



Gemeinde Furna

Budget 2024

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| Erläuterungen zum Budget 2024 | 3 |
| Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung | 4 |
| Bemerkungen zur Investitionsrechnung | 5 |
| Erfolgsausweis | 6 |
| Erfolgsrechnung | 7 |
| Investitionsrechnung | 19 |

Erläuterungen zum Budget 2024

Das vorliegende Budget wurde nach dem HRM2 Kontoplan und den entsprechenden Bestimmungen des revidierten Haushaltsgesetzes des Kantons Graubünden erstellt.

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Aufwand von CHF 2'124'500 und einem Ertrag von CHF 2'079'900 einen Aufwandüberschuss von CHF 44'600 vor. Für die Abschreibungen sind im Budget 2024 wiederum Aufwendungen von CHF 87'600 vorgesehen.

Als Grundlage für die Budgetierung dient ein Steuerfuss für die Einkommens- und Vermögenssteuern von **120 %**.

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 270'000.

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0210 Gemeindeverwaltung

3110.00 Bei den Büroeinrichtungen der Kanzlei wurde der Ersatz des Druckers im Sitzungszimmer sowie ein neuer Bildschirm einberechnet.

3130.02 Die Kontrollen der Fahrbewilligungen sollen ab 2024 ev. durch eine auswärtige Firma erfolgen. Dafür wurde ein Betrag ins Budget 2024 aufgenommen.

3153.00 Hier wurden die Kosten für den Wechsel der Homepage der Gemeinde zu einem neuen Anbieter sowie die Kosten zur Anschaffung einer Lösung für das IKS berücksichtigt.

0290 Verwaltungsliegenschaften

3144.01 Die Beleuchtung des Ladenpavillons ist in die Jahre gekommen und muss erneuert werden.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1610 Militärische Verteidigung

3612.01 Die regionale Schiessanlage befindet sich derzeit im Bau, die Gemeindebeiträge wurden abgerechnet. Fürs 2024 wurde noch ein Betrag für die Anschlussgebühren etc. berücksichtigt.

2 Bildung

2192 Volksschule Sonstiges

3612.00 Der Beitrag an den Schulverband FFJS wurde anhand des Budgets 2023/24 des Schulverbands FFJS berechnet.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

3290 Kultur, übriges

3636.02 Nebst den jährlichen Lizenzkosten von CHF 750 wurde noch ein kleiner Betrag für zusätzliche Arbeiten aufgenommen.

3420 Freizeit

3140.00 Zusätzliche Kosten zufolge Hangrutschung im Verlauf des Wanderweges Scära - Chadschlag.

4 Gesundheit

4110 Spitäler

3611.00 Gemäss Empfehlung der Flury-Stiftung orientiert sich dieser Betrag am Vorjahr.

3612.00 Budgetierung gestützt auf die Angaben der Flury-Stiftung unter Einberechnung einer Reserve.

5 Soziale Sicherheit

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3631.00 Die Kostentragung bei Kinderschutzmassnahmen wurde revidiert. Die Gemeinden können einen Teil der geleisteten Kosten für stationäre Kinderschutzmassnahmen zulasten des interkommunalen Pools vom Kanton zurückfordern. Diese Rückforderungen werden im Folgejahr im Verhältnis der Einwohner auf die Gemeinden verteilt. Budgetierung anhand des Beitrages der Gemeinde Furna für das Jahr 2023.

3637.00 Der Betrag wurde aufgrund des aktuellen Stands berechnet.

6 Verkehr

6150 Gemeindestrassen

3111.00 Für die Ausgabe der Tages- und Wochenfahrbewilligungen ist ein Kassenautomat beim Werkhof geplant.

4636.06 Die alpinfra hat in verdankenswerter Weise einen Beitrag an die Sanierungskosten Brüelschweg von CHF 70'000 zugesichert.

7 Umweltschutz und Raumordnung7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)

3111.00 Erneuerung der Notstromversorgung inkl. Akkus.

7900 Raumordnung (allgemein)

3130.00 Div. Beratungen und Aufarbeitung von Pendenzen aufgrund des Vorprüfungsentscheid vom ARE zur Gesamtüberprüfung Ortsplanung.

3130.06 Vorgezogene Teilrevision zur Erweiterung der Deponie Hübelegg.

3130.10 Aufnahme Moorinventar und Trockenwieseninventar aufgrund Vorprüfungsentscheid ARE zur Gesamtüberprüfung Ortsplanung.

8 Volkswirtschaft8180 Alpwirtschaft

3439.00 Der bestehende Trafo der Alp Rona ist defekt und muss ersetzt werden.

8200 Forstwirtschaft

3010.00 Im Jahr 2023 wurden Kosten für einen zusätzlichen Forstwart berücksichtigt; auf eine Anstellung wurde schlussendlich verzichtet.

3111.00 Ersatz PC Forstamt

9 Finanzen und Steuern9100 Steuern

4000.00 Der Steuerertrag wurde gestützt auf die Zahlen vom Jahr 2022 und der vom Vorstand beantragten Senkung des Steuerfusses von 130% auf 120% berechnet.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.00 Aufgrund der höheren Steuererträge sinkt der Beitrag aus dem Finanz- / Lastenausgleich

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

4430.00 Die Wohnung UG steht seit Juli 2023 leer. Die Erwartung der Mietzinseinnahmen wurden deshalb reduziert.

Der erforderliche Kredit für die Erneuerung der Trafostation der Alp Rona inkl. Leistungserhöhung wird der Gemeindeversammlung zu gegebener Zeit beantragt.

Bemerkungen zur InvestitionsrechnungSanierung Danusastrasse 2. Etappe

Im Frühjahr 2024 wird mit den Bauarbeiten der 2. Etappe gestartet. Dafür wurde ein Aufwand von CHF 700'000 eingeplant bei Beiträgen von Bund und Kanton von total CHF 430'000.

Vorprojekt Ausbau Wasserversorgung

In der Gemeinde Furna laufen betreffend dem Projekt Ausbau Wasserversorgung derzeit noch die Wassermessungen am Joosifluss, den Gälläbdä und Rinderchessi. Für den Entscheid, wie die Wasserversorgung Furna in Zukunft erweitert wird, sind Wassermessungen von den Alpen Pawig und Sattel nach deren Sanierung durch die Gemeinde Zizers von Bedeutung. Es werden deshalb im Herbst 2023 bei der Alp Pawig und im Herbst 2024 bei der Alp Sattel ebenfalls Messeinrichtungen installiert, um das Überwasser zu messen. Für die Aufwendungen im Jahr 2024 wurde ein Betrag von CHF 10'000 einberechnet.

Die Kredite für die Sanierung Danusastrasse 2. Etappe sowie das Vorprojekt Ausbau Wasserversorgung wurden durch die Gemeindeversammlung bereits genehmigt.

