Budget und Steuerfuss 2022 sowie Finanzplan 2022 – 27

A) Einleitung

Wie bereits vor Jahresfrist an gleicher Stelle festgehalten, zeigen sich in Bezug auf die Finanzen der Gemeinde Klosters für die Zukunft nach wie vor gewisse dunkle Wolken. Wenn sich die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie, die entgegen der Hoffnung der verantwortlichen Behörden die Schweiz und damit auch unsere Gemeinde länger als erhofft beschäftigt und eingeschränkt hat, noch nicht endgültig abschätzen lassen, wird sich diese in irgendeiner Form auf die Steuereinnahmen von Klosters auswirken. Obwohl die Folgen des Virus Sars-Cov-2 den Klosterser Tourismus auch 2021 empfindlich getroffen haben, dürften dank der verschiedenen finanziellen Unterstützungen (Kurzarbeitsentschädigung und Härtefallgelder) von Bund und Kanton die Steuereinbussen bei den natürlichen Personen 2021 und 2022 wohl weniger drastisch ausfallen als zunächst befürchtet. Nichtsdestotrotz ist bei den ordentlichen Steuern eine einigermassen vorsichtige Budgetierung angezeigt. Auch hinsichtlich der a. o. Steuern (Handänderungs-, Grundstückgewinn- und Erbschaftssteuern) ist das Vorsichtsprinzip zwingend zu beachten.

Wie ebenfalls vor Jahresfrist festgehalten ist die Gemeinde weiterhin bestrebt, ein verlässlicher Partner zu bleiben und mit den öffentlichen Investitionen den nach wie vor bestehenden Unsicherheiten entgegen zu wirken. Trotz gegenüber früheren Jahren eingeschränkten Entwicklungsmöglichkeiten auf dem kommunalen Baumarkt rechnet die Gemeinde weiterhin mit einer unter dem Strich stabilen Ertragssituation. In Anbetracht dessen werden sowohl die ordentlichen Steuereinnahmen als auch die Spezialsteuern (insbesondere Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern) im Rahmen der durchschnittlichen Einkünfte der jüngeren Jahre budgetiert.

Die budgetierten Kosten bzw. Aufwendungen in der Erfolgsrechnung im 2022 sollen jedoch so tief wie möglich gehalten werden und nur das definitiv Notwendige wurde ins Budget aufgenommen. Die Personalkosten können infolge der Pensionierung von Mitarbeitenden, die z. T. nicht mehr oder mit jüngeren Mitarbeitenden ersetzt worden sind, deutlich reduziert werden. Ebenfalls kann die Kostenentwicklung im Personalbereich aufgrund des Umstands, dass im Vergleich zu früheren Jahren eine markant geringere Erhöhung der Lohnsumme (0.5 %) im Budget einberechnet worden ist, flacher gestaltet werden. Den Einsparungen bei den Personalaufwendungen steht jedoch eine namhafte, nicht beeinflussbare Erhöhung der Pensionskassen-Arbeitgeberbeiträge von über CHF 210'000.-- gegenüber. Diese ist auf das voraussichtlich per 1.1.2022 in Kraft tretende teilrevidierte Gesetz über die Pensionskasse Graubünden zurückzuführen. Aufgrund der konsequenten und rechtskonformen Zuweisung der Baurechtszinsen auf dem Nutzungsvermögen an das Bodenerlöskonto, der durch die Gemeinde zu tragenden Kosten der 800-Jahr-Feier sowie der Abschreibungen auf der Schulanlage Klosters Platz und neu zusätzlich auf insbesondere der Strassenunterführung Bahnhof Klosters Dorf wird auch für das Jahr 2022 ein Verlust in der Höhe von CHF 2'158'000.-- ausgewiesen.

Ein nicht unbedeutender Anteil des Defizits machen die ausserordentlichen bzw. vorübergehenden Aufwendungen für das 800 Jahr-Jubiläum (CHF 328’659.-- z. L. Erfolgsrechnung 2022) sowie das Rapid Responder (RR)-System (rund CHF 250'000.--) aus, das infolge der schwierigen Situation in der medizinischen Grundversorgung im Notfallbereich in Klosters eine Überbrückungsfunktion wahrnehmen soll. Das RR-System wird auftrags der Gemeinde durch den Rettungsdienst der Flury Stiftung wahrgenommen. Günstigere Alternativen mit einer kurzfristigen temporären Arztpraxis werden jedoch geprüft. Wiederholt weisen die Verantwortlichen darauf hin, dass sich das seit rund 10 Jahren gemäss Budget erwartete Rechnungsminus bis dato nie eingestellt hat. Sollte nun aufgrund der weniger positiven Vorzeichen tatsächlich ein Defizit resultieren, ist dieses aufgrund des stattlichen Eigenkapitals von rund CHF 137.4 Mio. bzw. Bilanzüberschusses von ca. CHF 68.8 Mio. wie bereits in der Vergangenheit festgehalten durchaus verkraftbar.

Folgende weitere Aspekte hatten Gemeindevorstand und Verwaltung nach wie vor bei der Budgetierung zu beachten:

Investitionsbeiträge: Gemäss HRM2 sind Investitionen pro Vorhaben unter einem Betrag von CHF 50‘000.-- über die Erfolgsrechnung zu buchen (gemäss Art. 12 der Finanzhaushaltsverordnung Graubünden FHVG).

Die Investitionsrechnung 2022 sieht im Vergleich zum Budget 2021 deutlich tiefere Nettoinvestitionen von CHF 13'121’600.-- vor, was insbesondere auf die im 2021 in Realisierung begriffene Strassenunterführung Bahnhof Klosters Dorf zurückzuführen ist. Die grössten im Investitionsbudget 2022 enthaltenen Ausgaben bilden das Parkierungsleitsystem (PLS), die zwingende (gebundene Ausgabe) Errichtung der Arsen-Adsorptionsanlage Fraschmardenn, das Kehrichtkonzept/Sammelstellenausbau, die Sanierung der Sperren Sagenbach, die Sanierung Stromzuführung Alpen, der Waldweg Riss, das Sammelprojekt Instandstellungen Erschliessungen (SIE), die Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV) und das Infrastrukturgebäude/Ersatzbau Schopf Bündelti.

Was die Details anbetrifft, darf festgestellt werden, dass in sämtlichen Funktionen wie gewohnt wirklichkeitsnah geplant und die voraussehbare Entwicklung, soweit möglich, berücksichtigt worden ist.

B) Budget

Wie immer wurde darauf geachtet, die Aufwände und die Ausgaben unter Kontrolle zu halten bzw. diese nur in denjenigen Positionen anwachsen zu lassen, wo ein ausgewiesenes, begründetes Bedürfnis besteht bzw. wo dies aufgrund der Gesetzgebung erforderlich ist.

Die meisten Aufwandarten weisen teils stabile, teils kleinere bis grössere Zuwachsraten auf, was auf der einen Seite mit der nach wie vor z. Zt. gegen Null tendierenden Teuerung zu erklären ist. Andererseits stehen in einzelnen

Bereichen unabdingbare Aufwendungen an, die aus verschiedensten Gründen nicht vermeidbar sind. In einzelnen Bereichen dürfen Rückgänge der Aufwendungen festgestellt werden.

Bei der Prognostizierung der Erträge und Einnahmen, die auf den Vorjahresabschlüssen basieren, sind in die Betrachtung zu ziehen:

- die Konjunktur im Allgemeinen
- die spezifische Lage in der Region
- die Wirtschaftssituation in der Gemeinde

Dass die massgebenden Erträge bzw. Einnahmen aus Steuern, Taxen und Gebühren sowie Baubeiträgen stark von äusseren Faktoren abhängig sind, darf nicht unerwähnt bleiben.

Die Konjunkturaussichten können neutral, behaftet mit den erwähnten Unsicherheiten, beurteilt werden. Bei den Logiernächten ist aufgrund der nach wie vor bestehenden Ungewissheit im Zusammenhang mit der weiteren Entwicklung betr. Coronavirus eine Prognose für den Winter 2021/22 nach wie vor schwierig, wobei Stand heute eher von einer weiteren Erholung ausgegangen wird. Im Hochbaubereich sind für das 2022 stabile bis kleinere Bauvolumen zu erwarten. Im Tiefbaubereich bilden weitere anstehende kommunale Investitionen für die örtliche Wirtschaft, insbesondere das Bauhaupt- und -nebengewerbe, auch 2022 eine willkommene Stütze.

Die in erster Linie für Budgetierung und Finanzplanung massgebenden Instrumente bilden die Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und der Finanzplan.

B1.) Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung ist nach Funktionen und Kontogruppen bzw. Kostenstellen/Bereichen gegliedert.

B1.1.) Personalaufwand

Bei diesem bedeutenden Aufwandposten müssen in Betracht gezogen werden:

- Soweit betrieblich nötig, sind sämtliche, im Stellenplan enthaltenen Positionen budgetiert worden; die letzten Stellenplan-Erweiterungen sind vom Gemeinderat am 22. August 2013 (Prot. Nr. 25) sowie am 24. Februar 2016 (Prot. Nr. 143) beschlossen worden (Exkurs: Aufgrund von verschiedenen personellen, organisatorischen und arbeitsinhaltlichen Änderungen, die noch einer Konsolidierung bedürfen, ist der künftige über alle Funktionen der Gemeindeverwaltung verbindliche Stellenplan nach wie vor in Bearbeitung.).
- Letztmalige Teuerungsanpassung analog der kantonalen Regelung mit Wirkung ab 1. Januar 2011 im Umfang von 0.3 Prozent.
- Den budgetierten Personalaufwendungen per 1.1.2019 liegt eine Nullteuerung zu Grunde.
- Dem Budget 2022 liegt ein allgemeiner Anstieg der Lohnsumme von 0.5 % zu Grunde.

B1.2.) Finanzdienstaufwendungen, Abschreibungen

Die Abschreibung der Investitionen und der Verzicht auf zweckgebundene Reserven bilden bekanntlich ein Hauptmerkmal des Neuen Rechnungsmodells (NRM) bzw. Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM).

Der wichtigste Deckungsgrundsatz ist das Prinzip, dass im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung nur Ausgaben mit Investitionscharakter als Verwaltungsvermögen aktiviert werden dürfen. In Nachachtung von Art. 12 der kantonalen Finanzhaushaltsverordnung (FHVG) werden in der Gemeinde Klosters-Serneus Investitionen unter CHF 50‘000.-- über die Erfolgsrechnung gebucht.

Der Restsaldo der vor dem Wechsel von HRM1 zu HRM 2 bestandenen bzw. „alten“ Verwaltungsvermögen wird über 12 Jahre linear abgeschrieben werden.

B1.2.1.) Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst all jene Vermögenswerte, über welche die Behörden nach kaufmännischen Grundsätzen verfügen können. Es ist somit rechtlich ungebunden und kann zur Deckung von Verpflichtungen herangezogen werden. Die Bewertung hat nach kaufmännischen Gesichtspunkten zu erfolgen.

B1.2.2.) Verwaltungsvermögen

Das Verwaltungsvermögen umfasst alle der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienenden Investitionen zum Beschaffungs- oder Herstellungswert abzüglich die Abschreibungen. Die bilanzierten Werte stellen somit keine Vermögenswerte im Sinne eines privat- oder volkswirtschaftlichen Vermögensbegriffes dar, sondern sind als noch nicht endgültig durch laufende Erträge gedeckte Investitionsausgaben zu verstehen, die den kommenden Rechnungsperioden in Form von Abschreibungen zu belasten sein werden.

Die Werte des Verwaltungsvermögens sind im Unterschied zum Finanzvermögen wegen ihrer dauernden Bindung an einen öffentlich-rechtlich festgelegten Zweck nicht veräusserbar und können nicht zur Deckung von Verpflichtungen herangezogen werden.

B1.2.3.) Zu tilgende Aufwendungen

Darunter versteht man das Verwaltungsvermögen, d.h. alle der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienenden Sachgüter und andere Investitionen, abzüglich des Eigenkapitals. Zusammen mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz sind diese massgebend für den zu deckenden Mindestabschreibungsbedarf.

B1.2.4.) Abschreibungssätze

Es gelangen im Rahmen von HRM2 folgende Abschreibungssätze zur Anwendung (lineare Abschreibungsmethode):

Anlagekategorie	***Abschreibungssatz, Nutzungsdauer***
Hochbauten	*3.03 %, 33 Jahre*
Tiefbauten	*2.5 %, 40 Jahre*
Wald, Alpen und übrige Sachanlagen	*2.5 %, 40 Jahre*
Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	*2 %, 50 Jahre*
Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	*10 %, 10 Jahre*
Mobilien, Ausstattungen, Maschinen, allg. Motorfahrzeuge	*12.5 %, 8 Jahre*
Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	*6.67 %, 15 Jahre*
Informatik- und Kommunikationssysteme	*20 %, 5 Jahre*
Immaterielle Anlagen	*20 %, 5 Jahre*

B1.2.5.) Restbuchwerte Verwaltungsvermögen per Ende 2020

Die Eingangsbilanz 2021 präsentiert sich in 1'000 Franken wie folgt:

	in 1'000 CHF
Sachanlagen (Kostenstelle 140)	91‘629
Immaterielle Anlagen (Kostenstelle 142)	4‘969
Beteiligungen (Kostenstelle 145)	204

B1.3.) Erträge aus Steuern

Einkommens- und Vermögenssteuern werden nach der Gegenwart bemessen.

Mit Mehreinnahmen im Steuerbereich ist zumindest kurz- bis mittelfristig bei gleichbleibendem Steuerfuss nicht zu rechnen. Bei den ordentlichen Steuern muss jedoch insbesondere aufgrund der zum jetzigen Zeitpunkt schwierig abzuschätzenden corona-bedingten Auswirkungen nach wie vor in der Tendenz mit leicht rückläufigen Einnahmen gerechnet werden.

Bei den Nebensteuern, wie Grundstückgewinnsteuern, Handänderungssteuern und Erbschaftssteuern, ist eine genaue Budgetierung bekanntlich nicht möglich.

B1.4.) Erträgnisse bei Versorgung und Entsorgung

Bei den Spezialfinanzierungen Abfallbewirtschaftung und Abwasserentsorgung ist auch in Nachachtung der seit Längerem vorliegenden Empfehlung des eidg. Preisüberwachers die Überprüfung der Gebühren pendent. Dem Budget 2022 liegt nun eine Reduktion der Anschlussgebühren im Bereich Abwasserentsorgung von 1.75 auf 1.25 % sowie der jährlichen Gebühren von 0.8 %o auf 0.7 %o zu Grunde. Im 2022 wird bei der Wasserversorgung von einem ausgeglichenen, bei der Abwasserbeseitigung und der Abfallbeseitigung mit positiven Resultaten gerechnet.

B1.4.1.) Wasserversorgung

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung gehen die Verantwortlichen – auch aufgrund anstehender namhafter Investitionen (insbesondere Arsen-Adsorptionsanlage Fraschmardenn) wie erwähnt von einer ausgeglichenen Rechnung, minimale Entnahme von CHF 52’000.--, aus.

B1.4.2.) Abwasserbeseitigung

Diese Rechnung wird voraussichtlich trotz der geplanten Gebührenreduktionen, die sich noch nicht vollumfänglich im 2022 niederschlagen werden, wiederum ein Plus zu verzeichnen haben (geplante Einlage in Spezialfinanzierung CHF 800‘200.--).

B1.4.3.) Abfallbeseitigung

Aufgrund der Gebührenanpassung mit Wirkung ab 2005 rechnet diese Spezialfinanzierung im Jahr 2022 erneut mit einem Vorschlag (Einlage in Spezialfinanzierung von CHF 562‘400.--). Eine allfällige Gebührensenkung im Bereich Abfallbeseitigung bleibt deshalb weiterhin ein Thema.

B2.) Investitionsrechnung

Bei den in die Investitionsrechnung eingestellten Krediten handelt es sich um solche für:

- vom zuständigen Organ bereits beschlossene Investitionen;
- Investitionen im Sinne von gebundenen Ausgaben, die dem Finanzreferendum nicht unterliegen, jedoch in der jährlichen Haushaltplanung zu berücksichtigen sind;
- Investitionen im Sinne von neuen Ausgaben, für welche die Kreditsprechung des zuständigen Organs, der Urnengemeinde, noch nicht vorliegt; diese Kredite werden im Jahresvoranschlag im Sinne einer umfassenden Haushaltplanung vorsorglich mitberücksichtigt, können aber selbstverständlich erst nach erfolgter separater Beschlussfassung durch die Urnengemeinde freigegeben werden.

Die Details sind aus den Tabellen zur Investitionsrechnung ersichtlich.

An grösseren Investitionen, die für das kommende Jahr, teilweise selbstverständlich vorbehältlich der Kreditgenehmigung durch den Souverän bzw. den Gemeinderat, ins Budget aufgenommen worden sind, dürfen besonders erwähnt werden (Bruttowerte):

Objekte	**Gesamtkosten (in 1‘000 CHF)**	**Teil Budget 2022 (in 1‘000 CHF)**
Neuanschaffung Autodrehleiter (ADL) Feuerwehr	900	300
Umnutzung altes Schulhaus Platz	2100	100
Sanierung SH Serneus, Ersatz Kindergarten und Spielplatz	125	125
Wetterschutz neue Schulanlage Klosters Platz	145	145
Erneuerung Informations- und Kommunikationstechnologien (ICT) Schule Klosters	100	100
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	810	30
Erneuerung Eingangsbereich Arena/Sportzentrum	300	30
Erneuerung Zaunanlage Schwimmbad Arena	150	150
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	505	425
Sanierungsprogramm Trockenmauern	370	120

Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörjistrasse	150	130
Parkleitsystem (PLS) gemäss Parkierungs- und Verkehrskonzept	550	550
Landstrasse und Tempo 30-Massnahmen	369	70
Einfahrt Gäuggeliweg optimieren	138	30
Bahnhofstrasse Klosters Dorf / Silvapinaweg	390	
Parkhalle Monbiel	2200	100
Parkplätze Bündelti	282	50
Parkhaus Casanna	8800	200
Ersatz Natriumdampf-Lampen	180	180
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	2200	700
Aeuja Tobelbach, Zufahrt und Geschiebesammler	330	180
Verbauung Pischabach	250	50
Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	500	350
Belag Zufahrt Geschiebesammler Bündelti	320	10
E-Tankstelle Parkplatz alte Eisbahn & Saas	230	80
Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	990	200
Ortsplanungsrevision (inkl. Phase II und III)	1253	290
Strukturverbesserungen (SV) Klosters	2150	100
Strukturverbesserungen (SV) Saas	3331	50
Sanierung Stromzuführung Alpen	600	600
Waldweg Riss	3450	450
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	4220	1120
Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	700	100
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	4228	1750
Bike- und Wanderwege	700	210
Sanierung Zwergenweg	150	150
Veloweg Klosters-Davos inkl. Unterführung	2055	55
Camping/Stellplatz	330	280
Infrastrukturgebäude Ersatzbau Schopf Bündelti	570	570
Sanierung Spielplätze	570	280
Sanierung Wanderweg Dunkle Au	120	120
Kehrichtkonzept/Sammelstellenausbau	700	700
Sanierung Drainagenleitungen Saaserberg / Saaser Rutsch	820	150
Arsenadsorptionsanlage Fraschmardenn	1944	1944
Leitungen Wasserversorgung Fraschmardenn	185	185
PV-Anlage, Dach- und Fassadensanierung ARA Serneus	180	180

B3.) Spezial- und Vorfinanzierungen

Bezüglich der Reservenbildung befolgt das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell (HRM) insofern eine restriktive Linie, als Spezialfinanzierungen nur zulässig sind für zweckgebundene Erträge, wie Wasser-, Kanalisations- und Kehrichttaxen sowie Parkplatz- und Zivilschutz-Abgeltungen, die teils im Sinne der Verursacherfinanzierung ausschliesslich für die Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe zufliessen.

Es werden folgende Spezialfinanzierungen geführt:

- Wasserversorgung
- Abwasserbeseitigung
- Abfallbeseitigung
- Bodenerlöskonto
- Schutzraumanlagen (Abgeltungen)
- Parkplätze (Abgeltungen)

Ausserhalb dieser Spezialfinanzierungen dürfen Reserven, Vorfinanzierungen genannt, nur unter ganz bestimmten Voraussetzungen gebildet werden.

B4.) Ausgaben und Einnahmen nach Funktionen

Mit der funktionalen Gliederung werden die Aufwände / die Ausgaben und die Erträge / die Einnahmen den einzelnen kommunalen Aufgabenbereichen zugeordnet.

Die Zuordnung erfolgt nach einem sachbezogenen Kriterium, dem Aufgabenprinzip.

B5.) Budgetgenehmigung

Die abschliessende Genehmigung des Budgets obliegt der Urnengemeinde (Art. 21 Abs. 1 Ziff. 2 Gemeindeverfassung).

C) Finanzplan, rollender, 2022-27

Der Finanzplan liegt für die Planungsperiode 2022-27 vor.

Der Zweck einer Finanzplanung lässt sich im Wesentlichen wie folgt umschreiben:

1. Sachzwangverhütung durch Früherkennung der Haushaltentwicklung;
2. Führungs- und Koordinationsinstrument für Exekutive und Verwaltung;
3. finanzpolitisches Orientierungsinstrument der Exekutive.

