

# **STADT FÜRSTENAU**



## **BUDGET 2023**

Fürstenuau, 21. November 2022

## **Inhaltsverzeichnis Budget 2023**

	Seite
Budget Erfolgsausweis	2 - 3
Budget Erfolgsrechnung Zusammenzug	4
Budget Erfolgsrechnung ausführlich	5 – 12
Budget Erfolgsrechnung nach Arten Zusammenzug	13
Budget Erfolgsrechnung nach Arten	14 - 17
Budget Investitionsrechnung Zusammenzug	18
Budget Investitionsrechnung ausführlich	19

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>1'647'000</b>	<b>1'665'600</b>	<b>1'696'834.26</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	602'700	591'300	639'298.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	271'500	324'110	269'001.03
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	81'000	54'300	54'300.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'500	9'100	22'282.47
36 Transferaufwand	676'300	686'790	711'952.16
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>1'614'300</b>	<b>1'632'600</b>	<b>1'647'339.88</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	1'172'500	1'089'000	1'082'567.30
41 Regalien und Konzessionen	111'000	113'000	116'480.65
42 Entgelte	180'400	164'500	215'301.98
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10'100	86'300	11'343.21
46 Transferertrag	140'300	179'800	221'646.74
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-32'700</b>	<b>-33'000</b>	<b>-49'494.38</b>
34 Finanzaufwand	15'100	5'900	5'886.00
44 Finanzertrag	51'300	51'400	37'719.85
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>36'200</b>	<b>45'500</b>	<b>31'833.85</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>3'500</b>	<b>12'500</b>	<b>-17'660.53</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>3'500</b>	<b>12'500</b>	<b>-17'660.53</b>

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'090'000</b>	<b>2'065'000</b>	<b>145'813.35</b>
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'090'000	2'065'000	145'813.35
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen	0	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>95'000</b>	<b>103'500</b>	<b>112'500.00</b>
60 Übertragung von Sachanlagen Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Übertragung / Abgang von immateriellen Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	95'000	103'500	112'500.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-995'000</b>	<b>-1'961'500</b>	<b>-33'313.35</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>89'900</b>	<b>-10'400</b>	<b>47'578.73</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-905'100</b>	<b>-1'971'900</b>	<b>14'265.38</b>

a) Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	263'600	39'800 223'800	257'900	40'400 217'500	272'952.57	57'563.94 215'388.63
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoaufwand	35'600	15'400 20'200	27'900	16'800 11'100	31'270.47	19'633.10 11'637.37
2	<b>BILDUNG</b> Nettoaufwand	811'700	46'800 764'900	801'110	47'800 753'310	819'054.23	66'186.70 752'867.53
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b> Nettoaufwand	18'700	18'700	36'100	36'100	16'730.60	16'730.60
4	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoaufwand	180'300	180'300	161'300	161'300	202'764.50	202'764.50
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoaufwand	52'000	2'000 50'000	59'490	2'000 57'490	47'942.20	1'800.00 46'142.20
6	<b>VERKEHR</b> Nettoaufwand	63'400	15'200 48'200	69'400	23'200 46'200	87'226.74	8'356.50 78'870.24
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoaufwand	216'500	167'800 48'700	261'900	224'800 37'100	201'006.42	161'098.91 39'907.51
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoaufwand	36'500	21'400 15'100	29'800	17'700 12'100	29'020.13	22'589.05 6'431.08
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoertrag	20'600 1'373'400	1'394'000	11'700 1'344'700	1'356'400	21'946.90 1'370'739.66	1'392'686.56
	<b>Total Aufwand</b>	1'698'900		1'716'600		1'729'914.76	
	<b>Total Ertrag</b>		1'702'400		1'729'100		1'729'914.76
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>	3'500		12'500			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>263'600</b>	<b>39'800</b>	<b>257'900</b>	<b>40'400</b>	<b>272'952.57</b>	<b>57'563.94</b>
	Nettoaufwand		223'800		217'500		215'388.63
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>13'600</b>		<b>8'200</b>		<b>7'099.58</b>	
	Nettoaufwand		13'600		8'200		7'099.58
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'380.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			100		43.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.43	
3054.00	AG-Beiträge FAK					10.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		600		661.50	
3132.00	Honorare externe Berater	11'000		5'500		5'000.00	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>32'400</b>		<b>29'300</b>		<b>31'181.76</b>	
	Nettoaufwand		32'400		29'300		31'181.76
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	28'000		25'000		26'992.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'000		2'000		1'881.02	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100		66.50	
3054.00	AG-Beiträge FAK	500		500		461.99	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'086.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	400		200		334.25	
3170.01	Anlässe, Repräsentationen	500		500		360.00	
<b>0210</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>183'400</b>	<b>31'300</b>	<b>183'700</b>	<b>31'300</b>	<b>214'692.39</b>	<b>46'946.04</b>
	Nettoaufwand		152'100		152'400		167'746.35
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	108'000		113'600		126'868.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'200		7'600		7'214.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800		7'200		7'255.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		623.97	
3054.00	AG-Beiträge FAK	1'800		1'900		1'888.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'400		1'027.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		40.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		100.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	7'000		6'000		6'226.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		479.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar- und geräte	500		500		252.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000					
3118.00	Anschaffung Software	1'000		1'000		6'789.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			5'000		6'144.09	
3130.02	Kommunikationsaufwand	3'500		3'500		3'240.55	
3130.04	Gebührenbelastungen durch Dritte	4'000		4'000		4'488.60	
3130.05	Homepage Fürstenuau	500		500		1'099.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'000		12'000		9'880.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		4'400		3'366.40	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar- und geräte	300		300		228.95	
3162.00	Miete Kopiergerät	3'000		3'000		2'455.60	
3611.01	Entschädigung an Kanton Steuerverwaltung	3'000		3'000		3'072.85	
3611.02	Entschädigung an Kanton Amt für Informatik	2'000		2'000		1'639.20	
3611.03	Entschädigung an Kanton Schätzungsamt	200				15'222.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400		290.00	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	4'800		4'800		4'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'994.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		18'500.05
4611.01	Entschädigung vom Kanton Mitarbeit Steuern		4'000		4'000		3'757.84
4611.02	Entschädigung vom Kanton AHV-Zweigstelle		800		800		820.00
4611.09	Entschädigung vom Kanton Übriges		500		500		758.45
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		1'600		2'000		2'114.80
4614.00	Entschädigungen von Organisationen		400				
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		20'000		20'000		19'000.00
<b>0220</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>17'000</b>	<b>4'000</b>	<b>17'300</b>	<b>5'000</b>	<b>6'753.79</b>	<b>6'153.35</b>
	Nettoaufwand		13'000		12'300		600.44
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	5'000		5'000		2'160.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			300		76.41	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.06	
3054.00	AG-Beiträge FAK					18.77	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	10'000		10'000		4'494.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
4210.00	Baubewilligungsgebühren		4'000		5'000		4'874.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'278.80
<b>0260</b>	<b>Region</b>	<b>14'300</b>		<b>14'100</b>		<b>10'856.00</b>	
	Nettoaufwand		14'300		14'100		10'856.00
3612.00	Region Viamala Geschäftsstelle	14'300		14'100		10'856.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>2'900</b>	<b>4'500</b>	<b>5'300</b>	<b>4'100</b>	<b>2'369.05</b>	<b>4'464.55</b>
	Nettoaufwand				1'200		
	Nettoertrag	1'600				2'095.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		400		133.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		600		916.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					291.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		300		27.70	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	600		3'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	1'000		1'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		900		500		864.55
4470.01	Liegenschaftserträge		3'600		3'600		3'600.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>35'600</b>	<b>15'400</b>	<b>27'900</b>	<b>16'800</b>	<b>31'270.47</b>	<b>19'633.10</b>
	Nettoaufwand		20'200		11'100		11'637.37
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>10'000</b>		<b>500</b>		<b>1'845.25</b>	
	Nettoaufwand		10'000		500		1'845.25
3132.00	Honorare Vermessung	10'000		500		1'845.25	
<b>1406</b>	<b>Regionales Zivilstandsamt</b>	<b>5'500</b>		<b>5'400</b>		<b>7'020.70</b>	
	Nettoaufwand		5'500		5'400		7'020.70
3612.00	Region Viamala Zivilstandsamt	5'500		5'400		7'020.70	
<b>1407</b>	<b>Regionales Betreibungsamt</b>		<b>100</b>	<b>300</b>		<b>1'453.00</b>	<b>5'703.00</b>
	Nettoaufwand				300		
	Nettoertrag	100				4'250.00	
3612.00	Region Viamala Betreibungs- und Konkursamt			300		1'453.00	
4612.00	Region Viamala Betreibungs- und Konkursamt		100				5'703.00
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>15'900</b>	<b>13'000</b>	<b>15'900</b>	<b>13'000</b>	<b>16'505.75</b>	<b>10'375.00</b>
	Nettoaufwand		2'900		2'900		6'130.75
3120.00	Ver- und Entsorgung	100		100		138.00	
3134.02	Einsatzkostenversicherung	300		300		267.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'100.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	500		500			
3612.00	Gemeinde Thusis	15'000		15'000		15'000.00	
4200.00	Feuerwehrgeldersatz		13'000		13'000		10'375.00
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>4'200</b>	<b>2'300</b>	<b>5'800</b>	<b>3'800</b>	<b>4'445.77</b>	<b>3'555.10</b>
	Nettoaufwand		1'900		2'000		890.67
3010.00	Löhne Betriebspersonal			700		392.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					26.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.95	
3054.00	AG-Beiträge FAK					6.47	
3120.01	Wasser, Energie, Heizung	400		300		420.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien					44.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	1'500		1'500		1'200.00	
3611.01	Entschädigung an Kanton Ausbildung	2'300		2'300		2'355.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			1'000			
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		2'300		3'800		3'555.10
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>811'700</b>	<b>46'800</b>	<b>801'110</b>	<b>47'800</b>	<b>819'054.23</b>	<b>66'186.70</b>
	Nettoaufwand		764'900		753'310		752'867.53
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>80'200</b>		<b>78'410</b>	<b>1'000</b>	<b>75'469.40</b>	<b>97.50</b>
	Nettoaufwand		80'200		77'410		75'371.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		4'410		2'154.20	
3612.01	Gemeinde Scharans	77'000		74'000		73'315.20	
4631.00	Beiträge vom Kanton				1'000		97.50
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>436'500</b>	<b>31'500</b>	<b>403'400</b>	<b>31'500</b>	<b>433'035.84</b>	<b>50'809.20</b>
	Nettoaufwand		405'000		371'900		382'226.64
3020.00	Löhne Lehrpersonen	315'000		300'000		339'271.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'400		20'100		22'151.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000		26'000		26'162.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800		700		1'796.00	
3054.00	AG-Beiträge FAK	5'500		4'900		5'497.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'800		2'766.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500			
3091.00	Personalwerbung	4'000		500			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022	Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500	656.15	
3104.01	Lehrmittel	6'500		5'400	6'538.58	
3104.02	Schulmaterial	5'000		5'000	6'207.82	
3109.00	Weihnachtsgeschenke	1'500		1'400	1'180.35	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	1'500		1'500		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'700		3'000	6'843.20	
3130.02	Kommunikationskosten	600		600	1'178.95	
3130.03	Schülertransporte	1'000		1'000		
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	3'300		3'300	3'917.08	
3161.01	Benützungskosten Turnhalle	500		500	480.00	
3161.02	Schwimmen	2'700		2'500		
3162.00	Miete Kopiergerät Schule	3'500		3'500	3'644.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen				80.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000		2'000	1'937.25	
3612.01	Gemeinde Domleschg			8'000	-486.30	
	pädagogisch-therapeutische Massnahmen					
3612.02	Schulheim Scharans	8'000		7'700	3'213.00	
3612.03	Logopädie Viamala	12'000				
4260.00	Rückerstattungen Dritter					9'386.70
4631.00	Beiträge vom Kanton		31'500		31'500	41'422.50
<b>2130</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>180'000</b>		<b>200'000</b>	<b>188'879.11</b>	
	Nettoaufwand		180'000		200'000	188'879.11
3612.01	Schulverband Innerdomleschg	180'000		200'000	188'879.11	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>9'000</b>		<b>8'000</b>	<b>8'855.80</b>	
	Nettoaufwand		9'000		8'000	8'855.80
3612.01	Musikschule Viamala	9'000		8'000	8'855.80	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>88'800</b>	<b>15'300</b>	<b>87'100</b>	<b>15'300</b>	<b>15'280.00</b>
	Nettoaufwand		73'500		71'800	71'781.92
3010.00	Löhne Betriebspersonal	22'600		22'000	21'290.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'500		1'500	1'416.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100	113.11	
3054.00	AG-Beiträge FAK	400		400	351.41	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		300	192.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand				105.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000	1'435.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'000		8'000	8'715.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter				2'528.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		3'700	2'299.80	
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	3'000		3'000		
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000		1'000	2'310.15	
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	2'000		1'900	2'074.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	44'200		44'200	44'200.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100			30.00	
4470.00	Liegenschaftserträge		10'200		10'200	10'200.00
4472.00	Benützungsgebühren		300		300	280.00
4920.00	Interne Verrechnung Mieten		4'800		4'800	4'800.00
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>9'000</b>		<b>9'000</b>	<b>11'002.16</b>	
	Nettoaufwand		9'000		9'000	11'002.16
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'000		6'000	8'582.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, KV	400		400	418.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				20.78	
3054.00	AG-Beiträge FAK	100		100	102.73	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	300		300		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000	1'553.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000	135.30	
3134.02	Unfallversicherung Schüler	200		200	189.00	
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>200.00</b>	
	Nettoaufwand		200		200	200.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200		200	200.00	
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>8'000</b>		<b>15'000</b>	<b>14'550.00</b>	
	Nettoaufwand		8'000		15'000	14'550.00
3611.00	Untergymnasium	8'000		15'000	14'550.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>18'700</b>		<b>36'100</b>	<b>16'730.60</b>	
	Nettoaufwand		18'700		36'100	16'730.60

b) Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>200</b>					
	Nettoaufwand		200				
3636.00	Regionalbibliothek	200					
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>3'000</b>		<b>3'500</b>		<b>2'738.90</b>	
	Nettoaufwand		3'000		3'500		2'738.90
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'000		3'500		2'738.90	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>100</b>		<b>100</b>			
	Nettoaufwand		100		100		
3636.00	Beiträge an Vereine und Sportveranstaltungen	100		100			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>13'800</b>		<b>20'800</b>		<b>12'690.10</b>	
	Nettoaufwand		13'800		20'800		12'690.10
3140.00	Unterhalt Spielplätze	2'000		8'000			
3149.00	Unterhalt Anlagen	1'500		1'500		2'604.50	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	300		300		100.00	
3636.02	Schwimmbad Thusis	4'000		3'000		4'099.90	
3636.03	Jugendarbeit Domleschg	6'000		6'000		5'885.70	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			2'000			
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'600</b>		<b>11'700</b>		<b>1'301.60</b>	
	Nettoaufwand		1'600		11'700		1'301.60
3010.00	Löhne Betriebspersonal			400		425.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		300		34.60	
3144.00	Unterhalt Kirchturm	1'000		11'000		842.00	
3612.00	Beitrag an Evangelische Kirchgemeinde	400					
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>180'300</b>		<b>161'300</b>		<b>202'764.50</b>	
	Nettoaufwand		180'300		161'300		202'764.50
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>94'300</b>		<b>68'000</b>		<b>95'751.05</b>	
	Nettoaufwand		94'300		68'000		95'751.05
3612.01	Spital Thusis Defizitanteil	50'000		33'800		57'312.62	
3612.02	Spital Thusis Gemeinwirtschaftliche Leistungen	3'500		3'500		3'360.13	
3612.03	Fallbeiträge an Spitäler	40'000		29'900		35'078.30	
3612.04	Region Viamala Gesundheitsversorgung	800		800			
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>60'000</b>		<b>70'000</b>		<b>82'021.25</b>	
	Nettoaufwand		60'000		70'000		82'021.25
3612.00	Alters- und Pflegeheime Pflegekosten	60'000		70'000		82'021.25	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>25'000</b>		<b>22'000</b>		<b>24'302.60</b>	
	Nettoaufwand		25'000		22'000		24'302.60
3612.00	Entschädigung an Spitexverein und übrige Leistungserbringer	25'000		22'000		24'302.60	
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>			<b>300</b>		<b>311.55</b>	
	Nettoaufwand				300		311.55
3106.00	COVID-19 Med. Material			300		311.55	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>378.05</b>	
	Nettoaufwand		1'000		1'000		378.05
3136.00	Honorare Schularzt/Schulzahnarzt	1'000		1'000		378.05	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>52'000</b>		<b>59'490</b>		<b>47'942.20</b>	<b>1'800.00</b>
	Nettoaufwand		50'000		57'490		46'142.20
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>		<b>2'000</b>	<b>5'000</b>	<b>2'000</b>	<b>4'200.00</b>	<b>1'800.00</b>
	Nettoaufwand				3'000		2'400.00
	Nettoertrag	2'000					
3637.00	Alimentenbevorschussung			5'000		4'200.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		2'000		2'000		1'800.00
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>4'700</b>		<b>6'700</b>		<b>3'802.95</b>	
	Nettoaufwand		4'700		6'700		3'802.95
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	4'000		6'000		3'452.95	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen	700		700		350.00	
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>					<b>675.00</b>	
	Nettoaufwand						675.00
3637.00	Unterstützungen					675.00	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>1'305.85</b>	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'305.85
3631.01	Beiträge an Kanton	2'000		2'000		1'305.85	
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>45'000</b>		<b>45'490</b>		<b>37'477.00</b>	
	Nettoaufwand		45'000		45'490		37'477.00
3611.01	Regionaler Sozialdienst	17'000		15'000		13'459.00	
3612.01	Region Viamala Berufsbeistandschaft	28'000		30'490		24'018.00	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>300</b>		<b>300</b>		<b>481.40</b>	
	Nettoaufwand		300		300		481.40
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		481.40	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>63'400</b>	<b>15'200</b>	<b>69'400</b>	<b>23'200</b>	<b>87'226.74</b>	<b>8'356.50</b>
	Nettoaufwand		48'200		46'200		78'870.24
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>31'100</b>		<b>31'400</b>		<b>64'920.51</b>	<b>1'082.00</b>
	Nettoaufwand		31'100		31'400		63'838.51
3010.00	Löhne Betriebspersonal			2'000		8'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			100		320.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					34.13	
3054.00	AG-Beiträge FAK					78.66	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.26	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000		1'025.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		1'000		17'352.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		6'304.65	
3141.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000		1'000			
3141.02	Winterdienst	15'000		15'000		26'479.95	
3141.03	Strassenreinigung	200		200		188.40	
3141.04	Strassensignalisation					1'553.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		500		112.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	6'000		1'600		1'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'400		6'000		1'170.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'082.00
<b>6153</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>1'800</b>	<b>3'200</b>	<b>1'800</b>	<b>3'200</b>	<b>1'800.00</b>	<b>3'880.00</b>
	Nettoertrag	1'400		1'400		2'080.00	
3161.01	Heinrich Schwendener Stiftung bzw. Schloss Schauenstein AG Miete Parkplätze	1'800		1'800		1'800.00	
4472.00	Miete Parkplätze		3'200		3'200		3'880.00
<b>6154</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>4'800</b>		<b>3'700</b>		<b>5'472.85</b>	
	Nettoaufwand		4'800		3'700		5'472.85
3120.00	Energie	2'800		2'700		2'727.60	
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'000		1'000		2'745.25	
<b>6190</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>23'500</b>	<b>12'000</b>	<b>30'800</b>	<b>20'000</b>	<b>12'288.38</b>	<b>3'394.50</b>
	Nettoaufwand		11'500		10'800		8'893.88
3010.00	Löhne Betriebspersonal	13'000		19'500		5'073.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900		1'300		327.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		11.84	
3054.00	AG-Beiträge FAK	300		400		80.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	200		300		58.51	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		166.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		5'917.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		210.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		441.75	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'000		1'000			
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		12'000		20'000		3'394.50
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>2'200</b>		<b>1'700</b>		<b>2'745.00</b>	
	Nettoaufwand		2'200		1'700		2'745.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	2'200					