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|--|------------------|------------------|---------------------|
| ERFOLGSRECHNUNG | | | |
| Betrieblicher Aufwand | 1'895'700 | 2'257'200 | 2'136'410.38 |
| 30 Personalaufwand | 575'150 | 671'900 | 613'933.10 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 539'050 | 702'200 | 784'095.68 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 87'600 | 87'600 | 87'623.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 22'400 | 39'300 | 45'085.58 |
| 36 Transferaufwand | 671'500 | 756'200 | 605'673.02 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| Betrieblicher Ertrag | 1'861'700 | 1'965'900 | 2'501'994.64 |
| 40 Fiskalertrag | 620'800 | 557'300 | 734'460.04 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 27'200 | 27'700 | 35'724.85 |
| 42 Entgelte | 230'800 | 259'800 | 334'833.87 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 4'589.60 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 63'400 | 61'400 | 83'988.23 |
| 46 Transferertrag | 919'500 | 1'059'700 | 1'308'398.05 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -34'000 | -291'300 | 365'584.26 |
| 34 Finanzaufwand | 52'000 | 29'200 | 202'004.61 |
| 44 Finanzertrag | 41'400 | 48'500 | 161'112.64 |
| Ergebnis aus Finanzierung | -10'600 | 19'300 | -40'891.97 |
| Operatives Ergebnis | -44'600 | -272'000 | 324'692.29 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | -44'600 | -272'000 | 324'692.29 |

