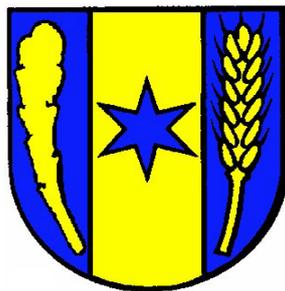


Gemeinde Tschierschen-Praden



Budget 2024

HRM2
Laufende Rechnung
Investitionsrechnung

Inhalt

Budget Erfolgsrechnung	Seite 3 - 14
Budget Erfolgsrechnung Zusammenzug	Seite 15 - 17
Budget Investitionsrechnung	Seite 18
Budget Investitionsrechnung Zusammenzug	Seite 19

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	517'870	133'380	543'955	131'930	543'620.92	141'877.47
	Nettoaufwand		384'490		412'025		401'743.45
0110	Legislative	29'650	0	23'735	0	14'378.35	0.00
	Nettoaufwand		29'650		23'735		14'378.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2'000	0	1'000	0	2'456.80	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	0	0	35	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	0	0	0	0	7.60	0.00
3090.00	Kurskosten/Weiterbildung	0	0	0	0	900.00	0.00
3100.00	Büromaterial	50	0	50	0	0.00	0.00
3101.00	Verbrauchsmaterial	50	0	50	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000	0	16'000	0	5'000.00	0.00
3132.00	Fachberatung	6'500	0	6'500	0	5'999.95	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	50	0	100	0	14.00	0.00
0120	Exekutive	97'650	0	99'250	0	94'444.95	0.00
	Nettoaufwand		97'650		99'250		94'444.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	62'000	0	65'000	0	61'371.25	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	6'000	0	5'000	0	5'787.10	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'500	0	5'000	0	5'728.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300	0	300	0	305.90	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	250	0	300	0	248.25	0.00
3090.00	Kurskosten/Weiterbildung	100	0	150	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	2'636.65	0.00
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	2'500	0	2'500	0	2'172.45	0.00
3170.01	Freier Kredit Gemeindevorstand	20'000	0	20'000	0	16'194.55	0.00
0210	Gemeindeverwaltung	300'490	50'650	301'920	50'700	278'103.96	54'259.97
	Nettoaufwand		249'840		251'220		223'843.99
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	187'000	0	183'000	0	173'746.65	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	15'400	0	14'900	0	14'389.10	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'200	0	17'900	0	17'217.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	470	0	460	0	453.40	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'100	0	1'060	0	1'046.65	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	0	500	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'500	0	2'500	0	2'910.50	0.00
3102.00	Publikationen im Amtsblatt	2'000	0	2'000	0	1'615.50	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Bürogeräte, EDV	5'000	0	10'000	0	5'769.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500	0	4'000	0	2'503.80	0.00
3130.01	Telefon, Porti, PC- und Bankspesen	6'000	0	5'000	0	5'909.40	0.00
3130.02	Gebührenbelastungen durch Dritte	2'500	0	3'000	0	2'015.40	0.00
3132.00	Fachberatung	6'000	0	6'000	0	8'238.20	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000	0	4'000	0	3'761.65	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500	0	15'700	0	15'643.35	0.00
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Bürogeräte, EDV	20'000	0	24'000	0	17'882.35	0.00
3170.00	Reisekosten/Spesenentschädigungen	1'500	0	1'500	0	1'206.70	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20	0	0	0	20.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100	0	200	0	0.36	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton (Einzugsgebühren, Veranlagungen)	3'000	0	3'000	0	2'860.45	0.00
3635.00	Beiträge an Organisationen und Gemeindevereinigungen	1'200	0	1'200	0	914.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	0	0	2'000	0	0.00	0.00
4210.00	Gebührenertrag	0	3'000	0	3'000	0.00	3'058.27
4210.01	Fahrbewilligungen Bergwege	0	100	0	100	0.00	90.00
4250.00	Verkaufserlöse	0	50	0	100	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	1'000	0	1'000	0.00	4'585.10
4611.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle	0	800	0	800	0.00	761.20
4612.00	Einzugsprovision Kirchensteuern	0	1'200	0	1'200	0.00	1'292.75
4612.01	Andere Inkassoprovisionen	0	500	0	500	0.00	472.65
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	0	44'000	0	44'000	0.00	44'000.00
0220	Bauverwaltung	21'400	7'000	25'450	5'000	68'061.66	21'713.65
	Nettoaufwand		14'400		20'450		46'348.01
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	15'000	0	20'000	0	29'225.00	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	250	0	300	0	275.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50	0	50	0	30.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000	0	5'000	0	36'510.90	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	152.96	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	0	0	0	0	1'866.90	0.00
4210.00	Baubewilligungsgebühren	0	6'000	0	5'000	0.00	20'408.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	1'000	0	0	0.00	1'305.40

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0260	Region	5'000	0	4'000	0	5'100.00	0.00
	Nettoaufwand		5'000		4'000		5'100.00
3612.00	Geschäftsstelle Region Plessur	5'000	0	4'000	0	5'100.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	63'680	75'730	89'600	76'230	83'532.00	65'903.85
	Nettoaufwand				13'370		17'628.15
	Nettoertrag	12'050					
3010.00	Löhne	8'000	0	7'000	0	7'753.50	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	200	0	0	0	195.75	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	80	0	100	0	70.70	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200	0	1'500	0	1'133.60	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Mobiliar	1'500	0	1'500	0	1'549.90	0.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	27'000	0	23'000	0	33'283.05	0.00
3134.00	Versicherungsprämien	1'400	0	2'000	0	1'284.00	0.00
	Verwaltungsliegenschaften						
3144.00	Unterhalt Verwaltungsliegenschaften	20'000	0	50'000	0	36'920.70	0.00
3151.00	Unterhalt Mobilien Verwaltungsliegenschaften	1'500	0	1'500	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'800	0	3'000	0	1'340.80	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	4'000	0	4'500	0.00	4'993.70
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften	0	1'450	0	1'450	0.00	240.00
	Verwaltungsvermögen						
4470.01	Mieteinnahmen Mehrzweckgebäude Praden	0	13'800	0	13'800	0.00	13'800.00
4470.02	Mieteinnahmen Gemeindehaus Tschierschen	0	2'200	0	2'200	0.00	2'610.15
4470.03	Mieteinnahmen altes Schulhaus Praden	0	30'600	0	30'600	0.00	23'800.00
4470.04	Mieteinnahmen altes Schulhaus Tschierschen	0	10'680	0	10'680	0.00	9'660.00
4920.00	Interne Verrechnung Miete Forstbüro	0	2'000	0	2'000	0.00	0.00
4920.01	Interne Verrechnung Mietzins Kindergarten	0	3'500	0	3'500	0.00	3'500.00
4920.02	Interne Verrechnung Miete Post	0	2'500	0	2'500	0.00	2'500.00
4920.03	Interne Verrechnung Miete Marketingbüro	0	2'500	0	2'500	0.00	2'500.00
4920.04	Interne Verrechnung Miete Schulzimmer Praden	0	2'500	0	2'500	0.00	2'300.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	102'465	18'700	80'620	18'300	78'703.29	20'279.45
	Nettoaufwand		83'765		62'320		58'423.84
1110	Polizei	0	0	500	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		500		0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	500	0	0.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	47'500	12'000	18'500	12'000	27'675.25	12'722.45
	Nettoaufwand		35'500		6'500		14'952.80
3132.00	Rechtsgutachten, Prozesskosten	6'000	0	5'000	0	5'546.15	0.00
3612.00	Defizitanteil Zivilstandsamt Plessur	8'000	0	4'500	0	8'517.00	0.00
3612.01	Nachführungskosten Vermessung	3'500	0	4'000	0	2'842.10	0.00
3612.02	Neue Gebäudeadressierung	30'000	0	5'000	0	10'770.00	0.00
