GEMEINDE
felsberg.
lebens · wert

Gemeinde Felsberg
Schulstrasse 1, 7012 Felsberg
T 081 257 00 11

gemeinde@felsberg.ch
www.felsberg.ch

Gemeinde Felsberg

Budget 2025

GEMEINDE FELSBERG
BUDGET 2025

Inhaltsverzeichnis

Seite

Einleitung 2

Botschaften zum Investitionsbudget 2025 3

Informationen zum Budget 2025 5

Kurzinformation zum Budget 2025 7

Finanzkennzahlen 2021 - 2025 8

ERFOLGSRECHNUNG - Zusammenzug 11

ERFOLGSRECHNUNG - Ergebnis: Erfolgsausweis 12

INVESTITIONSRECHNUNG 13

ERFOLGSRECHNUNG - Detailzahlen

- 0 Allgemeine Verwaltung 14
- 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung 17
- 2 Bildung 19
- 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche 23
- 4 Gesundheit 25
- 5 Soziale Sicherheit 26
- 6 Verkehr 27
- 7 Umweltschutz und Raumordnung 28
- 8 Volkswirtschaft 31
- 9 Finanzen und Steuern 33

Details zum Budget 2025 mit Begründungen 35

Anträge des Gemeindevorstandes 37

Einleitung

BERICHT DES GEMEINDEVORSTANDES ZUM VORANSCHLAG 2025

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Das Budget 2025 zeigt einen Aufwandüberschuss von CHF 954’170.

Entsprechend den Empfehlungen des Kantons wurden die Steuereinnahmen gegenüber dem Rechnungsergebnis 2023 um rund 5.0 % erhöht, dazu noch um weitere 1.0 % aus dem erwarteten Bevölkerungsanstieg. Die Vermögenssteuern sind um 5.2 % höher budgetiert worden.

Gesamthaft wurde wiederum sehr straff budgetiert, was einen wirtschaftlichen Umgang mit den Gemeindefinanzen und eine strenge Budgeteinhaltung voraussetzt. Es gilt in Felsberg schon immer, sehr haushälterisch mit den vorhandenen Mitteln umzugehen und sich vor allem auf das Notwendige zu beschränken.

Im Jahr 2025 sind folgende Investitionen vorgesehen (mit Bruttokosten über CHF 50‘000):

- Sanierung Wasserleitung Teilbereich Winkel für CHF 170’000

Die Investitionen 2025 sowie das gesamte Budget werden an der Gemeindeversammlung vom 05. Dezember 2024 ausführlich vorgestellt.

Für Auskünfte stehen Ihnen der Leiter der Gemeindeverwaltung, Herr Ernst Cadosch, Tel. 081 257 00 10, oder der Gemeindepräsident, Herr Peter Camastral, Tel. 079 336 62 76, zur Verfügung. Wir geben Ihnen gerne weitere Informationen zum Budget oder zu den einzelnen Investitionsvorhaben.

Gemeindeversammlung vom 05. Dezember 2024

Botschaften zum Investitionsbudget (Traktandum 2)

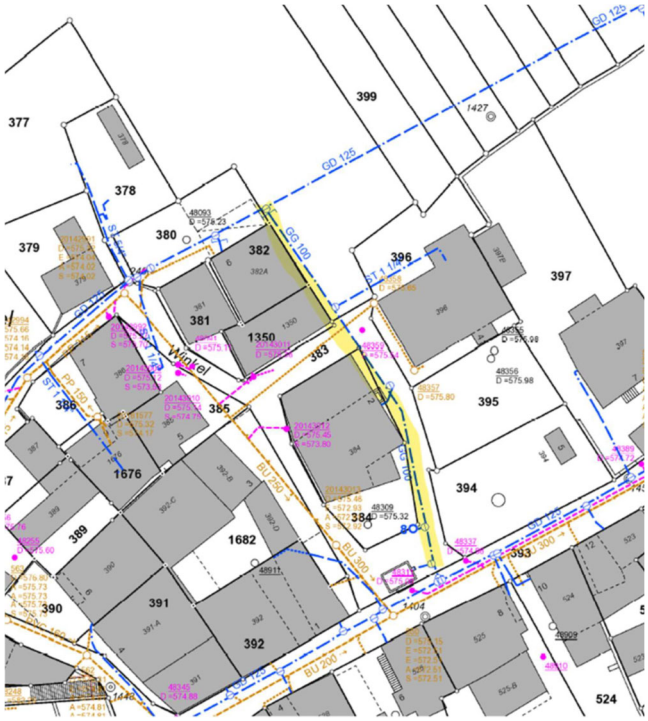
Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Über folgende **Investition** ist an der Budgetversammlung abzustimmen:

1. Sanierung Wasserleitung Teilbereich Winkel brutto CHF 170’000

1. Sanierung Wasserleitung Teilbereich Winkel

Die Wasserleitung im Winkel im gelb markierten Abschnitt ist sehr alt (Erstellungsjahr 1953) und soll erneuert werden. Die bestehenden Hausanschlüsse, die Erdung und ein bestehender Hydrant sind ebenfalls zu erneuern.



Der bestehende Asphalt im Projektbereich weisst grosse Setzungen auf und das Wasser kann nicht abfliessen. Es empfiehlt sich daher die Strasse und die Plätze im Projektgebiet im gleichen Arbeitsgang zu erneuern.

Für das Projekt wird mit Kosten von CHF 170'000 gerechnet. Die Projektkosten sollen der Spezialfinanzierung Wasserversorgung belastet werden.

Wir bitten Sie, geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, dem Planungskredit von CHF 170’000 zuzustimmen.

Über folgende Investitionen muss nicht abgestimmt werden:

- **CHF 100’000 Investitionsbeiträge ARA Chur:**
  Die Gemeinde Felsberg trägt 3.6 % der Investitionskosten der ARA Chur.

- **CHF 70‘000 bzw. 80‘000 Anschlussgebühren Abwasser/Wasser:**
  Bei Neubauten/Erweiterungen werden Anschlussgebühren an die Abwasserentsorgung und Wasserversorgung fällig. Diese Beträge stellen einen nachträglichen Investitionsbeitrag an die Baukosten für die Wasser- und Abwasserleitungen dar.

Insgesamt betragen die budgetierten Nettoinvestitionen CHF 120’000.

Botschaften zum Budget 2025 (Traktandum 3)

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Das Budget 2025 zeigt wie einleitend erwähnt einen erwarteten Verlust von CHF 954'170.

Folgende im Jahr 2025 vorgesehene Positionen sind speziell zu erwähnen:

- Der Gemeindevorstand wird auch im nächsten Jahr einige Projekte prüfen, unter anderem eine Anpassung der Gemeindeverfassung. Für die Abklärungen wurden wiederum CHF 40'000 für Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw. budgetiert.
- Bei den Personalkosten wird mit einem Teuerungsausgleich von 1.0 % gerechnet. Wie hoch der Teuerungsausgleich sein wird, beschliesst der Grosse Rat in seiner Dezembersession.
- Der Kanton hat im Jahr 2024 das elektronische Baubewilligungsverfahren eingeführt. Für die Anbindung an das heutige Bauverwaltungsprogramm der Gemeinde fehlt noch die Schnittstelle. Der schon im Jahr 2024 budgetierte Betrag von CHF 15'000 wurde auf das Budget 2025 übertragen, da sollte die Schnittstelle eingeführt werden können.
- Neu wird die Gemeinde Felsberg die Steuerveranlagungen nicht mehr selber durchführen (neu durch Kanton, später evtl. Steuerallianz mit anderen Gemeinden). Dadurch entfällt der entsprechende Beitrag des Kantons (rund CHF 70'000).
- Die EDV-Kosten der Gemeinde führen immer wieder zu Fragen, obwohl sie im Vergleich zu anderen Gemeinden nicht als hoch anzusehen sind. Die rund CHF 90'000 in der Gemeindeverwaltung setzen sich aus Lizenzkosten (rund CHF 55'000), Supportkosten (rund CHF 15'000) und Neuerungen/Updates zusammen (CHF 20'000).
- Die Bautätigkeit ist nach sehr starken Jahren vorerst zurück gegangen. Es wird mit weniger Einnahmen aus den Bewilligungsgebühren gerechnet (CHF 10'000 weniger budgetiert).
- Der Gemeindesaal wurde der Schule als Kindergarten übergeben. Intern wird dem Bereich Bildung eine Miete verrechnet.
- Beim Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg wird im Jahr 2025 die persönliche Schutzausrüstung komplett erneuert. Deshalb ist der Anteil am Budget für Felsberg rund CHF 30'000 höher als im Budget 2024.
- Der Grosse Rat wird sich in der Dezembersession die Teilrevision des Gesetzes über die Volksschulen des Kantons Graubünden befassen. Gemäss Botschaft der Bündner Regierung resultieren jährliche Mehraufwendungen von gesamthaft rund CHF 17.0 Mio. Davon entfallen rund CHF 10.0 Mio. auf die Lohnerhöhungen für die angestellten Lehrpersonen. Der Grossteil der Mehraufwendungen fällt entsprechend bei den Schulträgerschaften an. Im Budget 2025 sind die Anpassungen, welche voraussichtlich am 01. August 2025 in Kraft treten, eingerechnet worden.
- Bei der Primarschule werden momentan 13 Klassen geführt. Ab Schuljahr 2025/2026 wird es eine Klasse weniger sein. Das Budget bei der Primarschule reduziert sich gesamthaft um rund CHF 132'000.
- Momentan werden die Varianten für die Entwicklung des Schulraums inkl. Turnhalle ausgearbeitet und die Kosten berechnet. Bis im Frühling 2025 sollen diese der Gemeindeversammlung vorgestellt werden. Danach können die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger das weitere Vorgehen bestimmen. Im Budget 2025 ist ein Betrag von CHF 200'000 eingerechnet, um danach die weiteren Abklärungen treffen zu können. Es wird davon ausgegangen, einen Wettbewerb durchzuführen. Die CHF 200'000 sind vorerst als «Platzhalter» anzusehen, sie gelten noch nicht als bewilligt, erst mit einem Gemeindeversammlungsbeschluss im nächsten Jahr.
- Im Budget 2025 ist ein Betrag von CHF 25'600 für den Ersatz von Dachfenstern eingerechnet.
- In der Tagesbetreuung sind wiederum CHF 50'000 als Defizitbeitrag für den Hort eingerechnet (Tagesstrukturen). Der entsprechende Kreditbeschluss wurde von der Gemeindeversammlung vom 30. März 2023 gefasst.

