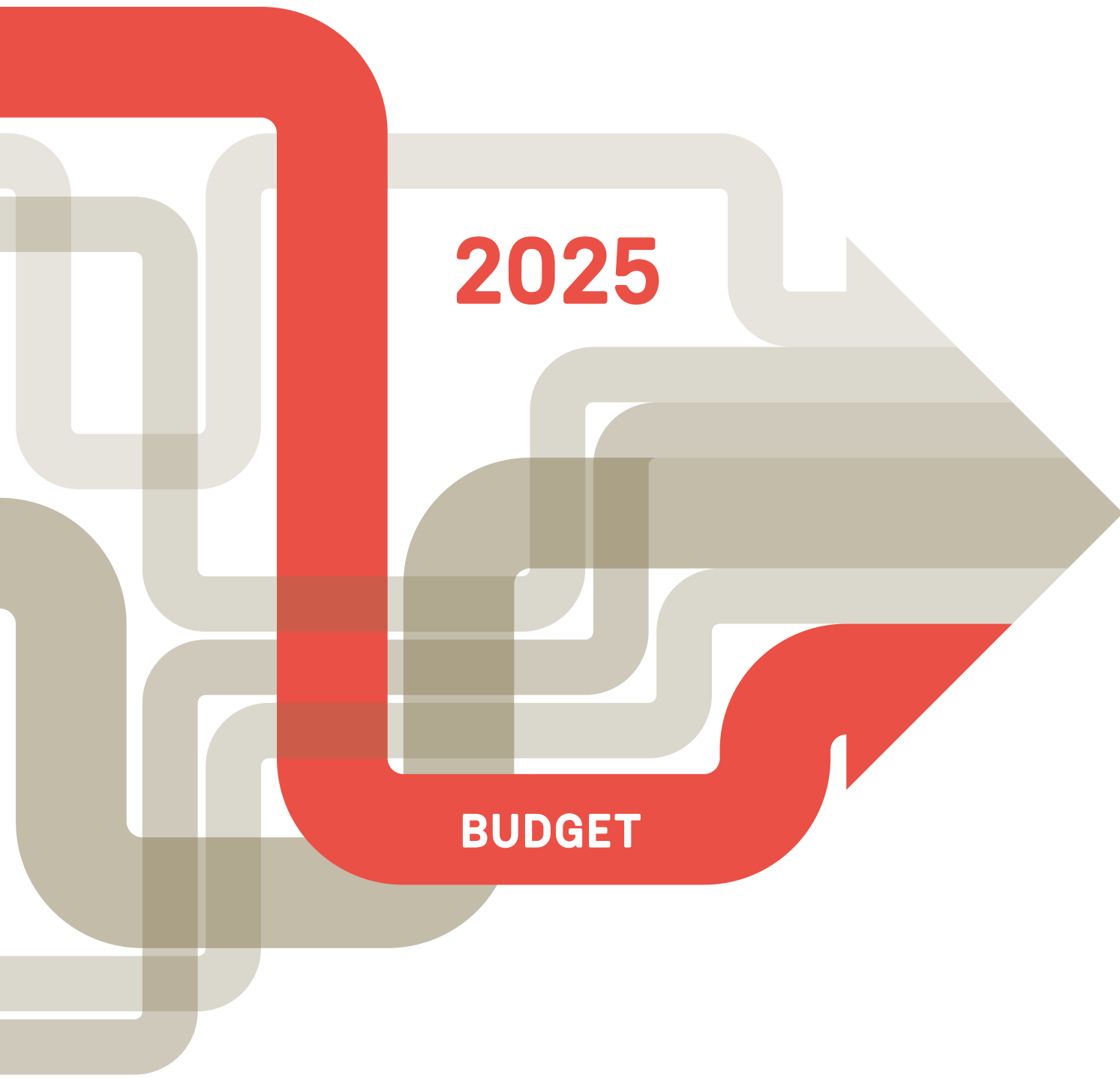




2025

BUDGET



ALLGEMEINES UND FINANZEN

Curdin Capaul, Gemeindeammann

Vorbemerkung zum Budget 2025

Das Budget 2025 wurde in Zusammenarbeit mit den Bereichsleitern, den Departementsvorstehenden und der Finanzkommission erarbeitet. Zur Erstellung des Budgets wurden die Jahresrechnung 2023, das Budget 2024 und die erarbeiteten Budgetunterlagen der Kommissionen einbezogen. Ebenso wurden die Budgetangaben der kantonalen und regionalen Stellen und der extern ausgelagerten Organisationen, wie Regionalverbände und Stiftungen, berücksichtigt. Der Gemeinderat hat sich in drei Lesungen mit dem Budget befasst und weitgehende Diskussionen über alle Bereiche geführt, um mögliche Sparmassnahmen auszuloten. Die 2. Budgetlesung erfolgte im Beisein der Geschäftsprüfungskommission.

Das Ergebnis aus der Erfolgsrechnung konnte mit zahlreichen Massnahmen aus dem eingeflossenen Sparpaket verbessert werden. Trotz dieser Massnahmen kann ein Defizit wiederum nicht vermieden werden. Die Defizite in Folge zeigen, dass trotz Sparmassnahmen in allen Bereichen und Umsetzung von möglichen Mehreinnahmen sich die finanzielle Situation der Gemeinde nicht im gewünschten Rahmen verbessern lässt. Somit gilt es, zukünftige Entscheide lediglich im Rahmen des Budgets zu treffen und nur noch zwingende und nicht aufschiebbare Investitionen zu tätigen.

Bei der Stiftung Gesundheit Mittelbünden (Spital Thusis) sind wiederum hohe Defizite budgetiert, welche durch die Trägergemeinden zu übernehmen sind. So trifft es die Gemeinde Thusis mit rund CHF 1,25 Mio. Trotz Einsparungen und einem eingeleiteten Sanierungsprogramm zeigt sich auch hier, dass ohne einschneidende Massnahmen keine Verbesserung erreicht werden kann. Die Defizite der Stiftung Gesundheit Mittelbünden werden sich auch in den kommenden Jahren fortsetzen, wenn kein radikaler Abbau von Leistungen durch eine neu definierte Form der Gesundheitsversorgung eingeleitet wird.

Das Budget 2025 der Jahresrechnung weist wiederum ein Defizit aus, konnte aber gegenüber dem Budget 2024 um rund CHF 1,3 Mio. reduziert werden. Diese Reduktion kommt jedoch nur zum Tragen, wenn das Sparpotential aus den vorgesehenen und im Budget berücksichtigten Massnahmen umgesetzt werden. Weitere Kostenreduktionen sind im Bereich der Sozialhilfe und Wegfall von Abschreibungen zu verzeichnen.

In Gesprächen mit dem Amt für Gemeinden, welches die Finanzaufsicht bei den Gemeinden hat, wurde mehrmals die finanzielle Situation der Gemeinde thematisiert. Dabei wurde seitens des kantonalen Amtes klar kommuniziert, dass der Gemeinderat verpflichtet ist, die nötigen Massnahmen einzuleiten, die für ein finanzielles Gleichgewicht in der Rechnung und der Verschuldung sorgen.

Das vorliegende Budget enthält daher, unabhängig von den Resultaten der E-Mitwirkung, alle vorgeschlagenen Sparmassnahmen und Mehreinnahmen. Dies geschieht nicht, weil der Gemeinderat die Stellungnahmen und Meinungen der Thusner Einwohnerinnen und Einwohner ignorieren will, sondern weil er die Verpflichtung, die Verantwortung und die Aufgabe hat, alle Möglichkeiten auszuschöpfen, die für ein finanzielles Gleichgewicht der Gemeindefinanzen sorgen.

Erfolgsrechnung / Budget 2025

Das Budget 2025 weist bei einem Brutto-Gesamtaufwand von CHF 30'506'700.00 und einem Brutto-Gesamtertrag von CHF 29'921'400.00 einen Aufwandsüberschuss von CHF 585'300.00 aus. Die Zahlen basieren auf einem unveränderten Steuerfuss von 115 % der einfachen Kantonssteuer.



Der Gemeinderat wird sich im Jahr 2025 wiederum mit zahlreichen grösseren Projekten und Herausforderungen befassen müssen, nämlich:

- Umsetzung Sanierungspaket Finanzen
- Schulraumerweiterung Oberstufe
- Sanierung Infrastruktur Schiessanlage Rheinau.
- Bahnhofentwicklung und Umsetzung Behindertengleichstellungsgesetz
- Verkehrsplanung und Weiterentwicklung Gestaltung Neudorfstrasse
- Verschiedene Gesetzesrevisionen

Dies sind nur einige von anstehenden Arbeiten, die zwingend weiterverfolgt werden müssen. .

Aktuelle Zustandsberichte über sämtliche Infrastrukturen der Gemeinde bilden die Grundlage für eine langfristige Investitions- und Finanzplanung. Ein allzu rigoroser Investitionsstopp würde die Liquidität der Gemeinde Thusis lediglich kurzfristig verbessern, mittel- und langfristig jedoch einen Investitionsrückstand verursachen. Der Gemeinderat hat deshalb die Investitionsvorhaben den Kategorien zwingend, erforderlich und wünschenswert zugewiesen. In den nächsten 10 Jahren können aufgrund der hohen Defizite und der steigenden Verschuldung lediglich noch zwingende Investitionen getätigt werden.

Selbstfinanzierung / Neuverschuldung

Bei einer Selbstfinanzierung (Cash-Flow) von CHF 961'500.00 und Investitionsvorhaben von netto CHF 3'282'500.00 entsteht eine Finanzierungslücke von rund CHF 2'321'000.00. Die geplanten Investitionen können somit im Jahr 2025 nicht gänzlich aus eigenen Mitteln finanziert werden. Deshalb sind diese durch eine Erhöhung des Fremdkapitals um rund CHF 2'300'000.00 zu decken. Das Fremdkapital wird sich danach auf CHF 36,7 Millionen belaufen.

01 Legislative und Exekutive

Die Aufwendungen der Legislative und Exekutive bewegen sich im Jahr 2025 unter dem Rahmen des Rechnungsjahres 2023. Dabei handelt es sich um verschiedene Projekte, die weitergeführt oder geplant sind und einen entsprechenden Personalaufwand erfordern.

0210 Gemeindeverwaltung (8290)

3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal

Wie im Sparpaket vorgesehen, wurden die Personalkosten um rund CHF 100'000.00 reduziert. Der vorgesehene Teuerungsausgleich wurde bei der Berechnung der Gehälter berücksichtigt. Das Personalreglement der Gemeinde stützt sich auf dasjenige des Kantons. Dieser gibt eine Budgetempfehlung mit einer Anpassung von 1,4 % bei den Gehältern ab.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Aufgrund der Empfehlung des Verbandes der Gemeindesteuerämter des Kantons Graubünden rechnet man für das Jahr 2025 mit leicht höheren Steuererträgen als beim Rechnungsergebnis 2023. Deshalb wurden folgende Erhöhungen der Steuererträge für 2025 vorgesehen: 6% bei der Einkommenssteuer, 13 % bei der Vermögenssteuer, 13 % bei der Gewinn- und Kapitalsteuer der juristischen Personen

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.01 Ressourcenausgleich (RA)

Die Berechnung des Ressourcenpotenzials sowie des entsprechenden Indexes für jede Gemeinde erfolgt jährlich. Grundlage bildet der Durchschnitt der letzten zwei verfügbaren Jahre, einschliesslich der Nachträge aus den vorangehenden Jahren. Im Jahr 2025 wird die Gemeinde



Thusis CHF 1'838'900.00 aus dem Ressourcenausgleich (RA) erhalten. Das sind rund CHF 116'000.00 mehr als im Rechnungsergebnis 2023.

4621.02 Gebirgslastenausgleich (GLA)

CHF 90'000.00 aus der Fusion Muttin. Im Weiteren kann mit einem Soziallastenausgleich von CHF 13'000.00 gerechnet werden.

9610 Zinsen

3406.00 Verzinsung langfristiges FK

Aufgrund der erwarteten Neuverschuldung von CHF 2,3 Millionen im Jahr 2025 wurde die Verzinsung der langfristigen Finanzverbindlichkeiten um rund CHF 24'000.00 erhöht und beläuft sich auf CHF 238'900.00.

9630 Liegenschaften im Finanzvermögen

Die Gemeinde ist im Besitz von diversen Liegenschaften und Grundstücken, welche dem Finanzvermögen zugeordnet sind. Diese dienen nicht der öffentlichen Auftragserfüllung und können veräussert werden. Ein Teil der Liegenschaften ist sanierungsbedürftig. Die Vorbereitungsarbeiten sind für einen Verkauf abgeschlossen. Der Gemeinderat wird der Gemeindeversammlung zu einem späteren Zeitpunkt vorschlagen, diese nicht betriebsnotwendigen Anlagen zu veräussern.

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Josef Nauer

1110 Polizei

3611.00 Entschädigung Kantonspolizei

Der Vertrag mit der Kantonspolizei Graubünden für die Erbringung von Leistungen für die Gemeinde Thusis wurde per 31.12.2024 seitens der Gemeinde gekündigt und der entsprechende Betrag im Budget nicht mehr berücksichtigt.

3614.00 Entschädigung an Sicherheitsdienste

Der Budgetbetrag ist mit CHF 60'000.00 gegenüber dem Budget 2024 um CHF 20'000.00 erhöht. Dies ermöglicht, dass auf dem Gemeindegebiet Ruhe und Ordnung auch nach der Kündigung des Vertrags mit der Kantonspolizei Graubünden, siehe Kommentar zum Konto 3611.00, weiterhin sichergestellt werden können.

1500 Feuerwehr

3111.00 Anschaffung von Mobiliar, Maschinen, Geräten und Fahrzeugen

Neben den üblichen Beschaffungen wird im 2025 ein Atemluftkompressor zur Befüllung der Atemluftflaschen mit Kosten von CHF 40'000.00 angeschafft.

3199.01 Jugendfeuerwehr

Im 2025 wird das zehnjährige Bestehen der Jugendfeuerwehr Heinzenberg/Domleschg gefeiert. Dafür ist ein Betrag von CHF 4'000.00 im Budget vorgesehen.



INVESTITIONSRECHNUNG

1610 Militärische Verteidigung

5040.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt
INV00090 Infrastruktur Schiessanlage Rheinau

Im 2025 ist ein Teil des Scheibenstandes zu sanieren und die Neubeschaffung der elektronischen Trefferanzeige geplant, welche mit Verwendung der Internet-Technologie digitales, warnerloses Schiessen ermöglicht.

BILDUNG

Werner Casutt

Allgemeines

Das Budget Bildung hat im jeweiligen Kalenderjahr zwei überlappende Schuljahre zu berücksichtigen. Bei relevanten Positionen wird das Budget getrennt nach Schuljahr 2024/25 und 2025/26 berechnet.

So beziehen sich die Gehälter auf das jeweilige Schuljahr und sind deshalb auf das Kalenderjahr berechnet. Die Gehälter der Lehrpersonen und übrigen Mitarbeitenden werden aufgrund einer detaillierten Liste berechnet. Dabei werden die jeweiligen Pensen und Lohnstufen berücksichtigt. Auch der Wechsel beim Anstieg der Stufe innerhalb des Budgetjahres (jeweils ab 01.08.) werden berücksichtigt. Allfällige personelle Veränderungen im Lehrkörper im überlappenden Schuljahr sind jedoch nicht berücksichtigt.

Die Gehaltsberechnung der Lehrpersonen basiert auf der Gehaltstabelle für die Volksschul- und Kindergartenlehrpersonen, gültig ab Januar 2024. Die Auswirkungen der Teilrevision des Schulgesetzes, welches auf den 1. August 2025 in Kraft tritt, wurden im Budget 2025 berücksichtigt.

Teilrevision Schulgesetz und Schulverordnung 2024

Vorgesehene Änderungen aus der Teilrevision des Schulgesetzes und der Schulverordnung

Diese Erlasse wurden letztmals im Jahr 2012 im Rahmen einer Totalrevision grundlegend überarbeitet und an die veränderten gesellschaftlichen Bedürfnisse und Rahmenbedingungen angepasst. In der Praxis hat sich das totalrevidierte Schulgesetz 2012 bewährt. Dennoch haben sich die Anforderungen an die Volksschule in den vergangenen zwölf Jahren weiterentwickelt und machen Anpassungen in verschiedenen Bereichen der Volksschulgesetzgebung notwendig.

Die vorliegende Teilrevision sieht verschiedene Änderungen vor, die auch finanzielle Auswirkungen auf die Schulträgerschaften haben. Es ist geplant, die Teilrevision des Schulgesetzes zusammen mit den Änderungen der dazugehörigen Schulverordnung am 1. August 2025 in Kraft zu setzen. Nachstehend werden nur **die finanzwirksamen** Änderungen aufgeführt:

- die Arbeits- und Anstellungsbedingungen der Lehrpersonen werden verbessert und den Ostschweizer Kantonen angeglichen (Erhöhung der Mindestbesoldung und Gewährung der Altersentlastung auch für Teilzeitanstellungen);
- der Kindergarten wird den anderen Stufen der Volksschule angeglichen (Besuchsobligatorium, Verbesserung der Anstellungsbedingungen der Kindergarten-Lehrpersonen und der organisatorischen Rahmenbedingungen);
- die Durchführung von Klassenlagern, Projektwochen und Exkursionen mit externen Übernachtungen durch finanzielle Beiträge wird gefördert;
- die kantonalen Beiträge an die Schulträgerschaften werden leicht angepasst.

Die Schule in Zahlen (Schuljahr 2024/25)

An der Schule unterrichten 57 Lehrpersonen mit Voll- und Teilpensen, inkl. Heilpädagogen, Logopädie und Psychomotorik (Vorjahr 51). Insgesamt ergeben sich 3494 Stellenprozente, d. h.



34.9 Vollzeitstellen (Vorjahr 3536 Stellenprozente bzw. 35.3 Vollzeitstellen). Dazu kommen Pensum der Unterrichtsassistenten für Kindergarten, Unterstufe sowie die Betreuung während den Blockzeiten und dem Religionsunterricht.

Es werden insgesamt 349 (Vorjahr 357) Schülerinnen und Schüler unterrichtet (Stand 1. August 2024).

