

Gemeinde Rothenbrunnen



**Budget
2023**

Inhaltsverzeichnis Budget 2023

Ergebnis Erfolgsausweis	1
Ergebnis Finanzierungsausweis.....	2
Erfolgsrechnung	3
Erfolgsrechnung Artengliederung	16
Investitionsrechnung	24
Investitionsrechnung Artengliederung	26

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG			
	1'546'010	1'572'500	1'535'543.05
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	252'770	246'800	261'565.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	383'790	431'500	306'810.15
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	118'800	115'900	117'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	81'350	79'200	123'754.72
36 Transferaufwand	709'300	699'100	726'412.28
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	1'402'800	1'302'200	1'560'793.89
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	832'800	740'400	974'891.15
41 Regalien und Konzessionen	69'600	70'100	70'609.35
42 Entgelte	355'300	372'100	348'818.68
43 Verschiedene Erträge	0	0	53'357.95
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'900	5'800	2'653.85
46 Transferertrag	138'200	113'800	110'462.91
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-143'210	-270'300	25'250.84
34 Finanzaufwand	29'750	61'800	27'344.55
44 Finanzertrag	185'800	129'500	133'160.00
Ergebnis aus Finanzierung	156'050	67'700	105'815.45
Operatives Ergebnis	12'840	-202'600	131'066.29
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	50'000	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	50'000	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	12'840	-152'600	131'066.29

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
INVESTITIONSRECHNUNG			
	60'000	72'500	540'988.65
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	60'000	72'500	540'988.65
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen	0	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	18'000	47'700	89'214.10
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen	0	0	0.00
Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Übertragung / Abgang von immateriellen	0	0	0.00
Sachanlagen in das Finanzvermögen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	18'000	47'700	89'214.10
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das	0	0	0.00
Finanzvermögen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-42'000	-24'800	-451'774.55
Selbstfinanzierung	206'090	36'700	369'167.16
Finanzierungsergebnis	164'090	11'900	-82'607.39
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	358'650	106'900 251'750	334'400	50'600 283'800	285'617.10	49'355.26 236'261.84
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand Nettoertrag	49'520	16'300 33'220	40'900 27'300	68'200	94'017.55	17'346.50 76'671.05
2	BILDUNG Nettoaufwand	388'600	388'600	347'600	347'600	353'301.15	2'319.85 350'981.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	44'500	44'500	43'900	43'900	11'335.90	11'335.90
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	104'900	104'900	127'300	127'300	101'924.23	101'924.23
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	55'200	2'400 52'800	68'100	2'400 65'700	71'306.25	2'250.00 69'056.25
6	VERKEHR Nettoaufwand	85'500	22'100 63'400	117'500	49'700 67'800	159'643.15	50'516.45 109'126.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	373'800	323'100 50'700	422'900	312'800 110'100	418'159.82	351'437.75 66'722.07
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand Nettoertrag	56'720	44'000 12'720	91'100	67'900 23'200	58'987.25 215.08	59'202.33
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	88'070 1'015'430	1'103'500	97'700 889'500	987'200	179'373.49 1'021'864.26	1'201'237.75
	Total Aufwand	1'605'460		1'691'400		1'733'665.89	
	Total Ertrag		1'618'300		1'538'800		1'733'665.89
	Aufwandüberschuss				152'600		
	Ertragsüberschuss	12'840					

