermassnahmen, Logopädie sowie Mediathek, Schreibhefte, CD u.ä.

3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial

In dieser Position ist das Verbrauchsmaterial pro Schüler (Pauschale) sowie der persönliche Kredit pro Lehrperson enthalten.

Durch die Umwandlung der Mietverträge für Kopiergeräte in Leasingverträge mit freiem Kopiervolumen konnte eine merkliche Kosteneinsparung erzielt werden.

3105.01 Schulmaterial Werken

Sämtliches Material für Handarbeit und Werken 1.-6. Klasse, inkl. allg. Verbrauchsmaterial Handarbeit und Werken.

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Zu Beginn des Schuljahres 2022/23 besuchen insgesamt 17 (Vorjahr 16) Schülerinnen und Schüler den Unterricht. Davon 5 in der Sprachintegrationsklasse.

2130 Oberstufe

Durch eine teilweise Überdotation in Sekundarklassen sind Niveaufächer doppelt zu führen.

3104.00 Lehrmittel

Wie unter Pos. Primarstufe beschrieben.

3105.00 Schul- und Verbrauchsmaterial

Wie unter Pos. Primarstufe beschrieben.

3105.01 Schulmaterial Werken

Sämtliches Material für Werken Holz, Metall, Textil, inkl. allg. Verbrauchsmaterial Handarbeit und Werken.

3105.02 Schulmaterial Hauswirtschaft

Sämtliches Material für Hauswirtschaft wie Lebensmittel, Verbrauchsmaterial, Ordner und Register.

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Im Schuljahr 2022/23 zeichnet sich kein Bedarf für diesen Unterricht auf. (Vorjahr 0 Schülerinnen und Schüler).

4611.03 Entschädigung vom Kanton Oberstufe

Der Beitrag beträgt pro Schülerin/Schüler beträgt CHF 1'460.00 für die Real- und CHF 1'380.00 für die Sekundarstufe

4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden

Die Oberstufe wird gemeinsam mit der Gemeinde Masein und dem Schulverband Oberheinzberg geführt. Diese beteiligen sich an den anfallenden Schulkosten im Verhältnis der Anzahl Schülerinnen und Schüler sowie an den Kosten der Infrastruktur. Das Schulgeld ist mit einer Pauschale festgelegt. Im Schuljahr 2022/23 besuchen 28 (Vorjahr 28) Schülerinnen und Schüler die Oberstufe.

2140 Musikschulen

3612.00 Beitrag Musikschule Viamala

Jährlicher Beitrag gemäss Schülerzahlen der Gemeinden nach einem festgelegten Kostenschlüssel.

2170 Schulliegenschaften

In dieser Gruppe werden alle Kosten erfasst, welche die Gebäude und übrige Infrastrukturen der Schulanlagen betreffen. Die Kosten der einzelnen Schulanlagen werden in einer Nebenrechnung ermittelt.

Neu werden dieser Position die internen Leistungen der Betriebe belastet.

3133.00 Informatik Nutzungsaufwand

Der Lehrplan 21 schafft mit dem Modul Medien und Informatik (MI) die Grundlage für das neue Fach. Die Ausstattung aller Stufen

mit den nötigen Geräten ist abgeschlossen. Ein allfälliger Ersatz oder Zusatzgeräte wegen veränderter Schülerzahlen werden über die Laufende Rechnung verbucht. Die aufgeführte Budgetposition beinhaltet die berechneten Support- und Unterhaltskosten für die ganze IT-Infrastruktur und sämtlicher Geräte.

3144.00 Baulicher Unterhalt Schulliegenschaften

Der bauliche Unterhalt betrifft allgemeine Unterhaltsarbeiten und Erneuerungen im Innen- und Aussenbereich für alle Anlagen. Insgesamt sind 7 Hochbauten mit Innenanlagen zu unterhalten. Der ordentliche Unterhalt wird mit einer Pauschale budgetiert.

3300.40 Abschreibungen Hochbauten

Der Neubau der Schulanlage Primar- und Kindergarten Compogna (Ersatz Variel) war auf das Schuljahr 2018/19 bezugsbereit. Die Abschreibung der Anlage erfolgt mit einer Nutzungsdauer von 33 Jahren. Die Abschreibung der Anlage Oberstufe Compogna, mit angrenzender Turnhalle, erfolgt über die restliche Nutzungsdauer.

4920.00 Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten

Die Mehrzweckhalle und alle Turnhallen sind während der Schulzeit während rund 2'500 Stunden durch Vereine belegt. Die Aula, durch verschiedene Anlässe, mit rund 500 Stunden. Diese sehr hohe Belegung bewirkt einen entsprechenden Aufwand für Betrieb und Unterhalt. Die interne Verrechnung trägt diesem Umstand Rechnung

2180 Tagesbetreuung

Der Mittagstisch für Kindergarten und Primarstufe wurde bereits in den letzten Jahren dem «Pinocchio's Kinderhüeti» übertragen. Das Angebot wird rege genutzt.

Für die Oberstufe der auswärtigen Schülerinnen und Schüler wird der Mittagstisch in Zusammenarbeit mit dem Evang. Pflege- und Altersheim abgedeckt. Die Betreuung während der Mittagszeit erfolgt durch eine Lehrperson der Oberstufe.

3001.01 Löhne Aufgabenhilfe

Die Aufgabenhilfe wird durch qualifizierte Personen wie auch durch an der Schule tätige Lehrpersonen betreut. Die Eltern haben

einen Kostenbeitrag zu leisten. Die Entschädigung des Kantons betrifft alle weitergehenden Tagesstrukturen.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

3001.01 Lohn Schulleitung/Schulsekretariat
Die Schulleitung wird mit einem Vollpensum betreut und durch ein Sekretariat von 50 Stellenprozenten unterstützt.

2192 Volksschule Sonstiges

3130.00 Dienstleitungen und Honorare Dritter

Ein Reglement bestimmt die Kostentragung für den Schülertransport. Durch die hohe Anzahl von Kindern, welche den Kindergarten besuchen, wird weiterhin ein Transport vom Dorf in die Kindergärten Compogna organisiert.

3190.03 Schulsozialarbeit

Die kulturellen, gesellschaftlichen und viele familiäre Strukturen haben sich in den vergangenen Jahren stark verändert. Diese Entwicklung wirkt sich erheblich auf die Schule und das Umfeld von Kindern und Jugendlichen aus. Dieser Entwicklung wird mit der Implementierung einer Schulsozialarbeit, ergänzt durch einen Jugend- und Jobcoach mit einem Pensum von insgesamt 80% begegnet.

4260.01 Elternbeiträge an Schülerbus

Die Elternbeiträge an den Schülerbus wurden im Schuljahr 2021/22 aufgehoben.

2200 Sonderschulen

3636.01 Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden

Für die Anordnung der sonderpädagogischen Massnahmen im niederschweligen Bereich ist die Schulträgerschaft zuständig. Die stark schwankenden Kosten stehen im Zusammenhang mit der wechselnden Anzahl von Kindern, welche die Unterstützung von Fachpersonen benötigen.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

3611.00 Schulgelder Untergymnasium

Gemäss den gesetzlichen Bestimmungen haben die Gemeinden das Untergymnasium und die Talentschulen mitzufinanzieren. Zurzeit besuchen 1 (Vorjahr 2) Schülerinnen und Schüler das Gymnasium bzw. die Talentschule.

Investitionsrechnung

2120 Primarstufe

5060.00 Mobilien allg. Haushalt

Im Jahr 2018 wurde im Zuge der Einführung des Lehrplans 21 die gesamte IT-Infrastruktur gemäss des damals erstellten IT-Konzepts erneuert. Dabei wurden die Vorgaben des Kantons umgesetzt. Die Kosten für die IT-Infrastruktur sind im Vergleich zu anderen Schulen relativ hoch. In einem ersten Schritt wird auf der Primarstufe die Umstellung von NoteBooks auf iPads angegangen. Mit der Umstellung können Anschaffungskosten für Schülergeräte wie auch Wartungskosten merklich gesenkt werden.

2170 Schulliegenschaften

5040.00 Hochbauten allg. Haushalt

Im Juni 2023 wird die Erweiterung der Primarstufe abgeschlossen. Der budgetierte Betrag beinhaltet die Kosten der Hauptarbeiten und die Abschlusszahlung.

5060.00 Sanierung MZH-Dorf

Eine ursprünglich vorgesehene Erweiterung der Turnhalle Compogna konnte aus Kostengründen nicht weiterverfolgt werden. Damit die nötige Infrastruktur für einen Turnbetrieb der Schule, wie auch der Vereine gewährleistet ist, erfolgt eine Sanierung der Mehrzweckhalle Dorf über einen Zeitraum von drei Jahren.

5060.00 Sanierung Turnhalle Dorf

Die Turnhalle Dorf wurde im Jahre 1974 erstellt. Seither wurden lediglich anfallende Unterhaltsarbeiten vorgenommen. Nun steht eine Sanierung der Fensterfront, wie auch der Bodenbeläge an. Budgetiert wurde der Aufwand aufgrund vorliegender Kostenschätzungen.

5290.00 *Möbilien allg. Haushalt*

Diese Position ist Teil der Erweiterung der Primarstufe Compogna und betrifft Schulmöbiliar und Einrichtungen der weiteren Infrastruktur.

VERKEHR

Veselin Stjepanovic

6150 Gemeindestrassen

3140.00 *Unterhalt Strassen / Verkehrswege*
Der Naturstrassenabschnitt Mutten – Obermutten, wie auch sonstige Strassenabschnitte im Gemeindegebiet, benötigen durch die zunehmenden punktuellen Starkregenfälle, einen grösseren Unterhaltsaufwand.

Investitionsrechnung

6150 Gemeindestrassen

5010.00 *Strassen und Verkehrswege*
Aufgrund der Druckzonenanpassung in der Trinkwasserversorgung, wird der Belag des Strassenabschnittes «Steinigs Wegli» im gleichen Zuge erneuert.

6155 Gemeindestrassen

5060.00 *Möbilien allgemeiner Haushalt*
Es sind Anpassungen, Erneuerungen und Erweiterung von Parkuhren und Signalisationen in Mutten wie auch in Thusis vorgesehen.

6220 Regionalverkehr

5010.00 *Strassen und Verkehrswege*
Aufgrund von Lieferengpässen und Einsparungen, konnte die geplante Umsetzung der «Bushaltestelle Caznerwiese» (Italienische Strasse), nicht wie geplant im Jahr 2022 umgesetzt werden.

Die provisorische «Bushaltestelle Spital», soll weiterhin betrieben werden, bis eine definitive Entscheidung der Umsetzung erfolgt ist.

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Marlene Hürlimann

7101 Wasserwerk

3130.00 *Dienstleistungen und Honorare Dritter*

Im 2023 soll das Wassergesetz mit Mutten zusammengeführt und erneuert werden. Dazu gehört auch die Gebührenüberprüfung.

3140.00 *Unterhalt Netz und Reservoir*

Für das Pumpwerk Caznerbach wird eine Ersatzpumpe (Sicherheitsanschaffung) angeschafft, da die Lieferzeiten dieser Pumpen sehr lang sind. Ebenfalls fest vorgesehen ist die Erneuerung der Drucktüre im Reservoir Foppis.

7201 Abwasserbeseitigung

3140.00 *Unterhalt Grundstücke und Netz*

Laufend anfallende Reparaturen und Unterhaltsarbeiten, wie Schlammsammler absaugen, Leitungsspülungen, usw. fallen hier an. Aufgrund des zu geringen Fassungsvermögens der Meteorleitung im Bereich der Kreuzung Caznerwiese – Bachweg, muss diese erneuert werden.

7310 Abfallwirtschaft

3111.00 *Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate*

Ersatzbeschaffung des Behälters für Altölsorgungsstelle.

7610 Luft Reinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

3190.00 *Verschiedener Betriebsaufwand*

In diesem Budgetposten ist die aktive Bekämpfung der Neophyten enthalten.

7710 Friedhof und Bestattungen

3130.00 *Dienstleistungen und Honorare Dritter*

Planungs- und Umsetzungskosten für die Erweiterung der Urnengräber.

3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Die Unterhaltsarbeiten auf dem Friedhofgelände sollen wieder intern gemacht werden. Der Vertrag mit der externen Firma läuft per Ende 2022 aus.

Investitionsrechnung

7101 Wasserversorgung

5031.00 Tiefbauten Wasserversorgung

Im Jahr 2023 / 2024 wird die Gesamterneuerung der Wasserversorgung Muttens weitergeführt.

Mehrere Liegenschaften am Steinigen Wegli sind an der falschen Druckzone angeschlossen und können nicht korrekt mit Wasser versorgt werden. Damit dieser Umstand behoben werden kann, muss eine neue Leitung erstellt werden, zugleich wird ein Ringschluss realisiert, damit die Versorgungssicherheit in dieser Zone erhöht werden kann.

Aufgrund der Vorgaben des Kantons zur Trinkwasserversorgung in Notlagen (TWN), wurde mit der Gemeinde Sils i. D. ein Notwasserverbund vereinbart. Dieses ermöglicht in Notlagen die Sicherstellung der Trinkwasserversorgung der beiden Gemeinden. Die Erstellung der Verbindungsleitung unter dem Rhein sowie des Gebäudes mit der nötigen Infrastruktur, wird im Bereich Pumpwerk Compogna realisiert. Die Gemeinden Sils i. D. und Thusis übernehmen diese Kosten anteilmässig.

7201 Abwasserbeseitigung

5031.00 Tiefbauten Abwasserbeseitigung

Mit der Sanierung der Wasserleitungen und Druckzonenoptimierung am Steinigen Wegli, wird auch die Abwasserleitung ersetzt.

7410 Gewässerverbauungen

5020.00 Wasserbau

Dies ist die 2. Etappe der Sanierung diverser Sperren und Erneuerung der Sperre 8 im Nollagebiet.

Gemäss dem Kanton Graubünden muss für den Caznerbach ein Hochwasserschutz erstellt werden, da dieser in der Gefahrenzone liegt. Das Projekt wurde durch den Kanton ausgearbeitet und wird den Gemeinden im

November 2022 vorgestellt. Im Jahr 2023 erfolgen die Ausschreibungen und Submissionen. Die Gemeinden Cazis und Thusis übernehmen diese Kosten anteilmässig. Die Ausführung wird voraussichtlich im Jahr 2024 sein.

