



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 1,5 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 30'380'300.00 und einem Brutto-Gesamtertrag von CHF 29'921'400.00 einen Aufwandsüberschuss von CHF 458'900.00 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 1'087'900.00 und Investitionsvorhaben von netto CHF 3'712'500.00 entsteht eine Finanzierungslücke von rund CHF 2'624'600.00. 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 2'600'000.00 zu decken. Das Fremdkapital wird sich danach auf CHF 37,0 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 Mutten. 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 2,6 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 Stellenprozent 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) Stellenprozent unterrichtet.
- Primarstufe 187 (Vorjahr 187) Schülerinnen und Schüler in 12 Klassen (Vorjahr 12 Klassen). An dieser Stufe wird mit 1821 (Vorjahr 1776) Stellenprozent 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) Stellenprozent 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 Altersentlastung 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 Oberheizenberg.

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

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 Lerniseln 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 Thun

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 Viamalaslucht 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 brannta Wold“

Das SIE-Projekt „Hinter brannta 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 Obermatten 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 Luft Reinhaltung, 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 Erwerbzweck 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 | 30'380'300.00 | | 33'399'600.00 | | 29'723'873.34 | |
| 30 Personalaufwand | 8'907'300.00 | | 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 | 6'061'000.00 | | 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 |
| | 30'380'300.00 | 29'921'400.00 | 33'399'600.00 | 31'430'700.00 | 29'723'873.34 | 29'392'930.56 |
| Gesamtergebnis | | 458'900.00 | | 1'968'900.00 | | 330'942.78 |
| | 30'380'300.00 | 30'380'300.00 | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'728'100.00</i> | | <i>1'862'500.00</i> | | <i>1'754'688.04</i> |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 681'300.00 | 545'600.00 | 847'200.00 | 565'600.00 | 829'173.38 | 540'553.58 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>135'700.00</i> | | <i>281'600.00</i> | | <i>288'619.80</i> |
| 2 | BILDUNG | 7'991'000.00 | 1'450'200.00 | 8'236'500.00 | 1'422'400.00 | 7'805'373.00 | 1'512'677.10 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>6'540'800.00</i> | | <i>6'814'100.00</i> | | <i>6'292'695.90</i> |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 491'100.00 | 30'000.00 | 515'000.00 | 33'000.00 | 418'291.65 | 41'175.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>461'100.00</i> | | <i>482'000.00</i> | | <i>377'116.65</i> |
| 4 | GESUNDHEIT | 2'549'600.00 | 80'000.00 | 2'213'800.00 | 84'000.00 | 2'520'618.44 | 82'878.95 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'469'600.00</i> | | <i>2'129'800.00</i> | | <i>2'437'739.49</i> |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 2'414'300.00 | 1'358'000.00 | 2'874'400.00 | 1'487'000.00 | 2'777'463.76 | 1'731'808.88 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'056'300.00</i> | | <i>1'387'400.00</i> | | <i>1'045'654.88</i> |
| 6 | VERKEHR | 1'871'000.00 | 448'200.00 | 2'102'200.00 | 431'000.00 | 1'553'947.29 | 237'740.65 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'422'800.00</i> | | <i>1'671'200.00</i> | | <i>1'316'206.64</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>390'300.00</i> | | <i>565'300.00</i> | | <i>323'747.84</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'345'500.00</i> | | <i>2'530'300.00</i> | | <i>2'235'626.86</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>16'091'300.00</i> | | <i>15'755'300.00</i> | | <i>15'741'153.32</i> | |
| | Gesamtergebnis | 30'380'300.00 | 29'921'400.00 | 33'399'600.00 | 31'430'700.00 | 29'723'873.34 | 29'392'930.56 |
| | | | 458'900.00 | | 1'968'900.00 | | 330'942.78 |
| | | 30'380'300.00 | 30'380'300.00 | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'728'100.00</i> | | <i>1'862'500.00</i> | | <i>1'754'688.04</i> |
| 01 | Legislative und Exekutive | 629'300.00 | 26'500.00 | 567'800.00 | 26'500.00 | 515'520.39 | 29'364.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>602'800.00</i> | | <i>541'300.00</i> | | <i>486'156.04</i> |