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	358'650	106'900	334'400	50'600	285'617.10	49'355.26
	Nettoaufwand		251'750		283'800		236'261.84
0110	Legislative	11'750		10'000		9'663.30	
	Nettoaufwand		11'750		10'000		9'663.30
3000.01	Entschädigung GPK	2'000		1'800		1'954.00	
3000.02	Entschädigung übrige Kommissionen	2'250		700		630.00	
3109.00	Apéro Gemeindeversammlung	1'000		1'000		187.30	
3130.00	Rechnungsrevision	6'500		6'500		6'892.00	
0120	Exekutive	79'500		72'900		61'345.30	
	Nettoaufwand		79'500		72'900		61'345.30
3000.00	Entschädigung Gemeindevorstand	50'000		44'000		46'818.00	
3050.00	AHV/IV/EO/ALV/FAK	4'300		3'700		3'967.35	
3053.00	Unfallversicherung	100		100		13.00	
3090.00	Weiterbildung	500		500			
3099.01	Behördenanlässe	2'000		2'000		1'112.40	
3099.02	Geschenke für Behördenmitglieder	1'500		1'500		4'491.80	
3103.00	Pöschtl Abonnemente	4'000		4'000		3'795.10	
3109.01	Gemeindetag	4'000		4'000			
3109.02	Neujahsapéro	800		800			
3109.10	Verschiedenes					37.00	
3130.06	Mitgliederbeiträge	400		400		310.00	
3132.00	Gutachten, juristische Beratung	10'000		10'000			
3170.01	Spesenentschädigung	900		900		486.10	
3199.00	Verschiedenes	800		800		314.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200			
0210	Gemeindeverwaltung	155'200	10'200	138'500	11'200	134'552.00	10'381.81
	Nettoaufwand		145'000		127'300		124'170.19
3010.00	Gehalt Kanzleipersonal und Archivar	95'000		94'400		94'508.25	
3050.00	AHV/IV/EO/ALV/FAK	8'100		8'000		8'008.65	
3052.00	Pensionskasse	7'700		11'000		10'248.50	
3053.00	Unfallversicherung	400		400		361.00	
3055.00	Krankenversicherung	600		400		411.25	
3090.00	Weiterbildung	500		500			
3091.00	Personalinserate					2'537.65	
3100.00	Büromaterial	1'000		600		1'096.05	
3102.01	Drucksachen allgemein	300		300		229.15	
3110.00	Anschaffungen	8'000		7'000		1'520.55	
	Möbilien/Maschinen/Geräte						
3130.01	PC-Gebühren/Bankspesen	1'400		1'000		1'355.10	
3130.02	Betriebskosten/Gebühren	500		1'000		164.75	
3130.04	Externe Beratung	1'500				1'637.05	
3130.06	Mitgliederbeiträge	200		200		140.00	
3130.07	Kanzleigebühren	500		1'000		258.80	
3130.11	Telefongebühren	1'700		1'700		1'557.85	
3130.12	Briefmarken / Porti	2'000		2'000		1'879.25	
3130.13	Homepage	300		300		313.00	
3134.00	Sachversicherungen	1'100		1'100		1'092.00	
3150.00	Unterhalt Möbilien/Maschinen/Geräte	1'000		1'000		1'277.70	
3153.00	EDV, allgemeine Wartung	20'800		4'000		3'927.05	
3170.00	Spesenentschädigung	200		200		50.00	
3199.00	Verschiedenes	200		200			
3611.01	EDV-Verbindungsgebühren SecurID / SSL	300		300		96.95	
3611.02	EDV-Mitbenutzung Steuerbezugslösung	1'500		1'500		1'497.45	
3611.03	Kostenanteil Scanning	400		400		384.00	
4210.01	Kanzleigegebühren		1'200		1'600		1'234.75
4210.02	Mahn- und Betreibungsgebühren		300		1'000		120.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						270.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		100		100		64.00
4611.01	Verwaltungskostenbeitrag AHV		800		800		764.80
4612.01	Provision Einzug Kirchensteuer Evangelisch		750		700		827.95
4612.02	Provision Einzug Kirchensteuer Evangelisch kantonal		150		100		170.00
4612.03	Provision Einzug Kirchensteuer Katholisch		300		300		387.20
4612.04	Gewinnanteil Steuerallianz		3'400		3'400		3'353.51
4614.00	Provision Einzug GA und TFA		200		200		189.60
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		3'000		3'000		3'000.00
0220	Bauverwaltung	15'450	1'500	19'400	9'400	15'049.40	6'431.45
	Nettoaufwand		13'950		10'000		8'617.95
3000.00	Entschädigung Baukommission	7'000		3'600		4'480.00	
3050.00	AHV/IV/EO/ALV/FAK	600		100		259.35	
3130.06	Mitgliederbeiträge	200		200		200.00	
3132.01	Gutachten mit Verrechnung					432.95	
3132.02	Honorare externe Berater, Gutachten allgemein	7'500		15'400		9'494.70	
3170.00	Spesenentschädigung	150		100		152.40	
3199.00	Verschiedenes					30.00	
4210.01	Baugebühren		1'500		1'000		5'998.50
4210.02	Gebühren weiter verrechnet						432.95
4210.03	Honorare externe Berater, weiter verrechnet				8'400		
0260	Region	11'000		11'300		10'499.00	
	Nettoaufwand		11'000		11'300		10'499.00
3612.00	Beitrag an Region Viamala	11'000		11'300		10'499.00	
0290	Mehrzweckgebäude	83'700	88'600	81'600	23'400	48'886.35	23'678.00
	Nettoaufwand				58'200		25'208.35
	Nettoertrag	4'900					
3010.00	Gehalt Hauswartin	21'700		10'700		9'797.70	
3050.00	AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'700		900		830.15	
3053.00	Unfallversicherung	100		50		37.40	
3055.00	Krankenversicherung	100		50		57.10	
3101.00	Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		283.10	
3109.00	Übriger Waren- und Materialaufwand	500					
3111.00	Anschaffung Mobilien/Maschinen/Geräte	1'000					
3120.01	Energie	15'000		10'000		10'384.75	
3120.03	Wasser- und Abwassergebühren	8'000		6'000		5'184.40	
3120.04	Abfallbeseitigung	800		2'000		378.00	
3131.00	Planungsaufwand Gebäudeunterhalt			5'000			
3134.00	Sachversicherungen	4'200		4'000		3'288.40	
3144.01	Unterhalt Liegenschaft allgemein	18'000		30'000		8'773.30	
3151.00	Unterhalt Mobilien/Maschinen/Geräte	500		500		163.25	
3199.00	Verschiedenes					200.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibung	9'300		7'500		7'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung Personal	750		2'400		1'943.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst	50				65.00	
4260.00	Rückerstattungen		10'400				
4470.01	Mietzinsen		63'200		20'000		21'028.00
4470.02	Nebenkosten		13'500		1'400		1'440.00
4472.00	Benützungsgebühren		1'500		2'000		1'210.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0299	Übrige Verwaltungsliegenschaften	2'050	6'600	700	6'600	5'621.75	8'864.00
	Nettoertrag	4'550		5'900		3'242.25	
3120.01	Energie	100		100		52.40	
3134.00	Sachversicherungen	100		100		31.80	
3144.00	Unterhalt Pumpenhaus					35.00	
3144.01	Unterhalt Zivilschutzanlage	1'000				3'207.55	
3430.00	Unterhalt Pumpenhaus			500			
3910.00	Interne Verrechnung Personal (Zivilschutzanlage)	750				2'253.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst (Zivilschutzanlage)	100				42.00	
4240.00	Miete Mobilfunkanlage		6'000		6'000		6'000.00
4260.00	Rückerstattungen						2'264.00
4430.00	Nutzungsgebühr Pumpenhaus		600		600		600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	49'520	16'300	40'900	68'200	94'017.55	17'346.50
	Nettoaufwand		33'220				76'671.05
	Nettoertrag			27'300			
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	15'100	300	6'600	200	5'191.15	801.00
	Nettoaufwand		14'800		6'400		4'390.15
3130.01	Vermessung / Vermarkung / Gebühren Grundbuchamt	1'500		1'500			
3130.02	Nachführungskosten Leitungskataster	10'000		1'500			
3133.00	Nutzung WEB-Dienste für Geodaten	3'600		3'600		5'191.15	
4612.01	Gewinnanteil Notariat		300		200		801.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	5'000		4'900		6'263.00	
	Nettoaufwand		5'000		4'900		6'263.00
3612.00	Beitrag Zivilstandsamt	5'000		4'900		6'263.00	
1407	Regionales Betreibungsamt	300		300			3'883.00
	Nettoaufwand		300		300		
	Nettoertrag					3'883.00	
3612.00	Beitrag Betreibungs- und Konkursamt	300		300			
4612.00	Anteil Gewinn Betreibungs- und Konkursamt						3'883.00
1500	Feuerwehr	25'420	13'000	25'400	15'000	25'566.90	12'662.50