- Kindergarten 50 (Vorjahr 58) Kinder in 4 Kindergärten (1 Dorf, 3 Compogna). An dieser Stufe wird mit 505 (Vorjahr 594) Stellenprozente unterrichtet.
- Primarstufe 187 (Vorjahr 187) Schülerinnen und Schüler in 12 Klassen (Vorjahr 12 Klassen). An dieser Stufe wird mit 1821 (Vorjahr 1776) Stellenprozente unterrichtet. Ab dem Schuljahr 2024/25 bieten die Schulstandorte Dorf und Compogna nun je einen vollständigen Klassenzug von der 1.-6. Primarklasse an.
- Oberstufe 112 (Vorjahr 114) Schülerinnen und Schüler in 6 Klassen (Vorjahr 6 Klassen). An dieser Stufe wird mit 1168 (Vorjahr 1166) Stellenprozente unterrichtet.

Alle Stufen

In der Teilrevision des Schulgesetzes ist vorgesehen, die Arbeits- und Anstellungsbedingungen der Lehrpersonen zu verbessern und diese den Ostschweizer Kantonen anzugleichen. Das bedeutet, dass die Mindestlöhne angehoben werden und auch für Teilzeitangestellte eine Altersentschädigung gewährt wird. Die vorgeschlagenen Verbesserungen wurden im Budget ab dem geltenden Zeitraum berücksichtigt.

Die Budgetierung der übrigen Kosten der jeweiligen Stufe erfolgt in der Regel nach Anzahl Schülerinnen und Schülern. Wo eine Empfehlung des Amtes für eine Pauschale vorliegt, wird diese zugrunde gelegt.

Bei den Entschädigungen handelt es sich bei den Stufen vor allem um die Beiträge des Kantons in Form einer Pauschale pro Schülerin / Schüler. Die Anpassung der Pauschalen wurden aufgrund der Teilrevision des Schulgesetzes berücksichtigt.

Bei der Oberstufe erfolgt ab Schuljahr 2025/26 eine Anpassung der Schülerinnen und Schülern - Pauschale für die Gemeinde Masein und den Schulverband Oberheinzenberg.

2110 Kindergarten

Die Revision sieht vor, dass der Kindergarten den anderen Stufen der Volksschule angeglichen werden soll. Dazu schlägt die Regierung neben einem Besuchsobligatorium eine Verbesserung der Anstellungsbedingungen sowie der organisatorischen Rahmenbedingungen vor. So soll das Pensum auf allen Stufen der Volksschule in Lektionen statt in Präsenzzeiten entlohnt werden, wobei das Pensum nicht nur den zu erteilenden Unterricht, sondern auch die Vor- und Nachbereitungszeit umfasst.

2120 Primarstufe

Mit der Umstellung von Kombi- auf Jahrgangsklassen sanken die Klassengrößen auf durchschnittlich 15-17 Kinder pro Klasse. Damit kann die Anzahl Klassenteilungen reduziert werden. Es sind leider nach wie vor unerfreuliche gesellschaftliche Entwicklungen zu verzeichnen, die auch auf Schulkinder entsprechende Auswirkungen haben. In einigen Klassen der Primarstufe erschwert weiterhin ein schwieriges Sozialverhalten von Schülerinnen und Schülern den Unterricht. Durch den Einsatz einer Schulassistentin und dem vermehrten Einsatz der schulischen Heilpädagogin wie auch der Schulsozialarbeit wird diesem Umstand begegnet.

2130 Oberstufe

Die Anzahl der Schülerinnen und Schüler der Oberstufe wird ab Schuljahr 2025/26 sukzessive ansteigen und den höchsten Stand im Jahr 2030 erreichen. Aus heutiger Planung kann davon



ausgegangen werden, dass etwa nach dem Jahr 2034 wiederum der heutige Stand erreicht wird. Die stark steigenden Schülerzahlen erfordern zusätzlichen Schulraum. Die geplanten Massnahmen sind unter den Investitionen erläutert.

Die Oberstufe wird gemeinsam mit der Gemeinde Masein und dem Schulverband Oberheinzenberg geführt. Diese beteiligen sich an den anfallenden Schulkosten im Verhältnis der Anzahl Schülerinnen und Schüler sowie an den Kosten der Infrastruktur. Das Schulgeld ist mit einer Pauschale festgelegt. Dies wird ab dem Schuljahr 2025/26 den veränderten Kostenstrukturen, auf Basis einer Vollkostenrechnung, jährlich angepasst. Im Schuljahr 2024/25 besuchen 29 (Vorjahr 25) Schülerinnen und Schüler die Oberstufe.

2140 Musikschulen

Jährlicher Beitrag gemäss Schülerzahlen der Gemeinden nach einem festgelegten Kostenschlüssel.

2170 Schulliegenschaften

In dieser Gruppe werden alle Kosten erfasst, welche die Gebäude und übrige Infrastrukturen der Schulanlagen betreffen. In dieser Position sind auch die internen Leistungen der Betriebe belastet. Die Gehälter wurden aufgrund des Lohnsystems ausserhalb der Bildung ermittelt.

Der bauliche Unterhalt betrifft allgemeine Unterhaltsarbeiten und Erneuerungen im Innen- und Aussenbereich für alle Anlagen. Insgesamt sind 7 Hochbauten mit Innen- und Aussenanlagen zu unterhalten. Der ordentliche Unterhalt wird mit einer Pauschale budgetiert. Bei den allgemeinen Betriebskosten liegen Erfahrungswerte zugrunde.

Die Abschreibungen wurden aufgrund der Anlagebuchhaltung berechnet. Hier fallen Abschreibungen aus früheren Investitionen in Schulanlagen weg. Die Neuinvestitionen in Schulräume wurden aufgrund einer Schätzung basierend auf den geplanten Investitionen berücksichtigt.

2180 Tagesbetreuung

Die Neuorganisation der Tagesstruktur der Schule wurde im Budget berücksichtigt, wobei aufgrund der vom Gemeinderat beschlossenen Beschränkungen der Betreuungsangebote bei der Berechnung Annahmen erfolgten.

Für die Oberstufe der auswärtigen Schülerinnen und Schüler wird der Mittagstisch in Zusammenarbeit mit dem Evang. Pflege- und Altersheim abgedeckt. Die Betreuung während der Mittagszeit erfolgt durch eine Lehrperson der Oberstufe.

Die Aufgabenhilfe wird durch qualifizierte Personen wie auch durch an der Schule tätige Lehrpersonen betreut. Die Eltern leisten einen Kostenbeitrag. Die Entschädigung des Kantons betrifft alle weitergehenden Tagesstrukturen.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

Die Schulleitung wird mit einem Vollpensum betreut und durch ein Sekretariat mit 50 Stellenprozenten unterstützt. In dieser Position ist auch die Entschädigung der Schulbehörde enthalten.

2192 Volksschule Sonstiges

Schulsozialarbeit

Die kulturellen, gesellschaftlichen und viele familiäre Strukturen haben sich in den vergangenen Jahren stark verändert. Diese Entwicklung wirkt sich erheblich auf die Schule und das Umfeld von Kindern und Jugendlichen aus. Dieser Entwicklung wird mit der Implementierung einer Schulsozialarbeit, ergänzt durch einen Jugend- und Jobcoach, mit einem Pensum von insgesamt 80 % begegnet.

2200 Sonderschulen

Die Kosten bei den Sonderschulen sind nicht beeinflussbar. Sie sind in den vergangenen Jahren kontinuierlich angestiegen. Die Kosten für die Betreuungen bis zum 20. Altersjahr sind von der



Schule zu übernehmen. Zurzeit werden 28 Kinder und Jugendliche in verschiedenen Institutionen betreut.

Für die Anordnung der sonderpädagogischen Massnahmen im niederschweligen Bereich ist die Schulträgerschaft zuständig. Die stark schwankenden Kosten stehen im Zusammenhang mit der wechselnden Anzahl von Kindern, welche die Unterstützung von Fachpersonen benötigen.

2510 Gymnasiale Maturitätsschulen

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

INVESTITIONSRECHNUNG

2170 Schulliegenschaften

5040.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt

Schulraumerweiterung Oberstufe (Details sind in der separaten Botschaft aufgeführt)

Aufgrund der Entwicklung der Schülerzahlen der Oberstufe ist der Schulraum um weitere 3 Schulzimmer zu erweitern. Es zeigt sich, dass ab dem Schuljahr 2025/26 mindestens ein Schulzimmer benötigt wird und ab dem Schuljahr 2026/27 weitere zwei Unterrichtsräume.

Eine verlässliche Prognose zur Entwicklung der Schülerzahlen kann bis zum Schuljahr 2032/33 aufgrund der heute zur Verfügung stehenden Daten erstellt werden. Trotzdem sollte darauf geachtet werden, dass eine Investition in eine Erweiterung von Schulraum für die Oberstufe auch längerfristig von Nutzen ist. Dabei ist zu beachten, dass mit Provisorien oder Containerlösungen dieses Ziel nicht erreicht werden kann.

Es gilt daher, die bestehende Struktur zu nutzen und Möglichkeiten für eine Erweiterung bei dieser zu suchen. Zusammen mit einem lokalen Architekturbüro wurde die Idee für eine solche Erweiterung konkretisiert. Die vorliegende Kostenberechnung wurde ins Budget aufgenommen. Das Projekt mit weiteren Details wird in einer separaten Botschaft erläutert.

Sanierung MZH-Dorf (Wurde an der Gemeindeversammlung vom 11.12.2024 zurückgestellt)

Eine ursprünglich vorgesehene Erweiterung der Turnhalle Compogna konnte aus Kostengründen nicht weiterverfolgt werden. Damit die nötige Infrastruktur für einen Turnbetrieb der Schule, wie auch der Vereine gewährleistet ist, erfolgt eine Sanierung der Mehrzweckhalle Dorf über einen Zeitraum von drei Jahren. Der Ersatz der Beleuchtung konnte im Herbst 2023 bereits ausgeführt werden. In den kommenden Phasen ist die Akustik zu verbessern, eine zeitgemässe Audio-Anlage zu installieren sowie Anpassungen bei den Inneneinrichtungen vorzunehmen, damit die Verletzungsgefahr beim Turnen und Sport für Schule und Gemeinde reduziert werden kann. Damit die Halle vermehrt auch für gemeindeeigene Zwecke genutzt werden kann, ist die Küche zu erneuern.

Sanierung Turnhalle Dorf

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

Feuerpolizeiliche Massnahmen Oberstufe

Durch die vielschichtigen Arbeits- und Lernformen verändert sich der Raumbedarf dahingehend, dass neben den Klassenzimmern, in denen vorrangig in Gruppen und Klassenverbänden gelernt wird, Räume für individuelles Arbeiten geschaffen werden müssen. Die Foyers können durch ihre



Grösse dazu gut genutzt werden. Durch Einrichtung dieser Korridore mit entsprechenden Lerninseln kann dieser Raum ebenfalls fürs Lernen genutzt werden. Die erweiterte Nutzung erfordert feuerpolizeiliche Anpassungen auf der Südseite der Anlage.

5060.00 Mobilien allgemeiner Haushalt

Diese Position betrifft die Ausstattung der drei Schulzimmer für die Oberstufe mit Wandtafeln und Schulmobiliar. Die Kostenberechnung basiert auf den aktuellen Ausstattungen.

Kultur/Sport/Freizeit/Kirchen/Gesundheit/Soziale Sicherheit

Thomas Rüegg

32 Kultur, übrige

Vor dem Hintergrund der angespannten Finanzen wurde eine allgemeine Reduktion der Beiträge an die unterschiedlichsten Institutionen und Veranstaltungen in der Höhe von 10 % vorgenommen. Den Hauptteil macht jedoch der Systemwechsel in der Umlegung der internen Verrechnungen aus.

3410 Sport

3140.00 Unterhalt Grundstücke

Unter dieser Position fallen die Umrüstung der Platzbeleuchtung auf LED von CHF 11'000 und die Erneuerung der Spielfeldeinzäunung von CHF 32'000.00 ins Gewicht.

3411 Schwimmbad

Im neuen Baurechtsvertrag mit der Schwimmbadgenossenschaft fällt die Übernahme der Kosten für Wasser CHF 22'000.00 und Energie CHF 11'000.00 weg, wodurch diese Positionen komplett aus der Rechnung fallen.

3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten

3140.00 Unterhalt Grundstücke und Gebäude

Beim Glockenspiel stehen Unterhaltsarbeiten an. Für den Ersatz der Schlaghämmer und Sicherheitsanpassungen für die Wartung fallen für die Gemeinde Kosten in der Höhe von CHF 21'600 an. Dies entspricht 80 % der Totalkosten.

4110 Spitäler

3612.00 Defizitbeitrag Spital Thusis

Im Budget für das kommende Jahr ist nach wie vor mit einem sehr hohen Defizitbeitrag vorgesehen, obwohl erste Sanierungsmassnahmen greifen werden und der Fehlbetrag des Spitals reduziert werden kann. Ohne einschneidende Reduktion des Leistungsangebotes werden keine substanziellen Kosteneinsparungen möglich sein. Ebenso sind auf allen Stufen Korrekturen der bestehenden Systemfehler notwendig. So bei der einheitlichen Finanzierung stationär/ambulant (E-FAS), dem neuen Einzelleistungs-Arztтарif (Tardoc) und der Teilrevision des Gesetzes über die Krankenpflege (KPG) im nächsten Jahr, könnten die Sanierungsmassnahmen des Stiftungsrates unterstützen und ab 2026 Wirkung zeigen, jedoch das strukturelle Problem der Gesundheit Mittelbünden nicht lösen.

5450 Leistungen an Familien allgemein

3160.00 Miete Spielgruppe

Der Verein Familiennetzwerk Viamala (FaNeVi) hat eine Anpassung im Leistungsangebot vorgenommen. In der Folge hat sich die Spielgruppe Purzelbaum aus dem Familiennetzwerk gelöst und betreibt an alter Wirkungsstätte eigenständig das Angebot. Wie vor der Gründung von



FaNeVi unterstützt die Gemeinde dieses wertvolle Angebot und übernimmt die Mietkosten der Räumlichkeiten in der Höhe von CHF 8'400.00.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

3614.00 Familienergänzende Kinderbetreuung

Diese Position beinhaltet die Kita-Beiträge, welche über den Kanton abgerechnet werden. Diese Kosten sind abhängig davon, wie viele Familien Kitaplätze beanspruchen und basieren auf den im Kinderbetreuungsgesetz (KIBEG) definierten Kostenanteilen für Kanton und Gemeinden.

3636.03 Defizitbeitrag an Familiennetzwerk Viamala

Wie bereits oben erwähnt, hat der Verein Familiennetzwerk Viamala (FaNeVi) eine Anpassung im Leistungsangebot vorgenommen. Ebenso ist per 30. Juni 2024 die Leistungsvereinbarung ausgelaufen. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung lag noch keine neue, unterschrittsreife Leistungsvereinbarung vor, weshalb eine Position in der Form als Defizitbeitrag in der Höhe von CHF 10'000.00 erstellt wurde. Die Kinderhüeti wurde ebenso aus dem Verein FaNeVi gelöst und bietet ihr Angebot neu unter dem Namen Nemo an. Das Angebot finanziert sich unter anderem über eine Leistungsvereinbarung mit der Schule Thusis für die gesetzlich vorgeschriebene Tagesstruktur der Schule. Aus diesem Grund ist diese Position nicht mehr unter den Konten von Familien und Jugend aufgeführt.

8400 Tourismus

Die Erhebung der Tourismusförderungsabgaben basiert neu auf der durch die Urnenabstimmung genehmigten Teilrevision des entsprechenden Gesetzes. Ebenso wird in der weiteren Umsetzung, die mit Viamala Tourismus neu verlängerte Leistungsvereinbarung angewendet.

3140.04 Unterhalt Verlorenes Loch

Als Verbindung zwischen den Regionen nördlich und südlich der Viamalaschlucht ist das Verlorne Loch für den Langsamverkehr von grösster Bedeutung. Der Unterhalt und die Sicherung des Weges sind zweifelsohne eine Herausforderung und nur mit beträchtlichem Aufwand zu bewerkstelligen. In Zusammenarbeit mit der Gemeinde Rongellen und mit Unterstützung der Region, des Kantons und des Bundes kann diese Aufgabe in einem vertretbaren Rahmen gehalten werden. Projekte gehen erst in Umsetzung, wenn die Finanzierung mit allen Parteien geregelt ist. Deswegen sind die nächsten Schritte bislang nicht spruchreif und befinden sich in der Planungsphase. Deshalb sind die Kosten entsprechend angepasst worden.

VERKEHR

Veselin Stjepanovic

6150 Gemeindestrassen

3130.10 Weihnachtsbeleuchtung

Die Weihnachtsbeleuchtung an der Neudorfstrasse wird auch im 2025 aufgerichtet und wir rechnen mit ein wenig mehr Aufwand als im Jahr 2023.

3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter

Verschiedene Planungen wie z.B. Perimeter-Verfahren, die im 2024 nicht ausgeführt wurden und in Planung sind, werden im 2025 durchgeführt.

3141.03 Strassenmarkierungen

Mehrere Strassenmarkierungen sind verblasst und müssen neu markiert werden.



6151 Waldstrasse

3141.10 Unterhalt SIE-Projekt „Hinter brannnta Wold“

Das SIE-Projekt „Hinter brannnta Wold“ läuft über zwei Jahre. Der erste Teil ist im Jahr 2024 ausgeführt worden.

6155 Parkplatzbewirtschaftung

3141.00 Unterhalt Parkplätze

Mehr Aufwand als im 2024 für Parkplatzunterhalt wie z. B. Signalisation, Markierungen, Belag und Abschlüsse.

4240.01 Einnahmen Parkuhren

Das neue Parkierungskonzept und angepasste Parkgebühren ergeben leicht höhere Einnahmen.

INVESTITIONSRECHNUNG

6150 Gemeindestrassen

5010.00 Strassen und Verkehrswege

Da unsere Strassen teilweise in einem schlechten Zustand sind, ist auch dieses Jahr ein Betrag für den Strassenunterhalt, Sanierungen usw. vorgesehen.. Aufgrund der angespannten Finanzlage fällt jedoch der Betrag geringer aus als letztes Jahr.