| 011 | Legislative | 119'100.00 | | 97'200.00 | | 75'153.38 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>119'100.00</i> | | <i>97'200.00</i> | | <i>75'153.38</i> |
| 0110 | Legislative | 119'100.00 | | 97'200.00 | | 75'153.38 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>119'100.00</i> | | <i>97'200.00</i> | | <i>75'153.38</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>483'700.00</i> | | <i>444'100.00</i> | | <i>411'002.66</i> |
| 0120 | Exekutive | 510'200.00 | 26'500.00 | 470'600.00 | 26'500.00 | 440'367.01 | 29'364.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>483'700.00</i> | | <i>444'100.00</i> | | <i>411'002.66</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'125'300.00</i> | | <i>1'321'200.00</i> | | <i>1'268'532.00</i> |
| 021 | Gemeindeverwaltung | 1'183'000.00 | 439'400.00 | 1'288'600.00 | 349'600.00 | 1'349'941.26 | 346'311.42 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>743'600.00</i> | | <i>939'000.00</i> | | <i>1'003'629.84</i> |
| 0210 | Gemeindeverwaltung | 1'183'000.00 | 439'400.00 | 1'288'600.00 | 349'600.00 | 1'349'941.26 | 346'311.42 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>743'600.00</i> | | <i>939'000.00</i> | | <i>1'003'629.84</i> |
| 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>145'800.00</i> | | <i>134'900.00</i> | | <i>103'908.00</i> |
| 0260 | Region | 145'800.00 | | 134'900.00 | | 103'908.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>145'800.00</i> | | <i>134'900.00</i> | | <i>103'908.00</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>235'900.00</i> | | <i>247'300.00</i> | | <i>160'994.16</i> |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 270'900.00 | 35'000.00 | 280'300.00 | 33'000.00 | 185'329.11 | 24'334.95 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>235'900.00</i> | | <i>247'300.00</i> | | <i>160'994.16</i> |
| 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 | <i>Wasser</i> | <i>4'500.00</i> | | <i>4'500.00</i> | | <i>3'846.00</i> | |
| 3120.02 | <i>Energie</i> | <i>19'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>14'941.30</i> | |
| 3120.03 | <i>Abfallentsorgung</i> | <i>2'200.00</i> | | <i>1'800.00</i> | | <i>2'116.50</i> | |
| 3120.04 | <i>Heizung</i> | <i>30'000.00</i> | | <i>30'000.00</i> | | <i>24'493.70</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>135'700.00</i> | | <i>281'600.00</i> | | <i>288'619.80</i> |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 64'500.00 | 6'000.00 | 170'500.00 | 6'000.00 | 157'548.03 | 1'200.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>58'500.00</i> | | <i>164'500.00</i> | | <i>156'348.03</i> |
| 111 | Polizei | 64'500.00 | 6'000.00 | 170'500.00 | 6'000.00 | 157'548.03 | 1'200.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>58'500.00</i> | | <i>164'500.00</i> | | <i>156'348.03</i> |
| 1110 | Polizei | 64'500.00 | 6'000.00 | 170'500.00 | 6'000.00 | 157'548.03 | 1'200.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>58'500.00</i> | | <i>164'500.00</i> | | <i>156'348.03</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>41'000.00</i> | | <i>37'700.00</i> | | <i>15'987.55</i> |
| 140 | Allgemeines Rechtswesen | 57'000.00 | 16'000.00 | 57'700.00 | 20'000.00 | 42'608.55 | 26'621.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>41'000.00</i> | | <i>37'700.00</i> | | <i>15'987.55</i> |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen (allgemein) | 1'000.00 | 6'000.00 | 1'000.00 | 10'000.00 | | 5'760.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>9'000.00</i> | <i>5'760.00</i> | |
| 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>6'000.00</i> | | <i>6'000.00</i> | | <i>8'059.35</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>4'400.00</i> | | <i>5'300.00</i> | <i>8'992.80</i> | |
| 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>37'400.00</i> | | <i>38'600.00</i> | | <i>33'202.00</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>7'000.00</i> | | <i>7'400.00</i> | <i>10'521.00</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>62'500.00</i> | | <i>111'200.00</i> | <i>6'116.64</i> | |
| 150 | Feuerwehr | 458'600.00 | 521'100.00 | 425'900.00 | 537'100.00 | 502'872.19 | 508'988.83 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>62'500.00</i> | | <i>111'200.00</i> | <i>6'116.64</i> | |