	Nettoaufwand		12'420		10'400		12'904.40
3130.11	Telepage	100		100		63.30	
3134.00	Einsatzkostenversicherung	320		300		306.60	
3181.00	Forderungsverluste					250.00	
3611.00	Brandschutzkontrolle					260.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Domleschg	25'000		25'000		24'687.00	
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatz		13'000		15'000		12'662.50
1610	Militärische Verteidigung		3'000		53'000	53'791.00	
	Nettoaufwand						53'791.00
	Nettoertrag	3'000		53'000			
3130.01	Grundbuchamt Gebühren					1'791.00	
3612.01	Schützenhaus/Scheibenstand Baurechtszins					12'000.00	
3636.00	Schützenverein Rothenbrunnen Beitrag Sanierung Trefferanzeige					40'000.00	
4632.00	Betriebsbeitrag Gemeinde Rhäzüns		3'000		3'000		
4840.00	Einkaufsbeitrag Gemeinde Rhäzüns				50'000		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz (allgemein)	3'700		3'700		3'205.50	
	Nettoaufwand		3'700		3'700		3'205.50
3130.11	Telefongebühren	1'700		1'700		1'200.00	
3611.01	Fortbildungs- und Kurskosten	2'000		2'000		2'005.50	
2	BILDUNG	388'600		347'600		353'301.15	
	Nettoaufwand		388'600		347'600		350'981.30
2110	Kindergarten	56'000		36'000		29'000.00	
	Nettoaufwand		56'000		36'000		29'000.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Domleschg	56'000		36'000		29'000.00	
2120	Primarstufe	172'400		134'400		144'000.00	
	Nettoaufwand		172'400		134'400		144'000.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Domleschg	172'400		134'400		144'000.00	
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	130'000		148'000		158'825.00	
	Nettoaufwand		130'000		148'000		158'825.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Domleschg	130'000		148'000		158'825.00	
2140	Musikschulen	12'000		12'000		10'392.75	
	Nettoaufwand		12'000		12'000		10'392.75
3612.00	Beitrag Musikschule Viamala	12'000		12'000		10'392.75	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'700		2'200		1'432.80	
	Nettoaufwand		1'700		2'200		1'432.80
3000.00	Entschädigung Mitglied Schulkommission	1'500		2'000		1'360.00	
3170.00	Spesenentschädigung	200		200		72.80	
2192	Volksschule Sonstiges	1'500		1'500		2'319.85	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		2'319.85
3130.00	Diverse Dienstleistungen					2'319.85	
3171.00	Beitrag Skilager	1'500		1'500			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						2'319.85
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'000		13'500		7'330.75	
	Nettoaufwand		15'000		13'500		7'330.75
3170.00	Fahrkosten	500		500		330.75	
3611.00	Beitrag an Untergymnasium	14'500		13'000		7'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	44'500		43'900		11'335.90	
	Nettoaufwand		44'500		43'900		11'335.90
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000		1'000		-15'000.00	
	Nettoaufwand		1'000		1'000		15'000.00
	Nettoertrag						-15'000.00
3149.00	Unterhalt Trockenmauern	1'000		1'000			
3635.00	Beitrag an Pro Castellis						-15'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3210	Bibliotheken	600		600		600.00	
	Nettoaufwand		600		600		600.00
3130.06	Mitgliederbeitrag Gemeindebibliothek Thusis	600		600		600.00	
3220	Konzert und Theater	200		200			
	Nettoaufwand		200		200		
3636.01	Beitrag Impro Theater	200		200			
3290	Kultur, übriges	3'800		3'800		2'962.55	
	Nettoaufwand		3'800		3'800		2'962.55
3635.01	Beitrag Dorfmusik	500		500		500.00	
3635.02	Beitrag Gemischtenchor	500		500		500.00	
3635.03	Beitrag Domleschger Sommerkonzerte	200		200		200.00	
3635.04	Projekt Kulturlandschaft Domleschg	2'000		2'000		1'462.55	
3635.90	Beiträge an verschiedene Veranstalter	400		400		100.00	
3636.00	Beitrag 1. August-Feier	200		200		200.00	
3310	Film und Kino	300		300		310.00	
	Nettoaufwand		300		300		310.00
3130.06	Mitgliederbeitrag Kino Rätia	300		300		310.00	
3410	Sport	3'500		3'500		3'491.20	
	Nettoaufwand		3'500		3'500		3'491.20
3636.00	Beitrag Schwimmbad Thusis	3'500		3'500		3'491.20	
3418	Sportwesen allgemein	1'700		1'700		1'200.00	
	Nettoaufwand		1'700		1'700		1'200.00
3636.01	Beitrag an Schützenverein	500		500		500.00	
3636.02	Beitrag Ferienspass Heinzenberg/Domleschg	200		200			
3636.03	Beitrag UHC Blau Gelb Cazis	200		200			
3636.90	Beiträge an diverse Sportvereine	800		800		700.00	
3420	Freizeit	3'500		3'100		585.90	
	Nettoaufwand		3'500		3'100		585.90
3111.00	Signalisation, Markierung Wanderwege					133.00	
3130.06	Beitrag an BAW	200		200		180.00	
3141.01	Allgemeiner Unterhalt Wanderwege	1'000		1'000		272.90	
3910.00	Interne Verrechnung Personal	2'200		1'900			
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst	100					
3421	Spielplatz und Sportplatz	21'200		17'100		8'418.55	
	Nettoaufwand		21'200		17'100		8'418.55
3101.01	Verbrauchsmaterial	500		500		597.25	
3111.01	Anschaffung Geräte/Mobilien Spielplatz und Sportplatz	11'000		10'000		232.65	
3149.01	Unterhalt Spielplatz und Sportplatz	5'000		500		3'815.65	
3151.01	Unterhalt Geräte/Mobilien Spielplatz und Sportplatz	2'000		2'000			
3910.00	Interne Verrechnung Personal	2'600		4'100		3'691.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst	100				82.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3422	Ortsverschönerung			4'000			
	Nettoaufwand				4'000		
3149.00	Blumenschmuck, Ortsverschönerung			4'000			
3425	Übrige Freizeitgestaltung	6'100		6'100		5'686.25	
	Nettoaufwand		6'100		6'100		5'686.25
3636.01	Beitrag an Frauengruppe	500		500		500.00	
3636.02	Beitrag Frauengruppe Seniorenanlass	400		400			
3636.03	Beitrag Jugendarbeit Domleschg	5'200		5'200		5'186.25	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'600		2'500		3'081.45	
	Nettoaufwand		2'600		2'500		3'081.45
3120.01	Energie	1'000		1'000		2'314.75	
3134.00	Sachversicherungen	100		100		25.75	
3144.00	Unterhalt Kirchturm	500		1'000		497.55	
3149.00	Unterhalt Kirchenglockenanlage	1'000		400		243.40	
4	GESUNDHEIT	104'900		127'300		101'924.23	
	Nettoaufwand		104'900		127'300		101'924.23
4110	Spitäler	73'000		68'000		82'882.88	
	Nettoaufwand		73'000		68'000		82'882.88
3612.01	Beitrag an Spital Thuisis	45'000		33'000		52'517.92	
3612.02	Beitrag an übrige Spitäler / Fallkostenpauschalen	28'000		35'000		30'364.96	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	10'000		40'000			
	Nettoaufwand		10'000		40'000		
3612.00	Pflegebeiträge an Alters- und Pflegeheime	10'000		40'000			
4125	Übrige Kranken-, Alters- und Pflegeheime					3'264.80	
	Nettoaufwand						3'264.80
3612.00	Pflegebeiträge an andere Alters- und Pflegeheime sowie Institutionen für palliative Begleitung					3'264.80	
4210	Ambulante Krankenpflege	20'700		18'100		15'605.75	
	Nettoaufwand		20'700		18'100		15'605.75
3612.01	Spitex Viamala Grundbeitrag	15'500		13'500		10'373.40	
3612.02	Spitex-Organisationen Pflegebeiträge	5'200		4'600		4'806.35	
3612.03	Andere Spitex-Organisationen					383.95	
3636.00	Lungenliga					42.05	
4330	Schulgesundheitsdienst	500		500		170.80	
	Nettoaufwand		500		500		170.80
3136.00	Schularzt/Schulzahnpflege	500		500		170.80	
4900	Gesundheitswesen, übriges	700		700			
	Nettoaufwand		700		700		
3612.00	Gesundheitsversorgungsregion	700		700			
5	SOZIALE SICHERHEIT	55'200	2'400	68'100	2'400	71'306.25	2'250.00
	Nettoaufwand		52'800		65'700		69'056.25