7900 Raumordnung

5090.00 Übrige Sachanlagen allg. Haushalt

Das Baugesetz ging im Herbst 2022 in die Vorprüfung zum Kanton. Im Jahr 2023 sind Öffentlichkeitsarbeiten, Finalisierungen, Mitwirkungen und die Abstimmung geplant.

Eine Projektstudie soll angegangen werden, um eine gute Entwicklung am Bahnhof Thusis zu erhalten. Dieser ist ein zentraler Punkt in der Gemeinde und soll aufgewertet werden. Dazu gehört auch die Umgestaltung des Busbahnhofes in Bezug auf die Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes, barrierefreier Zugang. Die Projektstudie soll nun im 2023 angegangen werden, die Ausarbeitung der einzelnen Bedürfnisse war intensiver als gedacht.

VOLKSWIRTSCHAFT

René Frauenfelder

Im Departement Volkswirtschaft sind die Teilbereiche Forstwirtschaft und Technischer Betrieb (Werkbetrieb) bereits im zweiten Jahr getrennt ausgewiesen. Die Angaben im Budget 2023 berufen sich mehrheitlich auf Erfahrungswerte aus der laufenden Rechnung 2022 teilweise aber auch noch auf Schätzungen.

8110 Landwirtschaft

3110.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Ersatz der schon mehrfach reparierten Milchkühlwanne, in welcher die Milch bis zu deren Verarbeitung zu Käse gekühlt zwischengelagert werden kann.

3130.00 Dienstleistungen und Honorare Dritter

Während der relativ heissen Alpzeit im Sommer 2022 haben Fäkalkeime das Trinkwasser der Kuhalp in Muttens verunreinigt. Nach Prüfung durch unseren Planer im Bereich der Wasserversorgung, müssen grössere Erneuerungsmassnahmen erfolgen, bevor

die Wasserversorgung der Kuhalp wieder in Betrieb genommen werden darf.

3141.00 Unterhalt Alp-, Feld- und Wanderwege

Aufgrund der regen Bautätigkeit an der Wasserversorgung unterhalb dem Muttner Horn und den ergiebigen Niederschlägen im vergangenen Sommer, ist der Alpweg zu sanieren.

3144.00 Instandhaltung Grundstücke und Gebäude

Auf der Muttner Alp sind bei der unteren und oberen Galtialphütte dringende Erneuerungen an der Infrastruktur auszuführen.

8200 Forstwirtschaft

Im Bereich Forstwirtschaft sind Aufwendungen für Naturereignisse und Borkenkäferkalamitäten nicht voraussehbar. Dienstleistungen durch Dritte sind wohl willkommenen Zusatzarbeiten jedoch im Vorfeld nicht planbar und der Erlös bei Holzverkäufen der Marktlage unterworfen.

Der Holzpreis ist erfreulicherweise auf einem relativ hohen Niveau stabil. Der Energieholzpreis ist weiterhin steigend.

4290.00 Eigenleistungen für Investitionen

Es sind keine grösseren Projekte in der Realisierungsphase, bei denen Eigenleistungen angeboten werden können.

8290 Werkbetrieb

Hier sind alle Aufwendungen (wie Personalkosten, Nebenkosten, Betriebsmittel und Verbrauchsmaterial) erfasst, welche in diesem Dienstleistungsbereich anfallen.

Ziel muss sein, alle Aufwendungen weiter zu verrechnen (4910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen).

8712 Elektrizitätswerk – Stromhandel und Übriges

Hier wurde mit Erfahrungswerten aus einem durchschnittlichen Jahr budgetiert. Abweichungen negativer Art aufgrund der politischen Lage im Osten Europas und damit verbunden möglichen Strommangellagen und/oder verändertes Kundenverhalten (zum Beispiel «stromsparen») sind nicht abschätzbar.

3140.00 Unterhalt/Grabarbeiten Stromnetz
Das Stromnetz muss aufgrund von neuen Bedürfnissen (eMobilität) situativ verstärkt werden.

Investitionsrechnung

8712 Elektrizitätswerk – Stromhandel und Übriges

5034.00 Tiefbauten Elektrizitätswerk

Wiederkehrende Tranchen für das Projekt Smart Meter (Alle Schweizer Energieversorger sind gesetzlich verpflichtet (Stromversorgungsgesetz und Stromversorgungsverordnung) bis 2027 mindestens 80% der herkömmlichen Stromzähler durch intelligente Messsysteme zu ersetzen).

Weitere Investitionen sind im Zusammenhang mit der Sanierung Steinigs Wegli, generellen Netzerweiterungen / Leistungserhöhungen und Erschliessungen für Neubauten in der Caznerwiese zu tätigen.

5030.00 Übrige Tiefbauten allgemein

Erneuerung des kompletten Trinkwasserleitungssystem in den Gebäuden und untereinander auf der Kuhalp Muttner.

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	26'644'700.00		26'582'600.00		24'991'399.73	
30	Personalaufwand	8'499'800.00		8'271'200.00		7'946'067.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'267'300.00		7'378'400.00		6'606'572.16	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'111'800.00		2'151'800.00		2'066'748.75	
34	Finanzaufwand	392'900.00		328'000.00		555'679.46	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	118'400.00		27'600.00		102'875.21	
36	Transferaufwand	6'222'000.00		5'876'700.00		6'090'328.77	
38	Ausserordentlicher Aufwand	161'400.00		119'400.00		111'590.60	
39	Interne Verrechnungen	1'871'100.00		2'429'500.00		1'511'537.38	
4	Ertrag		26'181'700.00		25'856'900.00		25'079'306.47
40	Fiskalertrag		9'617'700.00		9'137'000.00		9'450'095.66
41	Regalien und Konzessionen		2'308'500.00		3'270'300.00		1'899'828.74
42	Entgelte		7'295'100.00		5'924'200.00		7'947'023.98
44	Finanzertrag		548'500.00		567'900.00		682'111.97
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		164'100.00		400'700.00		28'680.99
46	Transferertrag		4'376'700.00		4'017'300.00		3'286'910.53
48	Ausserordentlicher Ertrag				110'000.00		273'117.22
49	Interne Verrechnungen		1'871'100.00		2'429'500.00		1'511'537.38
9	Abschlusskonten					87'906.74	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					87'906.74	
Gesamtergebnis		26'644'700.00	26'181'700.00	26'582'600.00	25'856'900.00	25'079'306.47	25'079'306.47
			463'000.00		725'700.00		
		26'644'700.00	26'644'700.00	26'582'600.00	26'582'600.00	25'079'306.47	25'079'306.47

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	9'089'500.00		6'803'200.00		3'713'780.54	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'089'500.00		6'703'200.00		3'155'373.44	
52	Immaterielle Anlagen			100'000.00			
54	Darlehen					7'867.00	
55	Beteiligungen					21'440.00	
59	Übertrag an Bilanz					529'100.10	
6	Investitionseinnahmen		3'602'500.00		2'492'200.00		3'713'780.54
61	Rückerstattungen		2'700'000.00		1'390'200.00		9'954.05
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		902'500.00		1'102'000.00		646'191.95
69	Übertrag an Bilanz						3'057'634.54
		9'089'500.00	3'602'500.00	6'803'200.00	2'492'200.00	3'713'780.54	3'713'780.54
	Nettoinvestition		5'487'000.00		4'311'000.00		
		9'089'500.00	9'089'500.00	6'803'200.00	6'803'200.00	3'713'780.54	3'713'780.54

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'112'200.00	333'400.00	2'092'300.00	484'400.00	1'979'795.47	410'810.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'778'800.00</i>		<i>1'607'900.00</i>		<i>1'568'984.82</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	815'100.00	537'200.00	862'700.00	542'600.00	874'296.59	576'716.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>277'900.00</i>		<i>320'100.00</i>		<i>297'580.22</i>
2	BILDUNG	7'656'300.00	1'347'800.00	7'418'000.00	1'510'700.00	7'066'380.18	1'442'471.73
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'308'500.00</i>		<i>5'907'300.00</i>		<i>5'623'908.45</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	384'200.00	30'000.00	432'500.00	33'000.00	407'613.65	30'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>354'200.00</i>		<i>399'500.00</i>		<i>377'613.65</i>
4	GESUNDHEIT	1'682'500.00	31'000.00	1'522'400.00	35'000.00	1'707'330.57	22'982.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'651'500.00</i>		<i>1'487'400.00</i>		<i>1'684'348.22</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'291'900.00	2'073'700.00	3'551'800.00	2'132'000.00	3'392'493.26	2'138'352.33
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'218'200.00</i>		<i>1'419'800.00</i>		<i>1'254'140.93</i>
6	VERKEHR	1'582'300.00	240'500.00	1'565'000.00	299'500.00	1'685'893.36	293'385.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'341'800.00</i>		<i>1'265'500.00</i>		<i>1'392'508.36</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'335'900.00	2'076'900.00	2'511'500.00	2'214'300.00	2'158'722.80	1'966'121.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'000.00</i>		<i>297'200.00</i>		<i>192'601.60</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'005'500.00	5'361'600.00	5'862'100.00	4'154'700.00	4'909'111.03	4'799'193.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>643'900.00</i>		<i>1'707'400.00</i>		<i>109'917.40</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	778'800.00	14'149'600.00	764'300.00	14'450'700.00	897'669.56	13'399'273.21
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'370'800.00</i>		<i>13'686'400.00</i>		<i>12'501'603.65</i>	
Gesamtergebnis		26'644'700.00	26'181'700.00	26'582'600.00	25'856'900.00	25'079'306.47	25'079'306.47
			463'000.00		725'700.00		
		26'644'700.00	26'644'700.00	26'582'600.00	26'582'600.00	25'079'306.47	25'079'306.47

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	35'000					
	Nettoinvestition		35'000				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	80'000	40'000	20'000	20'000	41'993	
	Nettoinvestition		40'000				41'993
2	BILDUNG	2'716'500		938'200		125'548	
	Nettoinvestition		2'716'500		938'200		125'548
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	190'000	67'500			10'400	30'250
	Nettoinvestition		122'500			19'850	
6	VERKEHR	566'000	182'000	1'100'000	255'000	1'557'457	87'612
	Nettoinvestition		384'000		845'000		1'469'846
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'788'000	3'313'000	3'885'000	2'158'200	1'023'842	538'284
	Nettoinvestition		1'475'000		1'726'800		485'557
8	VOLKSWIRTSCHAFT	484'000		330'000	59'000	425'440	
	Nettoinvestition		484'000		271'000		425'440
9	FINANZEN UND STEUERN	230'000		530'000		529'100	3'057'635
	Nettoinvestition		230'000		530'000	2'528'534	
		9'089'500	3'602'500	6'803'200	2'492'200	3'713'781	3'713'781
Nettoinvestition			5'487'000		4'311'000		
		9'089'500	9'089'500	6'803'200	6'803'200	3'713'781	3'713'781