| 1500 | Feuerwehr | 458'600.00 | 521'100.00 | 425'900.00 | 537'100.00 | 502'872.19 | 508'988.83 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>62'500.00</i> | | <i>111'200.00</i> | <i>6'116.64</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 98'700.00 | | 190'600.00 | | 122'400.86 |
| 161 | Militärische Verteidigung | 52'500.00 | | 145'200.00 | | 67'410.43 | 1'193.75 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 52'500.00 | | 145'200.00 | | 66'216.68 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 52'500.00 | | 145'200.00 | | 67'410.43 | 1'193.75 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | <i>Wasser</i> | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3120.02 | <i>Energie</i> | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | 7'991'000.00 | 1'450'200.00 | 8'236'500.00 | 1'422'400.00 | 7'805'373.00 | 1'512'677.10 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 6'540'800.00 | | 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 | 7'731'000.00 | 1'450'200.00 | 7'996'500.00 | 1'422'400.00 | 7'563'258.95 | 1'512'677.10 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>6'280'800.00</i> | | <i>6'574'100.00</i> | | <i>6'050'581.85</i> |
| 211 | Eingangsstufe | 825'400.00 | 104'800.00 | 824'100.00 | 104'900.00 | 788'853.60 | 175'567.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>720'600.00</i> | | <i>719'200.00</i> | | <i>613'286.05</i> |
| 2110 | Kindergarten | 825'400.00 | 104'800.00 | 824'100.00 | 104'900.00 | 788'853.60 | 175'567.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>720'600.00</i> | | <i>719'200.00</i> | | <i>613'286.05</i> |
| 3020.00 | Löhne Lehrpersonen | 478'600.00 | | 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 | 96'300.00 | | 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 | 2'507'400.00 | 284'500.00 | 2'722'300.00 | 283'300.00 | 2'499'293.37 | 317'210.80 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'222'900.00</i> | | <i>2'439'000.00</i> | | <i>2'182'082.57</i> |
| 2120 | Primarstufe | 2'507'400.00 | 284'500.00 | 2'722'300.00 | 283'300.00 | 2'499'293.37 | 317'210.80 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'222'900.00</i> | | <i>2'439'000.00</i> | | <i>2'182'082.57</i> |
| 3020.00 | Löhne Lehrpersonen | 1'532'700.00 | | 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 | 476'800.00 | | 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 | 2'032'400.00 | 841'000.00 | 2'018'600.00 | 760'900.00 | 1'966'028.10 | 764'223.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'191'400.00</i> | | <i>1'257'700.00</i> | | <i>1'201'804.90</i> |
| 2130 | Oberstufe / Sekundarstufe I | 2'032'400.00 | 841'000.00 | 2'018'600.00 | 760'900.00 | 1'966'028.10 | 764'223.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'191'400.00</i> | | <i>1'257'700.00</i> | | <i>1'201'804.90</i> |
| 3020.00 | Löhne Lehrpersonen | 1'346'800.00 | | 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 | 166'800.00 | | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>42'000.00</i> | | <i>45'000.00</i> | | <i>41'165.36</i> |
| 2140 | Musikschulen | 42'000.00 | | 45'000.00 | | 41'165.36 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>42'000.00</i> | | <i>45'000.00</i> | | <i>41'165.36</i> |

| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'600'500.00</i> | | <i>1'658'400.00</i> | | <i>1'610'980.96</i> |
| 2170 | Schulliegenschaften | 1'655'500.00 | 55'000.00 | 1'765'800.00 | 107'400.00 | 1'707'752.76 | 96'771.80 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'600'500.00</i> | | <i>1'658'400.00</i> | | <i>1'610'980.96</i> |
| 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, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial | 149'000.00 | | 173'000.00 | | 146'434.15 | |
| 3120.01 | <i>Wasser</i> | <i>15'000.00</i> | | <i>26'000.00</i> | | <i>12'312.40</i> | |
| 3120.02 | <i>Energie</i> | <i>30'000.00</i> | | <i>23'000.00</i> | | <i>62'600.60</i> | |
| 3120.03 | <i>Abfallentsorgung</i> | <i>4'000.00</i> | | <i>4'000.00</i> | | <i>6'085.95</i> | |
| 3120.04 | <i>Heizung</i> | <i>100'000.00</i> | | <i>120'000.00</i> | | <i>65'435.20</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>53'600.00</i> | | <i>40'500.00</i> | | <i>41'328.50</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>245'000.00</i> | | <i>210'000.00</i> | | <i>242'114.05</i> |
| 220 | Sonderschulen | 245'000.00 | | 210'000.00 | | 242'114.05 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>245'000.00</i> | | <i>210'000.00</i> | | <i>242'114.05</i> |
| 2200 | Sonderschulen | 245'000.00 | | 210'000.00 | | 242'114.05 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>245'000.00</i> | | <i>210'000.00</i> | | <i>242'114.05</i> |
