



Budget und Steuerfuss 2024, Anpassung Stellenplan Gemeindeverwaltung Klosters sowie Finanzplan 2024 – 29

Ausgangslage

In Anbetracht des Umstands, dass in der jüngeren Vergangenheit trotz budgetierter Defizite aufgrund durchaus potentiell negativer Vorzeichen stets gute bis sehr gute Jahresabschlüsse gewärtigt werden konnten, die u. a. auch namhafte zusätzliche Abschreibungen auf dem alten vor Einführung von HRM2 bestehenden Verwaltungsvermögen erlaubten, sind die Budgetverantwortlichen zum Schluss gelangt, dass aufgrund anhaltender guter bis sehr guter Steuereinnahmen eine Steuersenkung ins Auge gefasst werden könnte. Dieses Ansinnen wurde im Rahmen der Behandlung der Jahresrechnung anlässlich der Gemeinderatssitzung vom 28. Juni 2023 bereits durch Gemeindepräsident Hansueli Roth angekündigt. Der Gemeindevorstand erwog damals eine Senkung des Steuerfusses von bis zu 10 %. Aus dem Kreis des Gemeinderats wurden Stimmen laut, die gar eine noch deutlichere Steuersenkung propagiert haben. Da der Gemeindevorstand von – auch im Bereich Spezialsteuern – fortgesetzt hohen Steuereinnahmen ausgeht, wurde dem Budget 2024 der Erfolgsrechnung eine Steuerfussenkung auf 78 % zugrunde gelegt. Bei den a. o. Steuern (Handänderungs-, Grundstückgewinn- und Erbschaftssteuern) wird trotz des grundsätzlich geltenden Vorsichtsprinzips aufgrund der seit Langem gemachten Erfahrungen nur leicht unter den Werten der Jahresrechnung 2022 budgetiert.

Trotz nach wie vor mehr oder weniger dominant im Raum stehender konjunktureller (erneute Abkühlung der Wirtschaft, Unsicherheit bei der Teuerungsentwicklung), politischer (fortdauernder Ukrainekrieg mit seinen negativen Auswirkungen wie u. a. Entwicklung der Energiepreise) und klimatischer Unsicherheiten in der Welt (Klimaveränderung, Zunahme Unwetter

und Dürren mit einhergehender Wasser- und Lebensmittelverknappung) gehen die Verantwortlichen für Klosters von einer stabilen Finanzentwicklung aus.

Andererseits ist die Gemeinde nach wie vor und vermehrt mit nicht beeinflussbaren Mehrkosten konfrontiert. So muss z. B. bei den Gesundheitskosten in Bezug auf das Regionalspital Prättigau, zu dessen Trägergemeinden auch die Gemeinde Klosters gehört, nach einer beinahe erfolgten Verdoppelung von 2021 auf 2022 voraussichtlich nochmals mit einem Anstieg von über 40 % per 2024 gerechnet werden. Auch die Kosten im öffentlichen Verkehr (Ortsbus) steigen um rund CHF 300'000.-- pro Jahr (per 1.1.2024 vom Preisüberwacher gebilligte Preiserhöhungen im öffentlichen Verkehr bzw. Anpassungen im eidg. Tarifsysteem).

Die budgetierten Kosten bzw. Aufwendungen in der Erfolgsrechnung im 2024 sollen wie in der Vergangenheit so tief wie möglich gehalten werden und nur das effektiv Notwendige wurde ins Budget aufgenommen. Aufgrund der nach wie vor unsicheren Teuerungsentwicklung wurde bei der Entwicklung der Lohnsumme (Teuerung, individuelle Anpassungen) eine Zunahme von 3 % budgetiert.

Mit der vorerwähnten Steuersenkung (vorgeschlagener Steuerfuss von 78 %) und den – trotz in Bezug auf verschiedene Einzelpositionen anfallenden Mehrkosten – tieferen Gesamtausgaben kann mit einer beinahe ausgeglichenen Erfolgsrechnung 2024 gerechnet werden, in deren Rahmen ein kleiner Gewinn von CHF 47'300.-- veranschlagt wird.

Die Gemeinde sieht für 2024 einmal mehr namhafte öffentliche, gegenüber dem Budget 2023 und der Rechnung 2022 sogar noch höhere Investitionen vor. Mehrinvestitionen gegenüber dem Budget 2023 sind vor allem in den Bereichen Spezialfinanzierung Wasserversorgung sowie Tourismus vorgesehen. Die Gemeinde kann aufgrund dessen – auch in Anbetracht der verbleibenden vorerwähnten Unsicherheiten – weiterhin als willkommene Stütze in

der kommunalen Wirtschaft allgemein und speziell im Baugewerbe (Hoch- und Tiefbau) wirken. Insgesamt werden für 2024 Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 16'548'000.-- budgetiert.

Hinweis Investitionsbeiträge: Gemäss HRM2 sind idR Investitionen pro Vorhaben unter einem Betrag von CHF 50'000.-- über die Erfolgsrechnung zu buchen (gemäss Art. 12 der Finanzhaushaltsverordnung Graubünden FHVG), sofern es sich nicht um klassische Unterhaltsarbeiten handelt.

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. 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 bis leicht rückläufig, behaftet mit den erwähnten Unsicherheiten, beurteilt werden. Bei den Logiernächten ist aufgrund dessen von einer stabilen Entwicklung – auch unter Berücksichtigung des Umstands, dass die Schweizer Gäste wieder vermehrt ausländische Destinationen wählen, andererseits der Anteil der ausländischen Gäste wieder im Steigen begriffen ist – auszugehen. Im Hochbaubereich sind für 2024 stabile bis kleinere Bauvolumen zu erwarten. Im Tiefbaubereich bilden weitere anstehende kommunale Investitionen für die örtliche Wirtschaft, insbesondere das Bauhaupt- und -nebergewerbe, auch 2024 nach wie vor 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), 24. Februar 2016

(Prot. Nr. 143), am 20. Juni 2022 (Prot. Nr. 72) und 5. Oktober 2022 (Prot. Nr. 82) beschlossen worden.

- Letztmalige Teuerungsanpassung analog der kantonalen Regelung mit Wirkung ab 1. Januar 2023 im Umfang von 2.7 Prozent.
- Den per 1.1.2024 budgetierten Personalaufwendungen liegt ein geschätzter Lohnanstieg von ca. 3 % zu Grunde. Die effektive Teuerung wird im Dezember 2023 vom Grossen Rat bestimmt.

B1.2.) Stellenplan – Anpassung per 1.1.2023

B1.2.1) Ist-Situation

Wie erwähnt hat der Gemeinderat anlässlich seiner Sitzung vom 5.10.2022 letztmals den Stellenplan der Gemeindeverwaltung Klosters angepasst. Gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 5.10.2022 enthält der entsprechende Stellenplan aktuell folgende Stellen:

Abteilung	Anzahl Stellen
Ratskanzlei	3.9
Personalwesen	0.5
Finanzen	4.1
Einwohnerdienste	1.6
Grundbuchamt	2.0
Planung und Baubewilligungen	4.0
Tiefbauamt	2.7
Wasserversorgung	2.3
Abwasserreinigungsanlagen (ARA)	2.0
Gemeindepolizei	2.0
Liegenschaften	7.4
Sportzentrum / Arena	5.2
Werkhof	12.4
Schulverwaltung (Schulleitung / Sekretariat) – obligatorisch	1.6
Tagesstrukturen	1.4
Total Stellen	53.1

B1.2.2) beantragte Anpassung Stellenplan

Aufgrund verschiedener personeller (z.T. innert Kürze mehrmaliger) Wechsel auf Bereichs-, Abteilungsleiter und Mitarbeiterstufe (Weggänge und Pensionierungen) haben sich im Laufe des 2023 leichte Pensumsanpassungen ergeben, die aber voraussichtlich entweder nur temporären Charakter aufweisen oder deren tatsächlichen Grössenordnungen sich erst nach erfolgter Einarbeitung und Stabilisierung in den Abteilungen herauskristallisieren werden. Somit beantragt der Gemeindevorstand dem Gemeinderat für 2024 einstweilen keine Stellenplan-Anpassungen, womit der **Stellenplan** für 2024 **bei 53.1 Stellen** (Vollzeitäquivalente) **verharrt**.

B1.3.) 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 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 – soweit nicht Zusatzabschreibungen auf diesem vorgenommen werden – über längstens 12 Jahre (ab 2016) abgeschrieben werden.

B1.3.1.) 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.

B1.3.2.) 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 durchlaufende 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.

B1.3.3.) 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.

B1.3.4.) Abschreibungssätze

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

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

B1.3.5.) Restbuchwerte Verwaltungsvermögen per Ende 2022

Die Eingangsbilanz 2023 präsentiert sich in 1'000 Franken wie folgt:

	in 1'000 CHF
Sachanlagen (Kostenstelle 140)	84'152
Immaterielle Anlagen (Kostenstelle 142)	3'378
Beteiligungen (Kostenstelle 145)	2'319

B1.4.) Erträge aus Steuern

Einkommens- und Vermögenssteuern werden nach der Gegenwart bemessen.

Beim potentiellen Steueraufkommen der ordentlichen Steuern rechnen die Finanzverantwortlichen grundsätzlich kaum mit Veränderungen. Die Einkommens- und Vermögenssteuern sind jedoch aufgrund der vorgeschlagenen Steuerfussenkung deutlich tiefer budgetiert.

Bei den Nebensteuern, wie Grundstückgewinnsteuern, Handänderungssteuern und Erbschaftssteuern, ist eine genaue Budgetierung bekanntlich nicht möglich (Budgetierung im Durchschnitt der jüngeren Rechnungsjahre).

B1.5.) Erträge bei Versorgung und Entsorgung

Am 10. Dezember 2021 (Prot. Nr. 47) reduzierte der Gemeinderat die Grundgebühren Abwasserentsorgung per 1.1.2022 von 0.8 ‰ auf 0.5 ‰. In einem zweiten Schritt wurde bei der Spezialfinanzierung Wasserversorgung die Verbrauchsgebühr mit Gemeinderatsentscheid vom 9. Dezember 2022 (Prot. Nr. 90) von 60 auf 50 Rappen/m³ per 1.1.2023 rückwirkend für das Wasserjahr 2022 gesenkt. Da die Verbrauchsgebühr Wasser 1:1 mit der Verbrauchsgebühr Abwasser verknüpft ist, betraf diese Senkung in gleichem Ausmass auch die Abwasserentsorgung. Angesichts der auch im Jahre 2022 erwarteten und auch eingetroffenen leichten Überschüsse bei gleichzeitiger Zunahme der entsprechenden Spezialfinanzierungen infolge der stabilen Anschlussgebühreneinnahmen kristallisierte sich aus der Diskussion anlässlich der Gemeinderatssitzung vom 9.12.2022 ebenfalls heraus, dass um einen stärkeren Hebel bei den überhöhten Gebühreneinnahmen zu erzielen, weitreichendere Senkungen im Rahmen von Gesetzesanpassungen vorgenommen werden sollen. Eine umfassende Auslegeordnung betreffend Gebührenanpassungen mit entsprechenden Gesetzesanpassungsanträgen wurde vom Gemeindevorstand in Aussicht gestellt. Diese sind sinngemäss bereits ins Budget 2024 eingeflossen.

B1.5.1.) Wasserversorgung

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung gehen die Verantwortlichen – bedingt durch Mehraufwendungen gegenüber dem Budget 2023 und der Rechnung 2022 einerseits und durch die bisher erfolgte Senkung der laufenden Grund- und Verbrauchsgebühren sowie geplanten weiteren Reduktionen andererseits – von einer Entnahme von CHF 810'100.-- aus. Dabei sind CHF 210'000.-- auf den Ersatz der Arsenfilter zurückzuführen.

B1.5.2.) Abwasserbeseitigung

Diese Rechnung wird voraussichtlich infolge der erfolgten und noch geplanten Gebührenreduktionen mit einem deutlichen Minus abschliessen (geplante Entnahme Spezialfinanzierung CHF 1'223'300.--).

B1.5.3.) Abfallbeseitigung

Diese Spezialfinanzierung (letzte Gebührenanpassung mit Wirkung ab 2005) rechnet im Jahr 2023 erneut mit einem Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung CHF 428'500.--). Eine Gebührensenkung im Bereich Abfallbeseitigung wird mittelfristig ebenfalls ins Auge gefasst.

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 vorbehaltlich 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 2024 (in 1'000 CHF)
Wärmeverbund Biogasanlagen – Bahnhof Klosters Dorf	600	600
Planung Erstwohnungen (Betriebsmodell noch offen)	16250	250
Planung und Sanierung Haus Hitz	1350	1300
Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach, Beleuchtung, PVA	450	450
Neuanschaffung Autodrehleiter (ADL) Feuerwehr	1100	300
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	1200	100
Umnutzung altes Schulhaus Platz	4500	1000
Planung und Sanierung Schulhaus Dorf – Gebäude Ost (1945)	1290	
Schulhaus Serneus, Fenster und Heizung	680	350
PV-Anlage Arena/Sportzentrum	400	400
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	1750	350
Sanierungsprogramm Trockenmauern	1000	200
Sanierung Winkelstrasse	550	450
Bahnhofstrasse im Dorf / Silvapinaweg	475	410
Sanierung Gulfiastrasse	650	50
Parkhaus Casanna	24600	600
Parkhalle Monbiel	2700	600
Wasserversorgung Winkelstrasse	240	240
Wasserversorgung Quellsanierung Gute Brunnen Serneus	666	666
Trinkwasserkraftwerk Serneus	809	809
Sanierung Meteorleitungen Gulfia	700	700
Umbau ARA und Biogasanlage	7800	400
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	6500	500
Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	400	100
Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	1000	200
Vergrösserung Aufbahrungsraum	650	50
Ortsplanungsrevision (Phase II und III)	450	150
Planung und Umsetzung UHB-Verkabelung Gemeinde Klosters	1000	400
Strukturverbesserungen (SV) Klosters-Serneus	9000	1000
Strukturverbesserungen (SV) Saas	12000	100
Waldweg Riss	4250	600
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	3225	925

Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	800	200
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobewald (SSV)	4228	1740
Sanierung Spielplätze	290	100
Campingplatz Lengland	2200	200
Masterplan Bike	400	100
Ersatz Zufahrt Deponie in den Erlen (Selfranga)	250	250

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, 2024-29

Der Finanzplan liegt für die Planungsperiode 2024-29 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.--)
Wärmeverbund Biogasanlagen – Bahnhof Klosters Dorf	600
Planung Erstwohnungen (Betriebsmodell noch offen)	16250
Planung und Sanierung Haus Hitz	1350
Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach, Beleuchtung, PVA	450
Sanierung Schulhaus Serneus, Fenster, Schliessanlage, Fassade, Heizung, PVA	680
Neuanschaffung Autodrehleiter (ADL) Feuerwehr	1100
Umnutzung altes Schulhaus Platz	4500
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	1200
Planung Sanierung und Sanierung Schulhaus Dorf – Gebäude Ost (1945)	1290
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	1750
Sanierungsprogramm Trockenmauern	1200
Sanierung Gulfiastrasse	650
Projektierung + Sanierung Doggilochstrasse	900
Sanierung Madrisastrasse	550
Parkhaus Casanna	24600
Parkhalle Monbiel	2700
Wasserversorgung Quellsanierung Gute Brunnen Serneus	666
Wasserversorgung Trinkwasserkraftwerk Serneus	809
Neuerstellung Kanalisation Rössli-Boschga (Freispiegelleitung)	5300
Sanierung Meteorleitungen Gulfia	700
Wasserversorgung Sanierung Schwenditobel / Schwendiriss	800
Wasserversorgung Neubau Reservoir Mezzaselva und Zuleitung	960
Wasserversorgung Neubau Reservoir Gua	800
Sanierung Drainagenleitungen Saaserberg / Saaser Rutsch	1600
Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	7800
PV-Faltdach mit Speicher Gulfia	700
Sanierung Kanalisation Doggilochstrasse	700
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	6500
Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	500
Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	1000
Vergrösserung Aufbahrungsraum	650

Ortsplanungsrevision (Phase II und III)	450
Planung und Umsetzung UHB-Verkabelung Gemeinde Klosters	1000
Strukturverbesserungen (SV) Klosters	9000
Strukturverbesserungen (SV) Saas	12000
Waldweg Riss	4250
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	3225
Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	800
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1740
Campingplatz Lengland	2200

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 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 2022	155.34 %
Budget 2024	26.82 %

D2.) Kapitaldienstanteil

Periode/Jahr	Kennzahlenwert
Rechnung 2022	19.71 %
Budget 2024	10.37 %

D3.) Zinsbelastungsanteil

Periode/Jahr	Kennzahlenwert
Rechnung 2022	1.02 %
Budget 2024	-1.88 %

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 Erträge 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.**

Seit Jahrzehnten beträgt der Steuerfuss 82 % der Kantonssteuer zu 110 %. Die bisherigen 82 % entsprechen einem Steuerfuss von 90.2 % der einfachen Kantonssteuer zu 100 %.

Wie in der Ausgangslage bereits festgehalten, erlaubt es die Finanzsituation der Gemeinde Klosters, nachdem über mehrere Jahrzehnte hohe zusätzliche Abschreibungen getätigt, umfangreiche Vorfinanzierungen und Rückstellungen gebildet sowie ein stattliches Eigenkapitalpolster „angespart“ werden konnten,

eine deutliche **Steuerfussenkung auf 78 %** vorzunehmen. Bei der Berechnung dieser vorgeschlagenen Steuerfussanpassung legte man für die Steuereinnahmen 2024 die durchschnittlichen Einkommens- und Vermögenssteuereinnahmen der letzten sieben Jahre zugrunde. Die entsprechenden Zahlen und die Herleitung der des Steuerfusses von 78 % können dem Anhang dieser Botschaft entnommen werden.

Die Finanzverantwortlichen halten fest, dass seit dem Zeitpunkt der Berechnung der potentiellen Steuerfussenkung neue nicht beeinflussbare Ausgaben auf die Gemeinde zugekommen sind. Im Weiteren gehen die Gemeindeverantwortlichen nicht davon aus, dass es in den kommenden Jahren auf der Ausgabenseite eine Entlastung geben wird. Eine **noch weitreichendere Steuerfussenkung** wäre angesichts der Prognosen deshalb **nicht zu verantworten**, ja gar fahrlässig.

Im Weiteren gilt es, auf die auf Kantonebene erwogenen Steuersenkungen im Bereich der Steuerabzüge aufmerksam zu machen, hinsichtlich derer vor allem Vertreter der bürgerlichen Parteien im Bündner Grossen Rat Druck machen. Sollte einer Erhöhung der kantonalen Steuerabzüge zum Durchbruch verholfen werden, hätten die Gemeinden und somit auch die Gemeinde Klosters mit Steuereinbussen zu rechnen. Die nun vorgeschlagene kommunale **Steuerfussenkung** kann deshalb nur **unter der Bedingung** vorgenommen werden, als dass bei einer **Erhöhung** der auch für die Gemeinden **steuerwirksamen kantonalen Steuerabzüge** der Steuerfuss der Gemeinde Klosters **wieder im erforderlichen Rahmen erhöht** werden würde.