4612.00	Gebührenanteil Grundbuchamt	0	12'000	0	12'000	0.00	12'722.45
1407	Regionales Betreibungsamt	0	1'500	0	500	0.00	1'887.00
	Nettoertrag	1'500		500		1'887.00	
4632.00	Entschädigung Betreibungsamt Plessur	0	1'500	0	500	0.00	1'887.00
1500	Feuerwehr	50'110	5'200	54'950	5'800	47'410.24	5'670.00
	Nettoaufwand		44'910		49'150		41'740.24
3000.01	Sold, Tag- und Sitzungsgelder	16'000	0	16'000	0	14'482.00	0.00
3010.01	Löhne Feuerwehr	3'500	0	5'000	0	2'900.00	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	0	0	250	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50	0	100	0	26.50	0.00
3090.00	Kurskosten/Weiterbildung	1'500	0	1'800	0	1'206.24	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	400	0	450	0	32.20	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800	0	800	0	38.45	0.00
3103.00	Fachzeitschrift	400	0	400	0	375.00	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000	0	10'000	0	14'552.25	0.00
3112.00	Dienstkleider, Uniformen	3'500	0	3'500	0	1'851.20	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'500	0	1'222.05	0.00
3130.01	Gebühren Pager	400	0	400	0	365.00	0.00
3134.00	Feuerwehrversicherung	1'060	0	1'050	0	2'252.75	0.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'300	0	1'500	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000	0	5'000	0	996.70	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500	0	1'500	0	1'320.40	0.00
3611.00	Brandschutzkontrollen	2'000	0	2'000	0	2'080.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500	0	1'500	0	2'509.50	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung Anteil Benützung MZH	1'200	0	1'200	0	1'200.00	0.00
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz	0	4'000	0	4'500	0.00	4'090.00
4270.00	Feuerwehribussen	0	200	0	300	0.00	160.00
4631.00	Kantonsbeitrag FW	0	1'000	0	1'000	0.00	1'420.00
1610	Militärische Verteidigung	25	0	40	0	19.05	0.00
	Nettoaufwand		25		40		19.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	25	0	40	0	19.05	0.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	4'330	0	5'130	0	3'598.75	0.00
	Nettoaufwand		4'330		5'130		3'598.75
3090.00	Ausbildungskosten	2'000	0	2'000	0	1'998.75	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200	0	500	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	130	0	130	0	112.60	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Sirene	2'000	0	2'500	0	1'487.40	0.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	500	0	1'500	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		500		1'500		0.00
3000.00	Sitzungsgelder	500	0	1'500	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	783'440	137'250	696'030	112'950	694'692.79	126'225.05
	Nettoaufwand		646'190		583'080		568'467.74
2110	Kindergarten	93'820	16'500	91'000	24'300	86'884.94	24'386.95
	Nettoaufwand		77'320		66'700		62'497.99
3020.00	Lohn Kindergärtnerin	71'000	0	67'700	0	67'435.65	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	5'800	0	5'570	0	5'304.85	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'900	0	4'590	0	4'160.75	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150	0	140	0	166.45	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	420	0	400	0	373.90	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Kindergärtnerin	250	0	200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200	0	300	0	30.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500	0	1'500	0	1'836.89	0.00
3104.00	Lehrmittel Kindergarten	2'000	0	2'500	0	2'539.75	0.00
3105.00	Mittagstisch Kindergarten (Lebensmittel)	100	0	100	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	500	0	1'000	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'000	0	1'500	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500	0	2'000	0	1'536.70	0.00
3920.01	Interne Verrechnung Mietzins Kindergarten	3'500	0	3'500	0	3'500.00	0.00
4612.00	Schulgeld Kindergarten	0	4'000	0	8'000	0.00	8'000.00
4631.00	Kantonsbeiträge Kindergarten	0	12'500	0	16'300	0.00	16'386.95
2120	Primarstufe	402'900	108'500	402'600	79'200	375'185.17	83'916.05
	Nettoaufwand		294'400		323'400		291'269.12
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	305'000	0	305'000	0	286'890.95	0.00
3020.09	Taggeldeinnahmen	0	0	0	0	-6'840.25	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	25'000	0	25'000	0	23'747.95	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'000	0	26'000	0	23'893.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	600	0	600	0	708.80	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'800	0	1'800	0	1'674.95	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung Lehrkräfte	1'000	0	1'000	0	788.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'500	0	853.50	0.00
3101.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	8'000	0	7'000	0	7'143.31	0.00
3104.00	Lehrmittel Primarschule	7'000	0	5'000	0	4'641.41	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	10'000	0	17'000	0	18'261.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500	0	3'000	0	3'412.60	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte, EDV	6'000	0	3'500	0	5'053.65	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	1'500	0	1'755.60	0.00
3171.00	Exkursionen, Sportanlagenbenützung, Schulreisen und Lager	3'000	0	1'000	0	1'666.70	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500	0	1'200	0	1'532.50	0.00
3920.04	Interne Verrechnung Miete Schulzimmer Praden	2'500	0	2'500	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	0	0	0	0.00	70.00
4612.00	Schulgeld Primarschule	0	36'000	0	36'000	0.00	28'500.00
4631.00	Kantonsbeiträge Primarschule	0	72'500	0	43'200	0.00	55'346.05
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	67'000	0	43'600	0	38'940.00	0.00
	Nettoaufwand		67'000		43'600		38'940.00
3105.00	Mittagstisch Oberstufe Churwalden	4'000	0	3'600	0	2'940.00	0.00
3130.03	Schülertransport Oberstufe Churwalden	0	0	4'000	0	0.00	0.00
3612.00	Churwalden, Schulgeld Oberstufe	63'000	0	36'000	0	36'000.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschulen	5'000	0	5'000	0	4'867.00	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		4'867.00
3637.00	Elternbeiträge für Musikschulunterricht	5'000	0	5'000	0	4'867.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	124'830	5'150	75'900	4'750	110'267.01	10'800.00
	Nettoaufwand		119'680		71'150		99'467.01
3010.00	Löhne Betriebspersonal	22'300	0	18'000	0	21'862.50	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	1'600	0	1'600	0	1'566.05	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	400	0	420	0	317.96	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	80	0	80	0	74.20	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	2'500	0	2'187.25	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar	1'500	0	2'000	0	423.55	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	500	0	1'000	0	0.00	0.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000	0	23'000	0	34'056.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500	0	2'000	0	4'640.80	0.00
3130.01	Telefon/Radio	700	0	1'000	0	178.20	0.00
3130.02	Pausenplatzgestaltung	250	0	3'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500	0	1'500	0	1'382.75	0.00
3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften	60'000	0	12'000	0	5'015.50	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar	0	0	0	0	80.80	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	500	0	800	0	18'660.45	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Mehrzweckhalle/Schulhaus	0	0	0	0	7'800.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'000	0	7'000	0	12'021.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren MZH	0	350	0	250	0.00	250.00
