

2024

BUDGET

ALLGEMEINES UND FINANZEN

Curdin Capaul, Gemeindeammann

Vorbemerkung zum Budget 2024

Das Budget 2024 wurde von den einzelnen Bereichen in Zusammenarbeit mit den Departamentsvorstehenden und der Finanzkommission erarbeitet. Im Weiteren wurde der Kontoplan mit viel Aufwand optimiert. Der neue Kontoplan ist detaillierter dargestellt und demzufolge auch verständlicher strukturiert. Die internen Verrechnungen wurden durchgängig, verständlich, verursachergerecht und transparent zugewiesen, damit die Kosten auch dem tatsächlichen Bereich belastet werden. Zur Erstellung des Budgets wurden die Jahresrechnung 2022, das Budget 2023 und die erarbeiteten Budgetunterlagen der Kommissionen sowie die Budgetangaben der kantonalen und regionalen Stellen und der extern ausgelagerten Organisationen wie Regionalverbände und Stiftungen berücksichtigt. Der Gemeinderat hat sich während zwei Lesungen mit dem Budget befasst und hat weitgehende Diskussionen geführt, um Optimierungen im Finanzhaushalt der Gemeinde Thusis anzustreben. Die 3. Budgetsitzung erfolgte im Beisein des GPK-Präsidenten. Das Resultat der Erfolgsrechnung widerspiegelt die aktuelle finanzielle Situation der Gemeinde Thusis. Die Finanzkommission hat sich intensiv mit der eher schwachen finanziellen Situation der Gemeinde Thusis befasst. Es wurde dabei festgestellt, dass strategische Entscheide der letzten Jahrzehnte nun immense Auswirkungen auf die aktuelle finanzielle Situation haben. Es müssen nun Taten folgen, zukunftsweisenden Entscheide müssen gut überlegt und mittel- bis längerfristig geplant und umgesetzt werden. Der Gemeinderat wird sich diesbezüglich mit diesem Thema sehr intensiv befassen müssen und Lösungsvorschläge einer späteren Gemeindeversammlung unterbreiten. Zudem werden auch im Jahr 2024 massiv höhere Kosten für die Gesundheitsversorgung vorgesehen. Obwohl im nächsten Jahr im Spital Thusis mit dem Sanierungsprogramm begonnen wird, muss die Gemeinde Thusis mit Beiträgen von über CHF 1,0 Millionen das Defizit der Stiftung Gesundheit Mittelbünden auffangen. Dies bildet über die Hälfte des resultierten Defizits im vorliegenden Budget 2024 der Gemeinde Thusis.

Erfolgsrechnung / Budget 2024

Das Budget 2024 weist bei einem Brutto-Gesamtaufwand von CHF 33'399'600.00 und einem Brutto-Gesamtertrag von CHF 31'430'700.00 einen Aufwandsüberschuss von CHF 1'968'900.00 aus. Die Zahlen basieren auf einem unveränderten Steuerfuss von 115 % der einfachen Kantonssteuer.

Der Gemeinderat wird sich im Jahr 2024 wiederum mit zahlreichen grösseren Projekten und Herausforderungen befassen müssen, nämlich:

- Notwasserverbund Thusis und Sils i. D.
- Neubau Bushaltestelle Caznerwiesen, (sofern das Baurekursverfahren nicht bis zum Verwaltungsgericht weitergezogen wird)
- Bahnhofentwicklung
- Verkehrsplanung
- Parkierungskonzept
- Revisionen Gemeindeverfassung, Organisationsgesetz, Entschädigungsgesetz und Tourismusförderungsgesetz.

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) von CHF – 448'500.00 und Investitionsvorhaben von netto CHF 3'669'500.00 entsteht eine Finanzierungslücke von rund CHF – 4'118'000.00. Die geplanten Investitionen können wiederum im Budgetjahr 2024 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 4'100'000.00 zu

decken. Das Fremdkapital beträgt somit Total CHF 32,0 Millionen.

01 Legislative und Exekutive

Die Aufwendungen der Legislative und Exekutive bewegen sich im Jahr 2024 im Rahmen des Rechnungsjahres 2022. 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 + 2 %. Ausserdem findet auch im Jahr 2024 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. Im Weiteren sind mit höheren externen Kosten zu rechnen, insbesondere betrifft es das Projekt Einführung Internes Kontrollsystem IKS, fachliche Unterstützungen der Finanzabteilung durch die Firma Curia AG und weitere Unterstützungen.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Gemäss Empfehlung vom Verband der Gemeindesteuerämter des Kantons Graubünden rechnet man für das Jahr 2024 mit etwas höheren Steuererträgen wie beim Rechnungsergebnis 2022. Deshalb wurden folgende Erhöhungen der Steuererträge für das nächste Jahr vorgesehen: + 6,0 % Einkommenssteuern und +13 % Vermögenssteuern (vom Rechnungsergebnis 2022), + 13 % Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen (vom Budget 2023).

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 1'766'400.00 aus dem Ressourcenausgleich (RA) erhalten. Das sind rund CHF 50'000.00 mehr als im Rechnungsergebnis 2022.

4621.02 Gebirgslastenausgleich (GLA)

CHF 100'000.00 im Zusammenhang mit der Fusion Muttten. Im Weiteren ist mit einem Soziallastenausgleich von CHF 202'000.00 zu rechnen.

9610 Zinsen

3406.00 Verzinsung langfristiges FK

Aufgrund der erwarteten Neuverschuldung von CHF 4,1 Millionen im Jahr 2024 und den aktuellen Zinserhöhungen der Banken wurde die Verzinsung der langfristigen Finanzverbindlichkeiten um rund CHF 42'000.00 erhöht, nämlich auf CHF 214'900.00.

9630 Liegenschaften im Finanzvermögen

Grundsätzlich war bereits im laufenden Jahr 2023 geplant, dass der Gemeinderat der Gemeindeversammlung beantragt, diverse nicht mehr benötigte Liegenschaften des Finanzvermögens, welche zum Teil sanierungsbedürftig sind, oder Grundstücke, die nicht der öffentlichen Auftragserfüllung dienen, zu veräussern. Die Vorbereitungsarbeiten dafür konnten noch nicht abgeschlossen werden, daher wurden bewusst keine Einnahmen für das Jahr 2024 im Budget 2024 vorgesehen. Erst wenn alle Bewertungen, Berechnungen und Abklärungen vorhanden sind, soll die Gemeindeversammlung in einem ersten Schritt einen Grundsatzentscheid im Kontext mit Immobilienverkäufen fällen und dem Gemeinderat die Kompetenz erteilen, die Liegenschaften zu veräussern.

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Josef Nauer

1110 Polizei

3614.00 Entschädigung an Sicherheitsdienste

Der Budgetbetrag ist mit CHF 40'000.00 gegenüber dem Budget 2023 um CHF 15'000.00 erhöht. Dies ermöglicht, dass an Orten auf dem Gemeindegebiet mit Konfliktpotenzial Ruhe und Ordnung sichergestellt werden kann.

1402 Bürgerrechtswesen

4210.00 Gebühren Einbürgerungen

Für 2024 ist mit CHF 10'000.00 gegenüber dem Budget 2023 ein um CHF 5'000.00 höherer Betrag budgetiert, weil in 2024 mehr Einbürgerungsgesuche zu bearbeiten sind.

1407 Regionales Betreibungsamt

3612.00 Regionales Betreibungsamt

Für 2024 ist gegenüber dem Budget 2023 kein Ertrag, sondern ein Aufwand von CHF 7'400.00 budgetiert. Diese Budgetdaten sind gemäss dem Budget 2024 der Region Viamala eingefügt.

1500 Feuerwehr

3111.00 Anschaffung von Mobiliar, Maschinen, Geräten und Fahrzeugen

Für die Anschaffung von Funkgeräten, Paggern, Akkus, Atemluftflaschen, Schläuchen und Ausrüstung für die Wasserrettung sind für 2024 CHF 31'900.00 budgetiert.

1610 Militärische Verteidigung

3140.00 Unterhalt Grundstücke und Gebäude

Für den Unterhalt der Schiessanlagen Rheinau Thuis und Mutten sind für 2024 CHF 93'600.00 budgetiert.

Investitionsrechnung

1500 Feuerwehr

INV00107 Mobiliar allgemeiner Haushalt

Für 2024 ist für die Anschaffung einer neuen Autodrehleiter ein Betrag von CHF 950'800.00 budgetiert. Die Gebäudeversicherung Graubünden (GVG) leistet

dazu einen Investitionsbeitrag von CHF 475'400.00 (50 %).

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 2023/24 und 2024/25 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 2024 rund 25 % (Budget 2023 rund 28.8 %) der Gesamtausgaben.

Die Gehaltsberechnung der Lehrpersonen basiert auf der der vorgegebenen Gehaltstabelle für die Volksschul- und Kindergartenlehrpersonen, Stand 1. Januar 2023.

Die Personalkosten inkl. Sozialleistungen für den Schulunterricht (Kindergarten, Primarstufe, Oberstufe) betragen rund CHF 5,0 Mio. (Vorjahr rund CHF 4,6 Mio.)

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

Der totale Personalaufwand beträgt, inkl. Sozialleistungen, rund CHF 5,8 Mio. und hat somit einen Anteil von rund 69 % (Vorjahr rund 72%) am Bruttoaufwand der Bildung.

In einer vom Schulbehördenverband Graubünden durchgeführten Erhebung zeigt sich, dass das Total der Gehälter unserer Schule teilweise über dem erhobenen Kantonsdurchschnitt liegt. Werden die Lohnkosten jedoch auf die Kosten pro Schülerin und Schüler berechnet, liegen wir, wie auch in den Vorjahren, nur leicht höher als der erhobene Durchschnitt.

Der Vergleich gibt wohl verschiedene Aussagen zu einem Schulbetrieb, berücksichtigt bei der Betrachtung jedoch viele wichtige Kostenelemente und Besonderheiten einer Schule nicht. Dies ist ein Mangel, muss jedoch bei der Interpretation der Daten berücksichtigt werden.

Ein wichtiger Faktor und auch schwer beeinflussbar, ist 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.

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. 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 2023/24)
An der Schule unterrichten 51 Lehrpersonen mit Voll- und Teilpensen, inkl. Heilpädagogen (Vorjahr 48). Insgesamt ergeben sich 3536 Stellenprozente, d.h. 35.3 Vollzeitstellen (Vorjahr 3360 Stellenprozente bzw. 33.6 Vollzeitstellen). Dazu kommen Pensen der Unterrichtsassistenzen für Kindergarten, Unterstufe sowie die Betreuung während den Blockzeiten und dem Religionsunterricht. Es werden insgesamt 357 (Vorjahr 360) Schülerinnen und Schüler unterrichtet (Stand 1. August 2023).

- Kindergarten 58 (Vorjahr 62) Kinder in 4 Kindergärten (1 Dorf, 3 Compogna). An dieser Stufe wird mit 594 (Vorjahr 594) Stellenprozente unterrichtet.
- Primarstufe 185 (Vorjahr 187) Schülerinnen und Schüler in 12 Klassen, inkl. Kombiklassen (Vorjahr 11 Klassen). An dieser Stufe wird mit 1776 (Vorjahr 1645) Stellenprozente unterrichtet.

- Aufgrund der Entwicklung der Schülerzahlen wurde im Schuljahr 2022/23 (Februar 2023) im Schulhaus Dorf eine zusätzliche 5. Primarklasse gebildet. Diese Klasse ist befristet bis Juli 2024 geplant. Per 1. August 2024 wird eine neue 6. Primarklasse in der Schulanlage Compogna eröffnet. Mit dieser 6. Primarklasse ist die Umstrukturierung von Kombiklassen auf Jahrgangsklassen in dieser Schulanlage abgeschlossen. Damit wurde den steigenden Schülerzahlen ab Schuljahr 2019/20 Rechnung getragen. Somit bieten die beiden Schulstandorte Dorf und Compogna Primar ab dem Schuljahr 2024/25 je einen vollständigen Klassenzug von der 1.-6. Primarklasse an.
- Oberstufe 114 (Vorjahr 115) Schülerinnen und Schüler in 6 Klassen (Vorjahr 6 Klassen).

2110 Kindergarten

Die Kinderzahlen im Kindergarten schwanken nur leicht. Ein Waldkindergarten ermöglicht jedem Kind im zweiten Kindergartenjahr einen zweiwöchentlichen, pädagogisch wertvollen Unterricht während eines Vormittags in freier Natur.

3636.00 Schule St. Catharina, Deutschunterricht

Zu Beginn des Schuljahres 2023/24 besuchen insgesamt 21 (Vorjahr 24) 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

Un erfreuliche 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 Schulassistentin 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 2023/24 besuchen insgesamt 11 (Vorjahr 17) Schülerinnen und Schüler den Unterricht. Davon keine (Vorjahr 6) in der Sprachintegrationsklasse.

2130 Oberstufe

Durch eine teilweise Überdotierung 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 Schulgelder an andere Schulen (inkl. Schule St. Catharina, Deutschunterricht)

Verschiedene Wahlfächer werden regional unterrichtet. Die Verrechnung erfolgt nach individueller Belegung.

Zu Beginn des Schuljahres 2023/24 besuchen insgesamt 4 (Vorjahr 1) Schülerinnen und Schüler den Deutschunterricht. Davon 2 (Vorjahr 1) in der Sprachintegrationsklasse

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 2023/24 besuchen 25 (Vorjahr 30) 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 Infrastruktur 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. Aus Kostengründen wurde auf der Primar- und Oberstufe ein Wechsel von Notebooks auf iPads vorgenommen. Eine kleine Anzahl von Notebooks für gewisse Anwendungen wird weiterhin eingesetzt.

Mit dem Systemwechsel erfolgte die Beschaffung neu über ein Leasing, dass gegenüber einem Kauf der Geräte kostengünstiger ausgefallen ist. Durch diese Umstellung können Anschaffungskosten für Schülergeräte wie auch die zugehörigen Wartungskosten merklich gesenkt werden. Die Kosten für das Leasing sind in den entsprechenden Stufen budgetiert.

Die aufgeführte Budgetposition beinhaltet die allgemeinen Support- und Lizenzkosten der IT-Infrastruktur über alle Stufen.

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. Die Anlage wird Ende 2024 abgeschrieben sein.

4920.00 Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten

Die Mehrzweckhalle und alle Turnhallen sind während der Schulzeit während rund 1'500 Stunden durch Vereine oder sonstige Anlässe belegt. Die Aula, durch verschiedene Anlässe, mit rund 500 Stunden. Diese Belegung ausserhalb der Schulzeit 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 Schülerbus

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.

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 und Talentklassen

Gemäss den gesetzlichen Bestimmungen haben die Gemeinden das Untergymnasium und die Talentschulen für die ersten zwei Klassen mitzufinanzieren. Zurzeit besucht keine Schülerin und kein Schüler (Vorjahr 1) das Gymnasium bzw. die Talentschule in diesen zwei Klassen.

Investitionsrechnung

2170 Schulliegenschaften

5040.00/INV00088 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. Der Ersatz der Beleuchtung konnte im Herbst 2023 bereits ausgeführt werden. In den kommenden Phasen ist die Akustik zu verbessern sowie eine zeitgemässe Audio-Anlage zu installieren.

5040.00/INV00094 Sanierung Turnhalle Dorf

Die Turnhalle Dorf wurde im Jahre 1974 erstellt. Seither wurden lediglich anfallende Unterhaltsarbeiten vorgenommen. Nun steht eine Sanierung der Fensterfront, der Beleuchtung, wie auch der Bodenbeläge an. Budgetiert wurde der Aufwand aufgrund vorliegender Kostenschätzungen. Die Erneuerungsphase erstreckt sich über 3 Jahre.

