

STADT FÜRSTENAU



BUDGET 2024

Fürstenaau, 22. November 2023

Inhaltsverzeichnis Budget 2024

	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 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
	1'789'900	1'647'000	1'928'515.05
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	573'200	602'700	614'724.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	279'300	271'500	464'572.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'900	81'000	54'300.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11'200	15'500	9'601.94
36 Transferaufwand	851'300	676'300	785'316.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'689'100	1'614'300	2'019'334.14
40 Fiskalertrag	1'275'600	1'172'500	1'419'271.70
41 Regalien und Konzessionen	111'000	111'000	110'682.15
42 Entgelte	177'300	180'400	187'976.49
43 Verschiedene Erträge	0	0	24'646.30
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	22'300	10'100	78'971.54
46 Transferertrag	102'900	140'300	197'785.96
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-100'800	-32'700	90'819.09
34 Finanzaufwand	22'100	15'100	8'577.90
44 Finanzertrag	51'300	51'300	327'296.05
Ergebnis aus Finanzierung	29'200	36'200	318'718.15
Operatives Ergebnis	-71'600	3'500	409'537.24
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-71'600	3'500	409'537.24

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG			
	981'000	1'090'000	1'034'238.06
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	981'000	1'090'000	1'034'238.06
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
	160'000	95'000	456'050.90
Investitionseinnahmen			
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	160'000	95'000	456'050.90
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
Ergebnis Investitionsrechnung	-821'000	-995'000	-578'187.16
Selbstfinanzierung	-7'800	89'900	394'467.64
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-828'800	-905'100	-183'719.52

a) Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	268'700	33'500 235'200	263'600	39'800 223'800	252'798.39	46'474.36 206'324.03
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	36'500	16'300 20'200	35'600	15'400 20'200	34'332.30	25'821.50 8'510.80
2	BILDUNG Nettoaufwand	855'900	44'300 811'600	811'700	46'800 764'900	867'616.56	48'459.75 819'156.81
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	26'300	1'000 25'300	18'700	18'700	39'045.60	39'045.60
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	240'100	240'100	180'300	180'300	224'844.19	224'844.19
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	48'200	48'200	52'000	2'000 50'000	41'890.90	4'616.75 37'274.15
6	VERKEHR Nettoaufwand	73'700	16'200 57'500	63'400	15'200 48'200	154'837.95	20'993.80 133'844.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	230'400	177'800 52'600	216'500	167'800 48'700	293'255.06	245'956.84 47'298.22
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	39'400	34'200 5'200	36'500	21'400 15'100	42'424.45	34'658.05 7'766.40
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	29'600 1'424'300	1'453'900	20'600 1'373'400	1'394'000	436'387.29 1'524'064.35	1'960'451.64
	Total Aufwand	1'848'800		1'698'900		2'387'432.69	
	Total Ertrag		1'777'200		1'702'400		2'387'432.69
	Aufwandüberschuss		71'600				
	Ertragsüberschuss			3'500			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	268'700	33'500	263'600	39'800	252'798.39	46'474.36
	Nettoaufwand		235'200		223'800		206'324.03
0110	Legislative	9'600		13'600		7'378.95	
	Nettoaufwand		9'600		13'600		7'378.95
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'000		885.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		600		594.00	
3132.00	Honorare externe Berater	6'000		11'000		4'999.95	
3199.00	Übriger Sachaufwand	900				900.00	
0120	Exekutive	36'500		32'400		34'083.46	
	Nettoaufwand		36'500		32'400		34'083.46
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	32'000		28'000		31'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'100		2'000		2'102.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					54.30	
3054.00	AG-Beiträge FAK	500		500		528.68	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3170.00	Spesenentschädigungen	400		400			
3170.01	Anlässe, Repräsentationen	500		500		77.70	
0210	Gemeindeverwaltung	187'300	29'900	183'400	31'300	189'997.29	36'490.41
	Nettoaufwand		157'400		152'100		153'506.88
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	115'000		108'000		119'284.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'700		7'200		7'762.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300		6'800		6'937.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		131.30	
3054.00	AG-Beiträge FAK	1'900		1'800		1'946.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'300		1'415.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		310.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		302.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'000		7'000		7'174.61	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000		600		498.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar- und geräte	500		500		105.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		10'000			
3118.00	Anschaffung Software	1'000		1'000		441.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000				5'185.35	
3130.02	Kommunikationsaufwand	4'000		3'500		2'775.40	
3130.04	Gebührenbelastungen durch Dritte	6'000		4'000		5'459.28	
3130.05	Homepage Fürstenu	500		500		355.20	
3130.06	Mitgliederbeiträge	100					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'000		13'000		12'185.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'597.40	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar- und geräte			300			
3162.00	Miete Kopiergerät	3'000		3'000		2'455.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					478.85	
3611.01	Entschädigung an Kanton Steuerverwaltung	3'000		3'000		4'023.20	
3611.02	Entschädigung an Kanton Amt für Informatik	2'000		2'000		1'868.50	
3611.03	Entschädigung an Kanton Schätzungsamt	200		200		174.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400		330.00	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	4'800		4'800		4'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		3'995.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		5'811.20
4611.01	Entschädigung vom Kanton Steuerallianz		4'000		4'000		3'981.56
4611.02	Entschädigung vom Kanton AHV-Zweigstelle		800		800		811.60
4611.09	Entschädigung vom Kanton Übriges		500		500		733.75
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		1'600		1'600		2'157.20
4614.00	Entschädigungen von Organisationen				400		
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		19'000		20'000		19'000.00
0220	Bauverwaltung	18'300		17'000	4'000	7'031.04	5'877.20
	Nettoaufwand		18'300		13'000		1'153.84
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	8'000		5'000		2'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100				86.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.90	
3054.00	AG-Beiträge FAK					21.28	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3130.06	Mitgliederbeiträge	200					
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	8'000		10'000		4'021.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
4210.00	Baubewilligungsgebühren				4'000		3'962.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'915.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0260	Region	12'500		14'300		9'906.00	
	Nettoaufwand		12'500		14'300		9'906.00
3612.00	Region Viamala Geschäftsstelle	12'500		14'300		9'906.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	4'500	3'600	2'900	4'500	4'401.65	4'106.75
	Nettoaufwand		900				294.90
	Nettoertrag			1'600			
3010.00	Löhne Betriebspersonal	400				395.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'100		1'000		1'153.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500				472.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		100		220.55	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000		600		1'025.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100				135.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				900		506.75