F) Anträge

Dem Gemeinderat werden zuhanden der Urnengemeinde folgende Anträge unterbreitet:

- 1. Das Budget für das Jahr 2024 sei zu genehmigen.**

- 2. Der Steuerfuss für das Jahr 2024 sei von 90.2 % auf 78 % der Kantonssteuer zu 100 % zu senken.**

Weiter wird dem Gemeinderat zur abschliessenden Beschlussfassung beantragt:

- 3. Vom Finanzplan 2024-29 sei Kenntnis zu nehmen.**
- 4. Der Stellenplan der Gemeindeverwaltung Klosters sei per 1.1.2024 unverändert bei total 53.1 Stellen zu belassen.**

Klosters, 19. September 2023/MF

GEMEINDE KLOSTERS

Der Gemeindepräsident:

Hansueli Roth

Der Gemeindeschreiber:

Michael Fischer

z. K.:

Presse

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	42'825'500	42'872'800	43'715'500	43'721'500	56'047'984.49	56'047'984.49	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	5'158'700	800'600	5'404'600	740'600	5'526'531.65	856'463.98	
			4'358'100		4'664'000		4'670'067.67	
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	717'000	5'000	720'200	6'000	743'192.05	5'036.35	
			712'000		714'200		738'155.70	
0110	Legislative	190'500		188'500		151'212.60		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	60'000		60'000		38'802.25		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'000		4'000		3'037.90		
3100.01	Bezirksamtsblatt	32'000		33'500		31'941.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80'000		80'000		72'763.85		
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'000		10'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		500		3'875.60		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		792.00		
0120	Exekutive	526'500	5'000	531'700	6'000	591'979.45	5'036.35	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	380'000		360'000		377'023.50		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	30'000		30'000		25'266.40		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	30'000		40'000		27'479.30		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		935.85		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'500		1'500		1'643.85		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'200		262.00		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000		5'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		6'000		4'302.05		
3132.00	* Honorare externe Berater	30'000		30'000		115'821.65		Administrativuntersuchung im 2022
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	30'000		40'000		21'389.20		
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		15'000		16'175.35		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'680.30		
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'000		6'000		5'036.35	
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	4'441'700	795'600	4'684'400	734'600	4'783'339.60	851'427.63	
			3'646'100		3'949'800		3'931'911.97	
0210	Gemeindeverwaltung	2'590'500	164'300	2'294'800	135'100	2'469'162.30	202'280.43	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'210'000		1'130'000		1'177'016.75		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000		20'000		41'360.52		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	90'000		90'000		98'043.60		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	85'500		80'000		128'071.10		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4'400		4'000		1'093.10		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	5'000		5'000		5'158.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		9'004.20		
3091.00	Personalwerbung	20'000		15'000		22'352.60		
3099.00	Übriger Personalaufwand	80'000		50'000		83'961.45		
3100.00	Büromaterial	30'000		30'000		22'716.89		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		4'000		1'878.15		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500		2'300		2'185.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'000		4'500		5'477.20		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	10'000		15'000		3'045.75		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	18'000		20'000		4'031.15		
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	50'000		25'000		60'066.96		OBT, Abacus, Website
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	35'000		30'000		35'531.36		
3132.00	* Honorare externe Berater	80'000		40'000				Abschluss 2023, Unterstützung Finanzen
3132.05	Honorare Archivarbeiten	11'000		11'000		10'075.85		
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	520'000		410'000		425'635.45		gemäss Vereinbarung mit Davos
3134.00	Sachversicherungsprämien	100'000		75'000		86'189.40		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	12'500		11'500		12'640.10		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000		60'000		78'380.75		
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'000		20'000		20'378.04		
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		6'000		6'779.55		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100				244.43		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'500		1'500		10'259.35		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	29'000		45'000		22'821.00		
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Veranlagung Steuern etc.)	70'000		60'000		67'225.60		
3611.06	Inkassoprov. Kanton Quellensteuer	30'000		20'000		27'128.25		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal					275.00		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					135.00		
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		45'000		40'000		44'969.94	
4250.00	Verkäufe		5'000		5'000		5'084.60	
4260.00	Rückerstattungen		25'000		10'000		44'171.90	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'500		2'000		3'356.20	
4611.04	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		5'800		5'800		5'693.20	
4611.06	Inkassoprovision Quellensteuer		18'000		15'000		18'224.55	
4614.01	Inkassoprovision Kirchensteuer		35'000		34'300		34'475.40	
4614.02	Inkassoprovision TFA		20'000		20'000		18'895.50	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände						19'297.79	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		8'000		3'000		8'111.35	
0220	Bauverwaltung	975'600	234'300	847'000	216'000	896'342.85	270'686.75	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	4'000				3'780.00		
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	616'000		550'000		572'175.70		Auslastung Stellenplan
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'500		10'000				
3049.00	übrige Zulagen	300				153.75		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	53'800		45'000		44'142.90		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	60'000		55'000		59'464.85		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'900		2'000		1'069.20		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	3'000		2'500		2'365.05		
3064.00	Überbückungsrente	21'600						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		2'500		4'312.20		
3091.00	Personalwerbung	3'000		2'000		9'042.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		799.75		
3100.00	Büromaterial	2'000		2'500		1'078.05		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		2'470.95		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	5'000		20'000		1'981.40		
3113.00	* Anschaffung Hard- und Software	14'000		4'000		1'006.95		Anschaffung neues Devisierungsprogramm
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		20'000		72'835.45		
3132.00	Honorare externe Berater	60'000		60'000		23'144.65		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000		5'000		323.10		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	5'000		5'000		4'207.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		3'000		3'108.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	55'000		52'000		52'004.45		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	10'000						
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (BEK)					36'876.45		
4210.03	Baubewilligungen		150'000		150'000		158'782.85	
4210.04	Div. Einnahmen (Fundbüro etc.)		100					
4260.00	Rückerstattungen		80'000		60'000		110'239.40	
4270.00	Bussen		4'000		6'000		925.50	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		200				739.00	
0250	Bürgergemeinde	80'000		80'000		69'889.97		
3632.15	Defizitbeitrag an die Bürgergemeinde	80'000		80'000		69'889.97		
0260	Region Prättigau/Davos	116'500		108'000		75'601.96		
3612.01	* Verwaltungskosten Beitrag Region Prättigau/Davos	92'500		84'000		75'601.96		Reallabor-Beitrag
3612.25	Prättigau Marketing	24'000		24'000				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	679'100	397'000	1'354'600	383'500	1'272'342.52	378'460.45	
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'000		55'000		45'144.15		neuer Mitarbeiter A. Gruober
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500		2'500		1'781.00		
3049.00	übrige Zulagen	500						
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'000		4'000		3'687.35		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	10'000		5'000		5'291.50		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'100		500		257.50		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	400		300		197.45		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500				710.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	200						
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		2'965.70		
3101.01	Betriebskosten ARA	200						
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		1'500		1'541.95		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	3'000		2'000		1'077.10		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	6'000		6'000		2'533.95		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	47'000		47'000		42'975.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		10'631.00		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	6'000		6'000		5'144.95		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'000		100'000		73'122.30		
3144.06	Unterhalt Schiessstand Gulfla	7'000		15'000				
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	10'000		10'000		10'517.45		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'500		4'200		4'200.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		489.65		
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	34'400		35'000		25'975.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	95'100		90'000		121'313.82		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH			126'000		82'047.00		
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (BEK)	220'000		223'500		226'841.70		
3650.50	WB Beteiligungen VV allgemeiner Haushalt an privaten Un	11'400		9'100				
3660.40	* Ordentliche Abschreibungen IR-Beiträge			540'000		545'636.00		Ausserordentliche Abschreibung im Budget 2023, daher komplett Abgeschrieben
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000				555.60		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		10'000		5'161.50		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	800				562.50		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	2'500				2'295.00		
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	50'000		50'000		49'686.20		
4260.00	Rückerstattungen		10'000				9'156.80	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		160'000		160'000		142'461.95	
4470.01	Baurechtzinsen		227'000		223'500		226'841.70	Bodenerlöskonto (BEK)
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGU	1'445'200	1'049'500	1'794'300	1'050'500	1'639'705.20	1'206'976.04	
	Nettoergebnis		395'700		743'800		432'729.16	
11	Öffentliche Sicherheit	448'400	61'500	448'400	51'500	404'267.75	85'619.55	
	Nettoergebnis		386'900		396'900		318'648.20	
1110	Polizei	348'400	61'500	348'400	51'500	304'267.75	85'619.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	240'000		230'000		201'335.95		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	32'000		31'000		32'553.75		
3042.00	Verpflegungszulagen	100		100		75.00		
3049.00	übrige Zulagen	1'000		3'000		490.00		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	19'000		19'000		18'283.35		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	28'000		26'000		28'383.55		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		900		611.40		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		979.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'000		200.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100				
3100.00	Büromaterial	500		500				
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'579.70		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'841.40		
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	1'000		1'000		374.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	500		2'000		865.30		
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	10'000		17'000		9'121.70		Telekommunikation (Swisscom, Lawinenwarnung)
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		782.50		
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	400		500		315.85		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	500		500				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000		4'000		2'224.65		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		500		207.90		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		1'800		443.25		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen					5.00		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal					594.00		
4210.04	Div. Einnahmen (Fundbüro etc.)		1'500		1'500		1'960.05	
4260.00	Rückerstattungen						270.00	
4270.00	Bussen		60'000		50'000		81'040.00	
4611.01	Inkassoprovision Mofa						922.55	
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal						1'426.95	
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	557'600	634'000	360'100	654'000	342'825.84	760'415.64	
	Nettoergebnis	76'400		283'900		417'589.80		
1400	Allgemeines Rechtswesen	198'600		35'000		32'603.86	2'457.59	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	10'600						Abschreibung gemäss Finanzplanungsprogramm
3611.10	* Amtliche Schätzungen	150'000						Revision Immobilienbewertungen
3612.02	Defizit-Anteil Regionales Zivilstandsamt/Berufsbeistandsch.	38'000		35'000		32'603.86		
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände						2'457.59	
1402	Vermessung / Vermarktung	1'000		5'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		5'000				
1403	Übrige Rechtspflege / Marktwesen	5'900	4'000	4'900	4'000	2'283.75	4'009.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100				

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'503.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'000				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		2'000		780.75		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	500						
4240.01	Marktstandgelder		4'000		4'000		4'009.55	
1405	Grundbuchamt	352'100	630'000	315'200	650'000	307'938.23	753'948.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	236'000		215'000		211'264.00		
3030.00	* Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000		5'000		2'595.65		Unterstützung GBA Davos
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	23'000		17'000		17'524.20		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	24'000		20'000		21'264.70		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		584.95		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'100		1'000		938.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		100.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000				
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		1'500		250.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	500		1'000				
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		1'000		2'760.25		
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen					.81		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'000		30'000		28'895.20		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000		2'000		2'378.45		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'200		16'200		16'200.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		302.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					40.02		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		2'391.00		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal					447.75		
4210.05	Grundbuchgebühren		630'000		650'000		753'500.75	
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal						447.75	
15	Feuerwehr	349'900	316'000	874'600	305'000	842'434.91	325'519.30	
	Nettoergebnis		33'900		569'600		516'915.61	
1500	Feuerwehr	349'900	316'000	874'600	305'000	842'434.91	325'519.30	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	6'000		6'000		1'428.75		
3010.01	Beitragspflichtiger Lohn und Sold	28'000		25'000		26'373.45		
3010.02	Beitragsfreier Lohn und Sold	80'000		80'000		66'023.35		
3010.03	Entschädigungen Einsätze	30'000		30'000		15'247.95		
3049.00	übrige Zulagen	10'000		10'000		6'316.95		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'500		2'500		1'706.55		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		20'000		10'470.00		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		25'000		13'326.45		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	29'500		83'500		39'016.50		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		10'000		7'163.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		10'316.50		
3132.03	Brandschutzkontrollen	5'000		5'000		3'900.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000		16'000		15'738.70		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		855.00		
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	1'000		1'000		369.05		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		4'000		5'483.55		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'500		34'500		37'716.05		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		1'839.50		
3300.40	* Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	2'500		471'600		572'825.61		Buchwert: 224'000.- / Abschreibung gemäss Finanzplanungsprogramm
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	3'700		10'500				
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	26'200		25'500		5'448.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	500		500		285.00		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	1'000		500		585.00		
4200.00	FW-Pflichtersatzabgaben		170'000		170'000		172'709.55	
4240.00	Benützungsgebühren		1'000		1'000		300.00	
4260.00	Rückerstattungen		2'500		2'500		9'255.75	
4270.00	Bussen		1'000		1'000		2'250.00	
4290.00	Übrige Entgelte		500		500			
4631.01	Beiträge GVG Feuerwehr		141'000		130'000		141'004.00	
16	Verteidigung	89'300	36'000	111'200	40'000	50'176.70	35'421.55	
	Nettoergebnis		51'300		71'200		14'755.15	
1610	Militärische Verteidigung	28'400		21'000		6'476.00		
3144.02	Unterhalt Militärunterkunft	1'500		1'000				
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	4'900		3'000		316.00		
3632.03	Beitrag Schiessanlage Küblis	22'000		17'000		6'160.00		
1620	Zivilschutz	60'900	38'000	90'200	40'000	43'700.70	35'421.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'000		29'000		29'421.55		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000		8'000		6'112.55		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		700.80		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		753.30		
3143.01	Unterhalt Bereitstellungsanlagen	10'000		3'000		2'071.80		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		1'166.70		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000		40'000		3'000.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	900		3'200		474.00		
4500.00	Entnahme Ersatzbeiträge		35'000		37'000		32'421.55	
4631.02	Unterhaltsbeitrag AMZ GR		3'000		3'000		3'000.00	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	8'989'800	937'400	9'149'800	918'500	11'945'431.22	1'014'181.66	
	Nettoergebnis		8'052'400		8'231'300		10'931'249.56	
21	Obligatorische Schule	7'787'300	793'400	8'152'300	794'500	10'895'883.62	853'855.26	
	Nettoergebnis		6'993'900		7'357'800		10'042'028.36	
2110	Kindergarten	607'000	72'000	573'000	60'000	547'108.45	54'120.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	458'000		430'000		419'370.25		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000		12'137.80		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	40'000		40'000		34'825.80		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	55'000		55'000		50'391.40		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'000		2'000		1'175.20		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'000		2'000		1'864.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		4'000		1'514.90		
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	17'000		17'000		12'114.95		
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	13'000		10'000		10'298.45		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000		1'000		158.55		
3170.00	Reisekosten und Spesen					62.00		
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	5'000		5'000		3'194.50		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000				
4631.00	Beiträge vom Kanton		60'000		60'000		54'120.00	
4631.04	Beiträge vom Kanton Kleinschule		12'000					
2120	Primarstufe	1'849'000	213'000	1'833'000	230'000	1'773'471.25	217'711.90	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'310'000		1'350'000		1'321'191.35		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	31'000		30'000		21'818.35		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	115'000		110'000		111'218.05		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	136'000		120'000		134'844.70		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	6'000		5'000		3'612.35		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	6'000		6'000		5'782.95		
3064.00	Überbrückungsrente	31'000		35'000		32'695.20		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000		10'000		5'598.50		
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	90'000		80'000		90'729.98		
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	55'000		40'000		13'011.40		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		632.30		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000		3'000		362.67		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		999.25		
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	40'000		29'000		30'851.25		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		4'000		122.95		
4250.00	Verkäufe						70.00	
4260.00	Rückerstattungen		2'000		4'000			
4631.00	Beiträge vom Kanton		210'000		210'000		205'223.40	
4631.04	Beiträge vom Kanton Kleinschule				15'000		12'418.50	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000		1'000			
2130	Oberstufe	1'287'100	152'000	1'313'500	152'000	1'365'302.10	175'119.70	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	940'000		980'000		947'843.30		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	25'000		25'000		81'640.20		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	78'000		90'000		82'341.40		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	87'000		90'000		112'360.45		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4'000		4'000		2'676.00		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	4'000		4'500		4'308.50		
3064.00	Überbrückungsrente					36'453.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		8'000		7'740.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	100				31.35		
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	70'000		70'000		61'965.40		
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	10'000		6'000		280.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		5'000		1'979.70		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000		4'000		3'543.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		125.55		
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	28'000		25'000		22'012.70		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000				
4260.00	Rückerstattungen		31'000		31'000		32'542.20	
4631.00	Beiträge vom Kanton		120'000		120'000		142'577.50	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000		1'000			
2135	Handarbeit und Hauswirtschaft	410'700		422'500		352'697.95		
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	285'000		308'000		260'579.85		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000		4'435.20		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	26'000		25'000		21'160.80		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	35'000		30'000		28'640.55		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'200		1'000		710.60		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'500		1'500		1'132.35		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		3'000		2'094.00		
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	30'000		40'000		27'428.22		
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	18'000		4'000		1'222.70		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000		4'000		5'293.68		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000				
2140	Musikschulen	76'000		76'000		71'639.65		
3612.05	Beitrag Musikschule Prättigau	76'000		76'000		71'639.65		
2170	Schullehrgesellschaften	2'849'900	137'400	3'205'300	128'500	6'101'274.32	208'435.15	
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400'000		500'000		399'224.30		Budget aufgrund von Rechnung 2022
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500		2'500		1'648.40		
3049.00	übrige Zulagen	3'500		3'500		3'145.45		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	32'500		40'000		35'141.35		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	43'000		40'000		44'914.40		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	5'000		5'000		2'683.75		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'000		2'000		1'880.85		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		8'000		6'200.00		
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500		3'620.30		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		144.10		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	40'000		45'000		35'994.10		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'200		1'000		547.15		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	50'000		56'000		34'288.15		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'200		1'000		9'687.05		
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	20'000		80'000		15'223.45		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	310'000		333'000		214'046.70		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000		30'000		36'994.65		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		800		1'053.40		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	15'000		15'700		14'866.05		
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	700		700		336.85		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000		11'920.80		
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	10'000		10'000		5'508.61		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000		63'200		158'524.25		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'000		11'000		5'504.75		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'500		1'000		1'280.25		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'500		7'500		4'913.10		
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	48'000		42'000		47'893.35		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'400		5'310.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		3'643.40		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200		1'000		1'152.35		
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	46'100		46'200		46'136.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	1'061'600		1'200'000		1'313'978.01		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	212'100		255'000		249'090.00		
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	384'700		384'800		384'734.00		
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					3'000'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		2'000		45.00		
4240.00	Benützungsgebühren		4'000		5'000		2'925.00	
4250.00	Verkäufe						80'000.00	
4250.08	Verkauf Heizenergie SA Klosters-Platz		20'000		10'100		9'952.70	
4260.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		6'412.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'200		31'200		28'800.00	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		15'200		15'200		15'151.50	
4930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten		66'000		66'000		65'193.25	
2180	Tagesbetreuung	198'600	89'000	172'000	84'000	168'325.40	64'775.86	
3020.00	* Löhne der Lehrkräfte	120'000		96'000		105'292.75		Zunahme Anzahl Kinder