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'112'200.00	333'400.00	2'092'300.00	484'400.00	1'979'795.47	410'810.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'778'800.00</i>		<i>1'607'900.00</i>		<i>1'568'984.82</i>
01	Legislative und Exekutive	457'900.00	29'800.00	523'300.00	49'000.00	482'242.23	51'902.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>428'100.00</i>		<i>474'300.00</i>		<i>430'339.78</i>
011	Legislative	81'300.00		83'800.00		87'825.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'300.00</i>		<i>83'800.00</i>		<i>87'825.03</i>
0110	Legislative	81'300.00		83'800.00		87'825.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'300.00</i>		<i>83'800.00</i>		<i>87'825.03</i>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	2'000.00		2'000.00		3'757.50	
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	8'000.00		10'000.00		8'177.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		500.00		365.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			300.00		111.00	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	52'000.00		53'000.00		53'953.15	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	9'000.00		8'500.00		8'939.10	
3130.02	Porti	9'000.00		9'000.00		11'100.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	500.00		500.00		1'420.40	
012	Exekutive	376'600.00	29'800.00	439'500.00	49'000.00	394'417.20	51'902.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>346'800.00</i>		<i>390'500.00</i>		<i>342'514.75</i>
0120	Exekutive	376'600.00	29'800.00	439'500.00	49'000.00	394'417.20	51'902.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>346'800.00</i>		<i>390'500.00</i>		<i>342'514.75</i>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	166'500.00		162'000.00		162'000.00	
3000.01	Kommissionen und Baubehörde	37'700.00		32'000.00		25'278.75	
3000.02	Externe Mandate	15'400.00		17'000.00		20'632.00	
3001.00	Projekte	58'500.00		73'600.00		52'178.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'900.00		24'000.00		20'635.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		12'000.00		9'561.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		6'400.00		348.89	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	7'400.00		46'000.00		25'193.25	
3131.00	Diverser Sachaufwand			4'000.00		8'501.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'900.00		18'000.00		24'636.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	22'000.00		22'000.00		19'064.20	
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'000.00		14'000.00		20'949.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'600.00		7'000.00		5'437.90	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500.00		500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						60.00
4260.01	Rückerstattung Externe Mandate		29'800.00		24'000.00		30'199.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen/Projekten				25'000.00		21'642.75
02	Allgemeine Dienste	1'654'300.00	303'600.00	1'569'000.00	435'400.00	1'497'553.24	358'908.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'350'700.00</i>		<i>1'133'600.00</i>		<i>1'138'645.04</i>
021	Gemeindeverwaltung	1'278'100.00	303'600.00	1'203'000.00	365'700.00	1'207'403.05	283'642.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>974'500.00</i>		<i>837'300.00</i>		<i>923'760.15</i>
0210	Gemeindeverwaltung	1'278'100.00	303'600.00	1'203'000.00	365'700.00	1'207'403.05	283'642.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>974'500.00</i>		<i>837'300.00</i>		<i>923'760.15</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	814'600.00		772'100.00		759'903.82	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Operative Tätigkeit Gemeinderat					32'665.50	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-1'497.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'800.00		66'000.00		59'140.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'000.00		55'500.00		51'451.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		1'700.00		1'759.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'300.00		1'986.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'000.00		10'100.00		2'841.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00		10'500.00		11'418.15	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	12'000.00		15'000.00		12'573.44	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'250.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00		1'252.60	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		5'000.00		1'300.00	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	12'000.00		8'000.00		5'210.50	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	5'000.00		25'000.00		26'209.84	
3130.01	Telefon	8'500.00		11'000.00		10'047.36	
3130.02	Porti	12'000.00		15'000.00		11'480.40	
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	10'000.00		10'000.00		8'940.57	
3130.30	Betreibungskosten					579.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	63'500.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	163'800.00		155'800.00		180'190.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		541.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		6'628.13	
3158.00	Unterhalt Software					49.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'400.00		5'000.00		4'057.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	500.00		1'000.00		1'397.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000.00		899.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		2'543.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00		11'600.00		11'591.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			7'600.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'000.00		3'200.00		987.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000.00		95'000.00		67'611.95
4210.01	Mahngebühren		20'000.00		15'000.00		21'693.20
4260.01	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		500.00		2'343.30
4260.30	Rückerstattung Betreibungskosten						64.70
4290.00	Übrige Entgelte						1'000.00
4611.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle		4'400.00		4'500.00		4'386.40
4611.01	Einzug Mofagebühren		400.00				433.00
4612.00	Einzug Kirchensteuer		12'500.00		13'000.00		12'471.05
4612.01	Einzug Quellensteuern		13'000.00		10'000.00		13'339.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		168'300.00		227'700.00		160'300.00
026	Region	119'100.00		120'300.00		105'071.00	
	Nettoergebnis		119'100.00		120'300.00		105'071.00
0260	Region	119'100.00		120'300.00		105'071.00	
	Nettoergebnis		119'100.00		120'300.00		105'071.00
3612.00	Beitrag Region Viamala	119'100.00		120'300.00		105'071.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	257'100.00		245'700.00	69'700.00	185'079.19	75'265.30
	Nettoergebnis		257'100.00		176'000.00		109'813.89
0290	Verwaltungsliegenschaften	257'100.00		245'700.00	69'700.00	185'079.19	75'265.30
	Nettoergebnis		257'100.00		176'000.00		109'813.89
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	8'000.00		9'000.00		7'971.27	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000.00		6'000.00		1'447.85	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	60'400.00		45'000.00		50'618.25	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	15'000.00		20'000.00		34'790.67	
3130.01	Telefon			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400.00		3'800.00		1'049.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000.00		60'000.00		53'033.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'700.00		44'400.00		35'052.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'600.00					
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	56'000.00		56'000.00		1'115.50	
4260.01	Rückerstattungen Dritter				69'700.00		75'265.30
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	815'100.00	537'200.00	862'700.00	542'600.00	874'296.59	576'716.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>277'900.00</i>		<i>320'100.00</i>		<i>297'580.22</i>
11	Öffentliche Sicherheit	154'000.00	2'000.00	161'500.00	2'000.00	193'964.85	2'365.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'000.00</i>		<i>159'500.00</i>		<i>191'599.30</i>
111	Polizei	154'000.00	2'000.00	161'500.00	2'000.00	193'964.85	2'365.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'000.00</i>		<i>159'500.00</i>		<i>191'599.30</i>
1110	Polizei	154'000.00	2'000.00	161'500.00	2'000.00	193'964.85	2'365.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'000.00</i>		<i>159'500.00</i>		<i>191'599.30</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		2'000.00		710.80	
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	126'000.00		126'000.00		125'412.00	
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	25'000.00		30'000.00		67'274.25	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000.00		3'500.00		567.80	
4270.00	Bussen		2'000.00		2'000.00		2'365.55
14	Allgemeines Rechtswesen	50'400.00	12'000.00	53'400.00	10'000.00	65'109.91	48'074.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'400.00</i>		<i>43'400.00</i>		<i>17'035.06</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	50'400.00	12'000.00	53'400.00	10'000.00	65'109.91	48'074.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'400.00</i>		<i>43'400.00</i>		<i>17'035.06</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	5'000.00	6'000.00	5'000.00		2'496.80	5'887.85
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'000.00</i>			<i>5'000.00</i>	<i>3'391.05</i>	
3611.00	Entschädigung Kanton amtliche Schätzungen	5'000.00		5'000.00		2'496.80	
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege		6'000.00				5'887.85
1401	Vermessung / Vermarkung	5'000.00		6'000.00		5'038.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>5'038.15</i>
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	5'000.00		6'000.00		5'038.15	
1402	Bürgerrechtswesen	2'700.00	5'000.00	5'000.00	10'000.00	2'679.96	4'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'300.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>2'220.04</i>	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	2'000.00		3'000.00		1'766.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	500.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					171.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			1'500.00		742.50	
4210.00	Gebühren Einbürgerungen		5'000.00		10'000.00		4'900.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	37'700.00		35'400.00		45'561.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		37'700.00		35'400.00		45'561.00
3612.00	Regionales Zivilstandsamt	37'700.00		35'400.00		45'561.00	
1407	Regionales Betreibungsamt		1'000.00	2'000.00		9'334.00	37'287.00
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000.00			2'000.00	27'953.00	
3612.00	Regionales Betreibungsamt			2'000.00		9'334.00	
4612.00	Regionales Betreibungsamt - RZ Ertragsüberschuss		1'000.00				37'287.00
15	Feuerwehr	506'900.00	513'600.00	525'800.00	523'100.00	508'260.24	501'980.37
	<i>Nettoergebnis</i>	6'700.00			2'700.00		6'279.87
150	Feuerwehr	506'900.00	513'600.00	525'800.00	523'100.00	508'260.24	501'980.37
	<i>Nettoergebnis</i>	6'700.00			2'700.00		6'279.87
1500	Feuerwehr	506'900.00	513'600.00	525'800.00	523'100.00	508'260.24	501'980.37
	<i>Nettoergebnis</i>	6'700.00			2'700.00		6'279.87
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	1'000.00		1'500.00		1'080.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'000.00		175'000.00		160'910.20	
3010.09	Entschädigung GVG (Aufwandsminderung)	-6'000.00		-6'000.00		-9'990.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		1'000.00		3'559.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		200.00		15.18	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		17'000.00		34'319.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		17'000.00		12'733.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	500.00		1'500.00		230.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		4'568.50	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	500.00		1'500.00		1'520.50	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	5'000.00		6'000.00		5'224.25	
3111.00	Anschaffung von Mobiliar, Maschinen, Geräten und Fahrzeugen			58'000.00		72'174.50	
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	14'000.00		17'500.00		14'007.29	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	2'000.00		2'000.00			
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	10'500.00		4'800.00		7'471.05	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	2'000.00		2'000.00		1'283.75	
3130.01	Telefon	9'000.00		14'000.00		8'805.30	
3130.02	Porti	1'000.00		1'000.00		1'194.70	
3130.30	Betreibungskosten					5'882.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'900.00		4'300.00		2'400.78	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'100.00		6'500.00		8'499.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'000.00		35'000.00		32'942.15	
3158.00	Unterhalt Software	1'000.00		1'000.00		663.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		15'000.00		10'531.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		6'000.00		1'407.60	
3199.01	Jugendfeuerwehr	800.00		800.00		1'234.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	4'000.00		4'500.00		2'080.00	
3636.00	Verbandsbeiträge	600.00		1'200.00			
3893.00	Einlagen auf Rückstellungskonto	160'000.00		110'000.00		110'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00		5'011.30	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		180'000.00		170'000.00		182'314.62
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		15'000.00		25'500.00		12'839.50
4250.00	Verkäufe						5'500.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				441.80
4260.30	Rückerstattung Betreibungskosten						2'480.05

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen		4'000.00		4'000.00		2'312.50
4612.00	Gemeindebeiträge an Einsätze		10'000.00		10'000.00		8'059.50
4612.10	Kostenanteil Masein		16'500.00		16'500.00		16'500.00
4612.11	Kostenanteil Rongellen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4612.12	Kostenanteil Fürstenau		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4614.00	Entschädigung Einsatzkosten		5'000.00		10'000.00		3'162.40
4614.01	Kostenanteil KHR		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4614.02	Kostenanteil EWZ		9'000.00		9'000.00		9'000.00
4614.03	Kostenanteil RhB-Stützpunkt		16'600.00		16'600.00		16'600.00
4631.00	Kantonsbeiträge		226'000.00		240'000.00		221'270.00
16	Verteidigung	103'800.00	9'600.00	122'000.00	7'500.00	106'961.59	24'295.60
	Nettoergebnis		94'200.00		114'500.00		82'665.99
161	Militärische Verteidigung	53'000.00	7'000.00	61'100.00	5'000.00	65'529.45	21'745.60
	Nettoergebnis		46'000.00		56'100.00		43'783.85
1610	Militärische Verteidigung	53'000.00	7'000.00	61'100.00	5'000.00	65'529.45	21'745.60
	Nettoergebnis		46'000.00		56'100.00		43'783.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		16.70	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	6'200.00		11'000.00		13'418.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		3'000.00		536.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV			43'500.00		49'558.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'700.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			1'500.00			
4612.00	Beiträge Zweckgemeinschaft Rheinau, Sils, Cazis		7'000.00		5'000.00		
4612.01	Beiträge Zweckgemeinschaft Rheinau, Sils, Cazis						21'745.60
162	Zivile Verteidigung	50'800.00	2'600.00	60'900.00	2'500.00	41'432.14	2'550.00
	Nettoergebnis		48'200.00		58'400.00		38'882.14
1620	Zivilschutz (allgemein)	32'200.00	2'600.00	39'900.00	2'500.00	33'123.74	2'550.00
	Nettoergebnis		29'600.00		37'400.00		30'573.74
3090.00	Aus- und Weiterbildung	22'000.00		21'000.00		21'624.75	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	1'700.00		1'400.00		1'667.80	
3130.01	Telefon	500.00		500.00		303.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		209.89	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	1'000.00		10'000.00		3'449.75	
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		1'200.00		2'700.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100.00		2'100.00		2'084.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		1'083.70	
4631.00	Unterhaltspauschale		2'600.00		2'500.00		2'550.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	18'600.00		21'000.00		8'308.40	
	Nettoergebnis		18'600.00		21'000.00		8'308.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	7'000.00		2'000.00		33.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	3'000.00		3'000.00		221.90	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	8'000.00		16'000.00		8'052.75	
2	BILDUNG	7'656'300.00	1'347'800.00	7'418'000.00	1'510'700.00	7'066'380.18	1'442'471.73
	Nettoergebnis		6'308'500.00		5'907'300.00		5'623'908.45
21	Obligatorische Schule	7'451'300.00	1'347'800.00	7'193'000.00	1'510'700.00	6'837'417.38	1'442'471.73
	Nettoergebnis		6'103'500.00		5'682'300.00		5'394'945.65

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe	802'200.00	114'200.00	746'100.00	161'100.00	739'035.62	154'935.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>688'000.00</i>		<i>585'000.00</i>		<i>584'100.47</i>
2110	Kindergarten	802'200.00	114'200.00	746'100.00	161'100.00	739'035.62	154'935.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>688'000.00</i>		<i>585'000.00</i>		<i>584'100.47</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen	439'300.00		422'600.00		479'125.00	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	10'300.00		10'000.00		40'726.30	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	120'400.00		109'500.00		70'668.61	
3020.04	Löhne Klassenassistentz	30'900.00		22'000.00		16'562.15	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-37'162.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'300.00		47'200.00		48'294.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'300.00		40'500.00		43'133.81	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		900.00		1'753.34	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'237.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		4'000.00		2'594.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		5.65	
3104.00	Lehrmittel	6'000.00		10'500.00		5'555.88	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'600.00		4'707.22	
3130.01	Telefon	1'600.00				75.00	
3171.00	Schulreisen und Projekte	2'000.00		2'000.00		1'933.25	
3190.01	Übrige Anlässe	5'900.00		5'600.00		2'711.70	
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	65'200.00		63'500.00		57'114.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		39'800.00		38'800.00		38'490.85
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot		17'700.00		18'000.00		17'887.10
4611.03	Entschädigung vom Kanton Kindergartenstufe		56'700.00		57'600.00		63'372.20
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen				46'700.00		35'185.00
212	Primarstufe	2'329'300.00	300'600.00	2'121'300.00	355'700.00	2'184'763.98	342'462.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'028'700.00</i>		<i>1'765'600.00</i>		<i>1'842'301.63</i>
2120	Primarstufe	2'329'300.00	300'600.00	2'121'300.00	355'700.00	2'184'763.98	342'462.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'028'700.00</i>		<i>1'765'600.00</i>		<i>1'842'301.63</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'380'900.00		1'266'000.00		1'446'965.59	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	15'500.00		15'000.00		80'913.55	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	381'100.00		331'400.00		186'322.89	
3020.04	Löhne Klassenassistentz	12'900.00		9'000.00		6'230.00	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-32'719.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146'800.00		135'800.00		132'997.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	163'400.00		120'000.00		135'780.61	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'400.00		2'500.00		5'386.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		4'800.00		4'713.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		11'000.00		5'106.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		600.00	
3104.00	Lehrmittel	35'000.00		37'400.00		33'444.65	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	20'400.00		20'000.00		43'854.57	
3105.01	Schulmaterial Werken	15'000.00		23'000.00		10'926.85	
3130.01	Telefon	3'400.00				825.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'200.00		7'400.00		1'155.25	
3190.00	Schwimmunterricht	11'700.00		11'900.00		7'512.45	
3190.01	Übrige Anlässe	7'700.00		5'900.00		14'907.55	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik	19'500.00					
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	88'100.00		119'200.00		99'840.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'655.90
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		72'500.00		69'400.00		57'563.55
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		54'300.00		52'500.00		52'013.75
4611.03	Entschädigung vom Kanton Primarstufe		173'800.00		168'000.00		182'723.15

