



Budget und Steuerfuss 2023, Anpassung Stellenplan Gemeindeverwaltung Klosters sowie Finanzplan 2023 – 28

A) Einleitung

Im Rahmen der Ablage des Budgets 2022 haben die Gemeindeverantwortlichen an dieser Stelle ein unsicheres bzw. weniger rosiges Bild aufgrund der erwarteten negativen Auswirkungen von Covid-19 gezeichnet und geringere Steuereinnahmen vorausgesagt, was die Verantwortlichen letztlich dazu veranlasste, äusserst vorsichtig zu budgetieren. Das prognostizierte grosse Defizit wird aller Voraussicht nach nicht eintreten. Zum einen ist die Rechnung 2021 deutlich besser ausgefallen als erwartet und die kant. Steuerverwaltung sagt auch gegenüber dem Jahr 2021 und 2022 stabile bis höhere Steuereinnahmen voraus. Die verschiedenen stützenden Begleitmassnahmen (insbesondere Kurzarbeitsentschädigung und Härtefallgelder) während Covid-19 einerseits haben hier positive Auswirkungen gezeitigt. Andererseits hat auch die höhere Nachfrage nach Wohnraum der Tourismusgemeinde Klosters im Bereich der Spezialsteuern (Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern) in die Hände gespielt. Obwohl die Welt im Zusammenhang mit dem Ukrainekrieg und seinen Folgen sich erneut in einer schwierigen Phase befindet, sind die Prognosen hinsichtlich der Finanzentwicklung der Bündner Gemeinden vergleichsweise optimistisch. Nichtsdestotrotz haben die Gemeindeverantwortlichen bei den ordentlichen Steuern eine vorsichtige Budgetierung an den Tag gelegt. Auch hinsichtlich der a. o. Steuern (Handänderungs-, Grundstückgewinn- und Erbschaftssteuern) ist das Vorsichtsprinzip zwingend zu beachten. In der Tendenz wird auch hinsichtlich der Logiernächte-Zahlen nach der bereits eingetretenen Erholung – trotz teilweiser negativer Vorzeichen – Stand heute eine stabile bis leicht positive Entwicklung erwartet.

Die Gemeinde sieht wie in den vergangenen Jahren für 2023 namhafte öffentliche Investitionen vor, um in Anbetracht der verbleibenden Unsicherheiten weiterhin als willkommene Stütze in der kommunalen Wirtschaft allgemein und speziell im Baugewerbe (Hoch- und Tiefbau) zu wirken. Unter dem Strich rechnet die Gemeinde mit einer stabilen Ertragssituation. Die ordentlichen Steuereinnahmen sind im Lichte der Empfehlungen des Kantons schliesslich leicht höher und die Spezialsteuern (insbesondere Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern) im Rahmen der durchschnittlichen Einkünfte der jüngeren Jahre und mit angemessener Vorsicht budgetiert.

Die budgetierten Kosten bzw. Aufwendungen in der Erfolgsrechnung im 2023 sollen wie in der Vergangenheit so tief wie möglich gehalten werden und nur das effektiv Notwendige wurde ins Budget aufgenommen. Aufgrund der wohl erstmals seit rund 10 Jahren wieder zum Tragen kommenden – notabene leider deutlichen – Teuerung, die insbesondere auf die Verknappung und Verteuerung von Energie und Lieferschwierigkeiten von weiteren Gütern infolge des Ukrainekriegs zurückzuführen ist, werden jedoch einzelne Aufwandpositionen – allen voran die Personal- und Energiekosten – einen markanten Anstieg aufweisen. Der budgetierten Entwicklung der Lohnsumme liegt somit eine Zunahme (Teuerung, individuelle Anpassungen) von 4 % zu Grunde.

Dank der künftig konsequenten und rechtskonformen Finanzierung von Investitionen und Ausgaben im Bereich Nutzungsvermögen (Alpen, Wald und Weiden) z. L. des Bodenerlöskontos, der fürs 2023 weitestgehend wegfallenden Kosten im Zusammenhang mit den 800-Jahr-Feierlichkeiten 2022 und trotz weiterhin sehr hohen Abschreibungen, insbesondere im Zusammenhang mit der Schulanlage Klosters Platz und der Strassenunterführung Bahnhof Klosters Dorf, kann eine ausgeglichene Erfolgsrechnung mit einem kleinen Gewinn von rund CHF 356'000.-- veranschlagt werden.

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

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

Die Investitionsrechnung 2023 sieht im Vergleich zum Budget 2022 ähnliche hohe Nettoinvestitionen von CHF 14'218'500.-- vor. Die grössten im Investitionsbudget 2023 enthaltenen Ausgaben bilden die Planung und Sanierung der Graströchni inkl. öffentliches WC, die Erneuerung des Eingangsbereichs der Arena / Sportzentrums, Planungsarbeiten Parkhaus Casanna, die Sanierung der Sperren Sagenbach, der Kehrrechtsammelstellen-Ausbau Werkhof, die Strukturverbesserungen (SV) Klosters-Serneus (Melioration), das Sammelprojekt Instandstellungen Erschliessungen (SIE) und die Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV).

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, behaftet mit den erwähnten Unsicherheiten, beurteilt werden. Bei den Logiernächten ist aufgrund dessen von einer stabilen bis leicht positiven Entwicklung auszugehen. Im Hochbaubereich sind für das 2023 stabile bis kleinere Bauvolumen zu erwarten. Im Tiefbaubereich bilden weitere anstehende kommunale Investitionen für die örtliche Wirtschaft, insbesondere das Bauhaupt- und -nebegewerbe, auch 2023 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) sowie am 20. Juni 2022 (Prot. Nr. 72) beschlossen worden.
- Letztmalige Teuerungsanpassung analog der kantonalen Regelung mit Wirkung ab 1. Januar 2011 im Umfang von 0.3 Prozent.

- Den per 1.1.2023 budgetierten Personalaufwendungen liegt ein Lohnanstieg von 4 % zu Grunde (Teuerung aktuell 3.5 % – Ende August 2022 zum Vorjahresmonat – plus individuelle Lohnanstiege, womit der grösste Teil auf die erwartete ausserordentlich hohe Teuerung zurückzuführen ist).

B1.2.) Stellenplan – Anpassung per 1.1.2023

B1.2.1) Ist-Situation

Wie erwähnt hat der Gemeinderat anlässlich seiner Sitzung vom 20.6.2022 letztmals den Stellenplan der Gemeindeverwaltung Klosters angepasst (weitergehender Nachvollzug von seit Längerem beanspruchten, aber noch nicht bewilligten Stellen). Gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 20.6.2022 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	1.7
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	52.1

Die Details zum bisherigen Stellenplan können den diesem Bericht beiliegenden Tabellen aus den einzelnen Bereichen entnommen werden.

B1.2.2) beantragte Anpassung Stellenplan

Wie bereits anlässlich der Gemeinderatssitzung vom 20.6.2022 vom Gemeindevorstand festgehalten und vom Gemeinderat anerkannt, bedarf es aufgrund der in gewissen Bereichen und Abteilungen bestehenden Überbelastungen die eine oder andere Stelle zusätzlich, um die anfallenden Aufgaben und Arbeiten bewältigen zu können.

Wie vom Gemeindevorstand ebenfalls ausgeführt, ist die Stelle der Bereichsleitung Bau und Infrastruktur massiv überbelastet bzw. für deutlich zu viele Aufgaben und Projekte zuständig (was sich inzwischen auch mitunter mit dem angekündigten Weggang der bisherigen Stelleninhaberin Cornelia Voltz per Ende Februar 2023 manifestiert hat). Die Funktion soll deshalb angepasst und zur vertretbaren Bewältigung der Stellenanforderungen und -inhalte auf mehrere Personen verteilt werden (genaues neues Organisationsmodell noch Gegenstand von Abklärungen – auch im Hinblick auf bzw. im Zusammenhang mit der Neurekrutierung).

Der Vorstand beantragt deshalb im Zusammenhang mit der Reorganisation der **Führung** des **Bereichs Tiefbau**, der **Leitung** des Bereichs **Bau und Infrastruktur** und zur Bewältigung der Vielzahl der **Gemeindeprojekte eine zusätzliche Vollzeitstelle**, sprich eine Erhöhung auf total 53.1 Stellen, zu bewilligen:

Abteilung	Anzahl Stellen
Ratskanzlei	3.9
Personalwesen	0.5
Finanzen	4.1
Einwohnerdienste	1.6
Grundbuchamt	2.0
Planung und Baubewilligungen	4.0
Tiefbauamt	(Antrag +1.0 Stelle) 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 (neu + 1.0)	53.1

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) linear 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>Möbilien, 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 2021

Die Eingangsbilanz 2022 präsentiert sich in 1'000 Franken wie folgt:

	in 1'000 CHF
Sachanlagen (Kostenstelle 140)	86'552
Immaterielle Anlagen (Kostenstelle 142)	3'858
Beteiligungen (Kostenstelle 145)	45

B1.4.) Erträge aus Steuern

Einkommens- und Vermögenssteuern werden nach der Gegenwart bemessen.

Im Steuerbereich ist bei gleichbleibendem Steuerfuss bei den ordentlichen Steuern nicht mit Mehreinnahmen im grösseren Rahmen zu rechnen.

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

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung ist auch in Nachachtung der seit Längerem vorliegenden Empfehlung des eidg. Preisüberwachers die Überprüfung der Gebühren pendent. Am 10. Dezember 2021 (Prot. Nr. 47) reduzierte der Gemeinderat dagegen die Grundgebühren Abwasserentsorgung per 1.1.2022 von 0.8 ‰ auf 0.5 ‰. Auch hier lag eine Beanstandung des Preisüberwachers vor. Dem Budget 2023 liegt nun zusätzlich eine Reduktion der Wassergebühren zu Grunde (Details und Antrag zur Anpassung folgen z. Hd. der Dezembersitzung 2022 des Gemeinderats). Im 2023 wird bei der Wasserversorgung aufgrund dessen von einer geringen Entnahme aus der Spezialfinanzierung ausgegangen. Bei der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung ist trotz Gebührenreduktion eine geringe Einlage budgetiert. Hinsichtlich der Abfallbeseitigung – hier soll in einem dritten Schritt bzw. nach Realisierung der seit Längerem anstehenden Investition im Zusammenhang mit der Sammelstelle im Werkhof ebenfalls eine Gebührenreduktion ins Auge gefasst werden – rechnen die Verantwortlichen mit einem höheren Überschuss.

B1.5.1.) Wasserversorgung

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung gehen die Verantwortlichen von einer Entnahme von CHF 143'300.-- aus.

B1.5.2.) Abwasserbeseitigung

Diese Rechnung wird voraussichtlich infolge der erfolgten Gebührenreduktion mit einem leichten Minus abschliessen (geplante Entnahme Spezialfinanzierung CHF 73'200.--).

B1.5.3.) Abfallbeseitigung

Diese Spezialfinanzierung (letzte Gebührenanpassung mit Wirkung ab 2005) rechnet im Jahr 2023 erneut mit einem Vorschlag (Einlage in Spezialfinanzierung CHF 594'300.--). Eine Gebührensenkung im Bereich Abfallbeseitigung wird per 1.1.2024 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 vorbehältlich der Kreditgenehmigung durch den Souverän bzw. den

Gemeinderat, ins Budget aufgenommen worden sind, dürfen besonders erwähnt werden (Bruttowerte):

Objekte	Gesamtkosten (in 1'000 CHF)	Teil Budget 2023 (in 1'000 CHF)
Planung und Sanierung Haus Hitz inkl. Photovoltaik-Anlage (PVA)	570	100
Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach, Beleuchtung, PVA	518	62
Energetische Optimierung, Beleuchtung Haus Jeuch und Bibliothek	450	80
Planung Genossenschaftswohnungen	8500	250
Planung und Sanierung Graströchni inkl. öffentliches WC	682	682
Neuanschaffung Autodrehleiter (ADL) Feuerwehr	900	300
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	1000	50
Planung und Sanierung Schulhaus Dorf – Gebäude Ost (1945)	1290	160
Erneuerung / Sanierung Eingangsbereich Arena/Sportzentrum	594	594
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	1059	310
Sanierungsprogramm Trockenmauern	1230	300
Landstrasse und Tempo 30-Massnahmen	400	325
Bahnhofstrasse im Dorf / Silvapinaweg	473	408
Parkhaus Casanna	15050	600
Parkhalle Monbiel	2700	200
Ersatz Pistenfahrzeug Prinoth (Jg. 2008)	310	310
Ersatz Schneefräse Meili (Jg. 2010)	385	385
Wasserversorgung Landstrasse, Teilstück Brügga	350	350
Wasserversorgung Quellsanierung Gute Brunnen Serneus	455	455
Freispiegelleitung (Kanalisation)	2100	100
Sanierung Drainagenleitungen Saaserberg / Saaser Rutsch	820	300
Umbau ARA und Biogasanlage	850	400
Kanalisationserneuerung Landstrasse / Brügga	350	350
Kehrichtkonzept/Sammelstellenausbau Werkhof	550	550
Sperran Sagenbach, ausserhalb Siedlungsgebiet	1150	450
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	3400	200
Verbauung Pischabach	250	200
Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	500	150
Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	950	150
Ortsplanungsrevision (Phase II und III)	600	150
Strukturverbesserungen (SV) Klosters-Serneus	9000	1000
Strukturverbesserungen (SV) Saas	12000	50

Waldweg Riss	4250	200
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	5805	1160
Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	1200	100
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	4228	1940
Bike- und Wanderwege	460	250
Sanierung Spielplätze	620	100
Campingplatz Lengland	250	50
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, 2023-28

Der Finanzplan liegt für die Planungsperiode 2023-28 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.--)
Planung und Sanierung Haus Hitz inkl. PVA	570
Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach, Beleuchtung, PVA	518
Sanierung Schulhaus Serneus, Fenster, Schliessanlage, Fassade, Heizung, PVA	1100
Planung Sanierung Gaströchni inkl. öffentliches WC	682
Neuanschaffung Autodrehleiter (ADL) Feuerwehr	900
Umnutzung altes Schulhaus Platz	2100
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	1000
Planung Sanierung und Sanierung Schulhaus Dorf – Gebäude Ost (1945)	1290
Erneuerung / Sanierung Eingangsbereich Arena / Sportzentrum	594
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	1059
Sanierungsprogramm Trockenmauern	1230
Parkhaus Casanna	15050
Parkhalle Monbiel	2700
Wasserversorgung Trinkwasserkraftwerk Serneus	1825
Wasserversorgung Sanierung Schwenditobel / Schwendiriss	600
Neuerstellung Kanalisation Rössli-Boschga (Freispiegelleitung)	2100
Sanierung Drainagenleitungen Saaserberg / Saaser Rutsch	820
Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	850
Kehrichtkonzept/Sammelstellenausbau Werkhof	550
Sperren Sagenbach ausserhalb Siedlungsgebiet	1150
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	3400
Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	500
Konzept/Strategie CO2-Massnahmen	950
Ortsplanungsrevision (Phase II und III)	600
Strukturverbesserungen (SV) Klosters	9000
Strukturverbesserungen (SV) Saas	12000
Waldweg Riss	4250
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	5805
Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	1200
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	4228
Bike- und Wanderwege	460
Sanierung Spielplätze	620
Sanierung Wasserversorgung Quellgebiet Schwenditobel / Schwendiriss	600
PV-Faltdach mit Speicher ARA Gulfia	700
Umbau Biologiebecken ARA Gulfia	2800

D) Kennzahlen

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

Aufgrund der in der Vergangenheit oftmals festgestellten geringen Aussagekraft dieser Kennzahlen für die Gemeinde Klosters 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 2021	339.22 %
Budget 2023	60.89 %

D2.) Kapitaldienstanteil

Periode/Jahr	Kennzahlenwert
Rechnung 2021	27.35 %
Budget 2023	19.23 %

D3.) Zinsbelastungsanteil

Periode/Jahr	Kennzahlenwert
Rechnung 2021	0.51 %
Budget 2023	-2.53 %

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.**

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

F) Anträge

Dem Gemeinderat werden zuhanden der Urnengemeinde folgende Anträge unterbreitet:

1. Das Budget für das Jahr 2023 sei zu genehmigen.
2. Der Steuerfuss für das Jahr 2023 sei unverändert auf 90.2 % der Kantonssteuer zu 100 % festzusetzen.

Weiter wird dem Gemeinderat zur abschliessenden Beschlussfassung beantragt:

3. Vom Finanzplan 2023-28 sei Kenntnis zu nehmen.

4. Der Stellenplan der Gemeindeverwaltung Klosters sei per 1.1.2023 um 1 Stelle auf total neu 53.1 Stellen zu erhöhen.

Ziffer 4 dieses Beschlusses untersteht in Nachachtung von Art. 22 Ziff. b) der Verfassung der Gemeinde Klosters dem fakultativen Referendum.