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'000		4'000		5'080.65		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	12'000		9'000		8'953.90		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	13'000		8'000		11'677.65		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	500		500		301.70		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	600		500		482.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		2'000		910.00		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000		12'000		12'281.70		
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	1'000		1'000		808.25		
3104.01	Spiel- und Bastelmaterial	3'000		1'000				
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'000		1'000		684.40		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	1'000		20'000		160.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		15'000		18'575.25		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000		1'000		620.90		
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	1'000						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		495.00		
4240.30	Elternbeiträge Tagesstruktur		65'000		60'000		47'462.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		1'860.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000		5'000		2'580.86	
4631.06	Rückerstattungen Kanton KIBE		15'000		15'000		12'873.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	529'000	130'000	557'000	140'000	518'064.50	133'692.65	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	12'000		12'000		7'933.25		
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000		221'000		247'231.70		gemäss Schulleiter
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'000		20'000		16'519.00		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	20'000		22'000		23'967.00		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		525.20		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		851.35		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		12'000		200.00		
3091.00	Personalwerbung	15'000		10'000		10'733.05		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		5'830.95		
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'563.75		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		263.45		
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial					505.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	2'000		2'000		201.55		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	55'000		50'000		56'255.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'000		70'000		70'189.45		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000		8'000		5'270.65		
3134.01	Schülerunfallversicherung	2'000		2'000		1'810.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'000		55'000		51'812.40		
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		642.05		
3170.12	Schülertransportkosten	14'000		14'000		8'000.00		
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager					418.30		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'000		25'000		7'341.25		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH			20'000				
4631.00	Beiträge vom Kanton		130'000		140'000		133'692.65	
22	Sonderschulen	993'500	144'000	791'500	124'000	956'567.00	160'326.40	
	Nettoergebnis		849'500		667'500		796'240.60	
2200	Sonderschulen	993'500	144'000	791'500	124'000	956'567.00	160'326.40	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	711'000		552'000		670'715.60		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'000		2'000		24'249.30		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	65'000		50'000		54'825.30		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	62'000		45'000		67'392.10		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	3'000		2'000		1'673.15		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	3'500		2'500		2'925.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		4'000		4'525.80		
3104.00	Lehnmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	10'000		10'000		8'376.45		
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	1'000		1'000		279.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000						
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		433.35		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000				
3612.06	Schulheime	100'000		100'000		71'969.40		
3612.18	Beiträge an Talentschulen	15'000		15'000		40'788.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'000		6'000		8'212.90		
4260.00	Rückerstattungen		4'000		4'000		15'399.35	
4631.00	Beiträge vom Kanton		140'000		120'000		144'927.05	
25	Allgemeinbildende Schulen	195'000		195'000		77'444.70		
	Nettoergebnis		195'000		195'000		77'444.70	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	195'000		195'000		77'344.70		
3635.01	Beiträge an Untergymnasium	195'000		195'000		77'344.70		
2520	Fachmittelschulen + a/allgemeinb.Schulen					100.00		
3635.17	Beiträge an Fachhochschulen					100.00		
27	Hochschulen	6'000		3'000		6'300.00		
	Nettoergebnis		6'000		3'000		6'300.00	
2730	Fachhochschulen	6'000		3'000		6'300.00		
3635.17	Beiträge an Fachhochschulen	6'000		3'000		6'300.00		
29	Übriges Bildungswesen	8'000		8'000		9'235.90		
	Nettoergebnis		8'000		8'000		9'235.90	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2990	Bildung, übriges	8'000		8'000		9'235.90		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'000		8'000		9'235.90		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'923'400	1'064'500	2'997'200	1'157'000	3'313'178.08	1'071'171.32	
	Nettoergebnis		1'858'900		1'840'200		2'242'006.76	
31	Kulturerbe	60'900	20'000	61'200	20'000	52'048.15	23'239.67	
	Nettoergebnis		40'900		41'200		28'808.48	
3110	Museen und bildende Kunst	60'900	20'000	61'200	20'000	52'048.15	23'239.67	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		20'000		23'418.65		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'000		1'000				
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'600		1'500		1'564.20		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	100				38.45		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100		100		34.55		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	100		100		83.85		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'944.65		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000		7'000		5'506.25		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'060.10		
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen					8.20		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		300.50		
3144.01	Unterhalt Nutlihäuschi	8'000		8'000		8'303.10		
3144.10	Unterhalt Rohrmühle	5'000		5'000				
3144.11	Unterhalt Schröter Schmieled	2'500		2'500				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		5'000		2'083.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen					676.70		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'500		4'025.60		
4250.01	Einnahmen Nutlihäuschi, Rohrmühle		10'000		10'000		12'739.67	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						500.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000		10'000		10'000.00	
32	Kultur, übrige	295'200	25'500	341'800	44'000	315'045.70	30'313.25	
	Nettoergebnis		269'700		297'800		284'732.45	
3210	Bibliotheken	139'100	12'000	156'400	32'000	139'324.45	13'407.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'000		85'000		79'829.95		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					2'398.50		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'000		5'000		4'754.30		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	2'000				1'827.70		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	400		300		372.35		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	400		300		324.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200		1'200		230.00		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		4'000		1'100.55		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		710.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24'700		24'700		24'171.30		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	500				2'420.15		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500		3'500		2'446.35		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100		3'100		2'835.85		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'500		2'209.10		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		719.10		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'500		16'500		2'612.40		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500		1'500		1'498.15		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		744.70		
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	6'000		6'000		8'119.20		
4240.21	Leihgebühren Bibliothek		3'000		3'000		3'787.60	
4611.02	Kantonsbeitrag Bibliothek		9'000		9'000		9'620.00	
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal				20'000			
3290	Kultur, übriges	156'100	13'500	185'400	12'000	175'721.25	16'905.65	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	800		500		787.60		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	500						
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000		12'000		8'187.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		479.90		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		480.65		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		15'000		13'146.00		
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	33'000		60'000		32'953.00		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	25'500		28'600		14'950.00		
3636.01	Beiträge an Kulturgesellschaft	30'000		30'000		30'000.00		
3636.02	Beiträge an Musikgesellschaften	20'500		20'500		29'500.00		
3636.03	Beiträge an Jugendförderung (Musik)	3'000		3'000		1'680.00		
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	10'000		10'000		10'670.00		
3636.12	Beitrag Buchpublikation 800 Jahre Klosters					28'604.55		
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	5'000		5'000		4'282.25		
4240.03	Benützunggebühren Sprützhüschi		4'500		4'500		4'050.00	
4240.23	Benützunggebühren Flana		4'000		4'000		5'500.00	
4250.00	Verkäufe		5'000		3'500		6'322.00	
4260.00	Rückerstattungen						1'033.65	
34	Sport und Freizeit	2'545'800	1'019'000	2'574'100	1'093'000	2'922'464.53	1'017'618.40	
	Nettoergebnis		1'526'800		1'481'100		1'904'846.13	
3410	Sportzentrum	2'510'800	1'019'000	2'539'100	1'093'000	2'888'004.53	1'017'618.40	
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'000		400'000		372'224.20		W. Brägger & Einstellung Mitarbeiter R. Weber
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	140'000		140'000		183'549.15		
3049.00	übrige Zulagen	4'000		4'000		7'257.00		
3060.00	Sozialversicherungsbeiträge	62'000		51'000		44'460.20		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	62'000		51'000		51'890.80		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	7'000		5'000		3'402.05		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	3'200		2'700		2'365.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		2'000		985.00		
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		7'046.20		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		2'126.00		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000		50'000		55'168.50		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		5'694.00		
3102.05	Marketingkosten Event- und Sporthalle	20'000		27'300		22'771.95		
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	3'000		500		300.85		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	21'500		21'500		7'219.55		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000		1'000				
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'000		27'866.75		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	310'000		300'000		275'850.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		39'400		24'740.80		
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	1'500		1'500		1'521.64		
3130.33	Dienstleistungen Destination Davos Klosters	150'000		150'000		132'637.80		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000		10'000		6'814.95		
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'663.70		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	9'600		9'600		6'396.20		
3137.00	Steuern und Abgaben	52'000		50'000		52'771.16		
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	1'000		1'000		636.16		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000		25'000		23'803.05		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000		70'500		83'811.30		
3144.15	Unterhalt Event- und Sporthalle	17'000		15'000		12'573.30		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	70'000		70'000		69'093.60		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000		3'000		2'824.75		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	97'000		97'000		57'535.25		
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	34'000		33'300		26'637.10		
3153.01	Unterhalt elektronisches Leitsystem	3'500		3'500				
3160.01	Baurechtszins	26'000		26'000		25'328.00		
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'300		7'300		5'680.00		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					6'160.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		977.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					11.14		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		2'835.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	608'300		758'500		1'191'223.94		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	77'700		76'300		70'778.00		
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	10'700		10'700		10'658.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		1'000		534.40		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	1'000		1'000		180.00		
4240.00	Benützungsgebühren		85'000		90'000		88'484.19	
4240.04	Benützungsgebühren (ohne MwSt)		45'000		25'000		47'590.10	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.05	Arbeiten für Dritte		80'000		130'000		99'104.10	
4240.24	Einnahmen aus Vermietungen		170'000		220'000		159'661.60	
4250.00	Verkäufe		4'000		4'000		4'335.10	
4260.00	Rückerstattungen		3'000		3'000		278.55	
4290.00	Übrige Entgelte		7'000		7'000		7'631.41	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'000		5'000		9'093.35	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		75'000		64'000		56'440.00	
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	35'000		35'000		34'460.00		
3636.05	Beiträge an Jugendförderung (Sport)	35'000		35'000		34'460.00		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	21'500		20'100		23'619.70		
	Nettoergebnis		21'500		20'100		23'619.70	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	21'500		20'100		23'619.70		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'700		1'300		1'549.65		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		830.10		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		1'553.10		
3144.04	Unterhalt Kirchtürme	4'000		4'000		3'478.50		
3149.01	Unterhalt Turmuhren	2'000		1'500		5'470.10		
3149.02	Unterhalt Köberle-Orgel	1'500		1'000		1'420.25		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	4'300		4'300		4'318.00		
3612.07	Anteil Mesmergehalt	5'000		5'000		5'000.00		
4	GESUNDHEIT	2'383'500	5'000	2'194'500	5'000	2'229'675.35	4'536.45	
	Nettoergebnis		2'378'500		2'189'500		2'225'138.90	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'120'000	5'000	1'800'000	5'000	1'745'166.20	4'536.45	
	Nettoergebnis		2'115'000		1'795'000		1'740'629.75	
4110	Spitäler	1'570'000		1'250'000		1'246'399.80		
3612.08	* Betriebskostenanteil Regionalspital Schiers	1'120'000		800'000		817'753.80		Vorankündigung erhöhtes Defizit
3612.12	Beiträge an Kliniken und Spitäler	450'000		450'000		428'646.00		
4120	Kranken- und Pflegeheime	550'000	5'000	550'000	5'000	498'766.40	4'536.45	
3612.09	Pflegelkostenanteil Heime Flury Stiftung	460'000		460'000		426'367.00		
3612.10	Pflegelkosten Heimbewohner übrige Heime	90'000		90'000		72'399.40		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbände		5'000		5'000		4'536.45	
42	Ambulante Krankenpflege	243'400		373'400		459'725.75		
	Nettoergebnis		243'400		373'400		459'725.75	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4210	Ambulante Krankenpflege	243'400		223'400		235'105.30		
3612.11	Spitexkostenanteil Flury-Stiftung	240'000		220'000		233'282.85		
3612.17	Beitrag an Samariterverein	400		400		400.00		
3612.31	Spitexkostenanteil übrige Institutionen	3'000		3'000		1'422.45		
4220	Rettungsdienste			150'000		224'620.45		
3612.24	Notfalldienst Flury Stiftung Klosters					224'620.45		
3612.30	Medizinisches Zentrum			150'000				
43	Gesundheitsprävention	17'100		17'100		24'341.30		
	Nettoergebnis		17'100		17'100		24'341.30	
4330	Schulgesundheitsdienst	16'000		16'000		23'164.10		
3010.03	Entschädigungen Einsätze	15'000		15'000		21'937.40		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'000		938.70		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					288.00		
4340	Lebensmittelkontrolle	1'100		1'100		1'177.20		
3010.04	Besoldung Pilzkontrolle	1'000		1'000		1'077.20		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00		
49	Gesundheitswesen, übriges	3'000		4'000		442.10		
	Nettoergebnis		3'000		4'000		442.10	
4900	Gesundheitswesen, übriges	3'000		4'000		442.10		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	3'000		4'000				
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen					442.10		
5	SOZIALE SICHERHEIT	861'900	61'000	649'600	58'000	628'327.95	63'873.23	
	Nettoergebnis		800'900		591'600		564'454.72	
54	Familie und Jugend	132'600		104'600		121'076.15		
	Nettoergebnis		132'600		104'600		121'076.15	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	25'000		25'000		26'034.50		
3132.00	Honorare externe Berater	5'000		5'000		4'695.90		
3637.04	Alimentenbevorschussungen	20'000		20'000		21'338.60		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	107'600		79'600		95'041.65		
3611.07	Familienergänz. Kinderbetreuung	70'000		60'000		77'866.25		
3612.16	Betriebskostenanteil Kinderkrippe Flury-Stiftung	4'000		4'000		1'575.40		
3635.03	Beitrag an Kindertagesstätte (Miete, NK)	33'600		15'600		15'600.00		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	704'000	61'000	539'500	58'000	488'307.00	63'873.23	
	Nettoergebnis		643'000		481'500		424'433.77	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	275'000	40'000	195'000	40'000	213'852.20	40'466.95	
3637.01	* Unterstützungen	250'000		180'000		189'588.20		mehr Fälle
3637.02	* Kostenbeiträge KESB	25'000		15'000		24'264.00		mehr Fälle
4637.02	Rückerstattungen Unterstützungen		40'000		40'000		40'466.95	
5730	Asylwesen	30'000	21'000	32'000	18'000	18'900.15	23'406.28	
3621.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (UMF)	10'000		12'000		1'192.25		
3637.01	Unterstützungen	20'000		20'000		17'707.90		
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		20'000		18'000		21'733.73	
4637.02	Rückerstattungen Unterstützungen		1'000				1'672.55	
5790	Fürsorge, übriges	399'000		312'500		255'554.65		
3621.02	* Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	228'000		132'000		132'401.30		Kant. Sozialdienst + Kindesschutzmassnahmen
3631.01	Integrationsmassnahmen Beitrag	6'000		6'000		5'651.30		
3632.13	Beitrag Berufsbeistandschaft	165'000		174'500		117'502.05		
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	25'300		5'500		18'944.80		
	Nettoergebnis		25'300		5'500		18'944.80	
5920	Hilfsaktionen im Inland	25'300		5'500		18'944.80		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		500		250.00		
3636.08	* Beiträge an Institutionen	25'000		5'000		18'694.80		ev. Unterstützung Brienz
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'221'800	2'552'800	8'741'300	2'434'000	12'715'712.90	2'729'997.15	
	Nettoergebnis		5'669'000		6'307'300		9'985'715.75	
61	Strassenverkehr	5'471'800	1'993'800	6'266'300	1'850'000	10'331'120.73	2'184'769.94	
	Nettoergebnis		3'478'000		4'416'300		8'146'350.79	
6130	Kantonsstrassen, übrige	399'800	56'000	472'100	55'000	615'027.38	55'867.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		45'289.65		
3141.00	Unterhalt Strassen	10'000		45'000		8'064.70		
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	190'000		160'000		163'983.65		
3141.05	Strassenreinigung	10'000		10'000		6'271.40		
3151.01	Unterhalt Strassensignalisation	1'000		2'000				
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	113'800		162'100		582'710.48		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	3'000		3'000				
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	3'000		20'000				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	5'000		10'000		720.00		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	10'000		20'000		4'027.50		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	4'000				3'960.00		
4260.00	Rückerstattungen		56'000		55'000		55'867.55	
6150	Gemeindestrassen	2'018'000	128'300	2'846'000	144'500	3'020'584.80	182'857.30	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000						
3111.02	Anschaffung Strassensignalisationen	10'000				8'726.20		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000		1'000		765.85		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		5'000		20'228.25		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		48'787.25		
3141.00	Unterhalt Strassen	460'000		325'000		459'420.60		
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	350'000		320'000		342'601.15		
3141.05	Strassenreinigung	50'000		40'000		48'343.60		
3141.12	Unterhalt Forstwege	170'000		160'000		161'417.60		
3151.01	Unterhalt Strassensignalisation	40'000		20'000		42'001.15		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100						
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	12'000		1'900		11'454.00		
3300.10	* Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	312'900		1'652'100		1'429'787.40		Buchwert: 7'322'163.- / Abschreibung gemäss Finanzplanungsprogramm
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	30'000		20'000				
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	20'000		20'000				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	266'000		180'000		252'170.15		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	80'000		50'000		42'421.60		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	155'000				152'460.00		
4210.07	Fahrbewilligungen		45'000		50'000		42'992.50	
4240.06	Unterhaltsbeiträge Dritter		16'000		15'500		16'300.00	
4260.00	Rückerstattungen		12'000		12'000		63'400.65	
4290.00	Übrige Entgelte		55'000		60'000		58'594.65	
4290.01	Einnahmen Erdanker		100		7'000			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		100				1'569.50	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		100					
6151	Parkhaus, Parkplätze	416'500	544'000	390'800	627'000	3'958'108.22	567'368.54	
3111.03	Anschaffung Parkuhren	20'000		28'000		18'733.35		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'700		1'500		1'600.05		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000						
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'000		25'000		28'804.40		
3141.00	Unterhalt Strassen	10'000		10'000		4'155.05		
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	150'000		120'000		135'994.39		
3141.05	Strassenreinigung	1'000		1'000		525.05		
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen	10'000		5'000		1'350.10		
3151.02	Unterhalt Parkuhren	15'000		6'000		15'050.10		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	61'000		62'000		59'819.85		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'500				
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	52'400		29'200				
3300.30	* Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	12'200		58'600		173'421.38		Buchwert: 410'324.- / Abschreibung gemäss Finanzplanungsprogramm
3693.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					3'500'000.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	2'000		2'000				
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	5'000		5'000				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	15'000		15'000		5'402.00		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	20'000		20'000		6'052.50		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	7'200				7'200.00		
4240.07	Parkierungsgebühr		490'000		470'000		495'600.14	
4260.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		1'779.05	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'000		56'000		51'256.00	
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung						18'733.35	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals				100'000			
6152	Strassenbeleuchtung	279'600	500	274'300	1'500	195'017.30		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'000		85'000		77'564.80		
3149.03	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	50'000		50'000		39'847.35		
3149.05	Unterhalt Strassenbeleuchtungen/Winterbeleuchtung	65'000		65'000		23'457.15		
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	40'900		36'600		38'533.00		
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	8'700		11'700				
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		1'000				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	25'000		25'000		13'050.00		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	1'500				180.00		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	2'500				2'385.00		
4260.00	Rückerstattungen		500		1'500			
6190	Werkbetriebe	2'357'900	1'265'000	2'283'100	1'022'000	2'342'383.03	1'378'676.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'090'000		1'130'000		1'043'808.80		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30'000		10'000		29'321.10		
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000		1'000		1'450.00		
3049.00	übrige Zulagen	16'000		15'000		13'133.75		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	87'400		100'000		87'960.95		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	103'000		105'000		103'829.85		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	12'600		12'000		6'165.95		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	5'000		6'000		4'399.65		
3064.00	Überbrückungsrente	18'400		18'400		16'825.60		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		11'000		460.00		
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		2'299.35		
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		3'000		3'792.60		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	125'000		120'000		107'174.80		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000		6'000		2'229.95		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	3'000		3'000		724.60		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	80'600		70'000		45'089.00		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	4'500						
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	70'000		60'000		46'873.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		4'238.50		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500						
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'000		17'000		16'141.70		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	2'500		2'500		2'007.50		
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	10'000		9'500		9'968.35		
3141.00	Unterhalt Strassen	2'500				2'724.60		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000		40'000		33'395.65		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000		2'000		1'598.50		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	120'000		120'000		115'810.45		
3160.02	Baurechtszins Werkhof	6'000		36'000		35'363.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'307.75		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000				607.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'400		87'500		287'069.88		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	182'500		107'600		60'978.00		
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	49'000		48'600		44'966.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'500		1'500				
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	1'500		1'500				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	200'000		120'000		198'667.75		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	5'000		5'000		2'704.00		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	2'000				6'795.00		
4250.00	Verkäufe		10'000				19'519.00	
4260.00	Rückerstattungen		5'000		10'000		4'168.95	
4290.00	Übrige Entgelte		10'000		10'000		12'232.60	
4900.00	Interne Verrechnung von Material		10'000		10'000		4'568.50	
4900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)		10'000					
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		700'000		700'000		744'413.40	
4910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)		270'000		50'000		272'798.10	
4920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen		250'000		242'000		320'976.00	
62	Öffentlicher Verkehr	2'750'000	559'000	2'475'000	584'000	2'384'592.17	545'227.21	
	Nettoergebnis		2'191'000		1'891'000		1'839'364.96	
6220	Regionalverkehr	2'750'000	559'000	2'475'000	584'000	2'384'592.17	545'227.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			15'000				
3130.03	* Betrieb Ortsbus	1'970'000		1'600'000		1'641'350.90		Anpassung Tarifsystem auf nationaler Ebene
3137.00	Steuern und Abgaben	110'000		120'000		101'347.47		
3634.02	Gemeindeanteil Tarifverbund	670'000		740'000		641'893.80		
4240.08	Einnahmen Ortsbus		140'000		165'000		127'509.06	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4635.01	Beitrag Destination Davos Klosters		189'000		189'000		188'888.80	
4635.02	Beiträge aus Tarifverbund		230'000		230'000		228'829.35	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'705'300	4'784'300	5'467'800	4'541'000	5'667'918.26	6'471'432.01	
	Nettoergebnis		921'000		926'800	803'513.75		
71	Wasserversorgung	1'216'100	1'216'100	972'300	972'300	937'677.45	937'677.45	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'216'100	1'216'100	972'300	972'300	937'677.45	937'677.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'000		250'000		229'973.95		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'000		1'500		959.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	500		500				
3049.00	übrige Zulagen	3'000		3'000		959.70		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'000		19'000		19'504.80		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	33'000		30'000		28'881.30		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'000		3'000		1'378.95		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'500		1'200		1'044.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		150.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	100				46.45		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000		55'000		40'040.80		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	6'500		2'000		947.05		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		5'000		1'135.10		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	7'000		5'000		30'874.85		
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	5'000		5'000		4'028.15		
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Reservoir / Pumpstationen	95'000		95'000		95'149.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		14'574.85		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'413.50		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	3'000		3'000		1'918.35		
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500		3'000		3'612.30		
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	900		700		654.00		
3144.05	Unterhalt Reservoir, Netz	250'000		250'000		201'109.00		
3144.17	Unterhalt Reservoir/Pumpstationen	210'000		7'000		4'582.75		Filterwechsel Arsen Adsorptionsanlage
3149.04	Unterhalt Dorfbrunnen	7'000		5'000		4'356.25		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000		7'000		6'791.85		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		420.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					13.63		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		6'000		454.80		
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	190'100		167'800		126'171.00		
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF			17'600		8'651.00		
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					105'394.42		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		1'000		888.00		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	3'000		3'000		1'440.00		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)					22.50		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					135.00		
4240.10	Verbrauchsgebühren		48'000		246'000		246'425.05	
4240.11	Grundgebühren		335'000		560'000		686'986.05	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		4'266.35	
4312.00	Eigenleistungen Investitionen/Projekte		10'000		10'000			
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		810'100		143'300			
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		12'000		12'000			
72	Abwasserbeseitigung	2'201'300	2'201'300	2'200'700	2'200'700	2'133'859.95	2'133'859.95	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'201'300	2'201'300	2'200'700	2'200'700	2'133'859.95	2'133'859.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'000		215'000		215'257.90		
3042.00	Verpflegungszulagen	200				50.00		
3049.00	Übrige Zulagen	1'000		1'000				
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	18'000		17'000		16'909.90		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	22'500		23'000		25'481.00		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'700		2'000		1'266.05		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		886.40		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		1'853.45		
3101.01	Betriebskosten ARA	150'000		134'000		130'896.15		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000		3'500		3'809.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'100						
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	15'000		30'000		12'496.50		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'000		45'000		43'349.60		
3120.02	Wasser, Energie, Heizmaterial ARA Semeus	20'000		25'000		19'296.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'000		87'000		70'309.75		
3130.04	Kanalspülungen	60'000		60'000		34'531.95		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000						
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'000		30'000		20'943.05		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		793.60		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	4'000		4'000		3'455.50		
3137.00	Steuern und Abgaben	40'000		40'000		39'260.90		
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	500		500		345.40		
3143.04	Unterhalt Kanalisationsanlagen	650'000		550'000		738'266.15		
3144.07	Unterhalt und Betrieb Pumpanlagen	50'000		60'000		37'414.85		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	300				263.10		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	48'000		40'000		45'068.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		500		445.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500				14.91		
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	123'200		114'000		51'916.00		
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	319'600		293'300		251'427.00		
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	79'700		301'400		142'854.00		
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					61'460.59		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3632.05	Betriebsbeitrag ARA Mittelprättigau	160'000		115'000		162'658.70		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	500				450.30		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		5'000		427.50		
4240.10	Verbrauchsgebühren		59'000		305'000		304'378.70	
4240.11	Grundgebühren		910'000		1'818'000		1'820'530.25	
4250.02	Annahme Klärgrubenschlamm		4'500		4'500		4'400.00	
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		1'223'300		73'200			
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'500				4'551.00	
73	Abfallwirtschaft	1'341'300	1'351'100	1'331'000	1'353'000	1'340'491.56	3'357'898.41	
	Nettoergebnis	9'800		22'000		2'017'406.85		
7300	Abfallwirtschaft	16'200	26'000	3'000		3'193.00	2'020'589.85	
3130.05	Kadavertransporte	100						
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'000		3'000		3'193.00		
3611.03	Beitrag Tierkörpersammeldienst	3'000						
3612.13	Entschädigungen an Zweckverbände	10'000						
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	100						
4460.00	Finanzertrag GEVAG		26'000				26'589.85	
4841.00	Buchmässige ausserordentliche Finanzerträge						1'994'000.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	1'325'100	1'325'100	1'328'000	1'328'000	1'337'298.56	1'337'298.56	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		2'500				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		12'000		13'415.90		
3109.02	Einkauf Plomben, Marken	100'000		100'000		94'569.66		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					9'374.35		
3130.06	Spezialabfälle	387'600		378'000		353'287.40		
3130.07	Verbrennungskosten	60'000		60'000		49'534.45		
3130.08	Transportkosten	100						
3132.00	Honorare externe Berater	100						
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		507.96		
3144.09	Unterhalt Sammelstellen	30'000		5'000		5'621.80		
3160.02	Baurechtszins Werkhof	30'000						
3170.00	Reisekosten und Spesen	100						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100				114.47		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000		3'000				
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	21'200						
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	17'300		55'200		17'618.00		
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	428'600		594'300		584'390.32		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	5'000		5'000				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	150'000		110'000		149'981.75		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	7'000				6'997.50		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	55'000				51'885.00		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.11	Grundgebühren		1'100'000		1'100'000		1'102'708.10	
4240.12	Sonderabfälle		65'000		70'000		66'669.88	
4240.15	Verkauf Plomben, Marken etc.		105'000		110'000		100'570.75	
4260.00	Rückerstattungen		100				81.60	
4309.01	Altpapier, Karton, Glas		30'000		18'000		42'500.75	
4630.01	VEG Entschädigung		25'000		30'000		24'767.48	
7302	Kehrichtsammelanlage [Betrieb]				25'000			
4451.00	Finanzertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögen				25'000			
74	Verbauungen	289'100	12'000	467'000	11'000	828'644.54	38'196.20	
	Nettoergebnis		277'100		456'000		790'448.34	
7410	Gewässerverbauungen	197'700	1'000	379'900		776'546.79	25'468.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		30'000		3'348.00		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	70'000		100'000		31'604.90		
3142.05	Unterhalt Verbauungen	100'000		100'000		80'767.35		
3300.20	Ordentliche Abschreibung Wasserbau	11'500		147'900		651'039.04		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		2'000		8'662.50		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	1'200				1'125.00		
4260.00	Rückerstattungen		1'000				1'326.50	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						24'142.10	
7420	Lawinendienst	91'400	11'000	87'100	11'000	52'097.75	12'727.60	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	4'000		4'000				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		10'000		11'240.00		
3010.03	Entschädigungen Einsätze	2'000		2'000				
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'000		804.55		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100		100				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		6'480.00		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000		11'521.90		
3159.01	Unterhalt IMIS-Stationen	20'000		20'000		12'331.20		
3159.02	Unterhalt Lawinen-Sprengmasten	35'000		35'000		9'442.90		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000				
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	300				277.20		
4260.00	Rückerstattungen						949.70	
4631.09	Kantonsbeitrag IMIS-Stationen		11'000		11'000		11'777.90	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	178'600		128'400		25'974.00		
	Nettoergebnis		178'600		128'400		25'974.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	178'600		128'400		25'974.00		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.09	Energieeffizienz Projekte	80'000		80'000		1'300.00		
3300.00	* Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	47'800		36'700				Muster Photovoltaik
3300.40	* Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	13'800		11'700				E-Tankstellen + CO2-Massnahmen
3320.00	* Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	37'000				24'674.00		Konzept/Strategie CO2-Massnahmen
77	Übriger Umweltschutz	169'500	3'800	97'800	4'000	131'495.25	3'800.00	
	Nettoergebnis		165'700		93'800		127'695.25	
7710	Friedhof und Bestattung	169'500	3'800	97'800	4'000	131'495.25	3'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		3'317.15		
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	400		500		49.45		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	200				181.20		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100				18.20		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	100				2.60		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		761.65		
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	14'000						neue Kühlung Aufbahrungsraum
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'000		4'000		1'188.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		4'000		1'050.60		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	200		500		162.80		
3140.01	Unterhalt Friedhof	95'000		45'000		94'600.45		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'500		2'878.55		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	600						
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	1'200						
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				372.00		
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	25'500		11'000		10'970.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	7'900		14'300		7'879.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	2'000				1'628.00		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	8'000		10'000		5'985.50		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	500				360.00		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	300				90.00		
4260.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		2'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		1'800		2'000		1'800.00	
79	Raumordnung	309'400		270'600		269'775.51		
	Nettoergebnis		309'400		270'600		269'775.51	
7900	Raumordnung	309'400		270'600		269'775.51		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		25'000				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000						
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	284'400		245'600		269'775.51		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'651'100	2'531'600	5'208'200	1'819'200	6'804'406.75	3'549'988.31	
	Nettoergebnis		2'119'500		3'389'000		3'254'418.44	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
81	Landwirtschaft	1'198'000	947'000	1'194'200	606'700	901'836.60	648'191.25	
	Nettoergebnis		251'000		587'500		253'645.35	
8110	Landwirtschaft	197'900	23'800	264'200	23'500	301'300.95	24'058.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		30'000		22'661.40		
3130.11	Wartegeld Tierarzt	3'000		3'000		3'000.00		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		133.60		
3300.10	* Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege			25'700		86'878.94		Buchwert: 49'216.- / Abschreibung gemäss Finanzplanungsprogramm
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'300		3'400		3'333.00		
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	148'900		180'400		161'756.76		
3611.04	Beitrag Tierseuchenfonds	20'000		20'000		21'236.25		
3635.04	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	1'200		1'200		1'108.50		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	1'000				967.50		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					225.00		
4240.09	Beiträge Dritter an Seuchenfonds		21'000		21'000		21'192.25	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'800		2'500		2'866.00	
8180	Alpwirtschaft	1'000'100	923'200	930'000	583'200	600'535.65	624'133.00	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	2'000		2'000				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		1'994.15		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge			5'000				
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000		10'000		20'566.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'807.20		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	5'000		5'000		4'261.25		
3140.02	Unterhalt Weidverbesserung	70'000		35'000		8'896.40		
3140.10	Unterhalt Weid-Waldausscheidung	70'000		40'000		29'970.95		
3141.02	Unterhalt Alpstrassen und Flurwege	200'000		200'000		76'882.35		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	580'000		580'000		412'591.70		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'421.25		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					320.50		
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	15'700		15'000		12'629.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	29'400		30'000		23'560.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	1'000		1'000		409.00		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					225.00		
4260.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		3'492.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		1'000		2'000.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds BEK		920'000		580'000		618'471.40	
4632.04	Kostenanteil Gmd. Conters an Vereina-Alpunterhalt		200		200		169.00	
82	Forstwirtschaft	370'400	460'000	675'000		1'335'744.89	1'111'993.24	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Nettoergebnis	89'600			675'000		223'751.65	
8200	Forstwirtschaft	167'400	262'000	675'000		758'255.34	536'848.29	
3300.00	* Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	97'400		400'000		360'372.60		Verbauungen Forstwirtschaft, Steinschlag
3300.10	* Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	70'000		275'000		397'882.74		Schutzverbauung
4612.00	Entschädigungen/Gewinnanteil Gemeinden		12'000				12'030.48	Forstwege, Waldwege, Bergwege
4841.00	Buchmässige ausserordentliche Finanzerträge		250'000				267'292.81	
4893.06	Entnahme Vorfinanzierung Walderschliessung Gotschna/Bet. Ertrag						257'525.00	
8201	Schutzwald	5'000				2'344.60		
3140.03	Unterhalt Wildruhezone	5'000				2'344.60		
8251	Wald-Klimaschutz Schweiz	198'000	198'000			575'144.95	575'144.95	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	100'000				478'397.40		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	98'000				96'747.55		
4690.11	Beiträge Wald-Klimaschutz Schweiz		198'000				575'144.95	
84	Tourismus	2'813'200	594'600	2'791'000	342'500	4'171'013.31	1'097'207.87	
	Nettoergebnis		2'018'600		2'448'500		3'073'805.44	
8400	Tourismus	2'613'200	594'600	2'791'000	342'500	4'171'013.31	1'097'207.87	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000				56'908.35		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	25'000		100'000		23'560.65		
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000		2'000		390.00		
3049.00	übrige Zulagen	1'000		3'000				
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'000		5'000		6'648.90		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	5'500		5'000		5'435.25		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	500		500		355.00		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	500		500		331.95		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		2'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	500						
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		16'041.85		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	1'000		1'000		565.65		
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	5'000		15'000				
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000		6'000		8'975.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'000		150'000		152'681.05		
3130.02	Leistungen für Veranstaltungen Sport	100'000		135'000		102'020.00		
3130.13	Diverse touristische Projekte und Massnahmen	80'000		105'000		82'333.45		
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen					226.09		
3130.50	800 Jahre Klosters 2022					1'817'953.28		
3130.60	Landsession Grossrat			260'000				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	80'000		90'000		73'541.95		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3140.08	Unterhalt Kinderspielplätze	10'000		20'000		9'689.55		
3141.00	Unterhalt Strassen	30'000		40'000		27'411.15		
3141.03	Anschaffung Infotafel	10'000		13'000				
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	20'000		20'000				
3141.07	Unterhalt Wanderwege	120'000		120'000		69'123.75		
3141.10	Unterhalt Bikewege	100'000		100'000		14'067.55		
3141.11	Unterhalt Loipen/Winterwanderwege	120'000		100'000		92'500.25		
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen	20'000		20'000		10'316.70		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000		1'000		88.00		
3161.00	Pachtzinsen (Entschädigungen)	15'000		15'000		11'873.10		
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'000		8'000		4'649.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				354.90		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					12.00		
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	134'600		200'000		270'983.99		
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	3'200				3'151.00		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	25'400		35'000		24'290.00		
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	25'000		5'000				
3635.05	* Beiträge an Destination Davos Klosters	600'000		500'000		500'000.00		Spezialbeitrag Digitalisierung
3635.06	Beitrag Neujahr-/1. August-Feier	40'000		35'000		36'246.55		
3635.08	Defizitbeiträge an Skillife	85'000		85'000		85'000.00		
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	60'000		45'000		45'000.00		Antrag an Gemeinderat
3635.18	Beitrag an Beschneigungsanlage Gotschna/Parsenn-Kloster	50'000		50'000		50'000.00		
3635.21	Defizitbeitrag touristischer Kinderhort Klosters (SSSK)	10'000		8'000		5'944.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		693.00		
3636.11	Beitrag Heidlifft Madrisa	15'000		15'000		15'000.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	500				222.20		
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	350'000		350'000		349'888.25		
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	10'000		10'000		3'470.00		
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen	90'000				98'068.50		
4250.00	Verkäufe						140'291.60	
4250.03	Einnahmen Mottalift		2'500		2'500		1'968.00	
4250.10	Einnahmen Gastro						34'106.87	
4260.00	Rückerstattungen		30'000		30'000		94'645.55	
4290.00	Übrige Entgelte						12'355.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds BEK				250'000			
4631.00	Beiträge vom Kanton				60'000		250'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände						4'500.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		92'100				92'010.00	
4636.00	Beiträge von privaten Org. ohne Erwerbszweck		370'000				367'933.35	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		50'000				49'560.00	
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		44'000				43'830.00	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen		6'000				6'007.50	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	21'000		21'000		21'140.00		
	Nettoergebnis		21'000		21'000		21'140.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	21'000		21'000		21'140.00		
3632.01	Beitrag Regionalentwicklungsfonds Davos/Klosters	20'000		20'000		20'000.00		
363218	Massnahmen Standort- und Wohnsitzmarketing					140.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00		
87	Energie	30'000	120'000	32'000	120'000	20'152.65	126'981.35	
	Nettoergebnis	90'000		88'000		106'828.70		
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk	30'000	120'000	32'000	120'000	20'152.65	126'981.35	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	30'000		32'000		20'152.65		
4250.04	Stromverkauf		120'000		120'000		126'981.35	
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	418'500	410'000	495'000	750'000	354'519.30	565'614.60	
	Nettoergebnis		8'500	255'000		211'095.30		
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	418'500	410'000	495'000	750'000	354'519.30	565'614.60	
3109.03	Ausgaben Deponie in den Erlen Selfranga	350'000		450'000		332'495.35		
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	25'000						
3144.08	Unterhalt Deponie	25'000		45'000		21'466.95		
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	18'500				557.00		
4240.18	Einnahmen Deponien		410'000		750'000		565'614.60	
9	FINANZEN UND STEUERN	2'484'800	29'086'100	2'108'200	30'997'700	5'577'097.13	39'079'364.34	
	Nettoergebnis	26'601'300		28'889'500		33'502'267.21		
91	Steuern	70'000	26'722'700	50'000	28'874'000	44'059.05	35'368'255.93	
	Nettoergebnis	26'652'700		28'824'000		35'324'196.88		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	70'000	18'038'700	50'000	19'590'000	44'041.05	23'895'080.44	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000		50'000		44'041.05		
4000.00	Einkommenssteuer		9'306'700		10'250'000		11'931'448.75	
4000.01	Kapitalabfindungssteuer		200'000		200'000		263'918.00	
4001.00	Vermögenssteuer		4'572'000		5'200'000		5'991'837.00	
4002.00	Quellensteuer		750'000		730'000		814'547.10	
4008.00	Aufwandsteuer		1'800'000		1'800'000		2'262'407.05	
4010.00	Gemeindesteuern jur. Personen		1'400'000		1'400'000		2'618'704.50	
4290.00	Übrige Entgelte		10'000		10'000		12'218.04	