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Region Viamala Fahrplan/PubliCar/Nachtbus			1'700		2'745.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>216'500</b>	<b>167'800</b>	<b>261'900</b>	<b>224'800</b>	<b>201'006.42</b>	<b>161'098.91</b>
	Nettoaufwand		48'700		37'100		39'907.51
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>48'800</b>	<b>48'800</b>	<b>69'100</b>	<b>69'100</b>	<b>33'477.35</b>	<b>33'477.35</b>
3010.00	Löhne Betriebspersonal	3'000		4'000		2'462.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		300		44.54	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					5.91	
3054.00	AG-Beiträge FAK	100		100		10.94	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.26	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		307.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'800		200		6'881.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		765.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		34.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		45'000		5'430.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000		2'000		4'098.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-8'373.92	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	15'600		1'800		1'800.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					11'903.02	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	400				105.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren		44'000		28'000		30'622.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		1'800		37'900		
4631.00	Beiträge von Kanton		3'000		3'000		2'855.15
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen				200		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>67'000</b>	<b>67'000</b>	<b>105'700</b>	<b>105'700</b>	<b>71'721.11</b>	<b>71'721.11</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		45'000		3'931.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					10'432.46	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	10'000		3'700		3'700.00	
3610.00	Abgabe an Bund	3'000					
3612.00	Abwasserreinigungs-Verband Heinzenberg-Domleschg	40'000		48'000		45'657.60	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren		61'000		61'000		63'933.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		6'000		44'600		7'788.11
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen				100		
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>11'100</b>		<b>11'600</b>		<b>10'723.18</b>	
	Nettoaufwand		11'100		11'600		10'723.18
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'000		2'000		5'010.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			100		252.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					14.44	
3054.00	AG-Beiträge FAK					61.97	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.14	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		318.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		3'773.05	
3614.00	Beitrag an regionale Tierkörpersammelstelle	400				433.50	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	3'200		4'000		855.00	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>49'000</b>	<b>49'000</b>	<b>49'000</b>	<b>49'000</b>	<b>48'249.45</b>	<b>48'249.45</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		5'500		570.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			1'000		4'846.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'854.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	2'000		2'000		2'000.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	15'500		9'100		10'379.45	
3612.00	Abfallbewirtschaftungs-Verband Mittelbünden	26'000		26'000		25'399.50	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren		49'000		49'000		48'249.45
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>6'600</b>		<b>7'000</b>		<b>6'084.85</b>	<b>6'776.50</b>
	Nettoaufwand		6'600		7'000		
	Nettoertrag					691.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'619.85	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'600		2'000		465.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden						6'776.50
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>			
	Nettoaufwand				2'000		
	Nettoertrag	1'000					
3140.00	Bekämpfung Neophyten	1'000		2'000			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'000				
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>6'800</b>	<b>1'000</b>	<b>7'500</b>	<b>1'000</b>	<b>6'647.27</b>	<b>874.50</b>
	Nettoaufwand		5'800		6'500		5'772.77
3010.00	Löhne Betriebspersonal					2'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					122.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					6.28	
3054.00	AG-Beiträge FAK					30.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.08	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		470.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		5'000		2'667.80	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'300		2'000		769.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		874.50
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>26'200</b>		<b>10'000</b>		<b>24'103.21</b>	
	Nettoaufwand		26'200		10'000		24'103.21
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	24'000		8'000		20'228.21	
3612.00	Region Viamala Regionalentwicklung	2'200		2'000		3'875.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>36'500</b>	<b>21'400</b>	<b>29'800</b>	<b>17'700</b>	<b>29'020.13</b>	<b>22'589.05</b>
	Nettoaufwand		15'100		12'100		6'431.08
<b>8110</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>10'000</b>		<b>3'000</b>		<b>400.95</b>	
	Nettoaufwand		10'000		3'000		400.95
3010.00	Löhne Betriebspersonal					400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					0.95	
3141.00	Baulicher Unterhalt	10'000		2'000			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			1'000			
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>14'500</b>	<b>6'400</b>	<b>14'800</b>	<b>2'700</b>	<b>15'812.13</b>	<b>4'940.00</b>
	Nettoaufwand		8'100		12'100		10'872.13
3010.00	Löhne Betriebspersonal					1'050.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					41.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.55	
3054.00	AG-Beiträge FAK					10.22	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					59.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'362.60	
3130.02	Holzernarbeiten durch Dritte	2'000		1'500			
3130.03	Waldpflege durch Dritte	1'500		2'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen	500					
3141.00	Unterhalt Waldwege					1'080.15	
3612.00	Beitrag Revierforstamt Innerdomleschg	9'500		8'100		12'045.05	
3634.00	Beiträge an öffentl. Unternehmungen			200		160.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			2'000			
4250.01	Holzverkäufe		1'200		500		345.00
4250.02	Christbaumverkäufe		200		200		307.00
4631.00	Beiträge von Kanton		5'000		2'000		4'288.00
<b>8400</b>	<b>Tourismus (allgemein)</b>	<b>12'000</b>	<b>15'000</b>	<b>12'000</b>	<b>15'000</b>	<b>12'807.05</b>	<b>17'649.05</b>
	Nettoertrag		3'000		3'000		4'842.00
3636.01	Gemeindebeitrag an Viamala Tourismus	2'000		2'000		1'945.00	
3636.02	Viamala Tourismus Anteil Abgaben	10'000		10'000		10'862.05	
4035.00	Gäste- und Tourismusförderungsabgaben		15'000		15'000		17'649.05
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>20'600</b>	<b>1'394'000</b>	<b>11'700</b>	<b>1'356'400</b>	<b>21'946.90</b>	<b>1'392'686.56</b>
	Nettoertrag	1'373'400		1'344'700		1'370'739.66	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>5'000</b>	<b>1'048'000</b>	<b>5'000</b>	<b>950'000</b>	<b>15'006.05</b>	<b>947'063.63</b>
	Nettoertrag	1'043'000		945'000		932'057.58	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		15'006.05	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen		773'000		700'000		694'001.10
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen		150'000		150'000		137'390.00
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		20'000		20'000		24'885.30
4010.00	Steuern jur. Personen		105'000		80'000		85'734.75
4290.00	Eingang abgeschriebener Forderungen						5'052.48
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>109'500</b>		<b>124'000</b>	<b>270.00</b>	<b>122'907.10</b>
	Nettoertrag	109'500		124'000		122'637.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					270.00	
4021.00	Liegenschaftssteuern		100'000		95'000		104'215.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern				10'000		1'622.10
4023.00	Handänderungssteuern		5'000		15'000		12'450.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.00	Hundesteuern		4'500		4'000		4'620.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>91'400</b>		<b>135'000</b>		<b>153'053.00</b>
	Nettoertrag	91'400		135'000		153'053.00	
4621.01	Ressourcenausgleich RA		91'400		135'000		153'053.00
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile</b>	<b>500</b>	<b>111'000</b>	<b>500</b>	<b>113'000</b>	<b>552.20</b>	<b>116'480.65</b>
	Nettoertrag	110'500		112'500		115'928.45	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	500		500		552.20	
4120.01	Wasserzinsen		71'000		71'000		71'192.00
4120.02	Gratis- und Vorzugsenergie		40'000		42'000		45'288.65
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>15'100</b>	<b>2'000</b>	<b>6'200</b>	<b>2'100</b>	<b>5'886.00</b>	<b>1'710.15</b>
	Nettoaufwand		13'100		4'100		4'175.85
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK			300		13.65	
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	15'000		5'500		5'720.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	100		100		152.35	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen			300			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				100		4.20
4401.00	Verzugszinsen		2'000		2'000		1'705.95
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>32'000</b>		<b>32'000</b>	<b>232.65</b>	<b>33'666.20</b>
	Nettoertrag	32'000		32'000		33'433.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					232.65	
4260.00	Rückerstattungen						15'616.50
4430.01	Pacht- und Mietzinse		32'000		32'000		18'049.70
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen CO2-Abgabe</b>		<b>100</b>		<b>300</b>		<b>145.30</b>
	Nettoertrag	100		300		145.30	
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		100		300		145.30
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>						<b>17'660.53</b>
	Nettoertrag					17'660.53	
9001.00	Aufwandüberschuss						17'660.53
	<b>Total Aufwand</b>	<b>1'698'900</b>		<b>1'716'600</b>		<b>1'729'914.76</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>1'702'400</b>		<b>1'729'100</b>		<b>1'729'914.76</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>3'500</b>		<b>12'500</b>			