Klosters, 13. September 2022/MF

GEMEINDE KLOSTERS

Der Gemeindepräsident:

Hansueli Roth

Der Gemeindeschreiber:

Michael Fischer

z. K.:

Presse

ERFOLGSRECHNUNG - GESTUFTER ERFOLGSNACHWEIS

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	11'947'300	11'641'500	11'763'737.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'539'900	15'003'300	11'816'095.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'379'100	8'260'300	11'747'233.24
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	817'800	1'586'100	2'643'120.43
36 Transferaufwand	7'038'700	6'579'500	7'109'318.40
Total Betrieblicher Aufwand	41'722'800	43'070'700	45'079'505.08
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	28'864'000	25'931'000	31'827'954.64
41 Regalien und Konzessionen	1'413'600	1'365'200	1'481'181.05
42 Entgelte	7'781'600	7'940'000	9'164'661.47
43 Verschiedene Erträge	39'000	40'000	49'860.70
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'083'500	1'299'200	639'233.50
46 Transferertrag	1'806'300	3'343'000	2'089'823.29
Durchlaufende Beiträge	40'988'000	39'918'400	45'252'714.65
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-734'800	-3'152'300	173'209.57
34 Finanzaufwand	542'700	437'200	611'125.63
44 Finanzertrag	1'273'300	1'171'300	1'413'584.14
Ergebnis aus Finanzierung	730'600	734'100	802'459
OPERATIVES ERGEBNIS	-4'200	-2'418'200	975'668.08
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	1'000'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	360'200	260'200	260'151.50
Ausserordentliches Ergebnis	360'200	260'200	-739'849
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	356'000	-2'158'000	235'819.58

ERFOLGSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG ZUSAMMENZUG

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	43'365'500	43'721'500	45'021'300	42'863'300	48'126'108	48'361'928
Nettoergebnis	356'000		-2'158'000		235'820	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'404'600	740'600	4'647'800	762'300	5'233'032	887'176
Nettoergebnis		4'664'000		3'885'500		4'345'856
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'794'300	1'050'500	1'659'100	1'039'500	1'767'983	1'356'284
Nettoergebnis		743'800		619'600		411'698
2 BILDUNG	9'149'800	918'500	8'924'000	906'900	8'995'187	977'272
Nettoergebnis		8'231'300		8'017'100		8'017'915
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'997'200	1'157'000	3'070'600	1'178'600	3'387'791	988'474
Nettoergebnis		1'840'200		1'892'000		2'399'317
4 GESUNDHEIT	1'844'500	5'000	1'947'500		1'990'581	
Nettoergebnis		1'839'500		1'947'500		1'990'581
5 SOZIALE SICHERHEIT	649'600	58'000	809'900	50'000	564'803	141'216
Nettoergebnis		591'600		759'900		423'588
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'741'300	2'434'000	8'238'900	2'813'500	11'207'664	2'684'776
Nettoergebnis		6'307'300		5'425'400		8'522'887
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'467'800	4'541'000	6'360'400	4'924'300	7'573'168	5'413'529
Nettoergebnis		926'800		1'436'100		2'159'639
8 VOLKSWIRTSCHAFT	5'208'200	1'819'200	7'492'000	3'244'900	5'351'752	1'648'413
Nettoergebnis		3'389'000		4'247'100		3'703'339
9 FINANZEN UND STEUERN	2'108'200	30'997'700	1'871'100	27'943'300	2'054'147	34'264'788
Nettoergebnis	28'889'500		26'072'200		32'210'640	

ERFOLGSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	43'365'500	43'721'500	45'021'300	42'863'300	48'126'108.46	48'361'928.04
	Nettoergebnis	356'000			2'158'000	235'819.58	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'404'600	740'600	4'647'800	762'300	5'233'032.12	887'175.78
	Nettoergebnis		4'664'000		3'885'500		4'345'856.34
01	Legislative und Exekutive	720'200	6'000	746'200	6'000	682'741.15	1'750.00
	Nettoergebnis		714'200		740'200		680'991.15
0110	Legislative	188'500		184'200		170'512.70	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	60'000		60'000		44'374.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'000		4'800		3'323.00	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge			100			
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge			100			
3100.01	Bezirksamtsblatt	33'500		33'200		32'643.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80'000		75'000		87'562.10	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'000		10'000		2'397.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		213.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
0120	Exekutive	531'700	6'000	562'000	6'000	512'228.45	1'750.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	360'000		354'000		344'485.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	30'000		28'900		27'335.20	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	40'000		54'500		29'897.40	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		1'400		926.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'500		1'500		1'696.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					311.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		1'335.00	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	5'000		1'000		4'447.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		6'266.95	
3132.00	* Honorare externe Berater	30'000		50'000		22'811.40	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	40'000		45'000		36'618.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		16'000		8'665.35	
3181.05	Erlasse/Massnahmenpaket Covid-19					25'260.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		2'172.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6'000		6'000		1'750.00
02	Allgemeine Dienste	4'684'400	734'600	3'901'600	756'300	4'550'290.97	885'425.78
	Nettoergebnis		3'949'800		3'145'300		3'664'865.19
0210	Gemeindeverwaltung	2'294'800	135'100	2'183'100	150'800	2'212'832.45	228'943.18
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'130'000		1'071'400		1'126'078.90	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000		20'000			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	90'000		86'700		85'878.25	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	80'000		103'700		76'337.85	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4'000		4'300		3'208.05	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	5'000		4'700		4'645.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		15'000		16'713.50	
3091.00	* Personalwerbung	15'000		6'400		12'442.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50'000		46'500		32'960.05	
3100.00	Büromaterial	30'000		30'000		28'445.90	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					7'850.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		1'160.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300		2'300		2'265.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'500		4'500		4'667.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	15'000		5'000		14'918.55	
3113.00	* Anschaffung Hard- und Software	20'000		5'000		18'132.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		35'000		66'830.38	
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	30'000		30'000		30'205.45	
3132.00	* Honorare externe Berater	40'000		10'000		1'766.00	
3132.05	Honorare Archivarbeiten	11'000		11'000		10'557.30	
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	410'000		395'000		396'039.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	75'000		73'100		71'265.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	11'500		11'500		11'437.60	
3153.00	* Informatik-Unterhalt (Hardware)	60'000		20'000		51'580.30	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'000		20'500		20'269.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		6'465.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					44.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		150.40	

3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	45'000		80'000		22'821.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Veranlagung Steuern etc.)	60'000		60'000		64'913.40	
3611.06	Inkassoprov. Kanton Quellensteuer	20'000		20'000		22'780.40	
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		40'000		46'000		39'444.28
4250.00	Verkäufe		5'000		10'000		4'229.70
4260.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		11'618.70
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'000		2'000		1'401.25
4611.04	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		5'800		5'800		5'699.20
4611.06	Inkassoprovision Quellensteuer		15'000		14'000		15'357.15
4614.01	Inkassoprovision Kirchensteuer		34'300		37'000		35'338.80
4614.02	Inkassoprovision TFA		20'000		20'000		18'837.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände						94'131.00
4699.00	Rückverteilungen C02-Abgabe		3'000		6'000		2'885.30
0220	Bauverwaltung	847'000	216'000	834'400	216'000	915'132.25	236'987.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.			3'000		10'397.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'000		528'200		552'679.10	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000		6'100		20'640.15	
3049.00	übrige Zulagen					368.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	45'000		43'600		47'602.70	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	55'000		58'900		48'752.90	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'000		2'200		1'452.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'500		2'400		2'521.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		2'087.80	
3091.00	Personalwerbung	2'000				4'075.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		334.90	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'000		2'381.25	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		4'445.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		22.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		2'943.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & Geräte	20'000		25'000		31'677.50	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	4'000		4'000		1'696.15	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	20'000		10'000		118'138.85	
3132.00	Honorare externe Berater	60'000		60'000		34'045.10	
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	5'000		23'000		4'873.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	5'000		5'000		4'355.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		2'000		3'034.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-35'753.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	52'000		50'000		51'839.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen					518.00	
4210.03	Baubewilligungen		150'000		150'000		149'203.60
4210.04	Div. Einnahmen (Fundbüro etc.)						780.00
4260.00	Rückerstattungen		60'000		60'000		78'407.20
4270.00	Bussen		6'000		6'000		8'500.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						97.00
0250	Bürgergemeinde	80'000		30'000		79'202.53	
3632.15	* Defizitbeitrag an die Bürgergemeinde	80'000		30'000		79'202.53	
0260	Region Prättigau/Davos	108'000		87'900		89'598.68	
3612.01	Verwaltungskosten Beitrag Region Prättigau/Davos	84'000		87'900		89'598.68	
3612.25	* Prättigau Marketing	24'000					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'354'600	383'500	766'200	389'500	1'253'525.06	419'494.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000		55'700		45'376.60	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500		2'500			
3049.00	übrige Zulagen			500			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'000		4'600		3'624.45	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	5'000		9'000		4'199.85	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	500		700		392.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	300		300		194.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		2'957.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'262.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		1'500		1'667.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & Geräte	2'000		2'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	6'000		6'000		1'249.30	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen					10'067.30	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	47'000		43'700		47'593.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		4'525.55	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	6'000		6'000		2'125.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'000		100'000		148'865.05	
3144.06	* Unterhalt Schiessstand Gultia	15'000					
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	10'000		10'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'200		1'200		4'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				412.70	

3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		460.80	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	35'000		33'800		25'975.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	90'000		85'800		-243'397.51	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	126'000		45'400		82'047.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	223'500		223'500		245'112.00	
3650.50	WB Beteiligungen VV allgemeiner Haushalt an privaten Unternehmungen	9'100				158'807.50	
3660.40	Ordentliche Abschreibungen IR-Beiträge	540'000		73'300		621'412.92	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen			1'000		129.50	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		10'000		33'205.50	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)					427.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					315.00	
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	50'000		38'200		50'215.75	
4260.00	Rückerstattungen				10'000		16.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		160'000		156'000		129'225.35
4470.01	Baurechtzinsen		223'500		223'500		245'112.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK						45'141.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'794'300	1'050'500	1'659'100	1'039'500	1'767'982.60	1'356'284.36
	Nettoergebnis		743'800		619'600		411'698.24
11	Öffentliche Sicherheit	448'400	51'500	448'200	52'000	357'729.25	69'578.00
	Nettoergebnis		396'900		396'200		288'151.25
1110	Polizei	348'400	51'500	348'200	52'000	357'729.25	69'578.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'000		216'400		233'590.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	31'000		45'000		30'097.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	100				25.00	
3049.00	übrige Zulagen	3'000		3'000		2'645.45	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	19'000		17'700		18'003.00	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	26'000		28'700		24'790.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	900		900		601.60	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		964.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		1'263.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100				43.45	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'251.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		171.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	2'000		2'000		21'172.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		15'000		15'849.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		782.50	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	500		500		315.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000		5'000		2'522.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		200.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'800		1'000		1'302.45	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal					135.00	
4210.04	Div. Einnahmen (Fundbüro etc.)		1'500		1'000		2'185.00
4270.00	Bussen		50'000		50'000		64'824.00
4611.01	Inkassoprovision Mofa				1'000		949.00
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal						1'620.00
1111	Sicherheitskosten WEF	100'000		100'000			
3632.02	Beitrag an Landschaft Davos	100'000		100'000			
14	Allgemeines Rechtswesen	360'100	654'000	365'800	654'000	342'220.65	903'982.56
	Nettoergebnis	293'900		288'200		561'761.91	
1400	Allgemeines Rechtswesen	35'000		35'100		33'711.64	7'071.48
3612.02	Defizit-Anteil Regionales Zivilstandsamt/Berufsbeistandschaft	35'000		35'100		33'711.64	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände						7'071.48
1402	Vermessung / Vermarkung	5'000		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000			
1403	Übrige Rechtspflege / Marktwesen	4'900	4'000	6'900	4'000	3'111.00	3'810.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'491.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000					
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		5'000		1'620.00	
4240.01	Marktstandgelder		4'000		4'000		3'810.00

1405	Grundbuchamt	315'200	650'000	318'800	650'000	305'398.01	893'101.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'000		207'900		206'739.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000		15'000		8'865.55	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'000		17'000		17'458.75	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	20'000		20'800		15'508.20	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		900		583.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		934.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		708.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'000		1'000		7'458.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'361.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'000		30'000		26'661.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000		2'000		2'267.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'200		16'200		16'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		70.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					47.46	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		533.60	
4210.05	Grundbuchgebühren		650'000		650'000		893'101.08
15	Feuerwehr	874'600	305'000	658'300	295'000	999'623.25	337'792.75
	Nettoergebnis		569'600		363'300		661'830.50
1500	Feuerwehr	874'600	305'000	658'300	295'000	999'623.25	337'792.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	6'000		6'000		2'610.00	
3010.01	Beitragspflichtiger Lohn und Sold	25'000		25'000		34'587.25	
3010.02	Beitragsfreier Lohn und Sold	80'000		80'000		61'533.40	
3010.03	Entschädigungen Einsätze	30'000		30'000		21'170.65	
3049.00	Übrige Zulagen	10'000		8'000		11'206.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'500		2'500		2'062.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		24'500		1'450.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		14'349.90	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	83'500		36'000		19'892.30	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		10'000		8'637.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		6'324.75	
3132.03	Brandschutzkontrollen	5'000		5'000		6'760.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000		15'000		15'579.10	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'500		296.70	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	1'000		1'000		433.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		4'000		4'628.85	
3151.00	* Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'500		52'500		25'916.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		2'500		2'178.60	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	471'600		298'000		753'089.35	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	10'500		6'300			
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	25'500		15'500		5'448.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	500		500		566.50	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	500		2'000		900.00	
4200.00	FW-Pflichtersatzabgaben		170'000		170'000		176'038.40
4240.00	Benützungsgebühren		1'000		1'000		1'300.00
4260.00	Rückerstattungen		2'500		2'500		2'107.50
4270.00	Bussen		1'000		1'000		1'900.00
4290.00	Übrige Entgelte		500		500		758.85
4631.01	Beiträge GVG Feuerwehr		130'000		120'000		155'688.00
16	Verteidigung	111'200	40'000	186'800	38'500	68'409.45	44'931.05
	Nettoergebnis		71'200		148'300		23'478.40
1610	Militärische Verteidigung	21'000		28'600		20'071.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					13'515.50	
3144.02	Unterhalt Militärunterkunft	1'000		1'000			
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'000		10'600		316.00	
3632.03	Beitrag Schiessanlage Küblis	17'000		17'000		6'240.00	
1620	Zivilschutz	90'200	40'000	158'200	38'500	48'337.95	44'931.05
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'000		29'000		29'231.05	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000		8'000		7'684.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		4'000		2'970.00	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		247.95	
3143.01	* Unterhalt Bereitstellungsanlagen	3'000		20'000		1'896.00	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		40'000		2'245.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000		53'000		4'063.30	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'200		3'200			
4500.00	Entnahme Ersatzbeiträge		37'000		35'500		32'231.05
4631.00	Beiträge vom Kanton						9'700.00
4631.02	Unterhaltsbeitrag AMZ GR		3'000		3'000		3'000.00

2	BILDUNG	9'149'800	918'500	8'924'000	906'900	8'995'187.24	977'272.41
	Nettoergebnis		8'231'300		8'017'100		8'017'914.83
21	Obligatorische Schule	8'152'300	794'500	7'940'700	786'900	8'054'775.74	817'216.91
	Nettoergebnis		7'357'800		7'153'800		7'237'558.83
2110	Kindergarten	573'000	60'000	584'300	60'000	545'295.55	79'261.55
3020.00	* Löhne der Lehrkräfte	430'000		445'900		427'287.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000		17'043.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	40'000		36'500		36'032.75	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	55'000		54'100		41'724.35	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'000		1'800		1'202.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'000		2'000		1'918.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		151.00	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	17'000		17'000		14'214.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	10'000		10'000		2'047.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000		1'000			
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	5'000		5'000		3'675.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
4631.00	Beiträge vom Kanton		60'000		60'000		79'261.55
2120	Primarstufe	1'833'000	230'000	1'848'600	228'000	1'830'647.35	235'716.60
3020.00	* Löhne der Lehrkräfte	1'350'000		1'374'000		1'376'851.65	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30'000		30'000		30'044.85	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	110'000		111'300		113'041.75	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	120'000		146'400		108'094.70	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	5'000		5'500		3'679.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	6'000		6'000		6'007.95	
3064.00	Überbrückungsrente	35'000		18'400		23'326.40	
3090.00	* Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		5'000		2'212.50	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	80'000		70'000		83'472.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	40'000		40'000		49'192.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		7'000		3'973.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000		3'000		2'210.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		838.80	
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	29'000		27'000		27'690.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		8.80	
4250.00	Verkäufe						100.00
4260.00	Rückerstattungen		4'000		2'000		2'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		210'000		210'000		217'714.60
4631.04	Beiträge vom Kanton Kleinschule		15'000		15'000		15'902.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000		1'000		
2130	Oberstufe	1'313'500	152'000	1'303'500	151'500	1'301'878.85	149'303.60
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	980'000		953'300		982'995.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	25'000		25'000		31'087.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	90'000		77'200		85'516.30	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	90'000		101'100		87'186.15	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4'000		3'800		2'731.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	4'500		4'200		4'262.85	
3064.00	Überbrückungsrente			32'900		23'438.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		5'000		5'397.40	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	70'000		60'000		69'633.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	6'000		6'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		5'000		7'535.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000		4'000		1'851.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3171.00	Exkursion/Projekte, Schulreisen und Lager	25'000		25'000		242.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000					
4250.00	Verkäufe						1'200.00
4260.00	Rückerstattungen		31'000		31'000		31'053.60
4631.00	Beiträge vom Kanton		120'000		120'000		117'050.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000		500		
2135	Handarbeit und Hauswirtschaft	422'500		374'700		353'395.20	
3020.00	* Löhne der Lehrkräfte	308'000		271'500		272'479.10	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000		2'322.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'000		22'200		22'235.00	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	30'000		31'700		25'419.25	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		1'100		740.95	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'500		1'200		1'184.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		2'016.20	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	40'000		30'000		24'033.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	4'000		4'000		2'050.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000		4'000		541.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		372.40	

2140	Musikschulen	76'000		76'000		81'154.42	
3612.05	Beitrag Musikschule Prattigau	76'000		76'000		81'154.42	
2170	Schulliegenschaften	3'205'300	128'500	3'008'700	128'400	3'374'676.57	135'861.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'000		433'900		560'573.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'500		2'500		590.30	
3049.00	übrige Zulagen	3'500		3'500		2'643.75	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	40'000		27'900		43'095.00	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	40'000		35'700		42'792.65	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	5'000		4'100		4'654.00	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'000		1'600		2'308.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		10'000			
3091.00	Personalwerbung	1'500		2'000		735.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		4'000		616.15	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000		37'000		44'240.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'000		1'000		1'045.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	56'000		50'000		40'464.90	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000		1'000		741.85	
3119.00	* Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	80'000		28'000		22'128.25	
3120.00	* Wasser, Energie, Heizmaterial	333'000		235'000		263'462.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		26'000		30'131.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		4'300		813.60	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	15'700		15'600		4'879.80	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	700		700		513.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000			
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	10'000		10'000		13'422.80	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'200		120'100		139'703.75	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	11'000		5'000		8'583.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000		1'000		5'307.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'500		5'000		9'964.60	
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	42'000		40'000		40'193.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		6'200		6'160.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		4'306.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	46'200		46'200		46'136.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	1'200'000		1'196'800		1'399'089.77	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	255'000		255'300		248'957.00	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	384'800		384'800		384'734.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		3'000		1'372.50	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)					135.00	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					180.00	
4240.00	Benützungsgebühren		5'000		5'000		4'155.00
4250.08	Verkauf Heizenergie SA Klosters-Platz		10'100		10'100		10'909.30
4260.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		10'602.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'200		31'200		28'500.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		15'200		15'200		15'151.50
4930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten		66'000		65'900		66'543.75
2180	Tagesbetreuung	172'000	84'000	171'500	79'000	150'520.10	80'804.86
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	96'000		106'800		106'246.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'000		4'000		288.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'000		8'800		8'625.65	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	8'000		11'900		7'050.60	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	500		500		288.75	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	500		500		462.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		11'519.00	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	1'000		1'000		572.10	
3104.01	Spiel- und Bastelmaterial	1'000		1'000		544.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'000		1'000		1'618.70	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	20'000		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		12'940.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000		1'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		357.20	
4240.30	Elternbeiträge Tagesstruktur		60'000		60'000		56'630.50
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		3'278.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000		5'000		2'703.36
4631.06	Rückerstattungen Kanton KIBE		15'000		10'000		18'193.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	557'000	140'000	573'400	140'000	417'207.70	136'268.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	12'000		12'000		8'590.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'000		212'300		213'917.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'000		18'400		17'332.65	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	22'000		30'800		20'711.30	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		900		554.75	