5040.00/INV00098 Schulraumerweiterung Compogna Oberstufe

Die Entwicklung der Schülerzahlen bei der Oberstufe steigt ab Schuljahr 2025/26 rasant an. Es wird daher nicht mehr möglich sein,

die kommenden Klassen in den bestehenden Schulräumen unterzubringen. Im Schuljahr 2028/29 wird aufgrund der Berechnungen die Höchstzahl von rund 160 Schülerinnen und Schüler in der Oberstufe erreicht. Dieser Wert wird sich bis ins Schuljahr 2031/32 wiederum abschwächen und die prognostizierte Schülerzahl wieder annähernd auf den heutigen Stand einpendeln.

Rein rechnerisch hat die Oberstufe Thusis mit ihren zwei Oberstufenklassen pro Jahrgang Platz für maximal 42 SuS. Diese Maximalauslastung kann jedoch nur realisiert werden, wenn die Zuweisungsentscheide aus der Primarschule genau dem Verhältnis der maximalen Abteilungsgrössen (20 SuS Real- und 22 SuS Sekundarstufe) entsprechen. Und selbst wenn dies der Fall ist, würde dabei der Artikel 21 der Schulverordnung missachtet, gemäss dessen die Abteilungsgrösse bei herausfordernden Klassenzusammensetzungen zu reduzieren ist.

Somit kommen wir nicht umhin, aufgrund der vom Gesetz festgelegten Anzahl Schülerinnen und Schüler pro Klasse, Schulräume für drei Klassen bereitzustellen. Da der Bedarf von Schulräumen für eine begrenzte Anzahl Jahre gegeben ist, wird eine Lösung mittels Schulcontainer oder ähnlichen Lösungen angestrebt. Damit der Platzbedarf auf das Schuljahr 2025/26 bereitgestellt werden kann, ist die Planung frühzeitig anzugehen und bereits vorgängig Infrastrukturen anzugehen.

5040.00/INV00099 Anpassung Schulraum Compogna Oberstufe

Durch die vielschichtigen Arbeits- und Lernformen verändert sich der Raumbedarf dahingehend, dass neben den Klassenzimmern, in denen vorrangig in Gruppen und Klassenverbänden gelernt wird, Räume für individuelles Arbeiten geschaffen werden müssen. Die Foyers können durch ihre Grösse dazu gut genutzt werden. Durch Einrichtung dieser Korridore mit entsprechenden Lerninseln kann dieser Raum ebenfalls fürs Lernen genutzt werden.

Die erweiterte Nutzung erfordert feuerpolizeiliche und akustische Anpassungen.

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Thomas Rüegg

3210 Bibliotheken

3636.00 Beitrag Regionalbibliothek

Die Erhöhung des Beitrages basiert auf einem neuen Kostenverteilungsschlüssel, der für alle Gemeinden in der Region Viamala auf CHF 5.00 pro Einwohner fixiert wurde. Bis anhin zahlte die Gemeinde Thusis einen Pauschalbetrag in der Höhe von CHF 12'000.00, die anderen Gemeinden im Schnitt CHF 2.00 pro Einwohner. Die Bibliothek benötigt mehr Mittel, um auch in Zukunft das wertvolle Angebot aufrecht erhalten zu können und den veränderten Bedürfnissen der Kundschaft Rechnung zu tragen.

3290 Kultur, übriges

3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Im nächsten Jahr findet wieder ein Thusner Dorffest statt. In der Leistungsvereinbarung der Gemeinde mit dem Verein Thusner Dorffest sind die Finanzierungsmodalitäten definiert, welche in einem Austragungsjahr einen Beitrag von CHF 10'000.00 und in den Zwischenjahren einen reduzierten Betrag von CHF 1'000.00 vorsieht. Die Leistungsvereinbarung wurde über eine Laufzeit von drei Durchführungen des Festes abgeschlossen.

3411 Schwimmbad

3612.00 Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft

Die Beiträge an die Schwimmbadgenossenschaft für Betrieb, Unterhalt, Wasser, Strom und Defizit basieren auf einem Baurechtsvertrag, der per Ende 2024 ausläuft und damit neu verhandelt werden muss.

4110 Spitäler

3612.00 Defizitbeitrag Spital Thusis

Was sich in der Rechnung 2022 niedergeschlagen hat, findet im 2023 seinen Höhepunkt: Das Defizit des Spitals Thusis erreicht ein bedrohliches Ausmass und veranlasste den neuen Stiftungsrat dazu, ein Sanierungsprogramm zu starten. Im Budget für das kommende Jahr ist nach wie vor ein sehr hoher Defizitbeitrag vorgesehen, obwohl erste Sanierungsmassnahmen greifen

werden und der Fehlbetrag des Spitals reduziert werden kann. Der Sanierungsplan sieht vor, dass ab 2026 dank Kosteneinsparungen, Prozessoptimierung und Verbesserung der Ertragslage, eine Basis für einen für die Gemeinden tragbaren Betrieb des Regionalspitals geschaffen sein wird.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

3614.00 Familienergänzende Kinderbetreuung

Diese Position beinhaltet die Kita-Beiträge, welche über den Kanton abgerechnet werden. Diese Kosten können wir nicht beeinflussen, das sind die regulären Gemeindeanteile.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Die für die Gemeinde zu tragende Last aus der sozialen Sicherheit nimmt stetig zu und betreffen nicht nur die in einer Gemeinderrechnung abgebildeten Konten. Der Spielraum für eine Optimierung wird durch umfassende und starre Regelwerke stark eingeschränkt.

Generell kann festgehalten werden, dass sämtliche Positionen in der sozialen Sicherheit sich sehr unterschiedlich und kaum berechenbar entwickeln. Entsprechend unterschiedlich fällt dann auch die Berechnung des Soziallastenausgleichs (SLA) aus.

8400 Tourismus (allgemein)

3140.04 Unterhalt Verlorenes Loch

Als Verbindung zwischen den Regionen nördlich und südlich der Viamalaschlucht ist das Verlorene Loch für den Langsamverkehr von grösster Bedeutung. Mehr noch: Es ist das spektakuläre Herzstück der historisch wertvollen Commercialstrasse und damit ein touristischer Leuchtturm in der Region Viamala. Der Unterhalt und die Sicherung des Weges sind zweifelsohne eine Herausforderung und nur mit beträchtlichem Aufwand zu bewerkstelligen. In Zusammenarbeit mit der Gemeinde Rongellen und mit Unterstützung der Region, des Kantons und des Bundes kann diese Aufgabe in einem vertretbaren Rahmen gehalten werden.

VERKEHR

Veselin Stjepanovic

6150 Gemeindestrassen

3130.00 Dienstleistungen und Honorare Dritter

Für verschiedene Projekte die in der Planung für das Jahr 2025 geplant sind, müssen externe Planer in Anspruch genommen werden.

3130.05 Lift+Durchgang Viamala-Zentrum
Sanierung der Liftanlage Viamala-Zentrum wird im 2024 ausgeführt.

3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter

Durchführung verschiedener Perimeterverfahren, welche in der Planung sind.

3131.01 Verkehrsplanung innerorts
Verkehrsplanung innerorts wie z.B. Verkehrskonzept Thusis

6151 Waldstrasse

3141.10 Unterhalt SIE-Projekt „Hinter brannta Wold“

Das Projekt läuft über zwei Jahre und wird im 2024 und 2025 ausgeführt.

Investitionsrechnung

6150 Gemeindestrassen

5010.00 Strassen und Verkehrswege

Da unsere Strassen in einem schlechten Zustand sind, wird neu jedes Jahr der Betrag für den Strassenunterhalt, Sanierungen usw. reserviert.

6220 Regionalverkehr

5010.00 Strassen und Verkehrswege

Aufgrund von Einsprachen konnte die geplante Umsetzung der «Bushaltestelle Caznerwiese» (Italienische Strasse) nicht wie geplant, im Jahr 2023, umgesetzt werden.

Die provisorische «Bushaltestelle Spital», soll weiterhin betrieben werden, bis ein definitiver Entscheid der Umsetzung erfolgt ist.

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Marlene Hürlimann

7101 Wasserwerk

3111.00 Anschaffung Wassermesser

Jedes Jahr sollen 30 Wasserzähler ersetzt werden. So kann kontinuierlich alles im Zyklus der Lebensdauer der Wasserzähler ausgetauscht werden.

3130.00 Dienstleistungen und Honorare Dritter

Der Einbau der Wasserzähler ist hier enthalten sowie Vermessungen und allg. Dienstleistungen durch Dritte.

3131.00 Planung und Projektierungen Dritter
Projektierungen der geplanten Projekte aus dem Konto 3140.00.

3140.00 Unterhalt Netz und Reservoir

Erneuerung der Drucktüre und Innensanierung im Reservoir Foppis muss erfolgen. Weiter braucht es eine Zutrittsüberwachung zu den Reservoirs und Pumpstationen. In der Caznerwiese muss eine Wasserleitung umgelegt werden. Die Wasserleitung in der Unter Ruvria wird erneuert.

3140.05 Unterhalt Notstromaggregate

Der Gemeinderat hat beschlossen, für allfällige Mangellagen Notstromaggregate zu mieten. Die Mietkosten sind im 3161.00 aufgeführt und hier die Unterhaltskosten.

7201 Abwasserbeseitigung

3131.00 Planungen Projekte

Hier sind die Planungen der Sanierungen Kanalisation enthalten, welche im 3140.00 aufgeführt sind.

3140.00 Unterhalt Grundstücke und Netz

Die Meteorleitung Caznerwiese – Bachweg muss erneuert werden. Erneuerung der Abwasserleitung Unter Ruvria. Die Fäkalienpumpe Viamalaweg muss ersetzt werden. Weiter sind hier Unterhalt und Reinigungen des Abwassernetzes und der Schächte enthalten. Aus dem GEP sind 4 Sanierungen als Sofortmassnahmen zu erledigen.

7300 Abfallwirtschaft (allgemein)

3140.20 Altlastensanierung Pantun

Im Pantun muss die technische Untersuchung gemäss kantonalen Auflage gemacht werden.

3140.21 Altlastensanierung Rheinau

In Rheinau muss die technische Untersuchung gemäss kantonalen Auflage gemacht werden.

7310 Abfallwirtschaft

3111.00 Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate

Ersatz diverser Abfallbehälter.

7410 Verbauungen

3140.01 Nollaverbauungen

Im Nollagebiet steht bereits ein weiteres Projekt an. Das Maitlatobel braucht Massnahmen. Diese Kosten wurden hier budgetiert. Im 4612.01 die Einnahmen der involvierten Gemeinden sowie im 4611.00 der Beitrag vom Kanton und Bund.

7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

3190.00 Verschiedener Betriebsaufwand

In diesem Budgetposten ist die aktive Bekämpfung der Neophyten enthalten, sowie die gemeindeeigenen Arbeiten auf dem 3910.00.

Investitionsrechnung

7101 Wasserversorgung

5031.00 Tiefbauten Wasserversorgung

Die Gesamterneuerung der Wasserversorgung Mutten wird im Jahr 2024 abgeschlossen.

Die Unterführung für den Notwasserverbund mit Sils i.D. soll im 2024 erstellt werden.

Im Foppisweg muss die Wasserleitung erneuert werden.

7900 Raumordnung

5090.00 Übrige Sachanlagen allg. Haushalt

Das Baugesetz ging im Herbst 2022 in die Vorprüfung zum Kanton. Diese Vorprüfung nahm eine grosse Zeitspanne in Anspruch. Im 2023 wird der Gemeinderat das neue

Baugesetz zuhanden der öffentlichen Mitwirkung verabschieden. Im Jahr 2024 sind Öffentlichkeitsarbeiten, Finalisierungen, die öffentliche Mitwirkung und die Abstimmung geplant.

Das Bahnhofprojekt geht im 2024 in die nächste Phase. Der Studienauftrag wird starten.

VOLKSWIRTSCHAFT

René Frauenfelder

8110 Landwirtschaft

3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder, Kommissionen

Durch den überarbeiteten Kontoplan werden die Aufwendungen der Meliorationskommission, welche beim Projektabschluss dann gesamthaft dort belastet werden, nun unter diesem Konto aufgeführt.

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. Der Betrag für eine Occasionswanne war schon im Budget 2023 enthalten. Da keine geeignete, gebrauchte Wanne verfügbar war, konnte der Austausch nicht im aktuellen Jahr ausgeführt werden.

8200 Forstwirtschaft

Im Bereich Forstwirtschaft sind Aufwendungen für Naturereignisse und Borkenkäferkalamitäten nicht voraussehbar. Dienstleistungen für 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.

8290 Technischer Betrieb

Hier sind alle Aufwendungen (wie Personalkosten, Nebenkosten, Betriebsmittel und Verbrauchsmaterial) erfasst, welche in diesem Dienstleistungsbereich anfallen. Durch die neue Zuordnung der Mitarbeitenden in die Bereiche „Technischer Betrieb“ und „Verwaltung“ sind die Lohnkosten höher als im Budget 2023.

Ziel muss sein, alle Aufwendungen weiter zu verrechnen (4910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen) und so diese Kostenstelle zu entlasten.

8501 Marktwesen

3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen

Die budgetierten Mehrkosten basieren auf den Zahlen aus der Rechnung 2022.

8711 Elektrizitätswerk – Elektrizitätsnetz

8712 Elektrizitätswerk – Stromhandel und Übriges

Im Bereich Elektrizitätswerk wurde der Kontoplan komplett umgestaltet.

Während die klassischen Erträge und Aufwendungen weiterhin in diesen Hauptbereichen enthalten sind, wurden die Gemeinwirtschaftlichen Einnahmen wie zum Beispiel „Abgaben an Gemeinwesen“ und „Netznutzung“ in den Kontobereich 9503 Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung verschoben.

Investitionsrechnung

8110 Landwirtschaft

5010.00 Strassen und Verkehrswege
Gemeindeanteil an der Melioration Mutten

8290 Technischer Betrieb

5040.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt
Erweiterungen am Werkhof, um den aktuellen Bedürfnissen gerecht zu werden.

5060.00 Mobilien allgemeiner Haushalt
Das Vitra-Kommunalfahrzeug hat altersbedingt einen nicht vertretbaren Reparaturfall und muss demzufolge dringend ersetzt werden.

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 generellen Netzerweiterungen, Leistungserhöhungen und Erschliessungen für Neubauten in der Caznerwiese zu tätigen.