- Für die Servermigration in eine Cloudlösung ist bei der Kostenstelle 2192 Volksschule Sonstiges ein Betrag von CHF 20'000 eingerechnet worden.
- Die Kosten für Sonderschulen (Talentklassen, Beiträge an Heime und Schulen) steigen um CHF 70'500 und die Kosten für das Untergymnasium um CHF 34'500. Gesamthaft fallen für die Sonderschulen und gymnasiale Maturitätsschulen für die Gemeinde Felsberg Kosten von CHF 495'500 an.
- Bei den Gesundheitskosten wird mit einem kleinen Anstieg gerechnet, von CHF 670'100 auf CHF 691'300.
- Bei der sozialen Sicherheit steigen die Kosten stark an, es wird mit CHF 135'500 Mehrkosten gerechnet. Der Grund liegt bei einem Massnahmefall im Erwachsenenbereich, der die Gemeinde sehr viel kostet. Durch die hohen Ausgaben erhält die Gemeinde einen deutlich höheren Betrag aus dem Lastenausgleich Soziales.
- Im Departement Verkehr bleiben die Kosten unverändert. Wiederum wurde ein Betrag von CHF 50'000 für den allgemeinen Unterhalt eingerechnet. Im Gewerbegebiet sollen ein paar neue öffentliche Parkplätze erstellt werden. Dafür ist ein Betrag von CHF 40'000 im Budget eingerechnet worden.
- In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist für die Überarbeitung des generellen Wasserversorgungsprojektes (GWP) ein Betrag von CHF 20'000 eingerechnet worden.
- Bei den Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung sind keine grösseren Anpassungen vorgesehen und das Budget 2025 entspricht mehr oder weniger dem Budget 2024.
- In der Raumordnung ist ein Betrag von CHF 35'000 für die Ausarbeitung eines Langsamvekehrskonzeptes eingerechnet worden. Ein solches Konzept ist die Voraussetzung, um überhaupt noch Bundes- und Kantonsgelder aus dem Agglomerationsprogramm beantragen zu können.
- Auf der Alp Tambo sind diverse Schieber zu ersetzen (CHF 12'000 im Budget).
- Auf der Alp Calanda sind CHF 9'000 für einen neuen Holzzaun bei der Hütte Unterberg und CHF 5'000 für eine Solaranlage auf der Hütte Oberberg eingerechnet worden.
- In der Forstwirtschaft sind CHF 30'000 für eine Wegverbreiterung und Sicherungsmassnahmen bei der Älplistrasse eingerechnet worden.
- Bei den allgemeinen Gemeindesteuern wird im Budget 2025 mit Einnahmen von CHF 6'522'000 gerechnet. In der Rechnung 2023 lagen die Ist-Zahlen bei CHF 6'240’345.
- Bei den Sondersteuern wird mit gleichbleibenden Zahlen gerechnet.
- Die Gemeinde Felsberg wird im Jahr 2025 einen Betrag von CHF 1'428'100 aus dem kantonalen Finanzausgleich erhalten.
- Im Februar 2024 konnte ein Darlehen von CHF 1'500'000 zurückgezahlt werden. Die Zinskosten für die langfristigen Finanzverbindlichkeiten sinken somit auf CHF 36'600. Das Minus im Budget 2025 kann die Gemeinde Felsberg noch ohne Aufnahme von Fremdkapital auffangen. Die Höhe der langfristigen Finanzverbindlichkeiten liegt momentan bei CHF 7'500'000.

Kurzinformation zum Budget 2025

⇒ Laut Budget 2025 schliesst die Erfolgsrechnung mit einem **Ausgabenüberschuss** von CHF 954’170.

⇒ Die **Abschreibungen** auf dem Verwaltungsvermögen betragen CHF 891’500, auf Investitionsbeiträgen des Verwaltungsvermögens CHF 67’400.

⇒ Laut Mittelflussrechnung beträgt die **Selbstfinanzierung** (Cashflow) CHF -165’870 (Gewinn vor Abschreibungen ohne Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen).

⇒ Durch die budgetierten **Nettoinvestitionen** von CHF 120’000 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 285’870. Der **Selbstfinanzierungsgrad** ist nicht ermittelbar, da die Einnahmen die Ausgaben übersteigen. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt automatisch zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100% zu einer Abnahme der Schuld.

⇒ Der **Selbstfinanzierungsanteil** von -1.3% zeigt den Anteil am Finanzertrag, der als Cashflow zurückbleibt und für Abschreibungen und Bildung bzw. Auflösung von Eigenkapital verwendet wird. Der Idealwert läge über 20%.

⇒ Die Kennzahl **Zinsbelastungsanteil** zeigt auf, dass die Gemeinde Felsberg vom Finanzertrag 0.2% für die Nettozinsen aufwendet. Laut anerkannten Regeln heisst dies, dass die Gemeinde zurzeit eine kleine Verschuldung aufweist.

⇒ Der **Kapitaldienstanteil** sagt uns, dass Felsberg 7.8% des Finanzertrages für Nettozinsen und Abschreibungen aufwendet. Dies weist auf einen mittleren Abschreibungsbedarf hin.

⇒ Bei den **Spezialfinanzierungen** ergibt das erarbeitete Budget in der **Wasserversorgung** einen Verlust in Höhe von CHF 28’300, welcher ordnungsgemäss aus dem Spezialfonds entnommen wird. Auch bei der **Abwasserbeseitigung** wird mit einem Verlust gerechnet. Dieser beträgt CHF 103’200 und wird ebenso dem Spezialfonds belastet. Bei der **Abfallbewirtschaftung** wird ein Verlust von CHF 39’100 veranschlagt. Auch dieser wird dem Spezialfonds entnommen.
Die Spezialfonds Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung haben eine Höhe erreicht, welche es erlaubt, weiterhin auf die Erhebung von Grundgebühren zu verzichten.

Entwicklung Erfolgsrechnung 2021 – 2025

	Rechnung 2021	**Rechnung 2022**	**Rechnung 2023**	**Budget 2024**	**Budget 2025**
Ertrag	11'432'056	12'657’172	13'054’859	13'192’500	13'620’940
Aufwand	11'127’614	12'021'670	13'401’800	13'767’400	14'575’110
Ertragsüberschuss	**304’442**	**635’502**			
Aufwandüberschuss			**346’941**	**574’900**	**954’170**

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2021 - 2025

Mittelflussrechnung	**Rechnung 2021**	**Rechnung 2022**	**Rechnung 2023**	**Budget 2024**	**Budget 2025**
Ergebnis der Laufenden Rechnung	304'442	635'502	346'941	-574'900	-954'170
Einlagen Spezialfinanzierungen +	38'636	227'324	14'795		
Entnahmen Spezialfinanzierungen -	-55'630	-80'441	-228'575	-155'600	-170'600
Abschreibungen Verwaltungsvermögen +	861'487	873'863	884'662	919'600	891'500
Abschreibungen Investitionsbeiträge (366) +	61'881	61'881	62'411	64'400	67'400
Selbstfinanzierung / Cashflow	**1'210'815**	**1'718'129**	**1'080'233**	**253'500**	**-165'870**
Nettoinvestitionen	447'634	748'951	-219'504	4'316'900	120'000
Finanzierungsfehlbetrag (-) / Finanzierungsüberschuss (+)	**763'181**	**969'178**	**1'299'738**	**-4'063'400**	**-285'870**
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Kopf	**227**	**-126**	**-268**	**1'143**	**1'226**
Steuereinnahmen pro Kopf	**2'427**	**2'749**	**2'541**	**2'623**	**2'584**

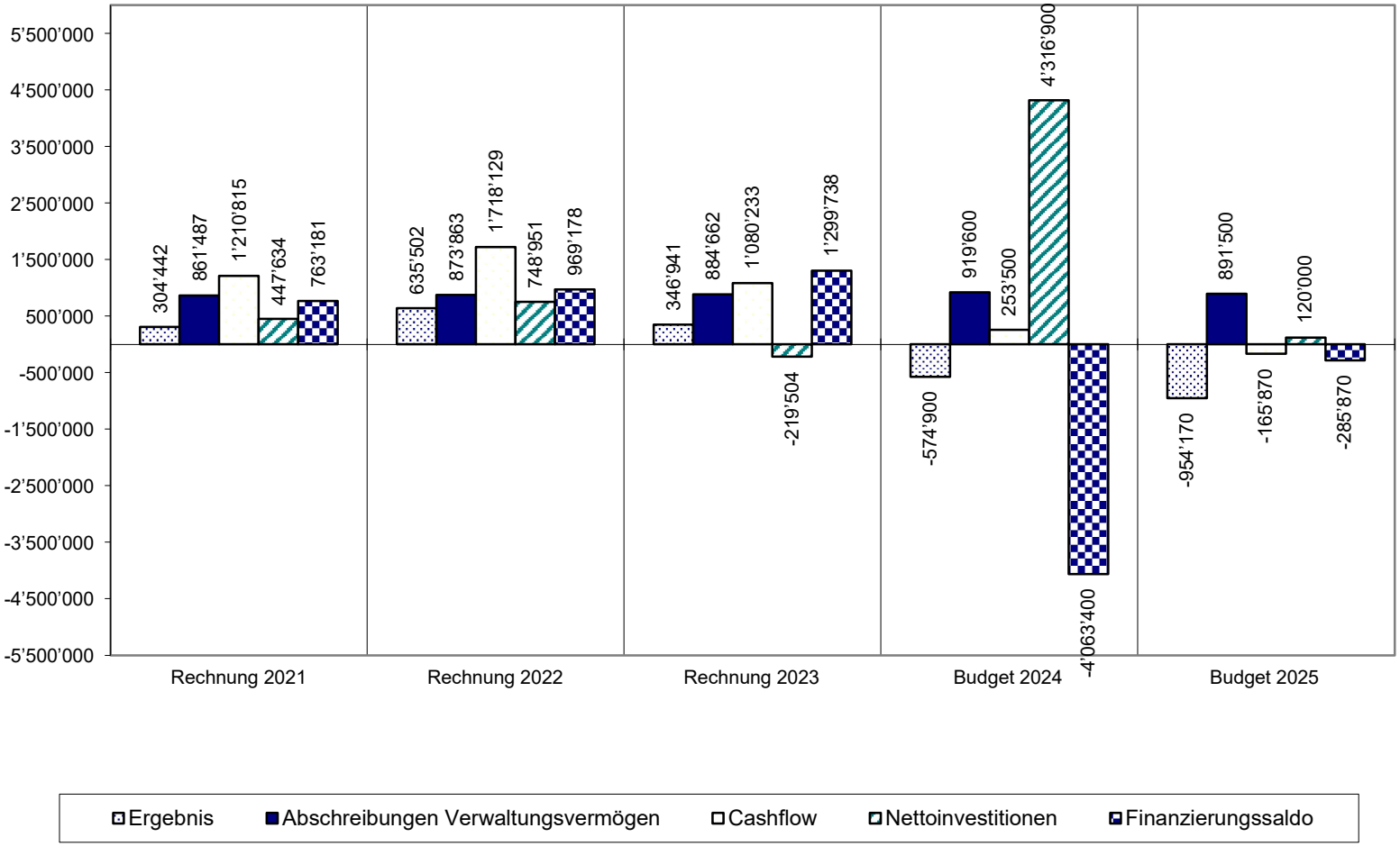
Selbstfinanzierungsgrad					
Selbstfinanzierungsgrad	**270**	**229**	**-492**	**6**	**-138**

Selbstfinanzierungsanteil					
Selbstfinanzierung / Cashflow	**1'210'815**	**1'718'129**	**1'080'233**	**253'500**	**-165'870**
Ertrag +	11'432'056	12'657'172	13'054'859	13'192'500	13'620'940
Interne Verrechnungen -	-745'978	-822'886	-934'052	-102'800	-1'103'900
Entnahmen aus dem Eigenkapital -	0				
Finanzertrag	**10'686'078**	**11'834'286**	**12'120'807**	**13'089'700**	**12'517'040**
Selbstfinanzierungsanteil	**11.3**	**14.5**	**8.9**	**1.9**	**-1.3**

Zinsbelastungsanteil					
Zinsaufwand (340) +	54'872	47'156	47'000	102'800	36'900
Zinsertrag (440) -	-6'431	-11'667	-12'149	-12'000	-14'000
Nettozinsaufwand	**48'441**	**35'489**	**34'851**	**90'800**	**22'900**
Finanzertrag	**10'686'078**	**11'834'286**	**12'120'807**	**13'089'700**	**12'517'040**
Zinsbelastungsanteil	**0.5**	**0.3**	**0.3**	**0.7**	**0.2**