4260.00	Rückerstattungen	0	1'000	0	700	0.00	6'750.00
4920.00	Interne Verrechnung Anteil Kultur an MZH	0	400	0	400	0.00	400.00
4920.01	Interne Verrechnung Anteil Sport an MZH	0	400	0	400	0.00	400.00
4920.02	Interne Verrechnung Anteil Feuerwehr an MZH	0	1'200	0	1'200	0.00	1'200.00
4920.03	Interne Verrechnung Anteil Werkdienst an MZH	0	1'800	0	1'800	0.00	1'800.00
2192	Volksschule Sonstiges	60'890	7'100	54'930	4'700	55'553.67	7'122.05
	Nettoaufwand		53'790		50'230		48'431.62
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Schulrat	7'000	0	7'000	0	7'048.15	0.00
3010.00	Lohn Schulbusfahrer	35'300	0	33'000	0	32'135.60	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	3'000	0	2'600	0	2'685.05	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'000	0	800	0	3'507.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	700	0	900	0	600.01	0.00
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200	0	180	0	189.00	0.00
3101.00	Treibstoff Schulbus	5'000	0	4'500	0	4'689.86	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300	0	1'600	0	1'200.15	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben Schulbus	340	0	350	0	338.50	0.00
3151.00	Unterhalt Schulbus	2'500	0	2'500	0	2'759.85	0.00
3170.00	Spesenentschädigungen	350	0	500	0	10.50	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200	0	1'000	0	390.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	1'800	0	2'000	0.00	2'061.00
4631.00	Kantonsbeiträge	0	5'300	0	2'700	0.00	5'061.05
2200	Sonderschulen	29'000	0	23'000	0	22'995.00	0.00
	Nettoaufwand		29'000		23'000		22'995.00
3612.00	Beiträge an Schulheime	23'000	0	23'000	0	22'995.00	0.00
3612.01	Beiträge für Logopädie	6'000	0	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	53'060	1'000	57'700	800	35'985.35	1'118.00
	Nettoaufwand		52'060		56'900		34'867.35
3290	Kultur, übriges	8'550	0	8'750	0	8'870.00	0.00
	Nettoaufwand		8'550		8'750		8'870.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800	0	800	0	1'918.15	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800	0	1'000	0	635.65	0.00
3199.00	Bundesfeier	1'000	0	1'000	0	911.40	0.00
3636.00	Beiträge an private kulturelle Organisationen	50	0	50	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge Haussprüche	1'500	0	1'500	0	1'500.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'000	0	4'000	0	3'504.80	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Kultur an MZH	400	0	400	0	400.00	0.00
3410	Sport	12'700	0	6'200	0	2'040.50	0.00
	Nettoaufwand		12'700		6'200		2'040.50
3111.00	Anschaffung Geräte Kinderspielplatz	1'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3140.00	Unterhalt Kinderspielplatz	10'000	0	1'500	0	1'348.35	0.00
3151.00	Unterhalt Geräte Kinderspielplatz	1'000	0	1'000	0	292.15	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Erstattung Differenz Churcard Obere Au	300	0	300	0	0.00	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Sport an MZH	400	0	400	0	400.00	0.00
3420	Freizeit	25'580	0	36'580	0	20'733.35	0.00
	Nettoaufwand		25'580		36'580		20'733.35
3140.00	Unterhalt Anlagen und Wanderwege	10'000	0	15'000	0	6'209.80	0.00
3636.00	Beitrag BAW	180	0	180	0	180.00	0.00
3636.03	Jahresbeitrag Amicitia	400	0	400	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000	0	21'000	0	14'343.55	0.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	6'230	1'000	6'170	800	4'341.50	1'118.00
	Nettoaufwand		5'230		5'370		3'223.50
3120.00	Energie Kirchturm/Uhr	800	0	650	0	660.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	230	0	220	0	205.50	0.00
3144.00	Unterhalt Kirchtürme	1'500	0	1'500	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Turmuhr und Läutwerk	1'500	0	1'500	0	1'575.60	0.00
3634.00	Beitrag an Kirchgemeinde	2'200	0	2'300	0	1'900.00	0.00
4634.00	Beitrag Kirchgemeinde an Unterhalt und Strom	0	1'000	0	800	0.00	1'118.00
4	GESUNDHEIT	102'800	1'000	133'950	800	108'784.85	21'980.33
	Nettoaufwand		101'800		133'150		86'804.52
4110	Spitäler	30'000	0	33'000	0	28'384.75	0.00
	Nettoaufwand		30'000		33'000		28'384.75
3612.00	Beitrag Spitalregion Chur-Rheintal	30'000	0	33'000	0	28'384.75	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	54'500	0	84'500	0	63'264.15	20'290.73
	Nettoaufwand		54'500		84'500		42'973.42
3612.00	Pflegeheimbeiträge	50'000	0	80'000	0	58'764.15	0.00
3612.01	Beiträge an Churwalden für OASE	4'500	0	4'500	0	4'500.00	0.00
4840.00	Liquidationserlös Gemeindeverband Alters-/Pflegeheim Lindenhof Churwalden	0	0	0	0	0.00	20'290.73
4210	Ambulante Krankenpflege	13'250	0	11'700	0	13'205.80	0.00
	Nettoaufwand		13'250		11'700		13'205.80
3612.01	Beitrag Spitex Albula/Churwalden	12'500	0	11'000	0	12'459.40	0.00
3612.02	Entschädigungen an andere Spitexvereinigungen	50	0	0	0	46.40	0.00
3636.00	Beitrag Samariterverein	700	0	700	0	700.00	0.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'150	0	1'150	0	162.45	0.00
	Nettoaufwand		1'150		1'150		162.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250	0	500	0	0.00	0.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	600	0	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250	0	100	0	137.85	0.00
3636.00	Beiträge an Lungenliga	50	0	50	0	24.60	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	3'300	1'000	3'000	800	3'202.70	1'689.60
	Nettoaufwand		2'300		2'200		1'513.10
3130.00	Schularzt/Schulzahnpflege	3'300	0	3'000	0	3'202.70	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	1'000	0	800	0.00	1'689.60
4900	Gesundheitswesen, übriges	600	0	600	0	565.00	0.00
	Nettoaufwand		600		600		565.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600	0	600	0	565.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	141'300	22'100	131'000	21'000	120'020.70	21'902.20
	Nettoaufwand		119'200		110'000		98'118.50
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	4'000	100	500	0	1'888.15	0.00
	Nettoaufwand		3'900		500		1'888.15
3614.00	Beitrag familienergänzende Kinderbetreuung	4'000	0	500	0	1'888.15	0.00
4631.00	Kantonsbeiträge	0	100	0	0	0.00	0.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	71'800	22'000	60'000	21'000	56'747.70	20'277.20
	Nettoaufwand		49'800		39'000		36'470.50
3631.00	Beiträge an Kanton	6'800	0	0	0	0.00	0.00
3637.00	öffentliche Unterstützungen	65'000	0	60'000	0	56'747.70	0.00
4260.00	Rückerstattungen Unterstützungsleistungen	0	20'000	0	20'000	0.00	19'563.50
4621.00	Beitrag Soziallastenausgleich	0	2'000	0	1'000	0.00	713.70

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	65'500	0	70'500	0	61'384.85	1'625.00
	Nettoaufwand		65'500		70'500		59'759.85
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	4'225.00	0.00
3611.00	Beitrag Integrationsförderung	500	0	500	0	385.65	0.00
3612.00	Beitrag Regionaler Sozialdienst Chur	20'000	0	20'000	0	15'200.00	0.00
3632.00	Beitrag Berufsbeistandschaft Plessur	45'000	0	50'000	0	41'574.20	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	0	0	0	0.00	1'625.00
6	VERKEHR	557'370	138'620	560'350	180'770	903'245.70	404'816.22
	Nettoaufwand		418'750		379'580		498'429.48
6150	Gemeindestrassen	241'800	0	215'500	0	544'222.75	209'461.95
	Nettoaufwand		241'800		215'500		334'760.80
3101.00	Verbrauchsmaterial Strassen und Plätze	6'000	0	3'500	0	6'469.45	0.00
3111.00	Anschaffung Signalisationen	500	0	500	0	0.00	0.00
3111.01	Anschaffung Strassenbeleuchtung	12'000	0	1'500	0	0.00	0.00
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	1'800	0	1'500	0	1'829.65	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000	0	7'000	0	5'273.25	0.00
3130.03	Neophytenbekämpfung	2'000	0	2'000	0	2'241.40	0.00
3131.05	Vorprojekt Praderalpweg	15'000	0	0	0	0.00	0.00
3141.00	Winterdienst	25'000	0	20'000	0	11'012.40	0.00