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	33'399'600.00		26'644'700.00		28'071'643.44	
30	Personalaufwand	9'181'000.00		8'499'800.00		8'294'741.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'231'900.00		7'267'300.00		8'654'420.91	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'709'400.00		2'111'800.00		1'983'842.21	
34	Finanzaufwand	521'400.00		392'900.00		466'247.44	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	37'500.00		118'400.00		137'438.05	
36	Transferaufwand	6'298'100.00		6'222'000.00		6'192'219.86	
38	Ausserordentlicher Aufwand			161'400.00		120'086.76	
39	Interne Verrechnungen	3'420'300.00		1'871'100.00		2'222'646.51	
4	Ertrag		31'430'700.00		26'181'700.00		27'934'787.46
40	Fiskalertrag		10'323'400.00		9'617'700.00		9'873'246.90
41	Regalien und Konzessionen		2'699'600.00		2'308'500.00		3'132'374.66
42	Entgelte		7'571'000.00		7'295'100.00		8'079'447.48
44	Finanzertrag		683'900.00		548'500.00		742'521.45
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'121'600.00		164'100.00		60'547.51
46	Transferertrag		4'506'000.00		4'376'700.00		3'653'337.23
48	Ausserordentlicher Ertrag		104'900.00				170'665.72
49	Interne Verrechnungen		3'420'300.00		1'871'100.00		2'222'646.51
Gesamtergebnis		33'399'600.00	31'430'700.00	26'644'700.00	26'181'700.00	28'071'643.44	27'934'787.46
			1'968'900.00		463'000.00		136'855.98
		33'399'600.00	33'399'600.00	26'644'700.00	26'644'700.00	28'071'643.44	28'071'643.44

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'271'600.00	409'100.00	2'112'200.00	333'400.00	2'175'395.16	331'132.47
	Nettoergebnis		1'862'500.00		1'778'800.00		1'844'262.69
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	847'200.00	565'600.00	815'100.00	537'200.00	769'607.73	570'067.82
	Nettoergebnis		281'600.00		277'900.00		199'539.91
2	BILDUNG	8'236'500.00	1'422'400.00	7'656'300.00	1'347'800.00	7'328'153.33	1'506'401.45
	Nettoergebnis		6'814'100.00		6'308'500.00		5'821'751.88
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	515'000.00	33'000.00	384'200.00	30'000.00	463'686.24	41'155.00
	Nettoergebnis		482'000.00		354'200.00		422'531.24
4	GESUNDHEIT	2'213'800.00	84'000.00	1'682'500.00	31'000.00	1'850'965.78	82'100.70
	Nettoergebnis		2'129'800.00		1'651'500.00		1'768'865.08
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'874'400.00	1'487'000.00	3'291'900.00	2'073'700.00	3'444'298.39	2'128'493.98
	Nettoergebnis		1'387'400.00		1'218'200.00		1'315'804.41
6	VERKEHR	2'102'200.00	431'000.00	1'582'300.00	240'500.00	1'569'077.87	290'905.91
	Nettoergebnis		1'671'200.00		1'341'800.00		1'278'171.96
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'115'600.00	4'550'300.00	2'335'900.00	2'076'900.00	2'577'931.78	2'168'600.43
	Nettoergebnis		565'300.00		259'000.00		409'331.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'428'900.00	5'898'600.00	6'005'500.00	5'361'600.00	7'101'573.24	5'486'790.62
	Nettoergebnis		2'530'300.00		643'900.00		1'614'782.62
9	FINANZEN UND STEUERN	794'400.00	16'549'700.00	778'800.00	14'149'600.00	790'953.92	15'329'139.08
	Nettoergebnis	15'755'300.00		13'370'800.00		14'538'185.16	
Gesamtergebnis		33'399'600.00	31'430'700.00	26'644'700.00	26'181'700.00	28'071'643.44	27'934'787.46
			1'968'900.00		463'000.00		136'855.98
		33'399'600.00	33'399'600.00	26'644'700.00	26'644'700.00	28'071'643.44	28'071'643.44

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'271'600.00	409'100.00	2'112'200.00	333'400.00	2'175'395.16	331'132.47
	Nettoergebnis		1'862'500.00		1'778'800.00		1'844'262.69
01	Legislative und Exekutive	567'800.00	26'500.00	457'900.00	29'800.00	519'294.18	28'850.65
	Nettoergebnis		541'300.00		428'100.00		490'443.53
011	Legislative	97'200.00		81'300.00		86'388.75	
	Nettoergebnis		97'200.00		81'300.00		86'388.75
0110	Legislative	97'200.00		81'300.00		86'388.75	
	Nettoergebnis		97'200.00		81'300.00		86'388.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	900.00		2'000.00		3'375.00	
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	12'000.00		8'000.00		11'691.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		800.00		899.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					6.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					7.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00				900.00	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	5'000.00		52'000.00		49'444.45	
3102.01	Publikationsorgan	50'000.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	9'000.00		9'000.00		8'992.95	
3130.02	Porti	11'000.00		9'000.00		10'964.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	500.00		500.00		107.40	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	6'800.00					
012	Exekutive	470'600.00	26'500.00	376'600.00	29'800.00	432'905.43	28'850.65
	Nettoergebnis		444'100.00		346'800.00		404'054.78
0120	Exekutive	470'600.00	26'500.00	376'600.00	29'800.00	432'905.43	28'850.65
	Nettoergebnis		444'100.00		346'800.00		404'054.78
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	171'000.00		166'500.00		171'022.00	
3000.01	Kommissionen und Baubehörde	40'100.00		37'700.00		45'993.70	
3000.02	Externe Mandate	23'000.00		15'400.00		15'086.25	
3001.00	Projekte	52'200.00		58'500.00		51'266.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000.00		22'900.00		19'363.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		12'000.00		15'478.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		485.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		600.00		595.55	
3110.00	EDV-Geräte	3'500.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	19'500.00		7'400.00		2'918.05	
3131.00	Diverser Sachaufwand					1'791.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'000.00				27'482.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'200.00		25'900.00		27'278.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	22'000.00		22'000.00		21'457.75	
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		26'982.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		5'600.00		5'536.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	31'000.00		500.00		166.83	
4260.01	Rückerstattung Externe Mandate		26'500.00		29'800.00		26'398.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen/Projekten						2'452.50
02	Allgemeine Dienste	1'703'800.00	382'600.00	1'654'300.00	303'600.00	1'656'100.98	302'281.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'321'200.00</i>		<i>1'350'700.00</i>		<i>1'353'819.16</i>
021	Gemeindeverwaltung	1'288'600.00	349'600.00	1'278'100.00	303'600.00	1'409'801.56	268'649.57
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>939'000.00</i>		<i>974'500.00</i>		<i>1'141'151.99</i>
0210	Gemeindeverwaltung	1'288'600.00	349'600.00	1'278'100.00	303'600.00	1'409'801.56	268'649.57
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>939'000.00</i>		<i>974'500.00</i>		<i>1'141'151.99</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763'000.00		814'600.00		762'526.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'300.00		66'800.00		60'978.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'900.00		57'000.00		49'681.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		2'500.00		1'696.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		2'400.00		2'202.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		8'000.00		6'371.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'500.00		10'000.00		73'657.95	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	15'000.00		12'000.00		13'001.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'500.00		777.90	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000.00		2'000.00		8'909.00	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	5'600.00		12'000.00		8'275.90	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	3'000.00		5'000.00		4'267.90	
3130.01	Telefon	12'400.00		8'500.00		10'788.22	
3130.02	Porti	12'000.00		12'000.00		10'525.35	
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	8'500.00		10'000.00		8'401.11	
3130.30	Betreibungskosten					33.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	118'000.00		63'500.00		120'639.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	190'800.00		163'800.00		254'717.05	
3133.01	<i>Informatik-Nutzungsaufwand</i>	<i>186'300.00</i>		<i>161'800.00</i>		<i>208'586.40</i>	
3133.02	<i>WEB-Hosting</i>	<i>4'500.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>46'130.65</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien			600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		1'299.63	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'000.00		10'400.00		5'479.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	1'000.00		500.00		145.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.82	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		3'635.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00		7'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000.00		1'000.00		1'790.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000.00		80'000.00		60'455.74
4210.01	Mahngebühren		5'000.00		20'000.00		7'875.55
4260.01	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		9'959.10
4290.00	Übrige Entgelte						16'978.00
4611.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle		4'500.00		4'400.00		4'478.80

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Einzug Mofagebühren				400.00		843.30
4612.00	Einzug Kirchensteuer		12'500.00		12'500.00		12'422.18
4612.01	Einzug Quellensteuern		14'500.00		13'000.00		14'405.15
4612.03	Einzug Tourismusförderungs-/Gästeabgaben		10'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		218'100.00		168'300.00		141'231.75
022	Bauverwaltung						660.00
	Nettoergebnis					660.00	
0220	Bauverwaltung						660.00
	Nettoergebnis					660.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						660.00
026	Region	134'900.00		119'100.00		93'551.00	
	Nettoergebnis		134'900.00		119'100.00		93'551.00
0260	Region	134'900.00		119'100.00		93'551.00	
	Nettoergebnis		134'900.00		119'100.00		93'551.00
3612.00	Beitrag Region Viamala	134'900.00		119'100.00		93'551.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	280'300.00	33'000.00	257'100.00		152'748.42	32'972.25
	Nettoergebnis		247'300.00		257'100.00		119'776.17
0290	Verwaltungsliegenschaften	280'300.00	33'000.00	257'100.00		152'748.42	32'972.25
	Nettoergebnis		247'300.00		257'100.00		119'776.17
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		7'227.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000.00		1'000.00		964.45	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	51'300.00		60'400.00		46'802.85	
3120.01	Wasser	4'500.00		4'000.00		4'237.65	
3120.02	Energie	15'000.00		18'600.00		14'441.45	
3120.03	Abfallentsorgung	1'800.00		1'800.00		1'558.10	
3120.04	Heizung	30'000.00		36'000.00		26'565.65	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	13'000.00		15'000.00		1'298.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'400.00		4'526.99	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'000.00		65'000.00		39'958.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'500.00		3'500.00		5'026.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'500.00		131.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'200.00		31'700.00		35'050.91	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300.00		11'600.00		11'591.68	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	90'500.00		56'000.00		168.79	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		33'000.00				32'972.25
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	847'200.00	565'600.00	815'100.00	537'200.00	769'607.73	570'067.82
	Nettoergebnis		281'600.00		277'900.00		199'539.91
11	Öffentliche Sicherheit	170'500.00	6'000.00	154'000.00	2'000.00	170'577.65	4'240.00
	Nettoergebnis		164'500.00		152'000.00		166'337.65
111	Polizei	170'500.00	6'000.00	154'000.00	2'000.00	170'577.65	4'240.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		164'500.00		152'000.00		166'337.65
1110	Polizei	170'500.00	6'000.00	154'000.00	2'000.00	170'577.65	4'240.00
	Nettoergebnis		164'500.00		152'000.00		166'337.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'200.00		1'000.00		40.00	
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	126'000.00		126'000.00		125'412.00	
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	40'000.00		25'000.00		44'677.10	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'300.00		2'000.00		448.55	
4270.00	Bussen		2'000.00		2'000.00		4'240.00
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		4'000.00				
14	Allgemeines Rechtswesen	57'700.00	20'000.00	50'400.00	12'000.00	40'958.95	36'956.00
	Nettoergebnis		37'700.00		38'400.00		4'002.95
140	Allgemeines Rechtswesen	57'700.00	20'000.00	50'400.00	12'000.00	40'958.95	36'956.00
	Nettoergebnis		37'700.00		38'400.00		4'002.95
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'000.00	10'000.00	5'000.00	6'000.00		11'545.00
	Nettoergebnis		9'000.00		1'000.00		11'545.00
3611.00	Entschädigung Kanton amtliche Schätzungen	1'000.00		5'000.00			
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege		10'000.00		6'000.00		11'545.00
1401	Vermessung / Vermarkung	6'000.00		5'000.00		5'955.80	
	Nettoergebnis		6'000.00		5'000.00		5'955.80
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	6'000.00		5'000.00		5'955.80	
1402	Bürgerrechtswesen	4'700.00	10'000.00	2'700.00	5'000.00	2'151.15	8'300.00
	Nettoergebnis		5'300.00		2'300.00		6'148.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	2'100.00		2'000.00		2'025.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		122.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)			500.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'400.00					
4210.00	Gebühren Einbürgerungen		10'000.00		5'000.00		8'300.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	38'600.00		37'700.00		32'852.00	
	Nettoergebnis		38'600.00		37'700.00		32'852.00
3612.00	Regionales Zivilstandsamt	38'600.00		37'700.00		32'852.00	
1407	Regionales Betreibungsamt	7'400.00			1'000.00		17'111.00
	Nettoergebnis		7'400.00		1'000.00		17'111.00
3612.00	Regionales Betreibungs- und Konkursamt	7'400.00					
4612.00	Regionales Betreibungs- und Konkursamt - RZ Ertragsüberschuss				1'000.00		17'111.00
15	Feuerwehr	425'900.00	537'100.00	506'900.00	513'600.00	459'846.80	526'321.82
	Nettoergebnis		111'200.00		6'700.00		66'475.02
150	Feuerwehr	425'900.00	537'100.00	506'900.00	513'600.00	459'846.80	526'321.82

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	111'200.00		6'700.00		66'475.02	
1500	Feuerwehr	425'900.00	537'100.00	506'900.00	513'600.00	459'846.80	526'321.82
	Nettoergebnis	111'200.00		6'700.00		66'475.02	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	1'000.00		1'000.00		540.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		160'000.00		29'117.70	
3010.03	Sold Übungsdienste	150'000.00				141'395.00	
3010.09	Entschädigung GVG (Aufwandsminderung)	-6'000.00		-6'000.00		-12'145.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		5'000.00		3'790.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			500.00		0.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'000.00		15'000.00		24'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		8'026.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	1'500.00		500.00		34.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		4'000.00		508.65	
3102.00	Drucksachen und Publikationen			500.00		2'024.40	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	6'000.00		5'000.00		5'735.00	
3111.00	Anschaffung von Mobiliar, Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	31'900.00				20'737.75	
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	18'000.00		14'000.00		18'284.08	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	2'400.00		2'000.00		2'747.40	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	14'000.00		10'500.00		6'724.70	
3120.01	Wasser			3'000.00			
3120.02	Energie	8'000.00		7'000.00		6'368.35	
3120.03	Abfallentsorgung	400.00		500.00		356.35	
3120.04	Heizung	5'600.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	6'500.00		2'000.00		1'639.65	
3130.01	Telefon	8'000.00		9'000.00		7'701.95	
3130.02	Porti	1'000.00		1'000.00			
3130.30	Betriebskosten	400.00				310.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600.00		6'900.00		7'224.27	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500.00		12'100.00		14'415.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		55'000.00		43'627.30	
3158.00	Unterhalt Software	2'000.00		1'000.00		922.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		5'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		2'000.00		7'010.15	
3199.01	Jugendfeuerwehr	800.00		800.00		1'035.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	31'700.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone			4'000.00			
3636.00	Verbandsbeiträge	700.00		600.00		633.05	
3893.00	Einlagen auf Rückstellungskonto			160'000.00		110'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'500.00		14'000.00		4'406.45	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		180'000.00		180'000.00		178'195.58
4200.01	Feuerwehrrpflichtersatz RZ Verlustscheine		1'000.00				1'258.34
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		15'000.00		15'000.00		7'760.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		5'702.75
4260.30	Rückerstattung Betreuungskosten		2'000.00				1'647.65
4270.00	Bussen		3'000.00		4'000.00		2'450.00
4612.00	Gemeindebeiträge an Einsätze		10'000.00		10'000.00		34'231.50
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		2'500.00		5'000.00		2'745.50
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		230'000.00		226'000.00		228'730.50
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto		20'000.00				
16	Verteidigung	193'100.00	2'500.00	103'800.00	9'600.00	98'224.33	2'550.00
	Nettoergebnis		190'600.00		94'200.00		95'674.33
161	Militärische Verteidigung	145'200.00		53'000.00	7'000.00	67'715.80	
	Nettoergebnis		145'200.00		46'000.00		67'715.80
1610	Militärische Verteidigung	145'200.00		53'000.00	7'000.00	67'715.80	
	Nettoergebnis		145'200.00		46'000.00		67'715.80
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		50.74	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	93'600.00		6'200.00			
3160.00	Baurechtszins Schützenhaus Muten	100.00				445.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		25'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'900.00		45'700.00		42'220.06	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10'000.00					
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500.00					
4612.00	Beiträge Zweckgemeinschaft Rheinau, Sils, Cazis				7'000.00		
162	Zivile Verteidigung	47'900.00	2'500.00	50'800.00	2'600.00	30'508.53	2'550.00
	Nettoergebnis		45'400.00		48'200.00		27'958.53
1620	Zivilschutz (allgemein)	41'500.00	2'500.00	32'200.00	2'600.00	28'675.08	2'550.00
	Nettoergebnis		39'000.00		29'600.00		26'125.08
3090.00	Aus- und Weiterbildung	25'000.00		22'000.00		22'132.80	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	1'500.00		1'700.00		863.45	
3120.01	Wasser	500.00		500.00			
3120.02	Energie	1'000.00		1'200.00		863.45	
3130.01	Telefon	500.00		500.00		303.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		700.00		637.81	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	4'700.00		1'000.00		519.85	
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	700.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'200.00		1'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100.00		2'100.00		2'083.33	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	4'500.00		2'000.00		934.84	
4631.00	Unterhaltungspauschale		2'500.00		2'600.00		2'550.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'400.00		18'600.00		1'833.45	
	Nettoergebnis		6'400.00		18'600.00		1'833.45
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	1'500.00		7'000.00		1'361.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		600.00		98.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.70	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'500.00		3'000.00		138.45	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'300.00		8'000.00		231.75	
2	BILDUNG	8'236'500.00	1'422'400.00	7'656'300.00	1'347'800.00	7'328'153.33	1'506'401.45
	Nettoergebnis		6'814'100.00		6'308'500.00		5'821'751.88
21	Obligatorische Schule	7'996'500.00	1'422'400.00	7'451'300.00	1'347'800.00	7'092'560.73	1'506'401.45
	Nettoergebnis		6'574'100.00		6'103'500.00		5'586'159.28
211	Eingangsstufe	824'100.00	104'900.00	802'200.00	114'200.00	740'086.57	148'423.95
	Nettoergebnis		719'200.00		688'000.00		591'662.62
2110	Kindergarten	824'100.00	104'900.00	802'200.00	114'200.00	740'086.57	148'423.95
	Nettoergebnis		719'200.00		688'000.00		591'662.62
3020.00	Löhne Lehrpersonen	454'600.00		439'300.00		453'966.65	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	10'000.00		10'300.00		32'061.35	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	122'000.00		120'400.00		68'145.60	
3020.04	Löhne Klassenassistenten	40'000.00		30'900.00		21'309.50	
3020.09	Versicherungleistungen (Aufwandsminderung)					-5'941.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'000.00		49'300.00		46'400.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'000.00		58'300.00		55'798.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		1'800.00		1'259.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'700.00		1'685.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500.00		4'000.00		5'083.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		310.00	
3104.00	Lehrmittel	8'100.00		6'000.00		5'810.73	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	6'400.00		5'000.00		5'359.89	
3130.01	Telefon	1'600.00		1'600.00		254.65	
3171.00	Schulreisen und Projekte	2'000.00		2'000.00		1'385.45	
3190.01	Übrige Anlässe	6'200.00		5'900.00		3'516.15	
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	53'000.00		65'200.00		43'680.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'260.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		33'000.00		39'800.00		47'576.45
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot		17'100.00		17'700.00		17'329.65
4611.03	Entschädigung vom Kanton Kindergartenstufe		54'800.00		56'700.00		61'844.85
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen						17'413.00
212	Primarstufe	2'722'300.00	283'300.00	2'329'300.00	300'600.00	2'228'413.66	417'325.75
	Nettoergebnis		2'439'000.00		2'028'700.00		1'811'087.91
2120	Primarstufe	2'722'300.00	283'300.00	2'329'300.00	300'600.00	2'228'413.66	417'325.75
	Nettoergebnis		2'439'000.00		2'028'700.00		1'811'087.91