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022	Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'200	9'000	1'200	7'838.60	1'200.00
	Nettoaufwand			7'800		6'638.60
	Nettoertrag	1'200				
3637.00	Alimentenbevorschussung		9'000		7'838.60	
4260.00	Rückerstattungen	1'200		1'200		1'200.00
	Alimentenbevorschussung					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	11'700	13'700	13'700	15'722.25	15'722.25
	Nettoaufwand	11'700				
3169.00	Spielgruppe Mietbeitrag Lokal	6'000	6'000		6'000.00	
	Postgebäude					
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	5'700	7'700		9'722.25	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'200		1'200	11'778.30	1'050.00
	Nettoaufwand					10'728.30
	Nettoertrag	1'200	1'200			
3637.00	Unterstützungen				11'778.30	
4260.00	Rückerstattungen	600		600		600.00
4290.00	Eingang abgeschriebener Forderungen	600		600		450.00
5730	Asylwesen	1'500	1'500		1'189.70	
	Nettoaufwand	1'500		1'500		1'189.70
3631.01	Asylwesen (UMA/UMF)	1'000	1'000		809.90	
3631.02	Ansprechstelle Integrationsfragen	500	500		379.80	
5790	Fürsorge, übriges	42'000	43'900	43'900	34'777.40	34'777.40
	Nettoaufwand	42'000				
3612.01	Regionaler Sozialdienst	12'000	12'000		11'531.20	
3612.02	Berufsbeistandschaft	26'000	27'900		21'945.00	
3612.03	Mandatsträgerkosten	3'000	3'000		600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000	1'000		701.20	
6	VERKEHR	85'500	117'500	49'700	159'643.15	50'516.45
	Nettoaufwand	63'400		67'800		109'126.70
6150	Gemeindestrassen	30'700	44'800	3'200	76'042.10	3'203.20
	Nettoaufwand	27'500		41'600		72'838.90
3101.00	Verbrauchsmaterial	200	200		339.90	
3111.00	Signalisation / Markierungen				3'093.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500	2'000		129.25	
3141.01	Allgemeiner Strassenunterhalt	3'500	3'500		10'923.20	
3141.02	Winterdienst	16'000	12'000		33'975.50	
3199.00	Verschiedenes				221.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibung	9'400	9'300		9'400.00	
3910.00	Intene Verrechnung Personal	1'000	17'800		17'554.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug	100			405.00	
	Werkdienst					
4210.00	Durchfahrtsrecht Kiesabbau und		3'200	3'200		3'203.20
	Deponieanlage Tuleu					
6155	Parkplätze	600		1'200		1'200.00
	Nettoertrag	600	1'200		1'200.00	
4240.00	Parkplatzgebühren			1'200		1'200.00
6157	Strassenbeleuchtung	10'500	500		465.35	465.35
	Nettoaufwand	10'500		500		
3120.00	Energie	500	500		465.35	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Sicherheitsnachweis Strassenbeleuchtung	10'000				
6190	Werkbetrieb Nettoaufwand	42'800	18'300 24'500	70'700	45'300 25'400	81'641.70 46'113.25 35'528.45
3010.00	Gehalt Betriebspersonal	26'000		50'000		58'172.90
3050.00	AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'400		2'400		2'999.95
3052.00	Pensionskasse	3'300				
3053.00	Unfallversicherung	700		700		2'026.35
3090.00	Weiterbildung	100		100		
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		2'078.90
3101.02	Werkzeuge und Geräte	1'000		1'000		199.85
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte	2'500		10'000		12'475.00
3149.00	Unterhalt übrige Anlagen	200		200		424.35
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	1'800		1'800		203.55
3170.00	Spesenentschädigungen	1'800		2'500		2'853.45
3199.00	Verschiedenes					207.40
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					11'901.25
4910.00	Interne Verrechnung Personal		17'100		45'300	32'861.00
4920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst		1'200			1'351.00
6220	Regionalverkehr Nettoaufwand	1'500	1'500	1'500	1'500	1'494.00 1'494.00
3612.01	Region Viamala Nachtbus	1'000		1'000		979.00
3612.02	Region Viamala PubliCar Thusis	500		500		515.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	373'800	323'100 50'700	422'900	312'800 110'100	418'159.82 351'437.75 66'722.07
7100	Wasserversorgung (allgemein) Nettoaufwand	1'000	1'000	500	500	
3101.00	Verbrauchsmaterial	500				
3142.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	500		500		
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) Entschädigung Brunnenmeister/Pumpenwart	129'000 1'500	129'000	128'000 1'500	128'000 1'500.00	172'606.35 172'606.35
3010.00	Gehalt Betriebspersonal	5'000				
3050.00	AHV/IV/EO/ALV/FAK	100				
3053.00	Unfallversicherung					19.60
3090.00	Weiterbildung	100				95.00
3101.01	Anlagen- und Installationsmaterial	2'000		2'000		4'507.05
3101.03	Verbrauchsmaterial	400		400		60.58
3120.01	Energie	1'500		1'000		1'286.00
3130.03	Wasserproben	700		1'000		361.75
3130.06	Mitgliederbeiträge	100				
3130.11	Telefongebühren	1'600		1'800		1'548.60
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000		9'485.60
3132.00	Gutachten/Beratung/Fachexpertisen					10'179.10
3134.00	Sachversicherungen	200		200		71.40
3143.00	Unterhalt Reservoir und Leitungsnetz	3'500		2'000		2'606.10
3170.00	Spesenentschädigungen	250				
3300.00	Ordentliche Abschreibung	62'600		60'400		62'600.00
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung	38'750		44'200		72'850.57
3910.00	Interne Verrechnung Personal	3'500		4'400		2'817.00
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst					118.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	6'200		6'100		1'500.00	
4240.00	Wasserbezugsgebühren		126'000		125'000		128'270.35
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten						41'456.70
4631.00	Betriebsbeitrag der GVG an Löschwasserversorgung		3'000		3'000		2'879.30
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	130'000	130'000	125'000	125'000	132'232.15	132'232.15
3101.03	Verbrauchsmaterial					9.40	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		2'000			
3137.00	Abwasserabgabe an Bund	2'600		2'700		2'709.00	
3143.00	Unterhalt Kanalnetzanlagen	3'000		5'000		2'815.50	
3199.00	Verschiedenes					564.10	
3300.00	Ordentliche Abschreibung	32'700		33'900		32'700.00	
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung	41'800		33'800		47'334.15	
3612.00	Beitrag an ARV	44'700		44'000		44'170.00	
3910.00	Interne Verrechnung Personal	500		400		427.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst					3.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	1'700		2'200		500.00	
4240.00	Abwassergebühren		130'000		125'000		132'232.15
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3'100		3'000		5'230.60	
	Nettoaufwand		3'100		3'000		5'230.60
3101.00	Verbrauchsmaterial (Hundesäcke)	1'000		800		1'837.80	
3111.00	Anschaffung Robidog	1'000		400		904.70	
3614.00	Beitrag an Regionale Tierkörpersammelstelle	400		400		370.10	
3910.00	Interne Verrechnung Personal	350		1'400		1'593.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst	350				525.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	51'900	51'900	52'600	52'600	45'960.40	45'960.40
3120.01	Energie	100		200		99.20	
3130.01	Spezialabfallbeseitigung inkl. Transporte	11'000		8'000		5'555.75	
3130.02	Druck Gebührenmarken					1'234.25	
3134.00	Sachversicherungen	50				4.75	
3140.01	Unterhalt Kehrichtsammelstelle	1'000		2'000		2'735.60	
3140.02	Unterhalt Deponie					792.65	
3199.00	Verschiedenes					252.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibung	4'800		4'800		4'800.00	
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung					2'427.60	
3612.01	Beitrag AVM	28'300		26'100		23'377.65	
3612.02	AVM Container-Leerungen	1'300		1'600		1'200.25	
3614.00	Provisionen Markenverkauf	300		300		150.00	
3910.00	Interne Verrechnung Personal	3'250		8'100		1'748.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst	300				82.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	500		500		500.00	