3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		889.65	
3090.00	* Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		2'000		240.00	
3091.00	Personalwerbung	10'000		8'000		8'263.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'487.20	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		2'512.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		158.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	2'000		2'000		1'028.80	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	50'000		80'000		28'782.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		70'000		38'251.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000		8'000		5'991.85	
3134.01	Schülerunfallversicherung	2'000		2'000		1'810.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'000		60'000		44'420.15	
3170.00	* Reisekosten und Spesen	8'000		3'000		4'077.90	
3170.12	Schülertransportkosten	14'000		14'000		8'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'000		25'000		10'186.85	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	20'000					
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH			20'000			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						450.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		140'000		140'000		135'818.65
22	Sonderschulen	791'500	124'000	812'200	120'000	833'364.30	160'055.50
	Nettoergebnis		667'500		692'200		673'308.80
2200	Sonderschulen	791'500	124'000	812'200	120'000	833'364.30	160'055.50
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	552'000		527'500		580'908.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'000		2'000		11'695.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	50'000		42'400		48'437.30	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	45'000		53'900		42'101.55	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'000		2'100		1'554.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'500		2'300		2'582.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		6'033.30	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	10'000		10'000		5'284.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'263.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3612.06	Schulheime	100'000		100'000		66'857.90	
3612.18	* Beiträge an Talentschulen	15'000		60'000		60'927.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'000		5'000		5'718.25	
4260.00	Rückerstattungen		4'000				24'946.15
4631.00	Beiträge vom Kanton		120'000		120'000		135'109.35
25	Allgemeinbildende Schulen	195'000		160'100		94'675.00	
	Nettoergebnis		195'000		160'100		94'675.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	195'000		160'100		94'675.00	
3635.01	* Beiträge an Untergymnasium	195'000		160'100		94'675.00	
2520	Fachmittelschulen + a/allgemeinb.Schulen					100.00	
3635.17	Beiträge an Fachhochschulen					100.00	
27	Hochschulen	3'000		3'000		4'050.00	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		4'050.00
2730	Fachhochschulen	3'000		3'000		4'050.00	
3635.17	Beiträge an Fachhochschulen	3'000		3'000		4'050.00	
29	Übriges Bildungswesen	8'000		8'000		8'322.20	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		8'322.20
2990	Bildung, übriges	8'000		8'000		8'322.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'000		8'000		8'322.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'997'200	1'157'000	3'070'600	1'178'600	3'387'791.01	988'473.65
	Nettoergebnis		1'840'200		1'892'000		2'399'317.36
31	Kulturerbe	61'200	20'000	55'700	20'100	43'368.02	20'899.80
	Nettoergebnis		41'200		35'600		22'468.22
3110	Museen und bildende Kunst	61'200	20'000	55'700	20'100	43'368.02	20'899.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		16'400		19'972.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'000				795.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'500		1'300		1'273.25	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100		100		27.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	100		100		68.30	
3091.00	Personalwerbung					530.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	

3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		3'300		1'843.90	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen			800		723.40	
3120.00	* Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000		1'800		6'017.70	
3130.00	* Dienstleistungen Dritter	4'500		2'800		4'524.75	
3130.15	Porti, PC- und Banksesen					5.07	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		98.90	
3144.01	Unterhalt Nutlihuschi	8'000		10'500		4'628.30	
3144.10	Unterhalt Rohrmühle	5'000		6'000			
3144.11	Unterhalt Schröter Schmiede	2'500		2'600			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					44.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		4'500		2'764.05	
4250.01	Einnahmen Nutlihuschi, Rohrmühle		10'000		10'100		10'499.80
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000		10'000		10'000.00
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	341'800	44'000	337'100	19'500	284'212.00	49'303.45
			297'800		317'600		234'908.55
3210	Bibliotheken	156'400	32'000	144'100	12'000	141'204.75	42'043.45
3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'000		62'800		81'479.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'000		5'200		4'510.45	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge					2'241.90	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	300		300		409.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	300		300		319.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200		1'200		2'479.50	
3091.00	Personalwerbung					1'902.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					350.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		1'576.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		678.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24'700		24'500		24'425.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte			2'000			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500		3'500		3'012.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100		2'500		3'107.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'500		2'063.70	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000		1'000		236.65	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'500		8'500		2'092.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500		2'000		1'541.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				263.25	
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	6'000		12'000		8'515.10	
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten			10'300			
4240.21	Leihgebühren Bibliothek		3'000		3'000		3'422.95
4611.02	Kantonsbeitrag Bibliothek		9'000		9'000		8'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		20'000				29'920.50
3290	Kultur, übriges	185'400	12'000	193'000	7'500	143'007.25	7'260.00
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		774.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge					380.05	
3120.00	* Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000		6'000		10'037.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		2'000		226.45	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500		158.20	
3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		44'000		4'782.95	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	60'000		60'000		33'175.30	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	28'600		8'400		8'950.00	
3636.01	Beiträge an Kulturgesellschaft	30'000		30'000		30'000.00	
3636.02	Beiträge an Musikgesellschaften	20'500		20'500		20'500.00	
3636.03	Beiträge an Jugendförderung (Musik)	3'000		6'000		1'680.00	
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	10'000		9'000		13'212.75	
3636.12	Beitrag Buchpublikation 800 Jahre Klosters					14'500.00	
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	5'000		6'100		4'629.40	
4240.03	Benützungsgebühren Sprützenshüschli		4'500		4'000		3'700.00
4240.23	Benützungsgebühren Filiana		4'000		3'500		3'560.00
4250.00	Verkäufe		3'500				
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	2'574'100	1'093'000	2'657'600	1'139'000	3'046'686.84	918'270.40
			1'481'100		1'518'600		2'128'416.44
3410	Sportzentrum	2'539'100	1'093'000	2'617'600	1'139'000	3'013'706.84	918'270.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400'000		388'900		389'938.60	
3010.05	Löhne Restaurant					112'341.85	
3010.90	Sozialversicherungsbeitrag KAE					-69'203.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	140'000		121'700		132'940.05	
3049.00	übrige Zulagen	4'000		5'500		4'844.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	51'000		41'800		49'138.50	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	51'000		63'600		48'937.25	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	5'000		6'200		4'692.95	

3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'700	2'400	2'649.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000	2'000	928.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000	2'000	1'894.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	1'000	57.85	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	50'000	50'000	46'293.85	
3101.20	Betriebsmaterial/Einkäufe Restaurant			313.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	1'000	1'059.25	
3102.05	Marketingkosten Event- und Sporthalle	27'300	23'000	25'084.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	500	500	499.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	21'500	21'500	10'076.75	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	1'000	1'000	169.00	
3119.00	* Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	10'000	3'000	14'998.05	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	300'000	225'000	209'509.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'400	52'000	24'979.15	
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	1'500	1'500	1'003.01	
3130.33	Dienstleistungen Destination Davos Klosters	150'000	150'000	49'547.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000	7'000	11'439.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000	1'500	1'970.70	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	9'600	9'600	2'104.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	50'000	40'000	48'270.35	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	1'000	1'000	462.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000	43'000	45'516.25	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst		10'000		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'500	74'000	85'024.25	
3144.15	Unterhalt Event- und Sporthalle	15'000	23'500	9'593.80	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	70'000	90'000	91'332.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'000	3'000	2'708.55	
3151.00	* Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	97'000	52'000	79'492.95	
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	33'300	21'600	28'232.00	
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		7'241.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten		6'000	6'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500	3'000	2'029.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000	5'000	4'550.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	758'500	864'300	1'415'762.63	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	76'300	152'300	70'780.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	10'700	16'700	10'658.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		1'292.50	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	1'000	1'000	1'125.00	
4240.00	Benützungsgebühren	90'000	90'000	67'934.05	
4240.04	Benützungsgebühren (ohne MwSt)	25'000	27'000	2'030.00	
4240.05	Arbeiten für Dritte	130'000	135'000	112'440.05	
4240.24	Einnahmen aus Vermietungen	220'000	250'000	125'400.90	
4250.00	Verkäufe	4'000	4'000	2'697.30	
4250.10	* Einnahmen Gastro		10'000		
4260.00	Rückerstattungen	3'000	3'000	3'088.20	
4290.00	Übrige Entgelte	7'000	5'000	6'617.40	
4290.02	Einnahmen/Verkäufe Restaurant			57.55	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	5'000	6'000	3'279.30	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	64'000	64'000	48'080.00	
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	
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal			1'645.65	
3412	Sportveranstaltungen	35'000	40'000	32'980.00	
3636.05	Beiträge an Jugendförderung (Sport)	35'000	40'000	32'980.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	20'100	20'200	13'524.15	
	Nettoergebnis		20'100	20'200	13'524.15
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	20'100	20'200	13'524.15	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'300	1'300	201.85	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'000	1'000	273.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	2'000		
3144.04	Unterhalt Kirchtürme	4'000	4'000	780.55	
3149.01	Unterhalt Turmuhren	1'500	1'500	1'480.50	
3149.02	Unterhalt Köberle-Orgel	1'000	1'000	1'470.10	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	4'300	4'400	4'318.00	
3612.07	Anteil Mesmergehalt	5'000	5'000	5'000.00	

4	GESUNDHEIT	1'844'500	5'000	1'947'500		1'990'581.20	
	Nettoergebnis		1'839'500		1'947'500		1'990'581.20
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'450'000	5'000	1'456'000		1'581'115.30	
	Nettoergebnis		1'445'000		1'456'000		1'581'115.30
4110	Spitäler	900'000		900'000		1'028'088.35	
3612.08	Betriebskostenanteil Regionalspital Schiers	450'000		450'000		473'725.35	
3612.12	Beiträge an Kliniken und Spitäler	450'000		450'000		554'363.00	
4120	Kranken- und Pflegeheime	550'000	5'000	556'000		553'026.95	
3612.09	Pflegekostenanteil Heime Flury Stiftung	460'000		420'000		467'421.85	
3612.10	Pflegekosten Heimbewohner übrige Heime	90'000		136'000		85'605.10	
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbände		5'000				
42	Ambulante Krankenpflege	373'400		470'400		388'146.65	
	Nettoergebnis		373'400		470'400		388'146.65
4210	Ambulante Krankenpflege	223'400		220'400		219'752.65	
3612.11	Spitexkostenanteil Flury-Stiftung	220'000		195'000		216'496.05	
3612.17	Beitrag an Samariterverein	400		400		400.00	
3612.31	Spitexkostenanteil übrige Institutionen	3'000		25'000		2'856.60	
4220	Rettungsdienste	150'000		250'000		168'394.00	
3612.24	* Notfalldienst Flury Stiftung Klosters Wintersaison			250'000		168'394.00	
3612.30	* Medizinisches Zentrum	150'000					
43	Gesundheitsprävention	17'100		16'100		20'315.50	
	Nettoergebnis		17'100		16'100		20'315.50
4330	Schulgesundheitsdienst	16'000		15'000		19'150.90	
3010.03	Entschädigungen Einsätze	15'000		14'000		17'716.30	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'000		1'110.90	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					323.70	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'100		1'100		1'164.60	
3010.04	Besoldung Pilzkontrolle	1'000		1'000		1'064.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	4'000		5'000		1'003.75	
	Nettoergebnis		4'000		5'000		1'003.75
4900	Gesundheitswesen, übriges	4'000		5'000		1'003.75	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					1'003.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	4'000		5'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT	649'600	58'000	809'900	50'000	564'803.41	141'215.75
	Nettoergebnis		591'600		759'900		423'587.66
54	Familie und Jugend	104'600		122'000		89'876.05	
	Nettoergebnis		104'600		122'000		89'876.05
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	25'000		41'000		23'846.20	
3132.00	* Honorare externe Berater	5'000					
3637.04	* Alimentenbevorschussungen	20'000		41'000		23'846.20	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	79'600		81'000		66'029.85	
3611.07	Familienergänz. Kinderbetreuung	60'000		65'000		45'478.20	
3612.16	Betriebskostenanteil Kinderkrippe Flury-Stiftung	4'000				4'951.65	
3635.03	Beitrag an Kindertagesstätte (Miete, NK)	15'600		16'000		15'600.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	539'500	58'000	682'400	50'000	457'143.06	141'215.75
	Nettoergebnis		481'500		632'400		315'927.31
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	195'000	40'000	365'000	32'000	195'713.25	141'215.75
3132.00	Honorare externe Berater					340.15	
3612.14	Unentgeltliche Rechtspflege					14'067.65	
3637.01	* Unterstützungen	180'000		350'000		168'595.55	
3637.02	Kostenbeiträge KESB	15'000		15'000		12'709.90	
4637.02	Rückerstattungen Unterstützungen		40'000		32'000		141'215.75
5730	Asylwesen	32'000	18'000	32'000	18'000	10'962.35	
3621.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (UMF)	12'000		12'000		10'962.35	
3637.01	Unterstützungen	20'000		20'000			
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		18'000		18'000		

5790	Fürsorge, übriges	312'500		285'400		250'467.46	
3621.02	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	132'000		131'000		121'068.00	
3631.01	Integrationsmassnahmen Beitrag	6'000		6'000		5'517.35	
3632.13	* Beitrag Berufsbeistandschaft	174'500		148'400		123'882.11	
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	5'500		5'500		17'784.30	
	Nettoergebnis		5'500		5'500		17'784.30
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'500		5'500		17'784.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		250.00	
3636.08	Beiträge an Institutionen	5'000		5'000		17'534.30	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'741'300	2'434'000	8'238'900	2'813'500	11'207'663.61	2'684'776.18
	Nettoergebnis		6'307'300		5'425'400		8'522'887.43
61	Strassenverkehr	6'266'300	1'850'000	5'943'900	2'179'500	8'831'346.86	2'132'151.48
	Nettoergebnis		4'416'300		3'764'400		6'699'195.38
6130	Kantonsstrassen, übrige	472'100	55'000	678'200	56'000	1'071'112.63	55'199.15
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		40'749.70	
3141.00	Unterhalt Strassen	45'000		45'000			
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	150'000		150'000		222'559.45	
3141.05	Strassenreinigung	10'000		10'000		8'802.80	
3151.01	Unterhalt Strassensignalisation	2'000		5'000			
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	162'100		355'200		791'429.43	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	3'000		3'000			
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	20'000		30'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		10'000		832.50	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	20'000		20'000		3'487.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					3'251.25	
4260.00	Rückerstattungen		55'000		56'000		55'199.15
6150	Gemeindestrassen	2'846'000	144'500	2'482'300	140'500	3'354'358.69	177'774.05
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		512.35	
3111.02	Anschaffung Strassensignalisationen			20'000		8'560.70	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000		1'000		709.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000		5'000		7'059.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		43'365.95	
3141.00	Unterhalt Strassen	325'000		325'000		189'597.60	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	320'000		320'000		576'423.25	
3141.05	Strassenreinigung	40'000		40'000		33'709.45	
3141.12	Unterhalt Forstwege	160'000		160'000		140'968.60	
3151.01	Unterhalt Strassensignalisation	20'000		25'000		26'223.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'515.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	1'900		15'900		1'861.00	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	1'652'100		1'084'400		1'854'408.59	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	20'000		25'000			
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	20'000		20'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	180'000		190'000		268'770.75	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	50'000		200'000		42'117.30	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					156'555.00	
4210.07	Fahrbewilligungen		50'000		50'000		56'112.00
4240.06	Unterhaltsbeiträge Dritter		15'500		18'500		15'960.00
4240.07	Parkierungsgebühr						28'780.00
4260.00	Rückerstattungen		12'000		12'000		10'071.20
4290.00	Übrige Entgelte		60'000		60'000		57'376.10
4290.01	Einnahmen Erdanker		7'000				
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						9'474.75
6151	Parkhaus, Parkplätze	390'800	627'000	427'700	512'500	1'579'316.82	569'554.93
3111.03	Anschaffung Parkuhren	28'000		28'000		37'102.70	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500		1'500		546.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000		25'000		26'380.95	
3141.00	Unterhalt Strassen	10'000		10'000		571.50	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	120'000		120'000		206'249.30	
3141.05	Strassenreinigung	1'000		1'000			
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen	5'000		10'000		492.30	
3151.02	Unterhalt Parkuhren	6'000		6'000		8'888.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'000		62'000		59'811.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		2'500		433.65	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	29'200					
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	58'600		109'700		223'011.02	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					1'000'000.00	
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		8'482.50	