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2023		Budget 2022	Rechnung 2021
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>1'698'900</b>		<b>1'716'600</b>	<b>1'729'914.76</b>
30	Personalaufwand	602'700	591'300		639'298.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	271'500	324'110		269'001.03
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	81'000	54'300		54'300.00
34	Finanzaufwand	15'100	5'900		5'886.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'500	9'100		22'282.47
36	Transferaufwand	676'300	686'790		711'952.16
39	Interne Verrechnungen	36'800	45'100		27'194.50
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>1'702'400</b>	<b>1'729'100</b>	<b>1'712'254.23</b>
40	Fiskalertrag		1'172'500	1'089'000	1'082'567.30
41	Regalien und Konzessionen		111'000	113'000	116'480.65
42	Entgelte		180'400	164'500	215'301.98
44	Finanzertrag		51'300	51'400	37'719.85
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		10'100	86'300	11'343.21
46	Transferertrag		140'300	179'800	221'646.74
49	Interne Verrechnungen		36'800	45'100	27'194.50
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>				<b>17'660.53</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung				17'660.53
	<b>Total Aufwand</b>	<b>1'698'900</b>	<b>1'716'600</b>		<b>1'729'914.76</b>
	<b>Total Ertrag</b>		<b>1'702'400</b>	<b>1'729'100</b>	<b>1'729'914.76</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>				
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>3'500</b>	<b>12'500</b>		