| a) Zusammenzug | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|----------------|---|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand | 232'600 | 56'100 176'500 | 239'200 | 56'300 182'900 | 190'912.62 | 71'208.15 119'704.47 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand | 42'250 | 15'100 27'150 | 70'300 | 15'600 54'700 | 35'598.49 | 17'678.44 17'920.05 |
| 2 | BILDUNG Nettoaufwand | 423'700 | 2'600 421'100 | 448'000 | 2'800 445'200 | 374'809.93 | 2'405.15 372'404.78 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand | 19'800 | 0 19'800 | 14'200 | 0 14'200 | 18'233.18 | 0.00 18'233.18 |
| 4 | GESUNDHEIT Nettoaufwand | 132'600 | 0 132'600 | 128'000 | 0 128'000 | 107'893.95 | 0.00 107'893.95 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand | 61'500 | 24'000 37'500 | 97'200 | 24'000 73'200 | 82'069.83 | 13'000.00 69'069.83 |
| 6 | VERKEHR Nettoaufwand | 426'100 | 160'200 265'900 | 535'800 | 90'100 445'700 | 382'922.61 | 79'371.88 303'550.73 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand | 184'550 | 109'800 74'750 | 203'000 | 123'000 80'000 | 171'742.11 | 138'538.46 33'203.65 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand | 589'200 | 461'000 128'200 | 669'500 | 563'100 106'400 | 878'809.99 | 877'841.40 968.59 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag | 12'200 1'238'900 | 1'251'100 | 29'000 1'258'300 | 1'287'300 | 525'490.45 1'042'949.23 | 1'568'439.68 |
| | Total Aufwand | 2'124'500 | | 2'434'200 | | 2'768'483.16 | |
| | Total Ertrag | | 2'079'900 | | 2'162'200 | | 2'768'483.16 |
| | Aufwandüberschuss | | 44'600 | | 272'000 | | 0.00 |
| | Ertragsüberschuss | 0 | | 0 | | 0.00 | |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | Rechnung 2022 | |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 232'600 | 56'100 | 239'200 | 56'300 | 71'208.15 |
| | Nettoaufwand | | 176'500 | | 182'900 | 119'704.47 |
| 0110 | Legislative | 10'700 | | 9'350 | | |
| | Nettoaufwand | | 10'700 | | 9'350 | 11'100.69 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'500 | | 1'500 | | 2'816.00 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 200 | | 100 | | 235.74 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 6.40 |
| 3099.00 | übriger Personalaufwand | 300 | | | | 250.00 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'600 | | 1'650 | | 1'789.20 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 6'000 | | 6'000 | | 5'977.35 |
| 3170.00 | Spesenentschädigung | 100 | | 100 | | 26.00 |
| 0120 | Exekutive | 66'600 | | 66'650 | | 1'335.00 |
| | Nettoaufwand | | 66'600 | | 66'650 | 56'355.84 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 55'000 | | 55'000 | | 49'866.00 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'500 | | 4'600 | | 4'170.83 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 200 | | 150 | | 139.39 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 200 | | 200 | | 178.32 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 700 | | 500 | | 648.00 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 200 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 5'000 | | 5'000 | | 1'733.30 |
| 3170.00 | Spesenentschädigung | 1'000 | | 1'000 | | 955.00 |
| 4310.00 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen | | | | | 1'335.00 |
| 0210 | Gemeindeverwaltung | 140'100 | 55'500 | 151'900 | 55'700 | 69'273.15 |
| | Nettoaufwand | | 84'600 | | 96'200 | 44'072.24 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'500 | | 2'500 | | 864.00 |
| 3010.00 | Gehälter Verwaltung | 78'500 | | 75'000 | | 71'776.30 |
| 3010.01 | Gehälter Vorstand Reorganisation Kanzleibetrieb | | | | | 704.00 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'000 | | 7'000 | | 6'134.37 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'000 | | 5'900 | | 4'720.15 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 300 | | 300 | | 233.25 |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 600 | | 600 | | 571.08 |
| 3090.00 | Aus und Weiterbildung Personal | 1'000 | | 1'000 | | 900.00 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 100 | | 300 | | 104.20 |
| 3100.00 | Büromaterial, Drucksachen Verwaltung | 3'000 | | 3'000 | | 3'492.70 |
| 3110.00 | Büroeinrichtungen | 2'800 | | 1'000 | | 363.65 |
| 3130.00 | Porti/Telefon/PC-Bankspesen, Abfallentsorgung | 5'000 | | 5'000 | | 4'594.49 |
| 3130.01 | Inkassogebühren Fahrbewilligungen / PP | 1'800 | | 2'500 | | 522.00 |
| 3130.02 | Kontrollen Fahrbewilligungen | 2'000 | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 6'000 | | 3'000 | | 1'531.25 |
| 3132.01 | Bauberatung durch Dritte | 1'000 | | 2'000 | | |
| 3134.00 | Versicherungen | 2'600 | | 2'600 | | 2'551.50 |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 300 | | 500 | | 352.20 |
| 3153.00 | Informatik Unterhalt (Hard und Software,) | 13'600 | | 8'400 | | 7'982.80 |
| 3153.01 | EDV Support | 500 | | 500 | | 165.60 |
| 3170.00 | Spesenentschädigungen | 200 | | 300 | | 261.70 |
| 3611.00 | Gebühren an Kantonale Amtsstellen | 4'500 | | 4'500 | | 4'451.70 |
| 3611.03 | Entschädigungen amtliche Schätzungen | | | 25'000 | | |
| 3612.00 | Gebühren an Gemeinden und Zweckverbände | 500 | | 500 | | 838.45 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 300 | | 500 | | 230.00 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 2'500 | | 2'500 | 2'701.40 |
| 4210.01 | Gebühren Bewilligung Bergstrassen | | 49'000 | | 45'000 | 54'532.94 |
| 4210.02 | Baubewilligungsgebühren | | 2'000 | | 5'000 | 6'889.80 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | 13.70 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 300 | | 1'500 | 726.05 |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 700 | | 700 | 776.95 |
| 4612.00 | Inkassoprovision Kirchensteuern | | 1'000 | | 1'000 | 1'100.95 |
| 4612.01 | Entschädigung Steuerallianz Prattigau | | | | | 2'531.36 |
| 0260 | Region | 4'100 | | 4'000 | | 3'199.70 |
| | Nettoaufwand | | 4'100 | | 4'000 | 3'199.70 |
| 3612.00 | Entschädigung an Region | 4'100 | | 4'000 | | 3'199.70 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 11'100 | 600 | 7'300 | 600 | 600.00 |
| | Nettoaufwand | | 10'500 | | 6'700 | 4'976.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'000 | | 2'000 | | 1'872.00 |
| 3050.00 | AG Beiträger AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten | 200 | | 200 | | 156.65 |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | Rechnung 2022 | |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Aufwand | Ertrag |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | 4.25 | |
| 3101.00 | Verbrauchsmaterial Kanzleigebäude | 200 | | 200 | 579.35 | |
| 3101.02 | Verbrauchsmaterial öff. WC Pfarrhaus | 100 | | 100 | 67.30 | |
| 3120.00 | Energie, Heizung Kanzleigebäude | 2'000 | | 2'200 | 1'760.35 | |
| 3130.01 | Gebühren und Abgaben | 100 | | 100 | 84.30 | |
| 3134.00 | Gebäude und Sachversicherung | 1'000 | | 1'000 | 1'026.80 | |
| 3144.00 | Unterhalt Kanzleigebäude | 1'000 | | 1'000 | | |
| 3144.01 | Unterhalt Laden | 4'500 | | 500 | 25.00 | |
| 4470.00 | Miete Dorfladen | | 600 | | | 600.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 42'250 | 15'100 | 70'300 | 15'600 | 17'678.44 |
| | Nettoaufwand | | 27'150 | | 54'700 | 17'920.05 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 24'150 | 3'000 | 23'400 | 2'500 | 5'389.54 |
| | Nettoaufwand | | 21'150 | | 20'900 | 8'733.70 |
| 3130.00 | Nachführungskosten Geometer | 5'600 | | 5'600 | 538.50 | |
| 3130.02 | Nachführungskosten Leitungskataster | 16'750 | | 16'100 | 12'084.75 | |
| 3612.01 | Defizitanteil Zivilstandsamt | 1'800 | | 1'700 | 1'499.99 | |
| 4612.03 | Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt | | | | | 115.20 |
| 4612.04 | Gewinnanteil Grundbuchamt | | 3'000 | | 2'500 | 5'274.34 |
| 1500 | Feuerwehr | 13'400 | 12'100 | 18'500 | 13'100 | 12'288.90 |
| | Nettoaufwand | | 1'300 | | 5'400 | 5'927.25 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 100 | | 100 | | |
| 3120.00 | Energie Feuerwehrlokal | 300 | | 300 | 233.50 | |
| 3134.00 | Versicherungen | 700 | | 700 | 728.25 | |
| 3144.00 | Unterhalt Feuerwehrmagazin | 1'000 | | 2'000 | 4'326.10 | |
| 3170.00 | Spesenentschädigung | 400 | | 400 | 354.20 | |
| 3612.00 | Beitrag an Stützpunkt Feuerwehr | 10'900 | | 15'000 | 12'574.10 | |
| 4200.00 | Feuerwehrpflichtersatz | | 11'000 | | 12'000 | 10'888.90 |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | | | | 300.00 |
| 4470.00 | Miete Feuerwehrlokal | | 1'100 | | 1'100 | 1'100.00 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 1'900 | | 25'700 | 680.00 | |
| | Nettoaufwand | | 1'900 | | 25'700 | 680.00 |
| 3612.00 | Benützungsgebühr Schiessstände Küblis und Fanas | 900 | | 700 | 680.00 | |
| 3612.01 | Regionale Schiessanlage | 1'000 | | 25'000 | | |
| 1620 | Zivilschutz (allgemein) | 2'800 | | 2'700 | 2'579.10 | |
| | Nettoaufwand | | 2'800 | | 2'700 | 2'579.10 |
| 3144.00 | Unterhalt ZSA | 200 | | | | |
| 3611.00 | Anteil Ausbildungskosten Zivilschutz | 1'400 | | 1'500 | 1'379.10 | |
| 3611.01 | Anteil Sirenen + Poly Funkgeräte | 1'200 | | 1'200 | 1'200.00 | |
| 2 | BILDUNG | 423'700 | 2'600 | 448'000 | 2'800 | 2'405.15 |
| | Nettoaufwand | | 421'100 | | 445'200 | 372'404.78 |
| 2140 | Musikschulen | 3'700 | | 3'400 | 3'385.00 | |
| | Nettoaufwand | | 3'700 | | 3'400 | 3'385.00 |
| 3612.00 | Defizitanteil Regionale Musikschule | 3'700 | | 3'400 | 3'385.00 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 50'600 | 2'600 | 59'250 | 2'800 | 2'405.15 |
| | Nettoaufwand | | 48'000 | | 56'450 | 40'630.59 |
| 3010.00 | Gehalt Abwart | 25'000 | | 25'000 | 23'434.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'000 | | 2'000 | 1'956.68 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung | 100 | | 100 | 72.56 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 200 | | 150 | 157.95 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 100 | | 100 | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'000 | | 2'500 | 530.20 | |
| 3111.00 | Maschinen, Sportgeräte und Fahrzeuge | 2'000 | | 4'000 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Schulliegenschaft | 10'000 | | 11'000 | 9'071.40 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'900 | | 3'900 | 3'921.35 | |
| 3144.00 | Unterhalt Liegenschaft | 5'000 | | 10'000 | 3'891.10 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und Sportgeräte | 300 | | 500 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren | | 200 | | 200 | 63.35 |
| 4260.00 | Rückerstattung Kanzlei/Wohnung | | 2'000 | | 2'000 | 1'921.80 |
| 4470.00 | Mieteinnahmen Swissscom | | 400 | | 400 | 420.00 |
| 4470.01 | Ersatz / Miete Geräte und Geschirr | | | | 200 | |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2192 | Volksschule Sonstiges | 362'400 | | 378'350 | | 328'389.19 | |
| | Nettoaufwand | | 362'400 | | 378'350 | | 328'389.19 |
| 3130.01 | Telefon, Kommunikation, Internet | 400 | | 350 | | 339.99 | |
| 3137.00 | Altpapiersammlung Schüler | 2'000 | | 2'000 | | 1'871.50 | |
| 3612.00 | Beitrag an Schulverband | 360'000 | | 376'000 | | 326'177.70 | |
| | Fideris-Furna-Jenaz-Schiers | | | | | | |
| 2510 | Gymnasiale Maturitätsschulen | 7'000 | | 7'000 | | | |