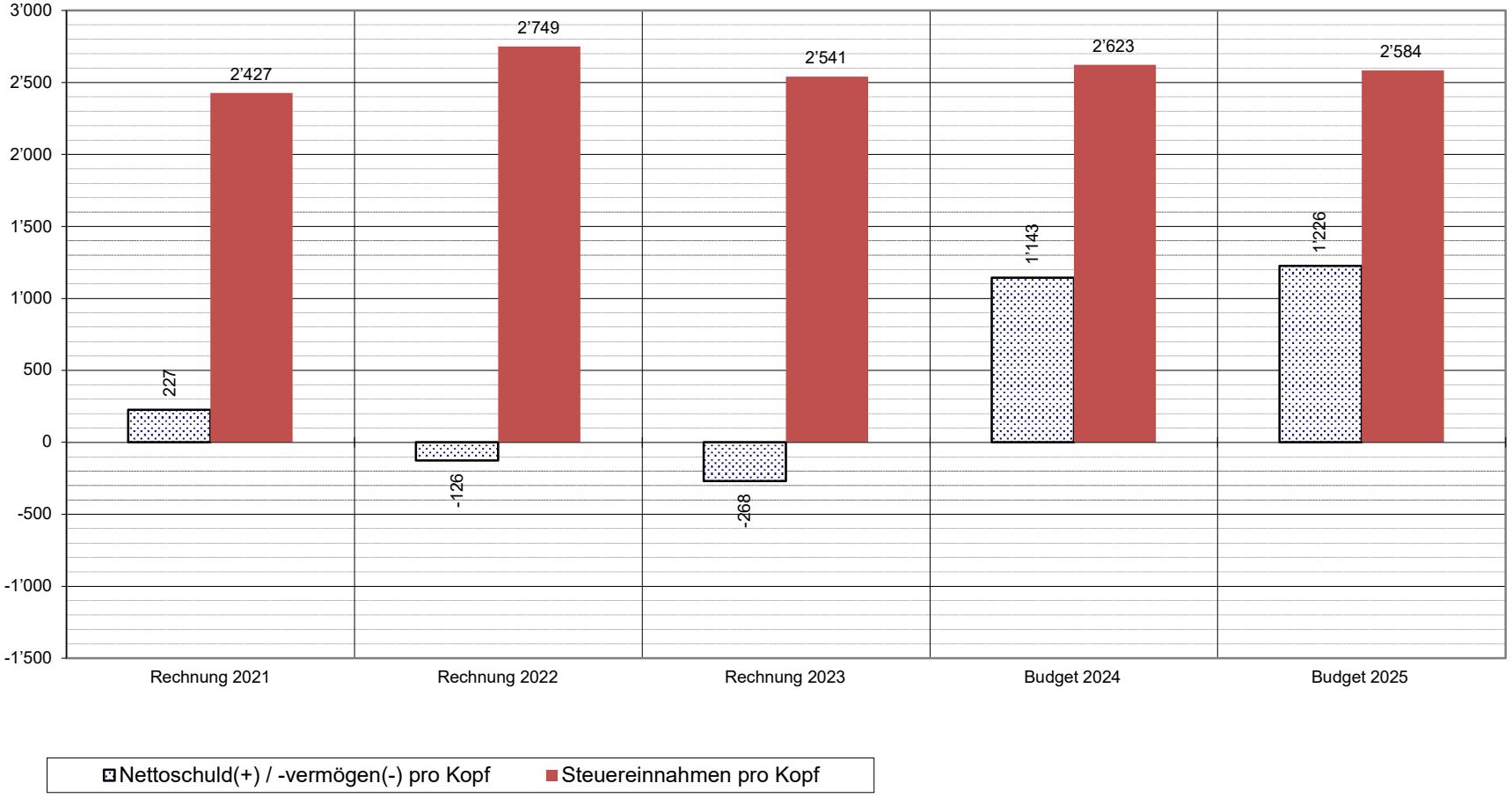
Kapitaldienstanteil					
Zinsaufwand (340) +	54'872	47'156	47'000	102'800	36'900
Abschreibungen Total +	861'487	873'863	884'662	919'600	891'500
Abschreibungen Investitionsbeiträge (366) +	61'881	61'881	62'411	64'400	67'400
Zinsertrag (440) -	-6'431	-11'667	-12'149	-12'000	-14'000
Kapitaldienst	**971'809**	**971'233**	**981'923**	**1'074'800**	**981'800**
Finanzertrag	**10'686'078**	**11'834'286**	**12'120'807**	**13'089'700**	**12'517'040**
Kapitaldienstanteil	**9.1**	**8.2**	**8.1**	**8.2**	**7.8**

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2021 - 2025



Finanzierungssaldo = Finanzierungsfehlbetrag oder Finanzierungsüberschuss

Kennzahlen Jahresrechnungen / Budget 2021 - 2025



ERFOLGSRECHNUNG

a) Zusammenzug

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**13'401'799.44**	**13'054'858.61**	**13'767'400**	**13'192'500**	**14'575'110.00**	**13'620'940.00**
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		346'940.83	-574'900		-954'170.00	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'498'525.40**	**506'090.57**	**1'674'400**	**597'200**	**1'564'340.00**	**544'800.00**
	Nettoergebnis		992'434.83		1'077'200		1'019'540.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**255'964.86**	**192'636.65**	**326'900**	**152'000**	**320'600.00**	**158'400.00**
	Nettoergebnis		63'328.21		174'900		162'200.00
2	**BILDUNG**	**6'755'999.59**	**1'317'104.76**	**7'232'500**	**1'446'500**	**7'430'070.00**	**1'506'140.00**
	Nettoergebnis		5'438'894.83		5'786'000		5'923'930.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**181'264.35**	**1'296.60**	**228'800**	**8'600**	**254'000.00**	**900.00**
	Nettoergebnis		179'967.75		220'200		253'100.00
4	**GESUNDHEIT**	**693'934.53**		**670'100**		**691'300.00**	
	Nettoergebnis		693'934.53		670'100		691'300.00
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'301'339.48**	**493'839.14**	**936'200**	**94'500**	**1'565'000.00**	**587'800.00**
	Nettoergebnis		807'500.34		841'700		977'200.00
6	**VERKEHR**	**460'089.93**	**65'696.55**	**573'400**	**63'100**	**575'900.00**	**68'300.00**
	Nettoergebnis		394'393.38		510'300		507'600.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'021'107.35**	**668'418.61**	**895'600**	**678'000**	**944'200.00**	**702'700.00**
	Nettoergebnis		352'688.74		217'600		241'500.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1'171'523.89**	**832'945.17**	**1'098'800**	**686'700**	**1'156'600.00**	**653'900.00**
	Nettoergebnis		338'578.72		412'100		502'700.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**62'050.06**	**8'976'830.56**	**130'700**	**9'465'900**	**73'100.00**	**9'398'000.00**
	Nettoergebnis	8'914'780.50		9'335'200		9'324'900.00	

ERGEBNIS: ERFOLGSAUSWEIS

		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**12'420'747.52**	**12'595'000**	**13'434'310**
30	Personalaufwand	6'348'617.74	6'742'400	6'620'640
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'428'123.22	2'525'000	2'687'470
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	884'661.81	919'600	891'500
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	14'794.79		
36	Transferaufwand, Beiträge an Dritte	2'744'549.96	2'408'000	3'234'700
	Betrieblicher Ertrag	**11'943'620.88**	**11'969'300**	**12'359'340**
40	Fiskalertrag	7'201'131.55	7'579'200	7'568'000
41	Regalien und Konzessionen	266'938.01	283'700	283'000
42	Entgelte	1'595'955.26	1'484'200	1'576'500
43	Verschiedene Erträge	165.55	8'600	600
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz	228'574.70	155'600	170'600
46	Transferertrag, Beiträge von Dritten	2'650'855.81	2'458'000	2'760'640
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-477'126.64**	**-625'700**	**-1'074'970**
34	Finanzaufwand	47'000.00	102'800	36'900
44	Finanzertrag	177'185.81	153'600	157'700
	Ergebnis aus Finanzierung	**130'185.81**	**50'800**	**120'800**
	Operatives Ergebnis	**-346'940.83**	**-574'900**	**-954'170**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-346'940.83**	**-574'900**	**-954'170**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

INVESTITIONSRECHNUNG

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	**-63'705.93**	**155'798.22**	**4'943'500**	**626'600**	**270'000**	**150'000**
	Nettoinvestitionen		***-219'504.15***		***4'316'900***		***120'000***
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**						
1610	**Truppenunterkunft**						
6300.00	IR-Beiträge vom Bund						
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						
2	**BILDUNG**			**1'250'000**			
2170	**Schulliegenschaften**			**1'250'000**			
5040.19	Erweiterung Schulraum			1'250'000			
6	**VERKEHR**	**32'377.25**	**150'086.60**	**188'500**			
6150	**Gemeindestrassen**	**100'000.00**	**150'086.60**	**188'500**			
5010.03	Sanierung Strasse Ob a Damm						
5010.04	Sanierung Neugüterstrasse			188'500			
5010.08	Stichverbindung Felsberg-Domat/Ems	100'000.00					
6370.00	Perimeterbeiträge		150'086.60				
6220	**Regionalverkehr**	**-67'622.75**					
5010.07	Sanierung Bushaltestellen gem. BehiG	-67'622.75					
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**-45'948.63**	**5'711.62**	**830'000**	**154'000**	**270'000**	**150'000**
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**		**4'995.92**		**70'000**	**170'000**	**70'000**
5031.06	Sanierung Wasserleitung Teilbereich Winkel					170'000	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						
6371.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung		4'995.92		70'000		70'000
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**21'203.74**	**715.70**	**230'000**	**84'000**	**100'000**	**80'000**
5032.04	Überarbeitung genereller Entwässerungsplan			130'000			
5620.00	Baubeitrag ARA Chur	21'203.74		100'000		100'000	
6372.00	Anschlussgebühren Kanalisation		715.70		84'000		80'000
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**			**600'000**			
5033.00	Umsetzung neues Deponiekonzept Riwäldli			600'000			
7710	**Friedhof und Bestattung**	**-67'152.37**					
5040.15	Gesamtsanierung Friedhof inkl. Treppenaufgang	-67'152.37					
6300.00	IR-Beiträge vom Bund						
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**-50'134.55**		**2'675'000**	**472'600**		
8180	**Alpwirtschaft "Alp Tambo"**			**610'000**	**472'600**		
5010.09	Saniereung Brücke Alp Tambo (über Bodenerlöskto.)						
5010.10	Sanierung Strassenbereich Tambo (Hangsicherung)			610'000			
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton				402'600		
6320.00	IR-Beiträge von Bürgergemeinde Felsberg				30'000		
6350.00	IR-Beiträge von privaten Unternehmungen				40'000		
8200	**Forstwirtschaft**	**-50'134.55**		**2'065'000**			
5040.16	Neuer Werkhof			2'000'000			
5040.16	Neuer Forstwerkhof inkl. Einrichtungen	-80'000.00					
5060.02	Neues Forstfahrzeug mit Kran/Seilwinde	29'865.45					
5060.03	Ersatz VW Bus			65'000			