| 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 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>30'000.00</i> | | |
| 251 | Gymnasiale Maturitätsschulen | 15'000.00 | | 30'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>30'000.00</i> | | |
| 2510 | Gymnasiale Maturitätsschulen | 15'000.00 | | 30'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>30'000.00</i> | | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>461'100.00</i> | | <i>482'000.00</i> | | <i>377'116.65</i> |
| 32 | Kultur, übrige | 57'000.00 | | 93'900.00 | | 69'569.54 | 1'925.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>57'000.00</i> | | <i>93'900.00</i> | | <i>67'644.54</i> |
| 321 | Bibliotheken | 17'500.00 | | 17'000.00 | | 12'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>17'500.00</i> | | <i>17'000.00</i> | | <i>12'000.00</i> |
| 3210 | Bibliotheken | 17'500.00 | | 17'000.00 | | 12'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>17'500.00</i> | | <i>17'000.00</i> | | <i>12'000.00</i> |
| 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>10'100.00</i> | | <i>21'700.00</i> | | <i>27'297.94</i> |
| 3220 | Konzert und Theater | 10'100.00 | | 21'700.00 | | 27'297.94 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>10'100.00</i> | | <i>21'700.00</i> | | <i>27'297.94</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>29'400.00</i> | | <i>55'200.00</i> | | <i>28'346.60</i> |
| 3290 | Kultur, übriges | 29'400.00 | | 55'200.00 | | 30'271.60 | 1'925.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>29'400.00</i> | | <i>55'200.00</i> | | <i>28'346.60</i> |
| 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>18'000.00</i> | | <i>20'000.00</i> | | <i>20'000.00</i> |
| 331 | Film und Kino | 18'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>18'000.00</i> | | <i>20'000.00</i> | | <i>20'000.00</i> |
| 3310 | Film und Kino | 18'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>18'000.00</i> | | <i>20'000.00</i> | | <i>20'000.00</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>361'800.00</i> | | <i>365'400.00</i> | | <i>283'697.11</i> |
| 341 | Sport | 315'800.00 | | 311'800.00 | 3'000.00 | 250'172.81 | 9'250.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>315'800.00</i> | | <i>308'800.00</i> | | <i>240'922.81</i> |
| 3410 | Sport | 233'300.00 | | 200'400.00 | 3'000.00 | 144'885.13 | 9'250.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>233'300.00</i> | | <i>197'400.00</i> | | <i>135'635.13</i> |
| 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, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial | 18'000.00 | | 36'500.00 | | 15'765.08 | |
| 3120.01 | <i>Wasser</i> | <i>7'000.00</i> | | <i>8'000.00</i> | | <i>6'456.00</i> | |
| 3120.02 | <i>Energie</i> | <i>8'000.00</i> | | <i>25'000.00</i> | | <i>6'739.95</i> | |
| 3120.03 | <i>Abfallentsorgung</i> | <i>3'000.00</i> | | <i>3'500.00</i> | | <i>2'569.13</i> | |
| 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 82'500.00 | | 111'400.00 | | 105'287.68 |
| 3120.00 | Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial | | | 34'000.00 | | 32'153.05 | |
| 3120.01 | <i>Wasser</i> | | | 26'000.00 | | 21'787.50 | |
| 3120.02 | <i>Energie</i> | | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | <i>Dorfbrunnen</i> | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 24'300.00 | | 2'700.00 | | 5'775.00 |
| 350 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 24'300.00 | | 2'700.00 | | 5'775.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 24'300.00 | | 2'700.00 | | 5'775.00 |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 24'300.00 | | 2'700.00 | | 5'775.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 24'300.00 | | 2'700.00 | | 5'775.00 |
| 3120.00 | Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 3120.02 | <i>Energie</i> | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 60'800.00 | | 169'400.00 | | 180'143.64 |
| 421 | Ambulante Krankenpflege | 60'800.00 | | 169'400.00 | | 180'143.64 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 60'800.00 | | 169'400.00 | | 180'143.64 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 60'800.00 | | 169'400.00 | | 180'143.64 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | 2'414'300.00 | 1'358'000.00 | 2'874'400.00 | 1'487'000.00 | 2'777'463.76 | 1'731'808.88 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 1'056'300.00 | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | 396.84 | |