Die Finanzplanung muss alle Aufgabenbereiche, Projekte und Rechnungen vollständig erfassen. Sie darf nicht einzelne Bereiche ausschliessen, wie dies häufig der Fall ist. Die Details sind so zu erfassen, dass der Vollzug und die Kontrolle in Voranschlag und Rechnung möglich sind. Das Planungssystem muss aber auch in dem Sinne flexibel sein, dass Änderungen auf Grund externer Einflüsse, wie abweichende Teuerungs- oder Zinsentwicklung, leicht geänderten Rahmenbedingungen angepasst werden können. Wenn die Finanzplanung nicht zum Instrument der Reaktion, sondern der gestaltenden Aktion werden soll, muss sie Vorgabewerte für die jährliche Budgetierung bereitstellen und überprüfbare Plangrundlagen für Einzelentscheidungen liefern.

Die wichtigsten Vorhaben während der Planperiode sind:

Objekte	**geschätzte zu tilgende Aufwendungen (in CHF 1`000.--)**
Neuanschaffung Autodrehleiter (ADL) Feuerwehr	900
Umnutzung altes Schulhaus Platz	2100
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	810
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	505
Parkleitsystem (PLS) gemäss Parkierungs- und Verkehrskonzept	550
Parkhalle Monbiel	2200
Parkhaus Casanna	8800
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	2200

Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	500
Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	990
Ortsplanungsrevision (inkl. Phase II und III)	1253
Strukturverbesserungen (SV) Klosters	2150
Strukturverbesserungen (SV) Saas	3331
Sanierung Stromzuführung Alpen	600
Waldweg Riss	3450
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	4220
Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	700
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	4228
Veloweg Klosters-Davos inkl. Unterführung	2055
Infrastrukturgebäude Ersatzbau Schopf Bündelti	570
Sanierung Spielplätze	570
Kehrichtkonzept/Sammelstellenausbau	700
Sanierung Drainagenleitungen Saaserberg / Saaser Rutsch	820
Arsenadsorptionsanlage Fraschmardenn	1944
Sanierung Wasserversorgung Quellgebiet Schwenditobel / Schwendiriss	500
Neuerstellung Kanalisation Rössli-Boschga (Freispiegelleitung)	3120
Bau Biogasanlage ARA Gulfia	1100
PV-Faltdach mit Speicher ARA Gulfia	700
Umbau Biologiebecken ARA Gulfia	2800

D) Kennzahlen

Kennzahlen und insbesondere deren Veränderung über mehrere Jahre können grundsätzlich wertvolle Hinweise auf die Entwicklung der finanziellen Lage geben.

Aufgrund der in der Vergangenheit oftmals festgestellten geringen Aussagekraft dieser Kennzahlen für die Gemeinde Klosters-Serneus wird auf das Aufzeigen längerer Entwicklungsreihen verzichtet und es werden lediglich noch die Kennzahlen gemäss Budget denjenigen der vergangenen Rechnung gegenübergestellt.

D1.) Selbstfinanzierungsgrad

Periode/Jahr	**Kennzahlenwert**
Rechnung 2020	202.88 %
Budget 2022	51.91 %

D2.) Kapitaldienstanteil

Periode/Jahr	**Kennzahlenwert**
Rechnung 2020	23.21 %
Budget 2022	19.60 %

D3.) Zinsbelastungsanteil

Periode/Jahr	**Kennzahlenwert**
Rechnung 2020	0.36 %
Budget 2022	-2.09 %

E) Steuerfuss

Gemäss den Vorschriften des Gemeindegesetzes des Kantons Graubünden decken die Gemeinden ihren Finanzbedarf insbesondere aus Steuern, Vermögenserträgen sowie Beiträgen und Gebühren. Diesbezüglich wird in Art. 48 der Gemeindeverfassung verlangt, dass, soweit die Erträgnisse des Gemeindevermögens und die übrigen Einnahmen zur Deckung der Ausgaben und zur planmässigen Tilgung der Schulden nicht genügen, direkte Steuern gemäss Gemeindesteuergesetz erhoben werden.

Bezüglich des Festsetzens des kommunalen Steuerfusses gilt es, Folgendes zu beachten. Gemäss Art. 4 Gesetz über die Gemeinde- und Kirchensteuern in Verbindung mit Art. 3 des Gemeindesteuergesetzes legt die Urnengemeinde den Steuerfuss für das nächstfolgende Steuerjahr spätestens im Dezember fest. **Die Einkommens- und Vermögenssteuern werden in Prozenten der einfachen Kantonssteuer erhoben.**

Trotz des budgetierten negativen Rechnungsergebnisses wird von einer Anpassung des Steuerfusses abgesehen. Seit Jahrzehnten beträgt der Steuerfuss 82 % der Kantonssteuer zu 110 %. Die bisherigen 82 % entsprechen einem Steuerfuss von 90.2 % der einfachen Kantonssteuer zu 100 %. Über diesen wird zu befinden sein.

F) Anträge

Dem Gemeinderat werden zuhanden der Urnengemeinde folgende Anträge unterbreitet:

1. **Das Budget für das Jahr 2022 sei zu genehmigen.**

2. **Der Steuerfuss für das Jahr 2022 sei unverändert auf 90.2 % der Kantonssteuer zu 100 % festzusetzen.**

Weiter wird dem Gemeinderat beantragt,

vom Finanzplan 2022-27 Kenntnis zu nehmen.

Klosters, 21. September 2021/MF

GEMEINDE KLOSTERS
Der Gemeindepräsident:

_____

Hansueli Roth

Der Gemeindeschreiber:

_____

Michael Fischer

z. K.:
Presse

ERFOLGSRECHNUNG - GESTUFTER ERFOLGSNACHWEIS

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	11'641'500	11'784'200	11'583'884.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'003'300	13'176'700	12'370'926.54
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'260'300	7'758'900	9'699'863.64
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'586'100	1'592'800	2'047'787.29
36	Transferaufwand	6'579'500	6'648'500	6'413'808.20
	Total Betrieblicher Aufwand	**43'070'700**	**40'961'100**	**42'116'270.17**
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	25'931'000	25'830'000	29'600'689.78
41	Regalien und Konzessionen	1'365'200	1'314'700	1'378'398.80
42	Entgelte	7'940'000	8'149'500	8'273'490.95
43	Verschiedene Erträge	40'000	45'400	27'249.25
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'299'200	500'900	156'973.35
46	Transferertrag	3'343'000	1'775'000	2'068'200.86
	Durchlaufende Beiträge	**39'918'400**	**37'615'500**	**41'505'002.99**
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-3'152'300**	**-3'345'600**	**-611'267.18**
34	Finanzaufwand	437'200	508'700	1'091'659.24
44	Finanzertrag	1'171'300	1'262'800	1'780'358.51
	Ergebnis aus Finanzierung	**734'100**	**754'100**	**688'699.27**
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-2'418'200**	**-2'591'500**	**77'432.09**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	100'260.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	260'200	260'200	260'151.50
	Ausserordentliches Ergebnis	**260'200**	**260'200**	**159'891.50**
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-2'158'000**	**-2'331'300**	**237'323.59**

ERFOLGSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG ZUSAMMENZUG

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**45'021'300**	**42'863'300**	**42'890'700**	**40'559'400**	**44'755'623.31**	**44'992'946.90**
	Nettoergebnis		2'158'000		2'331'300	237'323.59	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**4'647'800**	**762'300**	**4'785'100**	**707'700**	**6'469'629.36**	**697'756.44**
	Nettoergebnis		3'885'500		4'077'400		5'771'872.92
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**1'659'100**	**1'039'500**	**1'510'600**	**987'200**	**1'461'981.68**	**1'098'093.20**
	Nettoergebnis		619'600		523'400		363'888.48
2	**BILDUNG**	**8'924'000**	**906'900**	**9'057'200**	**897'800**	**8'678'515.01**	**955'029.23**
	Nettoergebnis		8'017'100		8'159'400		7'723'485.78
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**3'070'600**	**1'178'600**	**3'083'400**	**1'176'300**	**3'185'419.82**	**986'010.75**
	Nettoergebnis		1'892'000		1'907'100		2'199'409.07
4	**GESUNDHEIT**	**1'947'500**		**1'587'500**		**1'623'890.85**	
	Nettoergebnis		1'947'500		1'587'500		1'623'890.85
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**809'900**	**50'000**	**912'500**	**98'000**	**802'403.85**	**339'513.26**
	Nettoergebnis		759'900		814'500		462'890.59
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**8'238'900**	**2'813'500**	**8'554'900**	**2'692'200**	**8'502'316.06**	**2'787'725.15**
	Nettoergebnis		5'425'400		5'862'700		5'714'590.91
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**6'360'400**	**4'924'300**	**6'395'300**	**5'113'000**	**6'856'558.29**	**5'256'207.95**
	Nettoergebnis		1'436'100		1'282'300		1'600'350.34
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**7'492'000**	**3'244'900**	**5'152'400**	**982'700**	**4'661'933.96**	**583'265.33**
	Nettoergebnis		4'247'100		4'169'700		4'078'668.63
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'871'100**	**27'943'300**	**1'851'800**	**27'904'500**	**2'512'974.43**	**32'289'345.59**
	Nettoergebnis	26'072'200		26'052'700		29'776'371.16	

ERFOLGSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**45'021'300**	**42'863'300**	**42'890'700**	**40'559'400**	**44'755'623.31**	**44'992'946.90**
	Nettoergebnis		**2'158'000**		**2'331'300**	**237'323.59**	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**4'647'800**	**762'300**	**4'785'100**	**707'700**	**6'469'629.36**	**697'756.44**
	Nettoergebnis		**3'885'500**		**4'077'400**		**5'771'872.92**
01	**Legislative und Exekutive**	**746'200**	**6'000**	**866'800**	**6'000**	**651'358.25**	
	Nettoergebnis		**740'200**		**860'800**		**651'358.25**
0110	**Legislative**	**184'200**		**182'500**		**142'117.80**	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	60'000		60'000		39'667.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'800		4'300		2'922.85	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100		100		6.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	100		100		10.15	
3100.01	Bezirksamtsblatt	33'200		32'000		33'124.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	75'000		75'000		61'637.25	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'000		10'000		4'293.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		13.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		443.65	
0120	**Exekutive**	**562'000**	**6'000**	**684'300**	**6'000**	**509'240.45**	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	354'000		386'600		311'005.30	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	28'900		31'600		26'745.20	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	54'500		50'500		49'684.00	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'400		1'500		1'000.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'500		2'400		1'593.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		91.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		1'320.00	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000		5'000		6'844.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		6'091.00	
3132.00	* Honorare externe Berater	50'000		140'000		36'841.15	
3132.04	* Externe Rechnungsprüfung	45'000		37'000		37'167.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000		20'000		13'508.80	
3181.05	Erlasse/Massnahmenpaket Covid-19					16'422.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		925.15	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6'000		6'000		
02	**Allgemeine Dienste**	**3'901'600**	**756'300**	**3'918'300**	**701'700**	**5'818'271.11**	**697'756.44**
	Nettoergebnis		**3'145'300**		**3'216'600**		**5'120'514.67**
0210	**Gemeindeverwaltung**	**2'183'100**	**150'800**	**2'062'400**	**158'700**	**2'325'291.27**	**151'808.64**
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'071'400		1'032'400		1'030'746.55	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000		28'000		34'589.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	86'700		84'300		82'012.40	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	103'700		69'400		75'710.30	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4'300		4'400		2'888.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	4'700		4'600		4'455.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000		10'000		12'823.90	
3091.00	Personalwerbung	6'400		5'000		41'157.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	46'500		45'000		55'192.75	
3100.00	Büromaterial	30'000		40'000		15'658.15	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					20'746.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		2'762.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300		2'300		2'282.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'500		4'500		4'021.65	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	5'000		13'000		10'729.25	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	5'000		3'000		92'843.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		34'000		39'742.60	
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	30'000		30'000		32'391.51	
3132.00	Honorare externe Berater	10'000		25'000		12'649.95	
3132.05	Honorare Archivarbeiten	11'000		11'000		11'696.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	395'000		394'500		324'876.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	73'100		79'000		67'845.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	11'500		11'500		9'970.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000		20'000		57'228.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'500		20'500		15'205.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		9'704.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					607.56	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'000		3'702.60	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	80'000				22'821.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Veranlagung Steuern etc.)	60'000		60'000		108'068.40	
3611.06	Inkassoprov. Kanton Quellensteuer	20'000		20'000		19'899.65	
3811.00	A.o. Sach- und Betriebsaufwand; WB					100'260.00	
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		46'000		46'000		40'085.64
4250.00	Verkäufe		10'000		10'000		5'028.65
4260.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		7'892.45
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'000		2'000		3'552.85
4611.04	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		5'800		5'800		5'717.20
4611.05	Entschädigung Mitarbeit Veranlagung Steuern						14'820.00
4611.06	Inkassoprovision Quellensteuer		14'000		14'000		14'179.55
4614.01	Inkassoprovision Kirchensteuer		37'000		37'900		36'864.70
4614.02	Inkassoprovision TFA		20'000		20'000		18'631.65
4699.00	Rückverteilungen C02-Abgabe		6'000		13'000		5'035.95
0220	**Bauverwaltung**	**834'400**	**216'000**	**855'500**	**162'000**	**994'909.75**	**179'817.20**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	3'000		3'000		6'086.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	528'200		561'100		540'353.05	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	6'100		28'000		1'021.90	
3049.00	übrige Zulagen			900			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	43'600		45'800		42'485.65	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	58'900		49'800		44'792.05	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'200		2'300		1'277.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'400		3'600		2'273.20	
3064.00	Überbrückungsrente					28'440.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500			
3091.00	Personalwerbung					2'777.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500		893.35	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'500		3'167.95	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		3'000		888.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		104.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		3'483.25	
3110.00	* Anschaffung Büromobiliar & Geräte	25'000		32'000		57'939.20	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	4'000		4'000		6'211.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		15'000		41'942.05	
3132.00	* Honorare externe Berater	60'000		35'000		155'807.75	
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	23'000		5'000		3'551.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	5'000		5'000		3'758.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		3'134.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50'000		50'000		44'519.60	
4210.03	Baubewilligungen		150'000		120'000		117'482.60
4260.00	Rückerstattungen		60'000		40'000		62'126.70
4270.00	Bussen		6'000		2'000		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						207.90
0250	**Bürgergemeinde**	**30'000**		**35'000**		**29'692.14**	
3632.15	Defizitbeitrag an die Bürgergemeinde	30'000		35'000		29'692.14	
0260	**Region Prättigau/Davos**	**87'900**		**98'000**		**78'612.13**	
3612.01	Verwaltungskosten Beitrag Region Prättigau/Davos	87'900		98'000		78'612.13	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**766'200**	**389'500**	**867'400**	**381'000**	**2'389'765.82**	**366'130.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'700		55'500		45'468.10	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500		2'500		675.20	
3049.00	übrige Zulagen	500				405.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'600		4'600		3'661.25	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	9'000		5'200		4'734.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	700		700		474.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	300		400		195.65	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		3'000		3'578.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		1'500		1'348.90	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	2'000				834.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	6'000		2'000		3'556.65	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen			31'000			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	43'700		60'000		42'332.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'000		8'769.20	
3132.00	Honorare externe Berater					32'563.10	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	6'000		4'000		6'075.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'000		117'000		196'024.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'259.90	
3151.03	* Unterhalt Wartungsverträge	10'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		4'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					103.60	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		215.30	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	33'800		43'500		25'975.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	85'800		76'000		136'515.59	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	45'400		106'000		82'047.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten allg.HH					1'374'349.00	
3511.00	* Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	223'500		207'000		206'666.15	
3650.50	WB Beteiligungen VV allgemeiner Haushalt an privaten Unternehmungen					-1.00	
3660.40	Ordentliche Abschreibungen IR-Beiträge	73'300		73'300		190'974.48	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		2'000		112.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		7'000		16'650.00	
3930.00	* Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	38'200		58'000			
4260.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		6'440.80
4290.00	Übrige Entgelte						7'090.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		156'000		164'000		145'933.55
4470.01	Baurechtzinsen		223'500		207'000		206'666.15
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**1'659'100**	**1'039'500**	**1'510'600**	**987'200**	**1'461'981.68**	**1'098'093.20**
	Nettoergebnis		**619'600**		**523'400**		**363'888.48**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**448'200**	**52'000**	**456'000**	**52'200**	**489'571.45**	**53'661.00**
	Nettoergebnis		**396'200**		**403'800**		**435'910.45**
1110	**Polizei**	**348'200**	**52'000**	**356'000**	**52'200**	**389'571.45**	**53'661.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'400		219'400		214'482.50	
3030.00	* Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	45'000		31'000		43'373.10	
3049.00	übrige Zulagen	3'000		3'500		3'061.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'700		18'000		19'813.10	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	28'700		25'600		27'330.25	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	900		900		664.70	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'500		1'010.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'000			
3091.00	Personalwerbung					2'982.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100			
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'122.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		1'847.10	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	1'000		1'000		734.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	2'000		26'000		45'145.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		12'500		19'837.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'332.30	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	500		500		553.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		5'000		3'322.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		212.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		745.60	
4210.04	Div. Einnahmen (Fundbüro etc.)		1'000		1'000		1'435.00
4260.00	Rückerstattungen						500.00
4270.00	Bussen		50'000		50'000		50'848.00
4611.01	Inkassoprovision Mofa		1'000		1'200		878.00
1111	**Sicherheitskosten WEF**	**100'000**		**100'000**		**100'000.00**	
3632.02	Beitrag an Landschaft Davos	100'000		100'000		100'000.00	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**365'800**	**654'000**	**375'600**	**604'500**	**323'562.01**	**699'408.75**
	Nettoergebnis	**293'400**		**228'900**		**375'846.74**	
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**35'100**		**37'100**		**28'846.00**	**15'680.62**
3612.02	Defizit-Anteil Regionales Zivilstandsamt/Berufsbeistandsc	35'100		37'100		28'846.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände						15'680.62
1402	**Vermessung / Vermarkung**	**5'000**		**5'000**		**1'324.75**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'324.75	
1403	**Übrige Rechtspflege / Marktwesen**	**6'900**	**4'000**	**7'000**	**4'500**	**3'592.50**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		60.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen			100			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	5'000		5'000		3'532.50	
4240.01	Marktstandgelder		4'000		4'500		

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1405	**Grundbuchamt**	**318'800**	**650'000**	**326'500**	**600'000**	**289'798.76**	**683'728.13**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'900		208'300		207'106.00	
3030.00	* Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'000		5'000		1'518.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'000		17'000		16'766.15	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	20'800		15'700		15'436.15	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	900		900		561.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'400		900.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		3'000		879.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	1'000		18'000		138.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		3'000		673.35	
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen					1'985.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'000		32'000		24'967.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000		1'500		1'802.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'200		16'200		16'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		62.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					266.96	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		533.60	
4210.05	Grundbuchgebühren		650'000		600'000		683'728.13
15	**Feuerwehr**	**658'300**	**295'000**	**617'200**	**293'000**	**591'655.82**	**305'646.35**
	Nettoergebnis		**363'300**		**324'200**		**286'009.47**
1500	**Feuerwehr**	**658'300**	**295'000**	**617'200**	**293'000**	**591'655.82**	**305'646.35**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	6'000		4'000		3'746.25	
3010.01	Beitragspflichtiger Lohn und Sold	25'000		25'000		20'201.90	
3010.02	Beitragsfreier Lohn und Sold	80'000		80'000		35'452.40	
3010.03	Entschädigungen Einsätze	30'000		30'000		10'439.25	
3049.00	übrige Zulagen	8'000		12'000		263.85	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'500		1'000		647.35	
3090.00	* Aus- und Weiterbildung des Personals	24'500		24'500		1'200.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		20'579.70	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	36'000		22'500		12'125.40	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		10'000		8'034.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		8'500		6'467.65	
3132.03	Brandschutzkontrollen	5'000		5'000		2'340.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000		15'000		14'921.05	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'500		1'500		1'009.30	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	1'000		1'000		927.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		5'500		5'763.15	
3151.00	* Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	52'500		37'000		28'423.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		214.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					83.35	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	298'000		304'700		412'579.12	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	6'300					
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	15'500				5'448.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	500		500			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		2'000		787.50	
4200.00	FW-Pflichtersatzabgaben		170'000		168'000		174'937.35
4240.00	Benützungsgebühren		1'000		1'000		800.00
4260.00	Rückerstattungen		2'500		2'500		
4270.00	Bussen		1'000		1'000		750.00
4290.00	Übrige Entgelte		500		500		
4631.01	Beiträge GVG Feuerwehr		120'000		120'000		129'159.00
16	**Verteidigung**	**186'800**	**38'500**	**61'800**	**37'500**	**57'192.40**	**39'377.10**
	Nettoergebnis		**148'300**		**24'300**		**17'815.30**
1610	**Militärische Verteidigung**	**28'600**		**13'800**		**2'277.20**	
3144.02	Unterhalt Militärunterkunft	1'000		500		908.20	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	10'600		12'300		316.00	
3632.03	* Beitrag Schiessanlage Küblis	17'000		500		553.00	
3632.11	Beitrag Schiessanlage Saas			500		500.00	
1620	**Zivilschutz**	**158'200**	**38'500**	**48'000**	**37'500**	**54'915.20**	**39'377.10**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'000		28'000		29'065.75	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000		8'000		9'650.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		4'917.35	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		813.70	
3143.01	* Unterhalt Bereitstellungsanlagen	20'000		2'000			
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		2'000		7'468.40	