6155 Parkplatzbewirtschaftung

5010.00 Strassen und Verkehrswege

Der Betrag ist für die Planung der Parkplätze in Obermutten reserviert.

6220 Regionalverkehr

5010.00 Strassen und Verkehrswege

Die Bushaltestelle in Mutten ist seit Längerem ein Thema, das wir gleichzeitig mit der Kehrrichtsammelstelle realisieren wollen.

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Marlene Hürlimann

7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)

Die Wasserversorgung Gemeindebetrieb beinhaltet alle Kosten, welche durch die Spezialfinanzierung abgedeckt sind. Das heisst, diese Kosten müssen mit den Einnahmen aus der Wassergebühr finanziert werden können. Im Budget 2025 ist vorgesehen, einen Betrag aus der Spezialfinanzierung zu entnehmen, diese wurde in den vergangenen Jahren gut geäufnet und hat somit Reserven, sodass sie auch belastet werden kann.

3111.00 Anschaffung Wassermesser

Jedes Jahr sollen 30 Wasserzähler ersetzt werden, so kann kontinuierlich alles ersetzt werden und wir sind im Zyklus der Lebensdauer der Wasserzähler.

3130.00 Dienstleistungen und Honorare Dritter

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

3131.00 Planung und Projektierungen Dritter



Die Projektierung des Reservoir Übernolla muss in Angriff genommen werden.

3140.00 Unterhalt Netz und Reservoir

Hier ist der allg. Unterhalt der Reservoirs enthalten. Erneuerung der Drucktüre und Innensanierung im Reservoir Foppis muss erfolgen. Weiter braucht es eine Zutrittsüberwachung zu den Reservoirs und Pumpstationen. In der Caznerwiese muss eine Wasserleitung umgelegt werden. An der Canovastrasse muss ein Druckreduzierventilschacht gebaut werden, damit die Druckzone getrennt werden kann.

7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)

In der allgemeinen Abwasserbeseitigung werden alle Kosten verbucht, welche nicht unter die Spezialfinanzierung fallen. Bei uns ist es im Moment die öffentliche Toilette am Bahnhof.

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Kosten für die Reinigung durch Dritte der öffentlichen Toilette am Bahnhof ist hier enthalten.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Die Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb beinhaltet alle Kosten, welche durch die Spezialfinanzierung abgedeckt sind. Das heisst, diese Kosten müssen mit den Einnahmen aus der Abwassergebühr finanziert werden können. Im Budget 2025 ist vorgesehen, einen Betrag aus der Spezialfinanzierung zu entnehmen. Diese wurde in den vergangenen Jahren gut geäufnet und hat somit Reserven, so dass sie auch belastet werden kann.

3131.00 Planungen Projekte

Geplanter Unterhalt / Sanierung Kanalisation Regenentlastungen.

3140.00 Unterhalt Grundstücke und Netz

Die Meteorleitung Caznerwiese – Bachweg muss erneuert und erweitert werden. Weiter sind hier Unterhalt und Reinigungen des Abwassernetzes und der Schächte enthalten. Aus dem GEP sind Sanierungen als Sofortmassnahmen zu erledigen.

7300 Abfallwirtschaft (allgemein)

In der allgemeinen Abfallwirtschaft werden alle Kosten verbucht, welche nicht unter die Spezialfinanzierung fallen. Derzeit stehen hier die Projekte der Altlastensanierungen an, welche vom Kanton gefordert wurden.

3140.20 Altlastensanierung Pantun

Das Projekt für die Sanierung der Deponie wurde hier budgetiert.

3140.21 Altlastensanierung Rheinau

Technische Untersuchung Rheinau (Historische Untersuchung ist noch beim ANU GR)

7310 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Die Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb ist ebenfalls eine Spezialfinanzierung. Die hier anfallenden Kosten müssen durch die Einnahmen aus den Abfallgebühren und Gebührensäcken gedeckt sein. Im Budget 2025 ist erneut eine Einlage in die Spezialfinanzierung vorgesehen. Anders als im Wasser/Abwasser ist hier die Reserve nicht sehr hoch. Deswegen ist eine Äufnung sinnvoll und wichtig.

Spezielle Projekte oder Ausgaben sind für das nächste Jahr nicht beabsichtigt.



3111.00 Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate
Ersatz diverser Abfallbehälter

741 Gewässerverbauungen

Der Nollakanal, die Nollawehr und Nollaverbauungen sowie der Cazerbach sind hier enthalten. Diese müssen jährlich unterhalten werden.

7500 Arten und Landschaftsschutz

Schutzbauten in Mutten müssen erstellt werden, sowie der Unterhalt des Weihers Rheinau hier zu finden ist.

7610 Lufteinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

3190.00 Verschiedener Betriebsaufwand + Interne Verrechnungen von Dienstleistungen
In diesem Budgetposten ist die aktive Bekämpfung der Neophyten enthalten.

7710 Friedhof und Bestattung

Im Friedhof und Bestattungsbudget ist nichts Spezielles enthalten. Die Zusammenarbeit mit dem Bestattungsinstitut Wilhelm AG hat sich bewährt und funktioniert gut. Die Gärtnerarbeiten wurden wieder durch die Werkgruppe ausgeführt. Dies, damit wir gezielter auf die Bedürfnisse der Angehörigen eingehen können.

Gräber, Nischen und weitere Plätze sind ausreichend vorhanden. Eine Erweiterung zeigt sich erst wieder in ein paar Jahren allenfalls an. Die Abrufung der Gräber passiert jährlich nach der abgelaufenen Grabesruhe, auch um wieder Platz zu gewinnen, vorwiegend in den Urnennischen. Pro Jahr haben wir nur noch ca. 1 – 2 Erdbestattungen von insgesamt ca. 38 Bestattungen.

7900 Raumordnung

Die Kosten für die Planungskommission sind hier enthalten, sowie kleinere Aufwände Beitragsverfahren und Ähnliches.

INVESTITIONSRECHNUNG

7101 Wasserversorgung

5031.00 Tiefbauten Wasserversorgung

Die Planungskosten für das Pumpwerk Compogna (Abteufung oder allenfalls Projekt mit Sils i.D.) sind hier enthalten. Die Planung muss im Jahr 2025 erfolgen, damit im 2026 realisiert werden kann.

Auch hier sind Planungskosten für den Notwasserverbund mit Sils i.D. budgetiert, um den weiteren Ausbau voranzutreiben. Bis jetzt wurde die Unterquerung des Rheins und die Leitung zum Pumpwerk Compogna erstellt. Sobald klar ist, wie das Pumpwerk Compogna erneuert wird, kann hier weiter geplant werden, sodass der Verbund ebenfalls im Jahr 2026 fertiggestellt werden kann. Diese beiden Projekte hängen sehr stark zusammen, da die Übergabe/Empfang an/von Sils i. D. im Compogna sein wird.

7301 Abfallwirtschaft

5030.00 Übrige Tiefbauten allg.



Im Mutten wird es die Sammelstellen geben (Obermutten, Stafel und Mutten). Weiter soll eine Gründeponie erstellt werden, damit die Grünabfälle gut und korrekt entsorgt werden können.

7900 Raumordnung

5090.00 Übrige Sachanlagen allg. Haushalt

Aus der Ortsplanung gibt es diverse Projekte, die angegangen werden müssen. Wie z.B. Folgeplanungen, Umgestaltung Neudorfstrasse.

Das Bahnhofprojekt geht im Jahr 2025 in die nächste Phase. Der Studienauftrag wird enden und zur Zahlung fällig. Ein Informationsanlass für die Bevölkerung ist geplant, sowie der Start der Arealplanung für dieses Gebiet.

VOLKSWIRTSCHAFT

René Frauenfelder

8110 Landwirtschaft, 8200 Forstwirtschaft und 8290 Technischer Betrieb;

In diesen drei Teilbereichen sind die einzelnen Posten den wichtigen Bedürfnissen mit realistischen Erfahrungswerten angepasst worden. Wo möglich wurden Sparmassnahmen vorgesehen.

8501 Marktwesen

Die Aufwendungen für alle Märkte wurden dem aktuellen Marktreglement angepasst. Mögliche Beiträge an Private Organisationen ohne Erwerbszweck beim Fell- und Weihnachtsmarkt sind im Konto 4910.00 vorgesehen.

8711 Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz

Auch im Energiebereich sind keine aussergewöhnlichen Posten zu vermelden. Es wird mit einer minimalen Zunahme des Energiebedarfs infolge Neubauten, Bevölkerungszunahme und E-Mobilität gerechnet und einzelne Positionen wurden aufgrund von Erfahrungswerten korrigiert.

INVESTITIONSRECHNUNG

8110 Landwirtschaft

5010.00 Strassen und Verkehrswege
Gemeindeanteil an der Melioration Mutten

8290 Technischer Betrieb

5060.00 Mobilien allgemeiner Haushalt

Die 12-jährige Forstmaschine die über 9000 Betriebsstunden aufweist ist zu ersetzen. Hohe Reparaturkosten sind die Folge und belasten die laufende Rechnung. Dazu kommt, dass lange Stillstandzeiten die Arbeit der Forstgruppe erschweren.

8711 Elektrizitätswerk – Elektrizitätsnetz

5034.00 Tiefbauten Elektrizitätswerk

Aufgrund von Neubauten, Gebäudesanierungen und neuen Ladestationen für die E-Mobilität ist das Stromnetz dem Bedarf anzupassen. Die Gemeinde ist aus konzessionsrechtlichen Vereinbarungen verpflichtet, die Kosten für die Grabarbeiten der Netzerweiterungen oder anstehenden Leistungserhöhungen zu übernehmen.

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	30'506'700.00		33'399'600.00		29'723'873.34	
30	Personalaufwand	9'028'300.00		9'181'000.00		8'733'276.38	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'427'500.00		10'231'900.00		9'425'366.22	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'788'300.00		3'709'400.00		2'048'319.98	
34	Finanzaufwand	538'800.00		521'400.00		476'543.34	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	57'200.00		37'500.00		512'714.74	
36	Transferaufwand	6'066'400.00		6'298'100.00		6'419'054.98	
38	Ausserordentlicher Aufwand					103'812.15	
39	Interne Verrechnungen	3'600'200.00		3'420'300.00		2'004'785.55	
4	Ertrag		29'921'400.00		31'430'700.00		29'392'930.56
40	Fiskalertrag		10'421'000.00		10'323'400.00		10'485'626.45
41	Regalien und Konzessionen		2'970'400.00		2'699'600.00		3'827'407.14
42	Entgelte		7'916'400.00		7'571'000.00		7'865'620.28
44	Finanzertrag		658'300.00		683'900.00		616'965.68
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		252'000.00		2'121'600.00		229'969.77
46	Transferertrag		4'056'400.00		4'506'000.00		3'818'522.21
48	Ausserordentlicher Ertrag		46'700.00		104'900.00		544'033.48
49	Interne Verrechnungen		3'600'200.00		3'420'300.00		2'004'785.55
		30'506'700.00	29'921'400.00	33'399'600.00	31'430'700.00	29'723'873.34	29'392'930.56
Gesamtergebnis			585'300.00		1'968'900.00		330'942.78
		30'506'700.00	30'506'700.00	33'399'600.00	33'399'600.00	29'723'873.34	29'723'873.34

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'229'000.00	500'900.00	2'271'600.00	409'100.00	2'154'698.76	400'010.72
	Nettoergebnis		1'728'100.00		1'862'500.00		1'754'688.04
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	681'300.00	545'600.00	847'200.00	565'600.00	829'173.38	540'553.58
	Nettoergebnis		135'700.00		281'600.00		288'619.80
2	BILDUNG	8'112'000.00	1'450'200.00	8'236'500.00	1'422'400.00	7'805'373.00	1'512'677.10
	Nettoergebnis		6'661'800.00		6'814'100.00		6'292'695.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	491'100.00	30'000.00	515'000.00	33'000.00	418'291.65	41'175.00
	Nettoergebnis		461'100.00		482'000.00		377'116.65
4	GESUNDHEIT	2'549'600.00	80'000.00	2'213'800.00	84'000.00	2'520'618.44	82'878.95
	Nettoergebnis		2'469'600.00		2'129'800.00		2'437'739.49
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'419'700.00	1'358'000.00	2'874'400.00	1'487'000.00	2'777'463.76	1'731'808.88
	Nettoergebnis		1'061'700.00		1'387'400.00		1'045'654.88
6	VERKEHR	1'871'000.00	448'200.00	2'102'200.00	431'000.00	1'553'947.29	237'740.65
	Nettoergebnis		1'422'800.00		1'671'200.00		1'316'206.64
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'687'900.00	2'297'600.00	5'115'600.00	4'550'300.00	2'606'719.36	2'282'971.52
	Nettoergebnis		390'300.00		565'300.00		323'747.84
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'564'300.00	6'218'800.00	8'428'900.00	5'898'600.00	7'900'554.55	5'664'927.69
	Nettoergebnis		2'345'500.00		2'530'300.00		2'235'626.86
9	FINANZEN UND STEUERN	900'800.00	16'992'100.00	794'400.00	16'549'700.00	1'157'033.15	16'898'186.47
	Nettoergebnis	16'091'300.00		15'755'300.00		15'741'153.32	
Gesamtergebnis		30'506'700.00	29'921'400.00	33'399'600.00	31'430'700.00	29'723'873.34	29'392'930.56
			585'300.00		1'968'900.00		330'942.78
		30'506'700.00	30'506'700.00	33'399'600.00	33'399'600.00	29'723'873.34	29'723'873.34

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'229'000.00	500'900.00	2'271'600.00	409'100.00	2'154'698.76	400'010.72
	Nettoergebnis		1'728'100.00		1'862'500.00		1'754'688.04
01	Legislative und Exekutive	629'300.00	26'500.00	567'800.00	26'500.00	515'520.39	29'364.35
	Nettoergebnis		602'800.00		541'300.00		486'156.04
011	Legislative	119'100.00		97'200.00		75'153.38	
	Nettoergebnis		119'100.00		97'200.00		75'153.38
0110	Legislative	119'100.00		97'200.00		75'153.38	
	Nettoergebnis		119'100.00		97'200.00		75'153.38
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	1'000.00		900.00		495.00	
3000.01	Geschäftsprüfungskommission	12'700.00		12'000.00		7'782.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		242.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		1'000.00		900.00	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	10'000.00		5'000.00		7'152.80	
3102.01	Publikationsorgan	50'000.00		50'000.00		43'581.96	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	9'000.00		9'000.00		9'100.65	
3130.02	Porti	11'000.00		11'000.00		5'681.42	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)			500.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	18'400.00		6'800.00		215.00	
012	Exekutive	510'200.00	26'500.00	470'600.00	26'500.00	440'367.01	29'364.35
	Nettoergebnis		483'700.00		444'100.00		411'002.66
0120	Exekutive	510'200.00	26'500.00	470'600.00	26'500.00	440'367.01	29'364.35
	Nettoergebnis		483'700.00		444'100.00		411'002.66
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	185'400.00		171'000.00		169'332.00	
3000.01	Kommissionen	17'700.00		40'100.00		41'645.25	
3000.02	Externe Mandate	22'800.00		23'000.00		42'266.70	
3001.00	Projekte	55'100.00		52'200.00		26'763.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000.00		23'000.00		18'880.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		23'000.00		22'595.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		600.00		474.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'500.00		621.55	
3110.00	EDV-Geräte	5'500.00		3'500.00		3'375.35	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	30'000.00		19'500.00		27'629.71	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'000.00		24'000.00		24'877.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'200.00		29'200.00		28'915.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	22'000.00		22'000.00		24'732.50	
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'843.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		6'413.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	50'200.00		31'000.00			
4260.01	Rückerstattung Externe Mandate		26'500.00		26'500.00		29'364.35
02	Allgemeine Dienste	1'599'700.00	474'400.00	1'703'800.00	382'600.00	1'639'178.37	370'646.37
	Nettoergebnis		1'125'300.00		1'321'200.00		1'268'532.00
021	Gemeindeverwaltung	1'183'000.00	439'400.00	1'288'600.00	349'600.00	1'349'941.26	346'311.42
	Nettoergebnis		743'600.00		939'000.00		1'003'629.84
0210	Gemeindeverwaltung	1'183'000.00	439'400.00	1'288'600.00	349'600.00	1'349'941.26	346'311.42
	Nettoergebnis		743'600.00		939'000.00		1'003'629.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	743'000.00		763'000.00		806'231.95	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-18'459.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'000.00		61'300.00		63'195.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000.00		42'900.00		49'247.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'600.00		798.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		4'000.00		2'364.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'400.00		10'000.00		6'783.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'600.00		12'500.00		15'829.54	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	13'000.00		15'000.00		12'751.21	
3101.00	Archiv	6'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'753.30	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		4'000.00		1'298.92	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	7'500.00		5'600.00		29'002.05	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	3'000.00		3'000.00		861.01	
3130.01	Telefon	8'000.00		12'400.00		12'825.40	
3130.02	Porti	15'000.00		12'000.00		15'748.76	
3130.03	Spesen Bank-/ Postkonti	9'000.00		8'500.00		9'513.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'500.00		118'000.00		105'664.85	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	196'500.00		186'300.00		215'273.25	
3133.02	WEB-Hosting	4'500.00		4'500.00		2'634.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		436.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'200.00		7'000.00		7'096.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	1'000.00		1'000.00		68.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					176.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		3'436.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'100.00		7'000.00		4'067.97	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		1'339.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		65'000.00		80'000.00		101'517.20
4210.01	Mahngebühren		5'000.00		5'000.00		5'833.25
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		5'000.00		1'916.35
4611.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle		4'500.00		4'500.00		4'498.00
4611.01	Einzug Mofagebühren						300.00
4612.00	Einzug Kirchensteuer		12'500.00		12'500.00		13'004.90
4612.01	Einzug Quellensteuern		16'000.00		14'500.00		16'203.20
4612.03	Einzug Tourismusförderungs-/Gästeabgaben		5'000.00		10'000.00		
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						34'738.52