4470.01	Liegenschaftserträge		3'600		3'600		3'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	36'500	16'300	35'600	15'400	34'332.30	25'821.50
	Nettoaufwand		20'200		20'200		8'510.80
1110	Polizei	2'300	800			2'412.85	1'040.00
	Nettoaufwand		1'500				1'372.85
3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'800				1'830.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100				120.45	
3054.00	AG-Beiträge FAK					30.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400				432.20	
4270.00	Ordnungsbussen		800				1'040.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	8'000		10'000		538.50	
	Nettoaufwand		8'000		10'000		538.50
3132.00	Honorare Vermessung	5'000		10'000		538.50	
3611.00	Kosten stationäre Kinderschutzmassnahmen	3'000					
1406	Regionales Zivilstandsamt	5'800		5'500		5'002.70	
	Nettoaufwand		5'800		5'500		5'002.70
3612.00	Region Viamala Zivilstandsamt	5'800		5'500		5'002.70	
1407	Regionales Betreibungsamt	1'100			100		2'519.00
	Nettoaufwand		1'100				
	Nettoertrag			100		2'519.00	
3612.00	Region Viamala Betreibungs- und Konkursamt	1'100					
4612.00	Region Viamala Betreibungs- und Konkursamt				100		2'519.00
1500	Feuerwehr	15'800	12'000	15'900	13'000	15'878.25	11'762.50
	Nettoaufwand		3'800		2'900		4'115.75
3120.00	Ver- und Entsorgung			100			
3134.02	Einsatzkostenversicherung	300		300		278.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					600.00	
3611.00	Brandschutzkontrollen	500		500			
3612.00	Gemeinde Thuisis	15'000		15'000		15'000.00	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		12'000		13'000		11'762.50
1620	Zivilschutz (allgemein)	3'500	3'500	4'200	2'300	10'500.00	10'500.00
	Nettoaufwand				1'900		
3120.01	Wasser, Energie, Heizung			400			
3132.00	Honorare externe Berater					6'968.10	
3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	1'200		1'500		1'200.00	
3611.01	Entschädigung an Kanton Ausbildung	2'300		2'300		2'331.90	
4500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		3'500		2'300		7'015.95
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'484.05
2	BILDUNG	855'900	44'300	811'700	46'800	867'616.56	48'459.75
	Nettoaufwand		811'600		764'900		819'156.81
2110	Kindergarten	45'000		80'200		73'265.80	168.20
	Nettoaufwand		45'000		80'200		73'097.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'200		3'042.30	
3612.01	Gemeinde Scharans	45'000		77'000		70'223.50	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4631.00	Beiträge vom Kanton						168.20
2120	Primarstufe Nettoaufwand	384'000	29'000 355'000	436'500	31'500 405'000	429'812.95	33'221.55 396'591.40
3020.00	Löhne Lehrpersonen	270'000		315'000		312'497.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'300		22'400		20'255.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		30'000		33'167.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		1'800		327.80	
3054.00	AG-Beiträge FAK	3'800		5'500		5'079.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		4'000		3'658.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		170.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		500		563.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					324.00	
3104.01	Lehrmittel	6'500		6'500		5'952.95	
3104.02	Schulmaterial	5'500		5'000		5'953.61	
3109.00	Weihnachtsgeschenke	1'500		1'500		968.10	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	1'500		1'500		78.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'700		3'700		4'400.65	
3130.02	Kommunikationskosten	1'400		600		858.10	
3130.03	Schülertransporte	2'000		1'000			
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	3'300		3'300		3'062.63	
3161.01	Benützungskosten Turnhalle	500		500		480.00	
3161.02	Schwimmen	3'500		2'700		2'020.10	
3162.00	Miete Kopiergerät Schule	3'500		3'500		3'644.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen					41.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'500		2'000		3'839.35	
3611.01	Heilpädagogischer Dienst GR					2'484.30	
3612.02	Schulheim Scharans	4'000		8'000		7'665.00	
3612.03	Logopädie Viamala	15'000		12'000		12'320.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'932.55
4631.00	Beiträge vom Kanton		29'000		31'500		29'289.00
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I Nettoaufwand	310'000	310'000	180'000	180'000	243'650.37	243'650.37
3612.01	Schulverband Innerdomleschg	310'000		180'000		243'650.37	
2140	Musikschulen Nettoaufwand	9'000	9'000	9'000	9'000	7'563.64	7'563.64
3612.01	Musikschule Viamala	9'000		9'000		7'563.64	
2170	Schulliegenschaften Nettoaufwand	90'900	15'300 75'600	88'800	15'300 73'500	87'961.00	15'070.00 72'891.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal	23'200		22'600		21'410.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'500		1'500		1'409.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		23.50	
3054.00	AG-Beiträge FAK	400		400		353.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		256.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		192.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'000		9'000		8'209.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		3'700		2'921.90	
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	3'000		3'000		3'495.85	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000		1'000		3'543.05	
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	2'000		2'000		1'795.10	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	44'200		44'200		44'200.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100		100		150.00	
4470.00	Liegenschaftserträge		10'200		10'200		10'200.00
4472.00	Benützungsgebühren		300		300		70.00
4920.00	Interne Verrechnung Mieten		4'800		4'800		4'800.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Nettoaufwand	8'800	8'800	9'000	9'000	10'612.80	10'612.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'000		6'000		6'347.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		400		169.11	
3054.00	AG-Beiträge FAK	100		100		41.54	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	300		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		2'687.20	
3134.02	Unfallversicherung Schüler	200		200		189.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					578.45	

b) Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2300	Berufliche Grundbildung	200		200		200.00	
	Nettoaufwand		200		200		200.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200		200		200.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	8'000		8'000		14'550.00	
	Nettoaufwand		8'000		8'000		14'550.00
3611.00	Untergymnasium	8'000		8'000		14'550.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	26'300	1'000	18'700		39'045.60	
	Nettoaufwand		25'300		18'700		39'045.60
3210	Bibliotheken	1'800		200		682.00	
	Nettoaufwand		1'800		200		682.00
3636.00	Regionalbibliothek	1'800		200		682.00	
3220	Konzert und Theater	800				800.00	
	Nettoaufwand		800				800.00
3636.00	Beiträge an Musikgesellschaften	800				800.00	
3290	Kultur, übriges	6'000	1'000	3'000		2'894.20	
	Nettoaufwand		5'000		3'000		2'894.20
3199.00	Aufwendungen 1. August-Feier	3'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'000		3'000		2'894.20	
4250.00	1. Augustfeier Verkaufseinnahmen		1'000				
3410	Sport	200		100		100.00	
	Nettoaufwand		200		100		100.00
3636.00	Beiträge an Vereine und Sportveranstaltungen	200		100		100.00	
3420	Freizeit	15'900		13'800		21'978.70	
	Nettoaufwand		15'900		13'800		21'978.70
3010.00	Löhne Betriebspersonal					510.00	
3111.00	Anschaffungen Einrichtungen, Geräte	300					
3140.00	Unterhalt Spielplätze	1'000		2'000		7'368.45	
3149.00	Unterhalt Anlagen	1'000		1'500		1'854.00	
3170.00	Spesenentschädigungen					68.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	1'300					
3636.01	Beiträge an private Organisationen	300		300		304.00	
3636.02	Schwimmbad Thusis	5'000		4'000		4'907.70	
3636.03	Jugendarbeit Domleschg	6'000		6'000		5'541.25	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'000				1'425.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'600		1'600		12'590.70	
	Nettoaufwand		1'600		1'600		12'590.70
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		146.00	
3144.00	Unterhalt Kirchturm	1'000		1'000		12'044.70	
3612.00	Beitrag an Evangelische Kirchgemeinde	400		400		400.00	
4	GESUNDHEIT	240'100		180'300		224'844.19	
	Nettoaufwand		240'100		180'300		224'844.19
4110	Spitäler	159'100		94'300		91'194.14	
	Nettoaufwand		159'100		94'300		91'194.14
3612.01	Spital Thusis Defizitanteil	115'000		50'000		51'749.07	
3612.02	Spital Thusis Gemeinwirtschaftliche Leistungen	3'500		3'500		1'633.48	
3612.03	Fallbeiträge an Spitäler	40'000		40'000		36'908.59	
3612.04	Region Viamala Gesundheitsversorgung	600		800		903.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	50'000		60'000		98'505.30	
	Nettoaufwand		50'000		60'000		98'505.30
3612.00	Alters- und Pflegeheime Pflegekosten	50'000		60'000		98'505.30	
4210	Ambulante Krankenpflege	30'000		25'000		34'230.85	
	Nettoaufwand		30'000		25'000		34'230.85
3612.00	Entschädigung an Spitex Viamala und übrige Leistungserbringer	30'000		25'000		34'230.85	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige						172.90
	Nettoaufwand						172.90
3106.00	COVID-19 Med. Material						172.90
4330	Schulgesundheitsdienst	1'000		1'000			741.00
	Nettoaufwand		1'000		1'000		741.00
3136.00	Honorare Schularzt/Schulzahnarzt	1'000		1'000			741.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	48'200		52'000	2'000		41'890.90
	Nettoaufwand		48'200		50'000		37'274.15
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				2'000		3'266.40
	Nettoertrag			2'000			1'350.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter						1'516.40
3637.00	Alimentenbevorschussung						1'750.00
4260.00	Rückerstattungen Alimente				2'000		4'616.75
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	2'700		4'700			-23.35
	Nettoaufwand		2'700		4'700		23.35
	Nettoertrag						
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	2'000		4'000			-479.35
3636.00	Beiträge an private Organisationen	700		700			456.00
5730	Asylwesen	2'000		2'000			1'055.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'055.00
3631.01	Beiträge an Kanton	2'000		2'000			1'055.00
5790	Fürsorge, übriges	43'100		45'000			37'163.55
	Nettoaufwand		43'100		45'000		37'163.55
3611.01	Regionaler Sozialdienst	15'000		17'000			13'077.55
3612.01	Region Viamala Berufsbeistandschaft	28'100		28'000			24'086.00
5920	Hilfsaktionen	400		300			429.30
	Nettoaufwand		400		300		429.30
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		300			429.30
6	VERKEHR	73'700	16'200	63'400	15'200		154'837.95
	Nettoaufwand		57'500		48'200		133'844.15
6150	Gemeindestrassen	41'100		31'100			113'227.00
	Nettoaufwand		41'100		31'100		112'578.65
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'000					1'260.00
3099.00	Übriger Personalaufwand						164.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						2'435.55
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		2'000			3'788.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		2'000			285.00
3141.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'000		1'000			2'806.65
3141.02	Winterdienst	10'000		15'000			10'196.65
3141.03	Strassenreinigung	2'000		200			177.50
3141.04	Strassensignalisation	1'000					3'657.50
3141.05	Sanierung Mauer Cresta Bongert						77'304.55
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			500			
3170.00	Spesenentschädigungen						678.80
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	1'600		6'000			1'600.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'500		4'400			8'872.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter						648.35
6153	Parkplätze	1'100	3'200	1'800	3'200		3'393.00
	Nettoaufwand						2'936.70
	Nettoertrag	2'100		1'400			456.30
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						1'518.00
3161.01	Schloss Schauenstein AG Miete Parkplätze	1'100		1'800			1'800.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen						75.00
4472.00	Miete Parkplätze		3'200		3'200		2'936.70
6154	Strassenbeleuchtung	5'600		4'800			4'284.85
	Nettoaufwand		5'600		4'800		4'284.85
3120.00	Energie	1'800		2'800			2'665.55
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000		2'000			1'619.30