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9101	Sondersteuern		8'684'000		9'284'000	18.00	11'473'175.49	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					18.00		
4021.00	Liegenschaftsteuern		1'500'000		1'500'000		1'596'143.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'000'000		3'000'000		4'883'061.29	
4023.00	Handänderungssteuern		3'900'000		4'500'000		4'198'973.65	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000		250'000		759'777.55	
4033.00	Hundesteuern		34'000		34'000		35'220.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'487'500		1'345'800		1'215'588.00		
	Nettoergebnis		1'487'500		1'345'800		1'215'588.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'487'500		1'345'800		1'215'588.00		
3621.04	Ressourcenausgleich (RA)	1'487'500		1'345'800		1'215'588.00		
95	Ertragsanteile	11'000	1'413'100	11'000	1'413'600	10'539.25	1'348'583.30	
	Nettoergebnis	1'402'100		1'402'600		1'338'044.05		
9500	Konzessionen	11'000	1'413'100	11'000	1'413'600	10'539.25	1'348'583.30	
3630.01	Bundesbeitrag Finanzausgleich (Landschaftsfranken)	11'000		11'000		10'539.25		
4100.00	Gastwirtschaftsbewilligungen		1'500		2'000		2'300.00	
4120.01	Wasserrechtzinsen		1'400'000		1'400'000		1'334'898.30	
4120.02	Taxi-Konzessionen		2'600		2'600		2'550.00	
4120.04	Beitrag Gratisenergie gem. Konzessionsvertrag Repower AG		9'000		9'000		8'835.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	916'300	950'300	701'400	710'100	3'659'513.79	2'362'525.11	
	Nettoergebnis	34'000		8'700			1'296'988.68	
9610	Zinsen	257'000	271'100	243'700	92'100	254'003.30	371'406.54	
3400.00	Verzinsung laufende Verpflichtungen	1'000		1'000		800.20		
3401.00	Verzinsung kurzfristige Schulden	65'000		50'000		62'668.51		
3401.01	Rückzahlung Zins gem. Steuern abx-tax	1'000		1'000		909.59		
3406.00	Verzinsung mittel- und langfr. Schulden	190'000		191'700		189'625.00		
4400.00	Flüssige Mittel		100		100		56.18	
4401.00	Verzugszinsen		1'000		2'000		950.70	
4401.01	Verzugszinsen abx-tax		20'000		30'000		24'979.45	
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		170'000					
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		10'000		10'000		5'486.70	
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		70'000		50'000		298'979.16	
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						40'954.35	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	513'100	618'000	397'700	618'000	533'155.05	564'716.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'000		123'000		100'610.10		
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500		1'000		14'277.65		