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		329'400.00		218'100.00		168'300.00
026	Region	145'800.00		134'900.00		103'908.00	
	Nettoergebnis		145'800.00		134'900.00		103'908.00
0260	Region	145'800.00		134'900.00		103'908.00	
	Nettoergebnis		145'800.00		134'900.00		103'908.00
3612.00	Beitrag Region Viamala	145'800.00		134'900.00		103'908.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	270'900.00	35'000.00	280'300.00	33'000.00	185'329.11	24'334.95
	Nettoergebnis		235'900.00		247'300.00		160'994.16
0290	Verwaltungsliegenschaften	270'900.00	35'000.00	280'300.00	33'000.00	185'329.11	24'334.95
	Nettoergebnis		235'900.00		247'300.00		160'994.16
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		6'279.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000.00		2'000.00		4'019.60	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	55'700.00		51'300.00		45'397.50	
3120.01	Wasser	4'500.00		4'500.00		3'846.00	
3120.02	Energie	19'000.00		15'000.00		14'941.30	
3120.03	Abfallentsorgung	2'200.00		1'800.00		2'116.50	
3120.04	Heizung	30'000.00		30'000.00		24'493.70	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	15'000.00		13'000.00		6'600.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		3'500.00		4'938.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'500.00		66'000.00		66'922.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'000.00		5'500.00		5'509.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'000.00		545.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'400.00		33'200.00		31'650.89	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300.00		6'300.00		11'591.67	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	90'500.00		90'500.00		1'873.50	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		35'000.00		33'000.00		24'334.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	681'300.00	545'600.00	847'200.00	565'600.00	829'173.38	540'553.58
	Nettoergebnis		135'700.00		281'600.00		288'619.80
11	Öffentliche Sicherheit	64'500.00	6'000.00	170'500.00	6'000.00	157'548.03	1'200.00
	Nettoergebnis		58'500.00		164'500.00		156'348.03
111	Polizei	64'500.00	6'000.00	170'500.00	6'000.00	157'548.03	1'200.00
	Nettoergebnis		58'500.00		164'500.00		156'348.03
1110	Polizei	64'500.00	6'000.00	170'500.00	6'000.00	157'548.03	1'200.00
	Nettoergebnis		58'500.00		164'500.00		156'348.03
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'200.00		2'200.00			
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei			126'000.00		128'798.10	
3614.00	Entschädigung an Sicherheitsdienste	60'000.00		40'000.00		27'818.38	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'300.00		2'300.00		931.55	
4270.00	Bussen		2'000.00		2'000.00		1'200.00
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	57'000.00	16'000.00	57'700.00	20'000.00	42'608.55	26'621.00
	Nettoergebnis		41'000.00		37'700.00		15'987.55
140	Allgemeines Rechtswesen	57'000.00	16'000.00	57'700.00	20'000.00	42'608.55	26'621.00
	Nettoergebnis		41'000.00		37'700.00		15'987.55
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'000.00	6'000.00	1'000.00	10'000.00		5'760.00
	Nettoergebnis	5'000.00		9'000.00		5'760.00	
3611.00	Entschädigung Kanton amtliche Schätzungen	1'000.00		1'000.00			
4260.01	Rückerstattungen Rechtspflege		6'000.00		10'000.00		5'760.00
1401	Vermessung / Vermarkung	6'000.00		6'000.00		8'059.35	
	Nettoergebnis		6'000.00		6'000.00		8'059.35
3612.00	Nachführungskosten Grundbuch	6'000.00		6'000.00		8'059.35	
1402	Bürgerrechtswesen	5'600.00	10'000.00	4'700.00	10'000.00	857.20	9'850.00
	Nettoergebnis	4'400.00		5'300.00		8'992.80	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	2'000.00		2'100.00		832.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		23.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.85	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'400.00		2'400.00			
4210.00	Gebühren Einbürgerungen		10'000.00		10'000.00		9'850.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	37'400.00		38'600.00		33'202.00	
	Nettoergebnis		37'400.00		38'600.00		33'202.00
3612.00	Regionales Zivilstandsamt	37'400.00		38'600.00		33'202.00	
1407	Regionales Betreibungsamt	7'000.00		7'400.00		490.00	11'011.00
	Nettoergebnis		7'000.00		7'400.00	10'521.00	
3612.00	Regionales Betreibungs- und Konkursamt	7'000.00		7'400.00		490.00	
4612.00	Regionales Betreibungs- und Konkursamt - RZ Ertragsüberschuss						11'011.00
15	Feuerwehr	458'600.00	521'100.00	425'900.00	537'100.00	502'872.19	508'988.83
	Nettoergebnis	62'500.00		111'200.00		6'116.64	
150	Feuerwehr	458'600.00	521'100.00	425'900.00	537'100.00	502'872.19	508'988.83
	Nettoergebnis	62'500.00		111'200.00		6'116.64	
1500	Feuerwehr	458'600.00	521'100.00	425'900.00	537'100.00	502'872.19	508'988.83
	Nettoergebnis	62'500.00		111'200.00		6'116.64	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	1'100.00		1'000.00		438.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		30'000.00		10'000.20	
3010.03	Sold Übungsdienste/Ernstfälle	150'000.00		150'000.00		199'682.05	
3010.09	Entschädigung GVG (Aufwandsminderung)	-6'000.00		-6'000.00		-4'895.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		4'400.00		4'047.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	18'000.00		20'000.00		8'319.88	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		11'332.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	1'500.00		1'500.00		1'432.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		3'052.55	
3102.00	Drucksachen und Publikationen					1'428.20	
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	6'000.00		6'000.00		5'777.55	
3111.00	Anschaffung von Mobiliar, Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	70'000.00		31'900.00		30'043.70	
3112.00	Anschaffung Uniformen / Dienstkleider	18'000.00		18'000.00		12'796.60	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'500.00		2'400.00		42.00	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	12'600.00		14'000.00		7'072.75	
3120.02	Energie	6'000.00		8'000.00		6'500.35	
3120.03	Abfallentsorgung	1'000.00		400.00		572.40	
3120.04	Heizung	5'600.00		5'600.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	6'000.00		6'500.00		4'315.30	
3130.01	Telefon	8'000.00		8'000.00		9'413.79	
3130.02	Porti	500.00		1'000.00		639.40	
3130.30	Betriebskosten	400.00		400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'700.00		7'600.00		7'552.07	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500.00		7'500.00		5'075.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		50'000.00		76'390.25	
3158.00	Unterhalt Software	2'000.00		2'000.00		1'736.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		1'944.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'500.00		1'303.90	
3199.01	Jugendfeuerwehr	5'000.00		800.00		800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			8'500.00		8'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	31'700.00		31'700.00			
3636.00	Verbandsbeiträge	700.00		700.00		624.30	
3893.00	Einlagen auf Rückstellungskonto					90'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	14'000.00		10'500.00		4'006.00	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		180'000.00		180'000.00		172'637.40
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz RZ Verlustscheine				1'000.00		2'321.28
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		15'000.00		15'000.00		5'952.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		49.05
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten		2'000.00		2'000.00		
4270.00	Bussen		3'000.00		3'000.00		1'200.00
4612.00	Gemeindebeiträge an Einsätze		15'000.00		10'000.00		13'251.90
4612.10	Kostenanteil Masein		16'500.00		16'500.00		16'500.00
4612.11	Kostenanteil Rongellen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4612.12	Kostenanteil Fürstenuau		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4614.00	Entschädigung Einsatzkosten		2'500.00		2'500.00		3'951.30
4614.01	Kostenanteil KHR		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4614.02	Kostenanteil EWZ		9'000.00		9'000.00		9'000.00
4614.03	Kostenanteil RhB-Stützpunkt		16'600.00		16'600.00		16'600.00
4631.00	Kantonsbeiträge		230'000.00		230'000.00		246'025.90
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto				20'000.00		
16	Verteidigung	101'200.00	2'500.00	193'100.00	2'500.00	126'144.61	3'743.75

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		98'700.00		190'600.00		122'400.86
161	Militärische Verteidigung	52'500.00		145'200.00		67'410.43	1'193.75
	Nettoergebnis		52'500.00		145'200.00		66'216.68
1610	Militärische Verteidigung	52'500.00		145'200.00		67'410.43	1'193.75
	Nettoergebnis		52'500.00		145'200.00		66'216.68
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		54.64	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	7'500.00		93'600.00		4'595.05	
3160.00	Baurechtszins Schützenhaus Mutten	100.00		100.00		93.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'300.00		39'900.00		41'463.24	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'000.00		10'000.00		21'204.50	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500.00		500.00			
4612.00	Beiträge Zweckgemeinschaft Rheinau, Sils, Cazis						1'193.75
162	Zivile Verteidigung	48'700.00	2'500.00	47'900.00	2'500.00	58'734.18	2'550.00
	Nettoergebnis		46'200.00		45'400.00		56'184.18
1620	Zivilschutz (allgemein)	42'400.00	2'500.00	41'500.00	2'500.00	31'204.91	2'550.00
	Nettoergebnis		39'900.00		39'000.00		28'654.91
3090.00	Aus- und Weiterbildung	30'000.00		25'000.00		23'082.15	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	1'500.00		1'500.00		1'182.90	
3120.01	Wasser	500.00		500.00			
3120.02	Energie	1'000.00		1'000.00		1'182.90	
3130.01	Telefon	500.00		500.00		303.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		686.77	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	4'700.00		4'700.00		1'330.10	
3144.00	Unterhalt Sirenenanlage	700.00		700.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'100.00		2'083.34	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'500.00		4'500.00		1'336.65	
4631.00	Unterhaltungspauschale		2'500.00		2'500.00		2'550.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'300.00		6'400.00		27'529.27	
	Nettoergebnis		6'300.00		6'400.00		27'529.27
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	1'600.00		1'500.00		112.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		8.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00					
3119.00	Anschaffung Notrufsäulen					14'367.20	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'500.00		1'500.00		5'041.37	
3149.00	Unterhalt Notrufsäulen	500.00					
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	600.00		3'300.00		8'000.00	
2	BILDUNG	8'112'000.00	1'450'200.00	8'236'500.00	1'422'400.00	7'805'373.00	1'512'677.10
	Nettoergebnis		6'661'800.00		6'814'100.00		6'292'695.90

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	7'852'000.00	1'450'200.00	7'996'500.00	1'422'400.00	7'563'258.95	1'512'677.10
	Nettoergebnis		6'401'800.00		6'574'100.00		6'050'581.85
211	Eingangsstufe	872'000.00	104'800.00	824'100.00	104'900.00	788'853.60	175'567.55
	Nettoergebnis		767'200.00		719'200.00		613'286.05
2110	Kindergarten	872'000.00	104'800.00	824'100.00	104'900.00	788'853.60	175'567.55
	Nettoergebnis		767'200.00		719'200.00		613'286.05
3020.00	Löhne Lehrpersonen	486'400.00		454'600.00		439'511.20	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	10'000.00		10'000.00		6'907.50	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	135'100.00		122'000.00		119'797.05	
3020.04	Löhne Klassenassistentz	40'000.00		40'000.00		43'145.05	
3020.09	Versicherungleistungen (Aufwandsminderung)					-7'418.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'200.00		50'000.00		48'148.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'000.00		62'000.00		60'118.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'298.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'760.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500.00		4'500.00		4'108.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	8'100.00		8'100.00		4'287.00	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	6'100.00		6'400.00		3'935.00	
3130.01	Telefon	1'300.00		1'600.00		1'408.75	
3171.00	Schulreisen und Projekte	2'000.00		2'000.00		775.10	
3190.01	Übrige Anlässe	6'200.00		6'200.00		8'955.35	
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	57'400.00		53'000.00		52'115.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						3'930.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		39'800.00		33'000.00		89'003.25
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpädagog. Angebot		15'000.00		17'100.00		18'246.55
4611.03	Entschädigung vom Kanton Kindergartenstufe		50'000.00		54'800.00		64'387.75
212	Primarstufe	2'554'400.00	284'500.00	2'722'300.00	283'300.00	2'499'293.37	317'210.80
	Nettoergebnis		2'269'900.00		2'439'000.00		2'182'082.57
2120	Primarstufe	2'554'400.00	284'500.00	2'722'300.00	283'300.00	2'499'293.37	317'210.80
	Nettoergebnis		2'269'900.00		2'439'000.00		2'182'082.57
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'556'200.00		1'670'000.00		1'546'962.30	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	15'000.00		15'000.00		100'686.10	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	500'300.00		418'000.00		396'689.65	
3020.04	Löhne Klassenassistentz	5'000.00		5'000.00		14'942.40	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)	-110'000.00				-105'599.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	163'100.00		169'000.00		157'755.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200'000.00		209'200.00		196'771.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		4'700.00		4'307.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000.00		6'200.00		5'869.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'000.00		12'000.00		9'792.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600.00		3'400.00		2'663.10	
3104.00	Lehrmittel	45'200.00		44'400.00		28'830.04	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	21'100.00		20'400.00		27'146.44	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.01	Schulmaterial Werken	24'500.00		25'000.00		12'311.14	
3130.01	Telefon	4'900.00		3'500.00		3'591.80	
3161.00	Leasing iPads	17'600.00		17'600.00		8'975.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'700.00		14'500.00		6'473.80	
3190.00	Schwimmunterricht	12'200.00		11'700.00		12'686.60	
3190.01	Übrige Anlässe	10'000.00		8'200.00		12'942.35	
3636.00	Schule St. Catharina, Deutschunterricht	47'500.00		64'500.00		55'493.55	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'660.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		39'500.00		52'700.00		53'346.35
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		57'000.00		54'900.00		57'710.55
4611.03	Entschädigung vom Kanton Primarstufe		188'000.00		175'700.00		204'493.90
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'059'800.00	841'000.00	2'018'600.00	760'900.00	1'966'028.10	764'223.20
	Nettoergebnis		1'218'800.00		1'257'700.00		1'201'804.90
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'059'800.00	841'000.00	2'018'600.00	760'900.00	1'966'028.10	764'223.20
	Nettoergebnis		1'218'800.00		1'257'700.00		1'201'804.90
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'360'500.00		1'315'000.00		1'201'703.00	
3020.01	Löhne Stellvertretungen	20'000.00		20'000.00		61'624.00	
3020.03	Löhne SHP/PS/Logo	180'500.00		177'000.00		262'778.50	
3020.09	Versicherungsleistungen(Aufwandsminderung)					-4'234.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'200.00		122'000.00		121'443.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	174'000.00		173'000.00		171'227.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		3'500.00		3'367.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		4'500.00		4'415.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'000.00		9'000.00		11'010.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'000.00		929.10	
3104.00	Lehrmittel	36'200.00		33'000.00		22'787.05	
3105.00	Schul- und Verbrauchsmaterial	16'600.00		15'100.00		18'857.15	
3105.01	Schulmaterial Werken	18'300.00		18'300.00		16'206.13	
3105.02	Schulmaterial Hauswirtschaft	21'400.00		13'600.00		9'587.90	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	17'500.00		47'500.00		5'599.12	
3130.01	Telefon	3'800.00		2'500.00		2'502.00	
3161.00	Leasing iPads	16'000.00		15'400.00		6'500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'000.00		16'000.00		16'716.55	
3190.01	Übrige Anlässe	17'400.00		13'700.00		10'346.25	
3636.00	Schulgelder an andere Schulen, Deutschunterricht	19'500.00		18'500.00		22'662.45	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						60.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton für Deutschunterricht		10'000.00		19'400.00		34'673.55
4611.02	Entschädigung vom Kanton sonderpäd. Angebot		34'000.00		33'900.00		35'786.05
4611.03	Entschädigung vom Kanton Oberstufe		169'000.00		159'300.00		145'403.60
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		628'000.00		540'000.00		540'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur				8'300.00		8'300.00
214	Musikschulen	42'000.00		45'000.00		41'165.36	
	Nettoergebnis		42'000.00		45'000.00		41'165.36
2140	Musikschulen	42'000.00		45'000.00		41'165.36	
	Nettoergebnis		42'000.00		45'000.00		41'165.36