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen				65'800.00		48'506.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'920'500.00	711'200.00	1'997'300.00	703'400.00	1'837'613.92	643'089.58
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'209'300.00</i>		<i>1'293'900.00</i>		<i>1'194'524.34</i>
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'920'500.00	711'200.00	1'997'300.00	703'400.00	1'837'613.92	643'089.58
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'209'300.00</i>		<i>1'293'900.00</i>		<i>1'194'524.34</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'286'600.00		1'375'800.00		1'351'882.22	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	20'600.00		20'000.00		44'702.29	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	176'400.00		205'200.00		142'535.00	
3020.09	Versicherungsleistungen(Aufwandsminderung)					-80'851.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'700.00		134'100.00		112'585.96	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	162'300.00		150'100.00		146'774.26	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		2'500.00		4'842.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		4'700.00		4'613.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'500.00		8'500.00		7'424.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		600.00	
3104.00	Lehrmittel	25'000.00		17'000.00		25'624.15	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	15'300.00		14'700.00		16'500.81	
3105.01	Schulmaterial Werken	18'800.00		17'000.00		15'298.18	
3105.02	Schulmaterial Hauswirtschaft	13'600.00		14'000.00		10'697.90	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	10'000.00					
3130.01	Telefon	2'500.00				825.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'000.00		10'700.00		8'901.20	
3190.01	Übrige Anlässe	13'800.00		12'500.00		13'323.65	
3636.00	Schulgelder an andere Schulen	24'500.00		9'500.00		11'334.30	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'500.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht						5'892.45
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		34'800.00		34'800.00		33'974.15
4611.03	Entschädigung vom Kanton Oberstufe		164'100.00		164'300.00		139'892.15
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		504'000.00		486'000.00		451'111.83
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen				10'000.00		2'419.00
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur		8'300.00		8'300.00		8'300.00
214	Musikschulen	42'000.00		35'000.00		41'820.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'000.00</i>		<i>35'000.00</i>		<i>41'820.60</i>
2140	Musikschulen	42'000.00		35'000.00		41'820.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'000.00</i>		<i>35'000.00</i>		<i>41'820.60</i>
3612.00	Beitrag Musikschule	42'000.00		35'000.00		41'820.60	
217	Schulliegenschaften	1'735'400.00	55'000.00	1'645'900.00	55'000.00	1'546'113.95	57'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'680'400.00</i>		<i>1'590'900.00</i>		<i>1'488'323.95</i>
2170	Schulliegenschaften	1'735'400.00	55'000.00	1'645'900.00	55'000.00	1'546'113.95	57'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'680'400.00</i>		<i>1'590'900.00</i>		<i>1'488'323.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	351'700.00		294'000.00		272'259.25	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-4'520.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'800.00		25'100.00		21'149.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'300.00		23'000.00		18'716.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		500.00		805.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		786.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		5'000.00		2'378.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'700.00		8'900.00		5'982.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	21'000.00		21'000.00		26'625.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte (inkl. Turngeräte)	4'700.00		6'300.00		40'264.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Informatik					11'873.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000.00		8'000.00		3'003.30	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	171'600.00		122'800.00		148'802.20	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	14'000.00		37'000.00		11'077.55	
3130.01	Telefon	1'800.00		6'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	68'500.00		67'800.00		71'199.64	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00		8'000.00		2'855.78	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120'000.00		130'000.00		134'286.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte und Fahrzeuge	3'200.00		3'200.00		3'750.60	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte (inkl. Turngeräte)	18'700.00		26'600.00		10'110.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000.00		10'000.00		10'384.65	
3161.00	Leasing Kopiergeräte	16'100.00		8'900.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	705'200.00		630'900.00		629'950.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'200.00		120'900.00		97'670.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik	16'800.00					
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	60'000.00		81'000.00		26'704.30	
4240.00	Benützungsgebühren (MZH)		5'000.00		5'000.00		7'790.00
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten		50'000.00		50'000.00		50'000.00
218	Tagesbetreuung	86'600.00	45'000.00	84'400.00	32'000.00	79'084.85	49'573.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'600.00</i>		<i>52'400.00</i>		<i>29'511.20</i>
2180	Tagesbetreuung	86'600.00	45'000.00	84'400.00	32'000.00	79'084.85	49'573.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'600.00</i>		<i>52'400.00</i>		<i>29'511.20</i>
3001.01	Löhne Aufgabenhilfe			38'000.00		36'293.10	
3010.01	Löhne Aufgabenhilfe	34'000.00					
3010.02	Löhne Unterricht Ausfall Blockzeit	4'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		1'000.00		941.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		21.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter			37'000.00		33'529.50	
3130.10	Weitergehnde Tagesstrukturen	37'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
4260.01	Elternanteil Aufgabenhilfe		7'000.00		17'000.00		7'420.00
4260.02	Kostenbeitrag Mittagstisch		20'000.00				22'993.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton Tagesstrukturen		18'000.00		15'000.00		19'160.65
219	Volksschule Übriges	535'300.00	121'800.00	563'000.00	203'500.00	408'984.46	194'621.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>413'500.00</i>		<i>359'500.00</i>		<i>214'363.46</i>
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	288'900.00	106'800.00	342'600.00	109'500.00	263'354.36	108'260.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'100.00</i>		<i>233'100.00</i>		<i>155'094.36</i>
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Schulrat	20'000.00		22'000.00		18'753.75	
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen	3'000.00		5'500.00		2'486.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	198'400.00		191'700.00		187'282.00	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-1'523.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'300.00		16'100.00		16'339.97	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100.00		18'700.00		19'512.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		300.00		614.13	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		560.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'100.00		3'500.00		284.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		399.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	2'000.00		3'000.00		1'681.60	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00		794.30	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'500.00		2'500.00		38.90	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000.00		1'000.00		-400.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefon	2'200.00		1'000.00		5'508.50	
3130.02	Porti	100.00		200.00		11.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		7'500.00		5'241.76	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		2'157.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	500.00		1'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		1'000.00		3'611.40	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			62'500.00			
4611.00	Entschädigung vom Kanton an Schulleitung		106'800.00		105'300.00		103'875.00
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen				4'200.00		4'385.00
2192	Volksschule Sonstiges	246'400.00	15'000.00	220'400.00	94'000.00	145'630.10	86'361.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>231'400.00</i>		<i>126'400.00</i>		<i>59'269.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		16'000.00		13'931.00	
3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	117'200.00		88'000.00		60'125.18	
3010.02	Löhne Schülertransport	15'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		8'400.00		5'531.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		5'800.00		4'027.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		2'700.00		2'600.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		172.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Schülerbus	30'000.00		47'500.00		47'825.45	
3130.01	Telefon	700.00					
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	8'000.00					
3134.00	Schülerunfallversicherung	2'500.00					
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand			30'600.00		-1'193.85	
3190.01	Übrige Anlässe	17'400.00		15'300.00		7'428.05	
3190.02	Schulentwicklung (Q-Arbeiten)	23'200.00					
3190.03	Schulsozialarbeit	2'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'800.00		4'800.00		5'182.60	
4260.01	Rückerstattungen Dritter				3'000.00		4'476.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton an Schülertransporte		5'000.00		8'000.00		7'449.00
4621.00	Gebirgs- und Schullastenausgleich (GLA)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen				73'000.00		64'436.00
22	Sonderschulen	190'000.00		195'000.00		185'312.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>190'000.00</i>		<i>195'000.00</i>		<i>185'312.80</i>
220	Sonderschulen	190'000.00		195'000.00		185'312.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>190'000.00</i>		<i>195'000.00</i>		<i>185'312.80</i>
2200	Sonderschulen	190'000.00		195'000.00		185'312.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>190'000.00</i>		<i>195'000.00</i>		<i>185'312.80</i>
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	150'000.00		115'000.00		164'042.00	
3636.00	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	40'000.00		80'000.00		21'270.80	
25	Allgemeinbildende Schule	15'000.00		30'000.00		43'650.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>43'650.00</i>
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'000.00		30'000.00		43'650.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>43'650.00</i>
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'000.00		30'000.00		43'650.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>43'650.00</i>
3611.00	Beiträge Untergymnasien/Maturitätsschulen	15'000.00		30'000.00		43'650.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	384'200.00	30'000.00	432'500.00	33'000.00	407'613.65	30'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		354'200.00		399'500.00		377'613.65
32	Kultur, übrige	62'000.00		77'000.00		61'549.05	
	Nettoergebnis		62'000.00		77'000.00		61'549.05
321	Bibliotheken	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
	Nettoergebnis		12'000.00		12'000.00		12'000.00
3210	Bibliotheken	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
	Nettoergebnis		12'000.00		12'000.00		12'000.00
3636.00	Beitrag Regionalbibliothek	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
322	Konzert und Theater	22'000.00		22'000.00		20'269.60	
	Nettoergebnis		22'000.00		22'000.00		20'269.60
3220	Konzert und Theater	22'000.00		22'000.00		20'269.60	
	Nettoergebnis		22'000.00		22'000.00		20'269.60
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00		10'269.60	
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaft	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
329	Kultur, übriges	28'000.00		43'000.00		29'279.45	
	Nettoergebnis		28'000.00		43'000.00		29'279.45
3290	Kultur, übriges	28'000.00		43'000.00		29'279.45	
	Nettoergebnis		28'000.00		43'000.00		29'279.45
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		3'456.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00		20'000.00		18'300.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	8'000.00		21'000.00		7'523.40	
33	Medien	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00		20'000.00
331	Film und Kino	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00		20'000.00
3310	Film und Kino	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00		20'000.00
3636.00	Beitrag Kino	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
34	Sport und Freizeit	300'400.00	30'000.00	333'500.00	33'000.00	325'182.05	30'000.00
	Nettoergebnis		270'400.00		300'500.00		295'182.05
341	Sport	251'400.00		285'000.00	3'000.00	263'350.23	
	Nettoergebnis		251'400.00		282'000.00		263'350.23
3410	Sport	141'000.00		192'500.00	3'000.00	145'269.06	
	Nettoergebnis		141'000.00		189'500.00		145'269.06
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		307.15	
3111.00	Anschaffung Geräte Sportanlage	1'000.00		4'000.00			
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	8'000.00		14'200.00		13'748.70	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	35'000.00		38'500.00		32'097.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		69.56	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	15'400.00		19'400.00		13'012.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		11'000.00		2'438.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	20'300.00		27'100.00		27'083.00	
3636.00	Beiträge Organisationen mit Jugendförderung	5'000.00		10'000.00		4'556.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					8'400.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		25'000.00		3'555.45	
3920.00	Interne Verrechnung Schulanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
4611.00	Entschädigung vom Kanton für Sportveranstaltungen				3'000.00		
3411	Schwimmbad	110'400.00		92'500.00		118'081.17	
	Nettoergebnis		110'400.00		92'500.00		118'081.17
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	33'000.00		30'000.00		36'144.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'400.00					
3300.40	Planmässige Abschreibung Schwimmbad			12'500.00		12'449.00	
3612.00	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	65'000.00		50'000.00		69'488.12	
342	Freizeit	49'000.00	30'000.00	48'500.00	30'000.00	61'831.82	30'000.00
	Nettoergebnis		19'000.00		18'500.00		31'831.82
3420	Freizeit	49'000.00	30'000.00	48'500.00	30'000.00	61'831.82	30'000.00
	Nettoergebnis		19'000.00		18'500.00		31'831.82
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		448.35	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		11'557.55	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	500.00		500.00		468.95	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	1'000.00		1'500.00		466.72	
3140.01	Unterhalt Spielplätze					316.40	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	37'000.00		36'000.00		46'627.45	
3910.05	Interne Verrechnung BAW					1'946.40	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'800.00		2'000.00		882.55	
	Nettoergebnis		1'800.00		2'000.00		882.55
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'800.00		2'000.00		882.55	
	Nettoergebnis		1'800.00		2'000.00		882.55
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'800.00		2'000.00		882.55	
	Nettoergebnis		1'800.00		2'000.00		882.55
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	700.00		700.00		650.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		12.60	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	500.00		700.00		104.30	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500.00		500.00		115.65	
4	GESUNDHEIT	1'682'500.00	31'000.00	1'522'400.00	35'000.00	1'707'330.57	22'982.35
	Nettoergebnis		1'651'500.00		1'487'400.00		1'684'348.22
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'444'900.00	20'000.00	1'259'000.00		1'465'806.97	
	Nettoergebnis		1'424'900.00		1'259'000.00		1'465'806.97
411	Spitäler	744'900.00		609'000.00		816'040.97	
	Nettoergebnis		744'900.00		609'000.00		816'040.97
4110	Spitäler	744'900.00		609'000.00		816'040.97	
	Nettoergebnis		744'900.00		609'000.00		816'040.97
3612.00	Defizitbeitrag Spital Thusis	455'300.00		306'000.00		525'450.19	
3612.01	Fallbeiträge	289'600.00		303'000.00		290'590.78	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	700'000.00	20'000.00	650'000.00		649'766.00	
	Nettoergebnis		680'000.00		650'000.00		649'766.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	700'000.00	20'000.00	650'000.00		649'766.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		680'000.00		650'000.00		649'766.00
3612.00	Anteil anerkannte Pflegekosten	700'000.00		650'000.00		649'766.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		20'000.00				
42	Ambulante Krankenpflege	202'400.00		228'400.00		204'361.10	
	Nettoergebnis		202'400.00		228'400.00		204'361.10
421	Ambulante Krankenpflege	202'400.00		228'400.00		204'361.10	
	Nettoergebnis		202'400.00		228'400.00		204'361.10
4210	Ambulante Krankenpflege	202'400.00		228'400.00		204'361.10	
	Nettoergebnis		202'400.00		228'400.00		204'361.10
3612.00	Beitrag Spitex	202'400.00		228'400.00		204'361.10	
43	Gesundheitsprävention	35'200.00	11'000.00	35'000.00	35'000.00	37'162.50	22'982.35
	Nettoergebnis		24'200.00				14'180.15
433	Schulgesundheitsdienst	35'200.00	11'000.00	35'000.00	35'000.00	37'162.50	22'982.35
	Nettoergebnis		24'200.00				14'180.15
4330	Schulgesundheitsdienst	35'200.00	11'000.00	35'000.00	35'000.00	37'162.50	22'982.35
	Nettoergebnis		24'200.00				14'180.15
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	20'200.00		18'000.00		23'880.40	
3130.01	Schularzt Untersuchungen	14'000.00		16'000.00		13'250.50	
3130.30	Betreibungskosten					31.60	
4260.01	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		11'000.00		18'000.00		22'789.00
4637.00	Rückerstattung aus Verlustscheinen						193.35
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen				17'000.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'291'900.00	2'073'700.00	3'551'800.00	2'132'000.00	3'392'493.26	2'138'352.33
	Nettoergebnis		1'218'200.00		1'419'800.00		1'254'140.93
51	Krankheit und Unfall						2'236.50
	Nettoergebnis					2'236.50	
511	Krankenversicherung						2'236.50
	Nettoergebnis					2'236.50	
5110	Krankenversicherung						2'236.50
	Nettoergebnis					2'236.50	
4637.00	Rückerstattungen aus Verlustscheinen						2'236.50
54	Familie und Jugend	282'300.00	20'000.00	555'600.00	177'000.00	464'936.27	155'512.25
	Nettoergebnis		262'300.00		378'600.00		309'424.02
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	80'000.00	20'000.00	100'000.00	20'000.00	91'253.00	32'860.25
	Nettoergebnis		60'000.00		80'000.00		58'392.75
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	80'000.00	20'000.00	100'000.00	20'000.00	91'253.00	32'860.25
	Nettoergebnis		60'000.00		80'000.00		58'392.75
3637.00	Alimentenbevorschussungen	80'000.00		100'000.00		91'253.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		20'000.00		32'860.25
545	Leistungen an Familien	202'300.00		455'600.00	157'000.00	373'683.27	122'652.00
	Nettoergebnis		202'300.00		298'600.00		251'031.27
5450	Leistungen an Familien allgemein	53'300.00		308'600.00	157'000.00	245'211.37	122'652.00
	Nettoergebnis		53'300.00		151'600.00		122'559.37
3010.00	Löhne Frühe Kindheit	18'500.00		16'400.00		16'104.22	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Projekt Familien-Netzwerk Viamala			31'500.00		33'050.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		3'300.00		1'152.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					322.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				26.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				10.57	
3131.00	Diverser Sachaufwand					438.00	
3131.01	Projektkosten Familien-Netzwerk Viamala			23'500.00		6'077.40	
3131.02	Programmkosten Frühe Kindheit	33'000.00		37'700.00		29'857.50	
3131.03	Ping-pong			6'500.00		3'240.70	
3910.00	Interne Verrechnungen, Integration Schule			189'700.00		154'931.00	
4260.01	Kostenbeitrag Frühe Kindheit				33'000.00		14'200.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton Frühe Kindheit				9'000.00		
4910.01	Interne Verrechnung, wirtschaftliche Hilfe				115'000.00		108'452.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	149'000.00		147'000.00		128'471.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		149'000.00		147'000.00		128'471.90
3131.00	Beiträge an Kitas			36'000.00			
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	47'000.00		38'000.00		34'471.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'000.00		40'000.00	
3636.01	Schule St. Catharina, Kinderkrippe			15'000.00			
3636.02	Beitrag an offene Jugendarbeit	54'000.00		54'000.00		54'000.00	
3636.03	Beitrag an Familiennetzwerk Viamala	48'000.00					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'009'600.00	2'053'700.00	2'996'200.00	1'955'000.00	2'923'406.49	1'980'603.58
	<i>Nettoergebnis</i>		955'900.00		1'041'200.00		942'802.91
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'346'000.00	2'053'700.00	2'381'500.00	1'953'000.00	2'316'089.15	1'979'922.18
	<i>Nettoergebnis</i>		292'300.00		428'500.00		336'166.97
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'346'000.00	2'053'700.00	2'381'500.00	1'953'000.00	2'316'089.15	1'979'922.18
	<i>Nettoergebnis</i>		292'300.00		428'500.00		336'166.97
3637.01	Materielle Hilfe an Gemeindebürger	40'000.00		40'000.00		38'457.90	
3637.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	550'000.00		400'000.00		410'793.90	
3637.03	Materielle Hilfe an CH-Bürger	300'000.00		270'000.00		249'010.44	
3637.04	Materielle Hilfe an Ausländer	350'000.00		350'000.00		328'359.43	
3637.05	Materielle Hilfe Flüchtlinge	1'100'000.00		1'200'000.00		1'172'804.18	
3637.06	Materielle Hilfe unbegleitete Jugendliche	6'000.00		6'500.00		8'211.30	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			115'000.00		108'452.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'240'000.00		1'240'000.00		1'791'242.25
4621.00	Sozialer Lastenausgleich		813'700.00		603'000.00		79'037.00
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto				110'000.00		109'642.93
579	Fürsorge, übriges	663'600.00		614'700.00	2'000.00	607'317.34	681.40
	<i>Nettoergebnis</i>		663'600.00		612'700.00		606'635.94
5790	Fürsorge, übriges	663'600.00		614'700.00	2'000.00	607'317.34	681.40
	<i>Nettoergebnis</i>		663'600.00		612'700.00		606'635.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'200.00		165'500.00		164'156.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00		14'100.00		12'845.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'400.00		14'500.00		12'467.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		300.00		2'380.41	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		467.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter			3'000.00		120.00	
3130.30	Betreibungskosten					4'969.60	
3158.00	Unterhalt Software	5'000.00		5'000.00		3'397.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00		1'216.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Beitrag an Regionalen Sozialdienst	127'000.00		115'000.00		124'218.15	
3612.00	Beitrag an BB Sockelbeitrag	195'500.00		200'600.00		157'941.00	
3612.01	Beitrag an BB Mandatsführungskosten	130'000.00		80'000.00		116'479.70	
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialfälle	2'000.00		1'000.00		2'652.50	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			15'000.00		4'004.55	
4260.30	Rückerstattung Betreibungskosten						681.40
4637.00	Rückerstattung Mandatsführungskosten				2'000.00		
59	Soziale Wohlfahrt, übriges					4'150.50	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>4'150.50</i>
592	Hilfsaktionen					4'150.50	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>4'150.50</i>
5920	Hilfsaktionen					4'150.50	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>4'150.50</i>
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand					4'150.50	
6	VERKEHR	1'582'300.00	240'500.00	1'565'000.00	299'500.00	1'685'893.36	293'385.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'341'800.00</i>		<i>1'265'500.00</i>		<i>1'392'508.36</i>
61	Strassenverkehr	1'476'000.00	202'500.00	1'471'000.00	244'500.00	1'573'756.26	255'076.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'273'500.00</i>		<i>1'226'500.00</i>		<i>1'318'680.26</i>
615	Gemeindestrassen	1'476'000.00	202'500.00	1'471'000.00	244'500.00	1'573'756.26	255'076.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'273'500.00</i>		<i>1'226'500.00</i>		<i>1'318'680.26</i>
6150	Gemeindestrassen	1'239'000.00	12'000.00	1'249'900.00	62'000.00	1'382'058.36	54'325.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'227'000.00</i>		<i>1'187'900.00</i>		<i>1'327'732.91</i>
3111.00	Anschaffung Signalisationsmaterial	10'000.00		10'000.00		20'284.05	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	600.00		400.00		181.20	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	10'000.00		35'000.00		10'686.70	
3130.05	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	18'000.00				17'008.05	
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung					8'962.15	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00		51'000.00		39'574.70	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude			2'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	312'000.00		282'100.00		359'366.11	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		2'812.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	443'400.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV			464'400.00		474'633.75	
3320.90	Planm. Abschreibungen immaterielle Anlagen	7'000.00		7'000.00		7'038.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	397'000.00		397'000.00		441'511.05	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		12'000.00		12'000.00		4'325.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				50'000.00		50'000.00
6151	Waldstrassen	94'400.00	500.00	80'600.00	500.00	65'010.15	876.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>93'900.00</i>		<i>80'100.00</i>		<i>64'134.15</i>
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	7'500.00		5'000.00		7'484.50	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	4'000.00		4'000.00		5'489.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	40'700.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV			29'600.00		26'748.00	
3632.00	Beitrag Wegkonsortium	6'700.00		6'500.00		6'650.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		18'637.85	
4240.00	Bewilligungen Waldstrasse		500.00		500.00		876.00
6154	Strassenbeleuchtung	36'400.00		47'000.00		29'032.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		36'400.00		47'000.00		29'032.10
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	16'400.00		19'000.00		15'023.25	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	2'000.00		2'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	12'000.00		20'000.00		11'784.45	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		2'224.40	
6155	Parkplatzbewirtschaftung	106'200.00	190'000.00	93'500.00	182'000.00	97'655.65	199'874.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>83'800.00</i>		<i>88'500.00</i>		<i>102'218.90</i>	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	35'000.00		40'000.00		32'799.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000.00		10'000.00		2'562.20	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	500.00		500.00			
3150.00	Unterhalt Parkuhren	6'000.00		6'000.00		7'593.95	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	16'500.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'200.00					
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					21'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	37'000.00		2'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Parkplatzunterhalt			35'000.00		33'700.35	
4200.00	Ersatzabgaben						21'000.00
4240.00	Einnahmen Parkkarten		45'000.00		40'000.00		46'321.55
4240.01	Einnahmen Parkuhren		120'000.00		115'000.00		106'381.00
4270.00	Bussen		25'000.00		27'000.00		26'172.00
62	Öffentlicher Verkehr	106'300.00	38'000.00	94'000.00	55'000.00	112'137.10	38'309.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'300.00</i>		<i>39'000.00</i>		<i>73'828.10</i>
622	Regionalverkehr	106'300.00	38'000.00	94'000.00	55'000.00	112'137.10	38'309.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'300.00</i>		<i>39'000.00</i>		<i>73'828.10</i>
6220	Regionalverkehr	106'300.00	38'000.00	94'000.00	55'000.00	112'137.10	38'309.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'300.00</i>		<i>39'000.00</i>		<i>73'828.10</i>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	11'200.00					
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	42'000.00		53'000.00		42'000.00	
3635.00	Öffentlicher Regionalverkehr	20'000.00		8'000.00		51'797.25	
3635.01	Bustaxikurs regioViamala	3'300.00		3'300.00		3'409.00	
3635.02	Nachtbus Chur-Thusis	10'800.00		10'700.00		10'660.00	
3635.03	Postkurs innerer Heinzenberg	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		270.85	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		38'000.00		55'000.00		38'309.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'335'900.00	2'076'900.00	2'511'500.00	2'214'300.00	2'158'722.80	1'966'121.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'000.00</i>		<i>297'200.00</i>		<i>192'601.60</i>
71	Wasserversorgung	773'200.00	773'200.00	1'009'500.00	1'009'500.00	722'790.38	776'168.18
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>53'377.80</i>	
710	Wasserversorgung	773'200.00	773'200.00	1'009'500.00	1'009'500.00	722'790.38	776'168.18
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>53'377.80</i>	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	773'200.00	773'200.00	1'009'500.00	1'009'500.00	722'790.38	776'168.18
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>53'377.80</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		3'369.62	
3111.00	Anschaffung Wassermesser	8'000.00		200'000.00		3'270.01	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	25'700.00		20'500.00		18'989.78	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	50'500.00		26'000.00		10'469.01	
3130.01	Telefon	3'200.00		2'100.00		2'856.60	
3130.02	Porti	1'000.00		1'000.00		842.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		11'000.00		24'811.43	
3132.00	Honorare externe Berater, Wasserproben und QS	10'000.00		36'000.00		4'732.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'100.00		325.79	
3137.00	Steuern und Abgaben					14'923.62	
3140.00	Unterhalt Netz und Reservoir	150'000.00		185'000.00		191'413.79	
3140.01	Unterhalt Hydranten	25'000.00		25'000.00		27'848.19	
3140.02	Unterhalt Pumpwerke	20'000.00		30'000.00		18'548.41	
3140.03	Unterhalt Dorfbrunnen	1'000.00		3'000.00		895.51	
3158.00	Unterhalt Software	14'000.00		14'000.00		10'187.47	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					12'135.20	
3186.00	Vorsteuerminderung MWST	15'000.00		15'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		490.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	203'300.00		238'500.00		182'945.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	9'700.00		16'200.00		16'106.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	82'000.00				44'431.43	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	130'000.00		169'100.00		130'687.35	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	14'800.00		12'000.00		2'510.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Wasser		750'000.00		730'000.00		752'555.23
4240.01	Zählermieten		15'000.00		16'000.00		15'012.40
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'022.35
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten						293.20
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				261'500.00		
4631.00	Beiträge an die Wasserversorgung		7'200.00				7'285.00
4940.00	Kalkulatorische Zinsen				1'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	704'100.00	704'100.00	579'200.00	579'200.00	562'338.19	573'083.29
	<i>Nettoergebnis</i>					10'745.10	
720	Abwasserbeseitigung	704'100.00	704'100.00	579'200.00	579'200.00	562'338.19	573'083.29
	<i>Nettoergebnis</i>					10'745.10	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	704'100.00	704'100.00	579'200.00	579'200.00	562'338.19	573'083.29
	<i>Nettoergebnis</i>					10'745.10	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	4'900.00		4'000.00		4'120.88	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	5'000.00		9'500.00		2'756.55	
3130.01	Telefon			200.00		91.50	
3130.02	Porti	500.00		500.00		194.95	
3131.00	Planungen Projektie. Dritter und Leitungsplan LIS	5'000.00		14'000.00		8'790.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Wasserproben und QS	6'000.00				400.00	
3134.00	Gebäudeversicherungsprämien	200.00				68.49	
3137.00	Steuern und Abgaben					254.84	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Netz	175'000.00		84'000.00		65'167.49	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ARA	8'000.00		8'000.00		31'167.79	
3158.00	Unterhalt Software			7'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					12'135.20	
3186.00	Vorsteuerminderung MWST	2'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'300.00		236.12	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	29'700.00		45'100.00		29'734.00	
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	18'000.00		6'600.00		11'476.00	
3600.00	Ertragsanteile an Bund, Abwasserabgabe	30'700.00		29'000.00		28'890.00	
3614.00	Betriebsbeitrag ARV	364'700.00		315'000.00		306'832.38	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		59'431.75	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	2'400.00		2'000.00		590.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Abwasser		540'000.00		525'000.00		544'402.30
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		164'100.00		53'200.00		28'680.99
4940.00	Kalkulatorische Zinsen				1'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	577'600.00	574'000.00	604'000.00	600'000.00	594'267.48	590'681.78
	Nettoergebnis		3'600.00		4'000.00		3'585.70
730	Abfallwirtschaft	577'600.00	574'000.00	604'000.00	600'000.00	594'267.48	590'681.78
	Nettoergebnis		3'600.00		4'000.00		3'585.70
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3'600.00		4'000.00		3'585.70	
	Nettoergebnis		3'600.00		4'000.00		3'585.70
3612.00	Beitrag an Tierkörpersammelstelle	3'600.00		4'000.00		3'585.70	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	574'000.00	574'000.00	600'000.00	600'000.00	590'681.78	590'681.78
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial	6'000.00		6'000.00		4'333.75	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	3'000.00		2'000.00		521.70	
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	19'000.00		14'000.00		5'770.30	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter AVM	230'800.00		243'000.00		252'823.85	
3130.01	Kehrchttransport	9'000.00		8'000.00		8'642.70	
3130.02	Porti	1'200.00		1'200.00		1'148.25	
3130.03	Grüngutentsorgung	70'000.00		65'000.00		76'191.25	
3130.04	Kehrchtverwertung	10'000.00		12'000.00		9'498.20	
3130.05	Schulen - Entschädigung für Papiersammlung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3130.30	Betriebskosten					145.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	15'000.00		15'000.00		16'968.50	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude			7'000.00			
3142.00	Baulicher Unterhalt Molok	2'500.00		25'000.00		2'081.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		10'150.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		1'535.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		3'000.00		1'938.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	38'100.00		38'600.00		38'149.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	36'400.00		27'600.00		37'359.88	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	113'600.00		113'600.00		113'252.60	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	400.00		1'000.00		170.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Abfall		170'000.00		180'000.00		170'528.33
4240.01	Grundgebühren		258'000.00		250'000.00		252'526.65
4240.02	Containergebühren		130'000.00		130'000.00		130'668.45
4260.02	AVM - Papiersammlung		7'000.00		7'000.00		9'536.85
4260.03	AVM - VEG Abrechnung		9'000.00		15'000.00		9'000.90
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten						320.60
4270.00	Bussen						100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				18'000.00		18'000.00
74	Verbauungen	84'100.00	20'000.00	80'400.00	20'000.00	75'652.71	20'000.00
	Nettoergebnis		64'100.00		60'400.00		55'652.71
741	Gewässerverbauungen	84'100.00	20'000.00	80'400.00	20'000.00	75'652.71	20'000.00
	Nettoergebnis		64'100.00		60'400.00		55'652.71
7410	Gewässerverbauungen	64'100.00		60'400.00		55'652.71	
	Nettoergebnis		64'100.00		60'400.00		55'652.71
3140.00	Unterhalt Nollakanal und Caznerbach			18'300.00		18'619.38	
3140.01	Unterhalt Nollakanal	10'000.00					
3140.02	Unterhalt Caznerbach	1'500.00					
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV					1'816.00	
3300.20	Planm. Abschreibungen Wasserbau	41'600.00		35'100.00		27'490.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	11'000.00		7'000.00		7'727.33	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7411	Nollaweher - Nollakanal	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
3120.00	Wasser, Kehricht, Energie und Heizmaterial	100.00		100.00			
3140.00	Unterhalt Nollakanal - Nollafassung	3'000.00		2'000.00		5'955.60	
3893.00	Einlagen auf Rückstellungskonto	1'400.00		9'400.00		1'590.60	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	15'500.00		8'500.00		12'453.80	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		9'800.00		9'800.00		9'800.00
4612.00	Kostenanteil Thusis		7'800.00		7'800.00		7'800.00
4612.01	Kostenanteil Cazis		2'400.00		2'400.00		2'400.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	3'800.00	1'600.00	3'000.00	1'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		2'200.00		1'400.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	3'800.00	1'600.00	3'000.00	1'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		2'200.00		1'400.00		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3'800.00	1'600.00	3'000.00	1'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		2'200.00		1'400.00		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'000.00		2'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'800.00		1'000.00			
4601.00	Anteil an Kantonserträgen		1'600.00		1'600.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'000.00		7'500.00		1'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'000.00		7'500.00		1'300.00
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'000.00		7'500.00		1'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'000.00		7'500.00		1'300.00
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'000.00		7'500.00		1'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'000.00		7'500.00		1'300.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	2'000.00		7'500.00		1'300.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	4'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	89'000.00	4'000.00	95'600.00	4'000.00	107'883.89	6'187.95
	<i>Nettoergebnis</i>		85'000.00		91'600.00		101'695.94
771	Friedhof und Bestattung	89'000.00	4'000.00	95'600.00	4'000.00	107'883.89	6'187.95
	<i>Nettoergebnis</i>		85'000.00		91'600.00		101'695.94
7710	Friedhof und Bestattung	89'000.00	4'000.00	95'600.00	4'000.00	107'883.89	6'187.95
	<i>Nettoergebnis</i>		85'000.00		91'600.00		101'695.94
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen			500.00		322.20	
3120.00	Wasser, Kehricht, Energie und Heizmaterial	4'500.00		4'500.00		13'713.20	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	45'000.00		35'000.00		32'113.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		65.39	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	5'000.00		9'500.00		31'259.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV			8'100.00		8'087.00	
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00		9'667.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	23'000.00		23'000.00		12'655.80	
4240.00	Grabplatzgebühren		4'000.00		4'000.00		4'233.35
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'954.60
79	Raumordnung	98'100.00		132'300.00		94'490.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		98'100.00		132'300.00		94'490.15