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'670'000.00		1'380'900.00		1'455'582.05	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	15'000.00		15'500.00		35'208.55	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	418'000.00		381'100.00		159'959.30	
3020.04	Löhne Klassenassistentz	5'000.00		12'900.00		18'706.80	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-9'418.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	169'000.00		146'800.00		134'044.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	209'200.00		163'400.00		160'615.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'700.00		5'400.00		3'762.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'200.00		5'300.00		4'874.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		7'000.00		8'215.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'400.00		1'000.00		1'880.00	
3104.00	Lehrmittel	44'400.00		35'000.00		31'812.51	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	20'400.00		20'400.00		24'124.96	
3105.01	Schulmaterial Werken	25'000.00		15'000.00		12'020.76	
3130.01	Telefon	3'500.00		3'400.00		2'255.65	
3161.00	Leasing iPads	17'600.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'500.00		9'200.00		4'013.70	
3190.00	Schwimmunterricht	11'700.00		11'700.00		8'457.00	
3190.01	Übrige Anlässe	8'200.00		7'700.00		11'401.48	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik			19'500.00			
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	64'500.00		88'100.00		160'896.10	
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		52'700.00		72'500.00		68'129.80
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		54'900.00		54'300.00		52'733.15
4611.03	Entschädigung vom Kanton Primarstufe		175'700.00		173'800.00		184'989.80
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen						111'473.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'018'600.00	760'900.00	1'920'500.00	711'200.00	1'996'781.86	638'402.55
	Nettoergebnis		1'257'700.00		1'209'300.00		1'358'379.31
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'018'600.00	760'900.00	1'920'500.00	711'200.00	1'996'781.86	638'402.55
	Nettoergebnis		1'257'700.00		1'209'300.00		1'358'379.31
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'315'000.00		1'286'600.00		1'438'078.75	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	20'000.00		20'600.00		8'215.20	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	177'000.00		176'400.00		123'915.15	
3020.09	Versicherungsleistungen(Aufwandsminderung)					-18'436.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122'000.00		121'700.00		123'247.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	173'000.00		162'300.00		183'436.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		4'500.00		3'504.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		4'400.00		4'596.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'000.00		8'500.00		11'344.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		2'446.30	
3104.00	Lehrmittel	33'000.00		25'000.00		22'587.00	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	15'100.00		15'300.00		7'807.92	
3105.01	Schulmaterial Werken	18'300.00		18'800.00		15'591.64	
3105.02	Schulmaterial Hauswirtschaft	13'600.00		13'600.00		10'184.80	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	47'500.00		10'000.00			
3130.01	Telefon	2'500.00		2'500.00		1'629.70	
3161.00	Leasing iPads	15'400.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'000.00		11'000.00		11'061.90	
3190.01	Übrige Anlässe	13'700.00		13'800.00		10'497.15	
3636.00	Schulgelder an andere Schulen	18'500.00		24'500.00		37'073.90	
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		19'400.00				
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		33'900.00		34'800.00		33'212.20
4611.03	Entschädigung vom Kanton Oberstufe		159'300.00		164'100.00		136'390.35
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		540'000.00		504'000.00		460'500.00
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur		8'300.00		8'300.00		8'300.00
214	Musikschulen	45'000.00		42'000.00		42'082.17	
	Nettoergebnis		45'000.00		42'000.00		42'082.17
2140	Musikschulen	45'000.00		42'000.00		42'082.17	
	Nettoergebnis		45'000.00		42'000.00		42'082.17
3612.00	Beitrag Musikschule	45'000.00		42'000.00		42'082.17	
217	Schulliegenschaften	1'765'800.00	107'400.00	1'735'400.00	55'000.00	1'557'756.82	60'155.00
	Nettoergebnis		1'658'400.00		1'680'400.00		1'497'601.82
2170	Schulliegenschaften	1'765'800.00	107'400.00	1'735'400.00	55'000.00	1'557'756.82	60'155.00
	Nettoergebnis		1'658'400.00		1'680'400.00		1'497'601.82
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	328'000.00		351'700.00		300'924.40	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-2'255.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'300.00		28'800.00		23'174.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900.00		26'300.00		16'082.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		1'100.00		672.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		879.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'200.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'900.00		7'700.00		6'752.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	30'000.00		21'000.00		47'711.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte (inkl. Turngeräte)	8'400.00		4'700.00		6'668.20	
3110.01	Anschaffung Informatik	1'000.00				1'799.30	
3111.00	Maschinen und Geräte (Liegenschaftsunterhalt)	5'000.00		8'000.00		15'026.20	
3120.00	Wasser, Kehrricht, Energie und Heizmaterial	173'000.00		171'600.00		140'849.95	
3120.01	Wasser	26'000.00		26'000.00		19'401.25	
3120.02	Energie	23'000.00		23'000.00		21'631.05	
3120.03	Abfallentsorgung	4'000.00		3'800.00		3'591.25	
3120.04	Heizung	120'000.00		118'800.00		96'226.40	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	15'000.00		14'000.00		7'453.10	
3130.01	Telefon	2'300.00		1'800.00		1'894.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'300.00		68'500.00		74'935.04	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	45'300.00		68'500.00		74'935.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		9'000.00		8'665.28	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	143'000.00		120'000.00		90'555.90	
3150.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Liegenschaftsunterhalt)	15'000.00		3'200.00		5'218.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Schulbetrieb)	16'700.00		18'700.00		11'802.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000.00		10'000.00		3'469.30	
3161.00	Leasing Kopiergeräte	21'600.00		16'100.00		22'115.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00				1'580.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	720'400.00		705'200.00		609'665.37	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'900.00		67'200.00		115'791.37	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Informatik			16'800.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	70'000.00		60'000.00		46'324.38	
4240.00	Benützungsgebühren (MZH)		5'000.00		5'000.00		9'705.00
4250.00	Verkäufe						400.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						50.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		52'400.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten		50'000.00		50'000.00		50'000.00
218	Tagesbetreuung	85'500.00	45'000.00	86'600.00	45'000.00	80'086.15	45'974.60
	Nettoergebnis		40'500.00		41'600.00		34'111.55
2180	Tagesbetreuung	85'500.00	45'000.00	86'600.00	45'000.00	80'086.15	45'974.60
	Nettoergebnis		40'500.00		41'600.00		34'111.55
3001.01	Löhne Aufgabenhilfe					33'393.20	
3010.01	Löhne Aufgabenhilfe	34'000.00		34'000.00			
3010.02	Löhne Unterricht Ausfall Blockzeit	4'000.00		4'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		3'100.00		1'650.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		18.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		5.20	
3130.10	Weitergehnde Tagesstrukturen	37'000.00		37'000.00		36'718.50	
3910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
4260.01	Elternanteil Aufgabenhilfe		7'000.00		7'000.00		8'680.00
4260.02	Kostenbeitrag Mittagstisch		20'000.00		20'000.00		16'752.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton Tagesstrukturen		18'000.00		18'000.00		20'542.60
219	Volksschule Übriges	535'200.00	120'900.00	535'300.00	121'800.00	447'353.50	196'119.60
	Nettoergebnis		414'300.00		413'500.00		251'233.90
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	303'200.00	105'900.00	288'900.00	106'800.00	290'341.90	107'660.00
	Nettoergebnis		197'300.00		182'100.00		182'681.90
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Schulrat	20'000.00		20'000.00		17'966.25	
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen	3'000.00		3'000.00		3'139.00	
3010.00	Löhne Schulleitung/Sekretariat	195'000.00		198'400.00		192'641.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00		16'300.00		16'152.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		26'100.00		23'644.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		600.00		447.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		559.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'100.00		650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'385.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	2'000.00		2'000.00		741.40	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00		2'647.95	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'000.00		1'500.00		2'516.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000.00		1'000.00		347.15	
3130.01	Telefon	2'700.00		2'200.00		3'524.35	
3130.02	Porti	200.00		100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		7'500.00		2'743.66	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		7'500.00		2'743.66	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		821.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	2'000.00		500.00		2'168.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		245.40	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'700.00				18'000.00	
4611.00	Entschädigung vom Kanton an Schulleitung		105'900.00		106'800.00		103'275.00
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen						4'385.00
2192	Volksschule Sonstiges	232'000.00	15'000.00	246'400.00	15'000.00	157'011.60	88'459.60
	Nettoergebnis		217'000.00		231'400.00		68'552.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'000.00		30'923.10	
3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	84'000.00		117'200.00		57'066.65	
3010.02	Löhne Schülertransport	14'000.00		15'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		9'600.00		6'969.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00		11'300.00		6'868.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		400.00		1'992.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		300.00		218.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'545.30	
3130.00	Schülerbus	33'500.00		30'000.00		31'607.30	
3130.01	Telefon	1'500.00		700.00			
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	8'000.00		8'000.00			
3134.00	Schülerunfallversicherung	2'600.00		2'500.00			
3170.01	Projektwoche					3'960.00	
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand					1'973.20	
3190.01	Übrige Anlässe	17'500.00		17'400.00		10'543.45	
3190.02	Schulentwicklung (Q-Arbeiten)	23'900.00		23'200.00		1'394.90	
3190.03	Schulsozialarbeit	2'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'800.00		4'800.00		1'948.70	
4611.00	Entschädigung vom Kanton an Schülertransporte		5'000.00		5'000.00		6'692.60
4611.01	Entschädigung vom Kanton an Bewegte Schule						3'000.00
4621.00	Gebirgs- und Schullastenausgleich (GLA)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung Integrationsmassnahmen						58'767.00
22	Sonderschulen	210'000.00		190'000.00		221'042.60	
	Nettoergebnis		210'000.00		190'000.00		221'042.60
220	Sonderschulen	210'000.00		190'000.00		221'042.60	
	Nettoergebnis		210'000.00		190'000.00		221'042.60
2200	Sonderschulen	210'000.00		190'000.00		221'042.60	
	Nettoergebnis		210'000.00		190'000.00		221'042.60