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	*	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	53'000		3'000		3'000.00	
3300.40		Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'200					
4500.00		Entnahme Ersatzbeiträge		35'500		34'500		36'377.10
4631.02		Unterhaltsbeitrag AMZ GR		3'000		3'000		3'000.00
2		**BILDUNG**	**8'924'000**	**906'900**	**9'057'200**	**897'800**	**8'678'515.01**	**955'029.23**
		Nettoergebnis		**8'017'100**		**8'159'400**		**7'723'485.78**
21		**Obligatorische Schule**	**7'940'700**	**786'900**	**8'066'900**	**783'800**	**7'699'947.16**	**758'662.23**
		Nettoergebnis		**7'153'800**		**7'283'100**		**6'941'284.93**
2110		**Kindergarten**	**584'300**	**60'000**	**582'400**	**71'000**	**595'060.85**	**57'000.00**
3020.00		Löhne der Lehrkräfte	445'900		459'100		478'348.95	
3030.00		Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000		3'444.45	
3050.00		Sozialversicherungsbeiträge	36'500		37'400		38'659.05	
3052.00		Personalversicherungsbeiträge	54'100		45'100		41'726.45	
3053.00		Unfallversicherungs-Beiträge	1'800		1'900		1'294.30	
3055.00		Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'000		2'900		2'064.70	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		3'000		12'095.80	
3099.00		Übriger Personalaufwand					84.00	
3104.00		Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	17'000		17'000		10'172.60	
3104.01		Spiel- und Bastelmaterial					4'731.00	
3110.00	*	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	10'000		5'000		1'388.65	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000		1'000		69.90	
3171.00		Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	5'000		3'000		700.00	
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		281.00	
4631.00		Beiträge vom Kanton		60'000		71'000		57'000.00
2120		**Primarstufe**	**1'848'600**	**228'000**	**1'852'900**	**231'000**	**1'732'251.35**	**228'656.25**
3020.00		Löhne der Lehrkräfte	1'374'000		1'361'600		1'358'808.25	
3030.00		Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30'000		30'000		10'407.85	
3050.00		Sozialversicherungsbeiträge	111'300		111'200		112'667.20	
3052.00		Personalversicherungsbeiträge	146'400		111'100		105'361.35	
3053.00		Unfallversicherungs-Beiträge	5'500		5'500		3'699.10	
3055.00		Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	6'000		8'800		5'907.60	
3064.00		Überbrückungsrente	18'400		34'700		30'051.00	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		10'000		2'471.15	
3104.00		Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	70'000		80'000		74'066.85	
3110.00		Anschaffung Büromobiliar & Geräte	40'000		60'000		20'590.90	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		324.00	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000		3'000		2'428.25	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'010.35	
3171.00		Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	27'000		25'000		3'881.50	
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		576.00	
4260.00		Rückerstattungen		2'000		2'000		1'900.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		210'000		210'000		215'075.65
4631.04		Beiträge vom Kanton Kleinschule		15'000		18'000		11'680.60
4637.00		Beiträge von privaten Haushalten		1'000		1'000		
2130		**Oberstufe**	**1'303'500**	**151'500**	**1'332'900**	**162'000**	**1'286'958.65**	**159'779.70**
3020.00		Löhne der Lehrkräfte	953'300		1'010'700		1'008'446.40	
3030.00		Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	25'000		25'000		8'338.90	
3050.00		Sozialversicherungsbeiträge	77'200		82'500		81'677.10	
3052.00		Personalversicherungsbeiträge	101'100		95'100		94'947.00	
3053.00		Unfallversicherungs-Beiträge	3'800		4'100		2'739.25	
3055.00		Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	4'200		6'500		4'360.40	
3064.00		Überbrückungsrente	32'900					
3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		8'000		3'867.00	
3099.00		Übriger Personalaufwand					200.00	
3104.00		Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	60'000		60'000		63'593.60	
3110.00		Anschaffung Büromobiliar & Geräte	6'000				8'605.55	
3111.00		Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		12'000			
3150.00		Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000		4'000		2'793.45	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3171.00	*	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	25'000		23'000		140.00	
3199.00		Übriger Betriebsaufwand			1'000			
3632.06		Beitrag an Oberstufenschulverband Mittelprättigau					7'250.00	
4260.00		Rückerstattungen		31'000		31'000		31'462.20
4631.00		Beiträge vom Kanton		120'000		130'000		128'317.50
4637.00		Beiträge von privaten Haushalten		500		1'000		

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2135	**Handarbeit und Hauswirtschaft**	**374'700**		**385'800**		**355'289.55**	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	271'500		297'000		272'137.30	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000		1'313.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	22'200		24'200		21'993.50	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	31'700		15'300		22'764.45	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'100		1'200		738.05	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'200		1'900		1'182.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		2'200		1'571.65	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	30'000		30'000		28'826.95	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	4'000		4'000		1'964.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000		4'000		1'768.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'029.00	
2140	**Musikschulen**	**76'000**		**76'000**		**75'043.00**	
3612.05	Beitrag Musikschule Prättigau	76'000		76'000		75'043.00	
2170	**Schulliegenschaften**	**3'008'700**	**128'400**	**3'140'600**	**132'400**	**3'149'806.16**	**110'745.50**
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	433'900		511'900		487'522.50	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500		2'500		2'119.50	
3049.00	übrige Zulagen	3'500		3'500		4'728.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'900		34'400		38'454.20	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	35'700		25'200		40'015.50	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4'100		5'100		4'980.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'600		2'700		2'052.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		12'400		2'109.30	
3091.00	Personalwerbung	2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		130.50	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	37'000		35'000		61'634.80	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	1'000		1'000		822.80	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	50'000		88'000		68'059.55	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000		1'000		2'185.95	
3119.00	* Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	28'000		40'000		67'013.45	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	235'000		249'000		209'166.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000		33'000		63'121.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300				31.20	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	15'600		22'000		19'574.05	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	700		800		48.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000				6'209.30	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	10'000		13'000		6'621.70	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120'100		118'000		116'167.70	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000		8'000		14'021.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000		1'000		777.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		5'000		3'894.65	
3151.03	* Unterhalt Wartungsverträge	40'000				24'526.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'200		6'200		6'160.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		4'219.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		1'306.95	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	46'200		46'200		46'136.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	1'196'800		1'247'000		1'229'942.06	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	255'300		229'400		229'338.00	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	384'800		384'800		384'734.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	3'000		5'000		1'980.00	
4240.00	Benützungsgebühren		5'000		5'000		3'550.00
4250.08	Verkauf Heizenergie SA Klosters-Platz		10'100		10'000		10'101.45
4260.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		40'742.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'200		31'200		31'200.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						10'000.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		15'200		15'200		15'151.50
4930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten		65'900		70'000		
2180	**Tagesbetreuung**	**171'500**	**79'000**	**178'600**	**47'400**	**130'096.70**	**69'442.08**
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	106'800		106'300		90'789.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'000		4'000		220.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'800		8'700		7'360.40	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	11'900		6'400		6'494.55	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	500		500		246.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	500		700		394.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'000		838.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		11'000		11'276.60	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	1'000		1'000			
3104.01	Spiel- und Bastelmaterial	1'000		1'000			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	1'000		1'000		558.80	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		20'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		9'825.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000				397.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		500.00	
3636.10	Kosten/Defizitbeitrag KIBE					1'194.60	
4240.30	* Elternbeiträge Tagesstruktur		60'000		30'000		47'138.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		2'400		3'570.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000		5'000		3'743.08
4631.06	Rückerstattungen Kanton KIBE		10'000		10'000		14'991.00
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**573'400**	**140'000**	**517'700**	**140'000**	**375'440.90**	**133'038.70**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	12'000		15'000		12'998.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'300		212'100		204'247.65	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	18'400		17'400		17'378.50	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	30'800		23'400		20'549.55	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	900		900		547.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'400		877.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		320.00	
3091.00	Personalwerbung	8'000		8'000		2'145.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		802.50	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'576.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		500		154.50	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	2'000		2'000			
3113.00	* Anschaffung Hard- und Software	80'000		60'000		52'226.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		75'000		7'159.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000		8'000		6'305.40	
3134.01	Schülerunfallversicherung	2'000		2'000		1'810.00	
3153.00	* Informatik-Unterhalt (Hardware)	60'000		45'000		27'055.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'365.30	
3170.12	Schülertransportkosten	14'000		14'000		8'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'000		25'000		9'920.90	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	20'000					
4631.00	Beiträge vom Kanton		140'000		140'000		133'038.70
22	**Sonderschulen**	**812'200**	**120'000**	**799'300**	**114'000**	**813'962.70**	**196'367.00**
	Nettoergebnis		**692'200**		**685'300**		**617'595.70**
2200	**Sonderschulen**	**812'200**	**120'000**	**799'300**	**114'000**	**813'962.70**	**196'367.00**
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	527'500		540'300		576'760.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'000		2'000			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	42'400		44'100		46'908.90	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	53'900		45'700		41'854.10	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'100		2'200		1'574.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'300		3'500		2'523.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		909.70	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	10'000		10'000		6'512.50	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	1'000		1'000		56.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		515.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		500			
3612.06	Schulheime	100'000		100'000		70'581.80	
3612.18	Beiträge an Talentschulen	60'000		45'000		61'082.60	
3632.00	* Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'000				4'682.10	
4260.00	Rückerstattungen				4'000		60'916.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		120'000		110'000		135'450.80
25	**Allgemeinbildende Schulen**	**160'100**		**180'000**		**152'875.00**	
	Nettoergebnis		**160'100**		**180'000**		**152'875.00**
2510	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**160'100**		**180'000**		**152'775.00**	
3635.01	Beiträge an Untergymnasium	160'100		180'000		152'775.00	
2520	**Fachmittelschulen + a/allgemeinb.Schulen**					**100.00**	
3635.17	Beiträge an Fachhochschulen					100.00	
27	**Hochschulen**	**3'000**		**3'000**		**4'600.00**	
	Nettoergebnis		**3'000**		**3'000**		**4'600.00**
2730	**Fachhochschulen**	**3'000**		**3'000**		**4'600.00**	
3635.17	Beiträge an Fachhochschulen	3'000		3'000		4'600.00	
29	**Übriges Bildungswesen**	**8'000**		**8'000**		**7'130.15**	
	Nettoergebnis		**8'000**		**8'000**		**7'130.15**

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990	**Bildung, übriges**	**8'000**		**8'000**		**7'130.15**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'000		8'000		7'130.15	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**3'070'600**	**1'178'600**	**3'083'400**	**1'176'300**	**3'185'419.82**	**986'010.75**
	Nettoergebnis		**1'892'000**		**1'907'100**		**2'199'409.07**
31	**Kulturerbe**	**55'700**	**20'100**	**60'300**	**18'800**	**54'984.80**	**19'358.00**
	Nettoergebnis		**35'600**		**41'500**		**35'626.80**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**55'700**	**20'100**	**60'300**	**18'800**	**54'984.80**	**19'358.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'400		17'400		13'665.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					1'536.85	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'300		1'400		1'200.15	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge			100		23.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100		100		42.75	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	100		200		64.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300		1'500		3'160.00	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software					1'942.90	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	800		600			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'800		7'000		5'975.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800		2'800		3'085.95	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		552.20	
3144.01	Unterhalt Nutlihüschi	10'500		15'500		10'301.85	
3144.10	Unterhalt Rohrmühle	6'000		8'700		3'257.95	
3144.11	* Unterhalt Schröter Schmiede	2'600					
3160.00	* Miete und Pacht Liegenschaften	5'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen					40.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		4'500		9'135.05	
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen					1'000.00	
4250.01	Einnahmen Nutlihüschi, Rohrmühle		10'100		8'800		9'358.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000		10'000		10'000.00
32	**Kultur, übrige**	**337'100**	**19'500**	**379'200**	**19'500**	**240'247.80**	**16'191.25**
	Nettoergebnis		**317'600**		**359'700**		**224'056.55**
3210	**Bibliotheken**	**144'100**	**12'000**	**144'400**	**12'000**	**139'276.70**	**11'401.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'800		76'000		73'713.45	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'200		6'000		3'275.10	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge			1'300		1'647.40	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	300		500		350.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	300		500		275.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200		1'200		586.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'123.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		137.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24'500		24'500		24'047.50	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	2'000		1'000		100.30	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500		3'500		3'115.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'400		2'892.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'500		2'499.20	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		896.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500		5'000		12'425.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000		1'500		1'620.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					82.00	
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	12'000		12'000		9'089.20	
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	10'300					
4240.21	Leihgebühren Bibliothek		3'000		3'000		2'751.25
4611.02	Kantonsbeitrag Bibliothek		9'000		9'000		8'650.00
3290	**Kultur, übriges**	**193'000**	**7'500**	**234'800**	**7'500**	**100'971.10**	**4'790.00**
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		594.50	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'000		12'000		6'429.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		300		2'906.05	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		518.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'000		44'000		4'526.90	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	60'000		70'000		23'815.75	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	8'400					
3636.01	Beiträge an Kulturgesellschaft	30'000		30'000		30'000.00	
3636.02	Beiträge an Musikgesellschaften	20'500		20'500		20'500.00	
3636.03	Beiträge an Jugendförderung (Musik)	6'000		6'000		3'480.00	
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	9'000		10'000		8'200.00	
3636.12	Beitrag Buchpublikation 800 Jahre Klosters			41'000			
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	6'100					

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Benützungsgebühren Sprützenhüschi		4'000		4'000		3'640.00
4240.23	Benützungsgebühren Fliana		3'500		3'500		1'150.00
34	**Sport und Freizeit**	**2'657'600**	**1'139'000**	**2'623'800**	**1'138'000**	**2'867'075.32**	**950'461.50**
	Nettoergebnis		**1'518'600**		**1'485'800**		**1'916'613.82**
3410	**Sportzentrum**	**2'617'600**	**1'139'000**	**2'583'800**	**1'138'000**	**2'832'615.32**	**950'461.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'900		384'100		522'047.60	
3010.05	Löhne Restaurant					67'633.90	
3010.06	Temporäre Löhne Restaurant					2'634.00	
3010.90	Sozialversicherungsbeitrag KAE					-18'997.55	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	121'700		121'200		121'160.40	
3049.00	übrige Zulagen	5'500		4'500		1'083.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	41'800		41'300		56'748.25	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	63'600		37'700		53'016.90	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	6'200		6'200		6'420.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'400		3'300		2'854.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		3'000		2'410.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500		745.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	50'000		50'000		44'284.85	
3101.20	Betriebsmaterial/Einkäufe Restaurant					45'128.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000				2'552.40	
3102.05	Marketingkosten Event- und Sporthalle	23'000		22'100		42'788.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					353.75	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	500		1'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	21'500		47'500		61'145.50	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000		3'000		209.35	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	3'000		6'000		6'744.70	
3119.02	Übernahme von Geräten/Einrichtungen Restaurant					20'810.75	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	225'000		225'000		183'289.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'000		55'000		49'930.25	
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	1'500		100		1'435.81	
3130.33	Dienstleistungen Destination Davos Klosters	150'000		150'000		26'262.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000		5'000		7'327.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'119.70	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	9'600		9'600		9'581.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	40'000		40'000		51'624.30	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	1'000		1'000		306.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	43'000		44'500		30'051.10	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	10'000		10'000			
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'000		49'000		125'867.10	
3144.15	Unterhalt Event- und Sporthalle	23'500		21'500		22'065.20	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	90'000		157'000		105'986.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000		3'000		2'892.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	52'000		52'000		72'182.20	
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	21'600		16'000		16'257.90	
3153.01	Unterhalt elektronisches Leitsystem	3'500					
3160.01	Baurechtszins	26'000		26'000		25'328.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'000		6'000		6'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		4'000		2'453.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		3'500.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	864'300		895'500		990'023.91	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	152'300		57'000		56'938.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	16'700		16'700			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	1'000		1'000		315.00	
4240.00	Benützungsgebühren		90'000		90'000		83'964.70
4240.04	Benützungsgebühren (ohne MwSt)		27'000		27'000		30'350.00
4240.05	Arbeiten für Dritte		135'000		138'000		42'746.60
4240.24	Einnahmen aus Vermietungen		250'000		250'000		139'066.95
4250.00	Verkäufe		4'000		4'000		2'947.50
4250.10	Einnahmen Gastro		10'000		10'000		2'092.00
4260.00	Rückerstattungen		3'000		7'000		1'302.50
4290.00	Übrige Entgelte		5'000		5'000		7'890.40
4290.02	Einnahmen/Verkäufe Restaurant						51'918.65
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		6'000		8'000		4'232.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		64'000		54'000		38'950.00
4635.01	Beitrag Destination Davos Klosters		300'000		300'000		300'000.00
4893.03	Entnahme Vorfinanzierung Familien- und Sportbad		245'000		245'000		245'000.00
3412	**Sportveranstaltungen**	**40'000**		**40'000**		**34'460.00**	
3636.05	Beiträge an Jugendförderung (Sport)	40'000		40'000		34'460.00	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**20'200**		**20'100**		**23'111.90**	
	Nettoergebnis		**20'200**		**20'100**		**23'111.90**
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**20'200**		**20'100**		**23'111.90**	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'300		1'300		1'238.90	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		896.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		5'567.35	
3144.04	Unterhalt Kirchtürme	4'000		3'900		3'823.90	
3149.01	Unterhalt Turmuhren	1'500		1'500		1'610.05	
3149.02	Unterhalt Köberle-Orgel	1'000		1'000		657.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	4'400		4'400		4'318.00	
3612.07	Anteil Mesmergehalt	5'000		5'000		5'000.00	
4	**GESUNDHEIT**	**1'947'500**		**1'587'500**		**1'623'890.85**	
	Nettoergebnis		**1'947'500**		**1'587'500**		**1'623'890.85**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**1'456'000**		**1'350'000**		**1'405'296.05**	
	Nettoergebnis		**1'456'000**		**1'350'000**		**1'405'296.05**
4110	**Spitäler**	**900'000**		**810'000**		**875'507.20**	
3612.08	Betriebskostenanteil Regionalspital Schiers	450'000		360'000		449'240.70	
3612.12	Beiträge an Kliniken und Spitäler	450'000		450'000		426'266.50	
4120	**Kranken- und Pflegeheime**	**556'000**		**540'000**		**529'788.85**	
3612.09	Pflegekostenanteil Heime Flury Stiftung	420'000		460'000		393'880.60	
3612.10	Pflegekosten Heimbewohner übrige Heime	136'000		80'000		135'908.25	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**470'400**		**211'400**		**205'484.20**	
	Nettoergebnis		**470'400**		**211'400**		**205'484.20**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**220'400**		**211'400**		**205'484.20**	
3612.11	Spitexkostenanteil Flury-Stiftung	195'000		186'000		178'867.55	
3612.17	Beitrag an Samariterverein	400		400		400.00	
3612.31	Spitexkostenanteil übrige Institutionen	25'000		25'000		26'216.65	
4220	**Rettungsdienste**	**250'000**					
3612.24	* Notfalldienst Flury Stiftung Klosters Wintersaison	250'000					
43	**Gesundheitsprävention**	**16'100**		**18'100**		**12'625.95**	
	Nettoergebnis		**16'100**		**18'100**		**12'625.95**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**15'000**		**17'000**		**11'553.15**	
3010.03	Entschädigungen Einsätze	14'000		16'000		11'107.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'000		341.45	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					104.30	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**1'100**		**1'100**		**1'072.80**	
3010.04	Besoldung Pilzkontrolle	1'000		1'000		972.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**5'000**		**8'000**		**484.65**	
	Nettoergebnis		**5'000**		**8'000**		**484.65**
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**5'000**		**8'000**		**484.65**	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		8'000		484.65	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**809'900**	**50'000**	**912'500**	**98'000**	**802'403.85**	**339'513.26**
	Nettoergebnis		**759'900**		**814'500**		**462'890.59**
54	**Familie und Jugend**	**122'000**		**132'600**		**121'963.60**	
	Nettoergebnis		**122'000**		**132'600**		**121'963.60**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**41'000**		**51'600**		**38'304.00**	
3637.04	Alimentenbevorschussungen	41'000		51'600		38'304.00	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**81'000**		**81'000**		**83'659.60**	
3611.07	Familienergänz. Kinderbetreuung	65'000		65'000		63'391.70	
3612.16	Betriebskostenanteil Kinderkrippe Flury-Stiftung					4'667.90	
3635.03	Beitrag an Kindertagesstätte (Miete, NK)	16'000		16'000		15'600.00	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**682'400**	**50'000**	**769'400**	**98'000**	**669'639.15**	**339'513.26**
	Nettoergebnis		**632'400**		**671'400**		**330'125.89**