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen		2'800				
6190	Werkbetrieb	22'200	13'000	23'500	12'000	27'831.80	17'408.75
	Nettoaufwand		9'200		11'500		10'423.05
3010.00	Löhne Betriebspersonal		13'600		13'000		20'019.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		1'000		900		1'211.70
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		100		100		20.10
3054.00	AG-Beiträge FAK		300		300		303.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung		200		200		221.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		3'000		3'000		1'178.15
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'000		2'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter						538.30
3134.01	Sachversicherungsprämien		500		2'000		476.80
3137.00	Fahrzeugsteuer		500				450.50
3141.01	Unterhaltsarbeiten durch Dritte						570.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		2'000		1'000		1'056.00
3170.00	Reisekosten und Spesen						1'785.75
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen				1'000		
4260.00	Rückerstattung Dritter						406.25
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			13'000		12'000	17'002.50
6220	Regionalverkehr	3'700		2'200		6'101.30	
	Nettoaufwand		3'700		2'200		6'101.30
3131.00	Projektierungen Dritter						3'481.30
3300.00	Ordentliche Abschreibungen		2'000		2'200		
3612.01	Region Viamala Fahrplan/PubliCar/Nachtbus		1'700				2'620.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	230'400	177'800	216'500	167'800	293'255.06	245'956.84
	Nettoaufwand		52'600		48'700		47'298.22
7100	Wasserversorgung (allgemein)	9'300				7'692.35	
	Nettoaufwand		9'300				7'692.35
3120.00	Ver- und Entsorgung		7'700				7'662.35
3143.00	Unterhalt Brunnen		1'600				
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen						30.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	60'100	60'100	48'800	48'800	88'956.74	88'956.74
3010.00	Löhne Betriebspersonal		5'700		3'000		2'227.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		400		200		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		100				
3054.00	AG-Beiträge FAK		100		100		
3090.00	Weiterbildung		2'400				
3099.00	Übriger Personalaufwand						300.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500		500		597.62
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte		1'000		1'000		1'843.00
3120.00	Ver- und Entsorgung				6'800		
3130.00	Dienstleistungen Dritter		6'000		6'000		967.50
3130.01	Telefonspesen		100				111.60
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		6'300				10'400.00
3134.00	Sachversicherungsprämien		200		200		126.15
3137.00	Mehrwertsteuer						12'154.15
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		10'500		5'000		44'867.75
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte		2'000		2'000		
3170.00	Reisekosten und Spesen						65.10
3199.00	Übriger Betriebsaufwand						4'956.37
3300.00	Ordentliche Abschreibungen		16'300		15'600		1'800.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		500		400		540.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		8'000		8'000		8'000.00
4240.00	Benützungsgebühren			45'000		44'000	30'123.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter						804.70
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten						24'646.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung			12'100		1'800	30'487.54
4631.00	Beiträge von Kanton			3'000		3'000	2'895.10
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	68'700	68'700	67'000	67'000	104'545.40	104'545.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000		1'000		450.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		8'000		5'000		44'556.40
3300.00	Ordentliche Abschreibungen		3'700		10'000		3'700.00
3610.00	Abgabe an Bund		3'000		3'000		3'069.00
3612.00	Abwasserreinigungs-Verband Heinzenberg-Domleschg		45'000		40'000		44'770.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		8'000		8'000		8'000.00
4240.00	Benützungsgebühren			62'000		61'000	63'077.35
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung			6'700		6'000	41'468.05

b) Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	7'200		11'100		5'413.10	
	Nettoaufwand		7'200		11'100		5'413.10
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'000		2'000		1'920.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		5'000		600.00	
3170.00	Spesenentschädigungen					119.60	
3614.00	Beitrag an regionale Tierkörpersammelstelle	400		400		433.50	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'800		3'200		2'340.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	49'000	49'000	49'000	49'000	50'498.20	50'498.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		500		4'798.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'000		3'736.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	2'000		2'000		2'000.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	11'200		15'500		9'601.94	
3612.00	Abfallbewirtschaftungs-Verband Mittelbünden	28'000		26'000		26'361.40	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	300				900.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren		49'000		49'000		48'788.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'709.35
7410	Gewässerverbauungen	8'400		6'600		8'628.00	1'611.50
	Nettoaufwand		8'400		6'600		7'016.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'441.70	
3142.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000				3'256.30	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	400		1'600		930.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden						1'611.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'500		1'000	2'000	1'943.50	
	Nettoaufwand		1'500				1'943.50
	Nettoertrag			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					428.50	
3140.00	Bekämpfung Neophyten	1'200		1'000		1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	300				315.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton				2'000		
7710	Friedhof und Bestattung	2'300		6'800	1'000	3'932.45	345.00
	Nettoaufwand		2'300		5'800		3'587.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500		459.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte					59.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000		815.00	
3140.00	Unterhalt Friedhof	1'500				1'592.70	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	800		2'300		1'005.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		345.00
7900	Raumordnung (allgemein)	23'900		26'200		21'645.32	
	Nettoaufwand		23'900		26'200		21'645.32
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	20'000		24'000		18'502.32	
3612.00	Region Viamala Regionalentwicklung	3'900		2'200		3'143.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	39'400	34'200	36'500	21'400	42'424.45	34'658.05
	Nettoaufwand		5'200		15'100		7'766.40
8110	Landwirtschaft			10'000		520.00	
	Nettoaufwand				10'000		520.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal					520.00	
3141.00	Baulicher Unterhalt			10'000			
8200	Forstwirtschaft	25'400	15'200	14'500	6'400	27'879.45	15'660.00
	Nettoaufwand		10'200		8'100		12'219.45
3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'400				1'350.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700				740.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200		1'000		174.45	
3130.02	Holzermarbeiten durch Dritte	5'000		2'000		6'260.00	
3130.03	Waldpflege durch Dritte	3'000		1'500		4'020.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen			500			
3141.00	Unterhalt Waldwege	1'600				1'600.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	300				364.25	
3612.00	Beitrag Revierforstamt Innerdomleschg	13'000		9'500		13'085.75	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	200				285.00	
4250.01	Holzverkäufe		100		1'200		110.00
4250.02	Christbaumverkäufe		100		200		150.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4631.00	Beiträge von Kanton		15'000		5'000		15'400.00
8400	Tourismus (allgemein)	14'000	19'000	12'000	15'000	14'025.00	18'998.05
	Nettoertrag	5'000		3'000		4'973.05	
3636.01	Gemeindebeitrag an Viamala Tourismus	2'000		2'000		1'945.00	
3636.02	Viamala Tourismus Anteil Abgaben	12'000		10'000		12'080.00	
4035.00	Gäste- und Tourismusförderungsabgaben		19'000		15'000		18'998.05
9	FINANZEN UND STEUERN	29'600	1'453'900	20'600	1'394'000	436'387.29	1'960'451.64
	Nettoertrag	1'424'300		1'373'400		1'524'064.35	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	7'000	1'123'000	5'000	1'048'000	9'817.10	1'053'947.94
	Nettoertrag	1'116'000		1'043'000		1'044'130.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000		5'000		9'817.10	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen		820'000		773'000		732'477.00
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen		190'000		150'000		174'796.00
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		20'000		20'000		33'399.25
4010.00	Steuern jur. Personen		90'000		105'000		109'421.05
4290.00	Eingang abgeschriebener Forderungen		3'000				3'854.64
9101	Sondersteuern		136'600		109'500	673.90	350'180.35
	Nettoertrag	136'600		109'500		349'506.45	
3132.00	Honorare Externe Berater, Fachexperten					673.90	
4021.00	Liegenschaftensteuern		130'000		100'000		137'249.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern						4'949.85
4023.00	Handänderungssteuern		2'000		5'000		203'400.00
4033.00	Hundesteuern		4'600		4'500		4'581.50
9300	Finanz- und Lastenausgleich		49'000		91'400		134'735.00
	Nettoertrag	49'000		91'400		134'735.00	
4621.01	Ressourcenausgleich RA		49'000		91'400		134'735.00
9500	Ertragsanteile	500	111'000	500	111'000	581.30	110'682.15
	Nettoertrag	110'500		110'500		110'100.85	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	500		500		581.30	
4120.01	Wasserzinsen		71'000		71'000		71'192.00
4120.02	Gratis- und Vorzugsenergie		40'000		40'000		39'490.15
9610	Zinsen	22'100	2'000	15'100	2'000	8'577.90	2'644.15
	Nettoaufwand		20'100		13'100		5'933.75
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK					40.70	
3406.00	Verzinsung langfristiges FK	22'000		15'000		8'460.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	100		100		77.20	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						4.05
4401.00	Verzugszinsen		2'000		2'000		2'640.10
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		32'000		32'000	7'199.85	307'845.20
	Nettoertrag	32'000		32'000		300'645.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					7'199.85	
4430.01	Pacht- und Mietzinse		32'000		32'000		30'045.20
4443.00	Wertberichtigung Liegenschaften Finanzvermögen						277'800.00
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe		300		100		416.85
	Nettoertrag	300		100		416.85	
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		100		416.85
9990	Abschluss					409'537.24	
	Nettoaufwand						409'537.24
9000.00	Ertragsüberschuss					409'537.24	
	Total Aufwand	1'848'800		1'698'900		2'387'432.69	
	Total Ertrag		1'777'200		1'702'400		2'387'432.69
	Aufwandüberschuss		71'600				
	Ertragsüberschuss			3'500			