| | Nettoaufwand | | 7'000 | | 7'000 | | |
| 3614.00 | Entschädigung Gymnasiale Maturitätsschulen (Untergymnasium) | 7'000 | | 7'000 | | | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 19'800 | | 14'200 | | 18'233.18 | |
| | Nettoaufwand | | 19'800 | | 14'200 | | 18'233.18 |
| 3290 | Kultur, übriges | 3'000 | | 2'000 | | 3'425.00 | |
| | Nettoaufwand | | 3'000 | | 2'000 | | 3'425.00 |
| 3636.00 | Kulturelle Anlässe | 1'000 | | 1'000 | | 200.00 | |
| 3636.01 | Beiträge an Institutionen, Vereinen | 500 | | 500 | | 310.50 | |
| 3636.02 | Digitalisierung Filme | 1'500 | | 500 | | 2'914.50 | |
| 3420 | Freizeit | 16'000 | | 11'400 | | 14'149.53 | |
| | Nettoaufwand | | 16'000 | | 11'400 | | 14'149.53 |
| 3010.00 | Löhne | 3'200 | | 3'200 | | 4'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 200 | | 200 | | 334.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 9.08 | |
| 3101.00 | Verbrauchsmaterial | 300 | | 700 | | 1'256.20 | |
| 3140.00 | Unterhalt Wanderwege | 5'500 | | 500 | | 1'492.40 | |
| 3170.00 | Spesenentschädigung | 300 | | 300 | | 572.00 | |
| 3635.00 | Investitionsfondbeitrag Bergbahnen Danusa | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 | |
| 3636.00 | Beitrag BAW | 200 | | 200 | | 180.00 | |
| 3637.00 | Schülersaisonkarten Bergbahnen Grüsch-Danusa | 5'100 | | 5'100 | | 5'105.10 | |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 800 | | 800 | | 658.65 | |
| | Nettoaufwand | | 800 | | 800 | | 658.65 |
| 3130.00 | Beitrag an Messmerbesoldung | 500 | | 500 | | 456.00 | |
| 3134.00 | Versicherungen | 100 | | 100 | | 41.25 | |
| 3149.00 | Unterhalt Kirchenglockenanlage | 200 | | 200 | | 161.40 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 132'600 | | 128'000 | | 107'893.95 | |
| | Nettoaufwand | | 132'600 | | 128'000 | | 107'893.95 |
| 4110 | Spitäler | 77'600 | | 58'000 | | 50'059.00 | |
| | Nettoaufwand | | 77'600 | | 58'000 | | 50'059.00 |
| 3611.00 | Leistungsbeiträge stationäre Behandlung an Kanton | 15'000 | | 20'000 | | 12'194.00 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Regionalspital Schiers | 60'000 | | 35'500 | | 35'371.70 | |
| 3612.01 | Entschädigung an GWL + Rettung | 2'600 | | 2'500 | | 2'493.30 | |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 50'000 | | 60'000 | | 55'174.20 | |
| | Nettoaufwand | | 50'000 | | 60'000 | | 55'174.20 |
| 3612.00 | Entschädigung für Pflegekosten Alters- und Pflegeheime (Flury Stiftung) | 50'000 | | 60'000 | | 55'174.20 | |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 5'000 | | 10'000 | | 2'660.75 | |
| | Nettoaufwand | | 5'000 | | 10'000 | | 2'660.75 |
| 3612.00 | Entschädigung an Spitex | 5'000 | | 10'000 | | 2'660.75 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 61'500 | 24'000 | 97'200 | 24'000 | 82'069.83 | 13'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 37'500 | | 73'200 | | 69'069.83 |
| 5451 | Leistungen an Familien | | | 300 | | | |
| | Nettoaufwand | | | | 300 | | |
| 3612.00 | Entschädigung an Regionalspital Schiers, Kinderkrippe Rätikon | | | 300 | | | |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 45'000 | 24'000 | 80'000 | 24'000 | 67'502.95 | 13'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 21'000 | | 56'000 | | 54'502.95 |
| 3631.00 | Beitrag an Kanton, interk. Pool stationäre Kosten Kinderschutzmassnahmen | 5'000 | | | | | |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | Rechnung 2022 | |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Aufwand | Ertrag |
| 3637.00 | Unterstützungsbeiträge | 40'000 | | 80'000 | 67'502.95 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Unterstützungen | | 24'000 | | 24'000 | 13'000.00 |
| 5790 | Fürsorge, übriges | 14'500 | | 14'900 | 12'557.78 | |
| | Nettoaufwand | | 14'500 | | 14'900 | 12'557.78 |
| 3612.00 | Entschädigung Sozialdienst Landquart | 6'000 | | 6'000 | 6'373.50 | |
| 3612.02 | Entschädigung an Berufsbeistandsschaft | 7'700 | | 7'700 | 5'854.23 | |
| 3631.00 | Beitrag an Kanton für Integrationsförderung | 800 | | 1'200 | 330.05 | |
| 5920 | Hilfsaktionen | 2'000 | | 2'000 | 2'009.10 | |
| | Nettoaufwand | | 2'000 | | 2'000 | 2'009.10 |
| 3636.00 | Beiträge an Hilfswerke und Organisationen | 2'000 | | 2'000 | 2'009.10 | |
| 6 | VERKEHR | 426'100 | 160'200 | 535'800 | 90'100 | 79'371.88 |
| | Nettoaufwand | | 265'900 | | 445'700 | 303'550.73 |
| 6130 | Kantonsstrassen | 56'400 | 25'000 | 58'100 | 25'000 | 13'480.45 |
| | Nettoaufwand | | 31'400 | | 33'100 | 25'470.15 |
| 3611.00 | Entschädigungen Unterhaltsarbeiten an Kanton | 500 | | 1'000 | 447.75 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen, Winterdienst | 8'400 | | 8'500 | 3'805.05 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Fahrzeugen | 47'500 | | 48'600 | 34'697.80 | |
| 4611.00 | Entschädigung Winterdienst Kantonsstrasse | | 25'000 | | 25'000 | 13'480.45 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 306'500 | 72'000 | 414'600 | 2'000 | 2'325.45 |
| | Nettoaufwand | | 234'500 | | 412'600 | 278'080.58 |
| 3101.00 | Betriebs und Verbrauchsmaterial | 2'000 | | 2'000 | 564.70 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 14'000 | | 2'000 | | |
| 3141.00 | Strassen und Wegunterhalt Meliorations- und Danusastrasse | 20'000 | | 15'000 | 172'549.55 | |
| 3141.03 | Winterdienst | 30'000 | | 30'000 | 38'603.35 | |
| 3141.05 | Strassen- und Wegunterhalt Flur-, Feld- und Waldwege | 20'000 | | 15'000 | 1'834.45 | |
| 3141.06 | Sanierung Brüelschweg | 100'000 | | 250'000 | | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 12'300 | | 12'300 | 12'300.00 | |
| 3612.03 | Wegkonsortium Furnertobel Kostenanteil | 25'500 | | 14'000 | 8'688.25 | |
| 3910.00 | Anteil Personalaufwand, interne Verrechnung | 65'000 | | 57'000 | 29'513.35 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen | 17'700 | | 17'300 | 16'352.38 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 2'000 | | 2'000 | 2'325.45 |
| 4636.06 | Alpinfra Beitrag Sanierung Brüelschweg | | 70'000 | | | |
| 6190 | Werkbetrieb | 63'200 | 63'200 | 63'100 | 63'100 | 63'565.98 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 7'500 | | 7'500 | 4'805.65 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 600 | | 600 | 402.16 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 200 | | 200 | 159.92 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 100 | | 100 | 37.85 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 300 | | 300 | | |
| 3120.00 | Energie, Heizung | 2'000 | | 2'400 | 1'696.60 | |
| 3134.00 | Versicherungen, Werkhof, Fräse, Gebäude | 3'400 | | 3'400 | 3'321.50 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 500 | | 500 | 483.60 | |
| 3144.00 | Unterhalt Werkhof | 2'000 | | 2'000 | 6'408.90 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 450 | | 500 | | |
| 3151.01 | Unterhalt Fräse | 4'000 | | 4'000 | 4'416.55 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 34'600 | | 34'600 | 34'600.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 4'500 | | 5'000 | 4'313.25 | |
| 3900.01 | Interne Verrechnung Holz für Heizung | 800 | | | 780.00 | |
| 3910.00 | Anteil Personalaufwand | 1'950 | | 1'700 | 1'977.50 | |
| 3920.00 | Anteil Fahrzeugaufwand | 300 | | 300 | 162.50 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 500 | | 500 | 510.85 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung Dienstleistungen | | 8'400 | | 8'500 | 5'405.59 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung Fahrzeuge und Werkhof | | 54'300 | | 54'100 | 57'649.54 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 184'550 | 109'800 | 203'000 | 123'000 | 138'538.46 |
| | Nettoaufwand | | 74'750 | | 80'000 | 33'203.65 |
| 7101 | Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) | 29'500 | 29'500 | 21'700 | 21'700 | 57'292.44 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'500 | | 3'500 | 2'816.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 300 | | 300 | 231.17 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | 6.27 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500 | | 1'000 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Geräte Maschinen | 14'000 | | 500 | 2'607.40 | |
| 3120.00 | Energie Reservoir | 2'000 | | 2'000 | 1'676.20 | |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 3'000 | | 563.30 | |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | | | 4'308.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungen | 200 | | 200 | | 189.40 | |
| 3142.00 | Unterhalt Netz und Reservoir | 5'000 | | 10'000 | | 44'107.20 | |
| 3170.00 | Spesenentschädigung | 300 | | 500 | | 87.50 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 700 | | 700 | | 700.00 | |
| 4240.00 | Wassergebühren | | 11'000 | | 11'000 | | 11'050.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 200 | | 200 | | |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 15'300 | | 7'500 | | 43'016.44 |
| 4631.00 | Kantonsbeitrag | | 3'000 | | 3'000 | | 3'226.00 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 69'600 | 69'600 | 72'850 | 72'850 | 61'943.39 | 61'943.39 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'600 | | 1'600 | | 1'044.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 100 | | 150 | | 100.51 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 2.73 | |
| 3111.01 | Abwasser- und Wasseruhren | 1'000 | | 500 | | 1'343.00 | |
| 3120.00 | Betriebskosten Abwasserpumpe | 2'000 | | 2'000 | | 1'653.80 | |
| 3130.00 | Dienstleistung Dritter | 700 | | 1'000 | | 690.80 | |
| 3134.00 | Sachversicherungen | 100 | | 100 | | 90.35 | |
| 3143.00 | baulicher und betrieblicher Unterhalt | 10'000 | | 16'400 | | 10'304.25 | |
| 3170.00 | Spesenentschädigung | 300 | | 300 | | 210.80 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 30'800 | | 30'800 | | 30'823.00 | |
| 3612.00 | Betriebsbeitrag ARA | 18'000 | | 15'000 | | 15'156.80 | |
| 3612.01 | Massnahmen GEP | 5'000 | | 5'000 | | 523.35 | |
| 4240.00 | Abwassergebühren | | 17'000 | | 17'500 | | 16'517.10 |
| 4240.01 | Wasserzähler Miete | | 4'500 | | 4'400 | | 4'454.50 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 48'100 | | 50'950 | | 40'971.79 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 3'600 | 400 | 3'100 | | 1'639.35 | 607.75 |
| | Nettoaufwand | | 3'200 | | 3'100 | | 1'031.60 |
| 3101.00 | Unterhalt Robidog | 800 | | 500 | | 426.90 | |
| 3612.00 | Regionale Tierkörperentsorgung | 300 | | 300 | | 268.45 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Personalaufwand | 1'600 | | 1'400 | | 732.50 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung von Personalaufwand Chorrüti | 600 | | 600 | | | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung Fahrzeuge | 200 | | 200 | | 211.50 | |
| 3920.01 | Interne Verrechnung Fahrzeuge, Chorrüti | 100 | | 100 | | | |
| 4451.00 | Finanzertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens | | 400 | | | | 607.75 |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 9'800 | 9'800 | 12'950 | 12'950 | 9'718.88 | 9'718.88 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | | | 64.05 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'000 | | 6'000 | | | |
| 3130.00 | Separatsammlung | 450 | | 1'500 | | 120.30 | |