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'498'525.40**	**506'090.57**	**1'674'400**	**597'200**	**1'564'340**	**544'800**
01	**Legislative und Exekutive**	**262'030.55**	**8'000.00**	**290'900**	**2'800**	**284'600**	**2'800**
011	**Legislative**	**48'622.40**		**66'200**		**64'200**	
0110	**Legislative**	**48'622.40**		**66'200**		**64'200**	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'161.00		7'000		7'200	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79.75		200		100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66.85		100		100	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.10		100		100	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.75					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		800	
3099.00	Übriger Personalaufwand	967.45		4'500		1'200	
3132.01	Revisionskosten	8'992.95		9'000		9'000	
3132.02	Fachberatung (Easyvote, Diverses)	1'565.65		1'600		1'600	
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten	277.35		5'000		2'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	93.80		500		200	
3170.01	Repräsentationen	1'498.05		2'000		2'000	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	12'000.00		12'000		12'000	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart			12'000		12'000	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'901.70		11'700		15'900	
012	**Exekutive**	**213'408.15**	**8'000.00**	**224'700**	**2'800**	**220'400**	**2'800**
0120	**Exekutive**	**213'408.15**	**8'000.00**	**224'700**	**2'800**	**220'400**	**2'800**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	102'406.90		103'700		105'600	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'314.25		8'400		9'200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'270.70		7'100		7'400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	396.95		400		400	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	692.15		600		700	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		2'000		1'300	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'044.85		2'000		1'200	
3102.01	Publikationsorgan "Ruinaulta"	2'436.15		2'600		2'600	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	39'409.35		40'000		40'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'694.20		3'500		3'700	
3170.01	Repräsentationen	14'874.65		11'000		9'000	
3636.08	Beiträge diverse	5'772.60		4'000		2'000	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	26'000.00		37'000		37'000	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	295.40		2'400		300	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000.00		2'800		2'800
02	**Allgemeine Dienste**	**1'236'494.85**	**498'090.57**	**1'383'500**	**594'400**	**1'279'740**	**542'000**
021	**Gemeindeverwaltung**	**869'063.77**	**373'275.18**	**949'000**	**480'200**	**901'940**	**413'700**
0210	**Gemeindeverwaltung**	**869'063.77**	**373'275.18**	**949'000**	**480'200**	**901'940**	**413'700**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	535'224.15		554'300		529'700	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'844.60		44'600		45'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'642.40		44'800		35'300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'014.90		3'000		2'400	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'608.05		5'800		5'500	
3064.00	Überbrückungsrenten VAP	20'825.00		25'000		30'240	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'587.30		9'000		8'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'089.30		7'000		4'000	
3100.00	Büromaterial	9'799.11		8'400		9'800	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'663.44		1'500		1'500	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'053.25		11'800		12'000	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'098.85		2'200		2'200	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			100		100	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.09	Übriger Material-/Warenaufwand (Birnel)	781.20					
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	7'622.20		1'000		1'000	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	352.55		4'000		3'000	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	4'319.10		18'000		18'000	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	7'792.05		8'500		6'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'587.15		8'000		14'000	
3130.01	Radio/TV, Telefon	11'896.30		11'500		12'000	
3130.02	Porti	10'336.40		11'600		10'500	
3130.03	Spesen Bank-/Postkonti	894.77		1'200		1'000	
3130.04	Betreibungskosten	11'522.10		16'000		12'000	
3130.05	Gebührenbelastungen durch Dritte (Ausweise)	12'695.50		11'600		13'000	
3130.06	Dienstleistungen Kant. Steuerverwaltung	15'451.40		18'200		18'300	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'348.70		6'700		6'700	
3134.03	FZ-Vers./Verkehrsteuern/LSVA	371.50		100		400	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'122.50		8'200		7'200	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	333.90		500		500	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	1'877.80					
3153.00	Unterhalt EDV-Hardware			1'000		1'000	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	74'666.80		100'000		89'800	
3170.00	Reisekosten und Spesen	178.25		500		500	
3170.01	Repräsentationen	2'908.30		500		500	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		400		400	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	454.95		2'000			
4210.00	Kanzleigebühren diverse		22'615.25		21'000		23'000
4210.02	Mahngebühren		6'560.00		8'000		8'000
4250.00	Verkaufserlöse		1'326.45		1'300		1'300
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'340.81		11'000		11'000
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		14'027.47		13'600		14'000
4611.01	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		3'737.20		3'700		3'700
4611.02	Veranlagungsmitarbeit Steuern		69'720.00		75'000		
4612.01	Inkassoprovision evang.-ref. Kirchensteuer		8'876.75		8'800		8'900
4612.02	Inkassoprovision röm.-kath. Kirchensteuer		3'369.55		3'400		3'400
4910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung		209'000.00		313'200		317'400
4930.00	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten		23'701.70		21'200		23'000
022	**Bauamt**	**96'027.05**	**66'265.29**	**94'500**	**47'000**	**90'400**	**37'000**
0220	**Bauamt**	**96'027.05**	**66'265.29**	**94'500**	**47'000**	**90'400**	**37'000**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'557.50		4'500		3'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119.10		200		200	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	270.00		500		500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	569.95		1'500		1'500	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00		300		300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'680.10		4'000		3'000	
3132.03	Rechtsgutachten und Prozesskosten			4'500		2'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	163.80		500		500	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	88'700.00		77'300		77'500	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'886.60		1'200		1'900	
4210.03	Bewilligungsgebühren		61'285.29		45'000		35'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		190.00				
4270.01	Baubussen		4'790.00		1'000		1'000
4470.04	Mieterträge öffentlicher Grund				1'000		1'000
026	**Region**	**36'251.85**		**41'000**		**43'900**	
0260	**Region**	**36'251.85**		**41'000**		**43'900**	
3632.00	Beiträge an Region Imboden	36'251.85		41'000		43'900	
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**235'152.18**	**58'550.10**	**299'000**	**67'200**	**243'500**	**91'300**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**235'152.18**	**58'550.10**	**299'000**	**67'200**	**243'500**	**91'300**

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'358.47		2'800		3'500	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	39'806.50		12'000		2'000	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	15'729.95		14'000		14'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'500		1'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'975.10		16'800		17'800	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'582.95		3'100		2'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'811.21		65'600		28'900	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	1'313.35		1'800		1'500	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	234.85		300		300	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	82'469.00		88'000		82'500	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	5'000.00		5'000		5'000	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	4'000.00		4'000		4'000	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	21'100.00		63'500		70'000	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	12'770.80		17'600		9'500	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	1'000.00		1'000		1'000	
4240.00	Benützungsgebühren		4'408.75		3'500		
4250.09	Energie Rücklieferung Rhiienergie AG		1'804.35		1'200		1'200
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'446.20		500		500
4470.00	Mietzinserträge		29'890.80		30'000		30'000
4920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften		20'000.00		32'000		59'600

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**255'964.86**	**192'636.65**	**326'900**	**152'000**	**320'600**	**158'400**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**39'910.90**	**5'128.00**	**50'000**	**4'000**	**50'000**	**5'000**
111	**Polizei**	**39'910.90**	**5'128.00**	**50'000**	**4'000**	**50'000**	**5'000**
1110	**Polizei**	**39'910.90**	**5'128.00**	**50'000**	**4'000**	**50'000**	**5'000**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'910.90		45'000		45'000	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		5'000		5'000	
4270.00	Bussen		5'128.00		4'000		5'000
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**29'321.85**	**22'774.85**	**49'800**	**10'000**	**49'600**	**10'000**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**29'321.85**	**22'774.85**	**49'800**	**10'000**	**49'600**	**10'000**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**		**13'006.05**		**10'000**		**10'000**
4612.00	Gewinnanteil Grundbuch		13'006.05		10'000		10'000
1401	**Vermessung/Vermarkung**	**7'400.45**		**12'400**		**12'400**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400.45		12'400		12'400	
1406	**Zivilstandsamt Imboden**	**21'921.40**		**21'200**		**25'800**	
3612.00	Defizitanteil Zivilstandsamt Imboden	21'921.40		21'200		25'800	
1407	**Betreibungs- und Konkursamt Region Imboden**		**9'768.80**	**16'200**		**11'400**	
3612.09	Defizitanteil Betreibungs- und Konkursamt			16'200		11'400	
4612.03	Gewinnanteil Betreibungs- und Konkursamt		9'768.80				
15	**Feuerwehr**	**102'616.68**	**136'785.00**	**125'800**	**131'000**	**152'100**	**135'000**
150	**Feuerwehr**	**102'616.68**	**136'785.00**	**125'800**	**131'000**	**152'100**	**135'000**
1500	**Feuerwehr**	**102'616.68**	**136'785.00**	**125'800**	**131'000**	**152'100**	**135'000**
3130.08	Ernstfalleinsätze	2'643.35		5'000		3'000	
3134.01	Einsatzkostenversicherung	1'308.30		1'400		1'500	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'020.00		2'400		2'000	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	14'950.00		15'000		15'000	
3611.01	Brandschutzkontrollen	4'680.00		4'700		4'700	
3612.01	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	71'790.18		89'000		119'400	
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV	3'321.00		3'300		3'300	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			1'000		1'000	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	2'903.85		4'000		2'200	
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		131'600.00		126'000		130'000
4631.08	Beiträge vom Kanton (GVG) FW		5'185.00		5'000		5'000
16	**Verteidigung**	**84'115.43**	**27'948.80**	**101'300**	**7'000**	**68'900**	**8'400**
161	**Militärische Verteidigung**	**63'990.88**	**27'948.80**	**76'500**	**7'000**	**38'100**	**8'400**
1610	**Truppenunterkunft**	**55'834.83**	**27'948.80**	**27'700**	**7'000**	**27'900**	**8'400**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'454.10		400		400	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	12'369.75		9'000		9'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'118.11		3'000		3'000	
3130.01	Radio/TV, Telefon	564.65					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'442.50		2'300		2'500	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'538.49					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'614.33		1'500		1'500	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	1'640.80		1'300		1'300	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	2'831.25		500		700	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	1'515.00		1'500		1'500	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		1'000		1'000	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			300		300	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	9'000.00		6'000		6'000	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	2'000.00					
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	345.85		500		300	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	400.00		400		400	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		551.20				
4472.00	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Private		16'777.60		500		400
4472.01	Einnahmen Vermietung Truppenunterkunft Militär		10'620.00		6'500		8'000
1611	**Schiessanlagen**	**8'156.05**		**48'800**		**10'200**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		500	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	122.75		38'500			
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	7'547.00		7'600		7'600	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	270.90		2'000		2'000	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	215.40		200		100	
162	**Zivile Verteidigung**	**20'124.55**		**24'800**		**30'800**	
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**20'124.55**		**24'800**		**30'800**	
3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz (WK)	18'620.55		19'000		25'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500		500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'458.50		1'700		1'700	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300		300	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	45.50		300		300	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart			3'000		3'000	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**BILDUNG**	**6'755'999.59**	**1'317'104.76**	**7'232'500**	**1'446'500**	**7'430'070**	**1'506'140**
21	**Obligatorische Schule**	**6'408'268.89**	**1'316'851.91**	**6'842'000**	**1'446'500**	**6'934'570**	**1'506'140**
211	**Eingangsstufe**	**614'641.16**	**101'819.37**	**687'500**	**113'300**	**664'240**	**113'600**
2110	**Kindergarten**	**614'641.16**	**101'819.37**	**687'500**	**113'300**	**664'240**	**113'600**
3020.00	Löhne Lehrpersonen	407'513.65		453'700		423'200	
3020.02	Löhne Sprachförderung FfF	7'140.85		6'700		12'600	
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	62'523.05		46'300		50'800	
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	52'100.45		42'400		43'200	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-25'375.33					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'506.25		47'000		45'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'033.30		40'700		39'300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'741.80		3'000		2'400	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'231.80		5'700		5'500	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'809.45		4'200		4'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'362.95		1'300		1'300	
3104.00	Lehrmittel	4'028.75		4'700		5'300	
3104.01	Schulmaterial Deutsch im Vorschulalter	131.65		300		300	
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	6'546.50		5'600		5'600	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			300		340	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	44.95					
3111.04	Anschaffung Spiele/Mobilien/Geräte	925.44		1'200		1'100	
3130.01	Radio/TV, Telefon	241.90		300		200	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	2'944.10		8'000		7'000	
3151.04	Unterhalt Spiele, Mobilien und Geräte	2'390.95		2'000		2'000	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	503.80		1'200		1'200	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00		11'400		11'500	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	2'294.90		1'500		1'500	
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		6'645.77		10'000		7'000
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		68'611.35		74'800		75'000
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		4'399.00		5'500		7'500
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		21'433.85		23'000		23'400
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen		729.40				700
212	**Primarstufe**	**2'264'629.64**	**320'376.86**	**2'294'600**	**294'600**	**2'183'100**	**315'640**
2120	**Primarstufe**	**2'264'629.64**	**320'376.86**	**2'294'600**	**294'600**	**2'183'100**	**315'640**
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'519'093.95		1'482'500		1'414'000	
3020.02	Löhne Sprachförderung FfF	12'711.95		11'000		11'400	
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	272'640.20		256'300		235'900	
3020.04	Löhne Logopädie (niederschwelliger Bereich)	66'141.65		31'400		31'600	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-51'427.44					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	145'204.15		153'200		145'500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'775.45		133'000		126'100	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'970.05		9'800		7'600	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'955.20		18'600		17'700	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'632.70		12'600		12'600	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'228.85		4'300		4'300	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	75.45					
3104.00	Lehrmittel	34'776.64		33'400		31'300	
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	40'479.19		32'600		32'600	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'355.00		2'400		2'400	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	9'070.85		8'800		3'600	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	54.95					
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	7'816.75		17'000		17'500	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	7'266.95		9'900		9'900	
3130.16	Musikalische Grundausbildung	21'541.90		22'500		23'500	
3130.17	Begabtenförderung	128.50		1'900		1'900	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			1'000		1'000	
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	4'076.80		3'100		3'100	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'759.50		9'300		9'300	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.02	Beiträge an Heime und Schulen	651.00					
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00		35'300		35'600	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	465.45		2'500		2'500	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'684.00		2'200		2'200	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						11'400
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		968.10		1'000		1'000
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel		101.09				
4260.03	Rückerstattungen Gehälter		9'247.50		5'600		6'000
4630.00	Beiträge vom Bund		5'297.42		8'400		6'300
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		210'605.59		205'400		212'000
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		14'811.25		10'000		10'000
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		65'791.40		64'200		66'140
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen		13'554.51				2'800
213	**Oberstufe**	**1'666'954.37**	**657'928.33**	**1'879'800**	**741'200**	**1'938'110**	**768'900**
2130	**Oberstufe**	**1'666'954.37**	**657'928.33**	**1'879'800**	**741'200**	**1'938'110**	**768'900**
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'221'841.30		1'322'400		1'394'000	
3020.02	Löhne Sprachförderung FfF	27'482.20		33'500		30'200	
3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	81'412.25		104'200		82'700	
3020.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-21'969.03					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'899.65		125'600		129'400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'533.60		116'100		119'700	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'177.95		8'000		6'700	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'647.10		15'300		15'700	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'902.70		11'000		11'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'022.40		2'300		2'300	
3104.00	Lehrmittel	22'531.51		36'700		36'710	
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	46'396.20		42'300		42'300	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	315.00					
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen	1'303.65					
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	24'816.12		6'700		11'200	
3130.13	Schwimmunterricht, Eisbenützung	504.60		1'000		1'000	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	16'280.77		11'200		11'500	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	612.80					
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	437.65		500		500	
3162.00	Miete/Leasing Kopiergeräte	4'179.65		4'200		4'200	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'146.30		13'400		13'400	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'000.00		22'500		22'700	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			2'000		2'000	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'480.00		900		900	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		185.00		4'500		25'000
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		146.72				
4260.02	Rückerstattungen Lehrmittel		1'125.00		800		200
4260.09	Schulgelder Auswärtiger		412'041.65		511'000		508'600
4631.01	Beiträge vom Kanton, Regelschulpauschale		150'900.21		163'800		165'000
4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht		20'442.05		17'800		23'200
4631.03	Beiträge vom Kanton, sonderpäd. Angebot		32'012.15		34'800		34'900
4631.04	Beiträge vom Kanton, Zusatzpauschalen		33'075.55		500		4'000
4910.04	Int. Verr. 1st Level Support		8'000.00		8'000		8'000
214	**Musikschulen**	**88'928.91**		**84'400**		**92'800**	
2140	**Musikschulen**	**88'928.91**		**84'400**		**92'800**	
3612.08	Musikschule Domat/Ems-Felsberg, Defizitbeitrag	88'928.91		84'400		92'800	
217	**Schulliegenschaften**	**1'195'516.75**	**88'913.20**	**1'224'800**	**144'800**	**1'383'820**	**178'700**
2170	**Schulliegenschaften**	**1'195'516.75**	**88'913.20**	**1'224'800**	**144'800**	**1'383'820**	**178'700**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	352'316.10		342'500		347'900	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Reinigungshilfen im Stundenlohn	19'694.20		10'000		10'000	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-36'216.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'312.60		28'400		30'800	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'223.65		24'200		22'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'788.75		1'900		1'600	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'401.25		3'700		3'800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500		1'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'966.00		2'000		2'000	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	1'802.90		2'000		2'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'481.25		24'600		22'400	
3104.02	Schul-/Verbrauchsmaterial	690.70					
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	45'692.45		19'400		25'020	
3111.04	Anschaffung Spiele/Mobilien/Geräte	80.50					
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	75'364.95		85'000		85'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'634.20		14'000		14'000	
3130.01	Radio/TV, Telefon	288.10		300		300	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'245.50				200'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'748.35		6'100		6'000	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'539.65		6'800		7'300	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'736.18		118'700		68'800	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	21'816.23		23'900		18'400	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	40.15		500		300	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'244.10		1'200		1'200	
3170.02	Telefonspesen	672.00		700		700	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	4'170.45		3'900		3'900	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	334'562.00		334'600		334'600	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	70'487.00		70'500		70'500	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	16'800.00		16'800		16'800	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	25'261.74		25'500		26'500	
3920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften	3'000.00		3'000		30'600	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	37'172.00		49'600		25'800	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	3'500.00		3'500		3'500	
4240.00	Benützungsgebühren		7'140.00		1'500		7'100
4250.09	Energie Rücklieferung Rhiienergie AG		792.60		800		800
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'680.60		2'000		2'000
4470.00	Mietzinserträge		16'800.00		16'800		16'800
4910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart		44'800.00		88'000		96'300
4920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula		17'000.00		35'000		55'000
4920.03	Int. Verr. Benützungkosten FW-Lokal		700.00		700		700
218	**Tagesbetreuung**	**71'781.10**	**23'280.75**	**82'300**		**74'300**	
2180	**Tagesbetreuung**	**71'781.10**	**23'280.75**	**82'300**		**74'300**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'087.00					
3020.00	Löhne Lehrpersonen	3'897.65		8'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'642.85					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	169.70					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	115.05					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	218.65					
3099.00	Übriger Personalaufwand	631.80					
3105.00	Mahlzeiten Mittagstisch	9'438.10					
3120.04	Raumnebenkosten	585.55					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		50'300		50'300	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	873.25					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	64.00					
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	357.50					
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	4'700.00					
3920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften	12'000.00		24'000		24'000	
4260.04	Elternbeiträge Mittagstisch		18'732.00				
4631.05	Beiträge vom Kanton, weiter gehende Tagesbetreuung		4'548.75				