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**365'000**	**32'000**	**430'000**	**60'000**	**392'733.35**	**334'697.46**
3132.00	Honorare externe Berater					164.80	
3637.01	Unterstützungen	350'000		415'000		388'598.95	
3637.02	Kostenbeiträge KESB	15'000		15'000		3'969.60	
4260.00	Rückerstattungen						1'357.70
4637.02	Rückerstattungen Unterstützungen		32'000		60'000		333'339.76
5730	**Asylwesen**	**32'000**	**18'000**	**51'700**	**38'000**	**9'000.00**	**3'578.55**
3621.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (UMF)	12'000		11'700		9'000.00	
3637.01	Unterstützungen	20'000		40'000			
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		18'000		38'000		3'578.55
5790	**Fürsorge, übriges**	**285'400**		**287'700**		**267'905.80**	**1'237.25**
3621.02	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	131'000		135'000		141'601.80	
3631.01	Integrationsmassnahmen Beitrag	6'000		7'400		5'566.00	
3632.13	Beitrag Berufsbeistandschaft	148'400		145'300		120'738.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände						1'237.25
59	**Soziale Wohlfahrt, übriges**	**5'500**		**10'500**		**10'801.10**	
	Nettoergebnis		**5'500**		**10'500**		**10'801.10**
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**5'500**		**10'500**		**10'801.10**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		250.00	
3636.08	Beiträge an Institutionen	5'000		10'000		10'551.10	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**8'238'900**	**2'813'500**	**8'554'900**	**2'692'200**	**8'502'316.06**	**2'787'725.15**
	Nettoergebnis		**5'425'400**		**5'862'700**		**5'714'590.91**
61	**Strassenverkehr**	**5'943'900**	**2'179'500**	**6'263'700**	**2'086'200**	**6'275'600.26**	**2'208'163.64**
	Nettoergebnis		**3'764'400**		**4'177'500**		**4'067'436.62**
6130	**Kantonsstrassen, übrige**	**678'200**	**56'000**	**693'200**	**55'000**	**775'615.89**	**55'145.65**
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		70'106.80	
3141.00	Unterhalt Strassen	45'000		45'000			
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	150'000		180'000		187'320.00	
3141.05	Strassenreinigung	10'000		10'000		5'716.65	
3151.01	Unterhalt Strassensignalisation	5'000					
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	355'200		355'200		470'129.44	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	3'000		3'000		5'614.00	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	30'000		20'000		14'446.50	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		10'000		7'942.50	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	20'000		20'000		14'340.00	
4260.00	Rückerstattungen		56'000		55'000		55'145.65
6150	**Gemeindestrassen**	**2'482'300**	**140'500**	**2'566'900**	**138'500**	**2'584'936.39**	**124'312.40**
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		380.50	
3111.02	Anschaffung Strassensignalisationen	20'000		20'000		8'906.45	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000		1'000		709.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000		25'000		4'307.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		56'730.95	
3141.00	Unterhalt Strassen	325'000		350'000		329'953.50	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	320'000		440'000		332'704.85	
3141.05	Strassenreinigung	40'000		30'000		45'638.00	
3141.12	Unterhalt Forstwege	160'000		160'000		213'069.15	
3151.01	Unterhalt Strassensignalisation	25'000		20'000		35'064.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	15'900				950.00	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	1'084'400		1'059'900		1'148'985.94	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	25'000		20'000		31'211.50	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	20'000		10'000		29'649.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	190'000		180'000		240'558.75	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	200'000		200'000		106'117.50	
4210.07	Fahrbewilligungen		50'000		50'000		41'354.50
4240.06	Unterhaltsbeiträge Dritter		18'500		18'500		17'530.00
4260.00	Rückerstattungen		12'000		10'000		11'051.10
4290.00	Übrige Entgelte		60'000		60'000		54'376.80
6151	**Parkhaus, Parkplätze**	**427'700**	**512'500**	**492'400**	**499'100**	**443'080.93**	**527'049.54**
3111.03	Anschaffung Parkuhren	28'000		25'000		22'604.95	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500		1'500		714.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					1'974.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000		25'000		45'742.80	
3141.00	Unterhalt Strassen	10'000		10'000		9'947.50	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	120'000		200'000		120'182.55	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.05	Strassenreinigung	1'000		2'000		614.00	
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen	10'000		10'000		8'881.25	
3151.02	Unterhalt Parkuhren	6'000		6'000		7'194.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'000		60'000		59'811.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		2'000		2'559.95	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	109'700		98'900		123'785.83	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	2'000		2'000		1'211.00	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	5'000		5'000		4'705.50	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	15'000		15'000		13'995.00	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	30'000		30'000		19'155.00	
4240.07	Parkierungsgebühren		430'000		420'000		452'416.89
4260.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		1'076.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'500		53'100		50'951.00
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		28'000		25'000		22'604.95
6152	**Strassenbeleuchtung**	**253'200**		**216'500**		**233'747.80**	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	80'000		80'000		77'050.45	
3149.03	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	50'000		50'000		69'670.85	
3149.05	* Unterhalt Strassenbeleuchtungen/Winterbeleuchtung	55'000		25'000		25'738.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	42'200		35'500		34'927.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		1'000		689.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	25'000		25'000		25'672.50	
6190	**Werkbetriebe**	**2'102'500**	**1'470'500**	**2'294'700**	**1'393'600**	**2'238'219.25**	**1'501'656.05**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'009'500		1'127'400		1'098'544.75	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	17'500		16'000		13'331.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000		2'000		1'200.00	
3049.00	übrige Zulagen	15'000		15'000		13'123.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	82'400		92'000		92'186.70	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	105'300		101'900		98'508.90	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	12'200		12'700		11'435.20	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	4'500		7'300		4'880.30	
3064.00	Überbrückungsrente			25'600		36'972.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		5'000		7'051.00	
3091.00	Personalwerbung	3'000		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		5'515.40	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	120'000		120'000		91'219.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000		8'000		8'592.95	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	3'000		1'000		9'713.70	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	48'000		60'000		62'217.20	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software					16'233.15	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	55'000		55'000		51'681.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000		10'174.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					1'456.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000		16'000		16'629.05	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	2'500		2'500		2'319.65	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	9'000		9'000		8'736.45	
3141.00	Unterhalt Strassen	3'000		3'000			
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst			2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000		45'000		41'236.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000		3'000		2'042.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	120'000		130'000		112'360.40	
3160.02	Baurechtszins Werkhof	36'000		36'000		35'363.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		4'000		4'969.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					70.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	147'000		150'400		207'360.40	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	37'600		66'300			
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	45'000		38'100		44'966.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'500		1'500		391.00	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	1'500		1'500		140.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	120'000		120'000		125'707.50	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	5'000		5'000		1'890.00	
4250.00	* Verkäufe		15'000		44'000		50'869.60
4260.00	Rückerstattungen		10'000		4'000		15'551.20
4290.00	Übrige Entgelte		10'000		14'000		8'750.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material		100'000		85'100		128'487.50
4900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)		206'500		156'500		221'096.00
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		724'000		685'000		782'516.25
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		405'000		405'000		294'385.50
62	**Öffentlicher Verkehr**	**2'295'000**	**634'000**	**2'291'200**	**606'000**	**2'226'715.80**	**579'561.51**
	Nettoergebnis		**1'661'000**		**1'685'200**		**1'647'154.29**

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	**Regionalverkehr**	**2'295'000**	**634'000**	**2'291'200**	**606'000**	**2'226'715.80**	**579'561.51**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		28'000			
3130.03	* Betrieb Ortsbus	1'550'000		1'536'500		1'493'785.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	110'000		110'000		109'905.45	
3634.02	Gemeindeanteil Tarifverbund	625'000		616'700		623'024.55	
4240.08	Einnahmen Ortsbus		215'000		206'000		161'502.16
4400.00	Flüssige Mittel						341.20
4635.01	Beitrag Destination Davos Klosters		189'000		170'000		188'888.80
4635.02	Beiträge aus Tarifverbund		230'000		230'000		228'829.35
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**6'360'400**	**4'924'300**	**6'395'300**	**5'113'000**	**6'856'558.29**	**5'256'207.95**
	Nettoergebnis		**1'436'100**		**1'282'300**		**1'600'350.34**
71	**Wasserversorgung**	**945'000**	**945'000**	**909'400**	**909'400**	**893'569.80**	**893'569.80**
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**945'000**	**945'000**	**909'400**	**909'400**	**893'569.80**	**893'569.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	238'800		237'700		225'154.75	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	12'000		10'000		6'372.40	
3049.00	übrige Zulagen	500		3'000		3'430.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	19'500		19'400		18'659.40	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	30'500		23'600		21'598.30	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	3'000		2'900		2'307.60	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'200		1'600		998.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		1'480.00	
3101.00	* Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000		35'000		86'326.25	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	2'000		2'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	7'000		5'000		3'704.05	
3113.00	* Anschaffung Hard- und Software	40'000		1'500		2'503.25	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	5'000		5'000		15'884.05	
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Reservoire / Pumpstatione	95'000		95'000		88'048.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		10'400.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					559.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'413.50	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	2'500		2'500		1'869.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		599.20	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	700		700		593.00	
3144.05	Unterhalt Reservoire, Netz	200'000		200'000		182'649.75	
3144.17	Unterhalt Reservoire/Pumpstationen	5'000		5'000		4'136.15	
3149.04	Unterhalt Dorfbrunnen	5'000		5'000		2'019.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000		7'000		5'694.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		152.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					25.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		6'000		1'859.60	
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	184'600		155'900		87'188.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	8'700		8'700		8'651.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			49'900		107'689.85	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		2'000		540.00	
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand			1'000		1'060.55	
4240.10	Verbrauchsgebühren		240'000		250'000		226'484.05
4240.11	Grundgebühren		630'000		630'000		651'829.30
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		
4312.00	Eigenleistungen Investitionen/Projekte		10'000		15'000		
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		52'000				
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		12'000		11'000		13'212.00
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand				2'400		2'044.45
72	**Abwasserbeseitigung**	**2'633'300**	**2'633'300**	**2'956'600**	**2'956'600**	**3'061'151.15**	**3'061'151.15**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**2'633'300**	**2'633'300**	**2'956'600**	**2'956'600**	**3'061'151.15**	**3'061'151.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'500		204'500		203'641.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	500		500			
3049.00	übrige Zulagen	700		700		268.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'900		16'700		15'863.35	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	23'500		19'500		20'983.05	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'500		2'500		2'060.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'400		851.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		11'000			
3101.01	* Betriebskosten ARA	120'000		145'000		111'742.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500		3'500		5'600.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte					1'251.65	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	30'000		30'000		29'931.40	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	35'000		35'000		31'675.25	
3120.02	Wasser, Energie, Heizmaterial ARA Serneus	18'000		18'000		21'257.65	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'000		87'000		57'285.95	
3130.04	* Kanalspülungen	60'000		90'000		56'266.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					6'510.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000		40'000		20'194.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		886.60	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	4'000		4'000		4'285.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	40'000		40'000		39'177.00	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	500		500		591.80	
3143.04	* Unterhalt Kanalisationsanlagen	550'000		627'000		650'771.55	
3144.07	Unterhalt und Betrieb Pumpanlagen	50'000		55'000		39'264.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte					251.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000		30'000		45'125.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		165.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					8.49	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen					13'543.00	
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	96'300		64'200		57'523.00	
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	101'600		239'400		237'647.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	183'600		164'900		98'348.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	800'200		865'100		1'176'027.96	
3632.05	Betriebsbeitrag ARA Mittelprättigau	120'000		150'000		104'876.90	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	8'000		8'000		6'048.00	
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand			1'200		1'226.30	
4240.10	Verbrauchsgebühren		310'000		300'000		287'605.00
4240.11	* Grundgebühren		2'318'800		2'650'000		2'763'903.20
4250.02	Annahme Klärgrubenschlamm		4'500		4'000		7'300.00
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand				2'600		2'342.95
73	**Abfallwirtschaft**	**1'348'200**	**1'328'000**	**1'229'100**	**1'219'000**	**1'285'169.45**	**1'278'707.45**
	Nettoergebnis		**20'200**		**10'100**		**6'462.00**
7300	**Abfallwirtschaft**	**20'200**		**10'100**		**6'462.00**	
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF			8'100			
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	8'200				6'462.00	
3611.03	Beitrag Tierkörpersammeldienst	2'000		2'000			
3612.13	* Entschädigungen an Zweckverbände	10'000					
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**1'328'000**	**1'328'000**	**1'219'000**	**1'219'000**	**1'278'707.45**	**1'278'707.45**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		9'133.60	
3109.02	Einkauf Plomben, Marken	100'000		100'000		152'357.35	
3130.06	Spezialabfälle	386'000		360'000		344'616.15	
3130.07	Verbrennungskosten	90'000		120'000		52'503.40	
3132.00	Honorare externe Berater					1'946.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		3'145.55	
3144.09	Unterhalt Sammelstellen	5'000		5'000		4'728.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1.97	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		330.50	
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	51'100		38'100		15'597.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	562'400		470'800		557'403.33	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	5'000		4'000		7'677.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	110'000		100'000		129'150.00	
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand			100		116.05	
4240.11	Grundgebühren		1'100'000		990'000		1'045'911.00
4240.12	Sonderabfälle		70'000		80'000		52'110.75
4240.15	Verkauf Plomben, Marken etc.		110'000		100'000		137'370.55
4260.00	Rückerstattungen						797.50
4309.01	Altpapier, Karton, Glas		18'000		18'000		15'686.30
4630.01	VEG Entschädigung		30'000		30'000		25'885.00
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand				1'000		946.35
74	**Verbauungen**	**989'400**	**11'000**	**961'800**	**11'000**	**1'318'549.77**	**10'960.95**
	Nettoergebnis		**978'400**		**950'800**		**1'307'588.82**
7410	**Gewässerverbauungen**	**903'600**		**841'300**		**1'248'949.52**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		20'000		32'018.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	100'000		100'000		193'986.65	
3142.05	Unterhalt Verbauungen	100'000		100'000		222'286.70	
3300.20	Ordentliche Abschreibung Wasserbau	663'600		611'300		797'755.27	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		10'000		2'902.50	
7420	**Lawinendienst**	**85'800**	**11'000**	**120'500**	**11'000**	**69'600.25**	**10'960.95**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	2'500		2'300		2'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		8'000		7'810.00	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.03	Entschädigungen Einsätze	2'000		2'000			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	700		700		632.10	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100		100		21.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		9'500		581.60	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		5'000		630.05	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen			35'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		7'900		2'958.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		1'000			
3159.01	Unterhalt IMIS-Stationen	20'000		20'000		15'718.20	
3159.02	Unterhalt Lawinen-Sprengmasten	35'000		25'000		38'748.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal			1'000			
4260.00	Rückerstattungen						220.00
4631.09	Kantonsbeitrag IMIS-Stationen		11'000		11'000		10'740.95
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**72'500**		**10'000**		**33'097.10**	
	Nettoergebnis		**72'500**		**10'000**		**33'097.10**
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**72'500**		**10'000**		**33'097.10**	
3130.09	* Energieeffizienz Projekte	40'000		10'000		33'097.10	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	30'000					
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	2'500					
77	**Übriger Umweltschutz**	**113'700**	**7'000**	**91'900**	**7'000**	**102'946.75**	**11'818.60**
	Nettoergebnis		**106'700**		**84'900**		**91'128.15**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**113'700**	**7'000**	**91'900**	**7'000**	**102'946.75**	**11'818.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'400		1'400		1'703.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	400		100		137.85	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge					4.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge					7.45	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		500		277.15	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	1'000		1'000			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'200		3'600		3'418.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		752.50	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		175.85	
3140.01	Unterhalt Friedhof	45'000		40'000		72'030.55	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000		4'000		3'789.10	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	11'000		10'200		10'970.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	7'900		16'600		7'879.00	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	6'300					
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		10'000		1'800.00	
4260.00	Rückerstattungen		4'000		4'000		2'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		3'000		3'000		9'818.60
79	**Raumordnung**	**258'300**		**236'500**	**10'000**	**162'074.27**	
	Nettoergebnis		**258'300**		**226'500**		**162'074.27**
7900	**Raumordnung**	**258'300**		**236'500**	**10'000**	**162'074.27**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		24'649.85	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	233'300		211'500		137'424.42	
4260.00	Rückerstattungen				10'000		
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**7'492'000**	**3'244'900**	**5'152'400**	**982'700**	**4'661'933.96**	**583'265.33**
	Nettoergebnis		**4'247'100**		**4'169'700**		**4'078'668.63**
81	**Landwirtschaft**	**1'401'400**	**884'200**	**544'900**	**164'100**	**792'465.53**	**40'521.75**
	Nettoergebnis		**517'200**		**380'800**		**751'943.78**
8110	**Landwirtschaft**	**388'300**	**26'000**	**155'900**	**26'000**	**435'754.73**	**22'217.25**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		29'026.95	
3130.11	Wartegeld Tierarzt	3'000		3'000		3'000.00	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		320.05	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	45'100		45'100		62'478.60	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'400		3'400		3'333.00	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	284'100		51'700		316'247.38	
3611.04	Beitrag Tierseuchenfonds	21'000		21'000		20'240.25	
3635.04	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	1'200		1'200		1'108.50	
4240.09	Beiträge Dritter an Seuchenfonds		21'000		21'000		20'216.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000		5'000		2'001.00

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8180	**Alpwirtschaft**	**1'013'100**	**858'200**	**389'000**	**138'100**	**356'710.80**	**18'304.50**
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	4'000					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000		585.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		50'000			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	22'000		22'000		21'435.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		8'600.25	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	5'000		5'000		4'662.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'035.15	
3140.02	Unterhalt Weidverbesserung	35'000		35'000		10'006.00	
3140.10	Unterhalt Weid-Waldausscheidung	40'000		40'000		20'526.75	
3141.02	* Unterhalt Alpstrassen und Flurwege	260'000		40'000		40'087.85	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	580'000		110'000		224'273.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		5'000		2'563.05	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege			3'500			
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	15'000					
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	21'100		50'000		14'051.00	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH			7'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	15'000		15'000		7'884.00	
4260.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		1'000		1'070.00
4511.00	* Entnahmen aus Fonds EK		855'000		135'000		17'047.30
4632.04	Kostenanteil Gmd. Conters an Vereina-Alpunterhalt		200		100		187.20
82	**Forstwirtschaft**	**693'600**		**874'900**		**596'140.05**	**52'086.50**
	Nettoergebnis		**693'600**		**874'900**		**544'053.55**
8200	**Forstwirtschaft**	**693'600**		**874'900**		**593'374.05**	**52'086.50**
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	414'800		371'500		302'180.58	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	278'800		253'400		275'183.62	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			250'000		16'009.85	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						52'086.50
8201	**Schutzwald**					**2'766.00**	
3140.03	Unterhalt Wildruhezone					2'766.00	
84	**Tourismus**	**4'966'200**	**1'980'700**	**3'333'200**	**338'600**	**2'654'382.68**	**62'378.05**
	Nettoergebnis		**2'985'500**		**2'994'600**		**2'592'004.63**
8400	**Tourismus**	**4'966'200**	**1'980'700**	**3'333'200**	**338'600**	**2'654'382.68**	**62'378.05**
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'900					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100'000		106'000		77'169.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000		2'000		920.00	
3049.00	übrige Zulagen	3'000		3'000		311.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'300		8'000		6'276.15	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	4'500		4'500		4'794.05	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	500		400		883.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	700		600		326.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		2'000		1'350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					515.10	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		12'000		9'196.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	2'000				6'865.95	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	21'000		35'000		11'532.90	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'000		14'000		12'257.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	125'000		130'000		126'319.75	
3130.02	Leistungen für Veranstaltungen Sport	135'000		135'000		63'506.75	
3130.13	Diverse touristische Projekte und Massnahmen	37'300		37'300		71'558.40	
3130.50	* 800 Jahre Klosters 2022	2'276'800		612'700		40'125.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					602.70	
3140.00	* Unterhalt an Grundstücken	105'000		80'000		113'903.10	
3140.08	Unterhalt Kinderspielplätze	40'000		32'000		37'186.85	
3141.00	Unterhalt Strassen	40'000		60'000		39'643.75	
3141.03	Anschaffung Infotafel	2'500		1'000			
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst			10'000			
3141.07	Unterhalt Wanderwege	100'000		120'000		103'500.90	
3141.10	Unterhalt Bikewege	80'000		100'000		25'496.25	
3141.11	Unterhalt Loipen/Winterwanderwege	100'000		100'000		68'186.10	
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen	20'000		8'000		17'701.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		3'000			
3161.00	Pachtzinsen (Entschädigungen)	20'000		18'000		19'947.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	25'000		25'000		6'285.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					371.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	196'000		178'100		193'439.48	