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	150'000.00		150'000.00		203'976.20	
3636.00	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	60'000.00		40'000.00		17'066.40	
25	Allgemeinbildende Schule	30'000.00		15'000.00		14'550.00	
	Nettoergebnis		30'000.00		15'000.00		14'550.00
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	30'000.00		15'000.00		14'550.00	
	Nettoergebnis		30'000.00		15'000.00		14'550.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	30'000.00		15'000.00		14'550.00	
	Nettoergebnis		30'000.00		15'000.00		14'550.00
3611.00	Beiträge Untergymnasien/Maturitätsschulen	30'000.00		15'000.00		14'550.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	515'000.00	33'000.00	384'200.00	30'000.00	463'686.24	41'155.00
	Nettoergebnis		482'000.00		354'200.00		422'531.24
32	Kultur, übrige	93'900.00		62'000.00		93'353.80	
	Nettoergebnis		93'900.00		62'000.00		93'353.80
321	Bibliotheken	17'000.00		12'000.00		12'000.00	
	Nettoergebnis		17'000.00		12'000.00		12'000.00
3210	Bibliotheken	17'000.00		12'000.00		12'000.00	
	Nettoergebnis		17'000.00		12'000.00		12'000.00
3636.00	Beitrag Regionalbibliothek	17'000.00		12'000.00		12'000.00	
322	Konzert und Theater	21'700.00		22'000.00		20'008.65	
	Nettoergebnis		21'700.00		22'000.00		20'008.65
3220	Konzert und Theater	21'700.00		22'000.00		20'008.65	
	Nettoergebnis		21'700.00		22'000.00		20'008.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'700.00		12'000.00		10'008.65	
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaft	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
329	Kultur, übriges	55'200.00		28'000.00		61'345.15	
	Nettoergebnis		55'200.00		28'000.00		61'345.15
3290	Kultur, übriges	55'200.00		28'000.00		61'345.15	
	Nettoergebnis		55'200.00		28'000.00		61'345.15
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		2'000.00		5'295.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'000.00		18'000.00		33'383.65	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	21'200.00		8'000.00		22'665.55	
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	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	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	398'400.00	33'000.00	300'400.00	30'000.00	349'452.94	41'155.00
	Nettoergebnis		365'400.00		270'400.00		308'297.94
341	Sport	311'800.00	3'000.00	251'400.00		273'187.98	3'300.00
	Nettoergebnis		308'800.00		251'400.00		269'887.98
3410	Sport	200'400.00	3'000.00	141'000.00		170'192.11	3'300.00
	Nettoergebnis		197'400.00		141'000.00		166'892.11
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		2'000.00		328.55	
3111.00	Anschaffung Geräte Sportanlage	2'000.00		1'000.00		3'545.00	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	36'500.00		8'000.00		33'933.95	
3120.01	Wasser	8'000.00		5'000.00		7'757.75	
3120.02	Energie	25'000.00				22'959.20	
3120.03	Abfallentsorgung	3'500.00		3'000.00		3'217.00	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	48'800.00		35'000.00		30'002.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		300.00		211.37	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	5'000.00		15'400.00		17'169.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'900.00		3'000.00		1'030.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		1'000.00		3'084.29	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	20'300.00		20'300.00		20'313.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen mit Jugendförderung	6'200.00		5'000.00		6'065.25	
3636.01	Tag des Bündner Sport	5'000.00				5'017.70	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'200.00		10'000.00		9'489.55	
3920.00	Interne Verrechnung Schulanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
4611.00	Entschädigung vom Kanton für Sportveranstaltungen		3'000.00				3'300.00
3411	Schwimmbad	111'400.00		110'400.00		102'995.87	
	Nettoergebnis		111'400.00		110'400.00		102'995.87
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	34'000.00		33'000.00		25'822.90	
3120.01	Wasser	26'000.00		25'000.00		25'557.50	
3120.02	Energie	8'000.00		8'000.00		265.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'400.00		12'400.00		12'448.76	
3612.00	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	65'000.00		65'000.00		64'724.21	
342	Freizeit	86'600.00	30'000.00	49'000.00	30'000.00	76'264.96	37'855.00
	Nettoergebnis		56'600.00		19'000.00		38'409.96
3420	Freizeit	86'600.00	30'000.00	49'000.00	30'000.00	76'264.96	37'855.00
	Nettoergebnis		56'600.00		19'000.00		38'409.96
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		282.00	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	8'000.00		10'000.00		11'007.00	
3120.04	Dorfbrunnen	8'000.00		10'000.00		11'007.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	500.00		500.00		325.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	5'000.00		1'000.00		945.50	
3140.01	Unterhalt Spielplätze	2'000.00					
3140.02	Unterhalt Elektroanschlüsse Neudorfstrasse	2'000.00					
3140.04	Unterhalt Verlorenes Loch					15'709.90	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	68'600.00		37'000.00		47'995.56	
4612.01	Gemeindebeiträge Verlorenes Loch						4'713.00
4614.01	Beiträge Dritter Verlorenes Loch						3'142.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'700.00		1'800.00		879.50	
	Nettoergebnis		2'700.00		1'800.00		879.50
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'700.00		1'800.00		879.50	
	Nettoergebnis		2'700.00		1'800.00		879.50
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'700.00		1'800.00		879.50	
	Nettoergebnis		2'700.00		1'800.00		879.50
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	200.00					
3120.02	Energie	200.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	700.00		700.00		650.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		38.27	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	1'200.00		500.00		100.45	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500.00		500.00		90.78	
4	GESUNDHEIT	2'213'800.00	84'000.00	1'682'500.00	31'000.00	1'850'965.78	82'100.70
	Nettoergebnis		2'129'800.00		1'651'500.00		1'768'865.08
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'006'800.00	64'000.00	1'444'900.00	20'000.00	1'608'872.03	64'483.40
	Nettoergebnis		1'942'800.00		1'424'900.00		1'544'388.63
411	Spitäler	1'325'000.00		744'900.00		950'606.53	
	Nettoergebnis		1'325'000.00		744'900.00		950'606.53
4110	Spitäler	1'325'000.00		744'900.00		950'606.53	
	Nettoergebnis		1'325'000.00		744'900.00		950'606.53
3612.00	Defizitbeitrag Spital Thusis	1'020'300.00		455'300.00		731'131.29	
3612.01	Fallbeiträge	304'700.00		289'600.00		219'475.24	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	681'800.00	64'000.00	700'000.00	20'000.00	658'265.50	64'483.40
	Nettoergebnis		617'800.00		680'000.00		593'782.10
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	681'800.00	64'000.00	700'000.00	20'000.00	658'265.50	64'483.40
	Nettoergebnis		617'800.00		680'000.00		593'782.10
3612.00	Anteil anerkannte Pflegekosten	680'000.00		700'000.00		658'265.50	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'800.00					
4260.01	Rückerstattungen Dritter		64'000.00		20'000.00		64'483.40
42	Ambulante Krankenpflege	169'400.00		202'400.00		206'866.25	
	Nettoergebnis		169'400.00		202'400.00		206'866.25

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	169'400.00		202'400.00		206'866.25	
	Nettoergebnis		169'400.00		202'400.00		206'866.25
4210	Ambulante Krankenpflege	169'400.00		202'400.00		206'866.25	
	Nettoergebnis		169'400.00		202'400.00		206'866.25
3612.00	Beitrag Spitex	169'400.00		202'400.00		206'866.25	
43	Gesundheitsprävention	37'600.00	20'000.00	35'200.00	11'000.00	35'227.50	17'617.30
	Nettoergebnis		17'600.00		24'200.00		17'610.20
433	Schulgesundheitsdienst	37'600.00	20'000.00	35'200.00	11'000.00	35'227.50	17'617.30
	Nettoergebnis		17'600.00		24'200.00		17'610.20
4330	Schulgesundheitsdienst	37'600.00	20'000.00	35'200.00	11'000.00	35'227.50	17'617.30
	Nettoergebnis		17'600.00		24'200.00		17'610.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'000.00		1'511.50	
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	20'000.00		20'200.00		17'617.30	
3130.01	Schularzt Untersuchungen	16'000.00		14'000.00		16'098.70	
4260.01	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		20'000.00		11'000.00		17'617.30
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'874'400.00	1'487'000.00	3'291'900.00	2'073'700.00	3'444'298.39	2'128'493.98
	Nettoergebnis		1'387'400.00		1'218'200.00		1'315'804.41
51	Krankheit und Unfall						1'338.02
	Nettoergebnis					1'338.02	
511	Krankenversicherung						1'338.02
	Nettoergebnis					1'338.02	
5110	Krankenversicherung						1'338.02
	Nettoergebnis					1'338.02	
4637.00	Rückerstattungen aus Verlustscheinen						1'338.02
54	Familie und Jugend	287'800.00	40'000.00	282'300.00	20'000.00	516'297.93	171'205.44
	Nettoergebnis		247'800.00		262'300.00		345'092.49
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	60'000.00	30'000.00	80'000.00	20'000.00	68'887.80	31'778.44
	Nettoergebnis		30'000.00		60'000.00		37'109.36
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	60'000.00	30'000.00	80'000.00	20'000.00	68'887.80	31'778.44
	Nettoergebnis		30'000.00		60'000.00		37'109.36
3637.00	Alimentenbevorschussungen	60'000.00		80'000.00		68'887.80	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		30'000.00		20'000.00		31'778.44
545	Leistungen an Familien	227'800.00	10'000.00	202'300.00		447'410.13	139'427.00
	Nettoergebnis		217'800.00		202'300.00		307'983.13
5450	Leistungen an Familien allgemein	60'800.00	10'000.00	53'300.00		303'672.03	134'427.00
	Nettoergebnis		50'800.00		53'300.00		169'245.03
3010.00	Löhne Frühe Kindheit	19'000.00		18'500.00		18'970.00	
3010.01	Löhne Projekt Familien-Netzwerk Viamala					25'105.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'600.00		2'444.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		57.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		57.55	
3130.01	Telefon	100.00					
3131.00	Diverser Sachaufwand	500.00				401.00	
3131.01	Projektkosten Familien-Netzwerk Viamala					25'970.85	
3131.02	Programmkosten Frühe Kindheit	33'000.00		33'000.00		32'683.40	
3131.03	Ping-pong	6'000.00				5'943.23	
3910.00	Interne Verrechnungen, Integration Schule					192'038.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton Frühe Kindheit		10'000.00				
4910.01	Interne Verrechnung, wirtschaftliche Hilfe						134'427.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	167'000.00		149'000.00		143'738.10	5'000.00
	Nettoergebnis		167'000.00		149'000.00		138'738.10
3131.00	Beiträge an Kitas					26'000.00	
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	65'000.00		47'000.00		63'738.10	
3636.02	Beitrag an offene Jugendarbeit	54'000.00		54'000.00		54'000.00	
3636.03	Beitrag an Familiennetzwerk Viamala	48'000.00		48'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						5'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'582'100.00	1'447'000.00	3'009'600.00	2'053'700.00	2'923'645.71	1'955'950.52
	Nettoergebnis		1'135'100.00		955'900.00		967'695.19
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'914'500.00	1'442'000.00	2'346'000.00	2'053'700.00	2'245'610.82	1'947'950.52
	Nettoergebnis		472'500.00		292'300.00		297'660.30
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'914'500.00	1'442'000.00	2'346'000.00	2'053'700.00	2'245'610.82	1'947'950.52
	Nettoergebnis		472'500.00		292'300.00		297'660.30
3631.00	Beiträge an Kanton	87'500.00					
3637.01	Materielle Hilfe an Gemeindebürger	10'000.00		40'000.00		16'058.30	
3637.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	380'000.00		550'000.00		409'400.85	
3637.03	Materielle Hilfe an CH-Bürger	270'000.00		300'000.00		356'316.90	
3637.04	Materielle Hilfe an Ausländer	299'000.00		350'000.00		342'131.85	
3637.05	Materielle Hilfe Flüchtlinge	860'000.00		1'100'000.00		981'382.92	
3637.06	Materielle Hilfe unbegleitete Jugendliche	5'000.00		6'000.00		5'893.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'000.00				134'427.00	
4260.00	Rückerstattungen materielle Hilfe Vorjahre		120'000.00				
4260.01	Rückerstattungen materielle Hilfe		220'000.00		1'240'000.00		1'763'160.11
4260.02	Globalpauschale		900'000.00				
4621.00	Sozialer Lastenausgleich		202'000.00		813'700.00		75'147.48
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto						109'642.93
579	Fürsorge, übriges	667'600.00	5'000.00	663'600.00		678'034.89	8'000.00
	Nettoergebnis		662'600.00		663'600.00		670'034.89
5790	Fürsorge, übriges	667'600.00	5'000.00	663'600.00		678'034.89	8'000.00
	Nettoergebnis		662'600.00		663'600.00		670'034.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'500.00		173'200.00		163'274.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		14'200.00		13'181.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'400.00		15'400.00		14'338.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		500.00		370.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		484.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		300.00		310.60	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	2'500.00				2'299.90	
3130.01	Telefon	300.00					
3130.30	Betreibungskosten	2'500.00				2'227.65	
3158.00	Unterhalt Software	5'400.00		5'000.00		4'490.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00				888.35	
3611.00	Beitrag an Regionalen Sozialdienst	130'000.00		127'000.00		128'371.90	
3612.00	Beitrag an BB Sockelbeitrag	188'300.00		195'500.00		163'597.00	
3612.01	Beitrag an BB Mandatsführungskosten	180'000.00		130'000.00		179'759.65	
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialfälle	2'000.00		2'000.00		787.35	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'000.00				3'652.84	
4637.00	Rückerstattung Mandatsführungskosten		5'000.00				8'000.00
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	4'500.00				4'354.75	
	Nettoergebnis		4'500.00				4'354.75
592	Hilfsaktionen	4'500.00				4'354.75	
	Nettoergebnis		4'500.00				4'354.75
5920	Hilfsaktionen	4'500.00				4'354.75	
	Nettoergebnis		4'500.00				4'354.75
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand					4'354.75	
3631.00	Beiträge an Kanton	4'500.00					
6	VERKEHR	2'102'200.00	431'000.00	1'582'300.00	240'500.00	1'569'077.87	290'905.91
	Nettoergebnis		1'671'200.00		1'341'800.00		1'278'171.96
61	Strassenverkehr	2'056'100.00	427'000.00	1'476'000.00	202'500.00	1'484'747.75	245'310.91
	Nettoergebnis		1'629'100.00		1'273'500.00		1'239'436.84
615	Gemeindestrassen	2'056'100.00	427'000.00	1'476'000.00	202'500.00	1'484'747.75	245'310.91
	Nettoergebnis		1'629'100.00		1'273'500.00		1'239'436.84
6150	Gemeindestrassen	1'509'700.00	51'500.00	1'239'000.00	12'000.00	1'180'433.25	51'973.40
	Nettoergebnis		1'458'200.00		1'227'000.00		1'128'459.85
3111.00	Anschaffung Signalisationsmaterial	2'000.00		10'000.00		2'174.75	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	6'000.00		600.00		1'781.60	
3120.02	Energie					437.40	
3120.03	Abfallentsorgung	6'000.00		600.00		1'344.20	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	36'000.00		10'000.00		21'989.00	
3130.05	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	30'000.00		18'000.00		13'869.30	
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung	4'000.00				3'338.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000.00		40'000.00		30'588.55	
3131.01	Verkehrsplanung Innerorts	50'000.00					
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	5'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	206'000.00		312'000.00		303'247.38	
3141.01	Unterhalt Schneeräumung	154'000.00					
3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	45'000.00					
3141.03	Strassenmarkierungen	5'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'000.00		844.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	440'700.00		443'400.00		423'916.82	
3320.90	Planm. Abschreibungen immaterielle Anlagen	7'000.00		7'000.00		7'037.18	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	417'000.00		397'000.00		371'644.87	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		12'000.00		1'973.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		50'000.00				50'000.00
6151	Waldstrassen	353'000.00	160'500.00	94'400.00	500.00	137'807.49	804.00
	Nettoergebnis		192'500.00		93'900.00		137'003.49
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	8'000.00		7'500.00		4'497.85	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	4'000.00		4'000.00		765.00	
3141.10	Unterhalt SIE-Projekt "Hinter brannta Wold"	250'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		390.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	27'700.00		40'700.00		26'338.82	
3632.00	Beitrag Wegkonsortium	6'700.00		6'700.00		6'650.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	56'100.00		35'000.00		99'165.82	
4240.00	Bewilligungen Waldstrasse		500.00		500.00		804.00
4631.10	Beiträge vom Kanton SIE-Projekt "Hinter brannta Wold"		160'000.00				
6154	Strassenbeleuchtung	42'000.00		36'400.00		47'038.21	
	Nettoergebnis		42'000.00		36'400.00		47'038.21
3111.02	Anschaffung Leuchten	4'000.00					
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	16'000.00		16'400.00		15'401.75	
3120.02	Energie	16'000.00		16'400.00		15'401.75	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	2'000.00		2'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	15'000.00		12'000.00		27'274.65	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		6'000.00		4'361.81	
6155	Parkplatzbewirtschaftung	151'400.00	215'000.00	106'200.00	190'000.00	119'468.80	192'533.51
	Nettoergebnis	63'600.00		83'800.00		73'064.71	
3110.02	Anschaffung Parkuhren/Parkplatzsignalisationen	2'000.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	45'000.00		35'000.00		59'708.60	
3137.00	Steuern und Abgaben			5'000.00			
3141.00	Unterhalt Parkplätze	20'000.00		500.00			
3150.00	Unterhalt Parkuhren	8'000.00		6'000.00		4'886.25	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	17'200.00		16'500.00		16'493.82	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'200.00		6'200.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	51'000.00		37'000.00		8'380.13	
3910.01	Interne Verrechnung Parkplatzunterhalt					30'000.00	
4240.00	Einnahmen Parkkarten		45'000.00		45'000.00		41'856.10
4240.01	Einnahmen Parkuhren		140'000.00		120'000.00		121'333.41
4270.00	Bussen		30'000.00		25'000.00		29'344.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	46'100.00	4'000.00	106'300.00	38'000.00	84'330.12	45'595.00
	Nettoergebnis		42'100.00		68'300.00		38'735.12
622	Regionalverkehr	46'100.00	4'000.00	106'300.00	38'000.00	84'330.12	45'595.00
	Nettoergebnis		42'100.00		68'300.00		38'735.12
6220	Regionalverkehr	46'100.00	4'000.00	106'300.00	38'000.00	84'330.12	45'595.00
	Nettoergebnis		42'100.00		68'300.00		38'735.12
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3141.00	Unterhalt Bushaltestellen	7'000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	11'200.00		11'200.00		6'536.07	
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB			42'000.00		54'871.75	
3635.00	Öffentlicher Regionalverkehr			20'000.00		2'719.05	
3635.01	PubliCar Thusis	3'300.00		3'300.00		3'229.00	
3635.02	Nachtbus Chur-Thusis	10'700.00		10'800.00		10'837.00	
3635.03	Postkurs innerer Heinzenberg	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	8'900.00		15'000.00		2'137.25	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB				38'000.00		45'595.00
4240.01	Verkaufsprovision Tageskarten SBB		4'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'115'600.00	4'550'300.00	2'335'900.00	2'076'900.00	2'577'931.78	2'168'600.43
	Nettoergebnis		565'300.00		259'000.00		409'331.35
71	Wasserversorgung	2'702'200.00	2'702'200.00	773'200.00	773'200.00	849'352.81	849'352.81
	Nettoergebnis						
710	Wasserversorgung	2'702'200.00	2'702'200.00	773'200.00	773'200.00	849'352.81	849'352.81
	Nettoergebnis						
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	2'702'200.00	2'702'200.00	773'200.00	773'200.00	849'352.81	849'352.81
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		2'883.69	
3108.01	Überlaufwasser von Masein	6'500.00				6'453.72	
3111.00	Anschaffung Wassermesser	14'000.00		8'000.00		91'035.71	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	22'000.00		25'700.00		19'887.26	
3120.02	Energie	22'000.00		25'700.00		19'887.26	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	37'000.00		50'500.00		51'749.43	
3130.01	Telefon	3'000.00		3'200.00		2'750.14	
3130.02	Porti	1'000.00		1'000.00		511.84	
3130.30	Betriebskosten	500.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000.00		5'000.00		30'411.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Wasserproben und QS	12'000.00		10'000.00		27'666.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		989.92	
3137.00	Steuern und Abgaben					16'925.59	
3140.00	Unterhalt Netz und Reservoir	485'500.00		150'000.00		141'093.33	
3140.01	Unterhalt Hydranten	26'000.00		25'000.00		42'338.95	
3140.02	Unterhalt Pumpwerke	1'400.00		20'000.00		23'738.85	
3140.03	Unterhalt Dorfbrunnen	1'000.00		1'000.00		158.36	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.05	Unterhalt Notstromaggregate	13'500.00					
3158.00	Unterhalt Software	18'000.00		14'000.00		16'158.49	
3161.00	Miete Notstromaggregate	22'500.00					
3186.00	Vorsteuerkürzung MWST	10'000.00		15'000.00		9'441.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		718.09	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	1'668'200.00		203'300.00		175'378.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'200.00				7'477.43	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	9'700.00		9'700.00		16'106.06	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			82'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	231'700.00		130'000.00		155'047.45	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	16'500.00		14'800.00		10'430.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Wasser		775'000.00		750'000.00		766'375.32
4240.01	Zählermieten		16'800.00		15'000.00		14'381.08
4260.01	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		670.90
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		402'200.00				60'547.51
4511.00	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		1'500'000.00				
4631.00	Beiträge an die Wasserversorgung		8'200.00		7'200.00		7'378.00
72	Abwasserbeseitigung	773'300.00	763'700.00	704'100.00	704'100.00	794'863.17	667'874.22
	Nettoergebnis		9'600.00				126'988.95
720	Abwasserbeseitigung	773'300.00	763'700.00	704'100.00	704'100.00	794'863.17	667'874.22
	Nettoergebnis		9'600.00				126'988.95
7200	Abwasserbeseitigung allgemein	17'600.00	8'000.00			245'549.55	118'560.60
	Nettoergebnis		9'600.00				126'988.95
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	500.00					
3120.01	Wasser	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'100.00					
3144.00	Ersatz öffentl. WC Bahnhof					245'549.55	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	12'000.00					
4240.01	Benützungsgebühren WC Bahnhof		8'000.00				
4614.00	Kostenanteil RhB						118'560.60
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	755'700.00	755'700.00	704'100.00	704'100.00	549'313.62	549'313.62
	Nettoergebnis						
3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	5'500.00		4'900.00		4'774.28	
3120.02	Energie	3'500.00		4'400.00		3'108.31	
3120.03	Abfallentsorgung	2'000.00		500.00		1'665.97	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	8'500.00		5'000.00		4'658.83	
3130.01	Telefon					7.38	
3130.02	Porti	500.00		500.00		511.84	
3131.00	Planungen Projekte. Dritter und Leitungsplan LIS	21'000.00		5'000.00		1'209.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Wasserproben und QS			6'000.00		672.61	
3134.00	Gebäudeversicherungsprämien	300.00		200.00		208.11	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Netz	305'000.00		175'000.00		75'191.64	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ARA	3'800.00		8'000.00		192.39	
3186.00	Vorsteuerkürzung MWST			2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		184.74	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	20'100.00		29'700.00		23'139.07	
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	18'000.00		18'000.00		18'951.90	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					14'406.04	
3600.00	Ertragsanteile an Bund, Abwasserabgabe	31'100.00		30'700.00		31'275.00	
3614.00	Betriebsbeitrag ARV	314'200.00		364'700.00		350'318.03	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	23'700.00		50'000.00		22'022.56	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	1'300.00		2'400.00		1'590.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Abwasser		551'500.00		540'000.00		548'110.12
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'203.50
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		204'200.00		164'100.00		
73	Abfallwirtschaft	788'000.00	614'000.00	577'600.00	574'000.00	615'463.00	611'877.30
	Nettoergebnis		174'000.00		3'600.00		3'585.70
730	Abfallwirtschaft	788'000.00	614'000.00	577'600.00	574'000.00	615'463.00	611'877.30
	Nettoergebnis		174'000.00		3'600.00		3'585.70
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	174'000.00		3'600.00		3'585.70	
	Nettoergebnis		174'000.00		3'600.00		3'585.70
3140.20	Altlastensanierung Pantun	150'000.00					
3140.21	Altlastensanierung Rheinau	20'000.00					
3612.00	Beitrag an Tierkörpersammelstelle	4'000.00		3'600.00		3'585.70	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	614'000.00	614'000.00	574'000.00	574'000.00	611'877.30	611'877.30
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial	7'000.00		6'000.00		6'241.10	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	3'500.00		3'000.00		3'052.65	
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	12'000.00		19'000.00		4'306.15	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter AVM	230'000.00		230'800.00		202'285.10	
3130.01	Kehrichttransport	10'000.00		9'000.00		9'930.15	
3130.02	Porti	1'500.00		1'200.00		1'211.90	
3130.03	Grüngutentsorgung	90'000.00		70'000.00		83'350.30	
3130.04	Kehrichtverwertung	10'000.00		10'000.00		9'393.05	
3130.05	Schulen - Entschädigung für Papiersammlung			10'000.00		10'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			15'000.00			
3137.10	Pauschalsteuer	17'900.00				16'628.53	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	400.00				256.55	
3142.00	Baulicher Unterhalt Molok	5'000.00		2'500.00		3'598.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		7'000.00		7'598.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		2'000.00		360.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	38'100.00		38'100.00		38'148.64	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	37'500.00		36'400.00		122'994.56	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	142'000.00		113'600.00		91'981.97	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	100.00		400.00		540.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Abfall		200'000.00		170'000.00		199'151.70