3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	20'000		30'000		3'746.25	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					3'600.00	
4240.07	Parkierungsgebühr		470'000		430'000		481'550.83
4260.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		344.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'000		53'500		50'557.00
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung				28'000		37'102.70
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		100'000				
6152	Strassenbeleuchtung	274'300	1'500	253'200		244'135.05	1'682.70
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'000		80'000		71'425.25	
3149.03	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	50'000		50'000		89'289.65	
3149.05	Unterhalt Strassenbeleuchtungen/Winterbeleuchtung	65'000		55'000		24'575.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	36'600		42'200		34'927.00	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	11'700					
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000		1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	25'000		25'000		21'082.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					2'835.00	
4260.00	Rückerstattungen		1'500				1'682.70
6190	Werkbetriebe	2'283'100	1'022'000	2'102'500	1'470'500	2'582'423.67	1'327'940.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'130'000		1'009'500		1'134'926.65	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000		17'500		34'615.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000		2'000		665.00	
3049.00	übrige Zulagen	15'000		15'000		12'555.35	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	100'000		82'400		94'482.70	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	105'000		105'300		100'091.85	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	12'000		12'200		9'983.00	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	6'000		4'500		5'039.25	
3064.00	Überbrückungsrente	18'400				25'812.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		11'000		3'930.10	
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		7'635.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		3'715.35	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	120'000		120'000		102'131.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000		6'000		2'759.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar & Geräte	3'000		3'000		1'400.00	
3111.00	* Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	70'000		48'000		53'868.30	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	60'000		55'000		54'853.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		10'000		5'385.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000		16'000		16'597.20	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	2'500		2'500		620.25	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	9'500		9'000		9'430.00	
3141.00	Unterhalt Strassen			3'000			
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst					1'721.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		45'000		58'407.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'000		3'000		1'973.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	120'000		120'000		125'326.15	
3160.02	Baurechtszins Werkhof	36'000		36'000		35'363.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		3'000		6'545.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					420.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	87'500		147'000		376'736.87	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	107'600		37'600		54'904.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	48'600		45'000		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	120'000		120'000		189'722.85	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	5'000		5'000		3'375.00	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					2'463.75	
4250.00	Verkäufe				15'000		60'336.90
4260.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		18'385.95
4290.00	Übrige Entgelte		10'000		10'000		12'060.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material		10'000		100'000		6'268.00
4900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)				206'500		
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		700'000		724'000		880'848.75
4910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)		50'000		405'000		66'507.30
4920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen		242'000				283'533.75
62	Öffentlicher Verkehr	2'475'000	584'000	2'295'000	634'000	2'376'316.75	552'624.70
	Nettoergebnis		1'891'000		1'661'000		1'823'692.05
6220	Regionalverkehr	2'475'000	584'000	2'295'000	634'000	2'376'316.75	552'624.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		10'000			
3130.03	Betrieb Ortsbus	1'600'000		1'550'000		1'518'021.08	
3137.00	Steuern und Abgaben	120'000		110'000		121'941.67	
3634.02	* Gemeindeanteil Tarifverbund	740'000		625'000		736'354.00	
4240.08	* Einnahmen Ortsbus		165'000		215'000		134'906.55
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	5'467'800	4'541'000	6'360'400	4'924'300	7'573'167.59	5'413'528.69
	Nettoergebnis		926'800		1'436'100		2'159'638.90
71	Wasserversorgung	972'300	972'300	945'000	945'000	912'752.70	912'752.70
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	972'300	972'300	945'000	945'000	912'752.70	912'752.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'000		238'800		241'130.90	
3030.00	* Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'500		12'000		3'136.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	500					
3049.00	übrige Zulagen	3'000		500		2'072.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	19'000		19'500		18'906.50	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	30'000		30'500		22'268.60	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	3'000		3'000		1'874.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'200		1'200		1'009.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000			
3101.00	* Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000		45'000		32'891.25	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte	2'000		2'000		138.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		7'000		830.70	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	5'000		40'000		4'653.20	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	5'000		5'000			
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Reservoir / Pumpstationen	95'000		95'000		90'666.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		15'000		15'454.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'413.50	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	3'000		2'500		1'150.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		71.80	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	700		700		523.10	
3144.05	Unterhalt Reservoir, Netz	250'000		200'000		191'661.85	
3144.17	Unterhalt Reservoir/Pumpstationen	7'000		5'000		333.00	
3149.04	Unterhalt Dorfbrunnen	5'000		5'000		2'754.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000		7'000		5'175.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		393.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-161'510.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		6'000		714.00	
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	167'800		184'600		101'723.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	17'600		8'700		8'651.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					320'582.51	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	1'000				735.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	3'000		2'000		2'852.55	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					495.00	
4240.10	Verbrauchsgebühren		246'000		240'000		242'135.65
4240.11	* Grundgebühren		560'000		630'000		668'708.30
4260.00	Rückerstattungen						162.00
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		649.20
4312.00	Eigenleistungen Investitionen/Projekte		10'000		10'000		
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		143'300		52'000		
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		12'000		12'000		1'097.55
72	Abwasserbeseitigung	2'200'700	2'200'700	2'633'300	2'633'300	3'143'642.05	3'143'642.05
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'200'700	2'200'700	2'633'300	2'633'300	3'143'642.05	3'143'642.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'000		206'500		205'834.10	
3042.00	Verpflegungszulagen			500			
3049.00	übrige Zulagen	1'000		700		1'197.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'000		16'900		15'990.30	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	23'000		23'500		21'439.50	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'000		2'500		1'710.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'000		1'000		848.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		12'000		1'160.00	
3101.01	Betriebskosten ARA	134'000		120'000		150'947.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500		3'500		4'314.25	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte					257.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	30'000		30'000		31'571.10	
3120.00	* Wasser, Energie, Heizmaterial	45'000		35'000		34'567.20	
3120.02	* Wasser, Energie, Heizmaterial ARA Serneus	25'000		18'000		21'916.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'000		87'000		83'433.05	
3130.04	Kanalspülungen	60'000		60'000		33'978.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'000		20'000		37'912.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		872.60	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	4'000		4'000		1'137.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	40'000		40'000		39'224.45	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	500		500		345.40	
3143.04	Unterhalt Kanalisationsanlagen	550'000		550'000		652'774.15	
3144.07	Unterhalt und Betrieb Pumpanlagen	60'000		50'000		52'014.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte					257.00	

3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000		40'000		39'465.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		221.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-315'653.81	
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	114'000		96'300		63'089.00	
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	293'300		101'600		237'647.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	301'400		183'600		142'552.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			800'200		1'484'417.56	
3632.05	Betriebsbeitrag ARA Mittelprättigau	115'000		120'000		96'475.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen					880.50	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	5'000		8'000		843.75	
4240.10	Verbrauchsgebühren		305'000		310'000		300'918.65
4240.11	* Grundgebühren		1'818'000		2'318'800		2'836'369.90
4250.02	Annahme Klärgrubenschlamm		4'500		4'500		4'462.50
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		73'200				
4631.00	Beiträge vom Kanton						1'891.00
73	Abfallwirtschaft	1'331'000	1'353'000	1'348'200	1'328'000	1'338'629.99	1'335'435.99
	Nettoergebnis	22'000			20'200		3'194.00
7300	Abfallwirtschaft	3'000		20'200		3'193.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'000					
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF			8'200		3'193.00	
3611.03	Beitrag Tierkörpersammeldienst			2'000			
3612.13	Entschädigungen an Zweckverbände			10'000			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	1'328'000	1'328'000	1'328'000	1'328'000	1'335'436.99	1'335'435.99
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		10'000		17'975.15	
3109.02	Einkauf Plomben, Marken	100'000		100'000		103'081.70	
3130.06	Spezialabfälle	378'000		386'000		361'621.05	
3130.07	Verbrennungskosten	60'000		90'000		59'225.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		1'132.90	
3144.09	Unterhalt Sammelstellen	5'000		5'000		7'200.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					13.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					141.08	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		3'125.70	
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	55'200		51'100		17'335.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	594'300		562'400		593'008.36	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen	5'000		5'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	110'000		110'000		123'943.95	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)					8'662.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					38'970.00	
4240.11	Grundgebühren		1'100'000		1'100'000		1'073'903.35
4240.12	Sonderabfälle		70'000		70'000		81'859.09
4240.15	Verkauf Plomben, Marken etc.		110'000		110'000		109'181.40
4260.00	Rückerstattungen						2'763.25
4309.01	Altpapier, Karton, Glas		18'000		18'000		40'955.15
4630.01	VEG Entschädigung		30'000		30'000		26'773.75
7302	Kehrichtsammelanlage [Betrieb]		25'000				
4451.00	* Finanzertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		25'000				
74	Verbauungen	467'000	11'000	989'400	11'000	1'742'085.36	16'897.95
	Nettoergebnis		456'000		978'400		1'725'187.41
7410	Gewässerverbauungen	379'900		903'600		1'685'939.46	5'741.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		24'690.05	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	100'000		100'000		76'270.10	
3142.05	Unterhalt Verbauungen	100'000		100'000		99'795.85	
3300.20	Ordentliche Abschreibung Wasserbau	147'900		663'600		1'482'235.96	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'000		10'000		2'902.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					45.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						5'741.65
7420	Lawinendienst	87'100	11'000	85'800	11'000	56'145.90	11'156.30
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	4'000		2'500		3'725.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		8'000		11'440.00	
3010.03	Entschädigungen Einsätze	2'000		2'000			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		700		928.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	100		100		31.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		4'000		1'100.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		1'500		293.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		7'149.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000			
3159.01	Unterhalt IMIS-Stationen	20'000		20'000		15'351.40	
3159.02	Unterhalt Lawinen-Sprengmasten	35'000		35'000		15'743.45	

3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'000	382.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen			1'000		
4260.00	Rückerstattungen					2'094.50
4631.09	Kantonsbeitrag IMIS-Stationen	11'000		11'000		9'061.80
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	128'400		72'500	1'300.00	
	Nettoergebnis		128'400		72'500	1'300.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	128'400		72'500	1'300.00	
3130.09	* Energieeffizienz Projekte	80'000		40'000	1'300.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	36'700		30'000		
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	11'700		2'500		
77	Übriger Umweltschutz	97'800	4'000	113'700	7'000	122'020.30
	Nettoergebnis		93'800		106'700	117'220.30
7710	Friedhof und Bestattung	97'800	4'000	113'700	7'000	122'020.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'400	2'844.65	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	500		400	97.15	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge				33.45	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge				14.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge				4.40	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000	648.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge			1'000		
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000		4'200	2'167.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000	2'142.05	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500	53.60	
3140.01	Unterhalt Friedhof	45'000		45'000	81'558.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		18'000	3'434.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen				307.80	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	11'000		11'000	10'970.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	14'300		7'900	7'879.00	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH			6'300		
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen				2'146.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'000		10'000	6'919.65	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)				798.75	
4260.00	Rückerstattungen		2'000		4'000	3'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		2'000		3'000	1'800.00
79	Raumordnung	270'600		258'300	312'737.19	
	Nettoergebnis		270'600		258'300	312'737.19
7900	Raumordnung	270'600		258'300	312'737.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000	637.80	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	245'600		233'300	312'099.39	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'208'200	1'819'200	7'492'000	3'244'900	5'351'752.24
	Nettoergebnis		3'389'000		4'247'100	1'648'413.39
81	Landwirtschaft	1'194'200	606'700	1'401'400	884'200	763'121.18
	Nettoergebnis		587'500		517'200	326'548.05
8110	Landwirtschaft	264'200	23'500	388'300	26'000	451'643.38
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000	28'089.70	
3130.11	Wartegeld Tierarzt	3'000		3'000	3'000.00	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	500		500	64.05	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	25'700		45'100	114'327.32	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'400		3'400	3'333.00	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	180'400		284'100	280'484.81	
3611.04	Beitrag Tierseuchenfonds	20'000		21'000	19'683.50	
3635.04	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	1'200		1'200	1'108.50	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal				1'237.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen				315.00	
4240.09	Beiträge Dritter an Seuchenfonds		21'000		21'000	19'652.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		5'000	1'936.00
8180	Alpwirtschaft	930'000	583'200	1'013'100	858'200	311'477.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	2'000		4'000		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		2'000	74.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	5'000		5'000	8'049.45	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		22'000	20'988.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'000	6'463.00	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	5'000		5'000	1'130.95	
3140.02	Unterhalt Weidverbesserung	35'000		35'000	310.00	
3140.10	Unterhalt Weid-Waldausscheidung	40'000		40'000	10'005.00	
3141.02	Unterhalt Alpstrassen und Flurwege	200'000		260'000	829.30	

3144.00	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	580'000	580'000	233'653.50
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		5'000	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	15'000	15'000	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	30'000	21'100	27'107.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000	1'000	1'000.00
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	1'000	15'000	1'395.00
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)			202.50
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen			270.00
4260.00	Rückerstattungen	2'000	2'000	955.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	1'000	1'000	1'135.00
4511.00	* Entnahmen aus Fonds EK	580'000	855'000	250'466.80
4631.00	Beiträge vom Kanton			52'246.60
4632.04	Kostenanteil Gmd. Conters an Vereina-Alpunterhalt	200	200	156.00
82	Forstwirtschaft	675'000	693'600	1'183'788.14
	Nettoergebnis	675'000	693'600	1'183'788.14
8200	Forstwirtschaft	675'000	693'600	1'183'788.14
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	400'000	414'800	458'380.88
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	275'000	278'800	535'433.56
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			189'973.70
84	Tourismus	2'791'000	4'966'200	2'861'765.47
	Nettoergebnis	342'500	2'985'500	439'179.65
8400	Tourismus	2'791'000	4'966'200	2'861'765.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		24'900	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100'000	100'000	65'800.05
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000	2'000	435.00
3049.00	übrige Zulagen	3'000	3'000	629.85
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'000	10'300	5'404.00
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	5'000	4'500	4'354.80
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	500	500	392.15
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	500	700	273.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000	1'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand			296.90
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000	15'000	20'876.75
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	1'000	2'000	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	15'000	21'000	35'593.30
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'000	14'000	4'183.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'000	125'000	155'139.40
3130.02	Leistungen für Veranstaltungen Sport	135'000	135'000	119'564.10
3130.13	* Diverse touristische Projekte und Massnahmen	105'000	37'300	63'226.80
3130.50	800 Jahre Klosters 2022		2'276'800	410'920.45
3130.60	* Landsession Grossrat	260'000		
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien			270.20
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	90'000	105'000	84'465.90
3140.08	Unterhalt Kinderspielplätze	20'000	40'000	4'633.10
3141.00	Unterhalt Strassen	40'000	40'000	
3141.03	* Anschaffung Infotafel	13'000	2'500	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	20'000		
3141.07	Unterhalt Wanderwege	120'000	100'000	140'272.35
3141.10	Unterhalt Bikewege	100'000	80'000	13'660.15
3141.11	Unterhalt Loipen/Winterwanderwege	100'000	100'000	118'388.15
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen	20'000	20'000	12'414.80
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000	1'000	427.55
3161.00	Pachtzinsen (Entschädigungen)	15'000	20'000	12'945.70
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'000	25'000	7'835.95
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	200'000	196'000	316'029.17
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege			1'256.00
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	35'000	39'400	5'578.00
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	5'000	6'300	
3635.05	Beiträge an Destination Davos Klosters	500'000	500'000	500'000.00
3635.06	Beitrag Neujahr-/1. August-Feier	35'000	47'000	34'487.25
3635.08	Defizitbeiträge an Skilifte	85'000	85'000	85'000.00
3635.09	Veranstaltungen		10'000	
3635.10	Beitrag an Sportfonds (ehem. Veranstaltungsfonds)	75'000	75'000	75'000.00
3635.11	Beitrag an Golfanlage Klosters	20'000	20'000	20'000.00
3635.12	Beitrag an Kulturfond	45'000	45'000	45'000.00
3635.18	Beitrag an Beschneigungsanlage Gotschna/Parsenn-Kloster	50'000	50'000	50'000.00
3635.21	Defizitbeitrag touristischer Kinderhort Klosters (SSSK)	8'000	10'000	8'243.10
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000	1'000	693.00
3636.11	Beitrag Heidlift Madrisa	15'000	15'000	15'000.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material & Maschinen		60'000	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)		150'000	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	350'000	200'000	328'450.95

3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	10'000		150'000		4'950.00	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen					89'673.75	
4250.03	Einnahmen Motalift	2'500			2'500		2'493.00
4260.00	Rückerstattungen	30'000			30'000		32'154.65
4290.00	Übrige Entgelte						9'064.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	250'000			328'700		248'075.50
4631.00	* Beiträge vom Kanton (Landsession)	60'000					
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						23'900.00
4636.00	Beiträge von privaten Org. ohne Erwerbszweck				1'619'500		25'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						1'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal						80'662.50
4910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)						1'395.00
4920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen						15'435.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	21'000		21'000		21'000.00	
	Nettoergebnis		21'000		21'000		21'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	21'000		21'000		21'000.00	
3632.01	Beitrag Regionalentwicklungsfonds Davos/Klosters	20'000		20'000		20'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
87	Energie	32'000	120'000	12'000	160'000	7'754.70	130'191.04
	Nettoergebnis	88'000		148'000		122'436.34	
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk	32'000	120'000	12'000	160'000	7'754.70	130'191.04
3149.00	* Unterhalt übrige Sachanlagen	32'000		12'000		7'754.70	
4250.04	Stromverkauf		120'000		160'000		130'191.04
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	495'000	750'000	397'800	220'000	514'322.75	752'494.65
	Nettoergebnis	255'000			177'800	238'171.90	
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	495'000	750'000	397'800	220'000	514'322.75	752'494.65
3109.03	* Ausgaben Deponie in den Erlen Selfranga	450'000		350'000		471'985.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					10'166.85	
3144.08	Unterhalt Deponie	45'000		45'000		32'168.95	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH			2'800		1.00	
4240.18	* Einnahmen Deponien		750'000		220'000		752'494.65
9	FINANZEN UND STEUERN	2'108'200	30'997'700	1'871'100	27'943'300	2'054'147.44	34'264'787.83
	Nettoergebnis	28'889'500		26'072'200		32'210'640.39	
91	Steuern	50'000	28'874'000	40'000	25'941'000	150'287.06	31'863'567.99
	Nettoergebnis	28'824'000		25'901'000		31'713'280.93	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000	19'590'000	40'000	19'410'000	150'182.50	21'245'614.90
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		40'000		150'182.50	
4000.00	Einkommenssteuer		10'250'000		10'400'000		11'205'591.40
4000.01	Kapitalabfindungssteuer		200'000		170'000		436'987.00
4001.00	Vermögenssteuer		5'200'000		5'200'000		5'386'720.00
4002.00	Quellensteuer		730'000		730'000		757'818.70
4008.00	Aufwandsteuer		1'800'000		1'500'000		1'826'052.50
4009.00	Nach- und Strafsteuern						-124.25
4010.00	Gemeindesteuern jur. Personen		1'400'000		1'400'000		1'596'956.20
4290.00	Übrige Entgelte		10'000		10'000		35'613.35
9101	Sondersteuern		9'284'000		6'531'000	104.56	10'617'953.09
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					104.56	
4021.00	Liegenschaftssteuern		1'500'000		1'550'000		1'651'361.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'000'000		2'100'000		2'632'897.29
4023.00	* Handänderungssteuern		4'500'000		2'600'000		6'047'858.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000		250'000		251'835.80
4033.00	Hundesteuern		34'000		31'000		34'001.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'345'800		1'215'000		1'140'671.00	
	Nettoergebnis		1'345'800		1'215'000		1'140'671.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'345'800		1'215'000		1'140'671.00	
3621.04	Ressourcenausgleich (RA)	1'345'800		1'215'000		1'140'671.00	
95	Ertragsanteile	11'000	1'413'600	11'000	1'365'200	11'043.70	1'481'181.05
	Nettoergebnis	1'402'600		1'354'200		1'470'137.35	
9500	Konzessionen	11'000	1'413'600	11'000	1'365'200	11'043.70	1'481'181.05
3630.01	Bundesbeitrag Finanzausgleich (Landschaftsfranken)	11'000		11'000		11'043.70	
4100.00	Gastwirtschaftsbewilligungen		2'000		3'600		1'700.00
4120.01	Wasserrechtzinsen		1'400'000		1'350'000		1'467'946.05