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Bemerkungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'200		8'000		8'913.75		
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	9'500		12'000		25'922.55		
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'200		1'000		764.15		
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	500		500		453.60		
3091.00	Personalwerbung	1'500				1'438.45		
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		800				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500				1'277.85		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		400		1'188.05		
3430.00	Baulicher Unterhalt	220'000		79'000		155'528.05		
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	65'000		60'000		62'262.55		
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	90'000		100'000		73'693.50		
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (BEK)					75'600.00		
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	12'000		12'000		11'224.80		
4411.00	Realisierte Gewinne aus VK Sachanlagen FV						9'940.00	
4430.00	Miet- und Pachtzinse aus Finanzvermögen		600'000		600'000		536'910.45	
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		18'000		18'000		17'866.40	
9631	Liegenschaft Alte Bahnhofstrasse 8 (ehem. Klosters Tc	61'200	61'200			1'414'161.75	1'414'161.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7'192.20		
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	100				45.00		
3406.00	Verzinsung mittel- und langfr. Schulden	11'000				2'935.75		
3420.00	Depotverwaltungsgebühren, Kommissionen	200				120.40		
3430.00	Baulicher Unterhalt	6'000				9'818.75		
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	2'000				4'037.45		
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	9'000				4'153.40		
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	32'900				1'385'858.80		
4420.00	Dividenden Finanzvermögen						86.40	
4430.00	Miet- und Pachtzinse aus Finanzvermögen		61'200				23'400.00	
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						1'390'675.35	
9690	Finanzvermögen, übriges	85'000		60'000		1'458'193.69	12'239.97	
3410.00	Realisierte Verluste auf Verkäufe FV					13'735.66		
3420.00	Depotverwaltungsgebühren, Kommissionen	85'000		60'000		96'973.61		
3440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV					1'347'484.42		
4410.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen FV						10'162.03	
4419.00	Kursgewinne Fremdwährung						1'795.15	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						282.79	
99	Abschluss					647'397.04		
	Nettoergebnis						647'397.04	
9990	Abschluss					647'397.04		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					647'397.04		

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Investitionsrechnung Nettoergebnis	21'407'000	4'859'000 16'548'000	18'807'300	4'588'800 14'218'500	15'540'418.66	15'540'418.66
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'872'000	126'000 1'746'000	1'524'000		77'002.70	77'002.70
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	1'872'000	126'000 1'746'000	1'524'000		77'002.70	77'002.70
0210	Gemeindeverwaltung			50'000			
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen			50'000			
0220	Bauverwaltung	50'000					
5200.01	Digitalisierung Bauamt	50'000					
0290	Verwaltungsliegenschaften	1'822'000	126'000	1'474'000		77'002.70	
5030.01	Anerkennung Quellnutzung Veraina - Machbarkeit/Projektierung	100'000					
5030.03	Wärmeverbund Biogasanlagen - Bhf Klosters Dorf	600'000					
5030.06	Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Parz. 125/Kirchgasse 4+6	100'000	94'000	70'000			
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,104,105	140'000		140'000			
5040.05	Umrüstung Fernwärme & FBH Kita Gädemi / Haus Hitz			65'000			
5040.06	Rückbau/Umnutzung Heizungsräume nach Fernwärmeanschluss			25'000		14'479.30	
5040.10	Planung und Sanierung Haus Hitz inkl. PV			100'000			
5040.11	Windfang Haus Filiana, energetische Optimierung, Beleuchtung	132'000					
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelti	50'000				12'523.40	
5040.13	Umnutzung altes Primarschulhaus					50'000.00	
5040.14	Haus Jeuch/Bibliothek, energetische Optimierung, Beleuchtung			80'000			
5040.15	Planung Genossenschaftswohnungen	250'000		250'000			
5040.16	Planung und Sanierung Graströchni inkl. öffentliches WC			682'000			
5040.25	Rathaus Steigleitung Sanitär, Dach Beleuchtung, PV-Anlage	450'000	32'000	62'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	450'000	150'000 300'000	430'000	150'000 280'000	406'415.95	200'000.00 206'415.95
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	50'000		

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1400	Allgemeines Rechtswesen	50'000		50'000			
5090.02	Einführung IT Eidg. Grundbuch	50'000		50'000			
15	Feuerwehr	300'000	150'000	330'000	150'000	348'575.40	200'000.00
	Nettoergebnis		150'000		180'000		148'575.40
1500	Feuerwehr	300'000	150'000	330'000	150'000	348'575.40	200'000.00
5060.08	Neuanschaffung Autodrehleitern (ADL)	300'000		300'000		299'973.60	
5060.09	Neuanschaffung Fahrzeuge/Maschinen			30'000		48'601.80	
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)		150'000		150'000		200'000.00
16	Verteidigung	100'000		50'000		57'840.55	
	Nettoergebnis		100'000		50'000		57'840.55
1610	Militärische Verteidigung	100'000		50'000		30'000.00	
5040.05	Sanierung Kugelfänge (Saas+Klosters)	100'000		50'000		30'000.00	
1620	Zivilschutz					27'840.55	
5040.01	Sanierung BSA/ZSA Schulanlage Klosters Platz					27'840.55	
2	BILDUNG	575'000	90'000	240'000		103'527.70	
	Nettoergebnis		485'000		240'000		103'527.70
21	Obligatorische Schule	575'000	90'000	240'000		103'527.70	
	Nettoergebnis		485'000		240'000		103'527.70
2170	Schulliegenschaften	575'000	90'000	240'000		102'862.75	
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz	85'000		80'000		12'582.45	
5040.09	Schulhaus Dorf Sanierung Kindergarten & Spielplatz					90'280.30	
5040.17	Planung Schulhaus Dorf - Gebäude Ost (1945)			160'000			
5040.18	Sanierung/Umgestaltung Aussenplatz SH Serneus	140'000					
5040.20	SH Serneus, Fenster + Heizung	350'000	90'000				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					664.95	
5060.06	Erneuerung ICT Schule Klosters					664.95	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	845'000	40'000	772'000		197'000.00	
	Nettoergebnis		805'000		772'000		197'000.00

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
32	Kultur, übrige Nettoergebnis			43'000		30'000.00	
					43'000		30'000.00
3290	Kultur, übriges			43'000		30'000.00	
5200.01	Fotodatenbank Klosters			43'000		30'000.00	
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	845'000	40'000	729'000		167'000.00	
			805'000		729'000		167'000.00
3410	Sport	845'000	40'000	729'000		167'000.00	
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich			594'000			
5040.02	Sanierung Restaurant Arena/Sportzentrum (ehem. Restaurantbetrieb Schwimmbad)					30'000.00	
5040.25	Sanierung Rest. Strandbad/Küche Wohnung	150'000					
5040.26	Zaunanlagen Arena	80'000					
5040.27	PV-Anlage Arena	400'000	40'000				
5040.28	Umbauten gem. Empfehlung GVG	100'000					
5040.29	Ertüchtigung Kinderspielgeräte Strandbad	15'000					
5040.30	Erneuerung Flutlicht Curling/Hockey	100'000					
5090.03	Zaunanlagen Schwimmbad					137'000.00	
5090.06	Sanierung Tennisboden Eventhalle 2			135'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	4'225'000	155'000	4'001'300	192'000	2'657'358.57	5'059.80
			4'070'000		3'809'300		2'652'298.77
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	4'225'000	155'000	4'001'300	192'000	2'657'358.57	5'059.80
			4'070'000		3'809'300		2'652'298.77
6150	Gemeindestrassen	2'630'000	155'000	2'219'300	192'000	2'447'194.92	
5010.06	Monbielerstrasse Trottoir					31'528.40	
5010.07	Behindertengerechter Ausbau Postautohaltestellen	350'000		310'000		163'356.35	
5010.08	Altersrechte Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse			92'000			
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	200'000	65'000	300'000		83'014.80	
5010.10	Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörfjistrasse (Entlastung Bündellweg)	85'000		175'000		127'139.90	
5010.12	Landstrasse & Tempo 30-Massnahmen	90'000		325'000		4'473.80	
5010.13	Sanierung Winkelstrasse	450'000					
5010.34	Alte Selfrangastrasse (Sanierung)	175'000					
5010.35	Sanierung Bisträssli/Gulfiastrasse	95'000		55'000		60.00	

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.42	Strassenunterführung Bahnhof Klosters-Dorf (Beschluss Urnengmd. v.15.09.2019)			220'000		1'277'777.85	
5010.49	Sanierung Oberdorfweg Serneus					16'546.40	
5010.55	Zufahrt Alpenrösli					222'584.85	
5010.57	Sanierung Mälcheti Platz					136'017.12	
5010.58	Einfahrt zum Gäuggeliweg optimieren			135'000		974.85	
5010.59	Bahnhofstrasse im Dorf/Silvapinaweg	410'000		408'300			
5010.60	Erschliessung Sunniweg			7'000			
5010.61	Erschliessung Alte Gasse Saas	125'000		25'000			
5010.62	Belagssanierung Doggilochstrasse	200'000					
5010.63	Sanierung Alte Landstrasse Dorf, Etappe 2	100'000					
5010.64	Sanierung Gulfiastrasse	50'000					
5040.01	Fussgängerbrücke PP Alte Eisbahn			57'000			
5040.02	Erneuerung Lehenbrücke	250'000		60'000			
5090.01	Ersatz Zäune Gemeindestrassen			50'000			
5090.08	Leitsystem gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept	50'000				383'720.60	
6310.03	Kantonsbeitrag behindertengerechter Umbau Postautohaltestellen		90'000		92'000		
6310.04	Beitrag Sanierung Trockenmauern				100'000		
6151	Parkplätze	1'265'000		800'000		65'934.95	5'059.80
5010.03	Parkplatz Cholplatz	65'000					
5010.04	Parkhaus Casanna	600'000		600'000		55'164.95	
5010.19	Parkhalle Monbiel	600'000		200'000		10'770.00	
6370.04	Ersatzabgaben Parkplätze						5'059.80
6152	Strassenbeleuchtung	110'000		237'000		144'228.70	
5010.07	Ersatz Natriumdampflampen Klosters					144'228.70	
5010.09	Erneuerung Strassenbeleuchtung Talbachstrasse			90'000			
5010.10	Leuchten Ersatz Bahnhofstrasse Klosters Platz			19'000			
5010.11	Erneuerung Strassenbeleuchtung und Kandelaber Serneus			128'000			
5010.12	Winkelstrasse, Kabel und Lampen	50'000					
5010.14	Beleuchtung + Kabel Bahnhofstrasse/Silvapinaweg	60'000					
6190	Werkbetriebe	220'000		745'000			
5060.08	Pistenfahrzeug Ersatz Prinoth Jg. 2008			310'000			
5060.24	Schneefräse Ersatz Meile Jg. 2010			385'000			
5060.25	Ersatz L300 Bike Jg. 2000			50'000			
5060.26	Ersatz HOLDER 480 (Jg. 2014)	220'000					

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'915'000	696'000	5'970'000	650'000	5'124'908.35	1'634'408.70
	Nettoergebnis		6'219'000		5'320'000		3'490'499.65
71	Wasserversorgung	2'345'000	346'000	1'175'000	300'000	2'048'566.30	889'488.95
	Nettoergebnis		1'999'000		875'000		1'159'077.35
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'345'000	346'000	1'175'000	300'000	2'048'566.30	889'488.95
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	250'000		250'000		158'352.05	
5031.03	WV Landstrasse Teilstück Brücke			350'000			
5031.07	WV Winkelstrasse	240'000					
5031.11	WV Leitungen nach Fraschmardenn					111'526.55	
5031.33	WV Sanierung Guggeliweg					90'592.85	
5031.34	WV Davoserstrasse			90'000			
5031.35	WV Oberdorfweg Serneus					149.70	
5031.37	WV Quellsanierung Gute Brunnen Serneus			455'000			
5031.38	WV Transportleitung Gute Brunnen Serneus	666'000					
5031.40	Arsenadsorption Fraschmardenn					1'669'359.90	
5031.41	WV Ersatz Transportleitung Monbiel	300'000					
5031.42	WV Trinkwasserkraftwerk Serneus	809'000					
5031.98	WV Leitungskataster	30'000		30'000		18'585.25	
5031.98	WV alte Selfrangastrasse (Teilsanierung)	50'000					
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						30'000.00
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge		96'000		50'000		20'525.00
6370.05	Wasseranschlussbeiträge		250'000		250'000		838'963.95
72	Abwasserbeseitigung	2'370'000	350'000	2'285'000	350'000	699'938.90	735'705.75
	Nettoergebnis		2'020'000		1'935'000	35'766.85	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'370'000	350'000	2'285'000	350'000	699'938.90	735'705.75
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	200'000		200'000		95'248.40	
5032.18	Kanal. Saas Sammelleitung (Sanierung)			60'000		523.60	
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	150'000		250'000		147'043.40	
5032.31	Freispiegelleitung			100'000			
5032.33	Kanalisation und Meteorwasserleitung Winkelstrasse	300'000					
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	100'000		300'000			
5032.36	Bahnhofstrasse Dorf Kanalisationserneuerung	225'000		130'000			
5032.37	Sanierung Alte Landstrasse Klosters Dorf			75'000			
5032.38	Kanalisationserneuerung Landstrasse/Brücke	50'000		350'000			

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.39	Sanierung Wasserleitungen Gulfia	700'000		100'000			
5042.02	Projektierung Biogasanlage					1'344.00	
5042.03	Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	400'000		400'000		25'817.60	
5042.05	PV-Anlage Dach, Dach- und Fassadensanierung Serneus					185'451.50	
5042.06	Erneuerung Elektroinstallationen Gulfia					118'700.05	
5042.07	Methanschluß ARA Gulfia					63'166.25	
5042.08	Sanierung Mauerkronen Becken Serneus und Gulfia			75'000			
5062.06	Ersatz SPS - Steuerung Gulfia und Serneus					62'644.10	
5062.07	Ersatz Rechen Waschpresse			135'000			
5062.08	Kreidebeschickungsanlage Serneus			60'000			
5062.11	Malerarbeiten ARA Gulfia	75'000					
5062.12	GEP-Aufnahmen	120'000					
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement	50'000		50'000			
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge		350'000		350'000		735'705.75
73	Abfallwirtschaft	150'000		550'000		1'994'000.00	
	Nettoergebnis		150'000		550'000		1'994'000.00
7300	Abfallwirtschaft					1'994'000.00	
5543.00	Beteiligung an der GEVAG					1'994'000.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	150'000		550'000			
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	150'000		550'000			
74	Verbauungen	650'000		1'100'000		16'578.80	
	Nettoergebnis		650'000		1'100'000		16'578.80
7410	Gewässerverbauungen	650'000		1'100'000		16'578.80	
5020.04	Sanierung Sperren Sagenbach			450'000		7'459.25	
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	500'000		200'000		7'320.65	
5020.17	Verbauung Pischabach			200'000			
5020.18	Interventionsmassnahmen Novai (Planung und Umsetzung)	100'000		150'000			
5020.19	Zufahrt Geschiebesammler Bündelti Belagsarbeiten	50'000				1'798.90	
5020.20	Hochwasserschutzanlage Arena			100'000			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	450'000		450'000		246'744.15	
	Nettoergebnis		450'000		450'000		246'744.15

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	450'000		450'000		246'744.15	
5040.01	E-Tankstellen			100'000		74'684.05	
5040.02	Muster Photovoltaik	250'000		200'000			
5090.01	Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	200'000		150'000		172'060.10	
77	Übriger Umweltschutz	350'000		210'000			
	Nettoergebnis		350'000		210'000		
7710	Friedhof und Bestattung	350'000		210'000			
5040.01	Überdachung Aufbahrungsraum ref. Kirche	230'000		210'000			
5040.02	Friedhof Platz, Hauptweg, Belagsarbeiten	70'000					
5040.03	Aufbahrungsraum Vergrösserung	50'000					
79	Raumordnung	600'000		200'000		119'080.20	9'214.00
	Nettoergebnis		600'000		200'000		109'866.20
7900	Raumordnung	600'000		200'000		119'080.20	9'214.00
5090.00	Ortsplanung	600'000		200'000		119'080.20	
6310.00	IR-Beiträge von Kantonen						9'214.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'525'000	3'602'000	5'870'000	3'596'800	3'728'364.34	1'406'372.55
	Nettoergebnis		2'923'000		2'273'200		2'321'991.79
81	Landwirtschaft	1'190'000	750'000	1'195'000	750'000	595'877.95	147'040.00
	Nettoergebnis		440'000		445'000		448'837.95
8110	Landwirtschaft	1'100'000	750'000	1'050'000	750'000	30'703.25	
5090.12	LAP Strukturverbesserung	1'000'000		1'000'000		30'703.25	
5090.15	Strukturverbesserung Saas (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	100'000					
5090.16	Strukturverbesserung Klosters-Serneus			50'000			
6310.01	Beitrag Strukturverbesserung		750'000		750'000		
8180	Alpwirtschaft	90'000		145'000		565'174.70	147'040.00
5010.01	Sanierung Alpwege	90'000		65'000			
5030.01	Sanierung Stromzuführung Alpen					565'174.70	
5040.01	Erneuerung Brücke Novai			80'000			
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						30'000.00
6310.28	Kantonsbeitrag Melkstand Alp Pardenn						117'040.00