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	98'100.00		132'300.00		94'490.15	
	Nettoergebnis		98'100.00		132'300.00		94'490.15
7900	Raumordnung (allgemein)	98'100.00		132'300.00		94'490.15	
	Nettoergebnis		98'100.00		132'300.00		94'490.15
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	6'500.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	16'500.00		31'500.00		6'893.20	
3130.01	Ortsplanung	2'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		438.95	
3320.90	Planm. Abschreibung immaterielle Anlagen	71'600.00		97'300.00		76'808.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					10'350.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'005'500.00	5'361'600.00	5'862'100.00	4'154'700.00	4'909'111.03	4'799'193.63
	Nettoergebnis		643'900.00		1'707'400.00		109'917.40
81	Landwirtschaft	70'700.00	10'900.00	42'500.00	10'900.00	33'285.26	11'144.75
	Nettoergebnis		59'800.00		31'600.00		22'140.51
811	Landwirtschaft	70'700.00	10'900.00	42'500.00	10'900.00	33'285.26	11'144.75
	Nettoergebnis		59'800.00		31'600.00		22'140.51
8110	Landwirtschaft	70'700.00	10'900.00	42'500.00	10'900.00	33'285.26	11'144.75
	Nettoergebnis		59'800.00		31'600.00		22'140.51
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	7'000.00		2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		104.76	
3141.00	Unterhalt Alp-, Feld- und Wanderwege	13'000.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	15'800.00		5'800.00		14'184.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte und Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		909.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	12'300.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	1'500.00		18'300.00		13'636.00	
3611.00	Beitrag Tierseuchenfond	2'000.00		4'000.00		2'257.75	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	700.00				505.35	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	9'000.00		7'000.00		1'688.15	
4260.01	Einzug Tierseuchenfonds		2'000.00		2'000.00		2'257.75
4430.50	Pachtzinse		8'900.00		8'900.00		8'887.00
82	Forstwirtschaft	2'304'300.00	2'072'400.00	2'335'800.00	2'166'800.00	1'743'468.43	1'460'041.96
	Nettoergebnis		231'900.00		169'000.00		283'426.47
820	Forstwirtschaft	641'600.00	475'500.00	695'400.00	495'000.00	162'122.92	553'400.33
	Nettoergebnis		166'100.00		200'400.00	391'277.41	
8200	Forstwirtschaft	641'600.00	475'500.00	695'400.00	495'000.00	162'122.92	553'400.33
	Nettoergebnis		166'100.00		200'400.00	391'277.41	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	180'000.00		186'000.00		124'719.42	
3130.01	Telefon					4'558.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	15'000.00		50'000.00		13'610.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					12'140.15	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	21'000.00					
3612.00	Beitrag Waldwirtschaftsfonds BWF	5'600.00		5'600.00		7'094.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			6'500.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	420'000.00		447'300.00			
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		120'000.00		100'000.00		177'177.80
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen		220'000.00		200'000.00		95'887.28
4260.01	Zollrückerstattung Treibstoff		3'500.00		3'000.00		3'919.45
4290.00	Eigenleistungen für Investitionen		10'000.00		60'000.00		102'527.20
4611.00	Entschädigung vom Kanton Förstergehalt		12'000.00		12'000.00		17'953.75
4611.01	Beiträge Waldpflege		70'000.00		70'000.00		102'721.40
4612.00	Kostenanteil Gemeinde Masein		40'000.00		50'000.00		53'213.45
829	Technischer Betrieb	1'662'700.00	1'596'900.00	1'640'400.00	1'671'800.00	1'581'345.51	906'641.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'800.00</i>	<i>31'400.00</i>			<i>674'703.88</i>
8290	Technischer Betrieb	1'662'700.00	1'596'900.00	1'640'400.00	1'671'800.00	1'581'345.51	906'641.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'800.00</i>	<i>31'400.00</i>			<i>674'703.88</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'019'200.00		1'060'300.00		990'137.20	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-1'898.10	
3010.50	Pikettentschädigung	14'100.00		14'500.00		12'406.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'600.00		90'700.00		77'675.96	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'700.00		79'000.00		66'901.97	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'600.00		13'700.00		30'525.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'200.00		2'937.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		17'000.00		3'091.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		16'000.00		12'281.30	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	1'000.00		8'500.00		923.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Werkzeuge	15'000.00		16'000.00		12'467.30	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	45'000.00		45'000.00		35'604.30	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'000.00		50'000.00		16'331.85	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	21'000.00				3'565.95	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	14'500.00		7'500.00		9'981.15	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	5'000.00		5'000.00			
3130.01	Telefon	1'500.00		1'000.00		734.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		7'977.17	
3140.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	5'000.00				16'447.95	
3141.00	Unterhalt Waldwege und -strassen					1'345.00	
3150.00	Unterhalt Dienstfahrzeug	70'000.00		70'000.00		75'926.60	
3160.00	Miete Forsttraktor	35'000.00		30'000.00		34'477.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	11'000.00		20'000.00		8'048.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00		15'000.00		11'233.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'400.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	75'400.00		77'400.00		152'222.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		1'596'900.00		1'274'800.00		504'729.73
4910.01	Interne Verrechnung Strassen				397'000.00		401'911.90
84	Tourismus	221'300.00	220'000.00	311'300.00	281'000.00	247'577.85	247'688.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>	<i>30'300.00</i>		<i>110.35</i>	
840	Tourismus (allgemein)	221'300.00	220'000.00	311'300.00	281'000.00	247'577.85	247'688.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>	<i>30'300.00</i>		<i>110.35</i>	
8400	Tourismus (allgemein)	221'300.00	220'000.00	311'300.00	281'000.00	247'577.85	247'688.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>	<i>30'300.00</i>		<i>110.35</i>	
3130.30	Betriebskosten					888.20	
3131.00	Touristische Projekte			30'000.00		78.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt touristischer Infrastrukturen	1'500.00		24'000.00		529.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		6'799.35	
3300.10	Planmässige Abschreibungen touristische Objekte	12'200.00		15'600.00		12'170.00	
3612.00	Abgabe an Tourismusorganisation	150'000.00		135'000.00		151'264.55	
3612.01	Gemeindebeitrag an TO	9'000.00		8'000.00		8'295.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	12'600.00		62'700.00		37'551.85	
3910.01	Interne Verrechnung Tour. Interessenz	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4035.00	Gästeabgaben (Anteil Gemeinde)		60'000.00		50'000.00		61'185.05
4035.01	Gästeabgaben (Anteil TO)		40'000.00		35'000.00		40'790.05
4035.02	Tourismusförderungsabgabe		110'000.00		100'000.00		105'719.50
4035.03	Einzugsprovision Gemeinde		10'000.00		10'000.00		10'931.30
4260.30	Rückerstattung Betreuungskosten						62.30
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				86'000.00		
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals						29'000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	19'000.00	5'000.00	19'000.00	8'000.00	25'636.15	2'843.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>11'000.00</i>		<i>22'793.15</i>
850	Industrie, Gewerbe, Handel	19'000.00	5'000.00	19'000.00	8'000.00	25'636.15	2'843.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>11'000.00</i>		<i>22'793.15</i>
8501	Marktwesen	19'000.00	5'000.00	19'000.00	8'000.00	25'636.15	2'843.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>11'000.00</i>		<i>22'793.15</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'643.20	
3636.00	Beiträge an Märkte	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		22'992.95	
4240.00	Platzgebühren Markt		5'000.00		8'000.00		2'843.00
87	Energie	3'390'200.00	3'053'300.00	3'153'500.00	1'688'000.00	2'859'143.34	3'077'475.72
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>336'900.00</i>		<i>1'465'500.00</i>	<i>218'332.38</i>	
871	Elektrizität	3'247'200.00	2'883'300.00	3'018'500.00	1'538'000.00	2'727'284.89	2'889'826.07
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>363'900.00</i>		<i>1'480'500.00</i>	<i>162'541.18</i>	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	3'238'200.00	2'882'300.00	3'010'800.00	1'537'000.00	2'719'491.48	2'889'308.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>355'900.00</i>		<i>1'473'800.00</i>	<i>169'817.07</i>	
3109.00	Stromeinkauf	2'527'000.00		2'365'800.00		2'043'094.90	
3109.01	KEV - Abgabe (Ankauf)	450'000.00		440'000.00		453'923.85	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Elektroähler	8'000.00		8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	34'500.00		18'500.00		17'756.04	
3130.02	Porti	6'000.00		6'000.00		6'700.95	
3130.30	Betriebungskosten					3'762.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		9.24	
3137.00	Steuern und Abgaben	47'000.00		45'000.00		79'833.95	
3140.00	Unterhalt/Grabarbeiten Stromnetz	50'000.00		3'000.00		4'672.85	
3158.00	Unterhalt Software	1'500.00		500.00		1'238.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					10'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			10'000.00		5'028.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'000.00		20'000.00		13'996.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	26'000.00		25'800.00		12'002.00	
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen					7'360.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	68'100.00		68'100.00		60'111.40	
4240.01	Zählermieten		105'300.00		102'000.00		105'298.90