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	39'400		16'900		1'758.00	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	6'300		19'700		19'619.00	
3635.05	* Beiträge an Destination Davos Klosters	500'000		600'000		500'000.00	
3635.06	Beitrag Neujahr-/1. August-Feier	47'000		47'000		12'836.10	
3635.08	Defizitbeiträge an Skilifte	85'000		85'000		85'000.00	
3635.09	Veranstaltungen	10'000		10'000			
3635.10	Beitrag an Sportfonds (ehem. Veranstaltungsfonds)	75'000		75'000		75'000.00	
3635.11	Beitrag an Golfanlage Klosters	20'000		20'000		20'000.00	
3635.12	Beitrag an Kulturfond	45'000		45'000		45'000.00	
3635.18	Beitrag an Beschneiungsanlage Gotschna/Parsenn–Kloste	50'000		50'000		50'000.00	
3635.21	Defizitbeitrag touristischer Kinderhort Klosters (SSSK)	10'000		10'000		2'420.00	
3635.22	Beitrag Destination Davos Klosters, Unterstützung Covid19					150'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		2'000		693.00	
3636.11	Beitrag Heidlift Madrisa	15'000		15'000		15'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	60'000		50'000		81'582.00	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	150'000		120'000		172'155.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	200'000		180'000		210'262.50	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	150'000		150'000		152'883.00	
4250.03	Einnahmen Mottalift		2'500		2'000		625.00
4260.00	Rückerstattungen		30'000		30'200		29'295.55
4511.00	* Entnahmen aus Fonds EK		328'700		306'400		28'857.50
4636.00	* Beiträge von privaten Org. ohne Erwerbszweck		1'619'500				1'500.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						2'100.00
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**21'000**		**21'000**		**28'000.00**	
	Nettoergebnis		**21'000**		**21'000**		**28'000.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**21'000**		**21'000**		**28'000.00**	
3632.01	Beitrag Regionalentwicklungsfonds Davos/Klosters	20'000		20'000		20'000.00	
3632.14	Beitrag regionaler Naturpark Rätikon					8'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000			
87	**Energie**	**12'000**	**160'000**	**12'000**	**160'000**	**11'836.90**	**155'841.38**
	Nettoergebnis	**148'000**		**148'000**		**144'004.48**	
8715	**Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk**	**12'000**	**160'000**	**12'000**	**160'000**	**11'836.90**	**155'841.38**
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	12'000		12'000		11'836.90	
4250.04	Stromverkauf		160'000		160'000		155'841.38
89	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**397'800**	**220'000**	**366'400**	**320'000**	**579'108.80**	**272'437.65**
	Nettoergebnis		**177'800**		**46'400**		**306'671.15**
8900	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**397'800**	**220'000**	**366'400**	**320'000**	**579'108.80**	**272'437.65**
3109.03	Ausgaben Deponie in den Erlen Selfranga	350'000		320'000		497'854.40	
3144.08	Unterhalt Deponie	45'000		45'000		81'254.40	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	2'800		1'400			
4240.18	Einnahmen Deponien		220'000		320'000		272'437.65
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'871'100**	**27'943'300**	**1'851'800**	**27'904'500**	**2'512'974.43**	**32'289'345.59**
	Nettoergebnis	**26'072'200**		**26'052'700**		**29'776'371.16**	
91	**Steuern**	**40'000**	**25'941'000**	**40'000**	**25'840'000**	**72'052.34**	**29'605'298.28**
	Nettoergebnis	**25'901'000**		**25'800'000**		**29'533'245.94**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**40'000**	**19'410'000**	**40'000**	**19'440'000**	**71'733.01**	**20'385'332.93**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		40'000		71'733.01	
4000.00	Einkommenssteuer		10'400'000		10'800'000		10'708'920.35
4000.01	Kapitalabfindungssteuer		170'000		170'000		202'529.00
4001.00	Vermögenssteuer		5'200'000		4'850'000		5'480'923.00
4002.00	Quellensteuer		730'000		760'000		703'146.10
4008.00	Aufwandsteuer		1'500'000		1'400'000		1'555'056.00
4009.00	Nach- und Strafsteuern						436.25
4010.00	Gemeindesteuern jur. Personen		1'400'000		1'450'000		1'729'713.73
4290.00	Übrige Entgelte		10'000		10'000		4'608.50
9101	**Sondersteuern**		**6'531'000**		**6'400'000**	**319.33**	**9'219'965.35**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					319.33	
4021.00	Liegenschaftensteuern		1'550'000		1'520'000		1'538'046.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'100'000		2'000'000		2'759'359.75
4023.00	Handänderungssteuern		2'600'000		2'600'000		3'107'478.60
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000		250'000		1'783'928.00
4033.00	Hundesteuern		31'000		30'000		31'153.00

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'215'000**		**1'140'700**		**1'186'821.00**	
	Nettoergebnis		**1'215'000**		**1'140'700**		**1'186'821.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'215'000**		**1'140'700**		**1'186'821.00**	
3621.04	Ressourcenausgleich (RA)	1'215'000		1'140'700		1'186'821.00	
95	**Ertragsanteile**	**11'000**	**1'365'200**	**11'000**	**1'314'700**	**10'345.50**	**1'378'398.80**
	Nettoergebnis	**1'354'200**		**1'303'700**		**1'368'053.30**	
9500	**Konzessionen**	**11'000**	**1'365'200**	**11'000**	**1'314'700**	**10'345.50**	**1'378'398.80**
3630.01	Bundesbeitrag Finanzausgleich (Landschaftsfranken)	11'000		11'000		10'345.50	
4100.00	Gastwirtschaftsbewilligungen		3'600		3'000		3'400.00
4120.01	Wasserrechtzinsen		1'350'000		1'300'000		1'363'613.80
4120.02	Taxi-Konzessionen		2'600		2'700		2'550.00
4120.04	Beitrag Gratisenergie gem. Konzessionsvertrag Repower AG		9'000		9'000		8'835.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**605'100**	**637'100**	**660'100**	**749'800**	**1'243'755.59**	**1'305'648.51**
	Nettoergebnis	**32'000**		**89'700**		**61'892.92**	
9610	**Zinsen**	**196'700**	**114'100**	**204'700**	**189'800**	**210'403.92**	**175'356.85**
3400.00	Verzinsung laufende Verpflichtungen	1'000		1'000		867.20	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Schulden	2'000		2'000		11'556.64	
3401.01	Rückzahlung Zins gem. Steuern abx-tax	2'000		4'000		1'021.33	
3406.00	Verzinsung mittel- und langfr. Schulden	191'700		191'700		191'625.00	
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand			6'000		5'333.75	
4400.00	Flüssige Mittel		100		100		129.75
4401.00	Verzugszinsen		2'000		2'000		1'387.85
4401.01	Verzugszinsen abx-tax		30'000		30'000		29'750.65
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		2'000		5'400		17'177.00
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		80'000		150'000		124'508.70
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand				2'300		2'402.90
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**350'900**	**523'000**	**377'400**	**560'000**	**505'866.25**	**530'586.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'100		111'000		114'779.25	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'000				694.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'300		9'100		9'318.55	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	15'400		11'900		11'689.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'400		500		1'136.95	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	600		500		467.55	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					42.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge					6'283.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		400		379.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'970.50	
3430.00	Baulicher Unterhalt	60'000		60'000		259'756.60	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	62'000		92'000		49'654.10	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	61'000		80'000		49'692.95	
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	11'300		12'000			
4411.00	Realisierte Gewinne aus VK Sachanlagen FV						6'450.00
4430.00	Miet- und Pachtzinse aus Finanzvermögen		513'000		550'000		512'380.20
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'000		10'000		11'756.70
9690	**Finanzvermögen, übriges**	**57'500**		**78'000**		**527'485.42**	**599'704.76**
3410.00	Realisierte Verluste auf Verkäufe FV					111'497.37	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen					3'659.14	
3420.00	Depotverwaltungsgebühren, Kommissionen	57'500		78'000		64'360.09	
3440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV					347'968.82	
4410.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen FV						599'413.56
4419.00	Kursgewinne Fremdwährung						291.20

Begründung Abweichungen Budget 2022 mit Budget 2021

Nachstehend die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben gegenüber dem Budget 2021. Auf die Erläuterungen von grösseren Abweichungen der durchlaufenden Beträge (Kostenart 37 + 47) sowie der internen Verrechnungen (Kostenart 39 + 49) wird verzichtet, da diese erfolgsneutral sind.

Der Grosse Rat hat in seiner August-Session die Teilrevision des Gesetzes über die Pensionskasse Graubünden (PKG; BR 170.450) behandelt, und die Erhöhung der Sparbeiträge für den Standardbeitragsplan des Kantons beschlossen (Art. 8 PKG). Für die Gemeinde Klosters ergibt diese Erhöhung Mehrkosten im Umfang von CHF 212'800.00, welche sich auf die jeweiligen Kostenstellen verteilen. Dies betrifft die jeweiligen Konten xxxx.3052.00 Personalvorsorgebeiträge.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Begründung
0120	**Exekutive**			
3132.00	Honorare externe Berater	50'000	140'000	Die Kosten im Zusammenhang der Beratung in Rechtsfragen werden der verursachten Kostenstelle (0220 & 7900) belastet. In den Vorjahren wurden diese grösstenteils der Kostenstelle 0120 belastet.
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	45'000	37'000	Mehrkosten aufgrund der Erarbeitung des IKS (Internes Kontrollsystem), welches durch die PwC begleitet wird.
0210	**Gemeindeverwaltung**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'071'400	1'032'400	Infolge Zusammenschluss mit der Steuerallianz Prättigau wurden Stellenprozente ausgegliedert. Die bei der Gemeinde verbleibenden Arbeiten erwiesen sich als gröserer Mehraufwand als kalkuliert; zusätzlich wurden interne Reogranisationen vorgenommen, was eine Besetzung von 0.4 Stellen in den Steuern notwendig machte.
0220	**Bauverwaltung**			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	25'000	32'000	Anschaffung eines neuen Plotters/Scanner
3132.00	Honorare externe Berater	60'000	35'000	Mehraufwendungen infolge der externen juristischer Beratung im Zuge der Baubewilligungen, welche grösstenteils vom Kunden zurückerstattet werden (Konto 4260.00 Rückerstattungen).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'000	5'000	Das eidgenössische Gebäude- und Wohnungsregister (GWR) aktiviert im nächsten Jahr umfangreiche Anpassungen, was ein UpDate der Software CMI Bau-Lösung notwendig macht. Zusätzliche Kosten fallen an aufgrund der Migration in die WEB-Umgebung.
0290	**Verwaltungsliegenschaften**			
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	10'000		Die Kosten der Wartungsverträge wurden in den Vorjahren über das Konto 3144.00 verbucht.
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	223'500	207'000	Gemäss Praxisfestlegung zum Gemeindegesetz werden die Baurechtszinsen dem Bodenerlöskonto gutgeschrieben.
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	38'200	58'000	Interne Kostenverteilung des Bezuges des Wärmeverbundes aus der Schulliegenschaft
1110	**Polizei**			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	45'000	31'000	Mehrkosten aufgrund Einsätze/Unterstützung durch Securitas.
1405	**Grundbuchamt**			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'000	5'000	Mehrkosten aufgrund Ferienvertretung Grundbuchverwalter sowie der Aushilfe.
1500	**Feuerwehr**			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'500	24'500	Diverse notwendige Weiterbildungskurse im Bereich Heissbrandausbildung, Fahrausbildung, Thermische Phänomene usw., welche aufgrund Covid-19 ins neue Budgetjahr verschoben wurden.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	36'000	22'500	Anschaffung von Kleinmaschinen sowie der Savox/Headsets
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	52'500	37'000	Mehraufwendungen infolge anfallender Unterhaltsprüfungen wie Pumpenservice & Revision der TLF sowie Service der Atemschutzgeräte
1610	**Militärische Verteidigung**			
3632.03	Beitrag Schiessanlage Küblis	17'000	500	Mehrkosten infolge Betriebsbetirag neuer Schiesstand sowie Pflichtschützen

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Begründung
1620	**Zivilschutz**			
3143.01	Unterhalt Bereitstellungsanlagen	20'000	2'000	Aufgrund der periodischen Kontrollen 2021 sind Arbeiten und das Nachrüsten von Einrichtungsgegenständen in der ZSA Schulhaus Dorf, Werkhof Saas, Schulhaus Platz notwendig.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000	2'000	Die ZSA/BSA Klosters Platz muss aufgrund der unkontrollierten/stromlosen Zeit während dem Schulhaus-Neubau 2017 - 2019 stark saniert werden.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	53'000	3'000	Mehrkosten infolge Ersatz Dampfkessel ZSA/BSA Klosters Platz sowie des Ventilators aufgrund des Wasserschadens.
2110	**Kindergarten**			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	10'000	5'000	Mehrkosten infolge Umzug des Kindergartens Klosters Dorf sowie Kindergartens Saas.
2130	**Oberstufe**			
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	25'000	23'000	Mehrkosten infolge 800-Jahr-Feier
2170	**Schulliegenschaften**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	433'900	511'900	Infolge krankheitsbedingter Abwesenheit des Liegenschaftsverwalters sowie aufgrund des Umstandes dass die grössten Arbeiten im Zuge des Wärmeverbundes & der Garantiearbeiten des Neubaus Schulhaus abgeschlossen waren, wurden interne Strukturen reorganisiert und der leitende Hauswart und verantwortliche Mitarbeiter des Wärmeverbundes als Abteilungsleiter Liegenschaften gewählt.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	50'000	80'000	Anschaffung einer Hebebühne / Hublift Turnhalle und SA Platz
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	28'000	40'000	Anschaffung neue Regale für die Werksarbeiten im Primarschulhaus sowie Kickboard- und Velosständer für MTB.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120'100	118'000	Mehrkosten infolge des Umzuges des Kindergartens Saas ins Schulhaus Hauptgebäude sowie des Rückbaus der Schulprovisorien.
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	40'000		Die Kosten der Wartungsverträge wurden in den Vorjahren über das Konto 3144.00 verbucht.
2180	**Tagesbetreuung**			
4240.30	Elternbeiträge Tagesstruktur	60'000	30'000	Mehreinnahmen dank hoher Auslastung; die Tagesstruktur hat sich mit ihrem vielseitigen Angebot bewährt und verzeichnet eine grosse Auslastung.
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**			
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	80'000	60'000	Die zurzeit benutzten Laptops sind aus dem Jahre 2015 und führen des öfteren zu Störungen und Ausfällen, was hohe Reparaturen mit sich bringt. Mehrkosten aufgrund Anschaffung neuer Geräte.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	60'000	45'000	Mehrkosten infolge Mietkosten (5 Jahre) der neuen EDV-Geräte
2200	**Sonderschulen**			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverb	5'000		Beitrag für Schulkinder an die Gemeinde Davos für die SIK (Sprachintegrationsklasse)
3110	**Museen und bildende Kunst**			
3144.11	Unterhalt Schröter Schmiede	2'600		Mehrkosten für die Inbetriebnahme der Schröter
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		Schmitte im Zuge der 800-Jahr-Feier.
3410	**Sportzentrum**			
3130.33	Dienstleistungen Destination Davos Klosters	150'000		Kosten infolge neuer Vereinbarung mit der DDO betr. der Vermarktung und Administration der Eventhalle
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'000	49'000	Die Kosten für den alltäglichen Unterhalt wurden in den Vorjahren zu tief budgetiert.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Begründung
4220	**Rettungsdienste**			
3612.24	Notfalldienst Flury Stiftung Klosters Wintersaison	250'000		Infolge von Pensionierungen / Praxisschliessungen und gesundheitlichen Einschränkungen bei Klosterser Hausärzten kann der Notfalldienst durch diese nicht mehr vollumfänglich gewährleistet werden.Aufgrund dessen wurde zur Abdeckung der Nächte und Wochenenden eine befristete Zusammenarbeit mit der Flury Stiftung vereinbart.
4900	**Gesundheitswesen, übriges**			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000	8'000	Anschaffung neuer Defibrillatoren
6152	**Strassenbeleuchtung**			
3149.05	Unterhalt Strassenbeleuchtungen/Winterbeleuchtung	55'000	25'000	Mehrkosten infolge neuer Winterbeleuchtung im Silvrettapark sowie Beleuchtung im Wintermarkt Montanapark montieren & demontieren
6190	**Werkbetriebe**			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	48'000	60'000	Anschaffung eines Quads, da bestehender aus Altersgründen ersetzt werden muss sowie Kleinmaterial
4250.00	Verkäufe	19'000	44'000	Eintauschwert der zu ersetzenden Maschinen
6220	**Regionalverkehr**			
3130.03	Betrieb Ortsbus	1'550'000	1'536'500	Mehrkosten für allfällige Ausweitung der Dienstleistungen.
7101	**Wasserwerk**			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000	35'000	Mehrkosten für die alljährlich wiederkehrende Wasserzählerauswechslung, um den von Gesetzes wegen vorgeschriebenen Turnus von 15 Jahren zu erreichen.
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	40'000	1'500	Mehrkosten für die Erneuerung der Notstromversorgung
7201	**Abwasserbeseitigung**			
3101.01	Betriebskosten ARA	120'000	120'000	In den Vorjahren wurden die Kosten im Zusammenhang mit der ARA in einem Gesamtkonto zusammengefasst, welche seit Geschäftsjahr 2020 auf verschiedenen Konten gesplittet sind.
3130.04	Kanalspülungen	60'000	90'000	Geringere Aufwendungen infolge dass aufgrund der
3143.04	Unterhalt Kanalisationsanlagen	550'000	627'000	800-Jahr Feier in Zone 1 + 2 keine Massnahmen vorgenommen werden können.
4240.11	Grundgebühren	2'318'800	2'650'000	Aufgrund der Eruierung der Investitionspläne wird auf das Geschäftsjahr 2022 eine Senkung der Grundgebühren um 0.1Promille geprüft.
7300	**Abfallbewirtschaftung**			
3612.13	Entschädigungen an Zweckverbände	10'000		Beitrag an die regionale Kadaversammelstelle
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**			
3130.09	Energieeffizienz Projekte	40'000	10'000	Mehrkosten für die Umsetzung der energieeffizienten Projekte wie z.B. Photovoltaikanlagen, E-Tankstellen, Ladestationen für E-Bikes usw.
7710	**Friedhof und Bestattung**			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000	4'000	Mehrkosten infolge Überdachung Eingang Aufbahrungsraum.
8180	**Alpwirtschaft**			
3141.02	Unterhalt Alpstrassen und Flurwege	260'000	40'000	Gemäss Vereinbarungen mit der Bürgergemeinde
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	580'000	110'000	werden die Kosten für die Instandstellung der Alpgebäude sowie Alpstrassen über das
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	855'000	135'000	Bodenerlöskonto ausgeglichen.
8400	**Tourismus**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'900		Mehrkosten infolge Reinigungsarbeiten für die Stellplätze/Camping

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Begründung
3130.50	800 Jahre Klosters 2022	2'276'800	612'700	Im Jahre 2022 feiert die Gemeinde Klosters ihr 800-Jahr-Jubiläum. Hierfür sind verschiedene Festaktivitäten geplant, welche sich über das gesamte Jahr hinwegziehen. Die zu erwartenden Beiträge von Dritten sind dem Geschäftsjahr 2022 gutgeschrieben. Die Nettokosten, welche die Gemeinde zu tragen hat, werden zur Hälfte über den Fond Projekte zur nachhaltigen Entwicklung finanziert.
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	328'700	306'400	
4636.00	Beiträge von privaten Org. ohne Erwerbszweck	1'619'500		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	105'000	80'000	Mehrkosten aufgrund der touristischen Anforderungen im Zuge des Wechselns der Jahreszeit angepassten Blumenflors.
3635.05	Beiträge an Destination Davos Klosters	500'000	600'000	Mit Annahme der neuen Tourismusfinanzierung vom 30.06.2019 entfällt der All-inclusive-Beitrag an die DDO.