3141.01	Strassenreinigung	500	0	500	0	0.00	0.00
3141.03	allgemeiner Unterhalt Strassen und Plätze	60'000	0	60'000	0	27'775.05	0.00
3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000	0	1'500	0	8'286.35	0.00
3141.08	SIE 2021 Umfahrungsstrasse 2. Teil, RB	0	0	0	0	320'475.40	0.00
	491/2021						
3141.52	Beleuchtungskonzept: Beleuchtung	0	0	0	0	25'206.55	0.00
	Oberdorfstrasse						
3141.54	Beleuchtungskonzept: Beleuchtung Wasserli -	0	0	0	0	9'486.65	0.00
	Arfinas - Stens						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	0	500	0	0.00	0.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'500	0	8'000	0	4'500.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des	0	0	0	0	30'000.00	0.00
	Eigenkapitals						
3611.00	Winterdienst durch Kanton	20'000	0	15'000	0	12'502.55	0.00
3612.00	Beitrag an Strassenunterhalt	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
	Tschierschen-Molinis						
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	72'000	0	84'000	0	69'164.05	0.00
4200.00	Ersatzabgaben Pflichtparkplätze	0	0	0	0	0.00	30'000.00
4260.00	Rückerstattungen	0	0	0	0	0.00	3'841.45
4631.08	Kantonsbeiträge SIE 2021 Umfahrungsstrasse 2.	0	0	0	0	0.00	175'620.50
	Teil, RB 491/2021						
6190	Werkbetrieb	260'190	125'620	290'360	169'520	305'220.98	177'299.55
	Nettoaufwand		134'570		120'840		127'921.43
3010.00	Löhne Werkdienst	165'000	0	183'000	0	166'961.15	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO,	13'400	0	14'800	0	13'049.75	0.00
	ALV, Verwaltungskosten)						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'400	0	20'400	0	19'359.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'230	0	2'500	0	3'167.34	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	960	0	1'060	0	1'006.80	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	0	300	0	120.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000	0	15'000	0	19'518.95	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000	0	20'000	0	38'628.05	0.00
3112.00	Dienstkleider	400	0	400	0	927.00	0.00
3120.00	Wasser, Energie Werkhof	3'000	0	2'600	0	2'182.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500	0	1'500	0	219.75	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000	0	3'500	0	4'225.20	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500	0	3'500	0	1'904.10	0.00
3144.00	Unterhalt Werkhof	2'500	0	1'000	0	2'162.15	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	15'000	0	17'000	0	24'875.39	0.00
	Fahrzeuge, Werkzeuge						
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000	0	1'000	0	1'191.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	0	500	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500	0	500	0	3'922.75	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Anteil an MZH	1'800	0	1'800	0	1'800.00	0.00
4240.00	Arbeiten für Dritte	0	1'000	0	1'000	0.00	2'420.00
4250.00	Verkaufserlöse	0	0	0	0	0.00	5'300.00
4260.00	Rückerstattungen	0	1'500	0	1'000	0.00	2'516.60
4470.00	Mieteinnahmen Werkhof	0	1'320	0	1'320	0.00	1'320.00
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	0	121'800	0	166'200	0.00	165'742.95
6220	Regionalverkehr	16'000	0	16'000	0	14'395.00	0.00
	Nettoaufwand		16'000		16'000		14'395.00
3632.00	Beitrag an Bustaxi	16'000	0	16'000	0	14'395.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6400	Postdienstleistungen	39'380	13'000	38'490	11'250	39'406.97	18'054.72
	Nettoaufwand		26'380		27'240		21'352.25
3010.00	Löhne	26'100	0	25'150	0	25'666.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'150	0	2'070	0	2'292.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500	0	3'300	0	3'137.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50	0	50	0	63.50	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	160	0	150	0	148.35	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200	0	200	0	38.90	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250	0	250	0	263.85	0.00
3130.01	Telefon, Internet	400	0	900	0	311.65	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbiliar, Bürogeräte, EDV	3'500	0	3'500	0	4'393.65	0.00
3199.01	Kommissionen Kartenbezüge	450	0	300	0	471.67	0.00
3636.00	Beitrag Postagenturverband	120	0	120	0	120.00	0.00
3920.02	Interne Verrechnung Miete Postagentur	2'500	0	2'500	0	2'500.00	0.00
4250.00	Verkäufe	0	1'000	0	2'000	0.00	395.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	1'000	0	250	0.00	2'837.80
4390.00	Übriger Ertrag	0	3'000	0	2'000	0.00	3'945.67
4614.00	Entschädigungen Post Schweiz	0	8'000	0	7'000	0.00	10'875.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	390'350	311'600	419'460	344'210	478'818.01	326'326.59
	Nettoaufwand		78'750		75'250		152'491.42
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	140'000	140'000	140'500	140'500	132'577.75	132'577.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	2'000	0	2'031.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000	0	5'000	0	16'991.05	0.00
3131.00	Nachführungen Leitungskataster	2'000	0	2'000	0	500.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	400	0	350	0	287.50	0.00
3140.00	Unterhalt Reservoirs und Netz	20'000	0	25'000	0	21'203.75	0.00
3140.01	Unterhalt Dorfbrunnen	0	0	10'000	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500	0	500	0	1.16	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	0	500	0	210.00	0.00
3199.03	Vorsteuerkürzungen	16'000	0	20'000	0	15'631.15	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Reservoirs und Netz	35'000	0	15'000	0	14'600.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Wasserversorgung	33'600	0	22'550	0	31'469.29	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'500	0	25'500	0	23'152.80	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'500	0	6'500	0	6'500.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	5'600	0	0.00	0.00
4240.00	Wassergebühren	0	140'000	0	140'000	0.00	128'944.75
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	0	0	0	0.00	3'633.00
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	500	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	85'000	85'000	75'340	75'340	89'765.40	89'765.40
3120.00	Energiekosten Pumpanlagen	10'000	0	9'000	0	6'155.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	0	3'000	0	3'818.30	0.00
3130.01	Telefon	550	0	600	0	516.00	0.00
3131.00	Nachführung Leitungskataster	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	150	0	150	0	122.25	0.00
3140.00	Unterhalt Kanalisationsnetz	15'000	0	15'000	0	8'371.35	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500	0	500	0	0.00	0.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	14'900	0	2'000	0	14'900.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	5'900	0	10'090	0	22'690.10	0.00
3612.00	Betriebsbeitrag ARA Chur	22'000	0	22'000	0	21'371.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'500	0	4'500	0	5'320.30	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten	6'500	0	6'500	0	6'500.00	0.00
4240.00	Abwassergebühren	0	85'000	0	75'000	0.00	89'765.40
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	340	0.00	0.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	350	1'300	350	1'300	372.85	1'336.00
	Nettoertrag	950		950		963.15	
3612.01	Beitrag an Tierkörpersammelstelle	350	0	350	0	372.85	0.00
4451.00	Finanzertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	0	1'300	0	1'300	0.00	1'336.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	83'500	83'500	84'070	84'070	88'104.94	88'104.94
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300	0	300	0	100.85	0.00
3101.01	Einkauf Kehrriechsäcke	3'800	0	3'800	0	4'698.37	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	3'502.95	0.00