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	**Volksschule Übriges**	**505'816.96**	**124'533.40**	**588'600**	**152'600**	**598'200**	**129'300**
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**309'500.87**	**119'779.40**	**360'300**	**122'900**	**362'600**	**124'500**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'420.80		16'000		16'000	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'165.65		266'200		270'300	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'320.30		22'700		23'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'742.90		26'300		26'700	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'269.30		1'500		1'200	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'422.35		2'800		2'800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'029.49		7'600		4'600	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'080.40		2'400		3'600	
3100.00	Büromaterial	1'275.88		1'500		1'500	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen			500		500	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	271.00					
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	2'206.50		2'500		2'000	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	577.70		500		500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100		100	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	279.15		500		500	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			500		500	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	1'702.35		3'100		3'100	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2.80		800		800	
3170.01	Repräsentationen	134.30		500		500	
3170.02	Telefonspesen	600.00		700		700	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'600		3'600	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		542.00		500		
4631.06	Beiträge vom Kanton, Schulleitung		119'237.40		122'400		124'500
2192	**Volksschule Sonstiges**	**196'316.09**	**4'754.00**	**228'300**	**29'700**	**235'600**	**4'800**
3020.00	Löhne Lehrpersonen			12'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'200			
3100.00	Büromaterial	59.60					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	167.10		200		200	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	56'031.20		40'500		60'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'474.55		102'200		102'400	
3130.15	Projekte/Schulveranstaltungen	6'701.55		5'000		5'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200		1'200	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	137.89					
3158.00	Unterhalt EDV-Software	43'201.20		48'700		49'000	
3636.08	Beiträge diverse	8'343.00		8'500		8'500	
3910.04	Int. Verr. 1st Level Support	8'000.00		8'000		8'000	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten			800		800	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		29'000		4'000
4631.00	Beiträge vom Kanton		754.00		700		800
22	**Sonderschulen**	**246'430.70**	**252.85**	**254'500**		**325'000**	
220	**Sonderschulen**	**246'430.70**	**252.85**	**254'500**		**325'000**	
2200	**Sonderschulen**	**246'430.70**	**252.85**	**254'500**		**325'000**	
3611.09	Talentklassen	139'450.00		130'500		170'000	
3614.02	Beiträge an Heime und Schulen	93'345.00		107'300		138'000	
3614.03	HPD - Therapiestunden Psychomotorik	13'635.70		15'500		15'500	
3614.04	Schulkosten Spitalaufenthalt			1'200		1'500	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		252.85				
25	**Allgemeinbildende Schulen**	**101'300.00**		**136'000**		**170'500**	
251	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**101'300.00**		**136'000**		**170'500**	
2510	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**101'300.00**		**136'000**		**170'500**	
3611.05	Beitrag an Untergymnasium	101'300.00		136'000		170'500	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**181'264.35**	**1'296.60**	**228'800**	**8'600**	**254'000**	**900**
32	**Kultur, übrige**	**78'852.99**	**1'131.05**	**106'800**	**8'000**	**104'900**	**300**
329	**Kultur, übriges**	**78'852.99**	**1'131.05**	**106'800**	**8'000**	**104'900**	**300**
3290	**Kultur, übriges**	**78'852.99**	**1'131.05**	**106'800**	**8'000**	**104'900**	**300**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	775.50		500		800	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'598.25		10'900		19'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	860.25		900		1'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8.20				1'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	58.45		100		100	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	111.30		100		200	
3099.00	Übriger Personalaufwand	207.85		500		500	
3102.02	Druck Gemeindechronik			8'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000		2'000	
3130.09	Nachführung Gemeindechronik	42.00		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		500	
3199.02	Übrige Kulturförderung	13'092.44		14'000		6'000	
3636.03	Beitrag für Gestaltung Bundesfeier	1'500.00		1'500		1'500	
3636.07	Beitrag an Musikgesellschaft	2'500.00		2'500		2'500	
3636.09	Beiträge an andere kult. Institutionen			500		500	
3636.10	Jugendförderung	10'682.00		27'800		32'600	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		5'000		5'000	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	16'222.35		18'000		18'000	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart	10'000.00				1'800	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	5'000.00		5'000		5'000	
3920.01	Int. Verr. Kosten Verwaltungsliegenschaften	5'000.00		5'000		5'000	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	194.40		500		500	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'131.05				300
4390.01	Inserate Chronik				8'000		
34	**Sport und Freizeit**	**96'708.46**		**114'400**		**141'700**	
341	**Sport**	**11'000.00**		**36'000**		**56'000**	
3410	**Sport**	**11'000.00**		**36'000**		**56'000**	
3636.04	Beitrag an Sportförderverein	1'000.00		1'000		1'000	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung			5'000		5'000	
3920.00	Int. Verr. Mietanteil Turnhalle/Aula	10'000.00		30'000		50'000	
342	**Freizeit**	**85'708.46**		**78'400**		**85'700**	
3420	**Freizeit**	**85'708.46**		**78'400**		**85'700**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'507.03		500		500	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	2'516.95				5'000	
3111.02	Anschaffung Spielgeräte Kinderspielplatz			3'000		3'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'282.40		20'300		20'300	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500		500	
3140.01	Unterhalt Kinderspielplatz			1'000		1'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	134.65					
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'369.40		8'800		8'900	
3151.02	Unterhalt Spielgeräte Kinderspielplatz			1'000		1'000	
3636.05	BAW Jahresbeitrag	250.00		300		300	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	54'574.25		35'500		37'000	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart			2'000		2'000	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	6'073.78		5'500		6'200	
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**5'702.90**	**165.55**	**7'600**	**600**	**7'400**	**600**
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**5'702.90**	**165.55**	**7'600**	**600**	**7'400**	**600**

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**5'702.90**	**165.55**	**7'600**	**600**	**7'400**	**600**
3130.14	Messmerdienst	5'090.20		5'500		5'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	116.10		100		100	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	496.60		2'000		1'800	
4390.00	Übriger Ertrag		165.55		600		600