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
82	Forstwirtschaft	3'465'000	2'852'000	3'400'000	2'846'800	1'978'058.94	1'259'332.55
	Nettoergebnis		613'000		553'200		718'726.39
8200	Forstwirtschaft	3'465'000	2'852'000	3'400'000	2'846'800	1'978'058.94	1'259'332.55
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	600'000		200'000		34'271.15	
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	925'000		1'160'000		907'832.35	
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	200'000		100'000		17'182.05	
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1'740'000		1'940'000		739'450.10	
5520.01	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt (Forst Madrisa)					279'323.29	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						12'015.00
6310.10	Kantonsbeitrag Erschliessungen (SIE)		629'000		788'800		449'352.70
6310.14	Kantonsbeitrag Schutzbauten (SIS)		150'000		75'000		12'620.10
6310.17	Kantonsbeitrag Waldwege		420'000		140'000		
6310.21	Kantons-u. Nutzniesserbeitrag SSV Gruobenwald		1'653'000		1'843'000		751'015.45
6350.03	Beitrag RhB SSV Gruobenwald						34'329.30
84	Tourismus	1'470'000		970'000		1'132'152.40	
	Nettoergebnis		1'470'000		970'000		1'132'152.40
8400	Tourismus	1'470'000		970'000		1'132'152.40	
5010.02	Geländeanpassungen Langlaufloipe und Winterwanderwege	70'000				17'960.40	
5010.04	Camping/Stellplatz					1'292.40	
5010.06	Sanierung Wanderweg Dunkel Aue			120'000		3'055.95	
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	250'000		250'000		62'873.20	
5010.08	Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue			25'000			
5010.12	Sanierung Themenweg Zwergenweg	150'000		100'000		8'970.30	
5010.13	Anschlüsse Veloweg Klosters-Davos	50'000		50'000			
5010.14	Campingplatz Lengland	200'000		50'000			
5010.15	Loipenanpassungen Masura	200'000		100'000			
5010.50	Erweiterung Signaletik	50'000		50'000		75'770.10	
5040.05	Winterweihnachtsmarkt					9'986.20	
5040.20	Infrastrukturgebäude, Ersatzbau Schopf Bündelti			25'000		590'408.65	
5040.25	Sanierung Spielplätze	100'000		100'000		318'997.75	
5060.01	Schneeerzeuger, Ersatz					42'837.45	
5060.02	Schneeerzeugung	200'000					
5060.03	Einführung Langlaufpass	100'000					

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5090.08	Masterplan Bike	100'000		100'000			
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	400'000		305'000		22'275.05	
	Nettoergebnis		400'000		305'000		22'275.05
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	400'000		305'000		22'275.05	
5030.01	Deponieerweiterung an den Erlen	150'000		55'000		22'275.05	
5030.02	Ersatz Zufahrt Deponie an den Erlen	250'000		250'000			
9	FINANZEN UND STEUERN					3'245'841.05	12'294'577.61
	Nettoergebnis					9'048'736.56	
99	Abschluss					3'245'841.05	12'294'577.61
	Nettoergebnis					9'048'736.56	
9990	Abschluss					3'245'841.05	12'294'577.61
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt						7'525'118.66
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk						2'120'265.30
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung						645'819.30
5900.03	Passivierte Einnahmen Abfallwirtschaft						2'003'374.35
6900.00	Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt					1'615'008.85	
6900.01	Aktiviert Ausgaben Wasserwerk					867'298.75	
6900.02	Aktiviert Ausgaben Abwasserbeseitigung					754'159.10	
6900.03	Aktiviert Ausgaben Abfallwirtschaft					9'374.35	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
				Ausgaben Einnahmen								
	NETTOINVESTITIONEN VV		-118'180'500		-14'218'500	-18'548'000	-26'482'000	-37'895'000	-16'356'000	-6'711'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		-19'654'000		-1'524'000	-1'746'000	-8'384'000	-8'000'000				
021	Gemeindevverwaltung		-100'000		-50'000	-50'000						
0210	Gemeindevverwaltung		-50'000		-50'000							
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	1	-50'000		-50'000							
0220	Bauverwaltung		-50'000			-50'000						
5200.01	Digitalisierung Bauamt (Devisierungsprogramm)	1	-50'000			-50'000						
029	Verwaltungsliegenschaften		-26'143'000		-2'766'000	-3'286'000	-9'589'000	-9'672'000	-860'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften		-19'554'000		-1'474'000	-1'696'000	-8'384'000	-8'000'000				
5030.06	Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Parz. 125 /Kirchgasse 4+6	1	-76'000		-70'000	-6'000						
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,104,105	1	-287'000		-140'000	-140'000	-7'000					
5040.05	Umrüstung Fernwärme + FBH Kfz Gädemji, Haus Hitz	1	-65'000		-65'000							
5040.06	Rückbau und Umnutzung Heizungsräume nach Fernwärmeanschluss	1	-25'000		-25'000							
5040.10	Planung und Sanierung Haus Hitz inkl. PV	1	-100'000		-100'000							
5040.11	Haus Filiana Windfang, energetische Optimierung, Beleuchtung	1	-132'000			-132'000						
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelli LLZ/Biathlöh?	1	-50'000			-50'000						
5040.25	Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach Beleuchtung, PV-Anlage	1	-480'000		-62'000	-418'000						
5040.14	Haus Jauch + Bibliothek energetische Optimierung, Beleuchtung	1	-370'000		-80'000		-290'000					
5040.15	Planung Genossenschaftswohnungen (Betriebsmodell noch offen)	1	-16'500'000		-250'000	-250'000	-8'000'000	-8'000'000				
5040.16	Planung und Sanierung Gaströchi inkl. Öffentliches WC	1	-682'000		-682'000							
offen	Werkhof Sanierung energetisch, PV	1	-87'000				-87'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
5030.01	Anerkennung Quellnutzung Vereine - Machbarkeit/Projektierung	1	-100'000			-100'000						
5030.03	Wärmeverbund Biogasanlagen - BHF Klosters Dorf	1	-600'000			-600'000						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		-2'114'000		-280'000	-300'000	-510'000	-654'000	-400'000			
1405	Grundbuchamt		-100'000		-50'000	-50'000						
5090.02	Einführung IT Eidg. Grundbuch	1	-100'000		-50'000	-50'000						
1500	Feuerwehr		-964'000		-180'000	-150'000	-410'000	-254'000				
5060.08	Neuanschaffung Autodrehleitern (ADL)	1	-1'400'000		-300'000	-300'000	-500'000	-300'000				
5060.09	Neuanschaffung Fahrzeuge/Maschinen	1			-30'000							
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)	1	436'000		150'000	150'000	90'000	46'000				
6310.10	GVG-Beiträge	1										
1610	Militärische Verteidigung		-1'050'000		-50'000	-100'000	-100'000	-400'000	-400'000			
5040.05	Sanierung Kugelfänge (Saas + Klosters)	1	-1'250'000		-50'000	-100'000	-100'000	-600'000	-400'000			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton	1	200'000					200'000				
1620	Zivilschutz											
2	BILDUNG		-2'528'000		-240'000	-485'000	-575'000	-768'000	-460'000			
2170	Schullehensschaften		-2'528'000		-240'000	-485'000	-575'000	-768'000	-460'000			
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz (sistiert Schulrat)	1	-165'000		-80'000	-85'000						
5040.18	SH Semeus Neugestaltung Aussenanlagen (Schulrat)	1	-140'000			-140'000						
5040.09	SA Klosters Platz PV Fassade TH (GU Green Deal GR)	1										
5040.16	Schulanlage Klosters-Platz Wetterschutz (reduzierte Massnahme 2024)	1	-85'000				-85'000					
5040.17	Planung Schulhaus Dorf - Gebäude Ost (1945)	1	-1'450'000		-160'000		-160'000	-670'000	-460'000			
5040.20	Schulhaus Semeus, Fenster+Heizung	1	-590'000			-260'000	-330'000					
offen	Schulhaus Semeus, Aufdach PV (GU Green Deal GR)	1	-98'000					-98'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
2190	Schulleitung und Schulverwaltung											
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		-1'947'000		-772'000	-805'000	-120'000	-250'000				
3290	Kultur übriges		-43'000		-43'000							
5200.01	Fotodatenbank Klosters	1	-43'000		-43'000							
3410	Sport		-1'904'000		-729'000	-805'000	-120'000	-250'000				
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich	1	-594'000		-594'000							
5040.25	Sanierung Rest. Strandbad/Küche Wohnung	1	-150'000			-150'000						
5090.26	Zaunanlagen Arena	1	-80'000			-80'000						
5090.04	Renovation Tennisplätze Arena und Klosters Dorf	1										
5090.06	Sanierung Tennisboden Eventhalle 2	1	-135'000		-135'000							
5040.27	PV-Anlage Arena	1	-360'000			-360'000						
5040.28	Umbauten gemäss Empfehlungen GVG (Elementarschäden)	1	-100'000			-100'000						
offen	Ersatz Kunstrasen	1	-250'000					-250'000				
5040.29	Ertüchtigung Kinderspielgeräte (Spielplatz Strandbad)	1	-135'000			-15'000	-120'000					
5040.30	Erneuerung Flutlichtanlage (auf LED) Arena, Bereich Curling und Hockey	1	-100'000			-100'000						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		-38'894'300		-3'809'300	-4'070'000	-8'730'000	-16'725'000	-5'105'000	-455'000		
615	Gemeindestrassen		-64'126'500		-8'042'500	-9'043'000	-14'381'000	-22'743'000	-8'408'000	-1'531'000		
6150	Gemeindestrassen		-8'967'300		-2'027'300	-2'475'000	-1'110'000	-1'915'000	-1'045'000	-395'000		
5010.06	Montbielerstrasse Trottoir	†										
5010.07	Behindertengerechter Ausbau Postautohaltestellen	1	-2'060'000		-310'000	-350'000	-350'000	-350'000	-350'000	-350'000		
5010.08	Altersgerechte Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse	1	-92'000		-92'000							
5010.17	Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe)	†										
5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost	1										
5010.41	Saas, Oberdorfweg	†										
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	1	-975'000		-300'000	-135'000	-135'000	-135'000	-135'000	-135'000		

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 21.09.2023 10:48:50

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
5010.10	Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörfjistrasse (Entlastung Bündellweg)	1	-260'000		-175'000	-85'000						
5010.12	Landstrasse & Tempo 30-Massnahmen	1	-415'000		-325'000	-90'000						
5010.13	Sanierung Winkelstrasse	1	-550'000			-450'000	-100'000					
5010.15	Sanierung Madrisastrasse	1	-700'000					-450'000	-250'000			
5010.34	Alte Selfrangastrasse (Sanierung)	1	-175'000			-175'000						
5010.35	Bisträssli/Culfiastrasse 2. Etappe	1	-150'000		-55'000	-95'000						
5010.36	Sanierung Bildweg	1	-120'000					-120'000				
5010.42	Strassenunterführung Bahnhof Klosters-Dorf (WC-Anlage)	1	-220'000		-220'000							
5010.44	Sanierung Gäuggeliweg	1										
5010.45	Sanierung Falfärmweg	1										
5010.46	Alpweg Veretna-Vemeta (Unterhalt/Sanierung)	1										
5010.47	Mönchalp / Trilt bis Vordersäss-Hintersäss	1										
5010.48	Davoserstrasse Trottoir	1										
5010.50	Neugestaltung Platz vor dem Rathaus	1										
5010.51	Sanierung Vorplatz Haus Schlegel	1										
5010.52	Zugang zur Madrisa	1										
5010.53	Klein Riedweg Saas	1										
5010.54	Rüthweg	1										
5010.56	Einfahrt zum Gäuggeliweg optimieren	1	-135'000		-135'000							
5010.59	Bahnhofstrasse im Dorf/Silvapinaweg	1	-683'300		-408'300	-410'000	-65'000					
5010.60	Erschliessung Sunniweg	1	-7'000		-7'000							
5010.61	Erschliessung Alte Gasse Saas	1	-150'000		-25'000	-125'000						
5090.01	Ersatz Zäune Gemeindestrassen	1	-50'000		-50'000							
5090.08	Leitsystem gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept	1	-50'000			-50'000						
5040.01	Fussgängerbrücke PP alte Eisbahn	1	-57'000		-57'000							
5040.02	Erneuerung Lehenbrücke	1	-310'000		-60'000	-250'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
6310.03	Kantonsbeitrag behindertengerechter Umbau Postautohaltestellen	1	542'000		92'000	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000		
6310.04	Beitrag Sanierung Trockenmauern	1	100'000		100'000							
5010.62	Belagssanierung Doggilochstrasse	1	-200'000			-200'000						
offen	Projektilierung + Sanierung Doggilochstrasse	1	-900'000				-100'000	-400'000	-400'000			
5010.63	Alte Landstrasse Klosters Dorf, 2. Etappe	1	-100'000			-100'000						
5010.64	Gulfiastrasse Sanierung	1	-650'000			-50'000	-200'000	-400'000				
offen	Erstellen Strassenzustandsaufnahmen/Sanierungskonzept	1	-400'000				-250'000	-150'000				
6151	Parkplätze		-28'230'000		-800'000	-1'285'000	-7'565'000	-14'600'000	-4'000'000			
5010.03	Parkplatz Cholplatz	1	-65'000			-65'000						
5010.04	Parkhaus Casanna	1	-25'200'000		-600'000	-600'000	-6'000'000	-14'000'000	-4'000'000			
5010.08	Parkplätze am Bündeltli (Erweiterung gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept)	1	-65'000				-65'000					
5010.19	Parkhalle Monbiel	1	-2'900'000		-200'000	-600'000	-1'500'000	-600'000				
6152	Strassenbeleuchtung		-527'000		-237'000	-110'000		-60'000	-60'000	-60'000		
5010.09	Erneuerung Strassenbeleuchtung Talbachstrasse	1	-90'000		-90'000							
5010.10	Leuchten Ersatz Bahnhofstrasse Klosters Platz	1	-19'000		-19'000							
5010.11	Erneuerung Strassenbeleuchtung und Kandelaber Semeus	1	-128'000		-128'000							
5010.12	Winkelstrasse Erneuerung Strassenbeleuchtung und Kabelanlage	1	-50'000			-50'000						
offen	Erneuerung Strassenbeleuchtung äussere Bahnhofstrasse Klosters Platz	1										
5010.14	Erneuerung Strassenbeleuchtung Bahnhofstrasse/Silvapinaweg Klosters Dorf	1	-60'000			-60'000						
offen	Erneuerung Strassenbeleuchtung Doggilochstrasse	1	-180'000					-60'000	-60'000	-60'000		
6190	Werkbetriebe		-1'170'000		-745'000	-220'000	-55'000	-150'000				
5060.08	Ersatz Pistenfahrzeug Prinoth Jg. 2008	1	-310'000		-310'000							
5060.24	Schneefräse Ersatz Meile Jg. 2010	1	-385'000		-385'000							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
5060.25	Ersatz L300 Bike Jg. 2000	1	-50'000		-50'000							
offen	Ersatz Traktor Same, Saas Jg.2013	1	-150'000					-150'000				
5060.26	Ersatz Holder 480 Jg. 2014	1	-220'000			-220'000						
offen	Ersatz Hobelmaschine Werkhof	1	-55'000				-55'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		-13'110'000		-1'960'000	-2'050'000	-3'600'000	-3'000'000	-2'300'000	-200'000		
74	Verbauungen		-16'625'000		-2'405'000	-2'490'000	-4'240'000	-3'890'000	-2'850'000	-750'000		
7410	Gewässerverbauungen		-8'650'000		-1'100'000	-850'000	-2'300'000	-2'500'000	-2'100'000			
5020.04	Sanierung Sperren Sagenbach (ausserhalb Siedlungsgebiet)	1	-450'000		-450'000							
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	1	-6'700'000		-200'000	-500'000	-2'000'000	-2'000'000	-2'000'000			
5020.16	Aeuja Tobelbach Zufahrt und Geschiebesammler	1	-300'000				-300'000					
5020.17	Verbauung Fischabach (Landerwerb)	1	-600'000		-200'000			-200'000	-100'000			
5020.18	Interventionsmassnahmen Navai (Planung und Umsetzung)	1	-650'000		-150'000	-100'000		-300'000				
5020.19	Zufahrt Geschiebesammler Bündelli (Belagsarbeiten)	1	-50'000			-50'000						
5020.20	Hochwasserschutzanlage Arena	1	-100'000		-100'000							
7420	Lawinendienst											
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umwelts		-1'700'000		-450'000	-450'000	-200'000	-208'000	-200'000	-200'000		
5040.01	E-Tankstellen	1	-100'000		-100'000							
5090.01	Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	1	-1'150'000		-150'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000		
5040.02	Muster Photovoltaik	1	-450'000		-200'000	-250'000						
7710	Friedhof und Bestattung		-1'160'000		-210'000	-350'000	-600'000					
5000.01	Erneuerung Friedhofmauern Ref. Kirche Klosters	1										
5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus & Saas	1										
5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus Treppe , Eingangstor	1										
5040.01	Überdachung Aufbahrungsraum ref. Kirche	1	-440'000		-210'000	-230'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
5040.02	Friedhof Klosters Platz, Hauptweg, Belagsarbeiten	1	-70'000			-70'000						
5040.03	Aufbahrungsraum Vergrößerung	1	-650'000			-50'000	-600'000					
offen	Friedhof Klosters Platz, Sicht-/Ballschutz, Absturzsicherung zu Schulhaus	1										
7900	Raumordnung		-1'600'000		-200'000	-600'000	-500'000	-300'000				
5090.01	Ortsplanung diverses	1	-200'000		-50'000	-50'000	-50'000	-50'000				
5090.21	Teilrevision Ortsplanung Phase 2 + 3	1	-600'000		-150'000	-150'000	-150'000	-150'000				
5090.28	Planung und Umsetzung UHB-Verkabelung Gemeinde Klosters	1	-800'000			-400'000	-300'000	-100'000				
8	VOLKSWIRTSCHAFT		-12'122'200		-2'273'200	-2'923'000	-2'031'000	-3'018'000	-1'001'000	-876'000		
8110	Landwirtschaft		-2'850'000		-300'000	-350'000	-550'000	-550'000	-550'000	-550'000		
5090.12	LAP Strukturverbesserung	1	-5700'000		-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000	-600'000	-900'000	-900'000		
5090.15	Strukturverbesserung Saas	1	-3'300'000			-100'000	-800'000	-800'000	-800'000	-800'000		
5090.16	Strukturverbesserung Klosters-Semeus	1	-50'000		-50'000							
6310.01	Beitrag Strukturverbesserung	1	4'200'000		750'000	750'000	750'000	650'000	650'000	650'000		
offen	Beitrag Strukturverbesserung Saas	1	2'000'000				500'000	500'000	500'000	500'000		
8180	Alpwirtschaft		-665'000		-145'000	-90'000	-90'000	-340'000				
5010.01	Sanierung Alpwege	1	-335'000		-65'000	-90'000	-90'000	-90'000				
5040.01	Emeuerung Brücke Novai	1	-330'000		-80'000			-250'000				
82	Forstwirtschaft		-2'772'200		-553'200	-613'000	-541'000	-438'000	-301'000	-326'000		
8200	Forstwirtschaft		-2'772'200		-553'200	-613'000	-541'000	-438'000	-301'000	-326'000		
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel	1	-3'200'000		-200'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000		
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1	-4'385'000		-1'160'000	-925'000	-1'050'000	-650'000	-300'000	-300'000		
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	1	-900'000		-100'000	-200'000	-100'000	-200'000	-100'000	-200'000		
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1	-3'680'000		-1'940'000	-1'740'000						
6310.10	Kantonsbeitrag Erschliessungen (SIE)	1	2'981'800		788'800	629'000	714'000	442'000	204'000	204'000		
6310.14	Kantonsbeitrag Schutzbauten (SIS)	1	675'000		75'000	150'000	75'000	150'000	75'000	150'000		