INVESTITIONSRECHNUNG - ARTENGLIEDERUNG

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**17'253'700**	**4'132'100**	**23'486'500**	**5'059'000**	**7'548'622.45**	**1'752'770.20**
	Nettoergebnis		**13'121'600**		**18'427'500**		**5'795'852**
5	**Investitionsausgaben**	**17'253'700**		**23'486'500**		**7'548'622.45**	
50	**Sachanlagen**	**17'209'000**		**23'361'500**		**7'366'802.75**	
500	**Grundstücke**					**1'553'649.75**	
5000	Grundstücke Allgemeiner Haushalt					1'553'649.75	
501	**Strassen / Verkehrswege**	**3'122'000**		**8'721'000**		**1'027'060.80**	
5010	Strassen / Verkehrswege	3'122'000		8'721'000		1'027'060.80	
502	**Wasserbau**	**1'490'000**		**480'000**		**108'602.10**	
5020	Wasserbau	1'490'000		480'000		108'602.10	
503	**übrige Tiefbauten**	**4'495'000**		**5'420'000**		**834'024.20**	
5030	Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	845'000		980'000			
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	2'815'000		3'595'000		336'042.75	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	835'000		845'000		497'981.45	
504	**Hochbauten**	**3'092'000**		**4'251'000**		**1'251'493.55**	
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'942'000		3'551'000		1'092'052.75	
5042	Hochbauten Abwasserbeseitigung	450'000		200'000		65'140.75	
5043	Hochbauten Abfallwirtschaft	700'000		500'000		94'300.05	
505	**Waldungen**	**2'970'000**		**2'150'000**		**1'579'316.70**	
5050	Waldungen	2'970'000		2'150'000		1'579'316.70	
506	**Mobilien**	**600'000**		**1'239'500**		**652'938.35**	
5060	Mobilien Allgemeiner Haushalt	550'000		1'019'500		445'091.90	
5062	Mobilien Abwasserbeseitigung	50'000		220'000		207'846.45	
509	**Übrige Sachanlagen**	**1'440'000**		**1'100'000**		**359'717.30**	
5090	Übrige Sachanlagen Allgemeiner Haushalt	1'440'000		1'100'000		359'717.30	
52	**Immaterielle Anlagen**	**44'700**		**125'000**		**181'819.70**	
520	**Software**	**44'700**		**50'000**		**181'819.70**	
5200	Software Allgemeiner Haushalt	44'700				114'104.35	
5202	Software Abwasserbeseitigung			50'000		67'715.35	
529	**Übrige immaterielle Anlagen**			**75'000**			
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung			75'000			
6	**Investitionseinnahmen**		**4'132'100**		**5'059'000**		**1'752'770.20**
63	**Investitionsbeiträge**		**4'132'100**		**5'059'000**		**1'752'770.20**
631	**Kanton**		**3'532'100**		**3'009'000**		**1'371'145.05**
6310	IR-Beiträge vom Kanton		3'532'100		3'009'000		1'371'145.05
634	**Öffentliche Unternehmungen**				**1'300'000**		
6340	IR-Beiträge von öffentl. Unternehmungen				1'300'000		
637	**Private Haushalte**		**600'000**		**750'000**		**381'625.15**
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten		600'000		750'000		381'625.15

INVESTITIONSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	**Investitionsrechnung**	**17'253'700**	**4'132'100**	**23'486'500**	**5'059'000**	**7'548'622.45**	**1'752'770.20**
	Nettoergebnis		**13'121'600**		**18'427'500**		**5'795'852.25**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**500'000**		**506'000**		**1'980'645.75**	**208'640.00**
	Nettoergebnis		**500'000**		**506'000**		**1'772'005.75**
02	**Allgemeine Dienste**	**500'000**		**506'000**		**1'980'645.75**	**208'640.00**
	Nettoergebnis		**500'000**		**506'000**		**1'772'005.75**
0210	**Gemeindeverwaltung**	**50'000**		**71'000**		**114'104.35**	
5060.02	Ersatz Hardware/IT-Zusammenarbeit Davos			71'000			
5090.23	* Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	50'000					
5200.10	IT-Zusammenarbeit mit Gemeinde Davos					114'104.35	
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**450'000**		**435'000**		**1'866'541.40**	**208'640.00**
5000.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt					15'630.00	
5000.05	Erwerb Verwaltungsliegenschaften					1'417'300.00	
5030.06	' Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Landstrasse 156b, 158	50'000		60'000			
5030.07	' Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,104,105	140'000		140'000			
5040.05	Umrüstung Fernwärme & FBH Kita Gädemi / Haus Hitz	60'000				433'611.40	
5040.06	Rückbau/Umnutzung Heizungsräume nach Fernwärmeanschluss	50'000		80'000			
5040.10	Planung Haus Hitz			55'000			
5040.11	Windfang Haus Fliana			50'000			
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelti	50'000		50'000			
5040.13	* Umnutzung altes Primarschulhaus	100'000					
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						208'640.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**505'000**	**180'000**	**300'000**		**92'156**	
	Nettoergebnis		**325'000**		**300'000**		**92'155.55**
15	**Feuerwehr**	**350'000**	**160'000**			**81'717.40**	
	Nettoergebnis		**190'000**				**81'717.40**
1500	**Feuerwehr**	**350'000**	**160'000**			**81'717.40**	
5060.07	Ersatz Ersteinsatzfahrzeug Serneus Toyota Hilux					81'717.40	
5060.08	* Neuanschaffung Autodrehleitern (ADL)	300'000					
5060.09	Anschaffung Motorspritzen	50'000					
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)		150'000				
6310.1	GVG-Beiträge		10'000				
16	**Verteidigung**	**155'000**	**20'000**	**300'000**		**10'438.15**	
	Nettoergebnis		**135'000**		**300'000**		**10'438.15**
1610	**Militärische Verteidigung**	**50'000**	**20'000**	**300'000**		**10'438.15**	
5040.05	* Sanierung Kugelfang	50'000		300'000		10'438.15	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen		20'000				
1620	**Zivilschutz**	**105'000**					
5040.01	* Sanierung BSA/ZSA Schulanlage Klosters Platz	105'000					
2	**BILDUNG**	**557'000**		**1'851'000**		**58'702.95**	
	Nettoergebnis		**557'000**		**1'851'000**		**58'702.95**
21	**Obligatorische Schule**	**557'000**		**1'851'000**		**58'702.95**	
	Nettoergebnis		**557'000**		**1'851'000**		**58'702.95**
2170	**Schulliegenschaften**	**457'000**		**1'851'000**		**58'702.95**	
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz	57'000					
5040.04	SH Serneus, Analyse Böden Turnhallengarderobe	80'000					
5040.05	SH Klosters Platz, Garderobenerweiterung Schulräume			50'000			
5040.07	SH Saas, Neugestaltung Spielplatz					58'702.95	
5040.09	Schulhaus Dorf Sanierung Kindergarten & Spielplatz	125'000		90'000			
5040.14	Umnutzung altes Schulhaus Platz			1'600'000			
5040.15	SH Serneus, Ersatz Beleuchtung			111'000			
5040.16	* Wetterschutz Schulhaus Platz	145'000					
5060.01	Neuanschaffung Hebebühne Schulhaus Platz	50'000					

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**100'000**					
5060.06	* Erneuerung ICT Schule Klosters-Serneus	100'000					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**334'700**		**748'500**			
	Nettoergebnis		**652'000**		**748'500**		
32	**Kultur, übrige**	**44'700**					
	Nettoergebnis		**44'700**				
3290	**Kultur, übriges**	**44'700**					
5200.01	* Photodatenbank Klosters	44'700					
34	**Sport und Freizeit**	**290'000**		**748'500**			
	Nettoergebnis		**290'000**		**748'500**		
3410	**Sport**	**290'000**		**748'500**			
5040.01	* Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich	30'000		30'000			
5040.02	Sanierung Restaurant Arena/Sportzentrum (ehem. Restaurantbetrieb Schwimmbad)	60'000		90'000			
5060.09	Erneuerung Technik alte Kälteanlage			50'000			
5060.11	Neue SPS-Anlagensteuerung und Bedienpanel			98'500			
5060.12	Ersatz Eismaschine			250'000			
5060.15	Erneuerung Kassen- und Bezahlsystem			50'000			
5090.01	Erneuerung Banden Hockey			70'000			
5090.02	Zaunanlagen Sportanlage			110'000			
5090.03	* Zaunanlagen Schwimmbad	150'000					
5090.04	Renovation Tennisplätze Arena und Klosters Dorf	50'000					
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**2'167'000**	**255'000**	**9'201'000**	**2'248'000**	**1'119'643.20**	**176'800.00**
	Nettoergebnis		**1'912'000**		**6'953'000**		**942'843.20**
61	**Strassenverkehr**	**2'167'000**	**255'000**	**9'201'000**	**2'248'000**	**1'119'643.20**	**176'800.00**
	Nettoergebnis		**1'912'000**		**6'953'000**		**942'843.20**
6150	**Gemeindestrassen**	**1'587'000**	**255'000**	**8'440'000**	**2'248'000**	**566'152.30**	**176'800.00**
5010.03	Schiferweg Sanierung			100'000		107'528.70	
5010.05	Doggilochstrasse Deckbelag			45'000		28'683.30	
5010.06	Monbielerstrasse Trottoir	35'000		200'000			
5010.07	Behindertengerechter Ausbau Postautohaltestellen	425'000		360'000		24'568.95	
5010.08	Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse			80'000			
5010.09	* Sanierungsprogramm Trockenmauern	120'000					
5010.10	Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörfjistrasse	130'000					
5010.12	Landstrasse & Tempo30-Massnahmen	70'000					
5010.14	Sanierung Aeujerstrasse			75'000			
5010.35	Sanierung Biträssli/Gulfia			350'000			
5010.42	Strassenunterführung Bahnhof Klosters-Dorf (Beschluss Urnengmd. v.15.09.2019)			6'080'000		296'050.00	
5010.44	Sanierung Gäuggeliweg					21'761.80	
5010.49	Sanierung Oberdorfweg Serneus	20'000		90'000			
5010.55	Zufahrt Alpenrösli	35'000		180'000			
5010.56	Sanierung Alpstrassen			165'000		49'562.40	
5010.57	Sanierung Mälcheti Platz			125'000			
5010.58	Einfahrt zum Gäuggeliweg optimieren	30'000					
5010.60	Erschliessung Sunniweg	50'000					
5010.61	Erschliessung Alte Gasse Saas	72'000					
5040.01	Fussgängerbrücke PP Alte Eisbahn	50'000					
5090.08	Leitsystem gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept	550'000		590'000		37'997.15	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		255'000		108'000		160'000.00
6310.02	Kantonsbeitrag Unterführung Bhf Klosters Dorf				840'000		
6340.01	Beitrag RhB Unterführung Bhf Klosters Dorf				1'300'000		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						16'800.00
6151	**Parkplätze**	**350'000**		**250'000**			
5010.04	Parkhaus Casanna	200'000					
5010.08	Parkplätze am Bündelti	50'000		55'000			
5010.09	Projektierungskosten Parkhaus/PP			75'000			
5010.19	Parkplatz Monbiel	100'000		120'000			
6152	**Strassenbeleuchtung**	**230'000**		**61'000**		**190'116.40**	
5010.02	5-Jahreskontrolle Beleuchtung					77'822.95	
5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)	50'000				112'293.45	
5010.07	Ersatz Natriumdampflampen Klosters	180'000		61'000			

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6190	**Werkbetriebe**			**450'000**		**363'374.50**	
5060.01	Ersatz Garagenlift			80'000			
5060.02	Ersatz Transportfahrzeug VW Bus			70'000			
5060.03	Ersatz Kommunalfahrzeug Aebi			250'000			
5060.08	Pistenfahrzeug Ersatz Prinoth Jg. 2008					302'637.00	
5060.10	Fahrzeugersatz Elektrowagen					60'737.50	
5060.23	Anpassung Heizung Werkhof			50'000			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**6'910'000**	**883'000**	**6'290'000**	**1'140'000**	**1'697'328.60**	**391'935.65**
	Nettoergebnis		**6'027'000**		**5'150'000**		**1'305'392.95**
71	**Wasserversorgung**	**2'815'000**	**516'000**	**3'595'000**	**640'000**	**336'042.75**	**201'858.45**
	Nettoergebnis		**2'299'000**		**2'955'000**		**134'184.30**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**2'815'000**	**516'000**	**3'595'000**	**640'000**	**336'042.75**	**201'858.45**
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	250'000		250'000		152'175.15	
5031.02	WV Monbielerparkplatz			100'000			
5031.09	WV Quellsanierung Hof/Lavisaun			120'000			
5031.11	WV Leitungen nach Fraschmardenn	185'000		185'000			
5031.33	WV Sanierung Gäuggeliweg	100'000					
5031.34	WV Davoserstrasse	90'000		90'000		168'384.05	
5031.35	WV Oberdorfweg Serneus			510'000			
5031.36	WV Feldstrasse - Sagenbach			150'000			
5031.40	* Arsenadsorption Fraschmardenn	2'160'000		2'160'000			
5031.98	WV Leitungskataster	30'000		30'000		15'483.55	
6310.07	Feuerpolizei-Beitrag GWPW Pardenn		216'000		210'000		
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge		50'000		80'000		14'876.50
6370.05	Wasseranschlussbeiträge		250'000		350'000		186'981.95
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'335'000**	**350'000**	**1'390'000**	**400'000**	**838'684.00**	**177'843.20**
	Nettoergebnis		**985'000**		**990'000**		**660'840.80**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'335'000**	**350'000**	**1'390'000**	**400'000**	**838'684.00**	**177'843.20**
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	200'000		200'000		322'151.30	
5032.07	Meteor- u. Kanalisationsleitungssanierung Monbielerstrasse			125'000			
5032.18	Kanal. Fraktion Saas Sammelleitung (Sanierung)	150'000		150'000			
5032.20	Kanal. Ersatz Abwasserleitungen Gandaweg					78'796.60	
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	150'000		250'000		80'122.75	
5032.31	Freispiegelleitung			120'000		16'910.80	
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	150'000					
5032.36	Bahnhofstrasse Dorf Kanalisationserneuerung	130'000					
5032.37	Sanierung Alte Landstrasse Klosters Dorf	55'000					
5042.03	* Biogasanlage	150'000		200'000			
5042.04	Ersatz Gasometer ARA Gulfia					65'140.75	
5042.05	PV-Anlage Dach, Dach- und Fassadensanierung Serneus	180'000					
5042.06	Erneuerung Elektroinstallationen Gulfia	120'000					
5062.06	Ersatz SPS - Steuerung Gulfia und Serneus	50'000		220'000		207'846.45	
5202.01	Ablösung Datawer/Integration in Geogis			50'000		67'715.35	
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement			75'000			
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge		350'000		400'000		177'843.20
73	**Abfallwirtschaft**	**700'000**		**555'000**		**94'300.05**	
	Nettoergebnis		**700'000**		**555'000**		**94'300.05**
7300	**Abfallwirtschaft**			**55'000**			
5040.25	Kadaversammelstelle Dalvazza			55'000			
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**700'000**		**500'000**		**94'300.05**	
5043.03	* Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	700'000		500'000		94'300.05	
74	**Verbauungen**	**1'490'000**		**480'000**	**100'000**	**108'602.10**	
	Nettoergebnis		**1'490'000**		**380'000**		**108'602.10**
7410	**Gewässerverbauungen**	**1'490'000**		**480'000**	**100'000**	**108'602.10**	
5020.04	Sanierung Sperren Sagenbach	700'000		50'000			
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	200'000		200'000		16'880.95	
5020.16	Aeuja Tobelbach Zufahrt und Geschiebesammler	180'000		180'000		91'721.15	
5020.17	Verbauung Pischabach	50'000		50'000			
5020.18	, Interventionsmassnahmen Novai-Planung und Umsetzung	350'000					
5020.19	Zufahrt Geschiebesammler Bündelti Belagsarbeiten	10'000					
6310.19	Kantonsbeitrag Verbauung Sagenbach				100'000		

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**280'000**					
	Nettoergebnis		**280'000**				
7610	**Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**280'000**					
5040.01	E-Tankstelle Parkplatz Alte Eisbahn & Saas	80'000					
5090.01	* Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	200'000					
77	**Übriger Umweltschutz**			**50'000**		**120'719.75**	
	Nettoergebnis				**50'000**		**120'719.75**
7710	**Friedhof und Bestattung**			**50'000**		**120'719.75**	
5000.03	Erneuerung Friedhof Serneus					14'779.45	
5000.04	Erneuerung Friedhof Klosters					105'940.30	
5060.01	Möbelierung Friedhof Klosters			50'000			
79	**Raumordnung**	**290'000**	**17'000**	**220'000**		**198'979.95**	**12'234.00**
	Nettoergebnis		**273'000**		**220'000**		**186'745.95**
7900	**Raumordnung**	**290'000**	**17'000**	**220'000**		**198'979.95**	**12'234.00**
5090.00	Ortsplanung	290'000		220'000		198'979.95	
6310.00	IR-Beiträge von Kantonen		17'000				12'234.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**6'280'000**	**2'814'100**	**4'590'000**	**1'671'000**	**2'600'146.40**	**975'394.55**
	Nettoergebnis		**3'465'900**		**2'919'000**		**1'624'751.85**
81	**Landwirtschaft**	**800'000**		**1'060'000**	**75'000**	**586'432.40**	
	Nettoergebnis		**800'000**		**985'000**		**586'432.40**
8110	**Landwirtschaft**	**200'000**		**110'000**	**75'000**	**122'740.20**	
5040.01	Inszenierung Ställe Bergweg	50'000					
5090.10	LAP Umsetzungsetappe PRE (Urnenbeschluss vom 09.06.2013)					122'740.20	
5090.12	LAP Strukturverbesserung	100'000		60'000			
5090.15	Strukturverbesserung Saas	50'000		50'000			
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton				75'000		
8180	**Alpwirtschaft**	**600'000**		**950'000**		**463'692.20**	
5010.01	Sanierung Alpwege			75'000			
5030.01	Sanierung Stromzuführung Alpen	600'000		725'000			
5040.25	Sanierung Alpgebäude			150'000			
5040.26	Melkstand Alp Pardenn, Ersatz					463'692.20	
82	**Forstwirtschaft**	**3'420'000**	**2'814'100**	**2'200'000**	**1'596'000**	**1'594'862.35**	**975'394.55**
	Nettoergebnis		**605'900**		**604'000**		**619'467.80**
8200	**Forstwirtschaft**	**3'420'000**	**2'814'100**	**2'200'000**	**1'596'000**	**1'594'862.35**	**975'394.55**
5010.13	Waldweg Grosswald					10'123.35	
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	450'000		50'000		5'422.30	
5050.01	* SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1'120'000		1'450'000		1'504'573.95	
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	100'000		200'000		58'527.75	
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1'750'000		500'000		16'215.00	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						43'695.00
6310.10	Kantonsbeitrag Erschliessungen (SIE)		761'600		986'000		709'582.80
6310.14	Kantonsbeitrag Schutzbauten (SIS)		75'000		150'000		208'035.80
6310.17	Kantonsbeitrag Waldwege		315'000		35'000		14'080.95
6310.21	Kantonsbeitrag SSV Gruobenwald		1'662'500		425'000		
84	**Tourismus**	**2'005'000**		**1'275'000**		**418'851.65**	
	Nettoergebnis		**2'005'000**		**1'275'000**		**418'851.65**
8400	**Tourismus**	**2'005'000**		**1'275'000**		**418'851.65**	
5010.02	Geländeanpassungen Langlaufloipe und Winterwanderwege	90'000					
5010.03	Infrastruktur Klettersteig Sunnibergbrücke	50'000					
5010.04	* Camping/Stellplatz	280'000					
5010.05	Sanierung Wanderweg Mönchalp	100'000					
5010.06	Sanierung Wanderweg Dunkel Aue	120'000					
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	210'000		210'000		126'781.75	
5010.08	Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue					145'672.10	
5010.11	Sanierung Wanderweg Schluchtweg					20'789.75	
5010.12	* Sanierung Themenweg Zwergenweg	150'000		120'000			

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.13	* Veloweg Klosters-Davos	55'000		55'000			
5010.50	Erweiterung Signaletik	50'000		50'000			
5040.20	Infrastrukturgebäude, Ersatzbau Schopf Bündelti	570'000		500'000		58'000.00	
5040.24	Sanierung Hängebrücke-Zwergenwanderweg					26'966.35	
5040.25	* Sanierung Spielplätze	280'000		340'000		40'641.70	
5060.01	Schneeerzeuger, Ersatz	50'000					
89	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**55'000**		**55'000**			
	Nettoergebnis		**55'000**		**55'000**		
8900	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**55'000**		**55'000**			
5030.01	Deponieerweiterung an den Erlen	55'000		55'000			