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>1'698'900</b>	<b>1'716'600</b>	<b>1'729'914.76</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>602'700</b>	<b>591'300</b>	<b>639'298.60</b>
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>41'000</b>	<b>38'000</b>	<b>39'114.50</b>
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	41'000	38'000	39'114.50
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>148'600</b>	<b>164'200</b>	<b>174'251.15</b>
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'600	164'200	174'251.15
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>315'000</b>	<b>300'000</b>	<b>339'271.40</b>
3020	Löhne der Lehrkräfte	315'000	300'000	339'271.40
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>88'100</b>	<b>82'400</b>	<b>83'120.95</b>
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'600	33'800	34'336.25
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800	33'200	33'417.50
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300	1'300	2'704.90
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700	8'300	8'610.10
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700	5'800	4'052.20
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>10'000</b>	<b>6'700</b>	<b>3'540.60</b>
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300	2'300	40.00
3091	Personalwerbung	4'000	500	
3099	Übriger Personalaufwand	3'700	3'900	3'500.60
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>271'500</b>	<b>324'110</b>	<b>269'001.03</b>
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>27'400</b>	<b>33'100</b>	<b>26'092.60</b>
3100	Büromaterial	7'000	6'000	6'226.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'200	13'400	4'487.80
3102	Drucksachen, Publikationen	600	1'000	661.50
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600	600	479.00
3104	Lehrmittel	11'500	10'400	12'746.40
3106	Medizinisches Material		300	311.55
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500	1'400	1'180.35
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>18'000</b>	<b>8'000</b>	<b>35'157.60</b>
3110	Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	252.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000	5'000	28'116.45
3113	Hardware	10'000		
3118	Immaterielle Anlagen	1'000	1'000	6'789.15
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>20'100</b>	<b>11'900</b>	<b>19'799.25</b>
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	20'100	11'900	19'799.25
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>126'700</b>	<b>101'910</b>	<b>98'985.60</b>
3130	Dienstleistungen Dritter	47'000	53'510	50'683.84
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	24'500	8'000	20'228.21
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'000	16'000	11'339.80
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'000	12'000	9'880.60
3134	Sachversicherungsprämien	10'200	11'400	6'475.10
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'000	1'000	378.05
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>48'300</b>	<b>138'700</b>	<b>47'165.05</b>
3140	Unterhalt an Grundstücken	6'000	13'000	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	28'200	19'200	32'046.85
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000	90'000	9'361.55
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'600	15'000	3'152.15
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'500	1'500	2'604.50
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>10'600</b>	<b>10'500</b>	<b>12'073.78</b>
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'600	5'500	6'220.43
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000	5'000	5'853.35
<b>316</b>	<b>Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing</b>	<b>11'500</b>	<b>11'300</b>	<b>8'380.16</b>
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'000	4'800	2'280.00
3162	Raten für operatives Leasing	6'500	6'500	6'100.16
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>3'900</b>	<b>3'700</b>	<b>2'712.40</b>
3170	Reisekosten und Spesen	1'900	1'700	775.15
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000	2'000	1'937.25