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Beitrag Musikschule	42'000.00		45'000.00		41'165.36	
217	Schulliegenschaften	1'655'500.00	55'000.00	1'765'800.00	107'400.00	1'707'752.76	96'771.80
	Nettoergebnis		1'600'500.00		1'658'400.00		1'610'980.96
2170	Schulliegenschaften	1'655'500.00	55'000.00	1'765'800.00	107'400.00	1'707'752.76	96'771.80
	Nettoergebnis		1'600'500.00		1'658'400.00		1'610'980.96
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	336'900.00		328'000.00		323'230.00	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-4'617.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'100.00		26'300.00		25'120.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		16'900.00		17'847.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		700.00		694.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		918.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'200.00		1'200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800.00		8'900.00		8'702.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial	30'000.00		30'000.00		33'712.60	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar und Turngeräte	54'000.00		8'400.00		11'216.95	
3110.01	Anschaffung Informatik	2'500.00		1'000.00		720.40	
3111.00	Maschinen und Geräte (Liegenschaftsunterhalt)	5'000.00		5'000.00		17'046.85	
3120.00	Wasser, Kehrricht, Energie und Heizmaterial	149'000.00		173'000.00		146'434.15	
3120.01	Wasser	15'000.00		26'000.00		12'312.40	
3120.02	Energie	30'000.00		23'000.00		62'600.60	
3120.03	Abfallentsorgung	4'000.00		4'000.00		6'085.95	
3120.04	Heizung	100'000.00		120'000.00		65'435.20	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	15'000.00		15'000.00		4'934.85	
3130.01	Telefon	2'300.00		2'300.00		1'984.00	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	61'700.00		45'300.00		65'144.54	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		9'330.76	
3144.00	Unterhalt Hoch- und Tiebau, Gebäudeinfrastruktur	143'000.00		143'000.00		151'469.25	
3150.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Liegenschaftsunterhalt)	15'000.00		15'000.00		4'571.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge (Schulbetrieb)	17'500.00		16'700.00		33'652.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'000.00		10'000.00		11'619.08	
3161.00	Leasing Kopiergeräte	21'600.00		21'600.00		18'310.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'025.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	534'400.00		720'400.00		697'571.79	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	110'500.00		94'900.00		75'967.06	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	70'000.00		70'000.00		51'144.20	
4240.00	Benützungsgebühren (MZH)		5'000.00		5'000.00		8'900.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter						100.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals				52'400.00		37'771.80
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten, Benützungskosten		50'000.00		50'000.00		50'000.00
218	Tagesbetreuung	83'800.00	30'200.00	85'500.00	45'000.00	75'491.50	34'163.00
	Nettoergebnis		53'600.00		40'500.00		41'328.50
2180	Tagesbetreuung	83'800.00	30'200.00	85'500.00	45'000.00	75'491.50	34'163.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		53'600.00		40'500.00		41'328.50
3010.01	Löhne Aufgabenhilfe	36'000.00		34'000.00		28'849.30	
3010.02	Löhne Unterricht Ausfall Blockzeit			4'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		2'000.00		564.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		32.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		9.30	
3130.10	Weitergehende Tagesstrukturen	47'000.00		37'000.00		37'735.50	
3910.01	Interne Verrechnung Tagesstruktur			8'300.00		8'300.00	
4260.01	Elternbeitrag Aufgabenhilfe		6'000.00		7'000.00		6'300.00
4260.02	Elternbeitrag Mittagstisch		17'400.00		20'000.00		9'705.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton Tagesstrukturen		6'800.00		18'000.00		18'158.00
219	Volksschule Übriges	584'500.00	134'700.00	535'200.00	120'900.00	484'674.26	124'740.75
	Nettoergebnis		449'800.00		414'300.00		359'933.51
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	345'600.00	106'000.00	303'200.00	105'900.00	287'791.96	111'743.15
	Nettoergebnis		239'600.00		197'300.00		176'048.81
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Schulrat	20'000.00		20'000.00		20'657.25	
3000.01	Entschädigung Arbeitsgruppen/Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'373.50	
3010.00	Löhne Schulleitung und Sekretariat	204'000.00		195'000.00		198'813.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'400.00		15'600.00		16'706.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		22'000.00		24'618.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		400.00		458.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		599.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		210.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		3'310.65	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen etc.	2'000.00		2'000.00		1'221.47	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00		857.90	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'500.00		1'000.00		2'322.27	
3113.00	Anschaffung Informatik	4'000.00		1'000.00		308.95	
3130.01	Telefon	2'700.00		2'700.00		3'676.50	
3130.02	Porti	200.00		200.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand (Software, Wartung)	8'600.00		7'500.00		7'498.07	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'600.00		2'000.00		52.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		2'000.00		1'000.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		3'105.50	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	40'000.00		20'700.00			
4611.00	Entschädigung vom Kanton an Schulleitung		106'000.00		105'900.00		70'682.50
4611.03	Entschädigung vom Kanton						41'060.65
2192	Volksschule Sonstiges	238'900.00	28'700.00	232'000.00	15'000.00	196'882.30	12'997.60
	Nettoergebnis		210'200.00		217'000.00		183'884.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					457.80	
3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	83'500.00		84'000.00		83'619.20	
3010.02	Löhne Schülertransport	14'000.00		14'000.00		12'930.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		7'800.00		7'701.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		26'000.00		8'243.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		204.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		243.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		5'000.00		5'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		545.95	
3130.00	Schülerbus	51'500.00		33'500.00		24'500.25	
3130.01	Telefon	700.00		1'500.00		690.00	
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	5'000.00		8'000.00		3'567.80	
3134.00	Schülerunfallversicherung	2'400.00		2'600.00		2'406.00	
3170.01	Projektwoche	10'800.00					
3190.01	Übrige Anlässe	16'100.00		17'500.00		28'411.45	
3190.02	Schulentwicklung (Q-Arbeiten)	25'800.00		23'900.00		11'047.30	
3190.03	Schulsozialarbeit	2'000.00		2'000.00		273.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'800.00		4'800.00		7'039.95	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'414.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton an Schülertransporte		18'700.00		5'000.00		-2'868.40
4611.01	Entschädigung vom Kanton an Bewegte Schule						4'452.00
4621.00	Gebirgs- und Schullastenausgleich (GLA)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
22	Sonderschulen	245'000.00		210'000.00		242'114.05	
	Nettoergebnis		245'000.00		210'000.00		242'114.05
220	Sonderschulen	245'000.00		210'000.00		242'114.05	
	Nettoergebnis		245'000.00		210'000.00		242'114.05
2200	Sonderschulen	245'000.00		210'000.00		242'114.05	
	Nettoergebnis		245'000.00		210'000.00		242'114.05
3612.00	Beiträge an Diverse Heime und Schulen	200'000.00		150'000.00		196'707.00	
3636.00	Heilpädagogischer Dienst - Therapiestunden	45'000.00		60'000.00		45'407.05	
25	Allgemeinbildende Schule	15'000.00		30'000.00			
	Nettoergebnis		15'000.00		30'000.00		
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'000.00		30'000.00			
	Nettoergebnis		15'000.00		30'000.00		
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'000.00		30'000.00			
	Nettoergebnis		15'000.00		30'000.00		
3611.00	Beiträge Untergymnasien/Maturitätsschulen	15'000.00		30'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	491'100.00	30'000.00	515'000.00	33'000.00	418'291.65	41'175.00
	Nettoergebnis		461'100.00		482'000.00		377'116.65
32	Kultur, übrige	57'000.00		93'900.00		69'569.54	1'925.00
	Nettoergebnis		57'000.00		93'900.00		67'644.54
321	Bibliotheken	17'500.00		17'000.00		12'000.00	
	Nettoergebnis		17'500.00		17'000.00		12'000.00
3210	Bibliotheken	17'500.00		17'000.00		12'000.00	
	Nettoergebnis		17'500.00		17'000.00		12'000.00
3636.00	Beitrag Regionalbibliothek	17'500.00		17'000.00		12'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Konzert und Theater	10'100.00		21'700.00		27'297.94	
	Nettoergebnis		10'100.00		21'700.00		27'297.94
3220	Konzert und Theater	10'100.00		21'700.00		27'297.94	
	Nettoergebnis		10'100.00		21'700.00		27'297.94
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'600.00		10'700.00		17'297.94	
3920.00	Interne Verrechnung Schulliegenschaft			10'000.00		10'000.00	
329	Kultur, übriges	29'400.00		55'200.00		30'271.60	1'925.00
	Nettoergebnis		29'400.00		55'200.00		28'346.60
3290	Kultur, übriges	29'400.00		55'200.00		30'271.60	1'925.00
	Nettoergebnis		29'400.00		55'200.00		28'346.60
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			6'000.00		6'303.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'200.00		28'000.00		22'100.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	11'200.00		21'200.00		1'868.35	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'925.00
33	Medien	18'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		18'000.00		20'000.00		20'000.00
331	Film und Kino	18'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		18'000.00		20'000.00		20'000.00
3310	Film und Kino	18'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		18'000.00		20'000.00		20'000.00
3636.00	Beitrag Kino	18'000.00		20'000.00		20'000.00	
34	Sport und Freizeit	391'800.00	30'000.00	398'400.00	33'000.00	322'947.11	39'250.00
	Nettoergebnis		361'800.00		365'400.00		283'697.11
341	Sport	315'800.00		311'800.00	3'000.00	250'172.81	9'250.00
	Nettoergebnis		315'800.00		308'800.00		240'922.81
3410	Sport	233'300.00		200'400.00	3'000.00	144'885.13	9'250.00
	Nettoergebnis		233'300.00		197'400.00		135'635.13
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		6'000.00			
3111.00	Anschaffung Geräte Sportanlage	3'000.00		2'000.00			
3120.00	Wasser, Kehrricht, Energie und Heizmaterial	18'000.00		36'500.00		15'765.08	
3120.01	Wasser	7'000.00		8'000.00		6'456.00	
3120.02	Energie	8'000.00		25'000.00		6'739.95	
3120.03	Abfallentsorgung	3'000.00		3'500.00		2'569.13	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	22'800.00		48'800.00		39'826.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		227.60	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	56'500.00		5'000.00		14'349.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'900.00		5'900.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		3'000.00		30.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	22'300.00		20'300.00		20'313.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen mit Jugendförderung	5'100.00		6'200.00		6'840.85	
3636.01	Tag des Bündner Sport			5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'200.00		20'200.00		4'532.05	
3920.00	Interne Verrechnung Schulanlage	55'000.00		40'000.00		40'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'250.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton für Sportveranstaltungen				3'000.00		3'000.00
3411	Schwimmbad	82'500.00		111'400.00		105'287.68	
	Nettoergebnis		82'500.00		111'400.00		105'287.68
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial			34'000.00		32'153.05	
3120.01	Wasser			26'000.00		21'787.50	
3120.02	Energie			8'000.00		10'365.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'500.00		12'400.00		12'415.68	
3612.00	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	70'000.00		65'000.00		60'718.95	
342	Freizeit	76'000.00	30'000.00	86'600.00	30'000.00	72'774.30	30'000.00
	Nettoergebnis		46'000.00		56'600.00		42'774.30
3420	Freizeit	76'000.00	30'000.00	86'600.00	30'000.00	72'774.30	30'000.00
	Nettoergebnis		46'000.00		56'600.00		42'774.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		500.00		72.85	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	6'000.00		8'000.00		5'025.30	
3120.04	Dorfbrunnen	6'000.00		8'000.00		5'025.30	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	500.00		500.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	2'000.00		5'000.00		1'031.55	
3140.01	Unterhalt Spielplätze	2'000.00		2'000.00		109.90	
3140.02	Unterhalt Elektroanschlüsse Neudorfstrasse	2'000.00		2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	62'500.00		68'600.00		66'534.70	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	24'300.00		2'700.00		5'775.00	
	Nettoergebnis		24'300.00		2'700.00		5'775.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	24'300.00		2'700.00		5'775.00	
	Nettoergebnis		24'300.00		2'700.00		5'775.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	24'300.00		2'700.00		5'775.00	
	Nettoergebnis		24'300.00		2'700.00		5'775.00
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	200.00		200.00			
3120.02	Energie	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	700.00		700.00		650.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		41.20	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	22'800.00		1'200.00		4'797.05	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	500.00		500.00		286.75	
4	GESUNDHEIT	2'549'600.00	80'000.00	2'213'800.00	84'000.00	2'520'618.44	82'878.95

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		2'469'600.00		2'129'800.00		2'437'739.49
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'451'200.00	60'000.00	2'006'800.00	64'000.00	2'294'041.65	55'319.75
	Nettoergebnis		2'391'200.00		1'942'800.00		2'238'721.90
411	Spitäler	1'748'700.00		1'325'000.00		1'582'045.95	
	Nettoergebnis		1'748'700.00		1'325'000.00		1'582'045.95
4110	Spitäler	1'748'700.00		1'325'000.00		1'582'045.95	
	Nettoergebnis		1'748'700.00		1'325'000.00		1'582'045.95
3612.00	Defizitbeitrag Spital Thusis	1'204'900.00		1'020'300.00		1'423'895.42	
3612.01	Fallbeiträge	330'000.00		304'700.00		158'150.53	
3614.00	GWL Gemeinwirtschaftliche Leistungen	24'400.00					
3621.00	Notfall- und Krakentransportdienst	39'400.00					
3622.00	Spital Thusis nachträgliche Investitionsbeiträge 2003 bis 2011	150'000.00					
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	702'500.00	60'000.00	681'800.00	64'000.00	711'995.70	55'319.75
	Nettoergebnis		642'500.00		617'800.00		656'675.95
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	702'500.00	60'000.00	681'800.00	64'000.00	711'995.70	55'319.75
	Nettoergebnis		642'500.00		617'800.00		656'675.95
3612.00	Anteil anerkannte Pflegekosten	700'000.00		680'000.00		711'995.70	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'500.00		1'800.00			
4260.01	Rückerstattungen Dritter		60'000.00		64'000.00		55'319.75
42	Ambulante Krankenpflege	60'800.00		169'400.00		180'143.64	
	Nettoergebnis		60'800.00		169'400.00		180'143.64
421	Ambulante Krankenpflege	60'800.00		169'400.00		180'143.64	
	Nettoergebnis		60'800.00		169'400.00		180'143.64
4210	Ambulante Krankenpflege	60'800.00		169'400.00		180'143.64	
	Nettoergebnis		60'800.00		169'400.00		180'143.64
3612.00	Beitrag Spitex	60'800.00		169'400.00		180'143.64	
43	Gesundheitsprävention	37'600.00	20'000.00	37'600.00	20'000.00	46'433.15	27'559.20
	Nettoergebnis		17'600.00		17'600.00		18'873.95
433	Schulgesundheitsdienst	37'600.00	20'000.00	37'600.00	20'000.00	46'433.15	27'559.20
	Nettoergebnis		17'600.00		17'600.00		18'873.95
4330	Schulgesundheitsdienst	37'600.00	20'000.00	37'600.00	20'000.00	46'433.15	27'559.20
	Nettoergebnis		17'600.00		17'600.00		18'873.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		761.80	
3130.00	Schulzahnarzt Behandlungen	20'000.00		20'000.00		27'559.20	
3130.01	Schularzt Untersuchungen	16'000.00		16'000.00		18'112.15	
4260.01	Elternbeitrag an Schulzahnarzt		20'000.00		20'000.00		27'559.20
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'419'700.00	1'358'000.00	2'874'400.00	1'487'000.00	2'777'463.76	1'731'808.88
	Nettoergebnis		1'061'700.00		1'387'400.00		1'045'654.88

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Krankheit und Unfall						396.84
	Nettoergebnis					396.84	
511	Krankenversicherung						396.84
	Nettoergebnis					396.84	
5110	Krankenversicherung						396.84
	Nettoergebnis					396.84	
4637.00	Rückerstattungen aus Verlustscheinen						396.84
54	Familie und Jugend	243'200.00	40'000.00	287'800.00	40'000.00	290'161.25	42'289.16
	Nettoergebnis		203'200.00		247'800.00		247'872.09
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	70'000.00	30'000.00	60'000.00	30'000.00	34'546.70	33'289.16
	Nettoergebnis		40'000.00		30'000.00		1'257.54
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	70'000.00	30'000.00	60'000.00	30'000.00	34'546.70	33'289.16
	Nettoergebnis		40'000.00		30'000.00		1'257.54
3637.00	Alimentenbevorschussungen	70'000.00		60'000.00		34'546.70	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		30'000.00		30'000.00		33'289.16
545	Leistungen an Familien	173'200.00	10'000.00	227'800.00	10'000.00	255'614.55	9'000.00
	Nettoergebnis		163'200.00		217'800.00		246'614.55
5450	Leistungen an Familien allgemein	69'200.00	10'000.00	60'800.00	10'000.00	94'714.65	9'000.00
	Nettoergebnis		59'200.00		50'800.00		85'714.65
3010.00	Löhne Frühe Kindheit	19'000.00		19'000.00		20'572.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'395.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		227.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		37.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		47.95	
3130.01	Telefon	100.00		100.00		9.00	
3131.00	Diverser Sachaufwand	500.00		500.00		247.00	
3131.02	Programmkosten Frühe Kindheit	33'000.00		33'000.00		42'177.30	
3131.03	Ping-pong	6'000.00		6'000.00			
3160.00	Miete Spielgruppe	8'400.00					
3636.00	A-fonds-perdu-Beitrag Familien-Netzwerk Viamala					30'000.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton Frühe Kindheit		10'000.00		10'000.00		9'000.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	104'000.00		167'000.00		160'899.90	
	Nettoergebnis		104'000.00		167'000.00		160'899.90
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	40'000.00		65'000.00		43'032.90	
3636.02	Beitrag an offene Jugendarbeit	54'000.00		54'000.00		54'000.00	
3636.03	Defizitbeitrag an Familiennetzwerk Viamala	10'000.00		48'000.00		63'867.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'171'000.00	1'318'000.00	2'582'100.00	1'447'000.00	2'481'010.36	1'688'226.28
	Nettoergebnis		853'000.00		1'135'100.00		792'784.08
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'492'600.00	1'313'000.00	1'914'500.00	1'442'000.00	1'818'959.76	1'685'629.13
	Nettoergebnis		179'600.00		472'500.00		133'330.63

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'492'600.00	1'313'000.00	1'914'500.00	1'442'000.00	1'818'959.76	1'685'629.13
	Nettoergebnis		179'600.00		472'500.00		133'330.63
3631.00	Beiträge an Kanton	87'500.00		87'500.00		74'309.90	
3637.01	Materielle Hilfe an Gemeindebürger	20'000.00		10'000.00		19'717.20	
3637.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	220'000.00		380'000.00		381'724.45	
3637.03	Materielle Hilfe an CH-Bürger	250'000.00		270'000.00		258'826.07	
3637.04	Materielle Hilfe an Ausländer	360'000.00		299'000.00		347'889.34	
3637.05	Materielle Hilfe Flüchtlinge	550'000.00		860'000.00		736'492.80	
3637.06	Materielle Hilfe unbegleitete Jugendliche	5'100.00		5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			3'000.00			
4260.00	Rückerstattungen materielle Hilfe Vorjahre		340'000.00		120'000.00		
4260.01	Rückerstattungen materielle Hilfe		180'000.00		220'000.00		1'617'167.68
4260.02	Globalpauschale		780'000.00		900'000.00		
4621.00	Sozialer Lastenausgleich		13'000.00		202'000.00		-41'181.48
4893.00	Entnahme aus Rückstellungskonto						109'642.93
579	Fürsorge, übriges	678'400.00	5'000.00	667'600.00	5'000.00	662'050.60	2'597.15
	Nettoergebnis		673'400.00		662'600.00		659'453.45
5790	Fürsorge, übriges	678'400.00	5'000.00	667'600.00	5'000.00	662'050.60	2'597.15
	Nettoergebnis		673'400.00		662'600.00		659'453.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'500.00		129'500.00		173'423.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		10'400.00		13'908.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'400.00		10'400.00		15'150.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		385.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		508.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		106.50	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	4'000.00		2'500.00		5'675.15	
3130.01	Telefon	300.00		300.00		234.00	
3130.30	Betreibungskosten	3'000.00		2'500.00		1'311.65	
3158.00	Unterhalt Software	5'000.00		5'400.00		4'754.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		294.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		896.75	
3611.00	Beitrag an Regionalen Sozialdienst	142'000.00		130'000.00		111'751.10	
3612.00	Beitrag an BB Sockelbeitrag	193'500.00		188'300.00		156'443.00	
3612.01	Beitrag an BB Mandatsführungskosten	165'000.00		180'000.00		168'780.95	
3637.00	Krankenkassenprämien für Sozialfälle	2'000.00		2'000.00		-58.10	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		3'000.00		8'485.05	
4290.01	Eingang abgeschriebener Forderungen						40.85
4637.00	Rückerstattung Mandatsführungskosten		5'000.00		5'000.00		2'556.30
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	5'500.00		4'500.00		6'292.15	896.60
	Nettoergebnis		5'500.00		4'500.00		5'395.55
592	Hilfsaktionen	5'500.00		4'500.00		6'292.15	896.60
	Nettoergebnis		5'500.00		4'500.00		5'395.55
5920	Hilfsaktionen	5'500.00		4'500.00		6'292.15	896.60