| 511 | Krankenversicherung | | | | | | 396.84 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | 396.84 | |
| 5110 | Krankenversicherung | | | | | | 396.84 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | 396.84 | |
| 4637.00 | Rückerstattungen aus Verlustscheinen | | | | | | 396.84 |
| 54 | Familie und Jugend | 237'800.00 | 40'000.00 | 287'800.00 | 40'000.00 | 290'161.25 | 42'289.16 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 197'800.00 | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | 167'800.00 | 10'000.00 | 227'800.00 | 10'000.00 | 255'614.55 | 9'000.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 157'800.00 | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | 98'600.00 | | 167'000.00 | | 160'899.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 98'600.00 | | 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 | 48'600.00 | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>179'600.00</i> | | <i>472'500.00</i> | | <i>133'330.63</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>673'400.00</i> | | <i>662'600.00</i> | | <i>659'453.45</i> |
| 5790 | Fürsorge, übriges | 678'400.00 | 5'000.00 | 667'600.00 | 5'000.00 | 662'050.60 | 2'597.15 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>673'400.00</i> | | <i>662'600.00</i> | | <i>659'453.45</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'500.00</i> | | <i>4'500.00</i> | | <i>5'395.55</i> |
| 592 | Hilfsaktionen | 5'500.00 | | 4'500.00 | | 6'292.15 | 896.60 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'500.00</i> | | <i>4'500.00</i> | | <i>5'395.55</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | <i>Energie</i> | | | | | 214.50 | |
| 3120.03 | <i>Abfallentsorgung</i> | 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 Schneeräumung | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 | <i>Energie</i> | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 Heizenberg | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |

| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 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 | <i>Energie</i> | <i>38'000.00</i> | | <i>22'000.00</i> | | <i>36'478.33</i> | |
| 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 | Vorsteuerkürzung 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'600.00</i> | | <i>9'600.00</i> | <i>2'504.58</i> | |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 731'500.00 | 719'900.00 | 773'300.00 | 763'700.00 | 562'535.67 | 565'040.25 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'600.00</i> | | <i>9'600.00</i> | <i>2'504.58</i> | |
| 7200 | Abwasserbeseitigung allgemein | 20'600.00 | 9'000.00 | 17'600.00 | 8'000.00 | 4'666.42 | 7'171.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'600.00</i> | | <i>9'600.00</i> | <i>2'504.58</i> | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3120.00 | Wasser, Kehricht, 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 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, Kehricht, 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 63'000.00 | | 174'000.00 | | 16'800.40 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 63'000.00 | | 174'000.00 | | 16'800.40 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |

| 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 | Kehrichttransport | 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 | Kehrichtverwertung | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>40'200.00</i> | | <i>149'300.00</i> | | <i>108'889.44</i> |
| 741 | Gewässerverbauungen | 80'100.00 | 39'900.00 | 612'500.00 | 463'200.00 | 227'588.60 | 118'699.16 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>40'200.00</i> | | <i>149'300.00</i> | | <i>108'889.44</i> |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 45'900.00 | 5'700.00 | 577'300.00 | 428'000.00 | 108'889.44 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>40'200.00</i> | | <i>149'300.00</i> | | <i>108'889.44</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3120.00 | Wasser, Kehricht, 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 - Nollfassung | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'300.00</i> | | <i>1'200.00</i> | | <i>552.54</i> |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 8'500.00 | 3'200.00 | 4'400.00 | 3'200.00 | 552.54 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'300.00</i> | | <i>1'200.00</i> | | <i>552.54</i> |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 8'500.00 | 3'200.00 | 4'400.00 | 3'200.00 | 552.54 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'300.00</i> | | <i>1'200.00</i> | | <i>552.54</i> |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Schutzbauten Mutten | 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'500.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>2'693.25</i> |