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 21.09.2023 10:48:50

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
6310.17	Kantonsbeitrag Waldwege	1	2'240'000		140'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000		
6310.21	Kantonsbeitrag SSV Gruobenwald	1	3'496'000		1'843'000	1'653'000						
84	Tourismus		-5'130'000		-970'000	-1'470'000	-850'000	-1'690'000	-150'000			
8400	Tourismus		-5'130'000		-970'000	-1'470'000	-850'000	-1'690'000	-150'000			
5010.02	Geländeanpassungen Landlaufwege und Winterwanderwege	1	-70'000			-70'000						
5010.05	Sanierung Wanderweg Mönchalp	1										
5010.06	Sanierung Wanderweg Dunkel Aue	1	-120'000		-120'000							
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	1	-500'000		-250'000	-250'000						
5010.08	Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue (Grillstelle)	1	-25'000		-25'000							
5010.12	Sanierung Themenweg Zwergenweg	1	-250'000		-100'000	-150'000						
5010.13	Anschlüsse Veloweg Klosters-Davos	1	-100'000		-50'000	-50'000						
5010.50	Erweiterung Signaletik	1	-250'000		-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000			
5040.20	Infrastrukturgebäude, Ersatzbau Schopf Bündelti	1	-25'000		-25'000							
5040.25	Sanierung Spielplätze	1	-390'000		-100'000	-100'000	-50'000	-140'000				
5010.14	Campingplatz Lengland	1	-2'250'000		-50'000	-200'000	-600'000	-1'400'000				
5010.15	Loipenanpassungen Masura	1	-300'000		-100'000	-200'000						
5090.08	Masterplan Bike	1	-500'000		-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000			
offen	Begegnungsort Monbiel	1	-50'000				-50'000					
5060.02	Schneerzeugung	1	-200'000			-200'000						
5060.03	Einführung Langlaufpass	1	-100'000			-100'000						
89	Sonstige gewerbliche Betriebe		-705'000		-305'000	-400'000						
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		-705'000		-305'000	-400'000						
5030.01	Deponierweiterung an den Erlen	1	-205'000		-55'000	-150'000						
5030.02	Ersatz Zufahrt Deponie an den Erlen	1	-500'000		-250'000	-250'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)		-6'054'000		-875'000	-1'999'000	-980'000	-480'000	-940'000	-780'000		
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	1	-1'500'000		-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000		
5031.03	WV Landstrasse Teilstück Brügga	1	-350'000		-350'000							
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										
5031.34	WV Davoserstrasse	1	-90'000		-90'000							
5031.07	WV Winkelstrasse	1	-240'000			-240'000						
5031.98	WV Leitungskataster	1	-180'000		-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000		
6310.07	Feuerpolizei-Beitrag GWPW Pardenn	1										
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge (GVG)	1	346'000		50'000	96'000	50'000	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		
5031.37	WV Quellsanierung Gute Brunnen Semeus	1	-455'000		-455'000							
5031.38	WV Transportleitung Gute Brunnen Semeus	1	-666'000			-666'000						
5031.42	WV Trinkwasserkraftwerk Semeus	1	-809'000			-809'000						
5031.41	WV Ersatz Transportleitung Monbiel	1	-300'000			-300'000						
5032.00	WV alte Selfrangastrasse (Teilsanierung)	1	-50'000			-50'000						
offen	WV Sanierung Schwenditobel/Schwendiriss	1	-800'000				-800'000					
offen	WV Transportleitung Gute Brunnen Teilstück ufem Boden- usser Feld	1	-200'000				-200'000					
offen	WV Rofia	1	-250'000					-250'000				
offen	WV Erneuerung und Optimierung Prozessleitsystem	1	-250'000					-250'000				
offen	WV Reservoirzuleitung Mezzaselva	1	-160'000						-160'000			
offen	WV RES Mezzaselva (Neubau)	1	-800'000						-800'000			
offen	WV RES Gua (Neubau)	1	-800'000							-800'000		

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				-1'935'000	-2'020'000	-1'552'000	-5'000'000	-6'150'000	-4'400'000		
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	1	-600'000		-200'000	-200'000	-100'000	-100'000				
5032.18	Kanal. Saas Sammelleitung (Sanierung)	1	-60'000		-60'000							
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	1	-700'000		-250'000	-150'000	-150'000	-150'000				
5032.31	Freispiegelleitung	1	-5'400'000		-100'000		-300'000	-3'000'000	-2'000'000			
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	1	-1'900'000		-300'000	-100'000	-500'000	-500'000	-500'000			
5032.36	Bahnhofstrasse Dorf/Silvapinaweg Kanalisationserneuerung	1	-355'000		-130'000	-225'000						
5032.37	Sanierung Kanal. Alte Landstrasse Klosters Dorf	1	-75'000		-75'000							
5042.03	Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	1	-8'200'000		-400'000	-400'000	-400'000	-1'000'000	-3'000'000	-3'000'000		
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement	1	-100'000		-50'000	-50'000						
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge	1	700'000		350'000	350'000						
5032.38	Kanalisationserneuerung Landstrasse/Brügga	1	-400'000		-350'000	-50'000						
5032.33	Kanalisation und Meteorwasserleitung Winkelstrasse	1	-300'000			-300'000						
5062.07	Ersatz Rechen Waschpresse	1	-135'000		-135'000							
offen	Dekanter Ersatz	1	-300'000						-300'000			
offen	Ersatz Betriebsfahrzeug	1	-42'000				-42'000					
5062.08	Sanierung Mauerkronen Becken Serneus und Gulfia	1	-75'000		-75'000							
5062.08	Kreidebeschickungsanlage Serneus	1	-120'000		-60'000		-60'000					
offen	PV-Faltdach mit Speicher Gulfia	1	-700'000									-700'000
offen	Anpassungen Vorklärbecken	1	-100'000						-100'000			
offen	Räumer Sand-/Fettfang Ersatz	1	-100'000									-100'000
offen	Belag Neu Serneus und Gulfia	1	-400'000									-400'000
5032.39	Sanierung Meteorleitungen Gulfia	1	-800'000		-100'000	-700'000						
offen	Sanierung Kanal. Dogglochstrasse	1	-700'000					-250'000	-250'000	-200'000		
5062.11	Malerarbeiten ARA Gulfia	1	-75'000			-75'000						
5062.12	GEP Aufnahmen	1	-120'000			-120'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)		-700'000		-550'000	-150'000						
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	1	-700'000		-550'000	-150'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023		BU 2023		BU 2024		2025		2026		2027		2028		2029		später
				Ausgaben Einnahmen																
NETTOINVESTITIONEN FV			-6'624'400					-2'476'400		-2'933'000		-1'215'000								
offen	Personalhaus Selfranga / Fenster, Kanalisation, Heizung	1	-92'000					-92'000												
offen	Personalhaus Selfranga PV (Aufdach)	1	-62'000					-10'000		-52'000										
offen	Haus Genelin, Sanierung Garten und Vorplatz	1	-38'000							-38'000										
offen	Haus Genelin, Dach, Fenster, Rückbau Cheminée, Heizung	1	-191'000					-33'000				-158'000								
offen	Haus Genelin PV	1	-57'000									-57'000								
offen	Haus Schlegel, Fenster, Dach, Fassadensockel	1	-185'000					-25'000		-160'000										
offen	Haus Schlegel PV	1	-53'000							-53'000										
offen	Haus Chöft, Nasszellen, Küchen	1	-126'000					-26'000		-100'000										
offen	Haus Chöft, PV	1	-87'000							-87'000										
offen	Planung/Umnutzung alles Primarschulhaus Platz	1	-4'500'000					-1'000'000		-2'500'000		-1'000'000								
offen	Planung und Sanierung Haus Hitz	1	-1'233'400					-1'290'400		57'000										

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	647'397	6'000	47'300	-1'652'700	-3'554'200	-4'543'700	-4'808'300	-2'615'000
	Betrieblicher Aufwand	-46'875'841	-43'164'300	-42'080'300	-43'362'200	-45'075'700	-45'897'900	-46'491'600	-44'551'700
30	Personalaufwand	-11'952'880	-11'947'300	-12'350'200	-12'496'800	-12'644'300	-12'794'200	-12'945'600	-13'099'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-13'659'621	-13'539'900	-14'314'700	-14'528'800	-14'745'600	-14'966'200	-15'190'000	-15'417'400
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'657'569	-8'349'400	-5'189'500	-6'078'200	-7'334'500	-7'683'200	-7'760'000	-5'306'700
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'954'820	-839'000	-781'500	-671'600	-664'700	-657'500	-650'200	-642'700
36	Transferaufwand	-7'191'290	-7'388'700	-7'792'500	-7'857'800	-7'936'200	-8'004'600	-8'084'400	-8'165'600
37	Durchlaufende Beiträge								
39	Interne Verrechnungen	-1'459'661	-1'100'000	-1'651'900	-1'729'000	-1'750'400	-1'792'200	-1'861'400	-1'920'100
	Betrieblicher Ertrag	50'369'225	42'079'500	40'836'300	40'538'400	40'947'000	41'153'400	41'643'500	41'940'300
40	Fiskalertrag	35'356'038	28'864'000	26'712'700	26'896'100	27'081'600	27'285'000	27'507'000	27'667'700
41	Regalien und Konzessionen	1'348'583	1'413'600	1'413'100	1'413'100	1'413'100	1'413'100	1'413'100	1'413'100
42	Entgelte	8'287'832	7'781'600	6'122'600	6'138'000	6'153'600	6'168'800	6'184'000	6'199'400
43	Verschiedene Erträge	58'049	39'000	51'700	52'100	52'600	52'900	53'400	53'900
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	695'338	1'075'000	2'671'500	2'286'300	2'451'700	2'376'500	2'539'200	2'579'600
46	Transferertrag	3'163'723	1'806'300	2'496'700	2'309'500	2'332'300	2'355'900	2'379'400	2'403'400
47	Durchlaufende Beiträge								
49	Interne Verrechnungen	1'459'661	1'100'000	1'368'000	1'443'300	1'462'100	1'501'200	1'567'400	1'623'200
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'493'384	-1'084'800	-1'244'000	-2'823'800	-4'128'700	-4'744'500	-4'848'100	-2'611'400
34	Finanzaufwand	-2'024'747	-542'700	-745'200	-715'400	-1'072'000	-1'440'700	-1'601'700	-1'645'100
44	Finanzertrag	1'468'161	1'273'300	1'526'300	1'526'300	1'526'300	1'526'300	1'526'300	1'526'300
	Ergebnis aus Finanzierung	-556'586	730'600	781'100	810'900	454'300	85'600	-75'400	-118'800
	Operatives Ergebnis	2'936'798	-354'200	-462'900	-2'012'900	-3'674'400	-4'658'900	-4'923'500	-2'730'200
38	Ausserordentlicher Aufwand	-6'500'000							
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'210'599	360'200	510'200	360'200	120'200	115'200	115'200	115'200
	Ausserordentliches Ergebnis	-2'289'401	360'200	510'200	360'200	120'200	115'200	115'200	115'200
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	647'397	6'000	47'300	-1'652'700	-3'554'200	-4'543'700	-4'808'300	-2'615'000

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	647'397	6'000	47'300	-1'652'700	-3'554'200	-4'543'700	-4'808'300	-2'615'000
0	Allgemeine Verwaltung	-4'670'068	-4'664'000	-4'358'100	-4'667'700	-4'993'500	-5'042'400	-5'103'700	-5'155'700
3	Aufwand	-5'526'532	-5'404'600	-5'158'700	-5'470'100	-5'797'600	-5'848'300	-5'911'200	-5'964'900
4	Ertrag	856'464	740'600	800'600	802'400	804'100	805'900	807'500	809'200
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-432'729	-743'800	-395'700	-444'500	-492'600	-520'300	-534'100	-548'200
3	Aufwand	-1'639'705	-1'794'300	-1'445'200	-1'497'100	-1'548'900	-1'580'300	-1'597'700	-1'615'600
4	Ertrag	1'206'976	1'050'500	1'049'500	1'052'600	1'056'300	1'060'000	1'063'600	1'067'400
2	Bildung	-10'931'250	-8'231'300	-8'052'400	-8'174'800	-8'395'100	-8'402'900	-8'488'300	-8'190'700
3	Aufwand	-11'945'431	-9'149'600	-8'989'800	-9'120'500	-9'348'900	-9'365'200	-9'459'200	-9'170'300
4	Ertrag	1'014'182	918'500	937'400	945'700	953'800	962'300	970'900	979'600
3	Kultur, Freizeit und Sport	-2'242'007	-1'840'200	-1'858'900	-1'901'900	-2'182'000	-2'135'400	-2'153'400	-2'180'800
3	Aufwand	-3'313'178	-2'997'200	-2'923'400	-2'970'600	-3'015'100	-2'967'800	-2'990'200	-3'021'900
4	Ertrag	1'071'171	1'157'000	1'064'500	1'068'700	833'100	832'400	836'800	841'100
4	Gesundheit	-2'225'139	-2'189'500	-2'378'500	-2'402'200	-2'426'500	-2'450'700	-2'475'200	-2'500'100
3	Aufwand	-2'229'675	-2'194'500	-2'383'500	-2'407'300	-2'431'600	-2'455'900	-2'480'400	-2'505'400
4	Ertrag	4'536	5'000	5'000	5'100	5'100	5'200	5'200	5'300
5	Soziale Sicherheit	-564'455	-591'600	-800'900	-809'100	-817'100	-825'300	-833'500	-841'900
3	Aufwand	-628'328	-649'600	-861'900	-870'700	-879'300	-888'100	-897'000	-906'000
4	Ertrag	63'873	58'000	61'000	61'600	62'200	62'800	63'500	64'100
6	Verkehr	-9'985'716	-6'307'300	-5'669'000	-5'826'000	-6'370'700	-6'535'700	-6'630'800	-6'653'100
3	Aufwand	-12'715'713	-8'741'300	-8'221'800	-8'503'500	-9'073'400	-9'264'000	-9'385'000	-9'433'500
4	Ertrag	2'729'997	2'434'000	2'552'800	2'677'500	2'702'700	2'728'300	2'754'200	2'780'400
7	Umweltschutz und Raumordnung	803'514	-926'800	-921'000	-1'043'100	-949'400	-1'010'200	-1'025'100	-996'100
3	Aufwand	-5'667'918	-5'459'300	-5'705'300	-5'920'900	-5'992'200	-5'978'400	-6'166'700	-6'189'000
4	Ertrag	6'471'432	4'532'500	4'784'300	4'877'800	5'042'800	4'968'200	5'141'600	5'192'900
8	Volkswirtschaft	-3'254'418	-3'389'000	-2'119'500	-3'169'000	-3'540'500	-4'084'500	-4'111'500	-2'224'500
3	Aufwand	-6'804'407	-5'208'200	-4'651'100	-4'828'000	-5'206'900	-5'758'300	-5'792'800	-3'913'500
4	Ertrag	3'549'988	1'819'200	2'531'600	1'659'000	1'666'400	1'673'800	1'681'300	1'689'000
9	Finanzen	34'149'664	28'889'500	26'601'300	26'785'600	26'613'200	26'463'700	26'547'300	26'676'100
3	Aufwand	-4'929'700	-2'108'200	-2'484'800	-2'488'900	-2'853'800	-3'232'300	-3'413'100	-3'476'700
4	Ertrag	39'079'364	30'997'700	29'086'100	29'274'500	29'467'000	29'696'000	29'960'400	30'152'800