4120.02	Taxi-Konzessionen		2'600		2'600		2'700.00
4120.04	Beitrag Gratisenergie gem. Konzessionsvertrag Repower AG		9'000		9'000		8'835.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	701'400	710'100	605'100	637'100	752'145.68	920'038.79
	Nettoergebnis	8'700		32'000		167'893.11	
9610	Zinsen	243'700	92'100	196'700	114'100	271'367.26	78'721.31
3400.00	Verzinsung laufende Verpflichtungen	1'000		1'000		618.80	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Schulden	50'000		2'000		78'443.16	
3401.01	Rückzahlung Zins gem. Steuern abx-tax	1'000		2'000		680.30	
3406.00	Verzinsung mittel- und langfr. Schulden	191'700		191'700		191'625.00	
4400.00	Flüssige Mittel		100		100		122.45
4401.00	Verzugszinsen		2'000		2'000		1'875.45
4401.01	Verzugszinsen abx-tax		30'000		30'000		24'187.63
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		10'000		2'000		8'588.91
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		50'000		80'000		43'946.87
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	397'700	618'000	350'900	523'000	328'816.20	610'868.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'000		126'100		80'311.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'000		1'000		13'148.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'000		10'300		6'732.25	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	12'000		15'400		11'689.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'000		1'400		957.60	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	500		600		314.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	800					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge					15'587.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'800		332.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					161.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400				87.00	
3430.00	* Baulicher Unterhalt	79'000		60'000		71'458.50	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	60'000		62'000		41'620.50	
3439.00	* Übriger Liegenschaftsaufwand	100'000		61'000		74'717.15	
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	12'000		11'300		11'698.60	
4411.00	Realisierte Gewinne aus VK Sachanlagen FV						75'600.00
4430.00	Miet- und Pachtzinse aus Finanzvermögen		600'000		513'000		522'283.35
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		18'000		10'000		1'984.80
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK						11'000.00
9690	Finanzvermögen, übriges	60'000		57'500		151'962.22	230'449.33
3410.00	Realisierte Verluste auf Verkäufe FV					14'089.49	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen					5'034.69	
3420.00	Depotverwaltungsgebühren, Kommissionen	60'000		57'500		62'124.73	
3440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV					70'713.31	
4410.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen FV						65'736.87
4419.00	Kursgewinne Fremdwährung						2'204.62
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						162'507.84

Begründung Abweichungen Budget 2023 mit Budget 2022

Nachstehend die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben gegenüber dem Budget 2022. Auf die Erläuterungen von grösseren Abweichungen der durchlaufenden Beträge (Kostenart 37 + 47) wurde verzichtet, da diese erfolgsneutral sind.

Bei den Lohnkosten wurde in allen Abteilungen mit einer voraussichtlichen Teuerung von 4% gerechnet (betrifft die Konto 3010.00 + 3020.00 sowie die Arbeitgeberbeiträge 305x.xx). Der effektive Teuerungsausgleich wird durch den Grossen Rat im Dezember 2022 festgelegt.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Begründung
0120 Exekutive				
3132.00	Honorare externe Berater	30'000	50'000	Die Kosten im Zusammenhang mit der Beratung in Rechtsfragen werden den verursachenden Kostenstellen belastet und nicht der Kostenstelle 0120 Executive.
0210 Gemeindeverwaltung				
3091.00	Personalwerbung	15'000	6'400	Schätzung für Inserate aufgrund Fluktuation.
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	20'000	5'000	Anschaffung einer Leinwand sowie Laptops für die Lernenden.
3132.00	Honorare externe Berater	40'000	10'000	Unterstützung von neuen Mitarbeitenden durch externe Fachpersonen (inkl. Jahresabschluss).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	410'000	395'000	Zusätzliche OBT-Module vorgesehen.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	60'000	20'000	IT-Betreuung durch Davos.
0220 Bauverwaltung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000	10'000	Digitalisierung der Bauverwaltung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000	23'000	Anpassungen der Software CMI Bau-Lösung sowie Migration in die WEB-Umgebung abgeschlossen.
0250 Bürgergemeinde				
3632.15	Defizitbeitrag an die Bürgergemeinde	80'000	30'000	Die Mitglieder des Bürgerrates leisten vermehrt Arbeitsstunden in der Arbeitsgruppe Landgeschäfte.
0260 Region Prättigau/Davos				
3612.25	Prättigau Marketing	24'000	0	Neuer Beitrag (ehemals Prättigau Tourismus).
0290 Verwaltungsliegenschaften				
3144.06	Unterhalt Schiessstand Gulfia	15'000	0	Dachsanierung, Traufseiten und Schneefang im Schiessstand Gulfia.
1500 Feuerwehr				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	83'500	36'000	Anschaffung von diversen Schläuchen und einer Schlauchkiste, eines Notstromaggregats, Funkgeräte, MS Typ II sowie eines Hochregals für die Garage.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'500	52'500	Unterhaltsprüfungen und zusätzliche Fahrzeugrevisionen wurden im Vorjahr durchgeführt.
1620 Zivilschutz				
3143.01	Unterhalt Bereitstellungsanlagen	3'000	20'000	Zusätzlicher Unterhalt aus den periodischen Kontrollen im 2022 durchgeführt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	40'000	Ausserordentlicher Unterhalt der ZSA/BSA Klosters Platz abgeschlossen.
2110 Kindergarten				
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	430'000	445'900	Infolge Pensionierungen und/oder tieferer Schülerzahlen Rückgang der Lohnkosten trotz Teuerung.
2120 Primarstufe				
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'350'000	1'374'000	Infolge Pensionierungen und/oder tieferer Schülerzahlen Rückgang der Lohnkosten trotz Teuerung.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000	5'000	Weiterbildung gemäss Lehrplan 21.
2135 Handarbeit und Hauswirtschaft				
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	308'000	271'500	Ab 14 Schülerinnen und Schüler müssen die Klassen gesplittet werden, damit steigt der Beschäftigungsgrad der Handarbeitslehrpersonen.
2170 Schulliegenschaften				
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	80'000	28'000	In dieser Position sind Akustikmassnahmen für Decken und Garderoben sowie Anschaffungen zur Optimierung des Pausenplatzes/Spielplatzes der Schulanlage Platz vorgesehen.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Begründung
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	333'000	235'000	Mehrkosten infolge höherer Energiekosten.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'200	120'100	Nebst dem allgemeinen Unterhalt ist der Ersatz der Storen und der Ersatz der Sanitärarmaturen / Apparate im Schulhaus Serneus geplant.
2180	Tagesbetreuung			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	20'000	5'000	Anschaffung Steamer für Küche Mittagstisch.
2190	Schulleitung und Schulverwaltung			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000	2'000	Weiterbildung des neuen Schulleiters.
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000	3'000	
2200	Sonderschulen			
3612.18	Beiträge an Talentschulen	15'000	60'000	Weniger Schüler als im Vorjahr erwartet.
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen			
3635.01	Beiträge an Untergymnasium	195'000	160'100	Dieser Betrag setzt sich aus 13 Schülern à Fr. 15'000 zusammen.
3110	Museen und bildende Kunst			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000	1'800	Höhere Energiepreise für Nuttlühüschi, Rohrmühle und Schröder Schmiede.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500	2'800	Swisscom und Certas Alarmsystem.
3210	Bibliotheken			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'000	62'800	Tiefere Budgetierung im Jahr 2022.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'500	8'500	Ersatz Beleuchtung.
3290	Kultur, übriges			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'000	6'000	Höhere Energiepreise.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000	44'000	Ersatz Beleuchtung und Elektroinstallationen Fliana.
3410	Sportzentrum			
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	10'000	3'000	Anschaffung Tische und Stühle.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	97'000	52'000	Unterhalt für Fahrzeuge und Geräte Sportzentrum, Kälteanlagen und Wärmepumpen; Unterhalt Mariner; Revision Granudos; Unterhalt Hebebühne und Küchengeräte.
4250.10	Einnahmen Gastro	0	10'000	Frühere prozentuale Abgabe von Gastroeinnahmen bei Events an Gemeinde wird nicht mehr in Rechnung gestellt.
4220	Rettungsdienste			
3612.24	Notfalldienst Flury Stiftung Klosters Wintersaison	0	250'000	Mit dem Bau des neuen medizinischen Zentrums entfällt dieser Betrag ab 1.1.2023.
3612.30	Medizinisches Zentrum	150'000	0	Anschubfinanzierung neues Ärztezentrum (Bau voraussichtlich bis Ende 2022 fertig erstellt).
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso			
3132.00	Honorare externe Berater	5'000	0	Vereinbarung mit Frauenzentrale Graubünden für rechtliche Beratung und Inkassohilfe abgeschlossen.
3637.04	Alimentenbevorschussungen	20'000	41'000	Weniger Fälle erwartet (2022: ein aktiver Fall).
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
3637.01	Unterstützungen	180'000	350'000	Weniger Fälle als Folge der hohen Wohnkosten erwartet.
5790	Fürsorge, übriges			
3632.13	Beitrag Berufsbeistandschaft	174'500	148'400	Anstieg gegenüber Vorjahr infolge Ausbau gemäss Beschluss der Präsidentenkonferenz.
6190	Werkbetriebe			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	70'000	48'000	Folgende Anschaffungen sind vorgesehen: Astscher, Salzstreuer für Pikett-Fahrzeug, Formatkreissäge und Schneefräse.
6220	Regionalverkehr			
3634.02	Gemeindeanteil Tarifverbund	740'000	625'000	Neuer Verteilschlüssel (gemäss Rechnung 2021).
4240.08	Einnahmen Ortsbus	165'000	215'000	

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Begründung
7101	Wasserwerk			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'500	12'000	Temporäre Arbeitskräfte für Winterdienst - Freilegen von Hydranten und Anlagen.
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000	45'000	Preiserhöhung bei jährlicher Wasserzähleraus- wechslung.
4240.11	Grundgebühren	560'000	630'000	Senkung der bisherigen Grundgebühr (Beschluss des Gemeinderates noch ausstehend).
7201	Abwasserbeseitigung			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'000	35'000	
3120.02	Wasser, Energie, Heizmaterial ARA Serneus	25'000	18'000	Höhere Energiekosten ARA Gulfja und ARA Serneus.
4240.11	Grundgebühren	1'818'000	2'318'800	Senkung der Grundgebühr von bisher 0.8 ‰ auf neu 0.5 ‰ des Gebäudewertes (Neuwert) gemäss Beschluss des Gemeinderates vom 10. Dezember 2021.
7302	Kehrichtsammelanlage			
4451.00	Finanzertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	25'000	0	Beteiligung an der GEVAG: Verzinsung Dotationskapital
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz			
3130.09	Energieeffizienz Projekte	80'000	40'000	Mehrkosten für die Umsetzung der energieeffizienten Projekte wie z.B. Photovoltaikanlagen, E-Tankstellen, Ladestationen für E-Bikes usw.
8180	Alpwirtschaft			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	580'000	580'000	Gemäss Vereinbarung mit der Bürgergemeinde werden die Kosten für die Instandstellung der
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	580'000	855'000	Alpgebäude und Alpstrassen über das Bodenerlöskonto ausgeglichen.
8400	Tourismus			
3130.13	Diverse touristische Projekte und Massnahmen	105'000	37'300	Zusätzliches Projekt: Loipe Bosca.
3130.60	Landsession Grossrat	260'000	0	Die Gemeinde Klosters hat sich für die Durchführung der Landsession des Grossen Rates beworben und
4631.00	Beiträge vom Kanton (Landsession)	60'000	0	für das Jahr 2023 den Zuschlag erhalten.
3141.03	Anschaffung Infotafel	13'000	2'500	Erweiterung Infotafel Museum.
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	32'000	12'000	Ersatz Strahlenablenker und Kugelschieber mit Antrieb.
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe			
3109.03	Ausgaben Deponie in den Erlen Selfranga	450'000	350'000	Aufgrund hoher Bautätigkeit mehr Ausgaben und
4240.18	Einnahmen Deponien	750'000	220'000	höhere Einnahmen Deponiegebühren.
9101	Sondersteuern			
4023.00	Handänderungssteuern	4'500'000	2'600'000	Im Rechnungsjahr 2021 wurden pendente Fälle des Vorjahres aufgearbeitet (deshalb Ertrag aus Handänderungen über 6 Mio. Franken). Im Jahr 2023 wird weiterhin eine steigende Tendenz erwartet.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			
3430.00	Baulicher Unterhalt	79'000	60'000	Zusätzlich zum laufenden Unterhalt gemäss Vorjahr von Fr. 60'000 erfolgt der Rückbau Cheminée/Schwedenofen im Haus Genelin sowie die Wiederherstellung der Küchenzeile im Studio DG der Liegenschaft Bahnhofstrasse 8.
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	100'000	61'000	Höhere Energiepreise.

INVESTITIONSRECHNUNG - ARTENGLIEDERUNG

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	18'807'300	4'588'800	17'253'700	4'132'100	8'367'645.35	3'796'211.50
	Nettoergebnis		14'218'500		13'121'600		4'571'433.85
5	Investitionsausgaben	18'807'300		17'253'700		8'367'645.35	
50	Sachanlagen	18'714'300		17'209'000		8'257'563.15	
501	Strassen / Verkehrswege	4'099'300		3'122'000		4'059'944.35	
5010	Strassen / Verkehrswege	4'099'300		3'122'000		4'059'944.35	
502	Wasserbau	1'100'000		1'490'000		48'056.90	
5020	Wasserbau	1'100'000		1'490'000		48'056.90	
503	übrige Tiefbauten	3'255'000		4'495'000		1'047'666.95	
5030	Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	515'000		845'000			
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'175'000		2'815'000		769'405.35	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'565'000		835'000		278'261.60	
504	Hochbauten	4'005'000		3'092'000		1'059'303.80	
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	2'980'000		1'942'000		1'001'962.50	
5042	Hochbauten Abwasserbeseitigung	475'000		450'000			
5043	Hochbauten Abfallwirtschaft	550'000		700'000		57'341.30	
505	Waldungen	3'200'000		2'970'000		987'274.25	
5050	Waldungen	3'200'000		2'970'000		987'274.25	
506	Mobilien	1'270'000		600'000		850'588.85	
5060	Mobilien Allgemeiner Haushalt	1'075'000		550'000		709'835.45	
5062	Mobilien Abwasserbeseitigung	195'000		50'000		140'753.4	
509	Übrige Sachanlagen	1'785'000		1'440'000		204'728.05	
5090	Übrige Sachanlagen Allgemeiner Haushalt	1'785'000		1'440'000		204'728.05	
52	Immaterielle Anlagen	93'000		44'700		110'082.20	
520	Software	43'000		44'700		110'082.20	
5200	Software Allgemeiner Haushalt	43'000		44'700		44'750.00	
5202	Software Abwasserbeseitigung					65'332.20	
529	Übrige immaterielle Anlagen	50'000					
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	50'000					
6	Investitionseinnahmen		4'588'800		4'132'100		3'796'211.5
61	Rückerstattungen						40'000.00
614	Hochbauten						40'000.00
6140	Rückerstattungen Dritter für IR in Hochbauten						40'000.00
63	Investitionsbeiträge		4'588'800		4'132'100		3'756'211.5
630	Bund						189'542.00
6300	IR-Beiträge vom Bund						189'542.00
631	Kanton		3'988'800		3'532'100		876'451.00
6310	IR-Beiträge vom Kanton		3'988'800		3'532'100		876'451.00
634	Öffentliche Unternehmungen						1'701'920.00
6340	IR-Beiträge von öffentl. Unternehmungen						1'701'920.00
637	Private Haushalte		600'000		600'000		988'298.50
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten		600'000		600'000		988'298.50

INVESTITIONSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	18'807'300	4'588'800	17'253'700	4'132'100	8'367'645.35	3'796'211.50
	Nettoergebnis		14'218'500		13'121'600		4'571'433.85
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'524'000		500'000		5'412.90	401'920.00
	Nettoergebnis		1'524'000		500'000	396'507.10	
02	Allgemeine Dienste	1'524'000		500'000		5'412.90	401'920.00
	Nettoergebnis		1'524'000		500'000	396'507.10	
0210	Gemeindeverwaltung	50'000		50'000			
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	50'000		50'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften	1'474'000		450'000		5'412.90	401'920.00
5030.06	Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Parz. 125/Kirchgasse 4+6	70'000		50'000			
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,104,105	140'000		140'000			
5040.05	Umrüstung Fernwärme & FBH Kita Gädemi / Haus Hitz	65'000		60'000			
5040.06	Rückbau/Umnutzung Heizungsräume nach Fernwärmeanschluss	25'000		50'000		5'412.90	
5040.10	Planung und Sanierung Haus Hitz inkl. PV	100'000					
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelti			50'000			
5040.13	Umnutzung altes Primarschulhaus			100'000			
5040.14	Haus Jeuch/Bibliothek, energetische Optimierung, Beleuchtung	80'000					
5040.15	* Planung Genossenschaftswohnungen	250'000					
5040.16	Planung und Sanierung Graströchni inkl. öffentliches WC	682'000					
5040.25	Rathaus Steigleitung Sanitär, Dach Beleuchtung, PV-Anlage	62'000					
6340.01	Beitrag RhB Erwerb Liegenschaften						401'920.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	430'000	150'000	505'000	180'000		
	Nettoergebnis		280'000		325'000		
14	Allgemeines Rechtswesen	50'000					
	Nettoergebnis		50'000				
1400	Allgemeines Rechtswesen	50'000					
5090.02	* Einführung IT Eidg. Grundbuch	50'000					
15	Feuerwehr	330'000	150'000	350'000	160'000		
	Nettoergebnis		180'000		190'000		
1500	Feuerwehr	330'000	150'000	350'000	160'000		
5060.08	Neuanschaffung Autodrehleitern (ADL)	300'000		300'000			
5060.09	Neuanschaffung Fahrzeuge/Maschinen	30'000		50'000			
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)		150'000		150'000		
6310.10	GVG-Beiträge				10'000		
16	Verteidigung	50'000		155'000	20'000		
	Nettoergebnis		50'000		135'000		
1610	Militärische Verteidigung	50'000		50'000	20'000		
5040.05	Sanierung Kugelfänge (Saas+Klosters)	50'000		50'000			
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				20'000		
1620	Zivilschutz			105'000			
5040.01	Sanierung BSA/ZSA Schulanlage Klosters Platz			105'000			
2	BILDUNG	240'000		557'000		243'302.85	
	Nettoergebnis		240'000		557'000		243'302.85
21	Obligatorische Schule	240'000		557'000		243'302.85	
	Nettoergebnis		240'000		557'000		243'302.85
2170	Schulliegenschaften	240'000		457'000		243'302.85	
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz	80'000		57'000			
5040.04	SH Serneus, Analyse Böden Turnhallengarderobe			80'000			
5040.05	SH Klosters Platz, Garderobenerweiterung Schulräume					56'795.60	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.09	Schulhaus Dorf Sanierung Kindergarten & Spielplatz			125'000		70'552.20	
5040.15	SH Serneus, Ersatz Beleuchtung					115'955.05	
5040.16	Wetterschutz Schulanlage Platz			145'000			
5040.17	* Planung Schulhaus Dorf - Gebäude Ost (1945)	160'000					
5060.01	Neuanschaffung Hebebühne Schulhaus Platz			50'000			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung			100'000			
5060.06	Erneuerung ICT Schule Klosters			100'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	772'000		334'700		443'466.30	40'000.00
	Nettoergebnis		772'000		334'700		403'466.30
32	Kultur, übrige	43'000		44'700		44'750.00	
	Nettoergebnis		43'000		44'700		44'750.00
3290	Kultur, übriges	43'000		44'700		44'750.00	
5200.01	Fotodatenbank Klosters	43'000		44'700		44'750.00	
34	Sport und Freizeit	729'000		290'000		398'716.30	40'000.00
	Nettoergebnis		729'000		290'000		358'716.30
3410	Sport	729'000		290'000		398'716.30	40'000.00
5040.01	* Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich	594'000		30'000			
5040.02	Sanierung Restaurant Arena/Sportzentrum (ehem. Restaurantbetrieb Schwimmbad)			60'000		128'109.10	
5060.11	Neue SPS-Anlagensteuerung und Bedienpanel					110'731.05	
5060.12	Ersatz Eismaschine					159'876.15	
5090.03	Zaunanlagen Schwimmbad			150'000			
5090.04	Renovation Tennisplätze Arena und Klosters Dorf			50'000			
5090.06	* Sanierung Tennisboden Eventhalle 2	135'000					
6140.00	Rückerstattung Dritter für Investitionen in Hochbauten						40'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'001'300	192'000	2'167'000	255'000	4'375'064.20	1'314'398.00
	Nettoergebnis		3'809'300		1'912'000		3'060'666.20
61	Strassenverkehr	4'001'300	192'000	2'167'000	255'000	4'375'064.20	1'314'398.00
	Nettoergebnis		3'809'300		1'912'000		3'060'666.20
6150	Gemeindestrassen	2'219'300	192'000	1'587'000	255'000	3'838'342.40	1'300'000.00
5010.03	Schiferweg Sanierung					98'710.15	
5010.06	Monbielerstrasse Trottoir			35'000		162'003.15	
5010.07	* Behindertengerechter Ausbau Postautohaltestellen	310'000		425'000		22'107.95	
5010.08	* Altersrechte Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse	92'000					
5010.09	* Sanierungsprogramm Trockenmauern	300'000		120'000			
5010.10	Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörfjistrasse (Entlastung Bündeltiweg)	175'000		130'000			
5010.12	Landstrasse & Tempo 30-Massnahmen	325'000		70'000			
5010.14	Sanierung Aeujerstrasse					86'879.55	
5010.35	* Sanierung Bisträssli/Gulfiastrasse	55'000				361'081.60	
5010.42	Strassenunterführung Bahnhof Klosters-Dorf (Beschluss Urnengmd. v.15.09.2019)	220'000				2'826'745.85	
5010.49	Sanierung Oberdorfweg Serneus			20'000		84'150.00	
5010.55	Zufahrt Alpenrösli			35'000		54'072.55	
5010.56	Sanierung Alpstrassen					79'485.10	
5010.57	Sanierung Mälcheti Platz					26'670.85	
5010.58	Einfahrt zum Gäggeliweg optimieren	135'000		30'000			
5010.59	* Bahnhofstrasse im Dorf/Silvapinaweg	408'300					
5010.60	Erschliessung Sunniweg	7'000		50'000			
5010.61	Erschliessung Alte Gasse Saas	25'000		72'000			
5040.01	Fussgängerbrücke PP Alte Eisbahn	57'000		50'000			
5040.02	* Erneuerung Lehenbrücke	60'000					
5090.01	Ersatz Zäune Gemeindestrassen	50'000					
5090.08	Leitsystem gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept			550'000		36'435.65	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				255'000		
6310.03	Kantonsbeitrag behindertengerechter Umbau Postautohaltestellen		92'000				
6310.04	Beitrag Sanierung Trockenmauern		100'000				
6340.01	Beitrag RhB Unterführung Bhf Klosters Dorf						1'300'000.00
6151	Parkplätze	800'000		350'000		97'493.55	14'398.00
5010.04	Parkhaus Casanna	600'000		200'000			
5010.08	Parkplätze am Bündelti			50'000			
5010.19	* Parkhalle Monbiel	200'000		100'000		97'493.55	
6370.04	Ersatzabgaben Parkplätze						14'398.00

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6152	Strassenbeleuchtung	237'000		230'000			
5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)				50'000		
5010.07	Ersatz Natriumdampflampen Klosters			180'000			
5010.09	* Erneuerung Strassenbeleuchtung Talbachstrasse	90'000					
5010.10	Leuchten Ersatz Bahnhofstrasse Klosters Platz	19'000					
5010.11	* Erneuerung Strassenbeleuchtung und Kandelaber Serneu	128'000					
6190	Werkbetriebe	745'000				439'228.25	
5060.01	Ersatz Garagenlift					79'496.90	
5060.02	Ersatz Transportfahrzeug VW Bus					60'072.30	
5060.03	Ersatz Kommunalfahrzeug Aebi					248'339.20	
5060.06	Ersatzanschaffung Böschungsmäher					51'319.85	
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					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'970'000	650'000	6'910'000	883'000	1'404'364.80	1'001'678.55
	Nettoergebnis		5'320'000		6'027'000		402'686.25
71	Wasserversorgung	1'175'000	300'000	2'815'000	516'000	769'405.35	548'766.25
	Nettoergebnis		875'000		2'299'000		220'639.10
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'175'000	300'000	2'815'000	516'000	769'405.35	548'766.25
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	250'000		250'000		77'583.50	
5031.02	WV Monbielerparkplatz					80'267.65	
5031.03	WV Landstrasse Teilstück Brücke	350'000					
5031.09	WV Quellsanierung Hof/Lavisaun					135'879.40	
5031.11	WV Leitungen nach Fraschmardenn			185'000			
5031.33	WV Sanierung Gäuggeliweg			100'000			
5031.34	WV Davoserstrasse	90'000		90'000			
5031.35	WV Oberdorfweg Serneus					342'257.15	
5031.36	WV Feldstrasse - Sagenbach					116'343.60	
5031.37	WV Quellsanierung Gute Brunnen Serneus	455'000					
5031.40	Arsenadsorption Fraschmardenn			2'160'000			
5031.98	WV Leitungskataster	30'000		30'000		17'074.05	
6310.07	Feuerpolizei-Beitrag GWPW Pardenn				216'000		
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge		50'000		50'000		27'778.05
6370.05	Wasseranschlussbeiträge		250'000		250'000		520'988.20
72	Abwasserbeseitigung	2'285'000	350'000	1'335'000	350'000	484'347.20	452'912.30
	Nettoergebnis		1'935'000		985'000		31'434.90
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'285'000	350'000	1'335'000	350'000	484'347.20	452'912.30
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	200'000		200'000		28'085.50	
5032.07	Meteor- u. Kanalisationsleitungssanierung Monbielerstrasse					67'997.90	
5032.18	Kanal. Saas Sammelleitung (Sanierung)	60'000		150'000			
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	250'000		150'000		182'178.20	
5032.31	Freispiegelleitung	100'000					
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	300'000		150'000			
5032.36	Bahnhofstrasse Dorf Kanalisationserneuerung	130'000		130'000			
5032.37	Sanierung Alte Landstrasse Klosters Dorf	75'000		55'000			
5032.38	Kanalisationserneuerung Landstrasse/Brücke	485'000					
5032.39	Sanierung Wasserleitungen Gulfia	100'000					
5042.03	* Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	400'000		150'000			
5042.05	PV-Anlage Dach, Dach- und Fassadensanierung Serneus			180'000			
5042.06	Erneuerung Elektroinstallationen Gulfia			120'000			
5042.08	Sanierung Mauerkronen Becken Serneus und Gulfia	75'000					
5062.06	Ersatz SPS - Steuerung Gulfia und Serneus			50'000		140'753.40	
5062.08	Kreidebeschickungsanlage Serneus	60'000					
5202.01	Ablösung Dataver/Integration in Geogis					65'332.20	
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement	50'000					
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge		350'000		350'000		452'912.30
73	Abfallwirtschaft	550'000		700'000		-50'525.05	
	Nettoergebnis		550'000		700'000		50'525.05
7300	Abfallwirtschaft					-107'866.35	
5040.25	Kadaversammelstelle Dalvazza					-107'866.35	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	550'000		700'000		57'341.30	
5043.03	* Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	550'000		700'000			
						57'341.30	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen	1'100'000		1'490'000		48'056.90	
	Nettoergebnis		1'100'000		1'490'000		48'056.90
7410	Gewässerverbauungen	1'100'000		1'490'000		48'056.90	
5020.04	Sanierung Sperren Sagenbach	450'000		700'000			
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	200'000		200'000		48'056.90	
5020.16	Aeuja Tobelbach Zufahrt und Geschiebesammler			180'000			
5020.17	Verbauung Pischabach	200'000		50'000			
5020.18	Interventionsmassnahmen Novai (Planung und Umsetzun	150'000		350'000			
5020.19	Zufahrt Geschiebesammler Bündelti Belagsarbeiten			10'000			
5020.20	* Hochwasserschutzanlage Arena	100'000					
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	450'000		280'000			
	Nettoergebnis		450'000		280'000		
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	450'000		280'000			
5040.01	E-Tankstellen	100'000		80'000			
5040.02	* Muster Photovoltaik	200'000					
5090.01	* Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	150'000		200'000			
77	Übriger Umweltschutz	210'000					
	Nettoergebnis		210'000				
7710	Friedhof und Bestattung	210'000					
5040.01	Überdachung Aufbahrungsraum ref. Kirche	210'000					
79	Raumordnung	200'000		290'000	17'000	153'080.40	
	Nettoergebnis		200'000		273'000		153'080.40
7900	Raumordnung	200'000		290'000	17'000	153'080.40	
5090.00	Ortsplanung	200'000		290'000		153'080.40	
6310.00	IR-Beiträge von Kantonen				17'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'870'000	3'596'800	6'280'000	2'814'100	1'896'034.30	1'038'214.95
	Nettoergebnis		2'273'200		3'465'900		857'819.35
81	Landwirtschaft	1'195'000	750'000	800'000		446'046.90	340'776.00
	Nettoergebnis		445'000		800'000		105'270.90
8110	Landwirtschaft	1'050'000	750'000	200'000		15'212.00	340'776.00
5040.01	Inszenierung Ställe Bergweg			50'000			
5090.10	LAP Umsetzungsetappe PRE (Urnenbeschl. vom 9.6.2013)					3'920.30	
5090.12	LAP Strukturverbesserung	1'000'000		100'000		6'367.10	
5090.15	Strukturverbesserung Saas			50'000		4'924.60	
5090.16	Strukturverbesserung Klosters-Serneus	50'000					
6300.27	Bundesbeitrag PRE Klosters-Serneus						189'542.00
6310.01	Beitrag Strukturverbesserung		750'000				
6310.27	Kantonsbeitrag PRE Klosters-Serneus						151'234.00
8180	Alpwirtschaft	145'000		600'000		430'834.90	
5010.01	Sanierung Alpwege	65'000					
5030.01	Sanierung Stromzuführung Alpen			600'000			
5040.01	Erneuerung Brücke Novai	80'000					
5040.26	Melkstand Alp Pardenn, Ersatz					430'834.90	
82	Forstwirtschaft	3'400'000	2'846'800	3'420'000	2'814'100	989'205.60	697'438.95
	Nettoergebnis		553'200		605'900		291'766.65
8200	Forstwirtschaft	3'400'000	2'846'800	3'420'000	2'814'100	989'205.60	697'438.95
5010.13	Waldweg Grosswald					1'931.35	
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	200'000		450'000			
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1'160'000		1'120'000		837'246.15	
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	100'000		100'000		44'020.00	
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1'940'000		1'750'000		106'008.10	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						16'177.50
6310.10	Kantonsbeitrag Erschliessungen (SIE)		788'800		761'600		622'282.80
6310.14	Kantonsbeitrag Schutzbauten (SIS)		75'000		75'000		53'687.60
6310.17	Kantonsbeitrag Waldwege		140'000		315'000		5'291.05
6310.21	Kantonsbeitrag SSV Gruobenwald		1'843'000		1'662'500		

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
84	Tourismus	970'000		2'005'000		460'781.80	
	Nettoergebnis		970'000		2'005'000		460'781.80
8400	Tourismus	970'000		2'005'000		460'781.80	
5010.02	Geländeanpassungen Langlaufloipe und Winterwanderwege			90'000			
5010.03	Infrastruktur Klettersteig Sunnibergbrücke			50'000			
5010.04	Camping/Stellplatz			280'000			
5010.05	Sanierung Wanderweg Mönchalp			100'000			
5010.06	Sanierung Wanderweg Dunkel Aue	120'000		120'000			
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	250'000		210'000		86'834.55	
5010.08	Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue	25'000					
5010.12	Sanierung Themenweg Zwergenweg	100'000		150'000		21'523.20	
5010.13	Anschlüsse Veloweg Klosters-Davos	50'000		55'000			
5010.14	Campingplatz Lengland	50'000					
5010.15	Loipenanpassungen Masura	100'000					
5010.50	Erweiterung Signaletik	50'000		50'000		50'254.95	
5040.05	Winterweihnachtsmarkt					126'060.10	
5040.20	Infrastrukturgebäude, Ersatzbau Schopf Bündelti	25'000		570'000			
5040.25	Sanierung Spielplätze	100'000		280'000		176'109.00	
5060.01	Schneeeerzeuger, Ersatz			50'000			
5090.08	Masterplan Bike	100'000					
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	305'000		55'000			
	Nettoergebnis		305'000		55'000		
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	305'000		55'000			
5030.01	Deponieerweiterung an den Erlen	55'000		55'000			
5030.02	* Ersatz Zufahrt Deponie an den Erlen	250'000					

Begründung Abweichungen Budget 2023 mit Budget 2022

Nachstehend die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben gegenüber dem Budget 2022.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Begründung
0290	Verwaltungsliegenschaften			
5040.15	Planung Genossenschaftswohnungen	250'000		Bezahlbarer Wohnraum in Klosters ist knapp. Die Gemeinde plant den Bau von Genossenschaftswohnungen. Das Betriebsmodell ist noch offen.
1400	Allgemeines Rechtswesen			
5090.02	Einführung IT Eidg. Grundbuch	50'000		Das Eidg. Grundbuch plant die Einführung einer neuen IT-Lösung für die Grundbuchämter.
2170	Schulliegenschaften			
5040.17	Planung Schulhaus Dorf - Gebäude Ost (1945)	160'000		Gemäss Bedürfnisabklärung mit der IG Dorf wird die zukünftige Nutzung des Primaschulhauses geplant.
3410	Sport			
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsberich	594'000	30'000	Der Eingangsbereich der Arena wird den Anforderungen für die jetzige und zukünftige Benutzung nicht gerecht.
5090.06	Sanierung Tennisboden Eventhalle 2	135'000		Der Tennisboden ist für einen Turnierbetrieb nicht mehr geeignet. Die Rissbildung ist nicht mehr zu sanieren.
6150	Gemeindestrassen			
5010.07	Behindertengerechter Umbau Postautohaltestelle	310'000	425'000	Fortsetzung des behindertengerechten Umbaus der Postautohaltestellen gemäss Behindertengleichstellungsgesetzes.
5010.08	Altersgerechte Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse	92'000		Altersgerechte Neugestaltung der Freifläche für die Bewohner der Flury Stiftung (Wiese bei Einmündung Talstrasse).
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	300'000	120'000	Sanierungsprogramm Ortsbild und Schutz heimische Flora und Fauna.
5010.35	Sanierung Bisträssli/Gulfiastrasse (2. Etappe)	55'000		Deckbelag
5010.59	Bahnhofstrasse im Dorf/Silvapinaweg	408'250		Sanierung der Bahnhofstrasse mit allen Werkleitungen.
5040.02	Erneuerung Lehenbrücke	60'000		Altersbedingte Sanierung.
6151	Parkplätze			
5010.19	Parkhalle Monbiel	200'000	100'000	Die Ausschreibung der Ingenieurarbeiten für die Planung des Parkhauses Monbiel erfolgte im Sommer 2022.
6152	Strassenbeleuchtung			
5010.09	Erneuerung Strassenbeleuchtung Talbachstrasse	90'000		Ersatz veraltete Strassenbeleuchtung. Keine Ersatzteillieferung mehr möglich.
5010.11	Erneuerung Strassenbeleuchtung und Kandelaber Serneus	128'000		Technisch in keinem vertretbaren Zustand.
6190	Werkbetriebe			
5060.08	Pistenfahrzeug Ersatz Prinoth Jg. 2008	310'000		
5060.24	Schneefräse Meile Ersatz Jg. 2010	385'000		Erneuerung zwingend notwendig
5060.25	Ersatz L300Bike Jg. 2000	50'000		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			
5042.03	Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	400'000	150'000	Der Bau der Biogasanlage wird fortgesetzt.
7301	Abfallwirtschaft			
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	550'000	700'000	Die Sammelstelle im Werkhof Doggiloch wird ausgebaut und saniert (Urnenbeschluss ausstehend).
7410	Gewässerverbauungen			
5020.20	Hochwasserschutzanlage Arena	100'000		Schutzziel muss zwingend umgesetzt werden.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Begründung
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige			
	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			
5040.02	Muster Photovoltaik	200'000		Die Gemeinde möchte für interessierte Bauleute ein Muster für eine Photovoltaikanlage erstellen lassen.
5090.01	Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	150'000		Eine Bestandesaufnahme betr. energetischem Gebäudebestand zeigt, wo Potential für Energie-Einsparungen besteht. Daraus wird eine Strategie für die schrittweise Sanierung der Liegenschaften erstellt. Dies auch im Sinne, dass die Gemeinde Klosters als Energiestadt eine Vorbildfunktion einnimmt.
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe			
5030.02	Ersatz Zufahrt Deponie an den Erlen	250'000		Beanspruchung Land durch RhB