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		5'500.00		4'500.00		5'395.55
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	1'000.00				896.60	
3631.00	Beiträge an Kanton	4'500.00		4'500.00		5'395.55	
4511.00	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals						896.60
6	VERKEHR	1'871'000.00	448'200.00	2'102'200.00	431'000.00	1'553'947.29	237'740.65
	Nettoergebnis		1'422'800.00		1'671'200.00		1'316'206.64
61	Strassenverkehr	1'834'700.00	448'200.00	2'056'100.00	427'000.00	1'500'492.47	210'784.55
	Nettoergebnis		1'386'500.00		1'629'100.00		1'289'707.92
615	Gemeindestrassen	1'834'700.00	448'200.00	2'056'100.00	427'000.00	1'500'492.47	210'784.55
	Nettoergebnis		1'386'500.00		1'629'100.00		1'289'707.92
6150	Gemeindestrassen	1'198'700.00	52'500.00	1'509'700.00	51'500.00	1'281'985.44	4'930.05
	Nettoergebnis		1'146'200.00		1'458'200.00		1'277'055.39
3111.00	Anschaffung Signalisationsmaterial	2'000.00		2'000.00		13'333.35	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	6'000.00		6'000.00		875.45	
3120.02	Energie					214.50	
3120.03	Abfallentsorgung	6'000.00		6'000.00		660.95	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	38'000.00		36'000.00		40'759.70	
3130.05	Lift+Durchgang Viamala-Zentrum	23'000.00		30'000.00		24'370.95	
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung	7'000.00		4'000.00		6'825.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	45'000.00		100'000.00		8'076.25	
3131.01	Verkehrsplanung Innerorts	5'000.00		50'000.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	5'000.00		5'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	186'000.00		206'000.00		350'768.64	
3141.01	Unterhalt Schneeäumung	154'000.00		154'000.00			
3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	5'000.00		45'000.00			
3141.03	Strassenmarkierungen	19'600.00		5'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		2'000.00		633.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	262'100.00		440'700.00		443'146.76	
3320.90	Planm. Abschreibungen immaterielle Anlagen			7'000.00		7'037.19	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	440'000.00		417'000.00		386'157.80	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'500.00		1'500.00		4'930.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		
6151	Waldstrassen	428'900.00	160'700.00	353'000.00	160'500.00	104'955.98	708.00
	Nettoergebnis		268'200.00		192'500.00		104'247.98
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	8'000.00		8'000.00		2'547.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	3'000.00		4'000.00		1'843.05	
3141.10	Unterhalt SIE-Projekt "Hinter brannta Wold"	250'000.00		250'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	8'900.00		27'700.00		26'811.03	
3632.00	Beitrag Wegkonsortium	6'700.00		6'700.00		6'650.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	151'800.00		56'100.00		67'104.90	
4240.00	Bewilligungen Waldstrasse		700.00		500.00		708.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.10	Beiträge vom Kanton SIE-Projekt "Hinter brannta Wold"		160'000.00		160'000.00		
6154	Strassenbeleuchtung	33'000.00		42'000.00		10'739.70	
	Nettoergebnis		33'000.00		42'000.00		10'739.70
3111.02	Anschaffung Leuchten	5'000.00		4'000.00			
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	16'000.00		16'000.00		1'916.80	
3120.02	Energie	16'000.00		16'000.00		1'916.80	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	2'000.00		2'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000.00		15'000.00		5'647.20	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		3'175.70	
6155	Parkplatzbewirtschaftung	174'100.00	235'000.00	151'400.00	215'000.00	102'811.35	205'146.50
	Nettoergebnis	60'900.00		63'600.00		102'335.15	
3110.02	Anschaffung Parkuhren/Parkplatzsignalisationen			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	60'000.00		45'000.00		57'740.42	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	53'000.00		20'000.00		338.05	
3150.00	Unterhalt Parkuhren	6'000.00		8'000.00		5'646.81	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	6'000.00		17'200.00		16'493.82	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'100.00		8'200.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	42'000.00		51'000.00		22'592.25	
4240.00	Einnahmen Parkkarten		45'000.00		45'000.00		36'828.95
4240.01	Einnahmen Parkuhren		155'000.00		140'000.00		133'789.55
4270.00	Bussen		35'000.00		30'000.00		34'528.00
62	Öffentlicher Verkehr	36'300.00		46'100.00	4'000.00	53'454.82	26'956.10
	Nettoergebnis		36'300.00		42'100.00		26'498.72
622	Regionalverkehr	36'300.00		46'100.00	4'000.00	53'454.82	26'956.10
	Nettoergebnis		36'300.00		42'100.00		26'498.72
6220	Regionalverkehr	36'300.00		46'100.00	4'000.00	53'454.82	26'956.10
	Nettoergebnis		36'300.00		42'100.00		26'498.72
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3141.00	Unterhalt Bushaltestellen	7'000.00		7'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	8'200.00		11'200.00		6'536.07	
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB					27'961.65	
3635.01	PubliCar Thusis	3'300.00		3'300.00		3'198.00	
3635.02	Nachtbus Chur-Thusis	10'700.00		10'700.00		10'747.00	
3635.03	Postkurs innerer Heinzenberg	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'100.00		8'900.00		1'012.10	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB						26'956.10
4240.01	Verkaufsprovision Tageskarten SBB				4'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'687'900.00	2'297'600.00	5'115'600.00	4'550'300.00	2'606'719.36	2'282'971.52
	Nettoergebnis		390'300.00		565'300.00		323'747.84
71	Wasserversorgung	904'600.00	904'600.00	2'702'200.00	2'702'200.00	1'003'665.33	1'003'665.33
	Nettoergebnis						

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	904'600.00	904'600.00	2'702'200.00	2'702'200.00	1'003'665.33	1'003'665.33
	Nettoergebnis						
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	904'600.00	904'600.00	2'702'200.00	2'702'200.00	1'003'665.33	1'003'665.33
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		3'000.00		3'209.05	
3108.01	Überlaufwasser von Masein	6'500.00		6'500.00		5'741.83	
3111.00	Anschaffung Wassermesser	14'000.00		14'000.00		21'911.47	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	38'000.00		22'000.00		36'478.33	
3120.02	Energie	38'000.00		22'000.00		36'478.33	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	31'000.00		37'000.00		31'150.92	
3130.01	Telefon	3'300.00		3'000.00		3'122.19	
3130.02	Porti	1'000.00		1'000.00		918.97	
3130.30	Betriebskosten	500.00		500.00		263.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00		70'000.00		38'027.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Wasserproben und QS	12'000.00		12'000.00		5'690.99	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'000.00		2'065.99	
3137.00	Steuern und Abgaben					-15'471.10	
3140.00	Unterhalt Netz und Reservoir	248'100.00		485'500.00		247'226.36	
3140.01	Unterhalt Hydranten	10'000.00		26'000.00		11'362.95	
3140.02	Unterhalt Pumpwerke	2'000.00		1'400.00		122'840.61	
3140.03	Unterhalt Dorfbrunnen	3'000.00		1'000.00		6'133.98	
3140.05	Unterhalt Notstromaggregate			13'500.00			
3158.00	Unterhalt Software	20'300.00		18'000.00		24'735.42	
3161.00	Miete Notstromaggregate			22'500.00			
3186.00	Vorsteuerminderung MWST	2'000.00		10'000.00		2'204.97	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'532.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	176'800.00		1'668'200.00		156'669.29	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'500.00		27'200.00		22'504.05	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	9'700.00		9'700.00		9'706.06	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	221'700.00		231'700.00		213'930.40	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	16'500.00		16'500.00		51'710.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Wasser		775'000.00		775'000.00		746'971.59
4240.01	Zählermieten		16'800.00		16'800.00		17'588.83
4260.01	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				10'031.74
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		94'600.00		402'200.00		229'073.17
4511.00	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals				1'500'000.00		
4631.00	Beiträge an die Wasserversorgung		8'200.00		8'200.00		
72	Abwasserbeseitigung	731'500.00	719'900.00	773'300.00	763'700.00	562'535.67	565'040.25
	Nettoergebnis		11'600.00		9'600.00	2'504.58	
720	Abwasserbeseitigung	731'500.00	719'900.00	773'300.00	763'700.00	562'535.67	565'040.25
	Nettoergebnis		11'600.00		9'600.00	2'504.58	
7200	Abwasserbeseitigung allgemein	20'600.00	9'000.00	17'600.00	8'000.00	4'666.42	7'171.00
	Nettoergebnis		11'600.00		9'600.00	2'504.58	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	500.00		500.00			
3120.01	Wasser	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'100.00		5'100.00		4'666.42	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren WC Bahnhof		9'000.00		8'000.00		7'171.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	710'900.00	710'900.00	755'700.00	755'700.00	557'869.25	557'869.25
	Nettoergebnis						
3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700.00		600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	6'500.00		5'500.00		2'259.41	
3120.02	Energie	4'500.00		3'500.00		2'259.41	
3120.03	Abfallentsorgung	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	5'000.00		8'500.00		1'428.79	
3130.02	Porti	500.00		500.00		918.97	
3131.00	Planungen Projekte. Dritter und Leitungsplan LIS	21'000.00		21'000.00		4'434.08	
3132.00	Honorare externe Berater, Wasserproben und QS	1'000.00				374.60	
3134.00	Gebäudeversicherungsprämien	300.00		300.00		224.09	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00				500.18	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Netz	240'000.00		305'000.00		34'021.87	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ARA	3'800.00		3'800.00		1'252.00	
3158.00	Unterhalt Software	10'000.00				146.31	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		363.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	22'000.00		20'100.00		14'032.89	
3320.90	Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen	15'000.00		18'000.00		14'951.90	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					92'071.09	
3600.00	Ertragsanteile an Bund, Abwasserabgabe	32'000.00		31'100.00		31'491.00	
3614.00	Betriebsbeitrag ARV	325'000.00		314'200.00		323'300.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	24'200.00		23'700.00		36'098.35	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	1'300.00		1'300.00			
4240.00	Verbrauchsgebühren Abwasser		551'500.00		551'500.00		547'003.46
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000.00				10'865.79
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		157'400.00		204'200.00		
73	Abfallwirtschaft	688'500.00	625'500.00	788'000.00	614'000.00	606'267.18	589'466.78
	Nettoergebnis		63'000.00		174'000.00		16'800.40
730	Abfallwirtschaft	688'500.00	625'500.00	788'000.00	614'000.00	606'267.18	589'466.78
	Nettoergebnis		63'000.00		174'000.00		16'800.40
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	63'000.00		174'000.00		16'800.40	
	Nettoergebnis		63'000.00		174'000.00		16'800.40
3140.20	Altlastensanierung Pantun	30'000.00		150'000.00		4'112.95	
3140.21	Altlastensanierung Rheinau	25'000.00		20'000.00		5'175.90	
3612.00	Beitrag an Tierkörpersammelstelle	8'000.00		4'000.00		7'511.55	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	625'500.00	625'500.00	614'000.00	614'000.00	589'466.78	589'466.78
	Nettoergebnis						