4120.01	Konzession Tell-TeX GmbH		100		100		100.00
4240.01	Abfallbeseitigungsgebühren		26'000		25'400		26'153.50
4240.02	Container-Leerungen		18'000		20'400		18'956.40
4290.00	AVM Vorgezogene Recyclinggebühr		1'000		1'000		750.50
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		6'800		5'700		
7410	Gewässerverbauungen			61'000		45'361.52	
	Nettoaufwand				61'000		45'361.52
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			55'000		25'361.52	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.00	Honorare externer Berater, Fachexperten					20'000.00	
3143.00	Unterhalt Tomilser Tobel			6'000			
7420	Felssturzverbauungen	10'000		1'000		258.90	
	Nettoaufwand		10'000		1'000		258.90
3132.00	Honorare Geologische Gutachten	10'000		1'000			
3140.00	Unterhalt Felswand					258.90	
7710	Friedhof und Bestattung	11'500		12'100		5'649.10	638.85
	Nettoaufwand		11'500		12'100		5'010.25
3130.00	Bestattungswesen Grabaushub					485.00	
3140.00	Unterhalt Friedhof	4'000		4'000		5'009.10	
3143.00	Baulicher Unterhalt	7'000		7'000			
3910.00	Interne Verrechnung Personal	500		1'100		155.00	
4240.00	Grabgebühren/-taxen						638.85
7900	Raumordnung (allgemein)	37'300	12'200	39'700	7'200	10'860.80	
	Nettoaufwand		25'100		32'500		10'860.80
3000.00	Entschädigung Mitglieder Nutzungsplanung und Kommunales Räumliches Leitbild	1'400		1'400			
3130.01	Honorare Ortsplanung					1'162.35	
3130.05	Kommunaler Richtplan	7'000		9'800		5'650.75	
3130.06	Nutzungsplanung	25'000		25'000		334.70	
3612.01	Region Viamala Richtplanung	1'000		1'600		1'695.00	
3612.02	Region Viamala Regionalentwicklung	2'000		1'700		1'144.00	
3612.03	Region Viamala UHB Erschliessung	500					
3612.04	Region Viamala Regionalfonds Regionalentwicklung	400		200		437.00	
3612.05	Via Spluga 2.0					437.00	
4621.05	Kantonsbeitrag Kommunaler Richtplan		12'200		7'200		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	56'720	44'000	91'100	67'900	58'987.25	59'202.33
	Nettoaufwand		12'720		23'200		
	Nettoertrag					215.08	
8110	Landwirtschaft	220		200	400	216.00	1'275.00
	Nettoaufwand		220				
	Nettoertrag			200		1'059.00	
3130.00	Tierheim Arche	220		200		216.00	
4470.01	Pachtzinse Gemeindelöser				400		375.00
4470.02	Pachtzinse Tomilser Löser						900.00
8190	Schädlingsbekämpfung	700	300	300	300	1'594.00	1'747.30
	Nettoaufwand		400				
	Nettoertrag					153.30	
3010.00	Entschädigung Schädlingsbekämpfung	300		300		885.00	
3910.00	Interne Verrechnung Personal	300				680.00	
3920.00	Interne Verrechnung Fahrzeug Werkdienst	100				29.00	
4610.00	Bundesbeitrag						1'747.30
4611.00	Kantonsbeitrag		300		300		
8200	Forstwirtschaft	45'300	35'400	79'500	58'300	41'315.70	47'453.73
	Nettoaufwand		9'900		21'200		
	Nettoertrag					6'138.03	
3130.01	Holzernte	23'200		53'000		13'876.55	
3141.00	Strassen- und Wegunterhalt	700		9'500			
3199.01	Waldpflege/Forstschutz	6'500		4'500		7'406.25	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Domleschg	14'000		12'000		19'340.90	
3634.00	Beiträge an Institutionen (inkl. Zeitungsabonnemente)	900		500		692.00	
4250.01	Verkauf Nutzholz		10'200		32'500		1'547.48
4250.02	Verkauf Brennholz		5'500		3'000		4'883.55
4250.03	Diverse Verkäufe						20.00
4630.02	Zollrückerstattung Treibstoff		200		300		200.20
4631.00	Kantonsbeitrag Forstwesen		19'500		22'500		40'802.50
8400	Tourismus (allgemein)	2'200		2'200		7'135.25	
	Nettoaufwand		2'200		2'200		7'135.25
3111.00	Anschaffung Mobilien/Geräte					213.25	
3141.00	Unterhalt Touristische Anlagen und Blumenpflege	400		400			
3199.00	Verschiedenes					40.00	
3635.01	Gemeindebeitrag an Tourismusorganisation	1'600		1'600		1'629.00	
3635.02	Mitgliederbeitrag Viamala Tourismus (inkl. Viamala Fokus)	200		200		253.00	
3635.03	Beitrag Sesselbahn+Skilifte Feldis AG					5'000.00	
8410	Tourismusabgabegesetz (TAG) (Gemeindebetrieb)	8'300	8'300	8'900	8'900	8'726.30	8'726.30
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung	800		1'200		1'142.40	
3635.00	Viamala Tourismus Anteil GA und TFA	7'500		7'700		7'583.90	
4035.01	Gästeabgabe		1'500		1'900		1'904.00
4035.02	Tourismusförderungsabgabe		6'800		7'000		6'822.30
9	FINANZEN UND STEUERN	88'070	1'103'500	97'700	987'200	179'373.49	1'201'237.75
	Nettoertrag	1'015'430		889'500		1'021'864.26	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	8'000	644'000	12'000	555'000	13'789.55	661'999.15
	Nettoertrag	636'000		543'000		648'209.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					1'000.00	
3181.00	Forderungsverluste	3'000		6'000		7'889.20	
3611.00	Entschädigung an Kanton	5'000		6'000		4'900.35	
4000.00	Einkommenssteuer		340'000		300'000		342'757.00
4000.10	Kapitalabfindungen		2'000				12'543.00
4001.00	Vermögenssteuer		74'000		40'000		69'094.00
4002.00	Quellensteuern		18'000		15'000		22'425.70
4009.00	Strafsteuern						6'160.20
4010.00	Steuern juristische Personen		210'000		200'000		209'019.25
9101	Sondersteuern		180'500		176'500		304'165.70
	Nettoertrag	180'500		176'500		304'165.70	
4021.00	Liegenschaftssteuern		170'000		170'000		172'449.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'000		2'000		86'115.70
4023.00	Handänderungssteuern		4'000		2'000		43'041.00
4033.00	Hundesteuern		2'500		2'500		2'560.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		94'000		71'700		54'415.00
	Nettoertrag	94'000		71'700		54'415.00	
4621.00	Ressourcenausgleich		94'000		71'700		54'415.00
9500	Ertragsanteile	6'700	69'500	6'700	70'000	227.80	70'509.35
	Nettoertrag	62'800		63'300		70'281.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		6'500			
3630.00	Landschaftsfranken	200		200		227.80	
4120.01	Konzession Feldschlösschen		10'000		10'000		10'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.02	Konzession Fischzuchtanlage		6'500		6'000		7'293.00
4120.03	Konzession Grundwasserbezüge		9'000		10'000		7'999.30
4120.04	Wasserrechtszinsen		29'000		29'000		29'366.70
4120.05	Gratis- und Vorzugsenergie		15'000		15'000		15'850.35
9610	Zinsen	4'300	9'400	3'600	9'800	4'285.25	4'562.80
	Nettoertrag	5'100		6'200		277.55	
3401.00	Passivzinsen KK Banken und Kanton					0.25	
3406.00	Passivzinsen Darlehen	4'300		3'600		4'285.00	
4401.00	Verzugszinsen		1'000		1'000		2'035.80
4420.00	Dividenden						27.00
4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		8'400		8'800		2'500.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	69'070	106'000	75'400	104'100	30'004.60	105'544.20
	Nettoertrag	36'930		28'700		75'539.60	
3010.00	Gehalt Hauswartin	3'800		3'600		3'640.00	
3050.00	AHV/IV/EO/ALV/FAK	320		300		308.45	
3053.00	Unfallversicherung	50		50		13.90	
3055.00	Krankenversicherung	50		50		21.20	
3131.00	Projektierung Erneuerung Heizsystem	38'000		10'000		2'961.75	
3430.00	Gebäudeunterhalt	2'000		9'000		246.95	
3431.00	Übriger Unterhalt	10'000		36'000		10'373.05	
3439.01	Energie	4'500		3'500		4'387.05	
3439.03	Wasser- und Abwassergebühren	5'800		5'200		5'762.80	
3439.04	Abfallbeseitigung	300		300		285.00	
3439.05	Sachversicherung	2'300		2'500		1'463.45	
3439.06	Verbrauchsmaterial			500			
3439.08	Erstellung NK-Abrechnung	550		700		541.00	
3910.00	Interne Verrechnung Personal	1'400		3'700			
4430.01	Mietzinsen		93'000		92'600		92'679.00
4430.02	Nebenkosten		13'000		11'500		12'865.20
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe		100		100		41.55
	Nettoertrag	100		100		41.55	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		100		100		41.55
9990	Abschluss					131'066.29	
	Nettoaufwand						131'066.29
9000.00	Ertragsüberschuss					131'066.29	
	Total Aufwand	1'605'460		1'691'400		1'733'665.89	
	Total Ertrag		1'618'300		1'538'800		1'733'665.89
	Aufwandüberschuss				152'600		
	Ertragsüberschuss	12'840					