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 21.09.2023 10:48:50

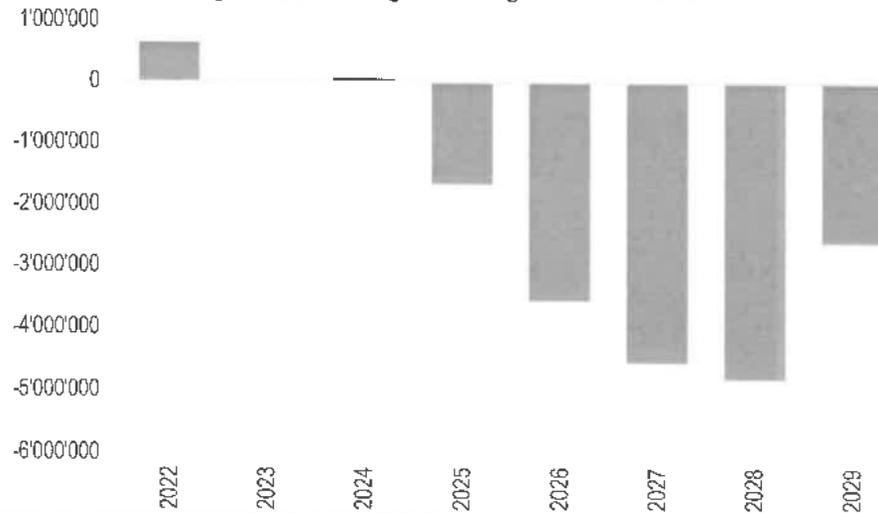
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	647'397	6'000	47'300	-1'652'700	-3'554'200	-4'543'700	-4'808'300	-2'615'000
011	Legislative	-151'213	-188'500	-190'500	-192'400	-194'300	-196'300	-198'300	-200'300
012	Exekutive	-586'943	-525'700	-521'500	-528'000	-534'600	-541'200	-548'100	-554'900
021	Gemeindeverwaltung	-2'266'882	-2'159'700	-2'426'200	-2'435'700	-2'468'400	-2'501'700	-2'535'200	-2'569'400
022	Bauverwaltung	-625'656	-631'000	-741'300	-752'900	-764'500	-776'400	-788'600	-790'900
025	Bürgergemeinde	-69'890	-80'000	-80'000	-80'800	-81'600	-82'400	-83'200	-84'100
026	Region	-75'602	-108'000	-116'500	-117'700	-118'800	-120'000	-121'200	-122'400
029	Verwaltungsliegenschaften	-893'882	-971'100	-282'100	-560'200	-831'300	-824'400	-829'100	-833'700
111	Polizei	-318'648	-396'900	-386'900	-392'000	-397'100	-402'300	-407'700	-413'000
140	Allgemeines Rechtswesen	417'590	293'900	76'400	71'600	66'800	61'900	57'000	51'700
150	Feuerwehr	-516'916	-569'600	-33'900	-67'900	-91'400	-93'900	-96'400	-98'900
161	Militärische Verteidigung	-6'476	-21'000	-28'400	-32'000	-46'000	-60'300	-60'400	-60'700
162	Zivile Verteidigung	-8'279	-50'200	-22'900	-24'200	-24'900	-25'700	-26'600	-27'300
211	Eingangsstufe	-492'988	-513'000	-535'000	-541'700	-548'400	-555'200	-562'200	-569'200
212	Primarstufe	-1'555'759	-1'603'000	-1'636'000	-1'656'700	-1'677'600	-1'698'800	-1'720'300	-1'742'000
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	-1'542'880	-1'584'000	-1'525'800	-1'545'200	-1'564'800	-1'584'700	-1'604'800	-1'625'000
214	Musikschulen	-71'640	-76'000	-76'000	-76'800	-77'500	-78'300	-79'100	-79'900
217	Schulliegenschaften	-5'892'839	-3'076'800	-2'712'500	-2'766'700	-2'918'700	-2'856'600	-2'871'600	-2'502'800
218	Tagesbetreuung	-101'550	-88'000	-109'600	-111'700	-114'000	-116'200	-118'400	-120'600
219	Volksschule Übriges	-384'372	-417'000	-399'000	-404'900	-410'700	-416'900	-422'900	-429'200
220	Sonderschulen	-796'241	-667'500	-849'500	-859'900	-870'200	-880'900	-891'600	-902'400
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	-77'345	-195'000	-195'000	-197'000	-198'900	-200'900	-202'900	-204'900
252	Höhere Fachschulen + a/allgemeinb.Schulen	-100							
273	Fachhochschulen	-6'300	-3'000	-6'000	-6'100	-6'100	-6'200	-6'200	-6'300
299	Bildung, übriges	-9'236	-8'000	-8'000	-8'100	-8'200	-8'200	-8'300	-8'400
311	Museen und bildende Kunst	-28'808	-41'200	-40'900	-41'700	-42'300	-43'000	-43'800	-44'600
321	Bibliotheken	-125'917	-124'400	-127'100	-128'900	-130'600	-132'400	-134'200	-136'000
329	Kultur, übriges	-158'816	-173'400	-142'600	-144'300	-128'900	-130'400	-123'600	-125'200
341	Sport	-1'904'846	-1'481'100	-1'526'800	-1'565'200	-1'585'200	-1'607'300	-1'629'400	-1'652'300
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-23'620	-20'100	-21'500	-21'800	-22'000	-22'300	-22'400	-22'700
411	Spitäler	-1'246'400	-1'250'000	-1'570'000	-1'585'700	-1'601'600	-1'617'600	-1'633'700	-1'650'100
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	-494'230	-545'000	-545'000	-550'400	-556'000	-561'500	-567'100	-572'800
421	Ambulante Krankenpflege	-235'105	-223'400	-243'400	-245'800	-248'300	-250'800	-253'300	-255'800
422	Rettungsdienste	-224'620	-150'000						
433	Schulgesundheitsdienst	-23'164	-16'000	-16'000	-16'200	-16'400	-16'600	-16'800	-17'000
434	Lebensmittelkontrolle	-1'177	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'200
490	Gesundheitswesen, übriges	-442	-4'000	-3'000	-3'000	-3'100	-3'100	-3'200	-3'200
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-26'035	-25'000	-25'000	-25'300	-25'600	-25'800	-26'100	-26'400
545	Leistungen an Familien	-95'042	-79'600	-107'600	-108'700	-109'800	-110'900	-112'000	-113'100
572	Wirtschaftliche Hilfe	-173'385	-155'000	-235'000	-237'400	-239'700	-242'100	-244'600	-247'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029
573	Asylwesen	4'506	-14'000	-9'000	-9'100	-9'200	-9'300	-9'300	-9'400
579	Fürsorge, übriges	-255'555	-312'500	-399'000	-403'000	-407'000	-411'100	-415'200	-419'400
592	Hilfsaktionen	-18'945	-5'500	-25'300	-25'600	-25'800	-26'100	-26'300	-26'600
613	Kantonsstrassen	-759'160	-417'100	-343'800	-291'100	-295'300	-242'600	-246'900	-251'400
615	Gemeindestrassen	-6'423'484	-2'738'100	-2'041'300	-2'201'600	-2'680'400	-2'854'400	-2'901'400	-2'936'100
619	Werkbetriebe	-963'706	-1'261'100	-1'092'900	-1'109'000	-1'136'700	-1'146'200	-1'155'100	-1'102'800
622	Regionalverkehr	-1'839'365	-1'891'000	-2'191'000	-2'224'300	-2'258'300	-2'292'500	-2'327'400	-2'362'800
710	Wasserversorgung								
720	Abwasserbeseitigung								
730	Abfallwirtschaft	2'017'407	22'000	9'800	23'000	23'000	23'000	23'000	23'000
741	Gewässerverbauungen	-751'078	-379'900	-196'700	-247'200	-303'200	-351'700	-354'600	-357'500
742	Lawinendienst	-39'370	-76'100	-80'400	-81'600	-82'800	-84'100	-85'300	-86'500
	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige								
761	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-25'974	-128'400	-178'600	-186'200	-194'100	-202'300	-210'800	-175'000
771	Friedhof und Bestattung	-127'695	-93'800	-165'700	-183'100	-185'000	-187'300	-189'300	-191'500
780	Raumordnung	-269'776	-270'600	-309'400	-368'000	-207'300	-207'800	-208'100	-208'600
811	Landwirtschaft	-277'243	-240'700	-174'100	-358'000	-615'900	-1'099'500	-1'069'400	866'700
818	Alpwirtschaft	23'597	-346'800	-76'900	-764'100	-788'300	-803'100	-818'200	-833'400
820	Forstwirtschaft	-223'752	-675'000	89'600	-186'900	-198'600	-207'100	-216'400	-216'600
825	Keine Bezeichnung gefunden				-99'000	-100'000	-101'000	-102'000	-103'000
840	Tourismus	-3'073'805	-2'448'500	-2'018'600	-1'816'100	-1'887'500	-1'918'000	-1'944'100	-1'971'100
850	Industrie, Gewerbe, Handel	-21'140	-21'000	-21'000	-21'200	-21'400	-21'600	-21'900	-22'100
871	Elektrizität	106'829	88'000	90'000	89'800	89'700	89'500	89'400	89'200
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	211'095	255'000	-8'500	-13'500	-18'500	-23'700	-28'900	-34'200
910	Steuern	35'324'197	28'824'000	26'652'700	26'835'700	27'021'000	27'224'000	27'445'700	27'606'000
930	Finanz- und Lastenausgleich	-1'215'588	-1'345'600	-1'487'500	-1'502'400	-1'517'400	-1'532'600	-1'547'900	-1'563'400
950	Ertragsanteile	1'338'044	1'402'600	1'402'100	1'402'000	1'401'900	1'401'800	1'401'700	1'401'500
961	Zinsen	117'403	-151'600	14'100	-800	-341'600	-677'200	-798'100	-812'100
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	31'562	220'300	104'900	136'100	134'300	132'700	130'900	129'100
969	Finanzvermögen, übriges	-1'445'954	-60'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000

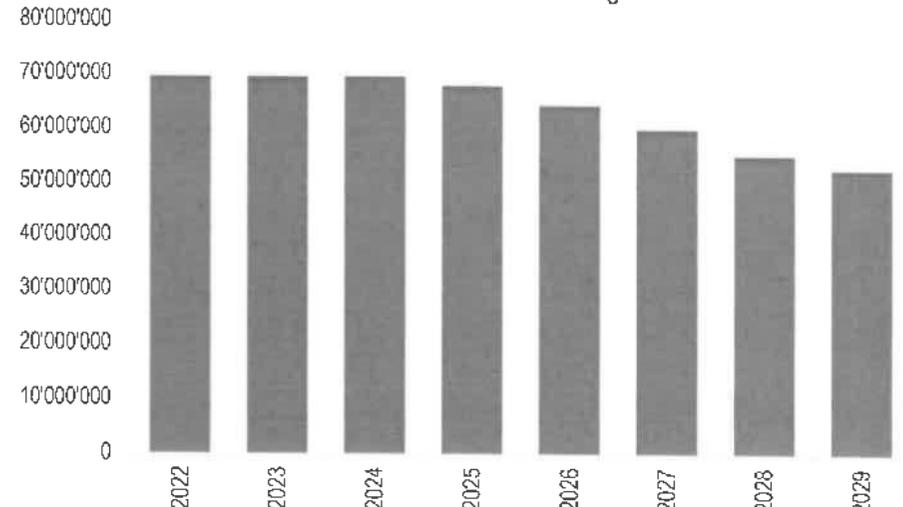
	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN	180'479'743	179'889'543	177'436'743	173'488'943	205'253'043	213'925'843	212'876'843	207'879'843
10 Finanzvermögen	90'366'158	84'164'940	70'308'140	45'967'840	47'182'840	47'182'840	47'182'840	47'492'540
14 Verwaltungsvermögen	90'113'584	95'724'603	107'128'603	127'521'103	158'070'203	166'743'003	165'694'003	160'387'303
14 VV Allgemeiner Haushalt	79'262'330	82'536'549	90'522'649	109'155'549	135'112'849	137'441'049	132'045'349	127'547'949
14 VV Wasserwerk	5'974'844	6'672'943	8'481'843	9'252'143	9'512'843	10'214'843	10'741'243	10'487'643
14 VV Abwasserbeseitigung	4'389'885	5'512'586	7'010'086	8'037'886	12'407'486	18'088'586	21'947'386	21'430'186
14 VV Abfallwirtschaft	486'525	1'002'525	1'114'025	1'075'525	1'037'025	998'525	960'025	921'525
PASSIVEN	180'479'743	179'889'543	177'436'743	173'488'943	205'253'043	213'925'843	212'876'843	207'879'843
20 Fremdkapital	31'983'367	31'946'367	32'011'367	31'976'867	69'490'467	84'831'667	90'887'967	90'853'467
20 Fremdkapital allgemein	7'451'335	7'451'335	7'451'335	7'451'335	7'451'335	7'451'335	7'451'335	7'451'335
204 Passive Rechnungsabgrenzung	1'447'124	1'447'124	1'447'124	1'447'124	1'447'124	1'447'124	1'447'124	1'447'124
205 Kurzfristige Rückstellungen	415'840	415'840	415'840	415'840	415'840	415'840	415'840	415'840
206/201 Finanzverbindlichkeiten	20'459'297	20'459'297	20'459'297	20'459'297	58'007'397	73'383'097	79'473'897	79'473'897
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierung	2'209'771	2'172'771	2'237'771	2'203'271	2'168'771	2'134'271	2'099'771	2'065'271
29 Eigenkapital	148'496'375	147'943'175	145'425'375	141'512'075	135'762'575	129'094'175	121'988'875	117'026'375
290 SF Allgemeiner Haushalt	6'239'790	6'239'790	6'239'790	6'239'790	6'239'790	6'239'790	6'239'790	6'239'790
290 SF Wasserwerk	9'230'592	9'095'792	8'285'692	7'438'392	6'561'992	5'647'092	4'695'792	3'725'592
290 SF Abwasserbeseitigung	12'544'997	12'471'797	11'248'497	10'023'797	8'660'397	7'408'297	6'027'597	4'622'797
290 SF Abfallwirtschaft	5'520'107	6'135'607	6'564'207	7'012'307	7'453'507	7'887'507	8'314'207	8'733'407
291 Fonds	35'055'225	34'448'725	33'748'625	33'472'125	33'195'625	32'919'125	32'642'625	32'366'125
293 VF Allgemeiner Haushalt	10'221'870	9'861'670	9'601'470	9'241'270	9'121'070	9'005'870	8'890'670	8'775'470
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	69'683'796	69'689'796	69'737'096	68'084'396	64'530'196	59'986'496	55'178'196	52'563'196

	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	8'137'957	-997'700	-815'100	-2'323'900	-3'985'400	-4'969'900	-5'234'500	-3'041'200
Einlagen in SF	-8'703'574	-223'500	-352'900	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500
Entnahmen aus SF	1'213'014	1'227'200	1'215'300	894'700	654'700	649'700	649'700	649'700
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	647'397	6'000	47'300	-1'652'700	-3'554'200	-4'543'700	-4'808'300	-2'615'000
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	647'397	6'000	47'300	-1'652'700	-3'554'200	-4'543'700	-4'808'300	-2'615'000
+ planmässige Abschreibungen	10'203'205	8'898'500	5'200'900	6'089'500	7'345'900	7'683'200	7'760'000	5'306'700
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	9'454'820	839'000	781'500	671'600	664'700	657'500	650'200	642'700
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'213'014	1'435'200	3'248'700	2'966'700	2'894'500	2'816'700	2'981'700	3'024'700
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	19'092'407	8'308'300	2'781'000	2'141'700	1'561'900	980'300	620'200	309'700
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	17'742'525	6'981'200	3'634'700	2'993'200	2'472'300	1'967'900	1'692'200	1'456'200
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	1'349'882	1'327'100	-853'700	-851'500	-910'400	-987'600	-1'072'000	-1'146'500
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	19'092'407	8'308'300	2'781'000	2'141'700	1'561'900	980'300	620'200	309'700
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	12'291'064	14'218'500	16'548'000	26'482'000	37'895'000	16'356'000	6'711'000	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	9'533'899	10'858'500	12'379'000	23'950'000	32'415'000	9'266'000	1'531'000	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	2'757'165	3'360'000	4'169'000	2'532'000	5'480'000	7'090'000	5'180'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt			2'476'400	2'933'000	1'215'000			
Saldo der Selbstfinanzierung	6'801'344	-5'910'200	-16'243'400	-27'273'300	-37'548'100	-15'375'700	-6'090'800	309'700
Eigenkapital	148'496'375	147'943'175	145'425'375	141'512'075	135'762'575	129'094'175	121'988'875	117'026'375
TOTAL Steuern	35'356'038	28'864'000	26'712'700	26'896'100	27'081'600	27'285'000	27'507'000	27'667'700
Finanzverbindlichkeiten	20'459'297	20'459'297	20'459'297	20'459'297	58'007'397	73'383'097	79'473'897	79'473'897
Verwaltungsvermögen	90'113'584	95'724'603	107'128'603	127'521'103	158'070'203	166'743'003	165'694'003	160'387'303
	RG 2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nettoverschuldungsquotient	-165.13%	-180.91%	-143.37%	-52.02%	82.37%	137.98%	158.89%	156.72%
Selbstfinanzierungsgrad	155.34%	58.43%	16.81%	8.09%	4.12%	5.99%	9.24%	100.00%
Zinsbelastungsanteil	1.02%	-1.71%	-1.88%	-2.07%	-1.15%	-0.22%	0.19%	0.30%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-12'588	-11'235	-8'222	-2'997	4'769	8'031	9'323	9'249
Selbstfinanzierungsanteil	34.98%	19.50%	6.70%	5.48%	3.96%	2.48%	1.55%	0.77%
Kapitaldienstanteil	19.71%	19.17%	10.65%	13.45%	17.49%	19.20%	19.60%	13.49%
Bruttoverschuldungsanteil	51.13%	65.50%	67.25%	71.09%	166.11%	204.30%	217.39%	216.10%
Investitionsanteil	25.59%	35.64%	36.40%	45.38%	52.92%	33.42%	19.32%	
Nettozinsbelastungsanteil	1.57%	-2.53%	-2.92%	-3.01%	-1.68%	-0.31%	0.27%	0.43%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	24'787	24'527	24'278	23'736	22'840	21'739	20'630	19'988
Bilanzüberschussquotient	197.09%	241.44%	261.06%	253.14%	238.28%	219.85%	200.60%	189.98%
Kostendeckungsgrad	102.56%	100.96%	96.33%	92.66%	88.28%	86.50%	85.72%	89.98%
Werterhaltungsquote								

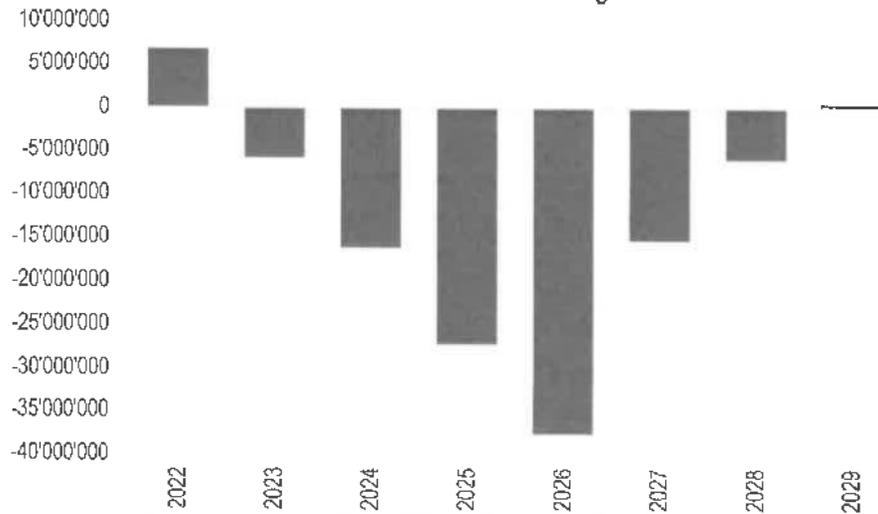
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt



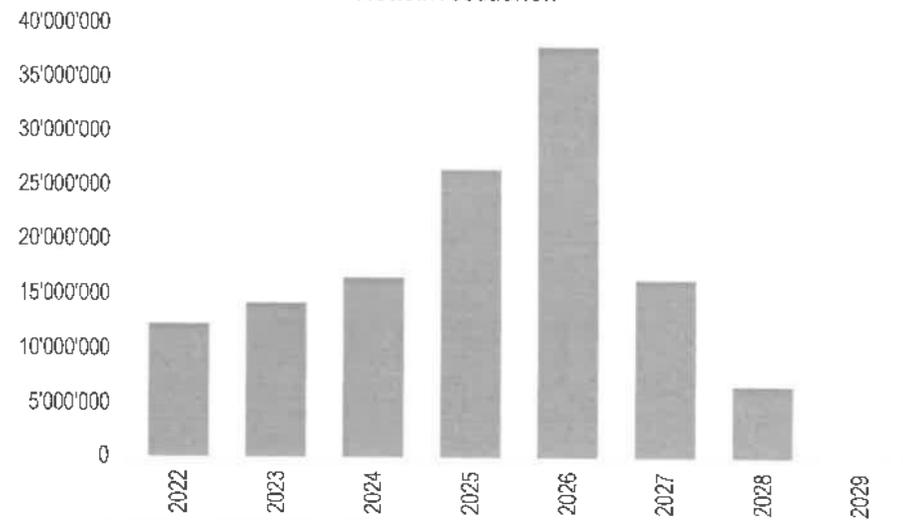
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag



Saldo der Selbstfinanzierung



Nettoinvestitionen



Steuereinnahmen - Übersicht 2016 bis 2022

	2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022		Durchschnitt	94%	89%	86%
	Aufwand	Ertrag																
Allgemeine Gemeindesteuern															Steuerfuss	Steuerfuss	Steuerfuss	Steuerfuss
Kostenanteil Revisionsschätzungen	10'417								71'733		150'183		44'041		90.2 %	85.00%	80.00%	78.00%
Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkrederere)	4'490																	
Tatsächliche Forderungsverluste	44'593		56'205		44'623		57'159											
Steuererlasse																		
Inkassoprovision Kanton (Anteil Gemeindesteuern)																		
Ausserordentlicher Sachaufwand	31'282																	
<i>Einkommenssteuer</i>		9'538'229		10'200'581		11'057'105		10'698'544		10'708'920		11'205'591		11'931'449	10'762'917	10'141'897	9'546'707	9'306'694
Kapitalabfindungssteuer		385'898		282'869		153'618		310'234		202'529		436'987		263'918				
<i>Vermögenssteuer</i>		5'060'649		4'721'379		5'288'274		5'081'726		5'480'923		5'386'720		5'991'837	5'287'358	4'982'278	4'689'887	4'571'979
Quellensteuer		746'166		757'344		740'121		839'240		703'146		757'819		814'547				
Aufwandsteuer		1'513'817		1'470'991		1'466'222		1'382'784		1'555'056		1'826'053		2'262'407				
Nach- und Strafsteuern		363		823		6'030				436		-124						
Gemeindesteuern jur. Personen		1'447'980		1'159'982		1'415'382		1'626'958		1'729'714		1'596'956		2'618'705				
Übrige Entgelte		6'685		10'337		9'290		21'366		4'609		35'613		12'218				
Sondersteuern																		
Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkrederere)			9'000		-21'000				319		105		18					
Liegenschaftsteuern		1'666'827		1'502'394		1'598'958		1'572'282		1'538'046		1'651'361		1'596'143				
Grundstückgewinnsteuern		2'373'507		2'106'025		1'802'526		937'263		2'759'360		2'632'897		4'883'061				
Handänderungssteuern		1'772'873		1'825'277		2'405'019		3'395'766		3'107'479		6'047'858		4'198'974				
Erbschafts- und Schenkungssteuern		128'207		438'792		327'223		223'662		1'783'928		251'836		759'778				
Hundesteuern		30'313		29'474		30'488		31'031		31'153		34'001		35'220				
Total Gemeinde- und Sondersteuern	90'782	24'671'514	65'205	24'506'267	23'623	26'300'256	57'159	26'120'856	72'052	29'605'298	150'287	31'863'568	44'059	35'368'256				
Steuereinnahmen netto	24'580'733		24'441'062		26'276'633		26'063'697		29'533'246		31'713'281		35'324'197					