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**693'934.53**		**670'100**		**691'300**	
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**614'164.18**		**588'700**		**593'300**	
411	**Spitäler**	**297'543.35**		**276'300**		**286'000**	
4110	**Spitäler**	**297'543.35**		**276'300**		**286'000**	
3612.02	Beitrag an Gemeindeverband Spitalregion Churer Rheintal	297'543.35		276'300		286'000	
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**316'620.83**		**312'400**		**307'300**	
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**316'620.83**		**312'400**		**307'300**	
3612.07	Beiträge an Pflegekosten	256'389.33		252'000		248'000	
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV	58'560.00		58'600		58'600	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	1'671.50		1'800		700	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**70'347.00**		**70'600**		**87'200**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**70'347.00**		**70'600**		**87'200**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**70'347.00**		**70'600**		**87'200**	
3612.06	Beitrag an Spitex Imboden	70'347.00		70'600		87'200	
43	**Gesundheitsprävention**	**9'423.35**		**10'300**		**10'300**	
433	**Schulgesundheit**	**9'423.35**		**10'300**		**10'300**	
4330	**Schulgesundheit**	**9'423.35**		**10'300**		**10'300**	
3010.04	Löhne schulzahnärztliche Untersuchungen	5'589.60		5'800		5'800	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	453.85		500		500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'379.90		4'000		4'000	
49	**Gesundheitswesen üriges**			**500**		**500**	
490	**Gesundheitswesen, übriges**			**500**		**500**	
4900	**Gesundheitswesen, übriges**			**500**		**500**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		500	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'301'339.48**	**493'839.14**	**936'200**	**94'500**	**1'565'000**	**587'800**
54	**Familie und Jugend**	**144'213.70**	**11'985.40**	**212'700**	**5'000**	**232'300**	**37'400**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**42'921.20**	**4'123.40**	**54'000**	**5'000**	**88'000**	**30'000**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**42'921.20**	**4'123.40**	**54'000**	**5'000**	**88'000**	**30'000**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'436.20		4'000		6'000	
3637.00	Alimentenbevorschussung	37'485.00		50'000		82'000	
4260.06	Rückerstattungen Alimenten		2'872.00		5'000		30'000
4260.16	Rückerstattung Alimenten vor 2020		1'251.40				
545	**Leistungen an Familien**	**101'292.50**	**7'862.00**	**158'700**		**144'300**	**7'400**
5450	**Leistungen an Familien**	**101'292.50**	**7'862.00**	**158'700**		**144'300**	**7'400**
3614.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	101'292.50		158'700		144'300	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'862.00				7'400
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'157'125.78**	**481'853.74**	**723'500**	**89'500**	**1'332'700**	**550'400**
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**840'644.88**	**476'689.71**	**358'200**	**83'500**	**969'700**	**545'200**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**840'644.88**	**476'689.71**	**358'200**	**83'500**	**969'700**	**545'200**
3130.07	Mitglieder-/Verbandsbeiträge	610.00		700		700	
3637.01	Materielle Hilfe	760'036.18		250'000		850'000	
3637.02	Kosten stationäre Kindesschutzmassnahmen GR	59'946.40		60'000		70'000	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	20'000.00		47'400		48'900	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	52.30		100		100	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'200.00				3'600
4260.07	Rückerstattungen materielle Hilfe		169'407.03		26'000		100'000
4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)		124'852.00		19'500		383'600
4631.07	Beiträge vom Kanton Asylwesen		1'679.97		8'000		28'000
4690.01	Rückerst. Kt. Kindesschutzmassnahmen		176'550.71		30'000		30'000
573	**Asylwesen**	**4'100.00**		**6'500**		**5'000**	
5730	**Asylwesen**	**4'100.00**		**6'500**		**5'000**	
3631.02	Beitrag an Kanton für unbegl. minderj. Flüchtlinge	4'100.00		6'500		5'000	
579	**Fürsorge, übriges**	**312'380.90**	**5'164.03**	**358'800**	**6'000**	**358'000**	**5'200**
5790	**Fürsorge, übriges**	**150'874.10**	**5'164.03**	**166'600**	**6'000**	**155'500**	**5'200**
3130.10	Dienstleistungen Regionaler Sozialdienst	135'524.70		153'000		140'000	
3612.10	Kostenübernahme Berufsbeistandschaften	10'955.55		10'000		11'000	
3631.00	Beitrag an Kanton Integrationsförderung	4'393.85		3'600		4'500	
4260.08	Rückerstattungen KK-Prämien		5'164.03		6'000		5'200
5791	**Berufsbeistandschaft Region Imboden**	**161'506.80**		**192'200**		**202'500**	
3612.04	Defizitbeitrag Berufsbeistandschaft Imboden	161'506.80		192'200		202'500	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	**VERKEHR**	**460'089.93**	**65'696.55**	**573'400**	**63'100**	**575'900**	**68'300**
61	**Strassenverkehr**	**415'770.48**	**65'315.55**	**527'500**	**63'100**	**531'600**	**68'300**
615	**Gemeindestrassen**	**415'770.48**	**65'315.55**	**527'500**	**63'100**	**531'600**	**68'300**
6150	**Gemeindestrassen**	**394'012.14**	**766.65**	**491'700**	**3'700**	**462'400**	**3'700**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'624.40		12'000		12'000	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'705.90		16'700		9'800	
3131.00	Planung, Projektierung			2'500			
3141.00	Baul. Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	26'864.35		50'000		54'000	
3141.01	Winterdienst	13'637.57		17'000		17'000	
3141.02	Strassenreinigung	264.95		1'400		1'400	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	225'998.40		246'100		230'100	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	99'923.65		130'000		130'000	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	178.87		1'200		1'200	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	10'814.05		13'300		6'900	
4611.00	Entschädigungen Kanton diverse		766.65		3'700		3'700
6151	**Parkgarage & Parkplätze**	**12'881.89**	**64'548.90**	**12'300**	**59'400**	**54'300**	**64'600**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000		1'000	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	4'308.00		1'000		1'000	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	847.70		800		800	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	557.99		1'000		40'700	
3134.00	Sachversicherungsprämien	329.25				300	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'338.95		5'000		5'000	
3190.00	Selbstbez. Schäden/Schadenersatzl.	500.00					
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau					2'000	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			500		500	
4240.01	Parkierungsgebühren		43'218.90		38'000		43'000
4470.00	Mietzinserträge		21'330.00		21'400		21'600
6152	**Strassenbeleuchtung**	**8'876.45**		**23'500**		**14'900**	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	4'019.35		4'000		4'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			13'000		5'000	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	371.55		1'500		1'500	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	3'488.00		3'500		3'500	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	76.75		200		200	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	920.80		1'300		700	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**44'319.45**	**381.00**	**45'900**		**44'300**	
622	**Regionalverkehr**	**43'883.40**		**45'900**		**44'300**	
6220	**Regionalverkehr**	**43'883.40**		**45'900**		**44'300**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'792.35		1'200		1'200	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	2'441.25		4'100		3'400	
3635.01	Beitrag Stadtbusverbindung	28'500.00		28'500		28'500	
3635.02	Beitrag an Nachtbus	10'000.00		10'000		10'000	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			500		500	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	1'149.80		1'600		700	
629	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**436.05**	**381.00**				
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**436.05**	**381.00**				
3109.02	Tageskarten SBB	436.05					
4250.02	Verkauf Tageskarten SBB		381.00				