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Stromverkauf		1'000'000.00		1'005'000.00		996'557.10
4250.01	KEV-Abgabe		447'000.00		430'000.00		451'922.80
4250.03	Abgabe an Gemeinwesen		1'330'000.00				1'333'629.95
4260.01	Rückerstattungen Dritter						861.75
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten						1'038.05
8713	Stromtankstelle	9'000.00	1'000.00	7'700.00	1'000.00	7'793.41	517.52
	Nettoergebnis		8'000.00		6'700.00		7'275.89
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial					932.75	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter			500.00		726.95	
3150.00	Unterhalt Stromtankstelle	3'500.00		1'700.00		671.71	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	5'500.00		5'500.00		5'462.00	
4250.00	Stromverkauf		1'000.00		1'000.00		517.52
879	Energie, übriges	143'000.00	170'000.00	135'000.00	150'000.00	131'858.45	187'649.65
	Nettoergebnis	27'000.00		15'000.00		55'791.20	
8790	Energieholzproduktion	143'000.00	170'000.00	135'000.00	150'000.00	131'858.45	187'649.65
	Nettoergebnis	27'000.00		15'000.00		55'791.20	
3109.00	Einkauf Energieholz	50'000.00		45'000.00		38'380.80	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	50'000.00		45'000.00		66'667.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'000.00		8'000.00		7'270.80	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	35'000.00		37'000.00		19'539.70	
4250.00	Energieholzverkauf an Fernheizung		170'000.00		150'000.00		187'649.65
9	FINANZEN UND STEUERN	778'800.00	14'149'600.00	764'300.00	14'450'700.00	897'669.56	13'399'273.21
	Nettoergebnis	13'370'800.00		13'686'400.00		12'501'603.65	
91	Steuern	188'100.00	9'401'700.00	185'000.00	8'942'000.00	312'910.46	9'236'106.61
	Nettoergebnis	9'213'600.00		8'757'000.00		8'923'196.15	
910	Steuern	188'100.00	9'401'700.00	185'000.00	8'942'000.00	312'910.46	9'236'106.61
	Nettoergebnis	9'213'600.00		8'757'000.00		8'923'196.15	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	188'100.00	7'626'700.00	185'000.00	7'340'000.00	311'723.91	7'354'838.31
	Nettoergebnis	7'438'600.00		7'155'000.00		7'043'114.40	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter					49.30	
3130.02	Porti	200.00		200.00			
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	2'500.00		2'500.00		2'477.65	
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	20'000.00		20'000.00		19'706.76	
3130.11	Entschäd. Grundstückgewinnsteuerveranlagung	6'000.00		4'500.00		6'570.00	
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	20'000.00		2'000.00		19'414.95	
3130.13	Entschädigung Scannen und elektr. Archivierung	4'000.00		4'000.00		4'038.00	
3130.30	Betriebskosten	7'000.00				11'878.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000.00		16'800.00		13'577.70	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					18'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60'000.00		80'000.00		31'180.40	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)			-10'000.00		-31'546.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					100.00	
3499.00	Skonti auf Steuern					163'877.20	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	52'400.00		65'000.00		52'400.00	
4000.00	Einkommenssteuern		4'851'000.00		4'700'000.00		4'620'000.00
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		68'600.00		250'000.00		65'341.35
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		120'000.00		120'000.00		133'354.00
4001.00	Vermögenssteuern		839'800.00		770'000.00		760'000.00
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		93'300.00		100'000.00		84'435.00
4002.00	Quellensteuern		700'000.00		600'000.00		704'667.30