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Grundgebühren		260'000.00		258'000.00		256'543.50
4240.02	Containergebühren		120'000.00		130'000.00		119'896.80
4260.01	Rückerstattungen Dritter		500.00				11.60
4260.02	AVM - Papiersammlung		5'500.00		7'000.00		5'784.55
4260.03	AVM - VEG Abrechnung		10'000.00		9'000.00		12'489.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000.00				18'000.00
74	Verbauungen	612'500.00	463'200.00	84'100.00	20'000.00	88'961.67	36'296.10
	Nettoergebnis		149'300.00		64'100.00		52'665.57
741	Gewässerverbauungen	612'500.00	463'200.00	84'100.00	20'000.00	88'961.67	36'296.10
	Nettoergebnis		149'300.00		64'100.00		52'665.57
7410	Gewässerverbauungen	577'300.00	428'000.00	64'100.00		68'961.67	16'296.10
	Nettoergebnis		149'300.00		64'100.00		52'665.57
3140.01	Nollaverbauung	505'000.00		10'000.00		27'620.55	
3140.02	Unterhalt Caznerbach	1'500.00		1'500.00		4'329.25	
3140.03	Unterhalt Nollakanal	7'800.00				7'800.00	
3300.20	Planm. Abschreibungen Wasserbau	43'000.00		41'600.00		27'487.94	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'000.00		11'000.00		1'723.93	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		275'000.00				
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden		153'000.00				16'296.10
7411	Nollawehr - Nollakanal	35'200.00	35'200.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
	Nettoergebnis						
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	100.00		100.00		134.95	
3120.02	Energie					134.95	
3120.04	Energie Nollawehr	100.00		100.00			
3140.00	Unterhalt Nollakanal - Nollafassung	16'000.00		3'000.00		2'056.25	
3893.00	Einlagen auf Rückstellungskonto			1'400.00		10'086.76	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	19'100.00		15'500.00		7'722.04	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapital		15'200.00				
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	4'400.00	3'200.00	3'800.00	1'600.00	364.54	
	Nettoergebnis		1'200.00		2'200.00		364.54
750	Arten- und Landschaftsschutz	4'400.00	3'200.00	3'800.00	1'600.00	364.54	
	Nettoergebnis		1'200.00		2'200.00		364.54
7500	Arten- und Landschaftsschutz	4'400.00	3'200.00	3'800.00	1'600.00	364.54	
	Nettoergebnis		1'200.00		2'200.00		364.54
3142.00	Unterhalt Wasserbau	4'000.00		2'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	400.00		1'800.00		364.54	
4601.00	Anteil an Kantonserträgen		3'200.00		1'600.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		6'000.00		3'175.00	
	Nettoergebnis		5'000.00		6'000.00		3'175.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		6'000.00		3'175.00	
	Nettoergebnis		5'000.00		6'000.00		3'175.00
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		6'000.00		3'175.00	
	Nettoergebnis		5'000.00		6'000.00		3'175.00
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand			2'000.00		3'175.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		4'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	75'400.00	4'000.00	89'000.00	4'000.00	86'316.20	3'200.00
	Nettoergebnis		71'400.00		85'000.00		83'116.20
771	Friedhof und Bestattung	75'400.00	4'000.00	89'000.00	4'000.00	86'316.20	3'200.00
	Nettoergebnis		71'400.00		85'000.00		83'116.20
7710	Friedhof und Bestattung	75'400.00	4'000.00	89'000.00	4'000.00	86'316.20	3'200.00
	Nettoergebnis		71'400.00		85'000.00		83'116.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	500.00				14.00	
3120.00	Wasser, Kehrricht, Energie und Heizmaterial	10'000.00		4'500.00		9'324.95	
3120.01	Wasser	6'500.00		1'000.00		6'691.45	
3120.02	Energie	2'500.00		2'500.00		2'003.40	
3120.03	Abfallentsorgung	1'000.00		1'000.00		630.10	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	18'000.00		45'000.00		34'657.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		300.00		198.70	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	500.00		5'000.00		1'182.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'500.00		242.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV					8'086.45	
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00		9'666.33	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	35'500.00		23'000.00		22'943.42	
4240.00	Grabplatzgebühren		4'000.00		4'000.00		3'200.00
79	Raumordnung	154'800.00		98'100.00		139'435.39	
	Nettoergebnis		154'800.00		98'100.00		139'435.39
790	Raumordnung	154'800.00		98'100.00		139'435.39	
	Nettoergebnis		154'800.00		98'100.00		139'435.39
7900	Raumordnung (allgemein)	154'800.00		98'100.00		139'435.39	
	Nettoergebnis		154'800.00		98'100.00		139'435.39
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	9'000.00		6'500.00		7'087.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		500.00		575.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					17.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				21.00	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	30'000.00		16'500.00		25'434.60	
3130.01	Ortsplanung	2'000.00		2'000.00		4'314.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		301.55	
3320.90	Planm. Abschreibung immaterielle Anlagen	109'500.00		71'600.00		101'683.24	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'400.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'428'900.00	5'898'600.00	6'005'500.00	5'361'600.00	7'101'573.24	5'486'790.62
	Nettoergebnis		2'530'300.00		643'900.00		1'614'782.62
81	Landwirtschaft	77'800.00	57'000.00	70'700.00	10'900.00	27'431.28	11'274.25
	Nettoergebnis		20'800.00		59'800.00		16'157.03
811	Landwirtschaft	77'800.00	57'000.00	70'700.00	10'900.00	27'431.28	11'274.25
	Nettoergebnis		20'800.00		59'800.00		16'157.03
8110	Landwirtschaft	77'800.00	57'000.00	70'700.00	10'900.00	27'431.28	11'274.25
	Nettoergebnis		20'800.00		59'800.00		16'157.03
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	16'000.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000.00		5'500.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	2'000.00		7'000.00		731.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		318.32	
3141.00	Unterhalt Alp-, Feld- und Wanderwege	4'000.00		13'000.00			
3144.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	6'700.00		15'800.00		6'688.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte und Fahrzeuge	500.00		1'500.00		247.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		864.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	17'300.00		12'300.00		12'272.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	1'500.00		1'500.00			
3611.00	Beitrag Tierseuchenfond	2'000.00		2'000.00		2'387.25	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	1'000.00		700.00		505.35	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		9'000.00		3'416.56	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		15'600.00		2'000.00		2'387.25
4430.50	Pachtzinse		8'900.00		8'900.00		8'887.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		32'500.00				
82	Forstwirtschaft	2'778'800.00	2'412'000.00	2'304'300.00	2'072'400.00	2'327'064.83	2'152'130.09
	Nettoergebnis		366'800.00		231'900.00		174'934.74
820	Forstwirtschaft	702'000.00	498'000.00	641'600.00	475'500.00	641'013.99	487'870.28
	Nettoergebnis		204'000.00		166'100.00		153'143.71
8200	Forstwirtschaft	702'000.00	498'000.00	641'600.00	475'500.00	641'013.99	487'870.28
	Nettoergebnis		204'000.00		166'100.00		153'143.71
3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	160'200.00		180'000.00		137'432.44	
3137.00	Steuern und Abgaben			15'000.00			
3137.10	Pauschalsteuer	12'900.00				9'507.81	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	21'000.00		21'000.00		21'002.74	
3612.00	Verbandsbeiträge	5'600.00		5'600.00		5'625.90	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	501'800.00		420'000.00		467'445.10	
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		120'000.00		120'000.00		165'529.05