3130.02	Altglasentsorgung	5'000	0	5'000	0	4'951.55	0.00
3130.03	Altmetallentsorgung, Schrott	1'500	0	1'500	0	1'272.20	0.00
3130.04	Altpapierentsorgung	1'400	0	1'400	0	1'810.85	0.00
3130.05	Sperrgutentsorgung	0	0	1'000	0	0.00	0.00
3130.06	Kartonentsorgung	1'500	0	1'500	0	1'622.15	0.00
3130.07	Haushaltskehrriech	14'000	0	14'000	0	13'128.15	0.00
3130.08	Sonderabfälle	500	0	500	0	511.45	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.09	Grüngutabfuhr	20'000	0	20'000	0	9'258.80	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000	0	1'500	0	1'000.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	30	0	35	0	17.60	0.00
3140.00	Unterhalt	1'000	0	1'000	0	573.45	0.00
3161.00	Mieten	0	0	720	0	1'440.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100	0	100	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50	0	50	0	50.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	5'820	0	3'665	0	3'398.77	0.00
3612.00	Kehrichtentsorgung durch GEVAG	15'000	0	15'000	0	12'158.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'500	0	7'000	0	25'609.30	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten	3'000	0	3'000	0	3'000.00	0.00
4240.00	Kehrichtgrundgebühren	0	60'000	0	55'000	0.00	62'162.55
4250.00	Verkauf Kehrichtsäcke	0	20'000	0	25'000	0.00	19'877.94
4250.01	Verkauf Containerplomben	0	2'000	0	2'000	0.00	4'000.00
4250.02	Verkauf Sperrgutmarken	0	0	0	1'000	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	1'500	0	1'000	0.00	1'864.45
4270.00	Bussen	0	0	0	0	0.00	200.00
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	70	0.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	2'500	0	3'000	0	6'156.70	1'047.50
	Nettoaufwand		2'500		3'000		5'109.20
3140.00	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen	1'000	0	1'000	0	993.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500	0	2'000	0	5'163.70	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	1'047.50
7710	Friedhof und Bestattung	18'000	0	18'200	0	6'020.05	150.00
	Nettoaufwand		18'000		18'200		5'870.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500	0	500	0	0.00	0.00
3111.02	Anschaffungen Friedhof	2'000	0	8'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	0	3'000	0	154.15	0.00
3140.00	Unterhalt Friedhof	8'000	0	500	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge an Kremationskosten	1'000	0	1'200	0	1'905.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'500	0	5'000	0	3'960.90	0.00
4240.00	Bestattungstaxen und Grabräumungen	0	0	0	0	0.00	150.00
7790	Umweltschutz, übriges	2'500	1'800	4'000	3'000	6'479.40	4'465.00
	Nettoaufwand		700		1'000		2'014.40
3140.00	Unterhalt Bauschutt- und Grüngutdeponien	2'500	0	4'000	0	6'479.40	0.00
4240.00	Deponiegebühr	0	1'800	0	3'000	0.00	4'465.00
7900	Raumordnung (allgemein)	58'500	0	94'000	40'000	149'340.92	8'880.00
	Nettoaufwand		58'500		54'000		140'460.92
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3130.01	Betrieb und Nachführung Webgis	2'500	0	2'500	0	257.25	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen durch Dritte	5'000	0	500	0	7'675.50	0.00
3131.01	Ortsplanung, laufende Arbeiten	40'000	0	40'000	0	82'223.05	0.00
3131.02	Touristische Standortentwicklung Tschierschen	10'000	0	50'000	0	59'185.12	0.00
4631.00	Kantonsbeiträge	0	0	0	40'000	0.00	8'880.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'477'620	2'162'420	1'938'730	1'708'810	1'652'937.94	1'517'795.30
	Nettoaufwand		315'200		229'920		135'142.64
8110	Landwirtschaft	62'130	20'970	62'230	20'970	55'712.68	19'291.35
	Nettoaufwand		41'160		41'260		36'421.33
3010.00	Löhne Funktionäre und Gemeindewerke	13'000	0	13'000	0	12'707.45	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	200	0	200	0	194.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	350	0	350	0	318.78	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	1'500	0	2'984.20	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar	500	0	500	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500	0	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	6'000	0	8'245.45	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500	0	1'600	0	889.10	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	300	0	300	0	276.35	0.00
3141.00	Unterhalt Alpwege, Weiden, Zäune	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Alpgebäude	8'000	0	8'000	0	10'976.95	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500	0	500	0	0.00	0.00
3170.00	Spesenentschädigungen	0	0	1'000	0	32.20	0.00
3611.00	Beiträge Tierseuchenfonds	4'200	0	3'700	0	4'120.50	0.00
3636.00	Beitrag Betriebshelferdienst	80	0	80	0	80.90	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000	0	20'000	0	14'886.20	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	1'000	0	1'500	0.00	668.35
4260.01	Beiträge Tierhalter an Tierseuchenfonds	0	4'200	0	3'700	0.00	2'853.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pachtzinsen	0	15'770	0	15'770	0.00	15'770.00
8200	Forstwirtschaft	130'750	145'500	163'750	131'000	199'294.46	196'618.70
	Nettoaufwand				32'750		2'675.76
	Nettoertrag	14'750					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	4'761.69	0.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000	0	2'000	0	17'500.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000	0	65'000	0	108'518.87	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	40'000	0	0.00	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000	0	0	0	354.10	0.00
3145.00	Unterhalt Lagerplätze/Waldwege	1'000	0	10'000	0	1'441.45	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250	0	250	0	0.00	0.00
3632.00	Beiträge an Zweckverbände / Zertifizierung	4'500	0	3'500	0	3'368.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	65'000	0	40'000	0	63'349.85	0.00
4240.00	Arbeiten für Dritte	0	10'000	0	0	0.00	28'453.50
4250.00	Erlös Holzverkäufe	0	20'000	0	10'000	0.00	29'696.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	5'500	0	41'000	0.00	325.00
4511.01	Entnahmen aus Fonds CO2-Zertifizierung	0	20'000	0	0	0.00	0.00
4631.00	Kantonsbeiträge	0	90'000	0	80'000	0.00	138'144.00
8290	Technischer Betrieb	126'700	106'500	121'160	78'800	108'659.40	101'232.30
	Nettoaufwand		20'200		42'360		7'427.10
3010.00	Löhne	90'000	0	86'500	0	78'175.45	0.00
3050.00	AG-Sozialversicherungsbeiträge (AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten)	7'300	0	7'100	0	6'526.65	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'900	0	5'700	0	4'859.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'000	0	3'000	0	2'459.81	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	550	0	510	0	451.35	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800	0	1'000	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	200	0	200	0	204.90	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	0	500	0	400.29	0.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	300	0	500	0	1'133.00	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000	0	3'000	0	3'045.00	0.00
3112.00	Dienstkleider	200	0	200	0	0.00	0.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	0	0	0	0	627.25	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	1'207.30	0.00
3130.01	Telefon	700	0	700	0	719.20	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	0	100	0	386.15	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	450	0	450	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Forstwerkhof	500	0	500	0	403.25	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	0	5'000	0	596.25	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000	0	2'000	0	5'116.65	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200	0	200	0	47.50	0.00