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'605'460		1'691'400		1'602'599.60	
30	Personalaufwand	252'770		246'800		261'565.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	383'790		431'500		306'810.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	118'800		115'900		117'000.00	
34	Finanzaufwand	29'750		61'800		27'344.55	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	81'350		79'200		123'754.72	
36	Transferaufwand	709'300		699'100		726'412.28	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	29'700		57'100		39'712.00	
4	ERTRAG		1'618'300		1'538'800		1'733'665.89
40	Fiskalertrag		832'800		740'400		974'891.15
41	Regalien und Konzessionen		69'600		70'100		70'609.35
42	Entgelte		355'300		372'100		348'818.68
43	Verschiedene Erträge						53'357.95
44	Finanzertrag		185'800		129'500		133'160.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'900		5'800		2'653.85
46	Transferertrag		138'200		113'800		110'462.91
48	Ausserordentlicher Ertrag				50'000		
49	Interne Verrechnungen		29'700		57'100		39'712.00
9	Abschlusskonten					131'066.29	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					131'066.29	
	Total Aufwand	1'605'460		1'691'400		1'733'665.89	
	Total Ertrag		1'618'300		1'538'800		1'733'665.89
	Aufwandüberschuss				152'600		
	Ertragsüberschuss	12'840					

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'605'460	1'691'400	1'602'599.60
30	Personalaufwand	252'770	246'800	261'565.90
300	Behörden und Kommissionen	65'650	55'000	56'742.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	65'650	55'000	56'742.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'800	159'000	167'003.85
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'800	159'000	167'003.85
305	Arbeitgeberbeiträge	30'620	28'200	29'583.20
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'520	15'400	16'373.90
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000	11'000	10'248.50
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'350	1'300	2'471.25
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750	500	489.55
309	Übriger Personalaufwand	4'700	4'600	8'236.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200	1'100	95.00
3091	Personalwerbung			2'537.65
3099	Übriger Personalaufwand	3'500	3'500	5'604.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	383'790	431'500	306'810.15
310	Material- und Warenaufwand	22'200	20'100	15'258.43
3100	Büromaterial	1'000	600	1'096.05
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'600	9'400	9'913.83
3102	Drucksachen, Publikationen	300	300	229.15
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000	4'000	3'795.10
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	6'300	5'800	224.30
311	Nicht aktivierbare Anlagen	23'500	27'400	18'572.75
3110	Büromöbel und -geräte	8'000	7'000	1'520.55
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'500	20'400	17'052.20
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	27'000	20'800	20'164.85
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	27'000	20'800	20'164.85
313	Dienstleistungen und Honorare	195'690	240'500	142'534.17
3130	Dienstleistungen Dritter	115'420	127'500	51'726.90
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000	74'000	37'808.87
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	27'500	26'400	40'106.75
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'600	3'600	5'191.15
3134	Sachversicherungsprämien	6'070	5'800	4'820.70
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	500	500	170.80
3137	Steuern und Abgaben	2'600	2'700	2'709.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	67'300	90'000	76'386.25
3140	Unterhalt an Grundstücken	5'000	6'000	8'796.25
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	21'600	26'400	45'171.60
3142	Unterhalt Wasserbau	500	500	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'500	20'000	5'421.60
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'500	31'000	12'513.40
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'200	6'100	4'483.40