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'021'107.35**	**668'418.61**	**895'600**	**678'000**	**944'200**	**702'700**
71	**Wasserversorgung**	**111'059.50**	**111'059.50**	**125'100**	**125'100**	**136'300**	**136'300**
710	**Wasserversorgung**	**111'059.50**	**111'059.50**	**125'100**	**125'100**	**136'300**	**136'300**
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**111'059.50**	**111'059.50**	**125'100**	**125'100**	**136'300**	**136'300**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'614.05		6'000		6'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	212.25		400		400	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109.00		200		200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.50		100		100	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27.45		100		100	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'160.00		2'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'926.23		300		1'500	
3111.07	Anschaffung Wasseruhren	178.64		4'000		4'000	
3120.01	Energie Wasserversorgung	6'139.12		7'500		7'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'687.59		44'000		55'200	
3130.01	Radio/TV, Telefon	2'108.84		2'200		2'200	
3134.00	Sachversicherungsprämien	133.60		500		500	
3142.00	Unterhalt Tiefbau	11'286.39		25'000		25'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	623.22		4'000		4'000	
3153.01	Unterhalt EDV-Hardware Wasservers.	4'112.86		5'000		5'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	157.85		200		200	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500		500	
3190.00	Selbstbez. Schäden/Schadenersatzl.	757.34					
3190.09	Versicherungsleistungen selbstbez.Schäden	-315.65					
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	10'725.08		8'500		9'700	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	14'794.79					
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	12'906.35		11'500		11'500	
3920.03	Int. Verr. Benützungkosten FW-Lokal	700.00		700		700	
4240.02	Wasser-Verbrauchsgebühren		78'725.35		80'000		80'000
4240.03	Wasserzählermieten		16'945.55		17'000		17'000
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				25'900		28'300
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		15'388.60		2'200		11'000
72	**Abwasserbeseitigung**	**168'845.24**	**168'845.24**	**186'900**	**186'900**	**195'300**	**195'300**
720	**Abwasserbeseitigung**	**168'845.24**	**168'845.24**	**186'900**	**186'900**	**195'300**	**195'300**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**168'845.24**	**168'845.24**	**186'900**	**186'900**	**195'300**	**195'300**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	60.12		600		600	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	2'130.08		500		500	
3120.02	Energie Abwasserbeseitigung	2'574.28		2'400		2'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'709.70		20'500		20'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	161.50		200		200	
3142.00	Unterhalt Tiefbau	8'818.62		19'000		19'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'619.45		500		6'000	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500			
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau			1'200			
3614.01	Betriebsbeitrag ARA	123'488.50		122'000		123'500	
3660.00	Ordentliche Abschreibung Investitionsbeiträge VV	529.74		2'500		5'500	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'000.00		2'000		2'000	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	9'753.25		15'000		15'000	
4240.04	Benützungsgebüren Kanalisation		86'529.20		85'000		86'500
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		68'875.24		100'300		103'200
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		13'440.80		1'600		5'600
73	**Abfallwirtschaft**	**394'553.50**	**365'906.62**	**380'000**	**343'700**	**390'800**	**354'500**
730	**Abfallbewirtschaftung**	**394'553.50**	**365'906.62**	**380'000**	**343'700**	**390'800**	**354'500**
7300	**Abfallbewirtschaftung (allgemein)**	**28'646.88**		**36'300**		**36'300**	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'188.50		5'000		5'000	
3149.01	Unterhalt Robidog	2'556.96		2'800		2'800	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	33.00		500		500	
3632.03	Entsorgung übrige Abfälle	1'140.02		500		500	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	1'500.00		1'500		1'500	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	21'228.40		26'000		26'000	
7301	**Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)**	**365'906.62**	**365'906.62**	**343'700**	**343'700**	**354'500**	**354'500**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'135.00		20'000		22'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	541.40		500		600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	208.70		200		200	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	214.50		200		200	
3099.00	Übriger Personalaufwand	311.80		800		800	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	360.17		600		600	
3109.04	Übriger Material- und Warenaufwand Abfall	14'474.61		22'000		22'000	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	11'343.18		23'000		27'500	
3120.03	Energie Abfallbewirtschaftung	1'589.55		1'500		1'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'594.90		64'500		54'500	
3130.18	Entschädigung an Schule für Papiersammeldienst	6'927.00		7'000		7'000	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			600		600	
3161.01	Miete Maschinen Abfall	2'640.02		4'000		7'600	
3170.02	Telefonspesen	120.00		100		100	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	901.19		1'500		1'000	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	9'494.00		9'500		9'500	
3632.01	Beitrag an AVM	140'105.79		144'800		156'700	
3632.03	Entsorgung übrige Abfälle	413.56		800		800	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		3'000		3'000	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	57'531.25		38'000		38'000	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'100		300	
4240.05	Abfallgebühren		286'854.32		290'000		290'000
4250.03	Erlös Papiersammlung		3'463.52		3'500		3'500
4250.08	Erlös aus Recycling		5'038.02		5'100		5'100
4270.02	Bussen Abfallwesen				200		
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		51'103.21		29'400		39'100
4940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten		4'547.55		600		1'900
4990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren		14'900.00		14'900		14'900
74	**Verbauungen**	**168'792.38**	**12'642.45**	**39'600**	**19'600**	**39'400**	**12'700**
741	**Gewässerverbauungen**	**140'423.25**		**7'000**		**6'800**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**140'423.25**		**7'000**		**6'800**	
3145.01	Unterhalt Rosstobel	121'023.95					
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau	2'744.00		2'700		2'700	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	16'451.95		4'000		4'000	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	203.35		300		100	
742	**Felssturzgebiet**	**28'369.13**	**12'642.45**	**32'600**	**19'600**	**32'600**	**12'700**
7420	**Felssturzgebiet**	**28'369.13**	**12'642.45**	**32'600**	**19'600**	**32'600**	**12'700**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'900.30		18'900		18'900	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe			4'200		4'200	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	13'468.83		9'500		9'500	
4631.00	Beiträge vom Kanton		12'642.45		19'600		12'700
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**26'924.05**	**2'787.95**	**11'000**		**8'000**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**26'924.05**	**2'787.95**	**11'000**		**8'000**	
7500	**Biotope / Naturschutz**	**26'924.05**	**2'787.95**	**11'000**		**8'000**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'642.00					
3142.01	Projekt Biotope			5'000		2'000	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	6'282.05		6'000		6'000	
4250.04	Erlös aus Nutzholzverkauf		1'212.10				
4250.05	Erlös Industrieholzverkauf		1'575.85				
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**35'713.70**		**40'000**		**40'000**	
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**35'713.70**		**40'000**		**40'000**	
7610	**Lufreinhaltung und Klimaschutz**	**35'713.70**		**40'000**		**40'000**	
3130.11	Energiestadt	35'713.70		40'000		40'000	
77	**Übriger Umweltschutz**	**88'761.83**	**7'176.85**	**77'700**	**2'700**	**72'200**	**3'900**
771	**Friedhof und Bestattung**	**78'761.83**	**7'176.85**	**67'700**	**2'700**	**62'200**	**3'900**
7710	**Friedhof und Bestattung (allgemein)**	**78'761.83**	**7'176.85**	**67'700**	**2'700**	**62'200**	**3'900**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	541.25		1'500		1'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'815.05					
3140.02	Unterhalt Friedhof	82.85		8'600		8'000	
3151.07	Unterhalt Schrägaufzug	5'828.40		5'000		5'000	
3190.00	Selbstbez. Schäden/Schadenersatzl.	14'061.60					
3190.09	Versicherungsleistungen selbstbez.Schäden	-13'561.60					
3199.01	Kremations-/Überführungskosten	9'592.05		7'500		7'500	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	20'874.63		22'900		21'500	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	31'392.60		15'000		15'000	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	5'135.00		7'200		3'700	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'262.65		200		1'000
4260.01	Rückerstattungen Evang. KG		2'914.20		2'500		2'900
779	**Umweltschutz, übriges**	**10'000.00**		**10'000**		**10'000**	
7790	**Umweltschutz, übriges**	**10'000.00**		**10'000**		**10'000**	
3990.01	Int. Verr. Kehricht-/Deponiegebühren	10'000.00		10'000		10'000	
79	**Raumordnung**	**26'457.15**		**35'300**		**62'200**	
790	**Raumordnung**	**26'457.15**		**35'300**		**62'200**	
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**26'457.15**		**35'300**		**62'200**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'182.95		30'000		55'000	
3199.00	Übriger Betriebs-/Sachaufwand	274.20		300		300	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		5'000		6'900	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1'171'523.89**	**832'945.17**	**1'098'800**	**686'700**	**1'156'600**	**653'900**
81	**Landwirtschaft**	**258'044.70**	**136'038.75**	**143'300**	**23'000**	**179'400**	**23'000**
811	**Landwirtschaft**	**48'648.30**	**6'138.00**	**44'400**	**2'500**	**45'600**	**2'500**
8110	**Landwirtschaft**	**48'648.30**	**6'138.00**	**44'400**	**2'500**	**45'600**	**2'500**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	693.00		1'100		1'100	
3140.03	Unterhalt Heimweiden			500		500	
3141.00	Baul. Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte			1'800		3'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'722.65		600		600	
3170.00	Reisekosten und Spesen	29.40		100		100	
3611.08	Beiträge Tierseuchenfonds	30.00		100		100	
3632.02	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelfer	403.30		400		400	
3635.03	Kostenbeitrag Findeltiere	1'620.00		1'800		1'800	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	2'500.00		2'500		2'500	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	16'033.60		12'000		12'000	
3910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz	25'616.35		23'500		23'500	
4120.08	Weidtaxen		2'396.00		2'400		2'400
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		50.00		100		100
4470.02	Vermietung Hütten		3'340.00				
4470.03	Vermietung Standplatz Fahrende		352.00				
818	**Alpwirtschaft**	**209'396.40**	**129'900.75**	**98'900**	**20'500**	**133'800**	**20'500**
8180	**Alpwirtschaft "Alp Tambo"**	**187'134.20**	**128'300.75**	**72'700**	**18'400**	**83'600**	**18'400**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	138.80		500		500	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			500		500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'640.00		3'300		3'300	
3134.00	Sachversicherungsprämien	845.65		800		800	
3141.00	Baul. Unterhalt Gemeindestrassen/Verkehrswege d. Dritte	66'446.35		6'300		6'300	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'115.05		4'000		16'500	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	57'797.55		7'000		7'000	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			200		1'000	
3190.00	Selbstbez. Schäden/Schadenersatzl.			1'000		1'000	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	9'636.00		9'600		9'600	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau			2'200			
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	40'239.75		37'000		37'000	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	275.05		300		100	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'281.50				
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		18'423.00		18'400		18'400
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		108'596.25				
8181	**Alpwirtschaft "Alp Calanda"**	**22'262.20**	**1'600.00**	**26'200**	**2'100**	**50'200**	**2'100**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49.90		500		500	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte			500		500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	492.70		200		200	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'196.05		2'300		16'300	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'389.40		7'200		7'200	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte			500		1'500	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	19'134.15		15'000		24'000	
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		1'000.00		1'000		1'000
4470.02	Vermietung Hütten		500.00		1'000		1'000
4479.00	Entschädigung "Schäfliquelle" Gem. Haldenstein		100.00		100		100
82	**Forstwirtschaft**	**907'933.19**	**696'906.42**	**948'300**	**663'700**	**970'000**	**630'900**
820	**Forstwirtschaft**	**907'933.19**	**696'906.42**	**948'300**	**663'700**	**970'000**	**630'900**
8200	**Forstwirtschaft**	**907'933.19**	**696'906.42**	**948'300**	**663'700**	**970'000**	**630'900**

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	447'992.10		462'800		438'500	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-7'966.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'003.15		37'200		37'700	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'615.75		20'800		27'300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'009.50		8'200		8'900	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'578.15		4'800		4'600	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.55		3'000		4'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'786.65		1'800		1'800	
3099.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	12'134.20		11'700		12'700	
3100.00	Büromaterial	292.55		1'000		1'000	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'227.70		28'000		30'000	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	346.00		500		500	
3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	4'328.65		44'200		18'600	
3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	58.90		2'800		2'000	
3118.00	Anschaffung EDV-Software	516.95					
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterial	3'916.65		6'800		6'800	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	184'552.79		135'700		152'700	
3130.01	Radio/TV, Telefon	1'464.30		1'500		1'500	
3134.00	Sachversicherungsprämien	260.80		300		300	
3134.03	FZ-Vers./Verkehrsteuern/LSVA	18'567.05		22'500		22'500	
3141.03	Baul. Unterhalt Forststrassen	3'844.90		9'000		40'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'061.25		1'500		8'500	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	23'330.60		20'000		35'000	
3158.00	Unterhalt EDV-Software	893.90		1'500		1'500	
3161.00	Miete Maschinen etc.	753.95		1'000		1'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'963.00		7'500		7'500	
3170.01	Repräsentationen	335.30		500		500	
3170.02	Telefonspesen	1'575.00		1'600		1'600	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbau	13'804.00		13'800		13'800	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mob/Masch/FZ	68'926.45		73'300		69'000	
3636.08	Beiträge diverse	3'352.50		3'000		3'400	
3910.00	Int. Verr. von Dienstleistungen Verwaltung	3'000.00		10'900		10'900	
3910.02	Int. Verr. Reinigung / Hauswart			1'500		1'500	
3930.00	Int. Verr. von Betriebs- und Verwaltungskosten	207.30		300		100	
3940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen	6'799.55		9'300		4'300	
4240.06	Fahrbewilligungen Waldwege		3'810.00		3'700		3'700
4240.07	Arbeiten für Dritte		32'794.55		18'000		18'000
4250.04	Erlös aus Nutzholzverkauf		47'641.95		55'000		45'000
4250.05	Erlös Industrieholzverkauf		18'567.60		12'000		10'000
4250.06	Erlös aus Brennholzverkauf		14'798.50		13'000		10'000
4250.07	Erlös aus Nebennutzungen		4'845.80		3'000		3'000
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'047.70		11'000		1'000
4631.00	Beiträge vom Kanton		91'204.05		102'800		84'800
4910.01	Int. Verr. Forst/Werkgruppe		436'858.44		405'500		415'000
4910.03	Int. Verr. Gemeinde-Interessenz		45'337.83		39'700		40'400
84	**Tourismus**	**5'546.00**		**7'200**		**7'200**	
840	**Tourismus**	**5'546.00**		**7'200**		**7'200**	
8400	**Tourismus (allgemein)**	**5'546.00**		**7'200**		**7'200**	
3636.06	Beitrag an regionale Tourismusorganisation	5'546.00		7'000		7'000	
3636.08	Beiträge diverse			200		200	

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**62'050.06**	**8'976'830.56**	**130'700**	**9'465'900**	**73'100**	**9'398'000**
91	**Steuern**	**-27'036.29**	**7'201'131.55**	**21'300**	**7'579'200**	**15'300**	**7'568'000**
910	**Steuern**	**-27'036.29**	**7'201'131.55**	**21'300**	**7'579'200**	**15'300**	**7'568'000**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**-27'336.29**	**6'213'009.45**	**21'000**	**6'528'700**	**15'000**	**6'537'000**
3180.00	Anpassung Wertberichtigung (Delkr.)	-42'200.00					
3181.01	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	21'599.75		31'000		22'000	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen (Aufw'minderungen)	-6'736.04		-10'000		-7'000	
4000.00	Einkommenssteuern		4'843'960.00		5'126'400		5'136'900
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		167'633.00		123'000		170'000
4000.20	Nach- & Strafsteuern		2'557.60				1'000
4000.60	Pausch. Steueranrechnung nat. Personen				1'000		
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen		681'429.00		773'300		724'100
4002.00	Quellensteuer		214'461.35		185'000		185'000
4010.00	Steuern jur. Personen		302'968.50		320'000		320'000
9101	**Sondersteuern**	**300.00**	**988'122.10**	**300**	**1'050'500**	**300**	**1'031'000**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300		300	
4021.00	Liegenschaftssteuern		549'810.00		620'000		580'000
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		223'499.60		200'000		220'000
4023.00	Handänderungssteuern		185'751.30		200'000		200'000
4024.00	Erbschafts- & Schenkungssteuern		8'808.00		10'000		10'000
4033.00	Hundesteuern		20'253.20		20'500		21'000
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1'360'141.00**		**1'434'700**		**1'428'100**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1'360'141.00**		**1'434'700**		**1'428'100**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1'360'141.00**		**1'434'700**		**1'428'100**
4621.01	Ressourcenausgleich des Kantons		1'360'141.00		1'434'700		1'428'100
95	**Ertragsanteile, übrige**	**1'541.95**	**259'352.81**	**1'500**	**276'300**	**1'500**	**275'500**
950	**Ertragsanteile, übrige**	**1'541.95**	**259'352.81**	**1'500**	**276'300**	**1'500**	**275'500**
9503	**Ertragsanteile aus Wasserrechtsverleihung**	**1'541.95**	**166'463.31**	**1'500**	**175'000**	**1'500**	**175'000**
3600.00	Beitrag Landschaftsfranken	1'541.95		1'500		1'500	
4120.00	Wasserrechtszinsen		166'463.31		175'000		175'000
9505	**Einnahmen aus Konzessionen**		**92'889.50**		**101'300**		**100'500**
4120.01	Diverse Konzessionen		150.00		200		200
4120.03	Konzession KW Tambobach		29'677.85		35'000		35'000
4120.04	Konzessionsenergie		16'732.25		3'500		16'700
4120.05	Konzession Steinbruch Caneu		31'652.60		44'300		30'000
4120.06	Dienstbarkeit Skilift Splügen		6'964.00		6'700		7'000
4120.07	Baurechtszinseinnahmen		4'262.80		8'100		8'100
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		3'450.00		3'500		3'500
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**87'544.40**	**152'373.01**	**107'900**	**171'200**	**56'300**	**121'900**
961	**Zinsen**	**80'376.95**	**123'182.41**	**107'200**	**149'000**	**55'400**	**99'100**
9610	**Zinsen**	**80'376.95**	**123'182.41**	**107'200**	**149'000**	**55'400**	**99'100**
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			200		200	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	47'000.00		102'600		36'700	
3940.00	Int. Verr. kalk. Zinsen Verpflichtungskonten	33'376.95		4'400		18'500	
4401.00	Verzugszinsen		12'149.16		12'000		14'000
4420.00	Wertschriftenerträge		30'012.00		30'000		30'000
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen		644.25				
4940.01	Int. Verr. kalk. Zinsen auf eigenen Anlagen		80'377.00		107'000		55'100