3920.00	Interne Verrechnung Büromiete Forst	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3920.04	Interne Verrechnung Mietzins Forstbüro	0	0	0	0	2'300.00	0.00
4240.00	Arbeiten für Dritte	0	1'000	0	1'000	0.00	1'211.25
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	745.45
4260.00	Rückerstattungen	0	0	0	0	0.00	2'447.60
4611.00	Kantonsbeiträge	0	7'000	0	7'000	0.00	7'210.35
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	0	98'500	0	70'800	0.00	89'617.65
8400	Tourismus (allgemein)	372'800	0	297'800	0	298'108.25	0.00
	Nettoaufwand		372'800		297'800		298'108.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300	0	300	0	608.25	0.00
3635.01	Betriebsbeitrag Bergbahnen Tschierschen	200'000	0	150'000	0	150'000.00	0.00
3636.00	Beitrag Tourismusverein Tschierschen-Praden	62'500	0	62'500	0	62'500.00	0.00
3990.00	Interne Verbuchung Gemeindebeitrag gesetzlich	50'000	0	25'000	0	25'000.00	0.00
3990.01	Interne Verrechnung Gemeindebeitrag Marketing	60'000	0	60'000	0	60'000.00	0.00
8410	Tourismusabgabegesetz (TAG) (Gemeindebetrieb)	470'000	624'000	20'000	262'000	20'000.00	266'665.50
	Nettoertrag	154'000		242'000		246'665.50	
3511.00	Einlage in Fonds touristische Standortförderung	300'000	0	0	0	0.00	0.00
3635.84	Beiträge an private Unternehmungen	150'000	0	0	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungsaufwand	20'000	0	20'000	0	20'000.00	0.00
4035.00	Tourismusförderungsabgaben	0	46'000	0	46'000	0.00	48'286.80
4035.01	Gästetaxen	0	191'000	0	191'000	0.00	193'378.70
4035.84	Gästetaxen Fonds TSF	0	187'000	0	0	0.00	0.00
4511.00	Entnahme aus Fonds touristische Standortförderung TSF	0	150'000	0	0	0.00	0.00
4990.00	Interne Verrechnung Gemeindebeitrag gesetzlich	0	50'000	0	25'000	0.00	25'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	97'990	60'500	92'450	60'500	88'815.95	60'510.00
	Nettoaufwand		37'490		31'950		28'305.95
3010.00	Löhne	35'700	0	33'700	0	32'920.85	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900	0	2'780	0	2'659.20	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'820	0	2'700	0	2'538.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70	0	70	0	74.25	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	188.85	0.00
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	957.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	3'500	0	1'900.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800	0	1'000	0	76.25	0.00
3635.00	Marketingmandat	50'000	0	45'000	0	45'000.00	0.00
3920.03	Interne Verrechnung Miete Marketing	2'500	0	2'500	0	2'500.00	0.00
4250.00	Verkäufe	0	500	0	500	0.00	510.00
4990.00	Interne Verrechnung Gemeindebeitrag Marketing	0	60'000	0	60'000	0.00	60'000.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	821'550	821'550	721'540	721'540	576'149.10	576'149.10
3000.00	Löhne	4'000	0	4'000	0	4'287.50	0.00
3010.00	Löhne Zählerableser	3'000	0	3'000	0	2'200.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	500	0	1'906.01	0.00
3111.01	Anschaffung Messapparate übriges Messwesen (520.4 Elcom)	3'000	0	2'500	0	1'165.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter intelligente Messsysteme (510.3 Elcom)	60	0	60	0	60.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter übriges Messwesen (520.3 Elcom)	5'000	0	5'000	0	5'643.28	0.00
3130.05	Swissgrid Systemdienstleistungen SDL	27'000	0	16'000	0	6'031.25	0.00
3130.06	Swissgrid Mehrkostenfinanzierung KEV	83'000	0	100'000	0	86'697.85	0.00
3130.07	Stromreserve Bundesabgabe	43'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.84	Öffentliche Abgabe Fonds TSF	74'000	0	0	0	0.00	0.00
3131.00	Nachführung Leitungskataster	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3131.01	Leitungsaufnahmen/Katasterpläne	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3131.03	Vorprojekt Trafo Furgglis	0	0	10'000	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare und Beratung	45'000	0	45'000	0	51'148.64	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	140	0	140	0	124.55	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	250	0	240	0	375.00	0.00
3143.00	Unterhalt an Stromnetz	190'000	0	190'000	0	107'832.22	0.00
3151.01	Unterhalt Apparate übriges Messwesen (520.4 Elcom)	8'000	0	10'000	0	9'020.00	0.00
3161.00	Netznutzungskosten Vorlieferanten	220'000	0	220'000	0	126'173.80	0.00
3170.00	Spesenentschädigungen	500	0	500	0	404.24	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500	0	2'500	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	0	500	0	0.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Stromnetz	95'000	0	95'000	0	95'000.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen Netznutzung	0	0	0	0	67'068.66	0.00
3634.00	Beitrag electrosuisse	1'100	0	1'100	0	1'101.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'500	0	1'500	0	1'910.10	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungskosten	8'000	0	8'000	0	8'000.00	0.00
4240.00	Netznutzung Haushalte	0	305'000	0	245'000	0.00	283'849.05
4240.01	Netznutzung Gewerbe Hochtarif	0	95'000	0	75'000	0.00	72'606.50
4240.02	Netznutzung Gewerbe Niedertarif	0	0	0	4'600	0.00	6'116.00
4240.03	Grundgebühr Haushalte	0	90'000	0	83'000	0.00	93'163.90
4240.04	Grundgebühr Gewerbe	0	6'500	0	6'000	0.00	6'533.10
4240.05	Swissgrid Systemdienstleistungen SDL	0	26'000	0	14'000	0.00	6'795.05
4240.06	Swissgrid Mehrkostenfinanzierung KEV	0	79'000	0	95'000	0.00	97'680.80
4240.07	Stromreserve Bundesabgabe	0	41'000	0	0	0.00	0.00
4240.84	Öffentliche Abgabe Fonds TSF	0	74'000	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	0	0	0	0.00	9'404.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Netznutzung	0	105'050	0	198'840	0.00	0.00
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	100	0.00	0.00
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	382'800	382'800	433'800	433'800	297'288.35	297'288.35
3109.00	Stromankauf	377'000	0	425'000	0	280'813.76	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	8'000	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800	0	800	0	0.06	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Stromhandel	0	0	0	0	16'474.53	0.00
4250.00	Energieverkauf Haushalte	0	295'000	0	285'000	0.00	222'879.40
4250.02	Energieverkauf Gewerbe Hochtarif	0	85'000	0	115'000	0.00	67'273.65
4250.03	Energieverkauf Gewerbe Niedertarif	0	0	0	9'000	0.00	7'135.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Stromhandel	0	2'800	0	24'800	0.00	0.00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	12'900	600	26'000	200	8'909.75	40.00
	Nettoaufwand		12'300		25'800		8'869.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000	0	500	0	1'402.05	0.00
3120.00	Energie Gemeindegänge	250	0	250	0	188.05	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000	0	2'000	0	3'410.50	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	150	0	250	0	127.80	0.00
3144.00	Unterhalt Gemeindegänge	2'500	0	15'000	0	1'147.35	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'000	0	8'000	0	2'634.00	0.00
4120.00	Kiesverkäufe	0	600	0	200	0.00	40.00
9	FINANZEN UND STEUERN	55'800	2'338'485	65'810	2'108'635	118'513.31	2'153'002.25
	Nettoertrag	2'282'685		2'042'825		2'034'488.94	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'500	784'000	2'500	717'000	2'375.15	788'741.00
	Nettoertrag	781'500		714'500		786'365.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500	0	2'500	0	2'375.15	0.00
4000.00	Einkommenssteuern	0	570'000	0	510'000	0.00	571'491.40
4001.00	Vermögenssteuern	0	142'000	0	140'000	0.00	135'130.00
4002.00	Quellensteuern	0	22'000	0	22'000	0.00	25'193.30
4010.00	Steuern juristische Personen	0	50'000	0	45'000	0.00	56'926.30
9101	Sondersteuern	4'000	405'000	2'000	360'200	2'250.00	435'111.35