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	26'100	9'300	5'571.55
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	1'277.70
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300	4'300	366.80
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'800	4'000	3'927.05
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	6'000	6'000	6'000.00
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'000	6'000	6'000.00
317	Spesenentschädigungen	5'500	5'900	3'945.50
3170	Reisekosten und Spesen	4'000	4'400	3'945.50
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500	1'500	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'000	6'000	9'139.20
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)			1'000.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000	6'000	8'139.20
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'500	5'500	9'237.45
3190	Schadenersatzleistungen			
3199	Übriger Betriebsaufwand	7'500	5'500	9'237.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	118'800	115'900	117'000.00
330	Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	118'800	115'900	117'000.00
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	118'800	115'900	117'000.00
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen			
3320	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen			
34	Finanzaufwand	29'750	61'800	27'344.55
340	Zinsaufwand	4'300	3'600	4'285.25
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			0.25
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'300	3'600	4'285.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	25'450	58'200	23'059.30
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	2'000	9'500	246.95
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	10'000	36'000	10'373.05
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	13'450	12'700	12'439.30
344	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen			
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen Finanzvermögen			
349	Verschiedener Finanzaufwand			
3499	Übriger Finanzaufwand			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	81'350	79'200	123'754.72

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						
3501	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals						
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	81'350		79'200		123'754.72	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	81'350		79'200		123'754.72	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals						
36	Transferaufwand	709'300		699'100		726'412.28	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	680'900		661'900		651'136.73	
3611	Entschädigungen an Kanton	29'400		30'900		25'866.50	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	650'800		630'300		624'750.13	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	700		700		520.10	
362	Finanz- und Lastenausgleich						
3621	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton						
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	28'400		37'200		75'275.55	
3630	Beiträge an Bund	200		200		227.80	
3631	Beiträge an Kanton	1'500		1'500		1'189.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	900		500		692.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	12'900		13'100		2'228.45	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'900		12'900		51'320.70	
3637	Beiträge an private Haushalte			9'000		19'616.90	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge						
3660	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge						
3661	Ausserordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge						
38	Ausserordentlicher Aufwand						
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
383	Zusätzliche Abschreibungen						
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen						
3832	Zusätzliche Abschreibungen Immaterielle Anlagen Verwaltungsvermögen						
39	Interne Verrechnungen	29'700		57'100		39'712.00	
390	Material- und Warenbezüge						
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391	Dienstleistungen (Personal)	17'100		45'300		32'861.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'100		45'300		32'861.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge	1'200				1'351.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	1'200				1'351.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	8'400		8'800		2'500.00	
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'400		8'800		2'500.00	
399	Übrige interne Verrechnungen						
3990	Übrige interne Verrechnungen						
4	ERTRAG		1'618'300		1'538'800		1'733'665.89
40	Fiskalertrag		832'800		740'400		974'891.15
400	Direkte Steuern natürliche Personen		434'000		355'000		452'979.90
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		342'000		300'000		355'300.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		74'000		40'000		69'094.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		18'000		15'000		22'425.70
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen						6'160.20
401	Direkte Steuern juristische Personen		210'000		200'000		209'019.25
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		210'000		200'000		209'019.25
402	Übrige Direkte Steuern		178'000		174'000		301'605.70
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		170'000		170'000		172'449.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		4'000		2'000		86'115.70
4023	Vermögensverkehrssteuern		4'000		2'000		43'041.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						
403	Besitz- und Aufwandsteuern		10'800		11'400		11'286.30
4033	Hundesteuern		2'500		2'500		2'560.00
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		8'300		8'900		8'726.30
41	Regalien und Konzessionen		69'600		70'100		70'609.35
412	Konzessionen		69'600		70'100		70'609.35
4120	Konzessionen		69'600		70'100		70'609.35
42	Entgelte		355'300		372'100		348'818.68
420	Ersatzabgaben		13'000		15'000		12'662.50
4200	Ersatzabgaben		13'000		15'000		12'662.50
421	Gebühren für Amtshandlungen		6'200		15'200		10'989.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		6'200		15'200		10'989.40
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		306'600		303'000		313'451.25