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen		950'000.00		800'000.00		982'403.81
4260.30	Rückerstattung Betreuungskosten		4'000.00				4'636.85
9101	Sondersteuern		1'775'000.00		1'602'000.00	1'186.55	1'881'268.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'775'000.00</i>		<i>1'602'000.00</i>		<i>1'880'081.75</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'871.55	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-685.00	
4021.00	Liegenschaftssteuer		1'130'000.00		1'050'000.00		1'100'000.00
4021.10	Liegenschaftensteuer frühere Jahre		90'000.00		50'000.00		98'321.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		100'000.00		87'103.35
4022.02	Liquidationsgewinnsteuern						2'369.00
4023.00	Handänderungssteuern		400'000.00		350'000.00		497'576.45
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		30'000.00		30'000.00		70'656.70
4033.00	Hundesteuern		25'000.00		22'000.00		25'241.80
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'806'200.00		1'657'400.00		1'430'736.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'806'200.00</i>		<i>1'657'400.00</i>		<i>1'430'736.10</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'806'200.00		1'657'400.00		1'430'736.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'806'200.00</i>		<i>1'657'400.00</i>		<i>1'430'736.10</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'806'200.00		1'657'400.00		1'430'736.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'806'200.00</i>		<i>1'657'400.00</i>		<i>1'430'736.10</i>	
4621.00	Ressourcenausgleich (RA)		1'716'200.00		1'567'400.00		1'340'736.10
4621.01	Gebirgslastenausgleich (GLA)		90'000.00		90'000.00		90'000.00
95	Ertragsanteile	5'300.00	2'224'500.00	5'000.00	3'206'300.00	5'115.05	1'839'817.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'219'200.00</i>		<i>3'201'300.00</i>		<i>1'834'702.05</i>	
950	Ertragsanteile	5'300.00	2'224'500.00	5'000.00	3'206'300.00	5'115.05	1'839'817.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'219'200.00</i>		<i>3'201'300.00</i>		<i>1'834'702.05</i>	
9501	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten		3'000.00		2'000.00		1'310.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>1'310.00</i>	
4120.00	Wirtschaftspatente		3'000.00		2'000.00		1'310.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung	5'300.00	2'221'500.00	5'000.00	3'204'300.00	5'115.05	1'838'507.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'216'200.00</i>		<i>3'199'300.00</i>		<i>1'833'392.05</i>	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	5'300.00		5'000.00		5'115.05	
4120.00	Wasserrechtszinsen		650'000.00		590'000.00		738'354.15
4120.01	Erlös aus Abgaben an Gemeinwesen				1'200'000.00		
4120.02	Gratis- und Vorzugsenergie		35'300.00		35'900.00		35'078.50
4120.03	Erlös aus Abgaben an Vorzugsenergie				7'300.00		1'020'074.45
4120.04	Netznutzung		1'491'200.00		1'335'200.00		
4120.05	Gratis- und Vorzugsenergie ewz für Mutten		45'000.00		35'900.00		45'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	585'400.00	714'200.00	574'300.00	642'000.00	491'737.31	890'789.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>128'800.00</i>		<i>67'700.00</i>		<i>399'052.19</i>	
961	Zinsen	172'900.00	17'600.00	136'500.00	38'000.00	116'418.53	29'890.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'300.00</i>		<i>98'500.00</i>		<i>86'527.88</i>
9610	Zinsen	172'900.00	17'600.00	136'500.00	38'000.00	116'418.53	29'890.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'300.00</i>		<i>98'500.00</i>		<i>86'527.88</i>
3401.00	Verzinsung kurz- und langfristiges Fremdkapital			3'000.00		228.35	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	172'900.00		130'500.00		116'101.98	
3499.00	Vergütungszinsen, Skonti			1'000.00		4.30	
3512.00	Einlagen in Legate und Stiftungen					83.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.01	Verpflichtungsverzinsung Wasserversorgung			1'000.00			
3940.02	Verpflichtungsverzinsung Abwasserbeseitigung			1'000.00			
4401.00	Verzugszinsen Forderungen				20'000.00		24'374.75
4420.00	Zinsen Anlagen des Finanzvermögens				3'000.00		2'245.90
4940.01	Zins Darlehen Wasserversorgung		14'800.00		12'000.00		2'510.00
4940.02	Zins Darlehen Abwasserbeseitigung		2'400.00		2'000.00		590.00
4940.04	Zins Darlehen Abfallbeseitigung		400.00		1'000.00		170.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	412'500.00	696'600.00	437'800.00	604'000.00	375'318.78	725'680.06
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>284'100.00</i>		<i>166'200.00</i>		<i>350'361.28</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	412'500.00	696'600.00	437'800.00	604'000.00	375'318.78	725'680.06
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>284'100.00</i>		<i>166'200.00</i>		<i>350'361.28</i>	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	67'500.00		18'000.00			
3130.01	Telefon	1'000.00		1'400.00		1'870.65	
3140.00	Unterhalt Werkhof	7'000.00		5'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten			81'900.00		65'619.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen			21'000.00		21'003.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	76'600.00		63'000.00		138'304.07	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	20'900.00		29'000.00		22'164.26	
3431.02	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte	6'500.00		4'500.00		6'652.75	
3431.04	Reinigungspersonal (extern)	35'000.00		35'000.00		42'779.15	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	81'000.00		62'000.00		65'567.40	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	117'000.00		117'000.00		11'358.50	
4120.00	Umsatzabgabe Raststätte		80'000.00		60'000.00		60'011.64
4120.01	Konzessionsgebühr IBC (Erdgasleitung)		4'000.00		4'000.00		
4240.00	Benützung öffentlicher Grund		3'000.00		3'000.00		2'350.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		70'000.00		1'000.00		17'398.30
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten						60.30
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen						7'053.40
4430.00	Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		381'200.00		378'000.00		483'684.32
4430.10	Baurechtszinse		110'400.00		115'000.00		108'723.00
4430.50	Pachtzinsen		48'000.00		43'000.00		46'399.10
969	Finanzvermögen, übriges						135'218.79
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>135'218.79</i>	
9690	Finanzvermögen, übriges						135'218.79
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>135'218.79</i>	
4440.00	Marktwertanpassung Finanzanlagen FV						744.50
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						134'474.29
97	Rückverteilungen		3'000.00		3'000.00		1'823.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'823.90</i>	
971	Rückverteilungen		3'000.00		3'000.00		1'823.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'823.90</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		1'823.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'823.90</i>	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		1'823.90
99	Abschluss					87'906.74	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>87'906.74</i>
999	Abschluss					87'906.74	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						87'906.74
9990	Abschluss					87'906.74	
	Nettoergebnis						87'906.74
9000.00	Ertragsüberschuss					87'906.74	
	Gesamtergebnis	26'644'700.00	26'181'700.00	26'582'600.00	25'856'900.00	25'079'306.47	25'079'306.47
			463'000.00		725'700.00		
		26'644'700.00	26'644'700.00	26'582'600.00	26'582'600.00	25'079'306.47	25'079'306.47

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	35'000.00					
02	Allgemeine Dienste	35'000.00					
021	Gemeindeverwaltung	35'000.00					
0210	Gemeindeverwaltung	35'000.00					
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	35'000.00					
INV00097	Ersatz Telefonanlage	35'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	80'000.00	40'000.00	20'000.00	20'000.00	41'993.40	
16	Verteidigung	80'000.00	40'000.00	20'000.00	20'000.00	41'993.40	
161	Militärische Verteidigung	80'000.00	40'000.00	20'000.00	20'000.00	41'993.40	
1610	Militärische Verteidigung	80'000.00	40'000.00	20'000.00	20'000.00	41'993.40	
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	80'000.00		20'000.00		41'993.40	
INV00004	Altlastensanierung Kugelfang Mutten					41'993.40	
INV00030	Sanierung Scheibenstand Mutten			20'000.00			
INV00090	Infrastruktur Regionale Schiessanlage Rheinau	80'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				20'000.00		
INV00030	Sanierung Scheibenstand Mutten				20'000.00		
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		40'000.00				
INV00090	Infrastruktur Regionale Schiessanlage Rheinau		40'000.00				
2	BILDUNG	2'716'500.00		938'200.00		125'548.40	
21	Obligatorische Schule	2'716'500.00		938'200.00		125'548.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
212	Primarstufe	97'500.00					
2120	Primarstufe	97'500.00					
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	97'500.00					
INV00089	Anschaffung elektronische Schülergeräte Primarstufe	97'500.00					
217	Schulliegenschaften	2'619'000.00		938'200.00		125'548.40	
2170	Schulliegenschaften	2'619'000.00		938'200.00		125'548.40	
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	2'467'000.00		700'000.00		103'348.40	
INV00006	Schulhaus Dorf					53'348.40	
INV00064	Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe	2'087'000.00		700'000.00		50'000.00	
INV00088	Sanierung MZH Dorf	100'000.00					
INV00094	Sanierung Turnhalle Dorf	280'000.00					
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	152'000.00		138'200.00		22'200.00	
INV00006	Schulhaus Dorf					22'200.00	
INV00024	Ersatz Schülertische Werken			66'200.00			
INV00025	Ersatz Lehrergeräte, Port Replikatoren Dorf, Ablösung iCampus Schulverwaltung, Ersatz Beamer OS	12'000.00		72'000.00			
INV00064	Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe	140'000.00					
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			100'000.00			
INV00064	Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe			100'000.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	190'000.00	67'500.00			10'400.00	30'250.00
34	Sport und Freizeit	190'000.00	67'500.00			10'400.00	30'250.00
341	Sport					10'400.00	30'250.00
3410	Sport					10'400.00	30'250.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen					10'400.00	
INV00079	Kauf Aktien Skilift Obermutten AG					10'400.00	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						30'250.00
INV00007	Trailcenter						30'250.00
342	Freizeit	190'000.00	67'500.00				
3420	Freizeit	190'000.00	67'500.00				
5010.00	Strassen / Verkehrswege	190'000.00					
INV00032	Sanierung Verlorenes Loch	190'000.00					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		47'500.00				
INV00032	Sanierung Verlorenes Loch		47'500.00				
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinde Rongellen		20'000.00				
INV00032	Sanierung Verlorenes Loch		20'000.00				
6	VERKEHR	566'000.00	182'000.00	1'100'000.00	255'000.00	1'557'457.20	87'611.55
61	Strassenverkehr	226'000.00	12'000.00	700'000.00	55'000.00	1'557'457.20	87'611.55
615	Gemeindestrassen	226'000.00	12'000.00	700'000.00	55'000.00	1'557'457.20	87'611.55
6150	Gemeindestrassen	113'000.00		150'000.00		1'386'620.75	6'948.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege	113'000.00		150'000.00		1'386'620.75	
INV00008	Sanierung Compognastrasse 3. Etappe					244'290.25	
INV00034	Sanierung Äussere Bahnhofstrasse					725'776.25	
INV00035	Sanierung Pantunweg/Marktwiesenweg			150'000.00			
INV00080	Sanierung Altdorfstrasse					69'249.85	
INV00081	Sanierung Heinzenbergstrasse					347'304.40	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	113'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen / Verkehrswege						6'948.00
INV00080	Sanierung Altdorfstrasse						4'511.25
INV00082	Sanierung Alte Strasse 2. Etappe						2'436.75
6151	Waldstrassen	20'000.00	12'000.00	90'000.00	55'000.00	170'836.45	80'663.55
5010.00	Strassen und Verkehrswege	20'000.00		90'000.00		170'836.45	
INV00019	Subventionen Waldstrassen, SIE "Bäumliwald"					150'384.90	
INV00060	Sanierung Waldstrassen, SIE "Geisswald"			90'000.00		20'451.55	
INV00084	Sanierung Waldstrassen, SIE "Bi der Müli"	20'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		12'000.00		55'000.00		80'663.55
INV00019	Subventionen Waldstrassen, SIE "Bäumliwald"						80'663.55
INV00060	Sanierung Waldstrassen, SIE "Geisswald"				55'000.00		
INV00084	Sanierung Waldstrassen, SIE "Bi der Müli"		12'000.00				
6155	Parkplatzbewirtschaftung	93'000.00		460'000.00			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			460'000.00			
INV00037	Parkplatz Pantun			400'000.00			
INV00038	Parkuhren			60'000.00			
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	93'000.00					
INV00091	Anschaffung Parkuhren/Parkplatzsignalisationen	93'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr	340'000.00	170'000.00	400'000.00	200'000.00		
622	Regionalverkehr	340'000.00	170'000.00	400'000.00	200'000.00		
6220	Regionalverkehr	340'000.00	170'000.00	400'000.00	200'000.00		
5010.00	Strassen und Verkehrswege	340'000.00		400'000.00			
INV00039	Bushaltestelle Caznerwiese	340'000.00		350'000.00			
INV00065	Bushaltestelle Spital (Provisorium)			50'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		170'000.00		200'000.00		
INV00039	Bushaltestelle Caznerwiese		170'000.00		175'000.00		
INV00065	Bushaltestelle Spital (Provisorium)				25'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'788'000.00	3'313'000.00	3'885'000.00	2'158'200.00	1'023'841.69	538'284.45
71	Wasserversorgung	1'324'000.00	433'000.00	1'860'000.00	688'000.00	407'747.46	214'161.95
710	Wasserversorgung	1'324'000.00	433'000.00	1'860'000.00	688'000.00	407'747.46	214'161.95
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'324'000.00	433'000.00	1'860'000.00	688'000.00	407'747.46	214'161.95
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	1'324'000.00		1'860'000.00		407'747.46	
INV00010	Pumpwerk Crapteig					159.10	
INV00041	Pumpwerk Compogna			650'000.00		30'059.52	
INV00042	Sanierung Wasserleitungen			75'000.00			
INV00043	Erneuerung Wasserversorgung Mutten	622'000.00		1'050'000.00		215'283.15	
INV00044	Wasseruhren Mutten			85'000.00			
INV00045	Wasseruhren Thusis					80'598.11	
INV00046	Konzept Wasserversorgung Thusis 2020-2025					40'834.26	
INV00071	Erneuerung alte Viamalastrasse					40'813.32	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	72'000.00					
INV00086	Notwasserverbund Thusis - Sils i.D.	630'000.00					
6130.00	Rückerstattungen IR übriger Tiefbau				40'000.00		3'006.05
INV00008	Sanierung Compognastrasse 3. Etappe						3'006.05
INV00044	Wasseruhren Mutten				40'000.00		
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		343'000.00		558'000.00		110'281.00
INV00043	Erneuerung Wasserversorgung Mutten		343'000.00		558'000.00		66'814.00
INV00074	Subventionen Reservoir Foppis						43'467.00
6370.00	Anschlussgebühren		90'000.00		90'000.00		100'874.90
INV00011	Anschlussgebühren Wasserversorgung		90'000.00		90'000.00		100'874.90