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung nach Dienstbereichen

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**7'167.45**	**20'386.20**	**700**	**19'800**	**900**	**20'400**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**7'167.45**	**20'386.20**	**700**	**19'800**	**900**	**20'400**
3109.03	Weinbezug aus Rebberganteil	852.80		700		900	
3910.01	Int. Verr. Forst-/Werkgruppe	6'314.65					
4120.07	Baurechtszinseinnahmen		8'639.20		8'500		8'600
4470.01	Pachtzinsen Nutzungsvermögen		11'747.00		11'300		11'800
969	**Finanzvermögen, übriges**		**8'804.40**		**2'400**		**2'400**
9690	**Finanzvermögen, übriges**		**8'804.40**		**2'400**		**2'400**
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'804.40		2'400		2'400
97	**Rückverteilungen**		**3'832.19**		**4'500**		**4'500**
971	**Rückverteilungen**		**3'832.19**		**4'500**		**4'500**
9710	**Rückverteilungen CO2-Abgabe**		**3'832.19**		**4'500**		**4'500**
4290.00	Eingang abgeschr. Forderungen übrige		680.44		2'000		2'000
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden		3'151.75		2'500		2'500

Details zum Budget 2025

Auf den folgenden Seiten ersehen Sie ergänzende Angaben zu einzelnen Budgetpositionen der Erfolgsrechnung (ausgenommen interne Verrechnungen), welche das Vorjahresbudget um CHF 5'000.00 und 10 % über- oder unterschreiten.

Erfolgsrechnung (+ = Verschlechterung Resultat / - = Verbesserung Resultat)

0210	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	Jüngere Mitarbeiterin in der Gemeindeverwaltung.	-9'500
0210	3064.00	Überbrückungsrenten VAP	Vorverschobene Pensionierung Frau Patt, Wegfall Überbrückungsrente anderer MA	5'240
0210	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Erneuerung Gefährdungsanalyse Gemeinde Felsberg für 2025 geplant	6'000
0210	3158.00	Unterhalt EDV-Software	Keine Updates Abacus und Innosolve	-10'200
0210	4611.02	Veranlagungsmitarbeit Steuern	Wegfall Veranlagung durch Gemeinde nach Pensionierung Frau Patt	75'000
0220	4210.03	Bewilligungsgebühren	Wegfall Vermietung Gemeindesaal	10'000
0290	3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	Keine Anschaffungen im 2025 geplant	-10'000
0290	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im 2024 wurden die Dachfenster im Gemeindesaal saniert	-36'700
1500	3612.01	Anteil Kosten Feuerwehrverband Domat/Ems-Felsberg	Im 2025 werden neue persönliche Schutzausrüstungen angeschafft	30'400
1611	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im 2024 mussten die Kugelfänge saniert werden	-38'500
1620	3090.01	Ausbildungskosten Zivilschutz (WK)	Im 2024 zu tief budgetiert, höhere Kosten fürs 2025 erwartet	6'000
2110	3020.02	Löhne Sprachförderung FfF	mehr Lektionen notwendig, da mehr fremdsprachige Kinder (nur gesetzliches Minimum à 2h)	5'900
2120	3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	Einsparungen beim Ersatz von Schulmobiliar	-5'200
2120	4260.00	Rückerstattungen Dritter	Beiträge vom Kanton für Ukrainische Flüchtlinge aus den Transitzentren	-11'400
2130	3020.03	Löhne Sonderpädagogik SHP	Reduktion der SHP Lektionen auf das noch vertretbare Minimum	-21'500
2130	4260.00	Rückerstattungen Dritter	Beiträge vom Kanton für Ukrainische Flüchtlinge aus den Transitzentren	-20'500
2130	4631.02	Beiträge vom Kanton, Deutschunterricht	höhere Beiträge vom Kanton für grösseren Aufwand wegen Deutsch für Fremdsprachige	-5'400
2170	3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	Ersatz Turnhallengeräte (Zertifizierung abgelaufen)	5'620
2170	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	Planungskredit Projektwettbewerb Erweiterung	200'000
2170	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	nur absolut notwendige Unterhaltsarbeiten	-49'900
2170	3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen und Geräte	Ersatz Turngeräte neu in 3111.00 budgetiert	-5'500
2170	4240.00	Benützungsgebühren	Erhöhung der Gebühren für Mieter	-5'600
2180	3020.00	Löhne Lehrpersonen	Einsparung der Hausaufgabenhilfe (Abschaffung)	-8'000
2192	3020.00	Löhne Lehrpersonen	Einsparung der Klassenunterstützung	-12'000
2192	3113.00	Anschaffung EDV-Hardware	Ersatz des Servers durch endgültige Auslagerung in Cloud	20'000
2192	4260.00	Rückerstattungen Dritter	Umbuchung: Beiträge vom Kanton für Ukrainische Flüchtlinge neu im 2130 4260.00	25'000
2200	3611.09	Talentklassen	Mehr Schülerinnen und Schüler in der Talentschule	39'500
2200	3614.02	Beiträge an Heime und Schulen	Mehr Kinder in der integrativen Sonderschulung	30'700
2510	3611.05	Beitrag an Untergymnasium	Mehr Schülerinnen und Schüler am Untergymnasium	34'500
3290	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Anstellung Jugendarbeiterin neu zu 20 %	8'200
3290	3102.02	Druck Gemeindechronik	Es wird keine Gemeindechronik mehr erscheinen	-8'500
3290	3199.02	Übrige Kulturförderung	Kündigung Mitgliedschaft im Verein Pro Tambo	-8'000
3290	4390.01	Inserate Chronik	Es wird keine Gemeindechronik mehr erscheinen	8'000
3420	3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	Diverse Tische/Bänke an verschiedenen Orten vorgesehen	5'000
4210	3612.06	Beitrag an Spitex Imboden	Höhere Kosten erwartet	16'600

5430	3637.00	Alimentenbevorschussung	Mehr Alimentenbevorschussungen	32'000
5430	4260.06	Rückerstattungen Alimenten	Mehr Alimentenbevorschussungen, Annahme grosser Teil rückforderbar	-25'000
5450	4260.00	Rückerstattungen Dritter	Im 2024 zu hoch budgetiert	-7'400
5720	3637.01	Materielle Hilfe	Anstieg der wirtschaftlichen Sozialhilfe vor allem wegen einer Massnahme im Erwachsenenschutzbereich	600'000
5720	3637.02	Kosten stationäre Kindesschutzmassnahmen GR	Annahme höhere Kosten Kanton (Umverteilung auf alle Gemeinden nach Einwohnerzahl)	10'000
5720	4260.07	Rückerstattungen materielle Hilfe	Annahme höhere Rückerstattungen	-74'000
5720	4621.00	Lastenausgleich Soziales (SLA)	Hohe Sozialhilfekosten, daher grosser Beitrag aus Lastenausgleich	-364'100
5720	4631.07	Beiträge vom Kanton Asylwesen	Globalpauschale für eine Familie	-20'000
6150	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Weniger Dienstleistungen benötigt	-6'900
6151	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Neue Parkplätze im Gebiet Gewerbezone vorgesehen	39'700
6151	4240.01	Parkierungsgebühren	Die Einnahmen wurden im 2024 zu tief budgetiert	-5'000
6152	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Im 2024 musste für die öffentliche Beleuchtung ein Zustandsbericht erstellt werden	-8'000
7101	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Erneuerung Netzwerksicherheit Betriebswarte und Überarbeitung GWP	11'200
7201	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Schimmeldecke in ARA beseitigen und evtl. erneuern	5'500
7301	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Weniger Kosten für Abklärungen belastete Standorte	-10'000
7301	4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	Höhere Entnahme erwartet	-9'700
7420	4631.00	Beiträge vom Kanton	Im 2024 einmalig höherer Betrag vom Kanton	6'900
7900	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Ausarbeitung Langsamverkehrskonzept	25'000
8180	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erneuerung Wasserschieber zum Stall, Ersatz alte undichte Schieber	12'500
8181	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Solaranlage für Hütte Oberbertg und Neuer Holzzaun Hütte Unterberg	14'000
8200	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	Anstellung eines erfahrenen Revierförsters, daher höhere Altersbeiträge an PK	6'500
8200	3111.00	Ansch. Mobilien, Maschinen, Geräte	Walze wurde nicht angeschafft, weil Investiotionsstopp	-25'600
8200	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Mehraufwand für Helikopter und Seilschläge	17'000
8200	3141.03	Baul. Unterhalt Forststrassen	Talseitige Wegverbreiterungen an gefährlichen Engstellen bei Calanda Richtung Älpli Teerstr.	31'000
8200	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Werterhaltender Unterhalt Lagerhalle und Werkhof	7'000
8200	3151.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	Div. Unterhalt Anbaugeräte Mecalac und mehr für VW Bus und Ford, weil nicht neu	15'000
8200	4250.04	Erlös aus Nutzholzverkauf	pessimistische Annahme, schlechte Holzqualität bei nächsten Holzschlägen	10'000
8200	4260.00	Rückerstattungen Dritter	kein Verkauf VW Buss	10'000
8200	4631.00	Beiträge vom Kanton	Annahme CHF 10'000.- weniger budgetiert, kein Beitrag mehr für Betriebsplan	18'000
9100	3181.01	Abschreibungen (Verlustscheine) und Steuererlasse	Im 2024 zu hoch budgetiert	-9'000
9100	4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen	Anpassung an letzte IST-Werte	-47'000
9101	4022.00	Grundstückgewinnsteuern	Annahme leicht höhere Einnahmen	-20'000
9505	4120.04	Konzessionsenergie	Anpassung an letzte IST-Werte	-13'200
9505	4120.05	Konzession Steinbruch Caneu	Es wird schon jetzt deutlich weniger abgebaut, daher weniger Einnahmen	14'300
9610	3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	Im Budget 2024 war mit Aufnahme eines neuen Darlehens gerechnet worden	-65'900

Anträge des Gemeindevorstandes

Wir unterbreiten Ihnen, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, folgende Anträge:

⇒ **Das Budget 2025 der Investitionsrechnung sei zu genehmigen.**

⇒ **Das Budget 2025 der Erfolgsrechnung sei zu genehmigen.**

⇒ **Der Gemeinde-Steuerfuss für das Jahr 2025 sei auf 95 % der einfachen Kantonssteuer zu belassen.**