| 3130.01 | Altglassammlung | 2'000 | | 1'500 | | 1'938.60 | |
| 3130.03 | Dienstleistung Dritter | 3'500 | | 3'500 | | 3'424.00 | |
| 3130.04 | Altpapiersammlung | 400 | | 400 | | 420.00 | |
| 3134.00 | Versicherungen | 50 | | 50 | | 21.50 | |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | 2'400 | | | | 3'730.43 | |
| 4240.00 | Grundgebühren Abfallentsorgung | | 7'800 | | 8'000 | | 7'775.00 |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 2'000 | | 2'000 | | 1'943.88 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | | | 2'950 | | |
| 7303 | Deponie Hübelegg (sauberes Aushubmaterial) | 12'300 | 500 | 12'200 | 500 | 11'258.80 | 7'565.00 |
| | Nettoaufwand | | 11'800 | | 11'700 | | 3'693.80 |
| 3130.00 | Dienstleistung Dritter | 10'000 | | 10'000 | | 9'430.30 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 1'300 | | 1'200 | | 1'230.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Fahrzeugen | 1'000 | | 1'000 | | 598.50 | |
| 4240.00 | Aushubdeponiegebühr | | 500 | | 500 | | 7'565.00 |
| 7420 | Schutzverbauungen, übrige | 750 | | 700 | | 840.00 | |
| | Nettoaufwand | | 750 | | 700 | | 840.00 |
| 3910.00 | Interne Verrechnung | 650 | | 600 | | 840.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnungen Fahrzeuge | 100 | | 100 | | | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 3'500 | | 57'500 | 15'000 | 1'073.00 | 375.00 |
| | Nettoaufwand | | 3'500 | | 42'500 | | 698.00 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | 50.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistung Dritter | 2'000 | | 2'000 | | 1'023.00 | |
| 3143.00 | Baulicher Unterhalt | 1'000 | | 55'000 | | | |
| 4240.00 | Grabtaxen | | | | | | 375.00 |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | Rechnung 2022 | |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Aufwand | Ertrag |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | 15'000 | |
| 7900 | Raumordnung (allgemein) | 55'500 | | 22'000 | | |
| | Nettoaufwand | | 55'500 | | 22'000 | 26'940.25 |
| 3130.00 | Dienstleistung Dritter, Allgemeine Raumplanung | 25'000 | | 12'000 | 290.75 | |
| 3130.02 | Digitalisierung (Datenmigration, GIS-Plan) | 500 | | | 56.60 | |
| 3130.06 | Gesamtüberprüfung Ortsplanung | 5'000 | | 10'000 | 17'467.00 | |
| 3130.07 | Quellschutzzonenausscheidung | | | | 1'036.00 | |
| 3130.08 | Überprüfung Fahrbewilligungen / Parkplätze | | | | 9'125.90 | |
| 3130.09 | TR OP Deponie Hübelegg | 15'000 | | | | |
| 3130.10 | Moor- und Trockenwieseninventar | 10'000 | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | 1'036.00 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 589'200 | 461'000 | 669'500 | 563'100 | 877'841.40 |
| | Nettoaufwand | | 128'200 | | 106'400 | 968.59 |
| 8110 | Landwirtschaft | 350 | | 650 | | |
| | Nettoaufwand | | 350 | | 650 | 325.49 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 300 | | 600 | 300.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 50 | | 50 | 24.82 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | 0.67 | |
| 8180 | Alpwirtschaft | 44'800 | 6'600 | 5'200 | 6'600 | 6'958.05 |
| | Nettoaufwand | | 38'200 | | | |
| | Nettoertrag | | | 1'400 | 947.00 | |
| 3431.00 | Versicherungen | 800 | | 700 | 752.90 | |
| 3439.00 | übriger Liegenschaftsaufwand | 40'000 | | 500 | 1'258.15 | |
| 3635.00 | Verwaltung Alpengenossenschaft Vieh | 4'000 | | 4'000 | 4'000.00 | |
| 4240.00 | Pachtzinsen Vieh, Gemeindeanteil | | 6'500 | | 6'500 | 6'858.05 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Liegenschaften | | 100 | | 100 | 100.00 |
| 8200 | Forstwirtschaft | 489'950 | 409'600 | 610'250 | 513'200 | 824'745.60 |
| | Nettoaufwand | | 80'350 | | 97'050 | |
| | Nettoertrag | | | | 11'835.30 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 302'000 | | 395'000 | 357'761.15 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 24'200 | | 26'600 | 26'393.77 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 20'500 | | 22'600 | 19'169.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 11'200 | | 11'300 | 10'145.13 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'400 | | 2'600 | 2'392.80 | |
| 3090.00 | Aus und Weiterbildung | 4'000 | | 6'000 | 7'006.05 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 4'000 | | 5'600 | 4'817.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial, Fachliteratur | 600 | | 500 | 579.70 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 35'000 | | 55'000 | 35'022.80 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 5'000 | | | | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 4'000 | | 4'000 | 3'152.65 | |
| 3120.00 | Stromkosten alte Säge | 250 | | 250 | 208.40 | |
| 3130.00 | Telefon, Porti | 3'000 | | 3'000 | 2'373.10 | |
| 3130.01 | Dienstleistung Dritter | 15'000 | | 20'000 | 6'138.60 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'600 | | 3'600 | 3'295.90 | |
| 3137.00 | Verkehrsabgaben für Dienstfahrzeuge | 2'000 | | 2'000 | 1'998.45 | |
| 3141.22 | Unterhalt Trittweg SIE 2022 | | | | 284'114.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 35'000 | | 35'000 | 25'992.85 | |
| 3169.00 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 200 | | 200 | 80.00 | |
| 3170.00 | Spesenentschädigung | 500 | | 500 | 16.00 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 9'200 | | 9'200 | 9'200.00 | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 3'200 | | 3'100 | 2'890.80 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung Personal | | | | 332.19 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen | 5'100 | | 4'200 | 9'829.36 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 5'000 | | 30'000 | 31'376.75 |
| 4250.00 | Holzverkäufe | | 71'000 | | 74'000 | 111'623.90 |
| 4250.01 | Übrige Verkäufe | | 2'000 | | 2'000 | 4'062.30 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 5'000 | | 5'000 | 31'539.55 |
| 4310.00 | Eigenleistungen an Investitionen | | | | | 3'254.60 |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 25'000 | | 25'000 | 7'084.35 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände | | 100'000 | | 180'000 | 307'808.30 |
| 4612.04 | Korporation Schneeliwald Ertragsanteil | | 1'000 | | 1'000 | 1'408.25 |
| 4630.00 | Rückerstattung Mineralölsteuer vom Bund | | 1'500 | | 1'000 | 1'302.15 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 85'000 | | 110'000 | 84'084.50 |
| 4631.22 | Kantonsbeiträge SIE 2022 | | | | | 198'880.20 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 5'300 | | 5'000 | 5'093.25 |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 |
|-------------|---|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 71'100 | | 62'500 | 33'025.00 |
| 4910.01 | Interne Verrechnung Wald-Klimaschutz | | 20'000 | | | |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen | | 17'700 | | 17'700 | 4'202.50 |
| 8251 | Wald-Klimaschutz Schweiz | 40'000 | 40'000 | 39'300 | 39'300 | 41'355.15 |
| 3501.00 | Einlagen in Fonds des Fremdkapitals | 20'000 | | 39'300 | | 41'355.15 |
| 3910.11 | Dienstleistungen Forstwirtschaft | 20'000 | | | | |
| 4690.11 | Beiträge Wald-Klimaschutz Schweiz | | 40'000 | | 39'300 | 41'355.15 |
| 8400 | Tourismus (allgemein) | 14'100 | 4'800 | 14'100 | 4'000 | 18'208.00 |
| | Nettoaufwand | | 9'300 | | 10'100 | 13'425.40 |
| 3635.00 | Beitrag an Prättigau Tourismus | | | | | 18'108.00 |
| 3635.01 | Beitrag Furna Tourismus | 100 | | 100 | | 100.00 |
| 3635.03 | Prättigau Marketing | 14'000 | | 14'000 | | |
| 4260.00 | Rückerstattung Tourismuskosten | | 4'800 | | 4'000 | 4'782.60 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 12'200 | 1'251'100 | 29'000 | 1'287'300 | 1'568'439.68 |
| | Nettoertrag | 1'238'900 | | 1'258'300 | | 1'042'949.23 |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 1'000 | 493'000 | 1'000 | 429'500 | 536'463.05 |
| | Nettoertrag | 492'000 | | 428'500 | | 535'658.45 |
| 3181.00 | Forderungsverluste | 1'000 | | 1'000 | | 804.60 |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 380'000 | | 310'000 | 413'951.00 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 90'000 | | 100'000 | 105'803.00 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 8'000 | | 4'500 | 7'905.15 |
| 4010.00 | Gewinn und Kapitalsteuern juristischer Personen | | 15'000 | | 15'000 | 8'803.90 |
| 9101 | Sondersteuern | | 127'800 | | 127'800 | 197'996.99 |
| | Nettoertrag | 127'800 | | 127'800 | | 197'996.99 |
| 4021.00 | Grund- und Liegenschaftensteuern | | 100'000 | | 95'000 | 89'905.00 |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 15'000 | | 20'000 | 66'608.69 |
| 4023.00 | Handänderungssteuern | | 10'000 | | 10'000 | 36'817.20 |
| 4024.00 | Erbanfall- und Schenkungssteuer | | 1'000 | | 1'000 | 2'591.70 |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 1'800 | | 1'800 | 2'074.40 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | | 564'100 | | 656'000 | 639'570.00 |
| | Nettoertrag | 564'100 | | 656'000 | | 639'570.00 |
| 4621.00 | Finanz- / Lastenausgleich vom Kanton (RA) | | 229'400 | | 308'300 | 301'390.00 |
| 4621.01 | Finanz- / Lastenausgleich vom Kanton (GLA) | | 334'700 | | 347'700 | 338'180.00 |
| 9500 | Ertragsanteile | | 27'200 | | 27'700 | 35'724.85 |
| | Nettoertrag | 27'200 | | 27'700 | | 35'724.85 |
| 4120.00 | Wirtschaftsbewilligungen | | 100 | | 100 | 150.00 |
| 4120.01 | Entschädigung Repower für Nutzung öffentlicher Grund | | 17'000 | | 17'500 | 16'834.35 |
| 4120.02 | Durchleitungsrecht Bergbahnen Grüşch - Danusa AG | | 5'100 | | 5'100 | 5'106.00 |
| 4120.03 | Kieskonzession Furner Tobel | | 5'000 | | 5'000 | 13'634.50 |
| 9610 | Zinsen / Übriges Finanzvermögen | 1'500 | 5'400 | 2'000 | 9'000 | 10'150.69 |
| | Nettoaufwand | | | | | 121'626.12 |
| | Nettoertrag | 3'900 | | 7'000 | | |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | | | | | 0.81 |
| 3406.00 | Verzinsung langfristige Darlehen | 1'500 | | 2'000 | | 1'800.00 |
| 3440.00 | Wertberichtigung Finanzanlagen und Vermögen | | | | | 129'976.00 |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | | | | 5.59 |
| 4401.00 | Verzugszinsen | | | | | 478.10 |
| 4420.00 | Dividenden Finanzvermögen | | 4'200 | | 8'000 | 8'440.00 |
| 4451.00 | Ertrag aus Beteiligungen | | 1'200 | | 1'000 | 1'227.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 9'700 | 33'400 | 26'000 | 37'100 | 148'134.20 |
| | Nettoertrag | 23'700 | | 11'100 | | 79'917.45 |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Lehrerhaus | 3'000 | | 1'000 | | |
| 3430.01 | Baulicher Unterhalt Haus Anhornä | 500 | | 500 | | |
| 3430.02 | Baulicher Unterhalt Nüsäss und Wiesli | 1'000 | | 20'000 | | 62'985.50 |
| 3430.03 | Baulicher Unterhalt Büdemji | 500 | | 200 | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt Lehrerhaus | 2'000 | | 2'000 | | 3'540.90 |
| 3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Haus Anhornä | 200 | | 200 | | 205.00 |
| 3431.03 | Nicht baulicher Unterhalt Nüsäss und Wiesli | 500 | | 100 | | 50.00 |
| 3439.00 | Übriger Liegenschaftenaufwand | 2'000 | | 2'000 | | 1'435.35 |
| 4430.00 | Mietzins Lehrerhaus | | 15'900 | | 19'800 | 19'150.00 |
| 4430.01 | Mietzins Anhornä | | 6'600 | | 6'600 | 6'600.00 |
| 4430.03 | Mietzins Nüsäss und Wiesli | | 6'600 | | 6'600 | 1'100.00 |