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		306'600		303'000		313'451.25
425	Erlös aus Verkäufen		15'700		35'500		6'451.03
4250	Verkäufe		15'700		35'500		6'451.03
426	Rückerstattungen		12'200		1'800		4'064.00
4260	Rückerstattungen Dritter		12'200		1'800		4'064.00
427	Bussen						
4270	Bussen						
429	Übrige Entgelte		1'600		1'600		1'200.50
4290	Übrige Entgelte		1'600		1'600		1'200.50
43	Verschiedene Erträge						53'357.95
431	Aktivierung Eigenleistungen						53'357.95
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						11'901.25
4312	Aktivierbare Projektierungskosten						41'456.70
439	Übriger Ertrag						
4390	Übriger Ertrag						
44	Finanzertrag		185'800		129'500		133'160.00
440	Zinsertrag		1'000		1'000		2'035.80
4400	Zinsen flüssige Mittel						
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		1'000		2'035.80
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen						27.00
4420	Dividenden Finanzvermögen						27.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		106'600		104'700		106'144.20
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		106'600		104'700		106'144.20
444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen						
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen						
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		78'200		23'800		24'953.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		76'700		21'800		23'743.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'500		2'000		1'210.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'900		5'800		2'653.85
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						2'589.85
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						2'589.85
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		6'900		5'800		64.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		6'800		5'700		

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		100		100		64.00
46	Transferertrag		138'200		113'800		110'462.91
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		6'200		6'000		12'124.36
4610	Entschädigungen vom Bund						1'747.30
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'100		1'100		764.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		4'900		4'700		9'422.66
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		200		200		189.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		106'200		78'900		54'415.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		106'200		78'900		54'415.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		25'700		28'800		43'882.00
4630	Beiträge vom Bund		200		300		200.20
4631	Beiträge vom Kanton		22'500		25'500		43'681.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'000		3'000		
469	Übriger Transferertrag		100		100		41.55
4699	Rückverteilungen		100		100		41.55
48	Ausserordentlicher Ertrag				50'000		
484	Ausserordentliche Finanzerträge				50'000		
4840	Ausserordentliche Finanzerträge				50'000		
49	Interne Verrechnungen		29'700		57'100		39'712.00
490	Material- und Warenbezüge						
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
491	Dienstleistungen (Personal)		17'100		45'300		32'861.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'100		45'300		32'861.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge		1'200				1'351.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		1'200				1'351.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		3'000		3'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		3'000		3'000.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		8'400		8'800		2'500.00
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'400		8'800		2'500.00
499	Übrige interne Verrechnungen						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
9	Abschlusskonten					131'066.29	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					131'066.29	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					131'066.29	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000	Ertragsüberschuss					131'066.29	
9001	Aufwandüberschuss						
	Total Aufwand	1'605'460		1'691'400		1'733'665.89	
	Total Ertrag		1'618'300		1'538'800		1'733'665.89
	Aufwandüberschuss				152'600		
	Ertragsüberschuss	12'840					

a) Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			72'500	14'700		
6	VERKEHR	60'000				-825'094.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		18'000		33'000	1'366'082.65	89'214.10
	Total Investitionsausgaben	60'000		72'500		540'988.65	
	Total Investitionseinnahmen		18'000		47'700		89'214.10
	Nettoinvestition		42'000		24'800		451'774.55
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			72'500	14'700		
	Nettoausgaben				57'800		
0290	Mehrzweckgebäude			72'500	14'700		
	Nettoausgaben				57'800		
5040.02	Photovoltaik-Anlage			72'500			
6340.00	Förderbeitrag EWZ				14'700		
6	VERKEHR	60'000				-825'094.00	
	Nettoausgaben		60'000				
	Nettoeinnahmen					825'094.00	
6150	Gemeindestrassen	60'000				-825'094.00	
	Nettoausgaben		60'000				
	Nettoeinnahmen					825'094.00	
5010.00	Sanierung Dorfstrassen					-825'094.00	
5010.03	Sanierung Dorfstrasse Süd	60'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		18'000		33'000	1'366'082.65	89'214.10
	Nettoausgaben						1'276'868.55
	Nettoeinnahmen	18'000		33'000			
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)		8'000		15'000	1'045'940.55	70'968.95
	Nettoausgaben						974'971.60
	Nettoeinnahmen	8'000		15'000			
5031.00	Erneuerung Leitungen Wasserversorgung					504'598.45	
5031.01	Erneuerung Quelfassung sowie Anpassungen im Pumpwerk und beim Reservoir					541'342.10	
6310.00	Beitrag GVG Sanierung Wasserversorgung						31'491.20
6310.01	Beitrag GVG Quellsanierung						24'141.15
6370.00	Anschlussgebühren		8'000		15'000		15'336.60
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		10'000		18'000	320'142.10	18'245.15
	Nettoausgaben						301'896.95
	Nettoeinnahmen	10'000		18'000			
5032.00	Erneuerung Leitungen Abwasserentsorgung					320'142.10	
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		18'000		18'245.15
	Total Investitionsausgaben	60'000		72'500		540'988.65	
	Total Investitionseinnahmen		18'000		47'700		89'214.10
	Nettoinvestition		42'000		24'800		451'774.55
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	60'000		72'500		540'988.65	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	60'000		72'500		540'988.65	
56	Eigene Investitionsbeiträge						
59	Übertrag an Bilanz						
6	EINNAHMEN		18'000		47'700		89'214.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		18'000		47'700		89'214.10
69	Übertrag an Bilanz						
	Total Investitionsausgaben	60'000		72'500		540'988.65	
	Total Investitionseinnahmen		18'000		47'700		89'214.10
	Nettoinvestition		42'000		24'800		451'774.55
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	60'000		72'500		540'988.65	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	60'000		72'500		540'988.65	
501	Strassen / Verkehrswege	60'000				-825'094.00	
5010	Strassen / Verkehrswege	60'000				-825'094.00	
503	Übriger Tiefbau					1'366'082.65	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung					1'045'940.55	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung					320'142.10	
504	Hochbauten			72'500			
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			72'500			
6	EINNAHMEN		18'000		47'700		89'214.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		18'000		47'700		89'214.10
631	Kanton						55'632.35
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						55'632.35
634	Öffentliche Unternehmungen				14'700		
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				14'700		
637	Private Haushalte		18'000		33'000		33'581.75
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		18'000		33'000		33'581.75
	Total Investitionsausgaben	60'000		72'500		540'988.65	
	Total Investitionseinnahmen		18'000		47'700		89'214.10
	Nettoinvestition		42'000		24'800		451'774.55
	Überschuss Investitionsrechnung						