	Nettoertrag	401'000		358'200		432'861.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500	0	500	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen STV für Veranlagung Grundstückgewinnsteuer	3'500	0	1'500	0	2'250.00	0.00
4021.00	Liegenschaftsteuern	0	312'000	0	250'000	0.00	233'462.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0	40'000	0	32'000	0.00	76'412.45
4023.00	Handänderungssteuern	0	50'000	0	75'000	0.00	121'167.80
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	0	0	0	0.00	1'082.70
4033.00	Hundesteuern	0	3'000	0	3'200	0.00	2'986.40
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0	467'000	0	387'000	0.00	279'427.00
	Nettoertrag	467'000		387'000		279'427.00	
4621.00	Ressourcenausgleich	0	121'000	0	105'000	0.00	94'584.00
4621.01	Gebirgslastenausgleich	0	346'000	0	282'000	0.00	184'843.00
9500	Ertragsanteile	6'500	584'290	11'500	540'290	9'780.80	550'703.35
	Nettoertrag	577'790		528'790		540'922.55	
3132.01	Honorare Rechtsberater, Gutachter	5'000	0	10'000	0	8'412.00	0.00
3601.00	Landschaftsfranken	1'500	0	1'500	0	1'368.80	0.00
4120.00	Wasserrechtszinsen	0	130'000	0	130'000	0.00	125'442.70
4120.01	Wasserrechtszins und Gewinnbeteiligung KWSa	0	180'000	0	250'000	0.00	110'363.25
4120.02	Erlös aus Gratis- und Beteiligungsenergie	0	200'000	0	160'000	0.00	314'609.40
4120.10	Wirtschaftsbewilligungen	0	290	0	290	0.00	288.00
4120.84	Öffentliche Abgabe Elektrizitätswerk Fonds TSF	0	74'000	0	0	0.00	0.00
9610	Zinsen	300	30'550	1'310	36'600	421.33	30'682.80
	Nettoertrag	30'250		35'290		30'261.47	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	300	0	300	0	391.33	0.00
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	30.00	0.00
3940.00	Interne Verbuchung kalkulatorische Zinsen	0	0	1'010	0	0.00	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0	50	0	0	0.00	7.00
4401.00	Verzugszinsen	0	500	0	1'000	0.00	1'547.25
4420.00	Zinsen aus Anlagen des Finanzvermögens	0	30'000	0	30'000	0.00	29'128.55
4940.00	Interne Verbuchung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	5'600	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	42'500	67'045	48'500	67'045	42'596.39	67'680.75
	Nettoertrag	24'545		18'545		25'084.36	
3430.00	Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	15'000	0	15'000	0	890.05	0.00
3430.01	Unterhalt Waldstafel	2'500	0	2'500	0	1'471.79	0.00
3430.02	Unterhalt Berggasthaus Furgglis	20'000	0	25'000	0	37'658.25	0.00
3439.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'000	0	2'000	0	986.95	0.00
3439.01	Versicherungen Liegenschaften Finanzvermögen	1'000	0	2'000	0	889.25	0.00
3439.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften Finanzvermögen	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3439.05	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	500	0	500	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	500	0	500	0	700.10	0.00
4260.00	Rückerstattungen	0	0	0	0	0.00	135.75
4430.00	Mieteinnahmen alte Post Praden	0	16'800	0	16'800	0.00	16'800.00
4430.02	Mieteinnahmen Pfarrhaus Tschierschen	0	10'320	0	10'320	0.00	10'320.00
4430.03	Mieteinnahmen Haus Kiesgrube	0	5'400	0	5'400	0.00	5'400.00
4430.04	Mieteinnahmen Standort Regenmessstation	0	250	0	250	0.00	250.00
4430.05	Pachtzins Waldstafel	0	6'000	0	6'000	0.00	6'000.00
4430.06	Mietzinsen übrige Liegenschaften	0	1'800	0	1'800	0.00	2'300.00
4430.08	Baurechtszins	0	1'475	0	1'475	0.00	1'475.00
4430.09	Mietzins Berggasthaus Furgglis	0	25'000	0	25'000	0.00	25'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen C02-Abgabe	0	600	0	500	0.00	656.00
	Nettoertrag	600		500		656.00	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe	0	600	0	500	0.00	656.00
9990	Abschluss	0	0	0	0	61'089.64	0.00
	Nettoaufwand		0		0		61'089.64
9000.00	Ertragsüberschuss	0	0	0	0	61'089.64	0.00
	Total Aufwand	5'182'075		4'627'605		4'735'322.86	
	Total Ertrag		5'264'555		4'628'205		4'735'322.86
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	82'480		600		0.00	

a) Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	517'870	133'380	543'955	131'930	543'620.92	141'877.47
	Nettoaufwand		384'490		412'025		401'743.45
0110	Legislative Nettoaufwand	29'650	0 29'650	23'735	0 23'735	14'378.35	0.00 14'378.35
0120	Exekutive Nettoaufwand	97'650	0 97'650	99'250	0 99'250	94'444.95	0.00 94'444.95
0210	Gemeindeverwaltung Nettoaufwand	300'490	50'650 249'840	301'920	50'700 251'220	278'103.96	54'259.97 223'843.99
0220	Bauverwaltung Nettoaufwand	21'400	7'000 14'400	25'450	5'000 20'450	68'061.66	21'713.65 46'348.01
0260	Region Nettoaufwand	5'000	0 5'000	4'000	0 4'000	5'100.00	0.00 5'100.00
0290	Verwaltungsliegenschaften Nettoaufwand Nettoertrag	63'680 12'050	75'730	89'600	76'230 13'370	83'532.00	65'903.85 17'628.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	102'465	18'700	80'620	18'300	78'703.29	20'279.45
	Nettoaufwand		83'765		62'320		58'423.84
1110	Polizei Nettoaufwand	0	0 0	500	0 500	0.00	0.00 0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein) Nettoaufwand	47'500	12'000 35'500	18'500	12'000 6'500	27'675.25	12'722.45 14'952.80
1407	Regionales Betreibungsamt Nettoertrag	0 1'500	1'500	0 500	500	0.00 1'887.00	1'887.00
1500	Feuerwehr Nettoaufwand	50'110	5'200 44'910	54'950	5'800 49'150	47'410.24	5'670.00 41'740.24
1610	Militärische Verteidigung Nettoaufwand	25	0 25	40	0 40	19.05	0.00 19.05
1620	Zivilschutz (allgemein) Nettoaufwand	4'330	0 4'330	5'130	0 5'130	3'598.75	0.00 3'598.75
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab Nettoaufwand	500	0 500	1'500	0 1'500	0.00	0.00 0.00
2	BILDUNG	783'440	137'250	696'030	112'950	694'692.79	126'225.05
	Nettoaufwand		646'190		583'080		568'467.74
2110	Kindergarten Nettoaufwand	93'820	16'500 77'320	91'000	24'300 66'700	86'884.94	24'386.95 62'497.99
2120	Primarstufe Nettoaufwand	402'900	108'500 294'400	402'600	79'200 323'400	375'185.17	83'916.05 291'269.12
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I Nettoaufwand	67'000	0 67'000	43'600	0 43'600	38'940.00	0.00 38'940.00
2140	Musikschulen Nettoaufwand	5'000	0 5'000	5'000	0 5'000	4'867.00	0.00 4'867.00
2170	Schulliegenschaften Nettoaufwand	124'830	5'150 119'680	75'900	4'750 71'150	110'267.01	10'800.00 99'467.01
2192	Volksschule Sonstiges Nettoaufwand	60'890	7'100 53'790	54'930	4'700 50'230	55'553.67	7'122.05 48'431.62
2200	Sonderschulen Nettoaufwand	29'000	0 29'000	23'000	0 23'000	22'995.00	0.00 22'995.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	53'060	1'000	57'700	800	35'985.35	1'118.00
	Nettoaufwand		52'060		56'900		34'867.35
3290	Kultur, übriges Nettoaufwand	8'550	0 8'550	8'750	0 8'750	8'870.00	0.00 8'870.00

a) Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	Sport Nettoaufwand	12'700	0	6'200	0	2'040.50	0.00
			12'700		6'200		2'040.50
3420	Freizeit Nettoaufwand	25'580	0	36'580	0	20'733.35	0.00
			25'580		36'580		20'733.35
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoaufwand	6'230	1'000	6'170	800	4'341.50	1'118.00
			5'230		5'370		3'223.50
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	102'800	1'000	133'950	800	108'784.85	21'980.33
			101'800		133'150		86'804.52
4110	Spitäler Nettoaufwand	30'000	0	33'000	0	28'384.75	0.00
			30'000		33'000		28'384.75
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoaufwand	54'500	0	84'500	0	63'264.15	20'290.73
			54'500		84'500		42'973.42
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand	13'250	0	11'700	0	13'205.80	0.00
			13'250		11'700		13'205.80
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoaufwand	1'150	0	1'150	0	162.45	0.00
			1'150		1'150		162.45
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoaufwand	3'300	1'000	3'000	800	3'202.70	1'689.60