b) Erfolgsrechnung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4430.04 | Mietzins Stall Dünji | | 100 | | 100 | | 100.00 |
| 4430.05 | Pachtzins Gemeindeland | | 300 | | 200 | | 269.00 |
| 4430.06 | Mietzins Garagen Börtji | | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 |
| 4430.07 | Mietzins Brünnen-Holzerhütte | | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Liegenschaften des Finanzvermögens | | 1'500 | | 1'400 | | 1'515.20 |
| 4443.00 | Marktwertanpassungen Liegenschaften FV | | | | | | 117'000.00 |
| 9710 | Rückverteilungen CO2-Abgabe | | 200 | | 200 | | 399.90 |
| | Nettoertrag | 200 | | 200 | | 399.90 | |
| 4699.00 | Rückerstattung CO2 Abgabe | | 200 | | 200 | | 399.90 |
| 9990 | Abschluss | | | | | 324'692.29 | |
| | Nettoaufwand | | | | | | 324'692.29 |
| 9000.00 | Ertagsüberschuss | | | | | 324'692.29 | |
| | Total Aufwand | 2'124'500 | | 2'434'200 | | 2'768'483.16 | |
| | Total Ertrag | | 2'079'900 | | 2'162'200 | | 2'768'483.16 |
| | Aufwandüberschuss | | 44'600 | | 272'000 | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | | |