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial	3'500.00		7'000.00		2'663.60	
3102.00	Drucksachen und Publikationen	3'000.00		3'500.00		2'345.15	
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	12'000.00		12'000.00		17'288.00	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter AVM	250'000.00		230'000.00		258'557.35	
3130.01	Kehrrichttransport	10'000.00		10'000.00		8'565.20	
3130.02	Porti	1'500.00		1'500.00		1'419.00	
3130.03	Grüngutentsorgung	90'000.00		90'000.00		83'127.89	
3130.04	Kehrrichtverwertung	10'000.00		10'000.00		7'024.89	
3130.05	Schulen - Entschädigung für Papiersammlung					703.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	16'000.00				15'906.98	
3137.10	Pauschalsteuer	18'000.00		17'900.00		406.71	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	400.00		400.00		1'171.30	
3142.00	Baulicher Unterhalt Molok	5'500.00		5'000.00		6'956.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		6'892.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					745.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		397.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	21'400.00		38'100.00		38'102.97	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	52'200.00		37'500.00		30'888.49	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	122'000.00		142'000.00		105'363.85	
3940.00	Kalkulatorische Zinsen	1'000.00		100.00		940.00	
4240.00	Verbrauchsgebühren Abfall		200'000.00		200'000.00		193'725.14
4240.01	Grundgebühren		265'000.00		260'000.00		259'004.44
4240.02	Containergebühren		125'000.00		120'000.00		118'751.85
4260.01	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		
4260.02	AVM - Papiersammlung		5'500.00		5'500.00		4'459.85
4260.03	AVM - VEG Abrechnung		11'500.00		10'000.00		13'525.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000.00		18'000.00		
74	Verbauungen	80'100.00	39'900.00	612'500.00	463'200.00	227'588.60	118'699.16
	Nettoergebnis		40'200.00		149'300.00		108'889.44
741	Gewässerverbauungen	80'100.00	39'900.00	612'500.00	463'200.00	227'588.60	118'699.16
	Nettoergebnis		40'200.00		149'300.00		108'889.44
7410	Gewässerverbauungen	45'900.00	5'700.00	577'300.00	428'000.00	108'889.44	
	Nettoergebnis		40'200.00		149'300.00		108'889.44
3140.00	Unterhalt Nollakanal und Caznerbach					1'774.38	
3140.01	Nollaverbauung	10'000.00		505'000.00		68'515.65	
3140.02	Unterhalt Caznerbach	1'500.00		1'500.00		2'135.80	
3140.03	Unterhalt Nollakanal	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3300.20	Planm. Abschreibungen Wasserbau	14'100.00		43'000.00		27'487.96	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	12'500.00		20'000.00		1'175.65	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				275'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden		5'700.00		153'000.00		
7411	Nollawehr - Nollakanal	34'200.00	34'200.00	35'200.00	35'200.00	118'699.16	118'699.16
	Nettoergebnis						
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	100.00		100.00		101.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Energie Nollawehr	100.00		100.00		101.40	
3140.00	Unterhalt Nollakanal - Nollafassung	15'000.00		16'000.00		1'442.65	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapital					97'655.16	
3893.00	Einlagen auf Rückstellungskonto					13'812.15	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	19'100.00		19'100.00		5'687.80	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapital				15'200.00		
4611.00	Entschädigung vom Kanton		9'800.00		9'800.00		10'640.00
4612.00	Kostenanteil Thusis		7'800.00		7'800.00		7'800.00
4612.01	Kostenanteil Cazis		2'400.00		2'400.00		2'604.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		14'200.00				97'655.16
75	Arten- und Landschaftsschutz	8'500.00	3'200.00	4'400.00	3'200.00	552.54	
	Nettoergebnis		5'300.00		1'200.00		552.54
750	Arten- und Landschaftsschutz	8'500.00	3'200.00	4'400.00	3'200.00	552.54	
	Nettoergebnis		5'300.00		1'200.00		552.54
7500	Arten- und Landschaftsschutz	8'500.00	3'200.00	4'400.00	3'200.00	552.54	
	Nettoergebnis		5'300.00		1'200.00		552.54
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Schutzbauten Muttén	2'000.00					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	4'000.00		4'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	400.00		400.00		364.54	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'100.00				188.00	
4601.00	Anteil an Kantonserträgen		3'200.00		3'200.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'500.00		5'000.00		2'693.25	
	Nettoergebnis		5'500.00		5'000.00		2'693.25
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'500.00		5'000.00		2'693.25	
	Nettoergebnis		5'500.00		5'000.00		2'693.25
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'500.00		5'000.00		2'693.25	
	Nettoergebnis		5'500.00		5'000.00		2'693.25
3190.00	Verschiedener Betriebsaufwand	500.00					
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		2'693.25	
77	Übriger Umweltschutz	81'600.00	4'500.00	75'400.00	4'000.00	97'895.54	6'100.00
	Nettoergebnis		77'100.00		71'400.00		91'795.54
771	Friedhof und Bestattung	81'600.00	4'500.00	75'400.00	4'000.00	97'895.54	6'100.00
	Nettoergebnis		77'100.00		71'400.00		91'795.54
7710	Friedhof und Bestattung	81'600.00	4'500.00	75'400.00	4'000.00	97'895.54	6'100.00
	Nettoergebnis		77'100.00		71'400.00		91'795.54
3101.00	Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen			500.00			
3120.00	Wasser, Kehrricht, Energie und Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		8'945.58	
3120.01	Wasser	6'500.00		6'500.00		5'954.05	
3120.02	Energie	2'500.00		2'500.00		2'471.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.03	Abfallentsorgung	1'000.00		1'000.00		519.63	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	30'000.00		18'000.00		27'473.61	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		200.00		213.96	
3140.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	3'000.00		500.00		18'090.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3300.40	Planm. Abschreibungen übriger Hochbauten VV			9'700.00		9'666.34	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	37'300.00		35'500.00		33'505.50	
4240.00	Grabplatzgebühren		4'500.00		4'000.00		6'100.00
79	Raumordnung	187'600.00		154'800.00		105'521.25	
	Nettoergebnis		187'600.00		154'800.00		105'521.25
790	Raumordnung	187'600.00		154'800.00		105'521.25	
	Nettoergebnis		187'600.00		154'800.00		105'521.25
7900	Raumordnung (allgemein)	187'600.00		154'800.00		105'521.25	
	Nettoergebnis		187'600.00		154'800.00		105'521.25
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	4'000.00		9'000.00		3'847.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			800.00		310.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		11.40	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	20'000.00		30'000.00		11'299.30	
3130.01	Ortsplanung	20'000.00		2'000.00		2'780.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3320.90	Planm. Abschreibung immaterielle Anlagen	141'400.00		109'500.00		87'269.40	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'200.00		2'400.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'564'300.00	6'218'800.00	8'428'900.00	5'898'600.00	7'900'554.55	5'664'927.69
	Nettoergebnis		2'345'500.00		2'530'300.00		2'235'626.86
81	Landwirtschaft	73'000.00	57'000.00	77'800.00	57'000.00	27'008.80	11'455.50
	Nettoergebnis		16'000.00		20'800.00		15'553.30
811	Landwirtschaft	73'000.00	57'000.00	77'800.00	57'000.00	27'008.80	11'455.50
	Nettoergebnis		16'000.00		20'800.00		15'553.30
8110	Landwirtschaft	73'000.00	57'000.00	77'800.00	57'000.00	27'008.80	11'455.50
	Nettoergebnis		16'000.00		20'800.00		15'553.30
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	16'900.00		16'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		15'000.00		111.90	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'000.00		2'000.00		821.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		342.75	
3141.00	Unterhalt Alp-, Feld- und Wanderwege	10'000.00		4'000.00			
3144.00	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	6'700.00		6'700.00		5'346.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00				864.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	20'500.00		17'300.00		12'272.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV			1'500.00			
3611.00	Beitrag Tierseuchenfond	2'500.00		2'000.00		2'568.50	
3611.01	Beitrag Betriebshelferdienst	700.00		1'000.00		505.35	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	7'000.00		10'000.00		4'176.05	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		15'600.00		15'600.00		2'568.50
4430.50	Pachtzinse		8'900.00		8'900.00		8'887.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		32'500.00		32'500.00		
82	Forstwirtschaft	2'737'700.00	2'492'900.00	2'778'800.00	2'412'000.00	2'463'502.61	2'335'950.56
	Nettoergebnis		244'800.00		366'800.00		127'552.05
820	Forstwirtschaft	716'400.00	592'000.00	702'000.00	498'000.00	692'077.50	636'431.41
	Nettoergebnis		124'400.00		204'000.00		55'646.09
8200	Forstwirtschaft	716'400.00	592'000.00	702'000.00	498'000.00	692'077.50	636'431.41
	Nettoergebnis		124'400.00		204'000.00		55'646.09
3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	209'000.00		160'200.00		188'698.07	
3137.10	Pauschalsteuer	17'500.00		12'900.00		14'464.64	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	18'500.00		21'000.00		21'002.74	
3612.00	Verbandsbeiträge	4'100.00		5'600.00		5'264.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	466'800.00		501'800.00		462'648.05	
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		185'000.00		120'000.00		204'671.75
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen		225'000.00		240'000.00		178'672.06
4260.01	Zollrückerstattung Treibstoff		3'000.00		3'000.00		
4611.00	Entschädigung vom Kanton Förstergehalt		11'000.00		12'000.00		11'704.50
4611.01	Beiträge Waldpflege		138'000.00		78'000.00		159'626.00
4612.00	Kostenanteil Gemeinde Masein		30'000.00		45'000.00		81'757.10
829	Technischer Betrieb	2'021'300.00	1'900'900.00	2'076'800.00	1'914'000.00	1'771'425.11	1'699'519.15
	Nettoergebnis		120'400.00		162'800.00		71'905.96
8290	Technischer Betrieb	2'021'300.00	1'900'900.00	2'076'800.00	1'914'000.00	1'771'425.11	1'699'519.15
	Nettoergebnis		120'400.00		162'800.00		71'905.96
3000.01	Baubehörde	19'800.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'220'000.00		1'288'700.00		1'121'717.35	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-30'306.85	
3010.50	Pikettentschädigung	18'000.00		18'000.00		17'620.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'000.00		103'500.00		86'863.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'000.00		94'300.00		78'649.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38'000.00		40'500.00		20'443.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00		6'800.00		3'269.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'500.00		6'500.00		6'392.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'500.00		23'500.00		16'421.26	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	3'000.00		3'000.00		1'722.12	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Werkzeuge	20'000.00		20'000.00		22'149.89	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Treibstoff Fahrzeuge	45'000.00		50'000.00		39'179.55	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	32'300.00		68'800.00		43'718.80	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	10'000.00		5'000.00		17'435.45	
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	11'700.00		10'500.00		10'484.70	
3120.01	Wasser	700.00		500.00		598.80	
3120.02	Energie	4'000.00		3'000.00		3'339.05	
3120.04	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	7'000.00		7'000.00		6'546.85	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	9'500.00		9'000.00		25'570.63	
3130.01	Telefon	7'500.00		7'100.00		7'152.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00					
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		5'000.00		4'038.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000.00		19'600.00		14'610.82	
3140.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	39'000.00		9'400.00		6'139.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89'000.00		82'000.00		78'017.30	
3160.00	Miete Forstraktor	17'500.00		35'000.00		41'134.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00		1'000.00		1'185.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. Repräsentationskosten)	12'500.00		12'500.00		12'628.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		8'000.00		11'981.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'700.00		38'800.00		37'765.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	122'700.00		106'700.00		75'439.51	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	27'600.00		3'600.00			
4260.01	Rückerstattungen Dritter						300.00
4290.00	Eigenleistung Investitionen						3'683.60
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		1'900'900.00		1'914'000.00		1'695'535.55
84	Tourismus	268'400.00	229'000.00	346'800.00	241'000.00	265'451.44	223'262.62
	Nettoergebnis		39'400.00		105'800.00		42'188.82
840	Tourismus (allgemein)	268'400.00	229'000.00	346'800.00	241'000.00	265'451.44	223'262.62
	Nettoergebnis		39'400.00		105'800.00		42'188.82
8400	Tourismus (allgemein)	268'400.00	229'000.00	346'800.00	241'000.00	265'451.44	223'262.62
	Nettoergebnis		39'400.00		105'800.00		42'188.82
3131.00	Touristische Projekte	5'000.00		15'000.00		15'805.50	
3131.01	Commercialstrasse					1'787.45	
3140.00	Unterhalt touristischer Infrastrukturen	7'000.00		5'000.00		19'387.96	
3140.04	Unterhalt Verlorenes Loch	30'000.00		100'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'343.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		5'000.00		852.35	
3300.10	Planmässige Abschreibungen touristische Objekte	33'700.00		11'400.00		33'688.13	
3612.00	Abgabe an Tourismusorganisation	130'000.00		130'000.00		138'850.20	
3612.01	Gemeindebeitrag an TO	8'000.00		17'000.00		7'905.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	22'700.00		32'400.00		15'831.10	
3910.01	Interne Verrechnung Tour. Interessenz	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4035.00	Gästeabgaben (Anteil Gemeinde)		72'000.00		60'000.00		60'191.90
4035.01	Gästeabgaben (Anteil TO)		52'000.00		40'000.00		37'954.05
4035.02	Tourismusförderungsabgabe		100'000.00		100'000.00		107'356.20
4035.03	Einzugsprovision Gemeinde		5'000.00				10'535.40
4610.00	Entschädigungen vom Bund				41'000.00		
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals						7'225.07
85	Industrie, Gewerbe, Handel	38'700.00	27'000.00	34'700.00	8'000.00	103'985.80	13'023.20
	Nettoergebnis		11'700.00		26'700.00		90'962.60
850	Industrie, Gewerbe, Handel	38'700.00	27'000.00	34'700.00	8'000.00	103'985.80	13'023.20
	Nettoergebnis		11'700.00		26'700.00		90'962.60
8501	Marktwesen	38'700.00	27'000.00	34'700.00	8'000.00	103'985.80	13'023.20
	Nettoergebnis		11'700.00		26'700.00		90'962.60
3110.00	Anschaffung Marktstände			3'000.00		62'310.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'800.00		3'000.00		6'005.55	
3636.00	Beiträge an Märkte	1'300.00		1'000.00		450.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	28'600.00		27'700.00		35'220.25	
4240.00	Platz-/Standgebühren Markt		10'000.00		8'000.00		7'439.00
4240.01	Vermietung Marktstände		5'000.00				5'584.20
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		12'000.00				
87	Energie	5'446'500.00	3'412'900.00	5'190'800.00	3'180'600.00	5'040'605.90	3'081'235.81
	Nettoergebnis		2'033'600.00		2'010'200.00		1'959'370.09
871	Elektrizität	5'293'700.00	3'220'900.00	5'035'700.00	3'012'600.00	4'872'665.46	2'900'884.96
	Nettoergebnis		2'072'800.00		2'023'100.00		1'971'780.50
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	4'134'800.00	2'033'200.00	3'910'800.00	1'900'000.00		
	Nettoergebnis		2'101'600.00		2'010'800.00		
3109.25	Netznutzung NE5	7'000.00		7'000.00			
3109.26	Netznutzung NE7	2'079'000.00		1'932'000.00			
3109.27	Systemdienstleistungen SDL	148'500.00		138'800.00			
3109.28	Stromreservezuschlag	237'600.00		222'000.00			
3109.31	Bundesabgaben (KEV u.w.)	455'400.00		425'500.00			
3137.10	Pauschalsteuer	59'300.00		57'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'000.00		18'500.00			
3990.00	Interne Verrechnung Abgabe an Gemeinwesen	1'140'000.00		1'110'000.00			
4250.28	Stromreservezuschlag		256'800.00		240'000.00		
4250.31	Bundesabgaben (KEV u.w.)		492'400.00		460'000.00		
4250.91	Abgabe an Gemeinwesen		1'284'000.00		1'200'000.00		
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	1'141'200.00	1'177'100.00	1'111'400.00	1'102'000.00	4'856'093.18	2'897'908.21
	Nettoergebnis	35'900.00			9'400.00		1'958'184.97
3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'800.00		4'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			
3109.00	Stromeinkauf					2'906'463.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.01	KEV - Abgabe (Ankauf)					427'414.95	
3109.03	Solarstrom (Einkauf)					16'587.91	
3109.11	Gratisenergie	28'000.00		28'000.00			
3109.12	Gratisenergie KW Thusis	400.00		400.00			
3109.13	Vorzugsenergie	30'000.00		30'000.00			
3109.14	Vorzugsenergie KW Thusis	400.00		400.00			
3109.15	Gratisenergie EWZ	500.00		500.00			
3109.16	Vorzugsenergie EWZ	10'400.00		10'400.00			
3109.17	Trafoverlust EWZ	200.00		200.00			
3109.18	Ankauf Strom	844'800.00		820'800.00			
3109.19	Ankauf Ökostrom	5'000.00		5'000.00			
3109.20	Ankauf Solarstrom	13'000.00		13'000.00			
3109.90	Abgabe an Gemeinwesen					1'181'463.90	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte und Elektroähler	1'000.00		1'000.00		1'841.65	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	36'500.00		36'500.00		56'069.68	
3130.02	Porti	8'000.00		8'000.00		5'173.89	
3130.30	Betriebskosten	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien					30.22	
3137.00	Steuern und Abgaben					824.15	
3137.10	Pauschalsteuer	33'000.00		30'000.00		81'646.38	
3140.00	Unterhalt/Grabarbeiten Stromnetz					12'649.15	
3158.00	Unterhalt Software	2'000.00		2'000.00		11'832.10	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					6'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'179.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000.00		15'000.00		23'779.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV					9'172.04	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'300.00		30'800.00		43'590.71	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	56'000.00		74'000.00		67'373.40	
4240.01	Zählermieten		107'100.00		102'000.00		105'057.15
4250.00	Stromverkauf		1'070'000.00		1'000'000.00		1'082'855.95
4250.01	KEV-Abgabe						436'563.50
4250.03	Abgabe an Gemeinwesen						1'272'436.61
4260.01	Rückerstattungen Dritter						746.90
4260.30	Rückerstattung Betriebskosten						248.10
8713	Stromtankstelle	17'700.00	10'600.00	11'700.00	10'600.00	16'572.28	2'976.75
	Nettoergebnis		7'100.00		1'100.00		13'595.53
3120.00	Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial	9'000.00		3'000.00		8'961.30	
3120.02	Energie	9'000.00		3'000.00		8'961.30	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'000.00		1'000.00		484.65	
3150.00	Unterhalt Stromtankstelle	1'000.00		1'000.00		1'663.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	5'500.00		5'500.00		5'462.38	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'200.00		1'200.00			
4250.00	Stromverkauf		10'600.00		10'600.00		2'976.75
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)			1'800.00			
	Nettoergebnis				1'800.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			1'800.00			
879	Energie, übriges	152'800.00	192'000.00	155'100.00	168'000.00	167'940.44	180'350.85
	Nettoergebnis	39'200.00		12'900.00		12'410.41	
8790	Energieholzproduktion	152'800.00	192'000.00	155'100.00	168'000.00	167'940.44	180'350.85
	Nettoergebnis	39'200.00		12'900.00		12'410.41	
3109.00	Einkauf Energieholz	49'500.00		49'500.00		44'987.00	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	50'000.00		47'000.00		74'426.70	
3137.10	Pauschalsteuer	5'000.00		5'000.00		5'049.83	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'300.00		23'500.00		23'520.76	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	20'000.00		25'000.00		19'956.15	
4250.00	Energieholzverkauf an Fernheizung		192'000.00		168'000.00		180'350.85
9	FINANZEN UND STEUERN	900'800.00	16'992'100.00	794'400.00	16'549'700.00	1'157'033.15	16'898'186.47
	Nettoergebnis	16'091'300.00		15'755'300.00		15'741'153.32	
91	Steuern	244'700.00	10'195'500.00	148'200.00	10'126'900.00	209'671.32	10'297'675.20
	Nettoergebnis	9'950'800.00		9'978'700.00		10'088'003.88	
910	Steuern	244'700.00	10'195'500.00	148'200.00	10'126'900.00	209'671.32	10'297'675.20
	Nettoergebnis	9'950'800.00		9'978'700.00		10'088'003.88	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	239'700.00	8'357'500.00	148'200.00	8'372'900.00	174'157.32	8'134'487.60
	Nettoergebnis	8'117'800.00		8'224'700.00		7'960'330.28	
3130.02	Porti	200.00		200.00			
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	2'000.00		2'500.00		1'798.60	
3130.10	Inkassoprovision jur. Personen	22'000.00		20'000.00		23'301.14	
3130.11	Entschäd. Grundstückgewinnsteuerveranlagung	4'000.00		4'000.00		4'320.00	
3130.12	Inkassoprovision Quellensteuern	23'000.00		22'000.00		23'072.60	
3130.13	Entschädigung Scannen und elektr. Archivierung	4'200.00		4'200.00		4'218.00	
3130.30	Betriebskosten	7'000.00		7'000.00		6'842.75	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	14'000.00		14'000.00		13'775.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					13'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		25'000.00		25'368.38	
3181.01	Steuererlasse	5'000.00		6'000.00		3'338.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		100.00	
3499.00	Skonti auf Steuern					2'621.30	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	133'200.00		43'200.00		52'400.00	
4000.00	Einkommenssteuern		5'019'000.00		5'130'400.00		4'780'000.00
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		460'600.00		296'800.00		438'627.00
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		134'000.00		163'000.00		150'755.00
4000.20	Nach- und Strafsteuern						3'713.60
4001.00	Vermögenssteuern		840'000.00		915'300.00		800'000.00
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		73'200.00		90'400.00		64'809.00
4002.00	Quellensteuern		700'000.00		700'000.00		703'380.00
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen		1'127'200.00		1'073'500.00		1'165'116.70
4260.01	Rückerstattungen Dritter						320.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.30	Rückerstattung Betreibungskosten		3'500.00		3'500.00		5'161.35
4290.01	Eingang abgeschriebener Forderungen						22'604.95
9101	Sondersteuern	5'000.00	1'838'000.00		1'754'000.00	35'514.00	2'163'187.60
	Nettoergebnis	1'833'000.00		1'754'000.00		2'127'673.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					414.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	5'000.00				35'100.00	
4021.00	Liegenschaftssteuer		1'200'000.00		1'150'000.00		1'150'000.00
4021.10	Liegenschaftssteuer frühere Jahre		100'000.00		85'000.00		161'351.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		144'000.00		149'000.00		215'889.55
4022.02	Liquidationsgewinnsteuern						338.00
4023.00	Handänderungssteuern		362'000.00		342'000.00		311'360.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000.00		2'000.00		267'611.30
4032.00	Lenkungsabgabe		5'000.00				35'100.00
4033.00	Hundesteuern		22'000.00		26'000.00		21'537.75
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'928'900.00		1'856'400.00		1'806'199.00
	Nettoergebnis	1'928'900.00		1'856'400.00		1'806'199.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'928'900.00		1'856'400.00		1'806'199.00
	Nettoergebnis	1'928'900.00		1'856'400.00		1'806'199.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'928'900.00		1'856'400.00		1'806'199.00
	Nettoergebnis	1'928'900.00		1'856'400.00		1'806'199.00	
4621.00	Ressourcenausgleich (RA)		1'838'900.00		1'766'400.00		1'716'199.00
4621.01	Gebirgslastenausgleich (GLA)		90'000.00		90'000.00		90'000.00
95	Ertragsanteile	5'300.00	4'073'400.00	5'300.00	3'734'600.00	4'721.60	3'749'849.15
	Nettoergebnis	4'068'100.00		3'729'300.00		3'745'127.55	
950	Ertragsanteile	5'300.00	4'073'400.00	5'300.00	3'734'600.00	4'721.60	3'749'849.15
	Nettoergebnis	4'068'100.00		3'729'300.00		3'745'127.55	
9501	Ertragsanteile aus Regalien und Patenten		8'200.00		4'100.00		4'870.00
	Nettoergebnis	8'200.00		4'100.00		4'870.00	
4120.00	Konzessionen		200.00		100.00		100.00
4120.06	Wirtschaftspatente		8'000.00		4'000.00		4'770.00
9503	Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung und Konzessionen	5'300.00	4'065'200.00	5'300.00	3'730'500.00	4'721.60	3'744'979.15
	Nettoergebnis	4'059'900.00		3'725'200.00		3'740'257.55	
3600.00	Landschaftsfranken an Bund	5'300.00		5'300.00		4'721.60	
4120.00	Wasserrechtszinsen		550'000.00		450'000.00		591'839.05
4120.01	Erlös aus Abgaben an Gemeinwesen						1'181'463.90
4120.02	Gratis- und Vorzugsenergie						27'405.25
4120.03	Erlös aus Abgaben an Vorzugsenergie						85'456.50
4120.04	Netznutzung						1'809'668.60
4120.05	Gratis- und Vorzugsenergie ewz für Mutten						49'145.85
4120.11	Gratisenergie		28'000.00		28'000.00		
4120.12	Gratisenergie KW Thusis		400.00		400.00		
4120.13	Vorzugsenergie		6'000.00		6'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.14	Vorzugsenergie KW Thusis		100.00		100.00		
4120.21	Gratisenergie ewz für Mutten		500.00		500.00		
4120.22	Vorzugsenergie ewz für Mutten		1'200.00		1'200.00		
4120.23	Konzessionsleistungen ewz für Mutten		45'000.00		45'000.00		
4120.25	Netznutzung NE5		7'000.00		7'000.00		
4120.26	Netznutzung NE7		2'079'000.00		1'932'000.00		
4120.27	Systemdienstleistungen SDL		148'500.00		138'800.00		
4120.41	Beteiligungsenergie		11'500.00		11'500.00		
4990.00	Interne Verrechnung Abgabe an Gemeinwesen		1'188'000.00		1'110'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	650'800.00	794'300.00	640'900.00	827'400.00	942'640.23	1'040'169.42
	Nettoergebnis	143'500.00		186'500.00		97'529.19	
961	Zinsen	238'900.00	40'900.00	214'900.00	40'900.00	175'296.23	85'503.23
	Nettoergebnis		198'000.00		174'000.00		89'793.00
9610	Zinsen	238'900.00	40'900.00	214'900.00	40'900.00	175'296.23	85'503.23
	Nettoergebnis		198'000.00		174'000.00		89'793.00
3401.00	Verzinsung kurz- und langfristiges Fremdkapital	600.00				587.90	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	238'300.00		214'900.00		174'708.33	
4401.00	Verzugszinsen Forderungen		20'000.00		20'000.00		23'174.90
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						1'461.78
4420.00	Zinsen Anlagen des Finanzvermögens		3'000.00		3'000.00		8'216.55
4940.01	Zins Darlehen Wasserversorgung		16'500.00		16'500.00		51'710.00
4940.02	Zins Darlehen Abwasserbeseitigung		1'300.00		1'300.00		
4940.04	Zins Darlehen Abfallbeseitigung		100.00		100.00		940.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	411'900.00	753'400.00	426'000.00	786'500.00	709'844.00	953'398.94
	Nettoergebnis	341'500.00		360'500.00		243'554.94	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	411'900.00	753'400.00	426'000.00	786'500.00	709'844.00	953'398.94
	Nettoergebnis	341'500.00		360'500.00		243'554.94	
3130.00	Dienstleistungen und Honorare Dritter	7'000.00		24'500.00		32'824.99	
3130.01	Telefon	2'000.00		2'000.00		1'741.60	
3140.00	Unterhalt Werkhof					160.10	
3150.00	Unterhalt Schlössli	10'000.00					
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	98'000.00		146'000.00		75'197.00	
3430.01	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00		15'000.00		1'339.25	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	32'900.00		18'000.00		51'652.33	
3431.02	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte	10'000.00		5'000.00		332.30	
3431.04	Reinigungspersonal (extern)	42'000.00		40'000.00		39'218.10	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	77'000.00		82'500.00		73'386.83	
3439.01	Wasser	5'000.00		8'000.00		4'786.00	
3439.02	Energie	7'000.00		15'000.00		8'034.35	
3439.03	Abfallentsorgung	5'000.00		5'000.00		3'948.10	
3439.04	Heizung	53'000.00		45'000.00		50'272.50	
3439.10	Versicherungen	5'000.00		4'500.00		4'511.58	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	2'000.00		5'000.00		1'834.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					257'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	93'000.00		93'000.00		176'991.50	
4120.00	Umsatzabgabe Raststätte		75'000.00		65'000.00		77'557.99
4120.01	Konzessionsgebühr IBC (Erdgasleitung)		10'000.00		10'000.00		
4240.00	Benützung öffentlicher Grund		1'500.00				2'650.00
4240.04	Mieten- und Pachten Mutten		5'500.00		4'500.00		5'561.50
4260.01	Rückerstattungen Dritter		35'000.00		55'000.00		36'671.25
4430.00	Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		469'400.00		500'000.00		418'689.80
4430.01	Mietzinse Rathaus		180'000.00		180'000.00		181'861.20
4430.02	Mietzinse Pantun		220'000.00		295'000.00		211'508.60
4430.03	Mietzinsen Allgemein		25'000.00		25'000.00		25'320.00
4430.04	Mietzinse Schlössli		44'400.00				
4430.10	Baurechtszinse		105'000.00		100'000.00		103'410.90
4430.11	Baurechtszins Raststätte		50'000.00		50'000.00		50'000.00
4430.17	Baurechtszinse Allgemein		55'000.00		50'000.00		53'410.90
4430.50	Pachtzinsen		52'000.00		52'000.00		51'857.50
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals						257'000.00
969	Finanzvermögen, übriges					57'500.00	1'267.25
	Nettoergebnis						56'232.75
9690	Finanzvermögen, übriges					57'500.00	1'267.25
	Nettoergebnis						56'232.75
3440.00	Marktwertanpassungen Finanzanlagen FV					57'500.00	
4440.00	Marktwertanpassung Finanzanlagen FV						1'267.25
97	Rückverteilungen				4'400.00		4'293.70
	Nettoergebnis			4'400.00		4'293.70	
971	Rückverteilungen				4'400.00		4'293.70
	Nettoergebnis			4'400.00		4'293.70	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				4'400.00		4'293.70
	Nettoergebnis			4'400.00		4'293.70	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe				4'400.00		4'293.70
		30'506'700.00	29'921'400.00	33'399'600.00	31'430'700.00	29'723'873.34	29'392'930.56
Gesamtergebnis			585'300.00		1'968'900.00		330'942.78
		30'506'700.00	30'506'700.00	33'399'600.00	33'399'600.00	29'723'873.34	29'723'873.34