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-80'538'050		-13'121'600	-14'218'500	-29'096'000	-15'605'000	-3'495'000	-1'440'000	-1'841'000	-1'720'950
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		-11'779'000		-500'000	-1'524'000	-1'668'000	-8'087'000				
021	Gemeindeverwaltung		-100'000		-50'000	-50'000						
0210	Gemeindeverwaltung		-100'000		-50'000	-50'000						
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	1	-100'000		-50'000	-50'000						
0220	Bauverwaltung											
5200.01	Digitalisierung Bauamt	1										
029	Verwaltungsliegenschaften		-17'941'700		-1'666'700	-2'766'000	-3'798'000	-9'527'000		-184'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften		-11'679'000		-450'000	-1'474'000	-1'668'000	-8'087'000				
5030.06	Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Parz. 125 /Kirchgasse 4+6	1	-130'000		-50'000	-70'000	-10'000					
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,104,105	1	-260'000		-140'000	-140'000	20'000					
5040.05	Umrüstung Fernwärme + FBH Kita Gädemji, Haus Hitz	1	-125'000		-60'000	-65'000						
5040.06	Rückbau und Umnutzung Heizungsräume nach Fernwärmeanschluss	1	-75'000		-50'000	-25'000						
5040.10	Planung und Sanierung Haus Hitz inkl. PV	1	-570'000			-100'000	-470'000					
5040.11	Haus Filana Windfang, energetische optimierung, Beleuchtung	1	-132'000				-132'000					
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelti	1	-50'000		-50'000							
5040.13	Umnutzung altes Primarschulhaus Platz	1	-100'000		-100'000							
5040.25	Rathaus Steigleitung Sanitär, Dach Beleuchtung, PV- Anlage	1	-518'000			-62'000	-456'000					
5040.14	Haus Jeuch + Bibliothek energetische optimierung, Beleuchtung	1	-450'000			-80'000	-370'000					
5040.15	Planung Genossenschaftswohnungen	1	-8'500'000			-250'000	-250'000	-8'000'000				
5040.16	Planung und Sanierung Gaströchni inkl. öffentliches WC	1	-682'000			-682'000						
5040	Werkhof Sanierung energetisch, PV	1	-87'000					-87'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		-1'529'000		-325'000	-280'000	-500'000	-240'000		-184'000		
1400	Allgemeines Rechtswesen		-100'000			-50'000	-50'000					
5090.02	Einführung IT Eidg. Grundbuch	1	-100'000			-50'000	-50'000					
1500	Feuerwehr		-704'000		-190'000	-180'000	-150'000			-184'000		
5060.08	Neuanschaffung Autodrehleitern (ADL)	1	-900'000		-300'000	-300'000	-300'000					
5060.09	Neuanschaffung Fahrzeuge/Maschinen	1	-264'000		-50'000	-30'000				-184'000		
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)	1	450'000		150'000	150'000	150'000					
6310.10	GVG-Beiträge	1	10'000		10'000							
1610	Militärische Verteidigung		-620'000		-30'000	-50'000	-300'000	-240'000				
5040.05	Sanierung Kugelfänge (Saas + Klosters)	1	-1'000'000		-50'000	-50'000	-500'000	-400'000				
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton	1	380'000		20'000		200'000	160'000				
1620	Zivilschutz		-105'000		-105'000							
5040.01	Sanierung BSA/ZSA Schulanlage Klosters Platz	1	-105'000		-105'000							
2	BILDUNG		-3'027'000		-557'000	-240'000	-1'030'000	-1'200'000				
2170	Schulliegenschaften		-2'927'000		-457'000	-240'000	-1'030'000	-1'200'000				
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz	1	-137'000		-57'000	-80'000						
5040.04	SH Serneus Analyse Böden Turnhallengardaroben	1	-80'000		-80'000							
5040.09	Schulhaus Dorf Sanierung Kindergarten & Spielplatz	1	-125'000		-125'000							
5014.16	Wetterschutz Schulanlage Platz	1	-145'000		-145'000							
5060.01	Neuanschaffung Hebebühne Schulhaus Platz	1	-50'000		-50'000							
5040.17	Planung Schulhaus Dorf - Gebäude Ost (1945)	1	-1'290'000			-160'000	-670'000	-460'000				
5040	SH Serneus, Fenster + Schliessanlage, Fassade + Heizung, PV	1	-1'100'000				-360'000	-740'000				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung		-100'000		-100'000							
5060.06	Erneuerung ICT Schule Klosters	1	-100'000		-100'000							
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		-1'706'700		-334'700	-772'000	-600'000					
3290	Kultur übriges		-87'700		-44'700	-43'000						
5200.01	Fotodatenbank Klosters	1	-87'700		-44'700	-43'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
3410	Sport		-1'619'000		-290'000	-729'000	-600'000					
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich	1	-624'000		-30'000	-594'000						
5040.02	Sanierung Restaurant Arena/Sportzentrum (ehem. Restaurantbetrieb Schwimmbad)	1	-60'000		-60'000							
5090.03	Zaunanlagen Schwimmbad	1	-150'000		-150'000							
5090.04	Renovation Tennisplätze Arena und Klosters Dorf	1	-50'000		-50'000							
5090.06	Sanierung Tennisboden Eventhalle 2	1	-135'000			-135'000						
5090	PV-Anlage Dächer	1	-350'000				-350'000					
5090	Umbauten gemäss Empfehlungen GVG (Elementarschäden)	1	-250'000				-250'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		-25'120'250		-1'912'000	-3'809'300	-16'985'000	-1'607'000	-402'000	-135'000	-135'000	-134'950
615	Gemeindestrassen		-25'120'250		-1'912'000	-3'809'300	-16'985'000	-1'607'000	-402'000	-135'000	-135'000	-134'950
6150	Gemeindestrassen		-5'443'250		-1'332'000	-2'027'300	-1'220'000	-257'000	-202'000	-135'000	-135'000	-134'950
5010.06	Monbielerstrasse Trottoir	1	-35'000		-35'000							
5010.07	Behindertengerechter Umbau Postautohaltestellen	1	-1'059'000		-425'000	-310'000	-190'000	-67'000	-67'000			
5010.17	Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe)	1										
5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost	1										
5010.41	Saas, Oberdorfweg	1										
5010.08	Altersgerechte Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse	1	-92'000			-92'000						
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	1	-1'230'000		-120'000	-300'000	-135'000	-135'000	-135'000	-135'000	-135'000	-135'000
5010.10	Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörfjistrasse (Entlastung Bündeltiweg)	1	-355'000		-130'000	-175'000	-50'000					
5010.12	Landstrasse & Tempo 30-Massnahmen	1	-470'000		-70'000	-325'000	-75'000					
5010.13	Sanierung Winkelstrasse	1	-220'000				-165'000	-55'000				
5010.15	Sanierung Madrisastrasse	1	-180'000				-180'000					
5010.34	Alte Selfrangastrasse (Sanierung)	1	-100'000				-100'000					
5010.35	Bisträssli/Gulfiastrasse 2. Etappe	1	-55'000			-55'000						
5010.36	Sanierung Bildweg	1	-80'000				-80'000					
5010.42	Strassenunterführung Bahnhof	1										

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
5010.43	Umbau Bahnhof Klosters-Dorf Unterführung (WC-Anlage)	1	-220'000			-220'000						
5010.44	Sanierung Gäuggeliweg	1										
5010.45	Sanierung Palfärnweg	1										
5010.46	Alpweg Vereina-Vernela (Unterhalt/Sanierung)	1										
5010.47	Mönchalp / Tritt bis Vordersäss-Hintersäss	1										
5010.48	Davoserstrasse Trottoir	1										
5010.49	Sanierung Oberdorfweg Serneus	1	-20'000		-20'000							
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	Rüthiweg	1										
5010.55	Zufahrt Alpenrösl	1	-35'000		-35'000							
5010.58	Einfahrt zum Gäuggeliweg optimieren	1	-165'000		-30'000	-135'000						
5010.59	Bahnhofstrasse im Dorf/Silvapinaweg	1	-473'250			-408'300	-65'000					50
5010.60	Erschliessung Sunniweg	1	-57'000		-50'000	-7'000						
5010.61	Erschliessung Alte Gasse Saas	1	-97'000		-72'000	-25'000						
5040.01	Sanierung Fussgängerbrücke PP Alte Eisbahn	1	-107'000		-50'000	-57'000						
5090.08	Leitsystem gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept	1	-550'000		-550'000							
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton	1	255'000		255'000							
5040.02	Erneuerung Lehenbrücke	1	-240'000			-60'000	-180'000					
5090.01	Ersatz Zäune Gemeindestrassen	1	-50'000			-50'000						
6310.03	Kantonsbeitrag behindertengerechter Umbau Postautohaltestellen	1	92'000			92'000						
6310.04	Beitrag Sanierung Trockenmauern	1	100'000			100'000						
6151	Parkplätze		-17'865'000		-350'000	-800'000	-15'565'000	-1'150'000				
5010.03	PP Cholplatz	1	-65'000				-65'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
5010.04	Parkhaus Casanna	1	-15'050'000		-200'000	-600'000	-14'000'000	-250'000				
5010.08	PP am Bündelti (Erweiterung gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept)	1	-50'000		-50'000							
5010.19	Parkhalle Monbiel	1	-2'700'000		-100'000	-200'000	-1'500'000	-900'000				
6152	Strassenbeleuchtung		-567'000		-230'000	-237'000		-50'000	-50'000			
5010.02	5-Jahreskontrolle Beleuchtung	1	-100'000					-50'000	-50'000			
5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)	1	-50'000		-50'000							
5010.07	Ersatz Natriumdampflampen Klosters	1	-180'000		-180'000							
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 Serneus	1	-128'000			-128'000						
6190	Werkbetriebe		-1'245'000			-745'000	-200'000	-150'000	-150'000			
5060.08	Pistenfahrzeug Ersatz Prinoth Jg. 2008	1	-310'000			-310'000						
5060.24	Schneefräse Meile Ersatz Jg.2010	1	-385'000			-385'000						
5060.25	Ersatz L300 Bike Jg. 2000	1	-50'000			-50'000						
5060	Ersatz Traktor Same, Saas Jg.2013	1	-150'000				-150'000					
5060	Ersatz Suzuki Vitara Occasion	1	-50'000				-50'000					
5060	Ersatz Holder 480 Jg.2014	1	-300'000					-150'000	-150'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		-8'203'000		-2'043'000	-1'960'000	-2'300'000	-1'300'000	-300'000	-100'000	-100'000	-100'000
730	Abfallwirtschaft		-17'602'100		-5'508'900	-4'233'200	-3'578'000	-2'206'000	-943'000	-401'000	-426'000	-306'000
7300	Abfallwirtschaft											
5040.25	Kadaversammelstelle Dalvazza	1										
74	Verbauungen		-10'143'000		-2'843'000	-2'405'000	-2'615'000	-1'615'000	-365'000	-100'000	-100'000	-100'000
7410	Gewässerverbauungen		-5'590'000		-1'490'000	-1'100'000	-2'000'000	-1'000'000				
5020.04	Sperrren Sagenbach (ausserhalb Siedlungsgebiet)	1	-1'1150'000		-700'000	-450'000						
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	1	-3'400'000		-200'000	-200'000	-2'000'000	-1'000'000				
5020.16	Aeuja Tobelbach Zufahrt und Geschiebesammler	1	-180'000		-180'000							
5020.17	Verbauung Pischabach (Landerwerb)	1	-250'000		-50'000	-200'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
5020.18	Interventionsmassnahmen Novai (Planung und Umsetzung)	1	-500'000		-350'000	-150'000						
5020.19	Zufahrt Geschiebesammler Bündelti Belagsarbeiten	1	-10'000		-10'000							
5020.20	Hochwasserschutzeinrichtung Arena	1	-100'000			-100'000						
7420	Lawinendienst											
5060.08	Umbau Steuerung Lawinensprengmasten	1										
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umwelt		-1'330'000		-280'000	-450'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
5040.01	E-Tankstellen	1	-180'000		-80'000	-100'000						
5040.01	Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	1	-950'000		-200'000	-150'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
5040.02	Muster Photovoltaik	1	-200'000			-200'000						
7710	Friedhof und Bestattung		-210'000			-210'000						
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	-210'000			-210'000						
7900	Raumordnung		-1'073'000		-273'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000			
5090.01	Ortsplanung diverses	1	-490'000		-290'000	-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			
6310.00	IR-Beiträge von Kantonen	1	17'000		17'000							
8	VOLKSWIRTSCHAFT		-9'399'100		-3'465'900	-2'273'200	-1'278'000	-906'000	-643'000	-301'000	-326'000	-206'000
8110	Landwirtschaft		-1'000'000		-200'000	-300'000	-250'000	-250'000				
5040.01	Inszenierung Ställe Bergweg	1	-50'000		-50'000							
5090.12	LAP Strukturverbesserung	1	-1'600'000		-100'000	-1'000'000	-250'000	-250'000				
5090.15+16	Strukturverbesserung Saas+Klosters	1	-100'000		-50'000	-50'000						
6310.01	Beitrag Strukturverbesserung	1	750'000			750'000						
8180	Alpwirtschaft		-940'000		-600'000	-145'000	-65'000	-65'000	-65'000			
5010.01	Sanierung Alpwege	1	-260'000			-65'000	-65'000	-65'000	-65'000			

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 17.09.2022 14:30:38

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
5030.01	Sanierung Stromzuführung Alpen Pardenn, Gafun und Novai	1	-600'000		-600'000							
5040.01	Erneuerung Brücke Novai	1	-80'000			-80'000						
82	Forstwirtschaft		-3'704'100		-605'900	-553'200	-613'000	-541'000	-438'000	-301'000	-326'000	-326'000
8200	Forstwirtschaft		-3'704'100		-605'900	-553'200	-613'000	-541'000	-438'000	-301'000	-326'000	-326'000
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel	1	-4'250'000		-450'000	-200'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1	-5'805'000		-1'120'000	-1'160'000	-925'000	-1'050'000	-650'000	-300'000	-300'000	-300'000
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	1	-1'200'000		-100'000	-100'000	-200'000	-100'000	-200'000	-100'000	-200'000	-200'000
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1	-5'430'000		-1'750'000	-1'940'000	-1'740'000					
6310.10	Kantonsbeiträge SIE	1	3'947'400		761'600	788'800	629'000	714'000	442'000	204'000	204'000	204'000
6310.14	Kantonsbeiträge SIS	1	900'000		75'000	75'000	150'000	75'000	150'000	75'000	150'000	150'000
6310.17	Kantonsbeiträge Waldwege	1	2'975'000		315'000	140'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000
6310.21	Kantonsbeitrag SSV Gruobenwald	1	5'158'500		1'662'500	1'843'000	1'653'000					
84	Tourismus		-3'395'000		-2'005'000	-970'000	-350'000	-50'000	-140'000			120'000
8400	Tourismus		-3'395'000		-2'005'000	-970'000	-350'000	-50'000	-140'000			120'000
5010.02	Geländeanpassungen Landlaufloipe und Winterwanderwege	1	-90'000		-90'000							
5010.03	Infrastruktur Klettersteig Sunnibergbrücke	1	-50'000		-50'000							
5010.04	Camping/Stellplatz	1	-280'000		-280'000							
5010.05	Sanierung Wanderweg Mönchalp	1	-100'000		-100'000							
5010.06	Sanierung Wanderweg Dunkel Aue	1	-120'000		-120'000	-120'000						120'000
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	1	-460'000		-210'000	-250'000						
5010.08	Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue (Grillstelle)	1	-25'000			-25'000						
5010.12	Sanierung Themenweg Zwergenweg	1	-250'000		-150'000	-100'000						
5010.13	Anschlüsse Veloweg Klosters-Davos	1	-155'000		-55'000	-50'000	-50'000					
5010.50	Erweiterung Signaletik	1	-100'000		-50'000	-50'000						
5040.20	Infrastrukturgebäude, Ersatzbau Schopf Bündelti	1	-595'000		-570'000	-25'000						
5040.25	Sanierung Spielplätze	1	-620'000		-280'000	-100'000	-50'000	-50'000	-140'000			
5060.01	Schneeerzeuger, Ersatz	1	-50'000		-50'000							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
5010.14	Campingplatz Lengland	1	-250'000			-50'000	-200'000					
5010.15	Loipenanpassungen Masura	1	-100'000			-100'000						
5090.01	Masterplan Bike	1	-100'000			-100'000						
5040	Begegnungsort Monbiel	1	-50'000				-50'000					
89	Sonstige gewerbliche Betriebe		-360'000		-55'000	-305'000						
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		-360'000		-55'000	-305'000						
5030.01	Deponieerweiterung an den Erlen	1	-110'000		-55'000	-55'000						
5030.02	Ersatz Zufahrt Deponie an den Erlen	1	-250'000			-250'000						
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)		-7'929'000		-2'299'000	-875'000	-2'145'000	-780'000	-150'000	-120'000	-780'000	-780'000
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	1	-2'000'000		-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000
5031.29	WV Talstrasse-Kanalbachquerung	1										
5031.30	WV Talstrasse-Muttaweg	1										
5031.31	WV Sanierung Brachweg	1										
5031.32	WV Sanierung Bahnhofstrasse 3. Teil	1										
5031.33	WV Sanierung Gäuggeliweg	1										
5031.03	WV Landstrasse Teilstück Brücke	1	-350'000			-350'000						
5031.07	WV Winkelstrasse	1	-340'000				-340'000					
5031.11	WV Leitungen nach Fraschmardenn	1	-185'000		-185'000							
5031.33	WV Gäuggeliweg	1	-100'000		-100'000							
5031.34	WV Davoserstrasse	1	-180'000		-90'000	-90'000						
5031.40	Arsenadsorption Fraschmardenn	1	-2'160'000		-2'160'000							
5031.98	WV Leitungskataster	1	-240'000		-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
6310.07	Feuerpolizei-Beitrag GWPW Pardenn	1	216'000		216'000							
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge	1	350'000		50'000	50'000	50'000	50'000		50'000	50'000	50'000
6370.05	Wasseranschlussbeiträge	1	2'000'000		250'000	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000
5031.37	WV Quellsanierung Gute Brunnen Serneus	1	-455'000			-455'000						
5031	WV Trinkwasserkraftwerk Serneus	1	-1'825'000				-1'825'000					