c) Artengliederung Zusammenzug

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | AUFWAND | 2'124'500 | | 2'434'200 | | 2'443'790.87 | |
| 30 | Personalaufwand | 575'150 | | 671'900 | | 613'933.10 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 539'050 | | 702'200 | | 784'095.68 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 87'600 | | 87'600 | | 87'623.00 | |
| 34 | Finanzaufwand | 52'000 | | 29'200 | | 202'004.61 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 22'400 | | 39'300 | | 45'085.58 | |
| 36 | Transferaufwand | 671'500 | | 756'200 | | 605'673.02 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 176'800 | | 147'800 | | 105'375.88 | |
| 4 | ERTRAG | | 2'079'900 | | 2'162'200 | | 2'768'483.16 |
| 40 | Fiskalertrag | | 620'800 | | 557'300 | | 734'460.04 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 27'200 | | 27'700 | | 35'724.85 |
| 42 | Entgelte | | 230'800 | | 259'800 | | 334'833.87 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 4'589.60 |
| 44 | Finanzertrag | | 41'400 | | 48'500 | | 161'112.64 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 63'400 | | 61'400 | | 83'988.23 |
| 46 | Transferertrag | | 919'500 | | 1'059'700 | | 1'308'398.05 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 176'800 | | 147'800 | | 105'375.88 |
| 9 | Abschlusskonten | | | | | 324'692.29 | |
| 90 | Abschlusskonten | | | | | 324'692.29 | |
| | Total Aufwand | 2'124'500 | | 2'434'200 | | 2'768'483.16 | |
| | Total Ertrag | | 2'079'900 | | 2'162'200 | | 2'768'483.16 |
| | Aufwandüberschuss | | 44'600 | | 272'000 | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | | |

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|-----------|---|------------------|--------|------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Aufwand Ertrag |
| 3 | AUFWAND | 2'124'500 | | 2'434'200 | 2'443'790.87 |
| 30 | Personalaufwand | 575'150 | | 671'900 | 613'933.10 |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 60'300 | | 59'600 | 53'846.00 |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 423'300 | | 512'800 | 468'213.60 |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 39'350 | | 41'800 | 40'141.45 |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 26'500 | | 28'500 | 23'889.15 |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 12'000 | | 12'050 | 10'779.65 |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3'500 | | 3'650 | 3'338.00 |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'000 | | 7'000 | 7'906.05 |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 5'200 | | 6'500 | 5'819.20 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 539'050 | | 702'200 | 784'095.68 |
| 3100 | Büromaterial | 3'600 | | 3'500 | 4'072.40 |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 41'800 | | 62'900 | 38'561.50 |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 1'600 | | 1'850 | 1'789.20 |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 7'800 | | 1'000 | 363.65 |
| 3111 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 36'000 | | 17'000 | 7'103.05 |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 18'550 | | 20'150 | 16'300.25 |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 127'700 | | 98'050 | 72'718.28 |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 18'000 | | 16'000 | 13'549.90 |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 15'650 | | 15'650 | 15'187.80 |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 4'500 | | 4'500 | 4'353.55 |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 5'500 | | 500 | 1'492.40 |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 170'000 | | 310'000 | 497'101.95 |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 5'000 | | 10'000 | 44'107.20 |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 11'000 | | 71'400 | 10'304.25 |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 13'700 | | 15'500 | 14'651.10 |
| 3149 | Unterhalt übrige Sachanlagen | 200 | | 200 | 161.40 |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 600 | | 1'000 | 352.20 |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 39'450 | | 39'500 | 30'409.40 |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 14'100 | | 8'900 | 8'148.40 |
| 3169 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 200 | | 200 | 80.00 |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 3'100 | | 3'400 | 2'483.20 |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'000 | | 1'000 | 804.60 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 87'600 | | 87'600 | 87'623.00 |
| 3300 | Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 87'600 | | 87'600 | 87'623.00 |
| 34 | Finanzaufwand | 52'000 | | 29'200 | 202'004.61 |
| 3400 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | | | | 0.81 |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 1'500 | | 2'000 | 1'800.00 |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 5'000 | | 21'700 | 62'985.50 |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 3'500 | | 3'000 | 4'548.80 |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen | 42'000 | | 2'500 | 2'693.50 |
| 3440 | Wertberichtigungen Finanzanlagen Finanzvermögen | | | | 129'976.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 22'400 | | 39'300 | 45'085.58 |
| 3501 | Einlagen in Fonds des Fremdkapitals | 20'000 | | 39'300 | 41'355.15 |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | 2'400 | | | 3'730.43 |
| 36 | Transferaufwand | 671'500 | | 756'200 | 605'673.02 |
| 3611 | Entschädigungen an Kanton | 22'600 | | 53'200 | 19'672.55 |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 563'000 | | 582'600 | 480'919.47 |
| 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 7'000 | | 7'000 | |
| 3631 | Beiträge an Kanton | 5'800 | | 1'200 | 330.05 |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 3'200 | | 3'100 | 2'890.80 |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 19'300 | | 19'300 | 23'408.00 |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 5'500 | | 4'700 | 5'844.10 |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 45'100 | | 85'100 | 72'608.05 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 176'800 | | 147'800 | 105'375.88 |
| 3900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 5'300 | | 5'000 | 5'093.25 |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 99'500 | | 71'000 | 38'430.59 |
| 3920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen | 72'000 | | 71'800 | 61'852.04 |