| 761 | Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 5'500.00 | | 5'000.00 | | 2'693.25 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'500.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>2'693.25</i> |
| 7610 | Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 5'500.00 | | 5'000.00 | | 2'693.25 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'500.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>2'693.25</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>77'100.00</i> | | <i>71'400.00</i> | | <i>91'795.54</i> |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 81'600.00 | 4'500.00 | 75'400.00 | 4'000.00 | 97'895.54 | 6'100.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>77'100.00</i> | | <i>71'400.00</i> | | <i>91'795.54</i> |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 81'600.00 | 4'500.00 | 75'400.00 | 4'000.00 | 97'895.54 | 6'100.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>77'100.00</i> | | <i>71'400.00</i> | | <i>91'795.54</i> |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchs- und Büromaterial, Drucksachen | | | 500.00 | | | |
| 3120.00 | Wasser, Kehrlicht, 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 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 187'600.00 | | 154'800.00 | | 105'521.25 |
| 790 | Raumordnung | 187'600.00 | | 154'800.00 | | 105'521.25 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 187'600.00 | | 154'800.00 | | 105'521.25 |
| 7900 | Raumordnung (allgemein) | 187'600.00 | | 154'800.00 | | 105'521.25 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 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 Mobilien, 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>244'800.00</i> | | <i>366'800.00</i> | | <i>127'552.05</i> |
| 820 | Forstwirtschaft | 716'400.00 | 592'000.00 | 702'000.00 | 498'000.00 | 692'077.50 | 636'431.41 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>124'400.00</i> | | <i>204'000.00</i> | | <i>55'646.09</i> |
| 8200 | Forstwirtschaft | 716'400.00 | 592'000.00 | 702'000.00 | 498'000.00 | 692'077.50 | 636'431.41 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>124'400.00</i> | | <i>204'000.00</i> | | <i>55'646.09</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>120'400.00</i> | | <i>162'800.00</i> | | <i>71'905.96</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>120'400.00</i> | | <i>162'800.00</i> | | <i>71'905.96</i> |
| 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, Kehricht, 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, Kehricht, 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>39'400.00</i> | | <i>105'800.00</i> | | <i>42'188.82</i> |
| 840 | Tourismus (allgemein) | 268'400.00 | 229'000.00 | 346'800.00 | 241'000.00 | 265'451.44 | 223'262.62 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>39'400.00</i> | | <i>105'800.00</i> | | <i>42'188.82</i> |
| 8400 | Tourismus (allgemein) | 268'400.00 | 229'000.00 | 346'800.00 | 241'000.00 | 265'451.44 | 223'262.62 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>39'400.00</i> | | <i>105'800.00</i> | | <i>42'188.82</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'700.00</i> | | <i>26'700.00</i> | | <i>90'962.60</i> |
| 850 | Industrie, Gewerbe, Handel | 38'700.00 | 27'000.00 | 34'700.00 | 8'000.00 | 103'985.80 | 13'023.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'700.00</i> | | <i>26'700.00</i> | | <i>90'962.60</i> |
| 8501 | Marktwesen | 38'700.00 | 27'000.00 | 34'700.00 | 8'000.00 | 103'985.80 | 13'023.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'700.00</i> | | <i>26'700.00</i> | | <i>90'962.60</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'033'600.00</i> | | <i>2'010'200.00</i> | | <i>1'959'370.09</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'072'800.00</i> | | <i>2'023'100.00</i> | | <i>1'971'780.50</i> |
| 8711 | Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz | 4'134'800.00 | 2'033'200.00 | 3'910'800.00 | 1'900'000.00 | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'101'600.00</i> | | <i>2'010'800.00</i> | | |
| 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 | Stromreservzuschlag | 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 | Stromreservzuschlag | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>35'900.00</i> | | | <i>9'400.00</i> | | <i>1'958'184.97</i> |