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>16'576.05</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		16'576.05	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>					<b>2'058.54</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand					2'058.54	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>81'000</b>		<b>54'300</b>		<b>54'300.00</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>81'000</b>		<b>54'300</b>		<b>54'300.00</b>	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	81'000		54'300		54'300.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>15'100</b>		<b>5'900</b>		<b>5'886.00</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>15'100</b>		<b>5'900</b>		<b>5'886.00</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			300		13.65	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000		5'500		5'720.00	
3409	Übrige Passivzinsen	100		100		152.35	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>15'500</b>		<b>9'100</b>		<b>22'282.47</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>15'500</b>		<b>9'100</b>		<b>22'282.47</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	15'500		9'100		22'282.47	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>676'300</b>		<b>686'790</b>		<b>711'952.16</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>552.20</b>	
3600	Ertragsanteile an Bund	500		500		552.20	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>646'600</b>		<b>652'590</b>		<b>678'106.16</b>	
3610	Entschädigungen an Bund	3'000					
3611	Entschädigungen an Kanton	37'000		43'800		53'751.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	606'200		608'790		623'921.56	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	400				433.50	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>29'200</b>		<b>33'700</b>		<b>33'293.80</b>	
3631	Beiträge an Kanton	2'000		2'000		1'305.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200		400		360.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'000		26'300		26'752.95	
3637	Beiträge an private Haushalte			5'000		4'875.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>36'800</b>		<b>45'100</b>		<b>27'194.50</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen (Personal)</b>	<b>13'000</b>		<b>21'000</b>		<b>3'394.50</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000		21'000		3'394.50	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge</b>	<b>4'800</b>		<b>4'800</b>		<b>4'800.00</b>	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	4'800		4'800		4'800.00	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>19'000</b>		<b>19'000</b>		<b>19'000.00</b>	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000		19'000		19'000.00	
<b>394</b>	<b>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</b>			<b>300</b>			
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			300			
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>1'702'400</b>		<b>1'729'100</b>		<b>1'712'254.23</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>1'172'500</b>		<b>1'089'000</b>		<b>1'082'567.30</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>943'000</b>		<b>870'000</b>		<b>856'276.40</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		773'000		700'000		694'001.10
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		150'000		150'000		137'390.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		20'000		20'000		24'885.30
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>105'000</b>		<b>80'000</b>		<b>85'734.75</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		105'000		80'000		85'734.75
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>105'000</b>		<b>120'000</b>		<b>118'287.10</b>
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		100'000		95'000		104'215.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2023		Budget 2022	Rechnung 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Aufwand	Ertrag
4022	Vermögensgewinnsteuern			10'000	1'622.10
4023	Vermögensverkehrssteuern		5'000	15'000	12'450.00
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>19'500</b>	<b>19'000</b>	<b>22'269.05</b>
4033	Hundesteuern		4'500	4'000	4'620.00
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		15'000	15'000	17'649.05
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>111'000</b>	<b>113'000</b>	<b>116'480.65</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>111'000</b>	<b>113'000</b>	<b>116'480.65</b>
4120	Konzessionen		111'000	113'000	116'480.65
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>180'400</b>	<b>164'500</b>	<b>215'301.98</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>13'000</b>	<b>13'000</b>	<b>10'375.00</b>
4200	Ersatzabgaben		13'000	13'000	10'375.00
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>6'000</b>	<b>7'000</b>	<b>6'869.45</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		6'000	7'000	6'869.45
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>155'000</b>	<b>139'000</b>	<b>143'679.15</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		155'000	139'000	143'679.15
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>1'400</b>	<b>700</b>	<b>652.00</b>
4250	Verkäufe		1'400	700	652.00
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>5'000</b>	<b>4'800</b>	<b>48'673.90</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		5'000	4'800	48'673.90
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>				<b>5'052.48</b>
4290	Übrige Entgelte				5'052.48
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>51'300</b>	<b>51'400</b>	<b>37'719.85</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>2'000</b>	<b>2'100</b>	<b>1'710.15</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel			100	4.20
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000	2'000	1'705.95
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>32'000</b>	<b>32'000</b>	<b>18'049.70</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		32'000	32'000	18'049.70
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>		<b>17'300</b>	<b>17'300</b>	<b>17'960.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		13'800	13'800	13'800.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen		3'500	3'500	4'160.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>10'100</b>	<b>86'300</b>	<b>11'343.21</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>		<b>2'300</b>	<b>3'800</b>	<b>3'555.10</b>
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals		2'300	3'800	3'555.10
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>7'800</b>	<b>82'500</b>	<b>7'788.11</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		7'800	82'500	7'788.11
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>140'300</b>	<b>179'800</b>	<b>221'646.74</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>7'400</b>	<b>7'300</b>	<b>19'930.59</b>
4611	Entschädigungen vom Kanton		5'300	5'300	5'336.29
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		1'700	2'000	14'594.30
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		400		
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>91'400</b>	<b>135'000</b>	<b>153'053.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		91'400	135'000	153'053.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>41'500</b>	<b>37'500</b>	<b>48'663.15</b>
4631	Beiträge vom Kanton		41'500	37'500	48'663.15
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>36'800</b>	<b>45'100</b>	<b>27'194.50</b>