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	74'000.00	180'000.00	105'000.00	120'000.00	244'296.18	191'806.60
720	Abwasserbeseitigung	74'000.00	180'000.00	105'000.00	120'000.00	244'296.18	191'806.60
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	74'000.00	180'000.00	105'000.00	120'000.00	244'296.18	191'806.60
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	74'000.00		105'000.00		244'296.18	
INV00047	Sanierung Abwasserleitungen			75'000.00		62'251.50	
INV00048	Genereller Entwässerungsplan GEP Thusis			30'000.00		145'627.79	
INV00075	Mischabwasserleitung Oberfeld					36'416.89	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	74'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren		180'000.00		120'000.00		191'806.60
INV00012	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		180'000.00		120'000.00		191'806.60
74	Verbauungen	3'040'000.00	2'600'000.00	1'500'000.00	1'250'200.00	100'030.00	27'015.90
741	Gewässerverbauungen	3'040'000.00	2'600'000.00	1'500'000.00	1'250'200.00	100'030.00	27'015.90
7410	Gewässerverbauungen	3'040'000.00	2'600'000.00	1'500'000.00	1'250'200.00	100'030.00	27'015.90
5020.00	Wasserbau	3'040'000.00				100'030.00	
INV00058	Nollaverbauung	3'000'000.00					
INV00076	Nollaverbauungen					100'030.00	
INV00096	Hochwasserschutzprojekt Caznerbach	40'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein			1'500'000.00			
INV00058	Nollaverbauung			1'500'000.00			
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen übriger Tiefbau		2'600'000.00		1'250'200.00		
INV00058	Nollaverbauung		2'600'000.00		1'250'200.00		
6310.00	Investitionsbeiträge von Kanton						27'015.90
INV00076	Nollaverbauungen						27'015.90

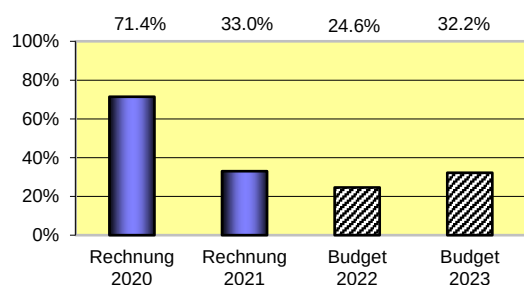
Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
75	Arten- und Landschaftsschutz					123'460.45	105'300.00
750	Arten- und Landschaftsschutz					123'460.45	105'300.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz					123'460.45	105'300.00
5020.00	Wasserbau					123'460.45	
INV00014	Weiher Rheinau					123'460.45	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						105'300.00
INV00014	Weiher Rheinau						105'300.00
79	Raumordnung	350'000.00	100'000.00	420'000.00	100'000.00	148'307.60	
790	Raumordnung	350'000.00	100'000.00	420'000.00	100'000.00	148'307.60	
7900	Raumordnung (allgemein)	350'000.00	100'000.00	420'000.00	100'000.00	148'307.60	
5090.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	350'000.00		420'000.00		148'307.60	
INV00015	Ortsplanung					148'307.60	
INV00050	Ortsplanung	150'000.00		70'000.00			
INV00063	Bahnhofentwicklung	200'000.00		350'000.00			
6190.00	Rückerstattungen IR übrige Sachanlagen		100'000.00		100'000.00		
INV00063	Bahnhofentwicklung		100'000.00		100'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	484'000.00		330'000.00	59'000.00	425'439.75	
81	Landwirtschaft	160'000.00		240'000.00	59'000.00	100'755.60	
811	Landwirtschaft	160'000.00		240'000.00	59'000.00	100'755.60	
8110	Landwirtschaft	160'000.00		240'000.00	59'000.00	100'755.60	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	100'000.00		240'000.00		100'755.60	
INV00016	Melioration					100'755.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00051	Projekt Landwirtschaft			140'000.00			
INV00057	Melioration	100'000.00		100'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	60'000.00					
INV00092	Erneuerung Wassersystem Kuhalp Muten	60'000.00					
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				59'000.00		
INV00051	Projekt Landwirtschaft				59'000.00		
82	Forstwirtschaft					267'460.65	
829	Technischer Betrieb					267'460.65	
8290	Technischer Betrieb					267'460.65	
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt					267'460.65	
INV00018	Kommunalfahrzeuge					267'460.65	
87	Energie	324'000.00		90'000.00		57'223.50	
871	Elektrizität	324'000.00		90'000.00		57'223.50	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	324'000.00		90'000.00		57'223.50	
5034.00	Tiefbauten Elektrizitätswerk	324'000.00		90'000.00		38'316.50	
INV00020	Umrüstung auf Smart Meter					38'316.50	
INV00056	Smart Meter	90'000.00		90'000.00			
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	30'000.00					
INV00093	Netzerweiterungen	100'000.00					
INV00095	Erschliessung Caznerwiese	104'000.00					
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen					7'867.00	
INV00077	Darlehen e-sy AG					7'867.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen					11'040.00	
INV00078	Kauf Aktien e-sy AG					11'040.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	230'000.00		530'000.00		529'100.10	3'057'634.54
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	230'000.00		530'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	230'000.00		530'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	230'000.00		530'000.00			
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	230'000.00		530'000.00			
INV00026	Camping Viamala (TCS) Gästeunterstand			90'000.00			
INV00049	Pantun Planungskredit	80'000.00		40'000.00			
INV00053	Öffentliche Toilette Bahnhof			200'000.00			
INV00054	Einstellhalle Feldstrasse			50'000.00			
INV00055	Salzsilo Werkhof	150'000.00		150'000.00			
99	Abschluss					529'100.10	3'057'634.54
999	Abschluss					529'100.10	3'057'634.54
9990	Abschluss					529'100.10	3'057'634.54
5900.00	Passivierte Einnahmen					529'100.10	
INV00022	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde					529'100.10	
6900.00	Aktivierte Ausgaben						3'057'634.54
INV00023	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde						3'057'634.54
		9'089'500.00	3'602'500.00	6'803'200.00	2'492'200.00	3'713'780.54	3'713'780.54
	Nettoinvestition		5'487'000.00		4'311'000.00		
		9'089'500.00	9'089'500.00	6'803'200.00	6'803'200.00	3'713'780.54	3'713'780.54

Kennzahlen Budget 2023

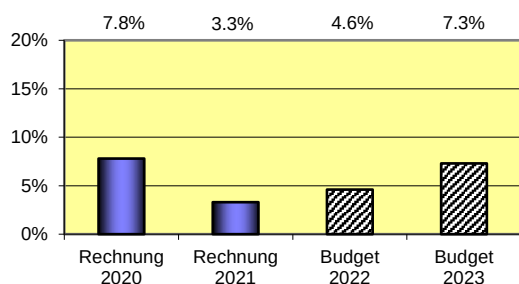
Selbstfinanzierungsgrad



Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Investition aus eigenen Mitteln finanziert werden kann (inkl. Berücksichtigung der Veränderung bei den Spezialfinanzierungen).

Ideal: 100%
Gut bis vertretbar: 70%
Problematisch: unter 70%

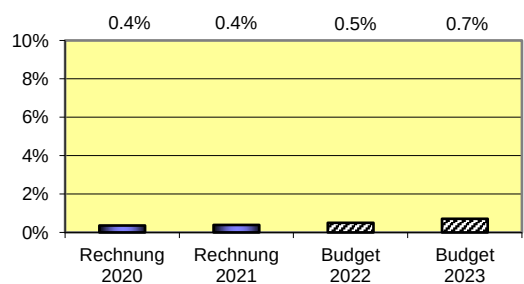
Selbstfinanzierungsanteil



Diese Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, welcher für die Finanzierung neuer Investitionen oder zur Rückzahlung von Schulden verwendet werden kann.

Gut: über 20%
Mittel: 10 - 20%
Schwach: unter 10%

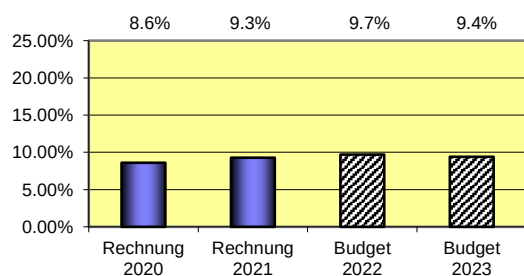
Zinsbelastungsanteil



Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, welcher Anteil des Finanzertrages für die Deckung der Nettozinsen eingesetzt werden kann.

Klein: unter 2%
Mittel: 2 - 5%
Hoch: 5 - 8%
Sehr hoch: über 8%

Kapitaldienstanteil



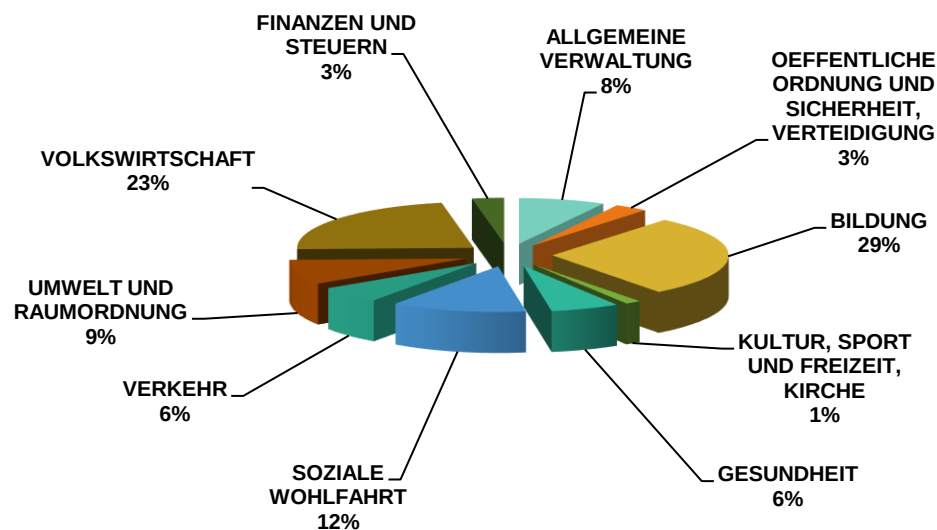
Diese Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, welcher zur Deckung der Nettozinsen und der ordentlichen Abschreibungen aufgewendet werden muss.

Klein: unter 5%
Tragbar: 5 - 15%
Hoch bis sehr hoch: 15 - 25%
Kaum noch tragbar: über 25%

Cashflow - Nettoinvestitionen

	2020	2021	2022	2023
Cashflow (Operativ)	1'791'611	963'698	1'062'400	1'764'500
Nettoinvestitionen	2'508'612	2'528'534	4'311'000	5'487'000

Aufwand Budget 2023



Ertrag Budget 2023