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'610'712.74		1'698'900		1'977'895.45	
30	Personalaufwand	561'325.95		602'700		614'724.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	339'401.76		271'500		464'572.81	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			81'000		54'300.00	
34	Finanzaufwand	17'029.95		15'100		8'577.90	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			15'500		9'601.94	
36	Transferaufwand	680'685.08		676'300		785'316.00	
39	Interne Verrechnungen	12'270.00		36'800		40'802.50	
4	ERTRAG		1'805'804.08		1'702'400		2'387'432.69
40	Fiskalertrag		1'266'144.45		1'172'500		1'419'271.70
41	Regalien und Konzessionen		116'391.50		111'000		110'682.15
42	Entgelte		201'819.36		180'400		187'976.49
43	Verschiedene Erträge						24'646.30
44	Finanzertrag		52'496.78		51'300		327'296.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		3'529.25		10'100		78'971.54
46	Transferertrag		153'152.74		140'300		197'785.96
49	Interne Verrechnungen		12'270.00		36'800		40'802.50
9	Abschlusskonten					409'537.24	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					409'537.24	
	Total Aufwand	1'610'712.74		1'698'900		2'387'432.69	
	Total Ertrag		1'805'804.08		1'702'400		2'387'432.69
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	195'091.34		3'500			

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Ertrag	Ertrag	
Aufwand	Aufwand	Aufwand	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'848'800	1'698'900	1'977'895.45
30	Personalaufwand	573'200	602'700	614'724.30
300	Behörden und Kommissionen	48'000	41'000	41'452.50
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	48'000	41'000	41'452.50
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'100	148'600	170'726.90
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'100	148'600	170'726.90
302	Löhne der Lehrkräfte	270'000	315'000	312'497.50
3020	Löhne der Lehrkräfte	270'000	315'000	312'497.50
305	Arbeitgeberbeiträge	79'700	88'100	87'637.70
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'400	34'600	33'117.25
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'300	36'800	40'105.15
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600	2'300	558.90
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100	8'700	8'305.05
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300	5'700	5'551.35
309	Übriger Personalaufwand	10'400	10'000	2'409.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700	2'300	480.00
3091	Personalwerbung	1'000	4'000	
3099	Übriger Personalaufwand	4'700	3'700	1'929.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	279'300	271'500	464'572.81
310	Material- und Warenaufwand	29'600	27'400	32'040.45
3100	Büromaterial	1'000	7'000	7'174.61
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'400	6'200	10'402.28
3102	Drucksachen, Publikationen	700	600	918.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000	600	498.00
3104	Lehrmittel	12'000	11'500	11'906.56
3106	Medizinisches Material			172.90
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500	1'500	968.10
311	Nicht aktivierbare Anlagen	9'300	18'000	6'316.25
3110	Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	183.60
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'300	5'000	5'691.10
3113	Hardware	2'000	10'000	
3118	Immaterielle Anlagen	1'000	1'000	441.55
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	19'600	20'100	19'690.95
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	19'600	20'100	19'690.95
313	Dienstleistungen und Honorare	119'300	126'700	141'371.10
3130	Dienstleistungen Dritter	49'700	47'000	56'780.18
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	26'300	24'500	33'901.62
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	19'000	31'000	17'201.65
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	14'000	13'000	12'185.95
3134	Sachversicherungsprämien	8'800	10'200	7'956.05
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'000	1'000	741.00
3137	Steuern und Abgaben	500		12'604.65
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	61'400	48'300	222'736.95
3140	Unterhalt an Grundstücken	6'700	6'000	13'657.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	25'600	28'200	97'932.15
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'256.30
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'100	10'000	89'424.15
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	2'600	16'613.35
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000	1'500	1'854.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	10'500	10'600	7'113.73
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'300	5'600	4'857.73
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'200	5'000	2'256.00
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	11'600	11'500	10'400.26
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'100	5'000	4'300.10
3162	Raten für operatives Leasing	6'500	6'500	6'100.16
317	Spesenentschädigungen	7'100	3'900	8'050.80

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	2'600	1'900	4'211.45
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'500	2'000	3'839.35
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	7'000	5'000	10'517.10
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000	5'000	10'517.10
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'900		6'335.22
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'900		6'335.22
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'900	81'000	54'300.00
330	Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	74'900	81'000	54'300.00
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	74'900	81'000	54'300.00
34	Finanzaufwand	22'100	15'100	8'577.90
340	Zinsaufwand	22'100	15'100	8'577.90
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			40.70
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	22'000	15'000	8'460.00
3409	Übrige Passivzinsen	100	100	77.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11'200	15'500	9'601.94
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	11'200	15'500	9'601.94
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	11'200	15'500	9'601.94
36	Transferaufwand	851'300	676'300	785'316.00
360	Ertragsanteile an Dritte	500	500	581.30
3600	Ertragsanteile an Bund	500	500	581.30
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	816'000	646'600	751'260.25
3610	Entschädigungen an Bund	3'000	3'000	3'069.00
3611	Entschädigungen an Kanton	36'000	37'000	38'030.10
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	776'600	606'200	709'727.65
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	400	400	433.50
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	34'800	29'200	33'474.45
3631	Beiträge an Kanton	2'000	2'000	1'055.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200	200	200.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'600	27'000	30'469.45
3637	Beiträge an private Haushalte			1'750.00
39	Interne Verrechnungen	36'800	36'800	40'802.50
391	Dienstleistungen (Personal)	13'000	13'000	17'002.50
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000	13'000	17'002.50
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge	4'800	4'800	4'800.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	4'800	4'800	4'800.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000	19'000	19'000.00
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000	19'000	19'000.00
4	ERTRAG	1'777'200	1'702'400	2'387'432.69
40	Fiskalertrag	1'275'600	1'172'500	1'419'271.70
400	Direkte Steuern natürliche Personen	1'030'000	943'000	940'672.25
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	820'000	773'000	732'477.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	190'000	150'000	174'796.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen	20'000	20'000	33'399.25
401	Direkte Steuern juristische Personen	90'000	105'000	109'421.05
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	90'000	105'000	109'421.05
402	Übrige Direkte Steuern	132'000	105'000	345'598.85
4021	Grund- und Liegenschaftensteuern	130'000	100'000	137'249.00
4022	Vermögensgewinnsteuern			4'949.85