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	120'000.00				32'543.75	
	Nettoinvestition		120'000.00				32'543.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	181'000.00		950'800.00	475'400.00	51'585.00	
	Nettoinvestition		181'000.00		475'400.00		51'585.00
2	BILDUNG	1'485'000.00		875'000.00		2'244'324.50	
	Nettoinvestition		1'485'000.00		875'000.00		2'244'324.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	80'000.00				222'995.00	
	Nettoinvestition		80'000.00				222'995.00
6	VERKEHR	297'000.00	34'500.00	900'000.00	170'000.00	172'117.22	17'638.45
	Nettoinvestition		262'500.00		730'000.00		154'478.77
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	604'000.00	100'000.00	1'998'000.00	1'053'400.00	2'647'963.62	1'780'070.26
	Nettoinvestition		504'000.00		944'600.00		867'893.36
8	VOLKSWIRTSCHAFT	650'000.00		717'000.00	72'500.00	643'954.25	
	Nettoinvestition		650'000.00		644'500.00		643'954.25
9	FINANZEN UND STEUERN					1'797'708.71	6'015'483.34
	Nettoinvestition					4'217'774.63	
		3'417'000.00	134'500.00	5'440'800.00	1'771'300.00	7'813'192.05	7'813'192.05
Nettoinvestition			3'282'500.00		3'669'500.00		
		3'417'000.00	3'417'000.00	5'440'800.00	5'440'800.00	7'813'192.05	7'813'192.05

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	120'000.00				32'543.75	
02	Allgemeine Dienste	120'000.00				32'543.75	
021	Gemeindeverwaltung					32'543.75	
0210	Gemeindeverwaltung					32'543.75	
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt					32'543.75	
INV00097	Ersatz Telefonanlage					32'543.75	
029	Verwaltungsliegenschaften	120'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften	120'000.00					
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	80'000.00					
INV00106	Sanierung Bürgerstube	30'000.00					
INV00113	Heizung Rathaus	50'000.00					
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	40'000.00					
INV00106	Sanierung Bürgerstube	40'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	181'000.00		950'800.00	475'400.00	51'585.00	
15	Feuerwehr			950'800.00	475'400.00		
150	Feuerwehr			950'800.00	475'400.00		
1500	Feuerwehr			950'800.00	475'400.00		
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt			950'800.00			
INV00107	Anschaffung Autodrehleiter			950'800.00			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				475'400.00		
INV00107	Anschaffung Autodrehleiter				475'400.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Verteidigung	181'000.00				51'585.00	
161	Militärische Verteidigung	181'000.00				51'585.00	
1610	Militärische Verteidigung	181'000.00				51'585.00	
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt					51'585.00	
INV00090	Infrastruktur Regionale Schiessanlage Rheinau					51'585.00	
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	181'000.00					
INV00090	Infrastruktur Regionale Schiessanlage Rheinau	181'000.00					
2	BILDUNG	1'485'000.00		875'000.00		2'244'324.50	
21	Obligatorische Schule	1'485'000.00		875'000.00		2'244'324.50	
217	Schulliegenschaften	1'485'000.00		875'000.00		2'244'324.50	
2170	Schulliegenschaften	1'485'000.00		875'000.00		2'244'324.50	
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1'350'000.00		870'000.00		1'954'097.05	
INV00064	Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe					1'914'617.55	
INV00088	Sanierung MZH Dorf			225'000.00			
INV00094	Sanierung Turnhalle Dorf	150'000.00		115'000.00		39'479.50	
INV00098	Schulraumerweiterung Oberstufe	1'150'000.00		400'000.00			
INV00099	Sanierung Schulhaus Compogna Oberstufe	50'000.00		130'000.00			
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	135'000.00		5'000.00		290'227.45	
INV00024	Ersatz Schülertische Werken					3'918.95	
INV00025	Ersatz Lehrgeräte, Port Replikatoren Dorf, Ablösung iCampus Schulverwaltung, Ersatz Beamer OS			5'000.00		9'393.50	
INV00064	Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe					173'250.40	
INV00088	Sanierung MZH Dorf					62'943.20	
INV00098	Schulraumerweiterung Oberstufe	135'000.00					
INV00111	Beleuchtung Turnhalle Compogna					40'721.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	80'000.00				222'995.00	
34	Sport und Freizeit	80'000.00				222'995.00	
341	Sport	80'000.00					
3410	Sport	80'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	80'000.00					
INV00123	Sportplatz Roterplatz	80'000.00					
342	Freizeit					222'995.00	
3420	Freizeit					222'995.00	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					222'995.00	
INV00032	Sanierung Verlorenes Loch					222'995.00	
6	VERKEHR	297'000.00	34'500.00	900'000.00	170'000.00	172'117.22	17'638.45
61	Strassenverkehr	180'000.00		560'000.00		137'800.47	17'638.45
615	Gemeindestrassen	180'000.00		560'000.00		137'800.47	17'638.45
6150	Gemeindestrassen	150'000.00		500'000.00		81'298.90	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	150'000.00		500'000.00		81'298.90	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli			20'000.00		81'298.90	
INV00101	Sanierung Übernollaweg			150'000.00			
INV00102	Strassensanierungen	125'000.00		280'000.00			
INV00104	Verkehrsplanung und Leitsystem	25'000.00		50'000.00			
6151	Waldstrassen						17'638.45
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						17'638.45
INV00060	Sanierung Waldstrassen, SIE "Geisswald"						17'638.45

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6155	Parkplatzbewirtschaftung	30'000.00		60'000.00		56'501.57	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	30'000.00		30'000.00			
INV00108	Erstellung Parkplätze Pantunweg			30'000.00			
INV00115	Planung Parkplätze Obermatten	30'000.00					
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt			30'000.00		56'501.57	
INV00091	Anschaffung Parkuhren/Parkplatzsignalisationen			30'000.00		56'501.57	
62	Öffentlicher Verkehr	117'000.00	34'500.00	340'000.00	170'000.00	34'316.75	
622	Regionalverkehr	117'000.00	34'500.00	340'000.00	170'000.00	34'316.75	
6220	Regionalverkehr	117'000.00	34'500.00	340'000.00	170'000.00	34'316.75	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	117'000.00		340'000.00		34'316.75	
INV00039	Bushaltestelle Caznerwiese	40'000.00		340'000.00		34'316.75	
INV00116	Bushaltestellen Muten	77'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		34'500.00		170'000.00		
INV00039	Bushaltestelle Caznerwiese				170'000.00		
INV00116	Bushaltestellen Muten		34'500.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	604'000.00	100'000.00	1'998'000.00	1'053'400.00	2'647'963.62	1'780'070.26
71	Wasserversorgung	100'000.00		1'594'000.00	656'000.00	529'561.51	91'713.91
710	Wasserversorgung	100'000.00		1'594'000.00	656'000.00	529'561.51	91'713.91
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	100'000.00		1'594'000.00	656'000.00	529'561.51	91'713.91
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	100'000.00		1'594'000.00		529'561.51	
INV00041	Pumpwerk Compogna	50'000.00					
INV00043	Erneuerung Wasserversorgung Muten			1'200'000.00		388'661.89	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli			4'000.00		108'422.37	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00086	Notwasserverbund Thusis - Sils i.D.	50'000.00		195'000.00		32'477.25	
INV00109	Sanierung Foppisweg			195'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				540'000.00		25'835.00
INV00043	Erneuerung Wasserversorgung Mutten				540'000.00		25'835.00
6370.00	Anschlussgebühren				116'000.00		65'878.91
INV00011	Anschlussgebühren Wasserversorgung				116'000.00		65'878.91
72	Abwasserbeseitigung			4'000.00	231'000.00	70'520.84	125'310.95
720	Abwasserbeseitigung			4'000.00	231'000.00	70'520.84	125'310.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)			4'000.00	231'000.00	70'520.84	125'310.95
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			4'000.00		70'520.84	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli			4'000.00		70'520.84	
6370.00	Anschlussgebühren				231'000.00		125'310.95
INV00012	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung				231'000.00		125'310.95
73	Abfallwirtschaft	254'000.00					
730	Abfallwirtschaft	254'000.00					
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	254'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	254'000.00					
INV00117	Kehrichtsammelstellen Mutten	174'000.00					
INV00122	Grüngutdeponie Mutten	80'000.00					
74	Verbauungen			50'000.00	41'400.00	1'939'243.02	1'563'045.40
741	Gewässerverbauungen			50'000.00	41'400.00	1'939'243.02	1'563'045.40
7410	Gewässerverbauungen			50'000.00	41'400.00	1'939'243.02	1'563'045.40

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5020.00	Wasserbau			50'000.00		1'939'243.02	
INV00058	Nollaverbauung			50'000.00		1'939'243.02	
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen übriger Tiefbau						654'594.65
INV00058	Nollaverbauung						654'594.65
6310.00	Investitionsbeiträge von Kanton				41'400.00		908'450.75
INV00058	Nollaverbauung				41'400.00		908'450.75
79	Raumordnung	250'000.00	100'000.00	350'000.00	125'000.00	108'638.25	
790	Raumordnung	250'000.00	100'000.00	350'000.00	125'000.00	108'638.25	
7900	Raumordnung (allgemein)	250'000.00	100'000.00	350'000.00	125'000.00	108'638.25	
5090.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	250'000.00		350'000.00		108'638.25	
INV00050	Ortsplanung	50'000.00		100'000.00		73'017.40	
INV00063	Bahnhofentwicklung	200'000.00		250'000.00		35'620.85	
6190.00	Rückerstattungen IR übrige Sachanlagen		100'000.00		125'000.00		
INV00063	Bahnhofentwicklung		100'000.00		125'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	650'000.00		717'000.00	72'500.00	643'954.25	
81	Landwirtschaft	50'000.00		50'000.00		229'529.55	
811	Landwirtschaft	50'000.00		50'000.00		229'529.55	
8110	Landwirtschaft	50'000.00		50'000.00		229'529.55	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	50'000.00		50'000.00		198'000.00	
INV00057	Melioration Muten	50'000.00		50'000.00		198'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein					31'529.55	
INV00092	Erneuerung Wassersystem Kuhalp Muten					31'529.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
82	Forstwirtschaft	450'000.00		280'000.00			
829	Technischer Betrieb	450'000.00		280'000.00			
8290	Technischer Betrieb	450'000.00		280'000.00			
5040.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt			30'000.00			
INV00103	Erweiterung Werkhof			30'000.00			
5060.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	450'000.00		250'000.00			
INV00105	Anschaffung Kommunalfahrzeug			250'000.00			
INV00124	Anschaffung Forstmaschine	450'000.00					
87	Energie	150'000.00		387'000.00	72'500.00	414'424.70	
871	Elektrizität	150'000.00		387'000.00	72'500.00	414'424.70	
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	150'000.00		152'000.00			
5034.00	Tiefbauten Elektrizitätswerk	150'000.00		152'000.00			
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli			2'000.00			
INV00093	Netzerweiterungen	150'000.00		84'000.00			
INV00095	Erschliessung Caznerwiese			66'000.00			
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)			90'000.00		414'424.70	
5034.00	Tiefbauten Elektrizitätswerk					90'454.30	
INV00083	Sanierung Steinigs Wegli					5'000.00	
INV00095	Erschliessung Caznerwiese					66'891.45	
INV00112	Netzerweiterung Waldstudio Übernolla					18'562.85	
5064.00	Mobilien Elektrizitätswerk			90'000.00		323'970.40	
INV00056	Smart Meter			90'000.00		323'970.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)			145'000.00	72'500.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein			145'000.00			
INV00110	Trinkwasserkraftwerk			145'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				72'500.00		
INV00110	Trinkwasserkraftwerk				72'500.00		
		3'417'000.00	134'500.00	5'440'800.00	1'771'300.00	6'015'483.34	1'797'708.71
Nettoinvestition			3'282'500.00		3'669'500.00		4'217'774.63
		3'417'000.00	3'417'000.00	5'440'800.00	5'440'800.00	6'015'483.34	6'015'483.34