| 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 Mobilien, 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>7'100.00</i> | | <i>1'100.00</i> | | <i>13'595.53</i> |
| 3120.00 | Wasser, Kehrlicht, Energie und Heizmaterial | 9'000.00 | | 3'000.00 | | 8'961.30 | |
| 3120.02 | <i>Energie</i> | <i>9'000.00</i> | | <i>3'000.00</i> | | <i>8'961.30</i> | |
| 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 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | <i>1'800.00</i> | | |

| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>39'200.00</i> | | <i>12'900.00</i> | | <i>12'410.41</i> | |
| 8790 | Energieholzproduktion | 152'800.00 | 192'000.00 | 155'100.00 | 168'000.00 | 167'940.44 | 180'350.85 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>39'200.00</i> | | <i>12'900.00</i> | | <i>12'410.41</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>16'091'300.00</i> | | <i>15'755'300.00</i> | | <i>15'741'153.32</i> | |
| 91 | Steuern | 244'700.00 | 10'195'500.00 | 148'200.00 | 10'126'900.00 | 209'671.32 | 10'297'675.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>9'950'800.00</i> | | <i>9'978'700.00</i> | | <i>10'088'003.88</i> | |
| 910 | Steuern | 244'700.00 | 10'195'500.00 | 148'200.00 | 10'126'900.00 | 209'671.32 | 10'297'675.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>9'950'800.00</i> | | <i>9'978'700.00</i> | | <i>10'088'003.88</i> | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 239'700.00 | 8'357'500.00 | 148'200.00 | 8'372'900.00 | 174'157.32 | 8'134'487.60 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>8'117'800.00</i> | | <i>8'224'700.00</i> | | <i>7'960'330.28</i> | |
| 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. Grundstückgewinnsteueranlagung | 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 Betreuungskosten | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>1'833'000.00</i> | | <i>1'754'000.00</i> | | <i>2'127'673.60</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>1'928'900.00</i> | | <i>1'856'400.00</i> | | <i>1'806'199.00</i> | |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | | 1'928'900.00 | | 1'856'400.00 | | 1'806'199.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>1'928'900.00</i> | | <i>1'856'400.00</i> | | <i>1'806'199.00</i> | |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | | 1'928'900.00 | | 1'856'400.00 | | 1'806'199.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>1'928'900.00</i> | | <i>1'856'400.00</i> | | <i>1'806'199.00</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>4'068'100.00</i> | | <i>3'729'300.00</i> | | <i>3'745'127.55</i> | |
| 950 | Ertragsanteile | 5'300.00 | 4'073'400.00 | 5'300.00 | 3'734'600.00 | 4'721.60 | 3'749'849.15 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>4'068'100.00</i> | | <i>3'729'300.00</i> | | <i>3'745'127.55</i> | |
| 9501 | Ertragsanteile aus Regalien und Patenten | | 8'200.00 | | 4'100.00 | | 4'870.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>8'200.00</i> | | <i>4'100.00</i> | | <i>4'870.00</i> | |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>4'059'900.00</i> | | <i>3'725'200.00</i> | | <i>3'740'257.55</i> | |
| 3600.00 | Landschaftsfranken an Bund | 5'300.00 | | 5'300.00 | | 4'721.60 | |
| 4120.00 | Wasserrechtzinsen | | 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 Thuisis | | 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 | Beteiligungenergie | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>143'500.00</i> | | <i>186'500.00</i> | | <i>97'529.19</i> | |
| 961 | Zinsen | 238'900.00 | 40'900.00 | 214'900.00 | 40'900.00 | 175'296.23 | 85'503.23 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>198'000.00</i> | | <i>174'000.00</i> | | <i>89'793.00</i> |
| 9610 | Zinsen | 238'900.00 | 40'900.00 | 214'900.00 | 40'900.00 | 175'296.23 | 85'503.23 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>198'000.00</i> | | <i>174'000.00</i> | | <i>89'793.00</i> |
| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>341'500.00</i> | | <i>360'500.00</i> | | <i>243'554.94</i> | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 411'900.00 | 753'400.00 | 426'000.00 | 786'500.00 | 709'844.00 | 953'398.94 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>341'500.00</i> | | <i>360'500.00</i> | | <i>243'554.94</i> | |
| 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 | <i>Wasser</i> | <i>5'000.00</i> | | <i>8'000.00</i> | | <i>4'786.00</i> | |