Begründung Abweichungen Budget 2022 mit Budget 2021

Nachstehend die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben gegenüber dem Budget 2021.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Begründung
0210	**Gemeindeverwaltung**			
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	50'000		Im Zuge der Reorganisation der Gemeindeführungsstrukturen werden die Arbeiten im 2022 wieder aufgenommen.
0290	**Verwaltungsliegenschaften**			
5030.06	Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Landstrasse 156b, 158	50'000	60'000	Die Betriebsweise der Hackschnitzelheizung ist unzulässig. Das ANU verlangt Massnahmen zur Feinstaub-Eindämmung. Zudem müssen in den Liegenschaften Doggilochstrasse und Landstrasse die Ölheizungen ersetzt werden. Nach Anfrage der Besitzer würden sich diese an den Fernwärmeverbund anschliessen. Daraus könnte die Gemeinde zusätzliche Einnahmen generieren. Ebenfalls darf mit einem kantonalen Förderbeitrag gerechnet werden.
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,104,105	140'000	140'000	
290	**Verwaltungsliegenschaften**			
5014.13	Umnutzung altes Primarschulhaus	100'000		Aufgrund der aktuellen Lage in Klosters wird das alte Primarschulhaus vorerst nicht umgenutzt, um es bei Bedarf als Ärztehaus auszubauen.
1610	**Militärische Verteidigung**			
5040.05	Sanierung Schiessstände	50'000	300'000	Sanierung des Schiessstandes Gulfia & Saas ab dem Jahre 2023
1500	**Feuerwehr**			
5060.08	Neuanschaffung Autodrehleitern (ADL)	300'000		Im 2022 erfolgt eine Teilzahlung an die Anschaffung der neuen Autodrehleiter.
1620	**Zivilschutz**			
5040.01	Sanierung BSA/ZSA Schulanlage Klosters Platz	105'000		Während den Bauarbeiten der Schulanlage Klosters Platz (Abbruch und Neubau) wurde der notwendige Unterhalt an der Anlage nicht durchgeführt. Aufgrund des Umstandes, dass der Strom abgestellt wurde und die Lüftung nicht in Betrieb war, kam es zu einzelnen Wassereintritten. Dies verursachte in den Räumlichkeiten und beim Inventar grössere Schäden.
2170	**Schulliegenschaften**			
5040.16	Wetterschutz Schulhaus Platz	145'000		In der Schulanlage Klosters Platz, gibt es Bereiche bei denen ein Wetterschutz, den Unterhalt wesentlich vereinfachen und die Sicherheit (nach aussen öffnende Türen), unabhängig der Jahreszeit gewährleistet. Aufgrund des Faches Individualisierung in der Oberstufe werden zum Teil grosse Holzkonstruktionen gefertigt, welche Arbeiten in den Wintermonaten in provisorischen Unterständen wie Partyzelten ausgeführt werden.
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**			
5060.06	Erneuerung ICT Schule Klosters-Serneus	100'000		Die jetzigen Laptops für die Lehrpersonen müssen altersbedingt ersetzt werden, da sich immer häufiger Konfigurationsprobleme und/oder Software-Schwierigkeiten auftreten.
3290	**Kultur, übriges**			
5200.01	Fotodatenbank Klosters	42'000		Im Gemeindearchiv und verschiedenen privaten Sammlungen lagern einige tausend Fotografien und etliche Schmalfilme, die das Dorfleben, die Landschaft und die Geschichte von Klosters und Umgebung dokumentieren. Damit die Fotobestände erhalten bleiben, ist eine fachgerechte Aufbewahrung, Katalogisierung und Digitalisierung nötig. Das Projekt zieht sich über die Jahre 2021-2023.
3410	**Sport**			
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsberich	30'000	30'000	Aufgrund der 800-Jahr-Feier wird die Erneuerung/Sanierung des Eingangsbereichs ins 2023 verschoben. Im 2022 fallen lediglich die Planungskosten an.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Begründung
5090.03	Zaunanlagen Schwimmbad	150'000		Die gesamte Zaunanlage der Sportanlage/Schwimmbad wird über 2 Jahre ersetzt und sicherheitstechnisch aufgerüstet.
6150	**Gemeindestrassen**			
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	120'000		Sanierungsprogramm Ortsbildschutz und Schutz heimische Flora und Fauna in Saas Feschgelsgasse in Klosters in der Talgasse (Restarbeiten) sowie entlang der Alpstrasse vom Monbieler Parkplatz bis Baretschrüti.
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**			
5031.40	Arsenadsorption Fraschmardenn	2'160'000	2'160'000	Massnahmen zur Sicherstellung einer einwandfreien Trinkwasserqualität resp. zur Behebung der Arsenproblematik im Trinkwasser.
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**			
5042.03	Biogasanlage	150'000	200'000	Der Bau der Biogasanlage wird angestrebt. Dies führt zu Machbarkeits- und Planungskosten im Budgetjahr.
7301	**Abfallwirtschaft**			
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	700'000	500'000	Die Sammelstelle im Werkhof Doggiloch wird ausgebaut und saniert.
7410	**Gewässerverbauungen**			
5020.18	Interventionsmassnahmen Novai-Planung und Umsetzung	350'000		Neues Projekt für die Renaturierung (Wiederherstellung von naturnahen Lebensräumen aus kultivierten, genutzten Bodenoberflächen) des Auengebiets Novai gemäss Auflage des ANU und AJF.
7610	**Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**			
5090.01	Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	200'000		Dem energetischen Gebäudebestand der Liegenschaften wurde in den letzten 20 Jahren nur wenig Priorität zuteil. 2022 soll eine Bestandesaufnahme zeigen, wo Potential für Energie-Einsparungen bestehen. Daraus soll eine Strategie für die schrittweise Sanierung der Liegenschaften erstellt werden. Dies auch im Sinne, dass die Gemeinde Klosters als Energiestadt eine Vorbildfunktion einnimmt.
8200	**Forstwirtschaft**			
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1'120'000	1'450'000	Im Jahr 2022 sind folgende Projekte geplant: Objekt Palfärnweg, Objekt Löschwasserteich Trochenbächli sowie Oberdorf Hof Saas und Mönchalp.
8400	**Tourismus**			
5010.04	Camping/Stellplatz	280'000		Aufwendungen für die Errichtung eines Stellplatzes in Selfranga, welcher den Madrisa-Stellplatz ersetzt und als Überbrückung für denjenigen in Serneus dient.
5010.12	Sanierung Themenweg Zwergenweg	150'000	120'000	Der Zwergenweg wird instandgestellt und familienfreundlicher ausgebaut. Ebenfalls werden die Spielgeräte neu gebaut.
5010.13	Veloweg Klosters-Davos	55'000	55'000	Planungskosten für den Veloweg, welcher den Anschluss an das DBA-Projekt des Kantons ergibt. Die Umsetzung wird sich voraussichtlich noch um ein Jahr verzögern.
5040.25	Sanierung Spielplätze	280'000	340'000	Die öffentlichen Spielplätze der Gemeinde Klosters werden über mehrere Jahre einzeln saniert und auf den vorgegebenen Sicherheitsstandart gebracht.

Gemeinde Klosters-Serneus | **Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2022 – 2027** | **16.09.2021**

Gesamthaushalt | Beträge in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		**-67'648'500**	**-13'121'600**	**-19'361'400**	**-16'204'500**	**-8'011'000**	**-6'371'000**	**-4'579'000**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**		**-2'829'000**	**-500'000**	**-149'000**	**-2'060'000**	**-60'000**	**-60'000**	
021	**Gemeindeverwaltung**		**-100'000**	**-50'000**	**-50'000**				
0210	**Gemeindeverwaltung**		**-100'000**	**-50'000**	**-50'000**				
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen gem. GV	1	-100'000	-50'000	-50'000				
5060.02	Ersatz Hardware/IT-Zusammenarbeit Davos	1							
5200.05	Geschäfts- und Dokumentenverwaltungssystem	1							
0220	**Bauverwaltung**								
5200.01	Digitalisierung Bauamt	1							
029	**Verwaltungsliegenschaften**		**-6'927'100**	**-1'666'700**	**-1'750'400**	**-2'850'000**	**-230'000**	**-230'000**	**-200'000**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**		**-2'729'000**	**-450'000**	**-99'000**	**-2'060'000**	**-60'000**	**-60'000**	
5030.06	Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Lar	1	-58'000	-50'000	-8'000				
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,10	1	-141'000	-140'000	-1'000				
5040.05	Umrüstung Fernwärme & FBH Kita Gädemi / Haus Hitz	1	-60'000	-60'000					
5040.06	Rückbau und Umnutzung Heizungsräume nach Fernwärr	1	-80'000	-50'000	-30'000				
5040.10	Planung Haus Hitz	1							
5040.11	Umnutzung Haus Fliana	1							
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelti	1	-50'000	-50'000					
5040.13	Umnutzung altes Primarschulhaus	1	-2'100'000	-100'000		-2'000'000			
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton	1							
	Reserveposition	1	-240'000		-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**		**-1'405'000**	**-325'000**	**-660'000**	**-420'000**			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
1400	**Allgemeines Rechtswesen**								
5090.02	Einführung Eidg. Grundbuch Fraktion Saas	1							
1500	**Feuerwehr**		**-490'000**	**-190'000**	**-300'000**				
5060.08	Neuanschaffung ADL gem. GV	1	-900'000	-300'000	-600'000				
5060.09	Anschaffung Motorspritzen	1	-50'000	-50'000					
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)	1	450'000	150'000	300'000				
6310.10	GVG-Beiträge	1	10'000	10'000					
1610	**Militärische Verteidigung**		**-810'000**	**-30'000**	**-360'000**	**-420'000**			
5040.05	Sanierung Kugelfang	1	-810'000	-30'000	-360'000	-420'000			
1620	**Zivilschutz**		**-105'000**	**-105'000**					
5040.01	Sanierung BSA/ZSA Schulanlage Klosters Platz	1	-105'000	-105'000					
2	**BILDUNG**		**-1'057'000**	**-557'000**	**-100'000**	**-100'000**	**-100'000**	**-100'000**	**-100'000**
2170	**Schulliegenschaften**		**-957'000**	**-457'000**	**-100'000**	**-100'000**	**-100'000**	**-100'000**	**-100'000**
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz	1	-57'000	-57'000					
5040.04	SH Serneus Analyse Böden Turnhallengardaroben	1	-80'000	-80'000					
5040.05	SA Klosters-Platz Garderobenerweiterung Schulräume	1							
5040.09	Schulhaus Dorf Sanierung Kindergarten & Spielplatz	1	-125'000	-125'000					
5040.14	Umnutzung altes Primarschulhaus (Urne)	1							
5040.15	SH Serneus, Ersatz Beleuchtung	1							
5040.16	Wetterschutz Schulhaus Platz	1	-145'000	-145'000					
5060.01	Neuanschaffung Hebebühne	1	-50'000	-50'000					
	Reserveposition	1	-500'000		-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**		**-100'000**	**-100'000**					
5060.06	Erneuerung ICT Schule Klosters	1	-100'000	-100'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**		**-1'736'100**	**-334'700**	**-891'400**	**-270'000**	**-70'000**	**-70'000**	**-100'000**
3290	**übriges Kultur**		**-66'100**	**-44'700**	**-21'400**				
5200.01	Fododatenbank Klosters	1	-66'100	-44'700	-21'400				
	Erweiterung Kulturschuppen	1	-350'000		-350'000				
3410	**Sport**		**-1'320'000**	**-290'000**	**-520'000**	**-270'000**	**-70'000**	**-70'000**	**-100'000**
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich	1	-300'000	-30'000	-270'000				
5040.02	Sanierung Restaurant Arena	1	-60'000	-60'000					
5060.09	Erneuerung Kühlanlage Restaurant	1							
5060.15	Erneuerung Kassen-und Bezahlsystem	1							
5060.11	Neue SPS-Anlagensteuerung -Bedienpanel (P1)	1							
5060.12	Ersatz Eismaschine	1							
5090.01	Neue Banden Hockey	1							
5090.02	Zaunanlagen Sportanlage	1							
5090.03	Zaunanlagen Schwimmbad	1	-150'000	-150'000					
5090.04	Renovation Tennisplätze Arena und Klosters Dorf	1	-50'000	-50'000					
5090.05	Neuer Rasenteppich	1	-180'000		-180'000				
5030.01	Sanierung Allwetterplatz	1	-200'000			-200'000			
	Reserveposition	1	-380'000		-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-100'000
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**		**-23'775'500**	**-1'912'000**	**-9'992'000**	**-6'170'500**	**-1'967'000**	**-1'967'000**	**-1'767'000**
615	**Gemeindestrassen**		**-23'775'500**	**-1'912'000**	**-9'992'000**	**-6'170'500**	**-1'967'000**	**-1'967'000**	**-1'767'000**
6150	**Gemeindestrassen**		**-10'748'500**	**-1'332'000**	**-2'877'000**	**-1'688'500**	**-1'617'000**	**-1'617'000**	**-1'617'000**
5010.03	Schiferweg Sanierung	1							
5010.05	Doggilochstrasse Deckbelag Erweiterung FW-Leitung	1							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5010.06	Monbielerstrasse Trottoir 3. Etappe	1	-35'000	-35'000					
5010.07	Behinderten Gerechter Umbau Postautohaltestellen	1	-505'000	-170'000	-67'000	-67'000	-67'000	-67'000	-67'000
5010.17	Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe)	1							
5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost	1							
5010.41	Saas, Oberdorfweg	1							
5010.08	Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse	1							
5010.35	Biträssli/Gulfiastrasse	1	-273'000		-255'000	-18'000			
5010.43	Umbau Bahnhof Klosters-Dorf Unterführung	1							
5010.44	Sanierung Gäuggeliweg	1							
5010.45	Sanierung Palfärnweg	1							
5010.46	Alpweg Vereina-Vernela (Unterhalt/Sanierung)	1							
5010.47	Mönchalp / Tritt bis Vordersäss-Hintersäss	1							
5010.48	Davoserstrasse Trottoir	1							
5010.49	Serneus,Oberdorfweg Strassensanierung	1	-20'000	-20'000					
5010.55	Zufahrt Alpenrösli	1	-35'000	-35'000					
5010.57	Sanierung Mälcheti Platz	1							
5090.08	Leitsystem gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept	1	-550'000	-550'000					
5010.13	Sanierung Winkelstrasse	1	-150'000		-150'000				
5010.14	Sanierung Aeujastrasse	1							
5040.01	Fussgängerbrücke PP Alte Eisbahn	1	-50'000	-50'000					
5010.10	Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörfjistrasse	1	-150'000	-130'000	-20'000				
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	1	-370'000	-120'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
5010.12	Landstrasse & Tempo30-Massnahmen	1	-368'500	-70'000	-280'000	-18'500			
5010.15	Sanierung Madrisastrasse	1	-180'000		-180'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5010.34	Alte Selfrangastrasse	1	-100'000		-100'000				
5010.36	Bildweg	1	-80'000		-80'000				
5010.58	Einfahrt zum Gäuggeliweg optimieren	1	-138'000	-30'000	-108'000				
5010.59	Bahnhofstrasse im Dorf/Silvapinaweg	1	-390'000		-355'000	-35'000			
5010.60	Erschliessung Sunniweg	1	-57'000	-50'000	-7'000				
5010.61	Erschliessung Alte Gasse Saas	1	-97'000	-72'000	-25'000				
	Reservepositionen	1	-7'200'000		-1'200'000	-1'500'000	-1'500'000	-1'500'000	-1'500'000
6151	**Parkplätze**		**-11'337'000**	**-350'000**	**-6'655'000**	**-4'332'000**			
5010.19	Parkhalle Monbiel	1	-2'200'000	-100'000	-2'100'000				
5010.08	Parkplätze am Bündelti	1	-282'000	-50'000	-200'000	-32'000			
5010.09	Projektierungskosten Parkhaus/PP	1							
5010.04	Parkhaus Casanna	1	-8'800'000	-200'000	-4'300'000	-4'300'000			
5010.03	PP Cholplatz	1	-55'000		-55'000				
6152	**Strassenbeleuchtung**		**-330'000**	**-230'000**			**-50'000**	**-50'000**	
5010.02	5-Jahreskontrolle	1	-100'000				-50'000	-50'000	
5010.07	Ersatz Natriumdampflampen Klosters	1	-180'000	-180'000					
5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)	1	-50'000	-50'000					
5010.08	Weihnachtsbeleuchtung Wintermarkt	1							
6190	**Werkbetriebe**		**-1'360'000**		**-460'000**	**-150'000**	**-300'000**	**-300'000**	**-150'000**
5060.01	Ersatz Garagenlift (altersbedingt; 24jährig)	1							
5060.02	Ersatz Transportfahrzeug VW Bus T5 Jg.2011	1							
5060.03	Ersatz Kommunalfahrzeug Aebi Jg. 2009	1							
5060.23	Anpassung Heizung Werkhof	1							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	Schneefräse Meile Ersatz Jg.2010	1	-200'000		-200'000				
5060.07	Pistenfahrzeug Ersatz Kässbohrer Jg.2011	1	-260'000		-260'000				
	Ersatz Traktor Same, Saas Jg.2013	1	-150'000			-150'000			
5060.18	Ersatz Holder 480 Jg.2014	1	-150'000				-150'000		
5060.21	Ersatz Meili Kommunaltransporter Jg. 2014	1	-150'000				-150'000		
	Ersatz Holder C 270 Jg. 2015	1	-150'000					-150'000	
	Ersatz Wischmaschine Bucher Jg. 2016	1	-150'000					-150'000	
	Ersatz Meili Kommunaltransporter Jg. 2016	1	-150'000						-150'000
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**		**-7'123'000**	**-2'043'000**	**-2'620'000**	**-1'600'000**	**-380'000**	**-320'000**	**-160'000**
730	**Abfallwirtschaft**		**-16'856'900**	**-5'508'900**	**-3'649'000**	**-4'599'000**	**-1'194'000**	**-1'094'000**	**-812'000**
7300	**Abfallwirtschaft**								
5040.24	Kadaversammelstelle Gulfia	1							
74	**Verbauungen**		**-9'173'000**	**-2'843'000**	**-2'870'000**	**-1'850'000**	**-630'000**	**-570'000**	**-410'000**
7410	**Gewässerverbauungen**		**-4'650'000**	**-1'490'000**	**-1'760'000**	**-1'100'000**	**-100'000**	**-100'000**	**-100'000**
5020.04	Sperren Sagenbach, ausserhalb Siedlungsgebiet	1	-700'000	-700'000					
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	1	-2'200'000	-200'000	-1'000'000	-1'000'000			
5020.16	Aeuja Tobelbach Zufahrt und Geschiebesammler	1	-180'000	-180'000					
5020.17	Verbauung Pischabach	1	-250'000	-50'000	-200'000				
5020.18	Interventionsmassnahmen Novai-Planung und Umsetzung	1	-500'000	-350'000	-150'000				
5020.19	Zufahrt Geschiebesammler Bündelti Belagsarbeiten	1	-320'000	-10'000	-310'000				
	Reserveposition	1	-500'000		-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
7420	**Lawinendienst**								
5060.08	Umbau Steuerung Lawinensprengmasten	1							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
7610	**Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umwelt**		**-1'220'000**	**-280'000**	**-620'000**	**-270'000**	**-50'000**		
5040.01	E-Tankstelle Parkplatz Alte Eisbahn & Saas	1	-230'000	-80'000	-50'000	-50'000	-50'000		
5090.01	Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	1	-990'000	-200'000	-570'000	-220'000			
7710	**Friedhof und Bestattung**								
5000.01	Erneuerung Friedhofmauern Ref. Kirche Klosters	1							
5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus & Saas	1							
5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus Treppe , Eingangstor	1							
5060.01	Möbelierung Friedhof Klosters	1							
7900	**Raumordnung**		**-1'253'000**	**-273'000**	**-240'000**	**-230'000**	**-230'000**	**-220'000**	**-60'000**
5090.00	Ortsplanung (Rechtsmittel)	1	-180'000	-50'000	-40'000	-30'000	-30'000	-20'000	-10'000
5090.01	Allg. Ortsplanung (Beratungen)	1	-300'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
5090.21	Teilrevision Ortsplanung Phase 2 + 3	1	-750'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	
5090.26	Teilrevision Ortsplanung KRL (Kommunales räumliches Leitbild)	1	-20'000	-20'000					
5090.27	Teilrevision Ortsplanung RhB/Gotschnabahnparkplatz	1	-20'000	-20'000					
6310	Investitionsbeiträge Kanton KRL	1	17'000	17'000					
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**		**-9'733'900**	**-3'465'900**	**-1'029'000**	**-2'999'000**	**-814'000**	**-774'000**	**-652'000**
8110	**Landwirtschaft**		**-1'450'000**	**-200'000**	**-250'000**	**-250'000**	**-250'000**	**-250'000**	**-250'000**
5090.10	LAP Umsetzungsetappe PRE (Urnenbeschluss vom 09.06.2013)	1							
5040.01	Inszenierung Ställe Bergweg	1	-50'000	-50'000					
5090.12	LAP Strukturverbesserung	1	-1'350'000	-100'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000
5090.15	Strukturverbesserung Saas	1	-50'000	-50'000					
8180	**Alpwirtschaft**		**-600'000**	**-600'000**					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5040.26	Melkstand Alp Pardenn, Ersatz	1							
5030.01	Sanierung Stromzuführung Alpen Pardenn, Gafiun und Novai	1	-600'000	-600'000					
82	**Forstwirtschaft**		**-2'638'900**	**-605'900**	**-539'000**	**-614'000**	**-374'000**	**-244'000**	**-262'000**
8200	**Forstwirtschaft**		**-2'638'900**	**-605'900**	**-539'000**	**-614'000**	**-374'000**	**-244'000**	**-262'000**
5010.13	Waldweg Grosswald	1							
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	1	-3'450'000	-450'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000
5040.21	Schnitzelhalle (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	1							
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1	-4'220'000	-1'120'000	-700'000	-1'500'000	-600'000	-200'000	-100'000
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	1	-700'000	-100'000	-200'000		-200'000		-200'000
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1	-4'450'000	-1'750'000	-1'700'000	-1'000'000			
6310.1	Kantonsbeiträge SIE	1	3'013'600	761'600	476'000	1'116'000	456'000	136'000	68'000
6310.14	Kantonsbeiträge SIS	1	525'000	75'000	150'000		150'000		150'000
6310.17	Kantonsbeiträge Waldwege	1	2'415'000	315'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000
6310.21	Kantons- u. Nutzniesserbeiträge SSV Gruobenwald	1	4'227'500	1'662'500	1'615'000	950'000			
84	**Tourismus**		**-4'935'000**	**-2'005'000**	**-185'000**	**-2'135'000**	**-190'000**	**-280'000**	**-140'000**
8400	**Tourismus**		**-4'935'000**	**-2'005'000**	**-185'000**	**-2'135'000**	**-190'000**	**-280'000**	**-140'000**
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	1	-770'000	-210'000	-70'000	-70'000	-140'000	-140'000	-140'000
5010.11	Sanierung Wanderweg Schluchtweg	1							
5010.12	Themenwege Zwergenweg	1	-150'000	-150'000					
5010.13	Veloweg Klosters-Davos inkl Unterführung	1	-2'055'000	-55'000		-2'000'000			
5010.50	Signaletik- Erweiterung	1	-50'000	-50'000					
5040.20	Touristische Infrastruktur Bündelti, Ersatzbau Schopf	1	-570'000	-570'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5040.25	Sanierung Spielplätze	1	-570'000	-280'000	-50'000	-50'000	-50'000	-140'000	
5010.04	Camping/Stellplatz	1	-330'000	-280'000	-50'000				
5010.03	Infrastruktur Klettersteig Sunnibergbrücke	1	-80'000	-50'000	-15'000	-15'000			
5010.06	Sanierung Wanderweg Dunkel Aue	1	-120'000	-120'000					
5010.02	Geländeanpassungen Langlaufloipe und Winterwanderwege	1	-90'000	-90'000					
5060.01	Schneeerzeuger, Ersatz	1	-50'000	-50'000					
5010.05	Sanierung Wanderweg Mönchalp	1	-100'000	-100'000					
89	**Sonstige gewerbliche Betriebe**		**-110'000**	**-55'000**	**-55'000**				
8900	**Sonstige gewerbliche Betriebe**		**-110'000**	**-55'000**	**-55'000**				
5030.01	Deponieerweiterung an den Erlen	1	-110'000	-55'000	-55'000				
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**		**-7'599'000**	**-2'299'000**	**-1'775'000**	**-860'000**	**-885'000**	**-830'000**	**-950'000**
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	1	-750'000	-250'000	-250'000	-250'000			
5031.29	WV Talstrasse-Kanalbachquerung	1							
5031.30	WV Talstrasse-Muttaweg	1							
5031.31	WV Sanierung Brachweg	1							
5031.32	WV Sanierung Bahnhofstrasse 3. Teil	1							
5031.33	WV Sanierung Gäuggeliweg	1							
5031.98	WV Leitungskataster	1	-90'000	-30'000	-30'000	-30'000			
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge	1	150'000	50'000	50'000	50'000			
6370.05	Wasseranschlussbeiträge	1	1'500'000	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000
5031.34	WV Davoserstrasse/Trottoir (Entscheid beim TBA)	1	-90'000	-90'000					
5031.35	WV Oberdorfweg	1							
5031.36	WV Sagenbach - Feld	1							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5031.02	WV Monbielerparkplatz	1							
5031.03	WV Landstrasse Teilstück Brücke	1	-350'000		-350'000				
5031.07	WV Winkelstrasse	1	-295'000		-295'000				
5031.09	WV Quellsanierung Hof / Lavisaun	1							
5031.40	Arsenadsorption Fraschmardenn	1	-1'944'000	-1'944'000					
5031.11	WV Leitungen nach Fraschmardenn	1	-185'000	-185'000					
5031.33	WV Gäuggeliweg 3. Etappe	1	-100'000	-100'000					
5031	WV Sanierung Quellgebiet Schwenditobel/Schwendiriss	1	-500'000		-500'000				
5031	WV Sanierung TWKW Pardenn (Sanierung Wasserkammer)	1	-80'000			-80'000			
5031	WV Transportleitung Gute Brunnen Teilstück ufem Boden-Usser Feld	1	-150'000		-150'000				
5031	WV Reservoirzuleitung Mezzaselva	1	-135'000				-135'000		
5031	WV Rofla	1	-80'000					-80'000	
5031	Reserveinvestitionen	1	-4'500'000		-500'000	-800'000	-1'000'000	-1'000'000	-1'200'000
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**		**-11'690'000**	**-985'000**	**-2'145'000**	**-1'725'000**	**-3'735'000**	**-2'250'000**	**-850'000**
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	1	-400'000	-200'000	-200'000				
5032.07	Meteor und Kanalisationssanierung Monbielerstrasse	1							
5032.18	Kanal. Fraktion Saas Sammelleitung (Sanierung)	1	-150'000	-150'000					
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	1	-600'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000		
5032.31	Freispiegelleitung	1	-3'120'000		-120'000	-1'000'000	-2'000'000		
5042.03	Bau Biogasanlage	1	-1'100'000	-150'000	-950'000				
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge	1	2'100'000	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000
5042.04	Ersatz Gasometer ARA Gulfia	1							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5062.06	Ersatz SPS - Steuerung Gulfia und Serneus 2. Etappe	1	-50'000	-50'000					
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement	1							
5202.01	Ablösung Datawer/Integration in Giogis	1							
5032.33	Sanierung Kanalisation Winkelstrasse	1	-70'000		-70'000				
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	1	-820'000	-150'000	-420'000	-250'000			
5032.35	Landstrasse Kanalisationserneuerung	1	-350'000		-350'000				
5032.36	Bahnhofstrasse Dorf Kanalisationserneuerung	1	-130'000	-130'000					
5032.37	Sanierung Alte Landstrasse Klosters Dorf	1	-55'000	-55'000					
5042.05	PV-Anlage Dach, Dach- und Fassadensanierung Serneus	1	-180'000	-180'000					
5042.06	Erneuerung Elektroinstallationen Gulfia	1	-120'000	-120'000					
5032	Ersatz Rechen Waschpresse	1	-75'000			-75'000			
5032	Umbau Biologiebecken 1. Etappe	1	-1'300'000				-1'300'000		
5032	Umbau Biologiebecken 2. Etappe	1	-1'500'000					-1'300'000	-200'000
5032	BHKW-Motor, Ersatz oder Revision	1							
5032	Dekanter Ersatz	1	-300'000						-300'000
5032	Ersatz Betriebfahrzeug	1	-35'000				-35'000		
5032	Sanierung Mauerkronen Becken Serneus und Gulfia	1	-75'000		-75'000				
5032	Kreidebeschickungsanlage Serneus	1	-60'000		-60'000				
5032	PV-Faltdach mit Speicher Gulfia	1	-700'000					-700'000	
5032	Anpassungen Vorklärbecken	1	-100'000						-100'000
5032	Räumer Sand-/Fettfang Ersatz	1							
5032	Belag Neu Serneus und Gulfia	1							
5032	Sanierung Wasserleitungen Gulfia	1	-100'000		-100'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5032	Reserveinvestitionen	1	-2'400'000			-600'000	-600'000	-600'000	-600'000
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**		**-700'000**	**-700'000**					
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau (Ausst.Beschluss	1	-700'000	-700'000					