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen (Personal)</b>		<b>12'000</b>		<b>20'000</b>		<b>3'394.50</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'000		20'000		3'394.50
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge</b>		<b>4'800</b>		<b>4'800</b>		<b>4'800.00</b>
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		4'800		4'800		4'800.00
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>19'000.00</b>
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000		20'000		19'000.00
<b>494</b>	<b>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</b>				<b>300</b>		
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				300		
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>						<b>17'660.53</b>
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>						<b>17'660.53</b>
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>						<b>17'660.53</b>
9001	Aufwandüberschuss						17'660.53
	<b>Total Aufwand</b>	<b>1'698'900</b>		<b>1'716'600</b>		<b>1'729'914.76</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>1'702'400</b>		<b>1'729'100</b>		<b>1'729'914.76</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>3'500</b>		<b>12'500</b>			

a) Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	<b>VERKEHR</b> Nettoausgaben	460'000	70'000 390'000	100'000	100'000	3'219.15	3'219.15
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoausgaben	630'000	25'000 605'000	1'965'000	103'500 1'861'500	142'594.20	112'500.00 30'094.20
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	1'090'000		2'065'000		145'813.35	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		95'000		103'500		112'500.00
	<b>Nettoinvestition</b>		995'000		1'961'500		33'313.35
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>						

b) Investitionsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>460'000</b>	<b>70'000</b>	<b>100'000</b>		<b>3'219.15</b>	
	Nettoausgaben		390'000		100'000		3'219.15
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>200'000</b>		<b>100'000</b>		<b>3'219.15</b>	
	Nettoausgaben		200'000		100'000		3'219.15
5010.01	Strassensanierung/Trottoir Fürstenaubruck	100'000		100'000		3'219.15	
5010.02	Sanierung Militärbrücke	100'000					
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>260'000</b>	<b>70'000</b>				
	Nettoausgaben		190'000				
5010.01	Sanierung Bushaltestellen	260'000					
6310.01	Kantonsbeitrag		70'000				
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>630'000</b>	<b>25'000</b>	<b>1'965'000</b>	<b>103'500</b>	<b>142'594.20</b>	<b>112'500.00</b>
	Nettoausgaben		605'000		1'861'500		30'094.20
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>315'000</b>	<b>10'000</b>	<b>1'650'000</b>	<b>46'000</b>	<b>142'594.20</b>	<b>50'000.00</b>
	Nettoausgaben		305'000		1'604'000		92'594.20
5031.01	Sanierung Wasserversorgung Fürstenaubruck	315'000		315'000			
5031.02	Neubau/Sanierung Reservoir "Foppa"			1'335'000		142'594.20	
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		46'000		50'000.00
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>315'000</b>	<b>15'000</b>	<b>315'000</b>	<b>57'500</b>		<b>62'500.00</b>
	Nettoausgaben		300'000		257'500		
	Nettoeinnahmen					62'500.00	
5032.01	Sanierung Kanalisation Fürstenaubruck	315'000		315'000			
6370.00	Anschlussgebühren		15'000		57'500		62'500.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'090'000</b>		<b>2'065'000</b>		<b>145'813.35</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>95'000</b>		<b>103'500</b>		<b>112'500.00</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>995'000</b>		<b>1'961'500</b>		<b>33'313.35</b>
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>						