| 3439.02 | <i>Energie</i> | <i>7'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>8'034.35</i> | |
| 3439.03 | <i>Abfallentsorgung</i> | <i>5'000.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>3'948.10</i> | |
| 3439.04 | <i>Heizung</i> | <i>53'000.00</i> | | <i>45'000.00</i> | | <i>50'272.50</i> | |
| 3439.10 | <i>Versicherungen</i> | <i>5'000.00</i> | | <i>4'500.00</i> | | <i>4'511.58</i> | |
| 3439.90 | <i>Übriger Liegenschaftsaufwand</i> | <i>2'000.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>1'834.30</i> | |

| 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | 56'232.75 |
| 9690 | Finanzvermögen, übriges | | | | | 57'500.00 | 1'267.25 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | 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 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | 4'400.00 | | 4'293.70 | |
| 971 | Rückverteilungen | | | | 4'400.00 | | 4'293.70 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | 4'400.00 | | 4'293.70 | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | | | 4'400.00 | | 4'293.70 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | 4'400.00 | | 4'293.70 | |
| 4699.00 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | | | 4'400.00 | | 4'293.70 |
| | Gesamtergebnis | 30'380'300.00 | 29'921'400.00 | 33'399'600.00 | 31'430'700.00 | 29'723'873.34 | 29'392'930.56 |
| | | | 458'900.00 | | 1'968'900.00 | | 330'942.78 |
| | | 30'380'300.00 | 30'380'300.00 | 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 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | 120'000.00 | | | | 32'543.75 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 181'000.00 | | 950'800.00 | 475'400.00 | 51'585.00 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | 181'000.00 | | 475'400.00 | | 51'585.00 |
| 2 | BILDUNG | 1'915'000.00 | | 875'000.00 | | 2'244'324.50 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | 1'915'000.00 | | 875'000.00 | | 2'244'324.50 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 80'000.00 | | | | 222'995.00 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | 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 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | 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 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | 504'000.00 | | 944'600.00 | | 867'893.36 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 650'000.00 | | 717'000.00 | 72'500.00 | 643'954.25 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | 650'000.00 | | 644'500.00 | | 643'954.25 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | | | | 1'797'708.71 | 6'015'483.34 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | | | | 4'217'774.63 | |
| | | 3'847'000.00 | 134'500.00 | 5'440'800.00 | 1'771'300.00 | 7'813'192.05 | 7'813'192.05 |
| | Nettoinvestition | | 3'712'500.00 | | 3'669'500.00 | | |
| | | 3'847'000.00 | 3'847'000.00 | 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 | 1'915'000.00 | | 875'000.00 | | 2'244'324.50 | |
| 21 | Obligatorische Schule | 1'915'000.00 | | 875'000.00 | | 2'244'324.50 | |
| 217 | Schulliegenschaften | 1'915'000.00 | | 875'000.00 | | 2'244'324.50 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 1'915'000.00 | | 875'000.00 | | 2'244'324.50 | |
| 5040.00 | Hochbauten allgemeiner Haushalt | 1'780'000.00 | | 870'000.00 | | 1'954'097.05 | |
| INV00064 | Schulhauserweiterung Compogna Primarstufe | | | | | 1'914'617.55 | |
| INV00088 | Sanierung MZH Dorf | 430'000.00 | | 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 Obermutten | 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 Mutten | 77'000.00 | | | | | |
| 6310.00 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | 34'500.00 | | 170'000.00 | | |
| INV00039 | Bushaltestelle Caznerwiese | | | | 170'000.00 | | |
| INV00116 | Bushaltestellen Mutten | | 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 Mutten | | | 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 Thuisis - 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 Mutten | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 198'000.00 | |
| 5030.00 | Übrige Tiefbauten allgemein | | | | | 31'529.55 | |
| INV00092 | Erneuerung Wassersystem Kuhalp Mutten | | | | | 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 | | |
| | Nettoinvestition | 3'847'000.00 | 134'500.00 | 5'440'800.00 | 1'771'300.00 | 6'015'483.34 | 1'797'708.71 |
| | | | 3'712'500.00 | | 3'669'500.00 | | 4'217'774.63 |
| | | 3'847'000.00 | 3'847'000.00 | 5'440'800.00 | 5'440'800.00 | 6'015'483.34 | 6'015'483.34 |