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | ERTRAG | | 2'079'900 | | 2'162'200 | | 2'768'483.16 |
| 40 | Fiskalertrag | | 620'800 | | 557'300 | | 734'460.04 |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 380'000 | | 310'000 | | 413'951.00 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 90'000 | | 100'000 | | 105'803.00 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 8'000 | | 4'500 | | 7'905.15 |
| 4010 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 15'000 | | 15'000 | | 8'803.90 |
| 4021 | Grund- und Liegenschaftsteuern | | 100'000 | | 95'000 | | 89'905.00 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 15'000 | | 20'000 | | 66'608.69 |
| 4023 | Vermögensverkehrssteuern | | 10'000 | | 10'000 | | 36'817.20 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 1'000 | | 1'000 | | 2'591.70 |
| 4033 | Hundesteuern | | 1'800 | | 1'800 | | 2'074.40 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 27'200 | | 27'700 | | 35'724.85 |
| 4120 | Konzessionen | | 27'200 | | 27'700 | | 35'724.85 |
| 42 | Entgelte | | 230'800 | | 259'800 | | 334'833.87 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 11'000 | | 12'000 | | 10'888.90 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 53'500 | | 52'500 | | 64'124.14 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 52'500 | | 78'100 | | 86'034.75 |
| 4250 | Verkäufe | | 73'000 | | 76'000 | | 115'699.90 |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | | 40'800 | | 41'200 | | 58'086.18 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 4'589.60 |
| 4310 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen | | | | | | 4'589.60 |
| 44 | Finanzertrag | | 41'400 | | 48'500 | | 161'112.64 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | | | | | | 5.59 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | | | | | 478.10 |
| 4420 | Dividenden Finanzvermögen | | 4'200 | | 8'000 | | 8'440.00 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen | | 31'900 | | 35'700 | | 29'619.00 |
| 4439 | Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | | 1'600 | | 1'500 | | 1'615.20 |
| 4443 | Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen | | | | | | 117'000.00 |
| 4451 | Finanzertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens | | 1'600 | | 1'000 | | 1'834.75 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 2'100 | | 2'300 | | 2'120.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 63'400 | | 61'400 | | 83'988.23 |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 63'400 | | 61'400 | | 83'988.23 |
| 46 | Transferertrag | | 919'500 | | 1'059'700 | | 1'308'398.05 |
| 4611 | Entschädigungen vom Kanton | | 50'700 | | 50'700 | | 21'341.75 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände | | 105'000 | | 184'500 | | 318'238.40 |
| 4621 | Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton | | 564'100 | | 656'000 | | 639'570.00 |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 1'500 | | 1'000 | | 1'302.15 |
| 4631 | Beiträge vom Kanton | | 88'000 | | 128'000 | | 286'190.70 |
| 4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 70'000 | | | | |
| 4690 | Übriger Transferertrag | | 40'000 | | 39'300 | | 41'355.15 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 200 | | 200 | | 399.90 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 176'800 | | 147'800 | | 105'375.88 |
| 4900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 5'300 | | 5'000 | | 5'093.25 |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 99'500 | | 71'000 | | 38'430.59 |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen | | 72'000 | | 71'800 | | 61'852.04 |
| 9 | Abschlusskonten | | | | | 324'692.29 | |
| 90 | Abschlusskonten | | | | | 324'692.29 | |
| 9000 | Ertragsüberschuss | | | | | 324'692.29 | |
| | Total Aufwand | 2'124'500 | | 2'434'200 | | 2'768'483.16 | |
| | Total Ertrag | | 2'079'900 | | 2'162'200 | | 2'768'483.16 |
| | Aufwandüberschuss | | 44'600 | | 272'000 | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | | |

b) Investitionsrechnung

| | | Ausgaben | Budget 2024 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2023 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2022 Einnahmen |
|-------------|--|----------------|--------------------------|---------------|--------------------------|------------------|----------------------------|
| 6 | VERKEHR | 700'000 | 430'000 | 15'000 | | 8'249.80 | |
| | Nettoausgaben | | 270'000 | | 15'000 | | 8'249.80 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 700'000 | 430'000 | 15'000 | | 8'249.80 | |
| | Nettoausgaben | | 270'000 | | 15'000 | | 8'249.80 |
| 5010.02 | Sanierung Danusastrasse 2. Etappe | 700'000 | | 15'000 | | 8'249.80 | |
| 6300.02 | Bundesbeitrag Sanierung Danusastrasse 2. Etappe | | 240'000 | | | | |
| 6310.02 | Kantonsbeitrag Sanierung Danusastrasse 2. Etappe | | 190'000 | | | | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 10'000 | 10'000 | 15'000 | 14'000 | 5'707.50 | 50'236.85 |
| | Nettoausgaben | | | | 1'000 | | |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 44'529.35 | |
| 7101 | Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) | 10'000 | 7'000 | 15'000 | 9'000 | 5'707.50 | 33'059.70 |
| | Nettoausgaben | | 3'000 | | 6'000 | | |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 27'352.20 | |
| 5031.01 | Vorprojekt Ausbau Wasserversorgung | 10'000 | | 15'000 | | 5'707.50 | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | 5'000 | | 5'000 | | 18'639.20 |
| 6370.01 | Löschwassergebühren | | 500 | | 1'000 | | 5'281.30 |
| 6370.02 | Grundeigentümerbeiträge | | 1'500 | | 3'000 | | 9'139.20 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | | 3'000 | | 5'000 | | 17'177.15 |
| | Nettoeinnahmen | 3'000 | | 5'000 | | 17'177.15 | |
| 6370.00 | Erschliessungsbeiträge | | 1'000 | | | | 4'039.70 |
| 6370.01 | Anschlussbeiträge | | 2'000 | | 5'000 | | 13'137.45 |
| | Total Investitionsausgaben | 710'000 | | 30'000 | | 13'957.30 | |
| | Total Investitionseinnahmen | | 440'000 | | 14'000 | | 50'236.85 |
| | Nettoinvestition | | 270'000 | | 16'000 | | |
| | Überschuss Investitionsrechnung | | | | | 36'279.55 | |