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
4023	Vermögensverkehrssteuern	2'000	5'000	203'400.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern	23'600	19'500	23'579.55
4033	Hundesteuern	4'600	4'500	4'581.50
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen	19'000	15'000	18'998.05
41	Regalien und Konzessionen	111'000	111'000	110'682.15
412	Konzessionen	111'000	111'000	110'682.15
4120	Konzessionen	111'000	111'000	110'682.15
42	Entgelte	177'300	180'400	187'976.49
420	Ersatzabgaben	12'000	13'000	11'762.50
4200	Ersatzabgaben	12'000	13'000	11'762.50
421	Gebühren für Amtshandlungen	2'000	6'000	7'957.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen	2'000	6'000	7'957.30
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	156'000	155'000	142'334.30
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	156'000	155'000	142'334.30
425	Erlös aus Verkäufen	1'200	1'400	260.00
4250	Verkäufe	1'200	1'400	260.00
426	Rückerstattungen	2'300	5'000	20'767.75
4260	Rückerstattungen Dritter	2'300	5'000	20'767.75
427	Bussen	800		1'040.00
4270	Bussen	800		1'040.00
429	Übrige Entgelte	3'000		3'854.64
4290	Übrige Entgelte	3'000		3'854.64
43	Verschiedene Erträge			24'646.30
431	Aktivierung Eigenleistungen			24'646.30
4312	Aktivierbare Projektierungskosten			24'646.30
44	Finanzertrag	51'300	51'300	327'296.05
440	Zinsertrag	2'000	2'000	2'644.15
4400	Zinsen flüssige Mittel			4.05
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	2'000	2'000	2'640.10
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	32'000	32'000	30'045.20
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	32'000	32'000	30'045.20
444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen			277'800.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen			277'800.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	17'300	17'300	16'806.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	13'800	13'800	13'800.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'500	3'500	3'006.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	22'300	10'100	78'971.54
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	3'500	2'300	7'015.95
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals	3'500	2'300	7'015.95
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	18'800	7'800	71'955.59
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	18'800	7'800	71'955.59
46	Transferertrag	102'900	140'300	197'785.96
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	6'900	7'400	11'814.61
4611	Entschädigungen vom Kanton	5'300	5'300	5'526.91
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'600	1'700	6'287.70

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen				400		
462	Finanz- und Lastenausgleich		49'000		91'400		134'735.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		49'000		91'400		134'735.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		47'000		41'500		51'236.35
4631	Beiträge vom Kanton		47'000		41'500		51'236.35
49	Interne Verrechnungen		36'800		36'800		40'802.50
491	Dienstleistungen (Personal)		13'000		12'000		17'002.50
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		13'000		12'000		17'002.50
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge		4'800		4'800		4'800.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		4'800		4'800		4'800.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		19'000		20'000		19'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		19'000		20'000		19'000.00
9	Abschlusskonten					409'537.24	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					409'537.24	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					409'537.24	
9000	Ertragsüberschuss					409'537.24	
	Total Aufwand	1'848'800		1'698'900		2'387'432.69	
	Total Ertrag		1'777'200		1'702'400		2'387'432.69
	Aufwandüberschuss		71'600				
	Ertragsüberschuss			3'500			

a) Zusammenzug		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	1'443.20		460'000	70'000	9'615.40	
	Nettoausgaben		1'443.20		390'000		9'615.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'502.18	280'803.00	630'000	25'000	1'024'622.66	456'050.90
	Nettoausgaben				605'000		568'571.76
	Nettoeinnahmen	273'300.82					
	Total Investitionsausgaben	8'945.38		1'090'000		1'034'238.06	
	Total Investitionseinnahmen		280'803.00		95'000		456'050.90
	Nettoinvestition				995'000		578'187.16
	Überschuss Investitionsrechnung	271'857.62					

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	1'443.20		460'000	70'000	9'615.40	
	Nettoausgaben		1'443.20		390'000		9'615.40
6150	Gemeindestrassen	150.80		200'000		9'615.40	
	Nettoausgaben		150.80		200'000		9'615.40
5010.01	Strassensanierung/Trottoir Fürstenaubruck	150.80		100'000		9'615.40	
5010.02	Sanierung Militärbrücke			100'000			
6220	Regionalverkehr	1'292.40		260'000	70'000		
	Nettoausgaben		1'292.40		190'000		
5010.01	Sanierung Bushaltestellen	1'292.40		260'000			
6310.01	Kantonsbeitrag				70'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'502.18	280'803.00	630'000	25'000	1'024'622.66	456'050.90
	Nettoausgaben				605'000		568'571.76
	Nettoeinnahmen	273'300.82					
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	7'502.18	267'664.00	315'000	10'000	1'024'622.66	403'246.50
	Nettoausgaben				305'000		621'376.16
	Nettoeinnahmen	260'161.82					
5031.01	Sanierung Wasserversorgung Fürstenaubruck			315'000			
5031.02	Neubau/Sanierung Reservoir Foppa	7'502.18				1'024'622.66	
6300.02	Bundesbeitrag Reservoir Foppa		102'712.00				30'000.00
6310.02	Kantonsbeitrag und Beitrag GVG Reservoir Foppa		144'441.00				20'000.00
6320.02	Beitrag Bürgergemeinde Fürstenuau Reservoir Foppa						120'000.00
6360.02	Beitrag Patenschaft für Berggemeinden Reservoir Foppa		10'000.00				190'000.00
6370.00	Anschlussgebühren		10'511.00		10'000		43'246.50
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		13'139.00	315'000	15'000		52'804.40
	Nettoausgaben				300'000		
	Nettoeinnahmen	13'139.00				52'804.40	
5032.01	Sanierung Kanalisation Fürstenaubruck			315'000			
6370.00	Anschlussgebühren		13'139.00		15'000		52'804.40
	Total Investitionsausgaben	8'945.38		1'090'000		1'034'238.06	
	Total Investitionseinnahmen		280'803.00		95'000		456'050.90
	Nettoinvestition				995'000		578'187.16
	Überschuss Investitionsrechnung	271'857.62					