			2'300		2'200		1'513.10
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoaufwand	600	0	600	0	565.00	0.00
			600		600		565.00
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	141'300	22'100	131'000	21'000	120'020.70	21'902.20
			119'200		110'000		98'118.50
5450	Leistungen an Familien (allgemein) Nettoaufwand	4'000	100	500	0	1'888.15	0.00
			3'900		500		1'888.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoaufwand	71'800	22'000	60'000	21'000	56'747.70	20'277.20
			49'800		39'000		36'470.50
5790	Fürsorge, übriges Nettoaufwand	65'500	0	70'500	0	61'384.85	1'625.00
			65'500		70'500		59'759.85
6	VERKEHR Nettoaufwand	557'370	138'620	560'350	180'770	903'245.70	404'816.22
			418'750		379'580		498'429.48
6150	Gemeindestrassen Nettoaufwand	241'800	0	215'500	0	544'222.75	209'461.95
			241'800		215'500		334'760.80
6190	Werkbetrieb Nettoaufwand	260'190	125'620	290'360	169'520	305'220.98	177'299.55
			134'570		120'840		127'921.43
6220	Regionalverkehr Nettoaufwand	16'000	0	16'000	0	14'395.00	0.00
			16'000		16'000		14'395.00
6400	Postdienstleistungen Nettoaufwand	39'380	13'000	38'490	11'250	39'406.97	18'054.72
			26'380		27'240		21'352.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	390'350	311'600	419'460	344'210	478'818.01	326'326.59
			78'750		75'250		152'491.42
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	140'000	140'000	140'500	140'500	132'577.75	132'577.75
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	85'000	85'000	75'340	75'340	89'765.40	89'765.40
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoertrag	350	1'300	350	1'300	372.85	1'336.00
		950		950		963.15	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	83'500	83'500	84'070	84'070	88'104.94	88'104.94
7410	Gewässerverbauungen Nettoaufwand	2'500	0	3'000	0	6'156.70	1'047.50
			2'500		3'000		5'109.20
7710	Friedhof und Bestattung Nettoaufwand	18'000	0	18'200	0	6'020.05	150.00
			18'000		18'200		5'870.05
7790	Umweltschutz, übriges Nettoaufwand	2'500	1'800	4'000	3'000	6'479.40	4'465.00
			700		1'000		2'014.40
7900	Raumordnung (allgemein) Nettoaufwand	58'500	0	94'000	40'000	149'340.92	8'880.00
			58'500		54'000		140'460.92

a) Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'477'620	2'162'420	1'938'730	1'708'810	1'652'937.94	1'517'795.30
	Nettoaufwand		315'200		229'920		135'142.64
8110	Landwirtschaft Nettoaufwand	62'130	20'970 41'160	62'230	20'970 41'260	55'712.68	19'291.35 36'421.33
8200	Forstwirtschaft Nettoaufwand Nettoertrag	130'750 14'750	145'500	163'750	131'000 32'750	199'294.46	196'618.70 2'675.76
8290	Technischer Betrieb Nettoaufwand	126'700	106'500 20'200	121'160	78'800 42'360	108'659.40	101'232.30 7'427.10
8400	Tourismus (allgemein) Nettoaufwand	372'800	0 372'800	297'800	0 297'800	298'108.25	0.00 298'108.25
8410	Tourismusabgabegesetz (TAG) (Gemeindebetrieb) Nettoertrag	470'000 154'000	624'000	20'000 242'000	262'000	20'000.00 246'665.50	266'665.50
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoaufwand	97'990	60'500 37'490	92'450	60'500 31'950	88'815.95	60'510.00 28'305.95
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	821'550	821'550	721'540	721'540	576'149.10	576'149.10
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	382'800	382'800	433'800	433'800	297'288.35	297'288.35
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe Nettoaufwand	12'900	600 12'300	26'000	200 25'800	8'909.75	40.00 8'869.75
9	FINANZEN UND STEUERN	55'800	2'338'485	65'810	2'108'635	118'513.31	2'153'002.25
	Nettoertrag	2'282'685		2'042'825		2'034'488.94	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoertrag	2'500 781'500	784'000	2'500 714'500	717'000	2'375.15 786'365.85	788'741.00
9101	Sondersteuern Nettoertrag	4'000 401'000	405'000	2'000 358'200	360'200	2'250.00 432'861.35	435'111.35
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoertrag	0 467'000	467'000	0 387'000	387'000	0.00 279'427.00	279'427.00
9500	Ertragsanteile Nettoertrag	6'500 577'790	584'290	11'500 528'790	540'290	9'780.80 540'922.55	550'703.35
9610	Zinsen Nettoertrag	300 30'250	30'550	1'310 35'290	36'600	421.33 30'261.47	30'682.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag	42'500 24'545	67'045	48'500 18'545	67'045	42'596.39 25'084.36	67'680.75
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe Nettoertrag	0 600	600	0 500	500	0.00 656.00	656.00
9990	Abschluss Nettoaufwand	0	0 0	0	0 0	61'089.64	0.00 61'089.64
	Total Aufwand	5'182'075		4'627'605		4'735'322.86	
	Total Ertrag		5'264'555		4'628'205		4'735'322.86
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	82'480		600		0.00	

b) Investitionsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	0	0	0	0	256'933.60	0.00
	Nettoausgaben		0		0		256'933.60
2170	Schulliegenschaften	0	0	0	0	256'933.60	0.00
	Nettoausgaben		0		0		256'933.60
5040.00	Luftwärmepumpe MZH Tschierschen	0	0	0	0	256'933.60	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'870'000	330'000	1'570'000	365'000	580'861.15	1'651'060.78
	Nettoausgaben		1'540'000		1'205'000		
	Nettoeinnahmen					1'070'199.63	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'000'000	320'000	1'200'000	365'000	453'448.15	1'445'565.75
	Nettoausgaben		680'000		835'000		
	Nettoeinnahmen					992'117.60	
5031.00	Erneuerung Trinkwasserversorgung	1'000'000	0	1'200'000	0	453'448.15	0.00
6300.00	Bundesbeiträge Erneuerung Trinkwasserversorgung	0	160'000	0	190'000	0.00	125'000.00
6310.00	Kantonsbeiträge Erneuerung Trinkwasserversorgung	0	150'000	0	175'000	0.00	90'000.00
6360.01	Investitionsbeiträge Patenschaft für Berggemeinden	0	0	0	0	0.00	100'000.00
6370.00	Wasseranschlussgebühren	0	10'000	0	0	0.00	138'552.20
6370.02	Besondere Anschlussgebühren Erneuerung Trinkwasserversorgung	0	0	0	0	0.00	992'013.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	620'000	10'000	100'000	0	95'622.60	205'495.03
	Nettoausgaben		610'000		100'000		
	Nettoeinnahmen					109'872.43	
5032.00	Sanierungsmassnahmen Kanalisationsnetz 2017 - 2022	200'000	0	100'000	0	95'622.60	0.00
5032.04	Leitungsumlegung Pumpwerk Vals	420'000	0	0	0	0.00	0.00
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	0	10'000	0	0	0.00	205'495.03
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	250'000	0	270'000	0	13'984.45	0.00
	Nettoausgaben		250'000		270'000		13'984.45
5043.00	Multisammelstellen Tschierschen und Praden	250'000	0	270'000	0	13'984.45	0.00
7410	Gewässerverbauungen	0	0	0	0	17'805.95	0.00
	Nettoausgaben		0		0		17'805.95
5010.01	Instandstellung Verbauung Mühlbach	0	0	0	0	17'805.95	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	180'000	0	145'000	29'800	0.00	7'360.00
	Nettoausgaben		180'000		115'200		
	Nettoeinnahmen					7'360.00	
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	180'000	0	80'000	0	0.00	7'360.00
	Nettoausgaben		180'000		80'000		
	Nettoeinnahmen					7'360.00	
5034.01	EW-Leitungen Sagatobel Praden	0	0	80'000	0	0.00	0.00
5034.02	Erneuerung Trafostation Joch	100'000	0	0	0	0.00	0.00
5034.03	Erneuerung Trafostation Furgglis	80'000	0	0	0	0.00	0.00
6370.00	Anschlussgebühren EW	0	0	0	0	0.00	7'360.00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	65'000	29'800	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0		35'200		0.00
5040.01	Unterhalt Säge Tschierschen	0	0	65'000	0	0.00	0.00
6310.01	Beitrag Denkmalpflege	0	0	0	18'800	0.00	0.00
6350.01	Investitionsbeiträge von Dritten	0	0	0	11'000	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'050'000		1'715'000		837'794.75	
	Total Investitionseinnahmen		330'000		394'800		1'658'420.78
	Nettoinvestition		1'720'000		1'320'200		0.00
	Überschuss Investitionsrechnung	0		0		820'626.03	