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen		240'000.00		220'000.00		192'073.28
4260.01	Zollrückerstattung Treibstoff		3'000.00		3'500.00		
4290.00	Eigenleistungen für Investitionen				10'000.00		190.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton Förstergehalt		12'000.00		12'000.00		11'254.95
4611.01	Beiträge Waldpflege		78'000.00		70'000.00		78'823.00
4612.00	Kostenanteil Gemeinde Masein		45'000.00		40'000.00		40'000.00
829	Technischer Betrieb	2'076'800.00	1'914'000.00	1'662'700.00	1'596'900.00	1'686'050.84	1'664'259.81
	Nettoergebnis		162'800.00		65'800.00		21'791.03
8290	Technischer Betrieb	2'076'800.00	1'914'000.00	1'662'700.00	1'596'900.00	1'686'050.84	1'664'259.81
	Nettoergebnis		162'800.00		65'800.00		21'791.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'288'700.00		1'019'200.00		1'043'619.30	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-20'670.35	
3010.50	Pikettentschädigung	18'000.00		14'100.00		17'175.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'500.00		83'600.00		83'549.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'300.00		77'700.00		76'011.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'500.00		24'600.00		25'402.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800.00		3'000.00		3'093.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'500.00		15'000.00		11'296.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'500.00		15'000.00		15'035.60	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	3'000.00		1'000.00		3'461.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Werkzeuge	20'000.00		15'000.00		19'716.23	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	50'000.00		45'000.00		44'323.60	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	68'800.00		36'000.00		37'815.60	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	5'000.00		21'000.00		2'357.55	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	10'500.00		14'500.00		8'938.35	
3120.01	Wasser	500.00		500.00		440.40	
3120.02	Energie	3'000.00		5'000.00		2'020.10	
3120.04	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	7'000.00		9'000.00		6'477.85	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	9'000.00		5'000.00		5'567.60	
3130.01	Telefon	7'100.00		1'500.00		6'089.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00					
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'600.00		600.00		11'315.59	
3140.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	9'400.00		5'000.00		3'677.90	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege					215.40	
3150.00	Unterhalt Dienstfahrzeug			70'000.00		82'684.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	82'000.00				937.70	
3160.00	Miete Forstraktor	35'000.00		35'000.00		41'134.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00		1'100.00		707.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	12'500.00		11'000.00		11'886.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		12'000.00		1'117.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'800.00		61'400.00		66'471.01	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	106'700.00		75'400.00		83'119.50	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'600.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Dienstleistungen für Dritte						14'522.50
4290.00	Eigenleistung Investitionen						66'100.05
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		1'914'000.00		1'596'900.00		1'211'992.39
4910.01	Interne Verrechnung Löhne						371'644.87
84	Tourismus	346'800.00	241'000.00	221'300.00	220'000.00	256'646.34	256'646.34
	Nettoergebnis		105'800.00		1'300.00		
840	Tourismus (allgemein)	346'800.00	241'000.00	221'300.00	220'000.00	256'646.34	256'646.34
	Nettoergebnis		105'800.00		1'300.00		
8400	Tourismus (allgemein)	346'800.00	241'000.00	221'300.00	220'000.00	256'646.34	256'646.34
	Nettoergebnis		105'800.00		1'300.00		
3130.30	Betreibungskosten					31.60	
3131.00	Touristische Projekte	15'000.00				17'768.50	
3140.00	Unterhalt touristischer Infrastrukturen	5'000.00		1'500.00		19'202.80	
3140.04	Unterhalt Verlorenes Loch	100'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		5'658.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen touristische Objekte	11'400.00		12'200.00		11'388.63	
3612.00	Abgabe an Tourismusorganisation	130'000.00		150'000.00		128'134.70	
3612.01	Gemeindebeitrag an TO	17'000.00		9'000.00		17'384.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	32'400.00		12'600.00		27'076.81	
3910.01	Interne Verrechnung Tour. Interessenz	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4035.00	Gästeabgaben (Anteil Gemeinde)		60'000.00		60'000.00		54'186.50
4035.01	Gästeabgaben (Anteil TO)		40'000.00		40'000.00		36'124.30
4035.02	Tourismusförderungsabgabe		100'000.00		110'000.00		91'778.85
4035.03	Einzugsprovision Gemeinde				10'000.00		9'595.85
4260.01	Rückerstattungen Dritter						14'641.85
4260.30	Rückerstattung Betreibungskosten						370.50
4610.00	Entschädigungen vom Bund		41'000.00				
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals						49'948.49
85	Industrie, Gewerbe, Handel	34'700.00	8'000.00	19'000.00	5'000.00	33'961.38	7'595.00
	Nettoergebnis		26'700.00		14'000.00		26'366.38
850	Industrie, Gewerbe, Handel	34'700.00	8'000.00	19'000.00	5'000.00	33'961.38	7'595.00
	Nettoergebnis		26'700.00		14'000.00		26'366.38
8501	Marktwesen	34'700.00	8'000.00	19'000.00	5'000.00	33'961.38	7'595.00
	Nettoergebnis		26'700.00		14'000.00		26'366.38
3110.00	Anschaffung Marktstände	3'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'230.50	
3636.00	Beiträge an Märkte	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	27'700.00		15'000.00		31'730.88	
4240.00	Platz-/Standgebühren Markt		8'000.00		5'000.00		7'595.00
87	Energie	5'190'800.00	3'180'600.00	3'390'200.00	3'053'300.00	4'456'469.41	3'059'144.94
	Nettoergebnis		2'010'200.00		336'900.00		1'397'324.47

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871	Elektrizität	5'035'700.00	3'012'600.00	3'247'200.00	2'883'300.00	4'314'352.90	2'892'923.74
	Nettoergebnis		2'023'100.00		363'900.00		1'421'429.16
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	3'910'800.00	1'900'000.00				
	Nettoergebnis		2'010'800.00				
3109.10	Stromeinkauf	2'725'300.00					
3109.25	Netznutzung NE5	7'000.00					
3109.26	Netznutzung NE7	1'932'000.00					
3109.27	Systemdienstleistungen SDL	138'800.00					
3109.28	Stromreservezuschlag	222'000.00					
3109.31	Bundesabgaben (KEV u.w.)	425'500.00					
3137.10	Pauschalsteuer	57'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'500.00					
3990.00	Interne Verrechnung Abgabe an Gemeinwesen	1'110'000.00					
4250.28	Stromreservezuschlag		240'000.00				
4250.31	Bundesabgaben (KEV u.w.)		460'000.00				
4250.91	Abgabe an Gemeinwesen		1'200'000.00				
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	1'111'400.00	1'102'000.00	3'238'200.00	2'882'300.00	4'305'401.57	2'892'273.24
	Nettoergebnis		9'400.00		355'900.00		1'413'128.33
3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00					
3109.00	Stromeinkauf			2'527'000.00		2'345'050.75	
3109.01	KEV - Abgabe (Ankauf)			450'000.00		437'730.95	
3109.03	Solarstrom (Einkauf)					12'721.25	
3109.10	Stromeinkauf	908'700.00				1'236'409.29	
3109.11	Gratisenergie	28'000.00					
3109.12	Gratisenergie KW Thusis	400.00					
3109.13	Vorzugsenergie	30'000.00					
3109.14	Vorzugsenergie KW Thusis	400.00					
3109.15	Gratisenergie EWZ	500.00					
3109.16	Vorzugsenergie EWZ	10'400.00					
3109.17	Trafoverlust EWZ	200.00					
3109.18	Ankauf Strom	820'800.00					
3109.19	Ankauf Ökostrom	5'000.00					
3109.20	Ankauf Solarstrom	13'000.00					
3109.90	Abgabe an Gemeinwesen					1'236'409.29	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Elektroähler	1'000.00		8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	36'500.00		34'500.00		47'583.37	
3130.02	Porti	8'000.00		6'000.00		7'504.90	
3130.30	Betriebskosten	500.00				629.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien			100.00		28.07	
3137.00	Steuern und Abgaben			47'000.00			
3137.10	Pauschalsteuer	30'000.00				80'855.87	
3140.00	Unterhalt/Grabarbeiten Stromnetz			50'000.00		9'122.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt Software	2'000.00		1'500.00		1'238.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					12'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000.00		20'000.00		9'593.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV			26'000.00		12'001.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'800.00				7'645.84	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	74'000.00		68'100.00		85'286.31	
4240.00	Dienstleistungen Dritter						51.16
4240.01	Zählermieten		102'000.00		105'300.00		102'532.65
4250.00	Stromverkauf		1'000'000.00		1'000'000.00		1'001'978.37
4250.01	KEV-Abgabe				447'000.00		451'598.62
4250.03	Abgabe an Gemeinwesen				1'330'000.00		1'331'612.81
4260.01	Rückerstattungen Dritter						2'673.63
4260.30	Rückerstattung Betreuungskosten						1'826.00
8713	Stromtankstelle	11'700.00	10'600.00	9'000.00	1'000.00	8'951.33	650.50
	Nettoergebnis		1'100.00		8'000.00		8'300.83
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	3'000.00				3'004.30	
3120.02	Energie	3'000.00				3'004.30	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'000.00				484.65	
3150.00	Unterhalt Stromtankstelle	1'000.00		3'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	5'500.00		5'500.00		5'462.38	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'200.00					
4250.00	Stromverkauf		10'600.00		1'000.00		650.50
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	1'800.00					
	Nettoergebnis		1'800.00				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'800.00					
879	Energie, übriges	155'100.00	168'000.00	143'000.00	170'000.00	142'116.51	166'221.20
	Nettoergebnis	12'900.00		27'000.00		24'104.69	
8790	Energieholzproduktion	155'100.00	168'000.00	143'000.00	170'000.00	142'116.51	166'221.20
	Nettoergebnis	12'900.00		27'000.00		24'104.69	
3109.00	Einkauf Energieholz	49'500.00		50'000.00		55'804.80	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	47'000.00		50'000.00		61'707.85	
3137.00	Steuern und Abgaben			8'000.00			
3137.10	Pauschalsteuer	5'000.00				4'654.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'100.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'500.00					
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	25'000.00		35'000.00		19'949.66	
4250.00	Energieholzverkauf an Fernheizung		168'000.00		170'000.00		166'221.20
9	FINANZEN UND STEUERN	794'400.00	16'549'700.00	778'800.00	14'149'600.00	790'953.92	15'329'139.08
	Nettoergebnis	15'755'300.00		13'370'800.00		14'538'185.16	
91	Steuern	148'200.00	10'126'900.00	188'100.00	9'401'700.00	179'361.76	9'708'809.52
	Nettoergebnis	9'978'700.00		9'213'600.00		9'529'447.76	
910	Steuern	148'200.00	10'126'900.00	188'100.00	9'401'700.00	179'361.76	9'708'809.52

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	9'978'700.00		9'213'600.00		9'529'447.76	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	148'200.00	8'372'900.00	188'100.00	7'626'700.00	178'800.76	7'930'693.72
	Nettoergebnis	8'224'700.00		7'438'600.00		7'751'892.96	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter					64.90	
3130.02	Porti	200.00		200.00		164.70	
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	2'500.00		2'500.00		1'968.00	
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	20'000.00		20'000.00		19'118.36	
3130.11	Entschäd. Grundstückgewinnsteuerveranlagung	4'000.00		6'000.00		2'970.00	
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	22'000.00		20'000.00		21'422.00	
3130.13	Entschädigung Scannen und elektr. Archivierung	4'200.00		4'000.00		4'176.00	
3130.30	Betriebskosten	7'000.00		7'000.00		9'228.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'000.00		16'000.00		13'864.45	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	14'000.00		16'000.00		13'864.45	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					23'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		60'000.00		24'765.55	
3181.01	Steuererlasse	6'000.00				5'871.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00				100.00	
3499.00	Skonti auf Steuern					10'187.15	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	43'200.00		52'400.00		41'900.00	
4000.00	Einkommenssteuern		5'130'400.00		4'851'000.00		4'840'000.00
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		296'800.00		68'600.00		281'694.00
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		163'000.00		120'000.00		242'796.00
4001.00	Vermögenssteuern		915'300.00		839'800.00		810'000.00
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		90'400.00		93'300.00		81'474.00
4002.00	Quellensteuern		700'000.00		700'000.00		691'711.95
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen		1'073'500.00		950'000.00		955'769.65
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten		3'500.00		4'000.00		7'804.25
4290.01	Eingang abgeschriebener Forderungen						19'443.87
9101	Sondersteuern		1'754'000.00		1'775'000.00	561.00	1'778'115.80
	Nettoergebnis	1'754'000.00		1'775'000.00		1'777'554.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					561.00	
4021.00	Liegenschaftssteuer		1'150'000.00		1'130'000.00		1'120'000.00
4021.10	Liegenschaftssteuer frühere Jahre		85'000.00		90'000.00		82'910.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		149'000.00		100'000.00		94'871.40
4022.02	Liquidationsgewinnsteuern						1'220.00
4023.00	Handänderungssteuern		342'000.00		400'000.00		450'228.20
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'000.00		30'000.00		2'395.75
4033.00	Hundesteuern		26'000.00		25'000.00		26'490.45
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'856'400.00		1'806'200.00		1'657'465.00
	Nettoergebnis	1'856'400.00		1'806'200.00		1'657'465.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'856'400.00		1'806'200.00		1'657'465.00
	Nettoergebnis	1'856'400.00		1'806'200.00		1'657'465.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'856'400.00		1'806'200.00		1'657'465.00
	Nettoergebnis	1'856'400.00		1'806'200.00		1'657'465.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.00	Ressourcenausgleich (RA)		1'766'400.00		1'716'200.00		1'567'465.00
4621.01	Gebirgslastenausgleich (GLA)		90'000.00		90'000.00		90'000.00
95	Ertragsanteile	5'300.00	3'734'600.00	5'300.00	2'224'500.00	5'490.30	3'055'433.24
	Nettoergebnis	3'729'300.00		2'219'200.00		3'049'942.94	
950	Ertragsanteile	5'300.00	3'734'600.00	5'300.00	2'224'500.00	5'490.30	3'055'433.24
	Nettoergebnis	3'729'300.00		2'219'200.00		3'049'942.94	
9501	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten		4'100.00		3'000.00		3'560.00
	Nettoergebnis	4'100.00		3'000.00		3'560.00	
4120.00	Konzessionen		100.00		3'000.00		400.00
4120.06	Wirtschaftspatente		4'000.00				3'160.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung und Konzessionen	5'300.00	3'730'500.00	5'300.00	2'221'500.00	5'490.30	3'051'873.24
	Nettoergebnis	3'725'200.00		2'216'200.00		3'046'382.94	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	5'300.00		5'300.00		5'490.30	
4120.00	Wasserrechtszinsen		450'000.00		650'000.00		446'836.90
4120.01	Erlös aus Abgaben an Gemeinwesen						1'236'409.29
4120.02	Gratis- und Vorzugsenergie				35'300.00		27'405.25
4120.03	Erlös aus Abgaben an Vorzugsenergie						34'358.90
4120.04	Netznutzung				1'491'200.00		1'306'862.90
4120.05	Gratis- und Vorzugsenergie ewz für Mutten				45'000.00		
4120.11	Gratisenergie		28'000.00				
4120.12	Gratisenergie KW Thusis		400.00				
4120.13	Vorzugsenergie		6'000.00				
4120.14	Vorzugsenergie KW Thusis		100.00				
4120.21	Gratisenergie ewz für Mutten		500.00				
4120.22	Vorzugsenergie ewz für Mutten		1'200.00				
4120.23	Konzessionsleistungen ewz für Mutten		45'000.00				
4120.25	Netznutzung NE5		7'000.00				
4120.26	Netznutzung NE7		1'932'000.00				
4120.27	Systemdienstleistungen SDL		138'800.00				
4120.41	Beteiligungsgenergie		11'500.00				
4990.00	Interne Verrechnung Abgabe an Gemeinwesen		1'110'000.00				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	640'900.00	827'400.00	585'400.00	714'200.00	606'101.86	901'846.62
	Nettoergebnis	186'500.00		128'800.00		295'744.76	
961	Zinsen	214'900.00	40'900.00	172'900.00	17'600.00	126'396.81	37'388.30
	Nettoergebnis		174'000.00		155'300.00		89'008.51
9610	Zinsen	214'900.00	40'900.00	172'900.00	17'600.00	126'396.81	37'388.30
	Nettoergebnis		174'000.00		155'300.00		89'008.51
3401.00	Verzinsung kurz- und langfristiges Fremdkapital					62.60	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	214'900.00		172'900.00		126'075.00	
3499.00	Vergütungszinsen, Skonti					221.76	
3512.00	Einlagen in Legate und Stiftungen					37.45	
4401.00	Verzugszinsen Forderungen		20'000.00				22'091.35