Gemeinde Klosters-Serneus	Erfolgsrechnung der Planperiode 2022 – 2027	16.09.2021
Gesamthaushalt	Gestufter Erfolgsausweis in CHF	

Konto-Nr.	Buchungstext	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS	**-2'158'000**	**-3'125'907**	**-3'601'312**	**-3'167'954**	**-1'427'346**	**-802'963**
	Betrieblicher Aufwand	**-44'584'201**	**-43'236'590**	**-43'782'324**	**-43'765'219**	**-42'315'270**	**-41'626'760**
30	Personalaufwand	-11'641'500	-11'780'075	-11'920'300	-12'062'197	-12'205'786	-12'351'085
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-15'003'300	-13'092'827	-13'105'203	-13'301'377	-13'500'489	-13'702'592
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-8'260'591	-8'926'491	-9'290'752	-8'948'884	-7'101'048	-5'870'093
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'585'910	-1'506'413	-1'445'353	-1'341'041	-1'304'755	-1'375'704
36	Transferaufwand	-6'579'500	-6'392'265	-6'455'721	-6'519'805	-6'584'538	-6'649'919
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen	-1'513'400	-1'538'519	-1'564'995	-1'591'915	-1'618'654	-1'677'367
	Betrieblicher Ertrag	**41'431'901**	**39'339'849**	**39'576'976**	**40'076'828**	**40'423'486**	**40'350'932**
40	Fiskalertrag	25'931'000	25'494'000	25'700'449	26'091'784	26'338'699	26'093'130
41	Regalien und Konzessionen	1'365'200	1'378'852	1'392'641	1'392'641	1'392'641	1'392'641
42	Entgelte	7'940'000	7'959'854	7'979'753	7'999'704	8'019'703	8'039'752
43	Verschiedene Erträge	40'000	40'280	40'563	40'849	41'138	41'429
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'299'301	1'187'693	1'140'602	1'184'477	1'219'534	1'295'664
46	Transferertrag	3'343'000	1'740'735	1'758'143	1'775'723	1'793'479	1'811'413
47	Durchlaufende Beiträge						
49	Interne Verrechnungen	1'513'400	1'538'435	1'564'825	1'591'650	1'618'292	1'676'903
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-3'152'300**	**-3'896'741**	**-4'205'348**	**-3'688'391**	**-1'891'784**	**-1'275'828**
34	Finanzaufwand	-437'200	-660'910	-827'708	-911'307	-967'306	-958'879
44	Finanzertrag	1'171'300	1'171'544	1'171'544	1'171'544	1'171'544	1'171'544
	Ergebnis aus Finanzierung	**734'100**	**510'634**	**343'836**	**260'237**	**204'238**	**212'665**
	Operatives Ergebnis	**-2'418'200**	**-3'386'107**	**-3'861'512**	**-3'428'154**	**-1'687'546**	**-1'063'163**
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag	260'200	260'200	260'200	260'200	260'200	260'200
	Ausserordentliches Ergebnis	**260'200**	**260'200**	**260'200**	**260'200**	**260'200**	**260'200**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-2'158'000**	**-3'125'907**	**-3'601'312**	**-3'167'954**	**-1'427'346**	**-802'963**

Gemeinde Klosters-Serneus | **Erfolgsrechnung der Planperiode 2022 – 2027** | **16.09.2021**

Gesamthaushalt | Gliederung nach Sachgruppen konzentriert in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS	**-2'158'000**	**-3'125'907**	**-3'601'312**	**-3'167'954**	**-1'427'346**	**-802'963**
0	Personalaufwand						
30	Personalaufwand	-11'641'500	-11'780'075	-11'920'300	-12'062'197	-12'205'786	-12'351'085
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-15'003'300	-13'092'827	-13'105'203	-13'301'377	-13'500'489	-13'702'592
33	Abschreibungen Verwaltungsverm.	-8'260'591	-8'926'491	-9'290'752	-8'948'884	-7'101'048	-5'870'093
34	Finanzaufwand	-437'200	-660'910	-827'708	-911'307	-967'306	-958'879
35	Einlagen in Fonds und SF	-1'585'910	-1'506'413	-1'445'353	-1'341'041	-1'304'755	-1'375'704
36	Transferaufwand	-6'579'500	-6'392'265	-6'455'721	-6'519'805	-6'584'538	-6'649'919
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnungen	-1'513'400	-1'538'519	-1'564'995	-1'591'915	-1'618'654	-1'677'367
40	Fiskalertrag	25'931'000	25'494'000	25'700'449	26'091'784	26'338'699	26'093'130
41	Regalien und Konzessionen	1'365'200	1'378'852	1'392'641	1'392'641	1'392'641	1'392'641
42	Entgelte	7'940'000	7'959'854	7'979'753	7'999'704	8'019'703	8'039'752
43	Verschiedene Erträge	40'000	40'280	40'563	40'849	41'138	41'429
44	Finanzertrag	1'171'300	1'171'544	1'171'544	1'171'544	1'171'544	1'171'544
45	Entnahmen aus Fonds und SF	1'299'301	1'187'693	1'140'602	1'184'477	1'219'534	1'295'664
46	Transferertrag	3'343'000	1'740'735	1'758'143	1'775'723	1'793'479	1'811'413
48	Ausserordentlicher Ertrag	260'200	260'200	260'200	260'200	260'200	260'200
49	Interne Verrechnungen	1'513'400	1'538'435	1'564'825	1'591'650	1'618'292	1'676'903

Gemeinde Klosters-Serneus	Erfolgsrechnung der Planperiode 2022 – 2027	16.09.2021
Gesamthaushalt	Gliederung nach Funktionen konzentriert in CHF	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
	ERGEBNIS	**-2'158'000**	**-3'125'907**	**-3'601'312**	**-3'167'954**	**-1'427'346**	**-802'963**
011	Legislative	-184'200	-186'768	-189'372	-192'013	-194'691	-197'407
012	Exekutive	-556'000	-563'050	-570'189	-577'420	-584'743	-592'161
021	Gemeindeverwaltung	-2'032'300	-2'064'543	-2'090'960	-2'094'903	-2'107'823	-2'100'654
022	Bauverwaltung	-618'400	-628'433	-638'599	-648'901	-659'340	-669'919
025	Bürgergemeinde	-30'000	-30'300	-30'603	-30'909	-31'218	-31'530
026	Region	-87'900	-88'779	-89'667	-90'564	-91'470	-92'385
029	Verwaltungsliegenschaften	-376'700	-386'101	-416'814	-418'314	-389'929	-372'133
111	Polizei	-396'200	-401'341	-406'545	-411'813	-417'144	-422'540
140	Allgemeines Rechtswesen	288'200	285'317	282'382	279'394	276'352	273'255
150	Feuerwehr	-363'300	-385'424	-388'384	-391'395	-217'206	-102'055
161	Militärische Verteidigung	-28'600	-39'612	-52'526	-52'714	-52'905	-53'098
162	Zivile Verteidigung	-119'700	-122'890	-125'130	-127'402	-129'708	-132'048
211	Eingangsstufe	-524'300	-530'817	-537'415	-544'095	-550'858	-557'705
212	Primarstufe	-1'620'600	-1'640'974	-1'661'604	-1'682'494	-1'703'646	-1'725'063
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	-1'526'700	-1'545'975	-1'565'492	-1'585'252	-1'605'259	-1'625'516
214	Musikschulen	-76'000	-76'760	-77'528	-78'303	-79'086	-79'877
217	Schulliegenschaften	-2'880'300	-2'897'684	-2'858'664	-2'876'715	-2'810'756	-2'580'959
218	Tagesbetreuung	-92'500	-94'359	-96'243	-98'154	-100'091	-102'055
219	Volksschule Übriges	-433'400	-439'439	-445'565	-451'780	-458'084	-444'479
220	Sonderschulen	-692'200	-700'455	-708'810	-717'264	-725'820	-734'477
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	-160'100	-161'701	-163'318	-164'951	-166'601	-168'267
273	Fachhochschulen	-3'000	-3'030	-3'060	-3'091	-3'122	-3'153
299	Bildung, übriges	-8'000	-8'080	-8'161	-8'243	-8'325	-8'408
311	Museen und bildende Kunst	-35'600	-36'257	-36'924	-37'601	-38'289	-38'986
321	Bibliotheken	-132'100	-133'740	-135'402	-137'086	-138'793	-140'523
329	Kultur, übriges	-185'500	-262'651	-265'014	-267'409	-269'837	-263'359
341	Sport	-1'518'600	-1'558'553	-1'590'513	-1'608'720	-1'416'661	-1'248'755
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-20'200	-20'330	-20'545	-20'763	-20'984	-21'208
411	Spitäler	-900'000	-909'000	-918'090	-927'271	-936'544	-945'909
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	-556'000	-561'560	-567'176	-572'848	-578'576	-584'362
421	Ambulante Krankenpflege	-220'400	-222'604	-224'830	-227'078	-229'349	-231'642
422	Keine Bezeichnung gefunden	-250'000					
433	Schulgesundheitsdienst	-15'000	-15'180	-15'362	-15'546	-15'733	-15'922
434	Lebensmittelkontrolle	-1'100	-1'113	-1'126	-1'139	-1'152	-1'166
490	Keine Bezeichnung gefunden	-5'000					
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-41'000	-41'410	-41'824	-42'242	-42'664	-43'091

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
545	Leistungen an Familien	-81'000	-81'810	-82'628	-83'454	-84'289	-85'132
572	Wirtschaftliche Hilfe	-333'000	-336'330	-339'694	-343'091	-346'522	-349'987
573	Asylwesen	-14'000	-14'140	-14'281	-14'423	-14'568	-14'714
579	Fürsorge, übriges	-285'400	-288'254	-291'137	-294'048	-296'988	-299'958
592	Hilfsaktionen	-5'500	-5'555	-5'611	-5'667	-5'724	-5'781
613	Kantonsstrassen	-622'200	-626'811	-631'589	-462'654	-286'259	-291'260
615	Gemeindestrassen	-2'510'200	-2'773'729	-2'951'621	-2'650'345	-2'283'062	-2'318'559
619	Werkbetriebe	-632'000	-668'650	-690'073	-730'241	-673'484	-636'067
622	Regionalverkehr	-1'661'000	-1'687'572	-1'714'540	-1'741'909	-1'769'683	-1'797'871
710	Wasserversorgung						
720	Abwasserbeseitigung						
730	Abfallwirtschaft	-20'200	-20'249	-20'370	-20'492	-20'616	-20'741
741	Gewässerverbauungen	-903'600	-938'473	-964'127	-969'836	-619'804	-388'230
742	Lawinendienst	-74'800	-75'926	-77'068	-78'227	-79'404	-80'599
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-72'500	-121'539	-145'664	-147'797	-148'424	-149'061
771	Friedhof und Bestattung	-106'700	-107'895	-109'209	-110'544	-111'899	-113'273
790	Raumordnung	-258'300	-282'636	-306'017	-329'403	-303'380	-277'471
811	Landwirtschaft	-362'300	-407'021	-404'005	-404'695	-334'689	-286'521
818	Alpwirtschaft	-154'900	-160'966	-167'180	-173'531	-180'021	-186'652
820	Forstwirtschaft	-693'600	-706'989	-722'339	-731'689	-512'113	-368'091
840	Tourismus	-2'985'500	-2'698'509	-2'693'252	-2'730'246	-2'710'294	-2'706'546
850	Industrie, Gewerbe, Handel	-21'000	-21'210	-21'422	-21'636	-21'852	-22'071
871	Elektrizität	148'000	148'220	148'438	148'655	148'870	149'083
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	-177'800	-184'500	-189'963	-195'514	-201'156	-206'889
910	Steuern	25'901'000	25'463'825	25'670'098	26'061'256	26'307'993	26'062'245
930	Finanz- und Lastenausgleich	-1'215'000	-1'227'150	-1'239'422	-1'251'816	-1'264'334	-1'276'977
950	Ertragsanteile	1'354'200	1'367'742	1'381'420	1'381'308	1'381'195	1'381'081
961	Zinsen	-82'600	-308'729	-471'449	-551'277	-603'015	-559'438
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	172'100	170'045	167'966	165'861	163'731	161'574
969	Finanzvermögen, übriges	-57'500	-57'500	-57'500	-57'500	-57'500	-57'500

Gemeinde Klosters-Serneus	Kennzahlen der Planperiode 2022 – 2027	16.09.2021
Allgemeiner Haushalt	Beträge in CHF	

	BU 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoverschuldungsquotient	**5.36**	**46.84**	**81.11**	**74.88**	**69.36**	**65.24**
Selbstfinanzierungsgrad	**57.50**	**31.45**	**34.36**	**137.54**	**137.55**	**143.50**
Zinsbelastungsanteil	**-2.01**	**-1.48**	**-1.00**	**-0.76**	**-0.61**	**-0.74**
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	**300**	**2'569**	**4'475**	**4'185**	**3'905**	**3'631**
Selbstfinanzierungsanteil	**14.41**	**14.16**	**13.59**	**13.37**	**12.87**	**11.41**
Kapitaldienstanteil	**19.13**	**22.66**	**23.89**	**22.54**	**17.17**	**13.82**
Bruttoverschuldungsanteil	**135.70**	**181.02**	**208.16**	**209.92**	**208.32**	**209.57**
Investitionsanteil	**27.23**	**37.51**	**34.17**	**12.30**	**10.75**	**9.56**
Nettozinsbelastungsanteil	**-2.83**	**-1.99**	**-1.34**	**-1.02**	**-0.81**	**-0.99**
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	**19'000**	**18'230**	**17'362**	**16'590**	**16'194**	**15'933**
Bilanzüberschussquotient	**247.09**	**239.07**	**223.14**	**207.65**	**200.28**	**199.09**
Kostendeckungsgrad	**94.62**	**91.98**	**90.90**	**91.99**	**96.24**	**97.73**
Werterhaltungsquote						
Nettoschulden	**1'389'343**	**11'940'351**	**20'845'076**	**19'537'737**	**18'267'594**	**17'024'299**
Fremdkapital	52'487'336	65'047'068	74'658'018	76'124'646	76'122'252	76'087'752
Finanzvermögen	-51'097'993	-53'106'717	-53'812'942	-56'586'909	-57'854'658	-59'063'453
Fiskalertrag	**25'931'000**	**25'494'000**	**25'700'449**	**26'091'784**	**26'338'699**	**26'093'130**
Einkommenssteuern NP	10'400'000	10'524'800	10'651'098	10'789'562	10'940'616	10'940'616
Vermögenssteuern NP	5'200'000	5'262'400	5'325'549	5'394'781	5'470'308	5'525'011
Gewinnsteuern JP	1'400'000	1'416'800	1'433'802	1'452'441	1'472'775	1'487'503
Weitere direkte Steuern	8'931'000	8'290'000	8'290'000	8'455'000	8'455'000	8'140'000
Steuerertrag	**25'931'000**	**25'494'000**	**25'700'449**	**26'091'784**	**26'338'699**	**26'093'130**
TOTAL Steuern	25'931'000	25'494'000	25'700'449	26'091'784	26'338'699	26'093'130
Selbstfinanzierung	**5'254'000**	**4'855'892**	**4'680'275**	**4'663'839**	**4'526'643**	**3'987'795**
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-2'158'000	-3'125'907	-3'601'312	-3'167'954	-1'427'346	-802'963
planmässige Abschreibungen VV	7'707'700	8'276'499	8'576'287	8'126'493	6'248'689	5'085'458
ausserplanmässige Abschreibungen VV						
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-295'700	-294'700	-294'700	-294'700	-294'700	-294'700