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420.00	Zinsen Anlagen des Finanzvermögens		3'000.00				2'736.95
4940.01	Zins Darlehen Wasserversorgung		16'500.00		14'800.00		10'430.00
4940.02	Zins Darlehen Abwasserbeseitigung		1'300.00		2'400.00		1'590.00
4940.04	Zins Darlehen Abfallbeseitigung		100.00		400.00		540.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	426'000.00	786'500.00	412'500.00	696'600.00	479'702.80	818'097.92
	Nettoergebnis	360'500.00		284'100.00		338'395.12	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	426'000.00	786'500.00	412'500.00	696'600.00	479'702.80	818'097.92
	Nettoergebnis	360'500.00		284'100.00		338'395.12	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					435.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.65	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	24'500.00		67'500.00		2'949.45	
3130.01	Telefon	2'000.00		1'000.00		1'600.80	
3140.00	Unterhalt Werkhof			7'000.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	146'000.00		76'600.00		85'478.75	
3430.01	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00				35.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	18'000.00		20'900.00		132'782.97	
3431.02	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte	5'000.00		6'500.00			
3431.04	Reinigungspersonal (extern)	40'000.00		35'000.00		39'035.35	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	82'500.00		81'000.00		67'624.56	
3439.01	Wasser	8'000.00		4'000.00		7'772.75	
3439.02	Energie	15'000.00		7'000.00		13'824.85	
3439.03	Abfallentsorgung	5'000.00		5'000.00		4'413.15	
3439.04	Heizung	45'000.00		52'000.00		37'422.70	
3439.10	Versicherungen	4'500.00		3'000.00		4'191.11	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	5'000.00		10'000.00			
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen Finanzvermögen					4'742.05	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	93'000.00		117'000.00		145'018.22	
4120.00	Umsatzabgabe Raststätte		65'000.00		80'000.00		66'322.24
4120.01	Konzessionsgebühr IBC (Erdgasleitung)		10'000.00		4'000.00		10'619.18
4240.00	Benützung öffentlicher Grund				3'000.00		2'600.00
4240.01	Benützung öffentliches WC						821.10
4240.04	Mieten- und Pachten Mutten		4'500.00				4'848.80
4260.01	Rückerstattungen Dritter		55'000.00		70'000.00		58'959.65
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten						406.90
4430.00	Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		500'000.00		381'200.00		506'391.85
4430.01	Mietzinse Rathaus		180'000.00		180'800.00		180'930.10
4430.02	Mietzinse Pantun		295'000.00		180'000.00		298'461.75
4430.03	Mietzinsen Allgemein		25'000.00		20'400.00		27'000.00
4430.10	Baurechtszinse		100'000.00		110'400.00		103'874.20
4430.11	Baurechtszins Raststätte		50'000.00		50'000.00		50'000.00
4430.17	Baurechtszinse Allgemein		50'000.00		60'400.00		53'874.20
4430.50	Pachtzinsen		52'000.00		48'000.00		52'185.10
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						11'068.90
969	Finanzvermögen, übriges					2.25	46'360.40

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis					46'358.15	
9690	Finanzvermögen, übriges					2.25	46'360.40
	Nettoergebnis					46'358.15	
3440.00	Marktwertanpassungen Finanzanlagen FV					2.25	
4440.00	Marktwertanpassung Finanzanlagen FV						46'355.00
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						5.40
97	Rückverteilungen		4'400.00		3'000.00		5'584.70
	Nettoergebnis	4'400.00		3'000.00		5'584.70	
971	Rückverteilungen		4'400.00		3'000.00		5'584.70
	Nettoergebnis	4'400.00		3'000.00		5'584.70	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'400.00		3'000.00		5'584.70
	Nettoergebnis	4'400.00		3'000.00		5'584.70	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'400.00		3'000.00		5'584.70
		33'399'600.00	31'430'700.00	26'644'700.00	26'181'700.00	28'071'643.44	27'934'787.46
Gesamtergebnis			1'968'900.00		463'000.00		136'855.98
		33'399'600.00	33'399'600.00	26'644'700.00	26'644'700.00	28'071'643.44	28'071'643.44

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoinvestition</i>			35'000.00	35'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG <i>Nettoinvestition</i>	950'800.00	475'400.00	80'000.00	40'000.00		150'373.00
2	BILDUNG <i>Nettoinvestition</i>	875'000.00	875'000.00	2'716'500.00	2'716'500.00	1'150'789.49	1'150'789.49
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE <i>Nettoinvestition</i>			190'000.00	67'500.00		6'250.00
6	VERKEHR <i>Nettoinvestition</i>	900'000.00	170'000.00	566'000.00	182'000.00	262'491.78	57'567.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoinvestition</i>	1'998'000.00	1'053'400.00	4'788'000.00	3'313'000.00	2'880'775.72	1'367'701.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoinvestition</i>	717'000.00	72'500.00	484'000.00	484'000.00	177'213.95	177'213.95
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>			230'000.00	230'000.00	1'581'892.80	4'471'270.94
		5'440'800.00	1'771'300.00	9'089'500.00	3'602'500.00	6'053'163.74	6'053'163.74
Nettoinvestition			3'669'500.00		5'487'000.00		
		5'440'800.00	5'440'800.00	9'089'500.00	9'089'500.00	6'053'163.74	6'053'163.74

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	5'440'800.00		9'147'500.00		4'471'270.94	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	5'440'800.00		9'147'500.00		4'471'270.94	
6	Investitionseinnahmen		1'771'300.00		3'602'500.00		1'581'892.80
61	Rückerstattungen		125'000.00		2'700'000.00		106'150.45
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'646'300.00		902'500.00		1'475'742.35
		5'440'800.00	1'771'300.00	9'147'500.00	3'602'500.00	4'471'270.94	1'581'892.80
	Nettoinvestition		3'669'500.00		5'545'000.00		2'889'378.14
		5'440'800.00	5'440'800.00	9'147'500.00	9'147'500.00	4'471'270.94	4'471'270.94

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		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	950'800.00	475'400.00	80'000.00	40'000.00		150'373.00
15	Feuerwehr	950'800.00	475'400.00				
150	Feuerwehr	950'800.00	475'400.00				
1500	Feuerwehr	950'800.00	475'400.00				
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	950'800.00					
INV00107	Anschaffung Autodrehleiter	950'800.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		475'400.00				
INV00107	Anschaffung Autodrehleiter		475'400.00				
16	Verteidigung			80'000.00	40'000.00		150'373.00
161	Militärische Verteidigung			80'000.00	40'000.00		150'373.00
1610	Militärische Verteidigung			80'000.00	40'000.00		150'373.00
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt			80'000.00			
INV00090	Infrastruktur Regionale Schiessanlage Rheinau			80'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						150'373.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00004	Altlastensanierung Kugelfang Mutten						150'373.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				40'000.00		
INV00090	Infrastruktur Regionale Schiessanlage Rheinau				40'000.00		
2	BILDUNG	875'000.00		2'716'500.00		1'150'789.49	
21	Obligatorische Schule	875'000.00		2'716'500.00		1'150'789.49	
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	875'000.00		2'619'000.00		1'150'789.49	
2170	Schulliegenschaften	875'000.00		2'619'000.00		1'150'789.49	
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	870'000.00		2'467'000.00		982'776.70	
INV00006	Schulhaus Dorf					-6'066.50	
INV00064	Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe			2'087'000.00		988'843.20	
INV00088	Sanierung MZH Dorf	225'000.00		100'000.00			
INV00094	Sanierung Turnhalle Dorf	115'000.00		280'000.00			
INV00098	Schulraumerweiterung Compogna Oberstufe (Provisorien)	400'000.00					
INV00099	Sanierung Schulhaus Compogna Oberstufe	130'000.00					
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	5'000.00		152'000.00		168'012.79	
INV00024	Ersatz Schülertische Werken					35'684.20	
INV00025	Ersatz Lehrergeräte, Port Replikatoren Dorf, Ablösung iCampus Schulverwaltung, Ersatz Beamer OS	5'000.00		12'000.00		109'412.04	
INV00064	Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe			140'000.00		22'916.55	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			190'000.00	67'500.00		6'250.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit			190'000.00	67'500.00		6'250.00
341	Sport						6'250.00
3410	Sport						6'250.00
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						6'250.00
INV00007	Trailcenter						6'250.00
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	900'000.00	170'000.00	566'000.00	182'000.00	262'491.78	57'567.95
61	Strassenverkehr	560'000.00		226'000.00	12'000.00	229'535.53	57'567.95
615	Gemeindestrassen	560'000.00		226'000.00	12'000.00	229'535.53	57'567.95
6150	Gemeindestrassen	500'000.00		113'000.00		190'361.03	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	500'000.00		113'000.00		190'361.03	
INV00034	Sanierung Äussere Bahnhofstrasse					61'565.48	
INV00035	Sanierung Pantunweg/Marktwiesenweg					103'598.10	
INV00071	Erneuerung alte Viamalastrasse					25'197.45	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	20'000.00		113'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00101	Sanierung Übernollaweg	150'000.00					
INV00102	Strassensanierungen	280'000.00					
INV00104	Verkehrsplanung und Leitsystem	50'000.00					
6151	Waldstrassen			20'000.00	12'000.00	39'174.50	57'567.95
5010.00	Strassen und Verkehrswege			20'000.00		39'174.50	
INV00017	Sanierung Waldstrassen					-15'844.65	
INV00019	Sanierung Waldstrassen, SIE "Bäumliwald"					15'844.65	
INV00060	Sanierung Waldstrassen, SIE "Geisswald"					39'174.50	
INV00084	Sanierung Waldstrassen, SIE "Bi der Müli"			20'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				12'000.00		57'567.95
INV00019	Sanierung Waldstrassen, SIE "Bäumliwald"						34'467.95
INV00060	Sanierung Waldstrassen, SIE "Geisswald"						23'100.00
INV00084	Sanierung Waldstrassen, SIE "Bi der Müli"				12'000.00		
6155	Parkplatzbewirtschaftung	60'000.00		93'000.00			
5010.00	Strassen / Verkehrswege	30'000.00					
INV00108	Erstellung Parkplätze Pantunweg	30'000.00					
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	30'000.00		93'000.00			
INV00091	Anschaffung Parkuhren/Parkplatzsignalisationen	30'000.00		93'000.00			
62	Öffentlicher Verkehr	340'000.00	170'000.00	340'000.00	170'000.00	32'956.25	
622	Regionalverkehr	340'000.00	170'000.00	340'000.00	170'000.00	32'956.25	
6220	Regionalverkehr	340'000.00	170'000.00	340'000.00	170'000.00	32'956.25	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	340'000.00		340'000.00		32'956.25	
INV00039	Bushaltestelle Caznerwiese	340'000.00		340'000.00		32'956.25	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		170'000.00		170'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00039	Bushaltestelle Caznerwiese		170'000.00		170'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'998'000.00	1'053'400.00	4'788'000.00	3'313'000.00	2'880'775.72	1'367'701.85
71	Wasserversorgung	1'594'000.00	656'000.00	1'324'000.00	433'000.00	1'276'043.18	285'715.95
710	Wasserversorgung	1'594'000.00	656'000.00	1'324'000.00	433'000.00	1'276'043.18	285'715.95
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'594'000.00	656'000.00	1'324'000.00	433'000.00	1'276'043.18	285'715.95
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	1'594'000.00		1'324'000.00		1'276'043.18	
INV00043	Erneuerung Wasserversorgung Mutten	1'200'000.00		622'000.00		1'203'888.31	
INV00044	Wasseruhren Mutten					26'396.52	
INV00071	Erneuerung alte Viamalastrasse					45'758.35	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	4'000.00		72'000.00			
INV00086	Notwasserverbund Thusis - Sils i.D.	195'000.00		630'000.00			
INV00109	Sanierung Foppisweg	195'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		540'000.00		343'000.00		120'717.00
INV00043	Erneuerung Wasserversorgung Mutten		540'000.00		343'000.00		120'717.00
6370.00	Anschlussgebühren		116'000.00		90'000.00		164'998.95
INV00011	Anschlussgebühren Wasserversorgung		116'000.00		90'000.00		164'998.95
72	Abwasserbeseitigung	4'000.00	231'000.00	74'000.00	180'000.00		329'997.95
720	Abwasserbeseitigung	4'000.00	231'000.00	74'000.00	180'000.00		329'997.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	4'000.00	231'000.00	74'000.00	180'000.00		329'997.95
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	4'000.00		74'000.00			
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	4'000.00		74'000.00			
6370.00	Anschlussgebühren		231'000.00		180'000.00		329'997.95
INV00012	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		231'000.00		180'000.00		329'997.95

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen	50'000.00	41'400.00	3'040'000.00	2'600'000.00	1'398'865.09	735'046.85
741	Gewässerverbauungen	50'000.00	41'400.00	3'040'000.00	2'600'000.00	1'398'865.09	735'046.85
7410	Gewässerverbauungen	50'000.00	41'400.00	3'040'000.00	2'600'000.00	1'398'865.09	735'046.85
5020.00	Wasserbau	50'000.00		3'040'000.00		1'398'865.09	
INV00058	Nollaverbauung	50'000.00		3'000'000.00		1'398'865.09	
INV00096	Hochwasserschutzprojekt Caznerbach			40'000.00			
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen übriger Tiefbau				2'600'000.00		106'150.45
INV00058	Nollaverbauung				2'600'000.00		106'150.45
6310.00	Investitionsbeiträge von Kanton		41'400.00				628'896.40
INV00058	Nollaverbauung		41'400.00				628'896.40
75	Arten- und Landschaftsschutz					18'823.45	16'941.10
750	Arten- und Landschaftsschutz					18'823.45	16'941.10
7500	Arten- und Landschaftsschutz					18'823.45	16'941.10
5020.00	Wasserbau					18'823.45	
INV00014	Weiher Rheinau					18'823.45	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						16'941.10
INV00014	Weiher Rheinau						16'941.10
79	Raumordnung	350'000.00	125'000.00	350'000.00	100'000.00	187'044.00	
790	Raumordnung	350'000.00	125'000.00	350'000.00	100'000.00	187'044.00	
7900	Raumordnung (allgemein)	350'000.00	125'000.00	350'000.00	100'000.00	187'044.00	
5090.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	350'000.00		350'000.00		187'044.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00050	Ortsplanung	100'000.00		150'000.00		134'093.40	
INV00063	Bahnhofentwicklung	250'000.00		200'000.00		52'950.60	
6190.00	Rückerstattungen IR übrige Sachanlagen		125'000.00		100'000.00		
INV00063	Bahnhofentwicklung		125'000.00		100'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	717'000.00	72'500.00	484'000.00		177'213.95	
81	Landwirtschaft	50'000.00		160'000.00		100'755.55	
811	Landwirtschaft	50'000.00		160'000.00		100'755.55	
8110	Landwirtschaft	50'000.00		160'000.00		100'755.55	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	50'000.00		100'000.00		100'755.55	
INV00057	Melioration	50'000.00		100'000.00		100'755.55	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein			60'000.00			
INV00092	Erneuerung Wassersystem Kuhalp Muten			60'000.00			
82	Forstwirtschaft	280'000.00					
829	Technischer Betrieb	280'000.00					
8290	Technischer Betrieb	280'000.00					
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	30'000.00					
INV00103	Erweiterung Werkhof	30'000.00					
5060.00	Möbilien allgemeiner Haushalt	250'000.00					
INV00105	Anschaffung Kommunalfahrzeug	250'000.00					
87	Energie	387'000.00	72'500.00	324'000.00		76'458.40	
871	Elektrizität	387'000.00	72'500.00	324'000.00		76'458.40	
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	152'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5034.00	Tiefbauten Elektrizitätswerk	152'000.00					
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli	2'000.00					
INV00093	Netzerweiterungen	84'000.00					
INV00095	Erschliessung Caznerwiese	66'000.00					
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	90'000.00		324'000.00		76'458.40	
5034.00	Tiefbauten Elektrizitätswerk			324'000.00		76'458.40	
INV00056	Smart Meter			90'000.00		76'458.40	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli			30'000.00			
INV00093	Netzerweiterungen			100'000.00			
INV00095	Erschliessung Caznerwiese			104'000.00			
5064.00	Mobilien Elektrizitätswerk	90'000.00					
INV00056	Smart Meter	90'000.00					
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	145'000.00	72'500.00				
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	145'000.00					
INV00110	Trinkwasserkraftwerk	145'000.00					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		72'500.00				
INV00110	Trinkwasserkraftwerk		72'500.00				
9	FINANZEN UND STEUERN			230'000.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			230'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			230'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			230'000.00			
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt			230'000.00			

58