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 17.09.2022 14:30:38

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
5031	WV Sanierung Schwenditobel/Schwendiriss	1	-600'000					-600'000				
5031	WV Transportleitung Gute Brunnen Teilstück ufem Boden-usser Feld	1	-200'000					-200'000				
5031	WV Rofla	1	-120'000						-120'000			
5031	WV Reservoirzuleitung Mezzaselva	1	-140'000							-140'000		
5031	WV Sanierung RES Mezzaselva (evtl. Neubau)	1	-1'600'000								-800'000	-800'000
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		-10'595'000		-985'000	-1'935'000	-2'590'000	-1'485'000	-2'000'000	-600'000	-500'000	-500'000
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	1	-400'000		-200'000	-200'000						
5032.18	Kanal. Saas Sammelleitung (Sanierung)	1	-210'000		-150'000	-60'000						
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	1	-700'000		-150'000	-250'000	-150'000	-150'000				
5032.31	Freispiegelleitung	1	-2'100'000			-100'000	-2'000'000					
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	1	-820'000		-150'000	-300'000	-370'000					
5032.36	Bahnhofstrasse Dorf Kanalisationserneuerung	1	-260'000		-130'000	-130'000						
5032.37	Alte Landstrasse Klosters Dorf	1	-130'000		-55'000	-75'000						
5042.03	Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	1	-850'000		-150'000	-400'000	-300'000					
5042.05	PV-Anlage Dach, Dach- und Fassadensanierung Serneus	1	-180'000		-180'000							
5042.06	Erneuerung Elektroinstallationen Gulfia	1	-120'000		-120'000							
5062.06	Ersatz SPS - Steuerung Gulfia und Serneus (2. Etappe)	1	-50'000		-50'000							
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement	1	-100'000			-50'000	-50'000					
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge	1	1'050'000		350'000	350'000	350'000					
5032.38	Landstrasse/Brügge Kanalisationserneuerung	1	-350'000			-350'000						
5032	Sanierung Kanalisation Winkelstrasse	1	-70'000				-70'000					
5032.07	Ersatz Rechen Waschpresse	1	-135'000			-135'000						
5032	Umbau Biologiebecken 1. Etappe	1	-1'300'000					-1'300'000				
5032	Umbau Biologiebecken 2. Etappe	1	-1'500'000						-1'300'000	-200'000		
5032	BHKW-Motor, Ersatz oder Revision	1										
5032	Dekanter Ersatz	1	-300'000							-300'000		

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 17.09.2022 14:30:38

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
5032	Ersatz Betriebsfahrzeug	1	-35'000					-35'000				
5042.08	Sanierung Mauerkronen Becken Serneus und Gulfia	1	-75'000			-75'000						
5062.08	Kreidebeschickungsanlage Serneus	1	-60'000			-60'000						
5032	PV-Falldach mit Speicher Gulfia	1	-700'000						-700'000			
5032	Anpassungen Vorklärbecken	1	-100'000							-100'000		
5032	Räumer Sand-/Fettfang Ersatz	1	-200'000								-100'000	-100'000
5032	Belag Neu Serneus und Gulfia	1	-800'000								-400'000	-400'000
5032.39	Sanierung Wasserleitungen Gulfia	1	-100'000			-100'000						
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]		-1'250'000		-700'000	-550'000						
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	1	-1'250'000		-700'000	-550'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2022	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN FV		-1'062'000		-70'000	-443'000	-549'000					
1084001	Personalhaus Selfranga / Fenster, Kanalisation, Heizung	1	-211'000			-103'000	-108'000					
1084001	Haus Genelin, Sanierung Garten und Vorplatz	1	-55'000				-55'000					
1084001	Haus Genelin, Dach, Fenster, Cheminée, PV	1	-140'000			-140'000						
1084001	Geschäftshaus KT, DDO Büro Klosters, Renovierung + Sanierung	1	-100'000			-100'000						
1084001	Haus Schlegel, Fenster, Dach, PV	1	-260'000				-260'000					
1084001	Haus Chödt, Nasszellen, Küchen	1	-126'000				-126'000					
1084001	Haus Schellenberg Umgebung (RhB Umbau)	1	-70'000		-70'000							
1084001	Planung altes Primarschulhaus Platz	1	-100'000			-100'000						

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028
	ERGEBNIS	235'821	-2'158'000	356'000	1'637'400	867'600	464'100	2'574'000	2'335'700
	Betrieblicher Aufwand	-46'514'982	-44'584'100	-42'822'800	-41'491'100	-42'454'000	-42'804'400	-41'116'000	-41'714'000
30	Personalaufwand	-11'763'737	-11'641'500	-11'947'300	-12'089'500	-12'233'300	-12'379'300	-12'526'400	-12'675'700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-11'816'096	-15'003'300	-13'539'900	-13'742'900	-13'948'400	-14'156'800	-14'368'900	-14'583'900
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-11'747'233	-8'260'300	-8'379'100	-6'946'500	-7'508'000	-7'490'200	-5'127'000	-5'277'500
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'643'119	-1'586'100	-817'800	-954'900	-925'700	-855'100	-1'098'600	-1'090'600
36	Transferaufwand	-7'109'318	-6'579'500	-7'038'700	-6'582'400	-6'647'800	-6'714'400	-6'772'100	-6'840'100
37	Durchlaufende Beiträge								
39	Interne Verrechnungen	-1'435'478	-1'513'400	-1'100'000	-1'174'900	-1'190'800	-1'208'600	-1'223'000	-1'246'200
	Betrieblicher Ertrag	46'688'192	41'431'800	42'088'000	42'047'800	42'337'400	42'631'200	42'940'000	43'206'200
40	Fiskalertrag	31'827'955	25'931'000	28'864'000	29'066'200	29'270'800	29'495'100	29'739'900	29'917'100
41	Regalien und Konzessionen	1'481'181	1'365'200	1'413'600	1'427'700	1'427'700	1'427'700	1'427'700	1'427'700
42	Entgelte	9'164'661	7'940'000	7'781'600	7'800'800	7'820'900	7'839'900	7'859'700	7'879'500
43	Verschiedene Erträge	49'861	40'000	39'000	39'200	39'600	39'800	40'100	40'500
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	639'234	1'299'200	1'083'500	714'500	745'300	759'000	770'200	797'000
46	Transferertrag	2'089'823	3'343'000	1'806'300	1'824'500	1'842'500	1'860'900	1'879'500	1'898'500
47	Durchlaufende Beiträge								
49	Interne Verrechnungen	1'435'478	1'513'400	1'100'000	1'174'900	1'190'600	1'208'800	1'222'900	1'245'900
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	173'211	-3'152'300	-734'800	556'700	-116'600	-173'200	1'824'000	1'492'200
34	Finanzaufwand	-611'126	-437'200	-542'700	-552'800	-654'300	-751'200	-638'500	-545'000
44	Finanzertrag	1'413'584	1'171'300	1'273'300	1'273'300	1'273'300	1'273'300	1'273'300	1'273'300
	Ergebnis aus Finanzierung	802'459	734'100	730'600	720'500	619'000	522'100	634'800	728'300
	Operatives Ergebnis	975'669	-2'418'200	-4'200	1'277'200	502'400	348'900	2'458'800	2'220'500
38	Ausserordentlicher Aufwand	-1'000'000							
48	Ausserordentlicher Ertrag	260'152	260'200	360'200	360'200	365'200	115'200	115'200	115'200
	Ausserordentliches Ergebnis	-739'849	260'200	360'200	360'200	365'200	115'200	115'200	115'200
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	235'821	-2'158'000	356'000	1'637'400	867'600	464'100	2'574'000	2'335'700

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028
	ERGEBNIS	235'821	-2'158'000	356'000	1'637'400	867'600	464'100	2'574'000	2'335'700
0	Allgemeine Verwaltung	-4'345'856	-3'885'500	-4'664'000	-4'123'400	-4'415'900	-4'471'800	-4'461'100	-4'518'500
3	Aufwand	-5'233'032	-4'647'800	-5'404'600	-4'865'500	-5'159'600	-5'217'000	-5'207'900	-5'266'800
4	Ertrag	887'176	762'300	740'600	742'100	743'700	745'200	746'800	748'300
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-411'698	-619'600	-743'800	-402'300	-423'000	-436'000	-441'600	-432'700
3	Aufwand	-1'767'983	-1'659'100	-1'794'300	-1'453'700	-1'478'200	-1'494'600	-1'503'900	-1'498'500
4	Ertrag	1'356'284	1'039'500	1'050'500	1'051'400	1'055'200	1'058'600	1'062'300	1'065'800
2	Bildung	-8'017'915	-8'017'100	-8'231'300	-8'229'800	-8'351'000	-8'435'600	-8'228'000	-8'314'300
3	Aufwand	-8'995'187	-8'924'000	-9'149'800	-9'156'500	-9'285'800	-9'378'600	-9'179'500	-9'274'600
4	Ertrag	977'272	906'900	918'500	926'700	934'800	943'000	951'500	960'300
3	Kultur, Freizeit und Sport	-2'399'317	-1'892'000	-1'840'200	-1'940'000	-1'958'700	-2'225'300	-1'944'500	-1'970'500
3	Aufwand	-3'387'791	-3'070'600	-2'997'200	-3'101'700	-3'130'300	-3'151'700	-2'875'800	-2'906'700
4	Ertrag	988'474	1'178'600	1'157'000	1'161'700	1'171'600	926'400	931'300	936'200
4	Gesundheit	-1'990'581	-1'947'500	-1'839'500	-1'857'900	-1'876'600	-1'895'400	-1'914'300	-1'933'700
3	Aufwand	-1'990'581	-1'947'500	-1'844'500	-1'863'000	-1'881'700	-1'900'600	-1'919'500	-1'939'000
4	Ertrag			5'000	5'100	5'100	5'200	5'200	5'300
5	Soziale Sicherheit	-423'588	-759'900	-591'600	-597'600	-603'500	-609'700	-615'700	-621'900
3	Aufwand	-564'803	-809'900	-649'600	-656'200	-662'700	-669'400	-676'000	-682'800
4	Ertrag	141'216	50'000	58'000	58'600	59'200	59'700	60'300	60'900
6	Verkehr	-8'522'887	-5'425'400	-6'307'300	-5'659'800	-5'787'500	-5'886'300	-5'488'800	-5'565'900
3	Aufwand	-11'207'664	-8'238'900	-8'741'300	-8'115'100	-8'264'500	-8'385'200	-8'010'000	-8'109'600
4	Ertrag	2'684'776	2'813'500	2'434'000	2'455'300	2'477'000	2'498'900	2'521'200	2'543'700
7	Umweltschutz und Raumordnung	-2'159'638	-1'436'100	-926'800	-1'011'600	-1'080'100	-982'600	-872'400	-904'900
3	Aufwand	-7'573'167	-6'360'400	-5'467'800	-5'585'800	-5'689'400	-5'615'900	-5'524'600	-5'598'800
4	Ertrag	5'413'529	4'924'300	4'541'000	4'574'200	4'609'300	4'633'300	4'652'200	4'693'900
8	Volkswirtschaft	-3'703'339	-4'247'100	-3'389'000	-3'561'700	-3'758'400	-3'830'100	-3'042'200	-3'237'800
3	Aufwand	-5'351'752	-7'492'000	-5'208'200	-5'053'900	-5'253'500	-5'328'000	-4'543'000	-4'741'700
4	Ertrag	1'648'413	3'244'900	1'819'200	1'492'200	1'495'100	1'497'900	1'500'800	1'503'900
9	Finanzen	32'210'640	26'072'200	28'889'500	29'021'500	29'122'300	29'236'900	29'582'600	29'835'900
3	Aufwand	-2'054'147	-1'871'100	-2'108'200	-2'192'500	-2'302'600	-2'414'600	-2'314'300	-2'240'500
4	Ertrag	34'264'788	27'943'300	30'997'700	31'214'000	31'424'900	31'651'500	31'896'900	32'076'400

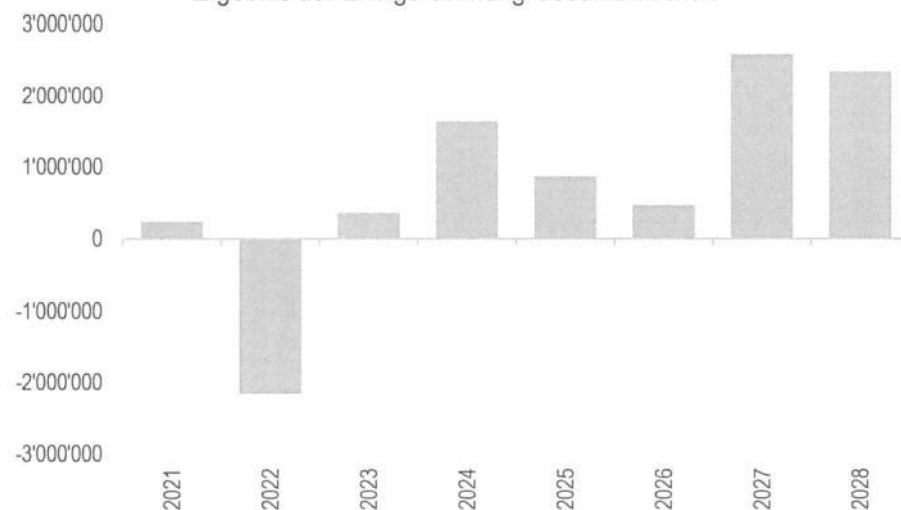
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028
	ERGEBNIS	235'821	-2'158'000	356'000	1'637'400	867'600	464'100	2'574'000	2'335'700
011	Legislative	-170'513	-184'200	-188'500	-191'200	-193'800	-196'500	-199'200	-202'000
012	Exekutive	-510'478	-556'000	-525'700	-532'300	-539'000	-545'800	-552'700	-559'700
021	Gemeindeverwaltung	-1'983'889	-2'032'300	-2'159'700	-2'188'300	-2'193'900	-2'223'000	-2'229'700	-2'259'600
022	Bauverwaltung	-678'144	-618'400	-631'000	-641'200	-651'400	-661'900	-672'400	-683'200
025	Bürgergemeinde	-79'203	-30'000	-80'000	-80'800	-81'600	-82'400	-83'200	-84'100
026	Region	-89'599	-87'900	-108'000	-109'100	-110'200	-111'300	-112'400	-113'500
029	Verwaltungsliegenschaften	-834'030	-376'700	-971'100	-380'500	-646'000	-650'900	-611'500	-616'400
111	Polizei	-288'151	-396'200	-396'900	-402'100	-407'300	-412'500	-418'000	-423'300
140	Allgemeines Rechtswesen	561'762	288'200	293'900	268'600	265'700	262'800	259'900	279'300
150	Feuerwehr	-661'831	-363'300	-569'600	-184'200	-187'600	-191'000	-186'700	-190'400
161	Militärische Verteidigung	-20'072	-28'600	-21'000	-30'700	-38'700	-39'000	-39'200	-39'500
162	Zivile Verteidigung	-3'407	-119'700	-50'200	-53'900	-55'100	-56'300	-57'600	-58'800
211	Eingangsstufe	-466'034	-524'300	-513'000	-519'400	-525'900	-532'400	-539'000	-545'700
212	Primarstufe	-1'594'931	-1'620'600	-1'603'000	-1'623'200	-1'643'700	-1'664'500	-1'685'400	-1'706'700
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	-1'505'970	-1'526'700	-1'584'000	-1'604'000	-1'624'300	-1'644'900	-1'665'700	-1'686'600
214	Musikschulen	-81'154	-76'000	-76'000	-76'800	-77'500	-78'300	-79'100	-79'900
217	Schulliegenschaften	-3'238'815	-2'880'300	-3'076'800	-3'010'200	-3'065'200	-3'082'800	-2'827'900	-2'845'900
218	Tagesbetreuung	-69'715	-92'500	-88'000	-89'800	-91'800	-93'700	-95'700	-97'500
219	Volksschule Übriges	-280'939	-433'400	-417'000	-422'700	-428'600	-434'600	-420'500	-426'600
220	Sonderschulen	-673'309	-692'200	-667'500	-675'600	-683'800	-692'200	-700'400	-708'900
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	-94'575	-160'100	-195'000	-197'000	-198'900	-200'900	-202'900	-204'900
252	Höhere Fachschulen + a/allgemeinb.Schulen	-100							
273	Fachhochschulen	-4'050	-3'000	-3'000	-3'000	-3'100	-3'100	-3'100	-3'200
299	Bildung, übriges	-8'322	-8'000	-8'000	-8'100	-8'200	-8'200	-8'300	-8'400
311	Museen und bildende Kunst	-22'468	-35'600	-41'200	-42'000	-42'600	-43'400	-44'200	-45'000
321	Bibliotheken	-99'161	-132'100	-124'400	-126'100	-127'700	-129'400	-131'100	-132'800
329	Kultur, übriges	-135'747	-185'500	-173'400	-175'500	-177'500	-170'500	-153'000	-155'000
341	Sport	-2'128'416	-1'518'600	-1'481'100	-1'576'000	-1'590'400	-1'861'200	-1'595'200	-1'616'500
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-13'524	-20'200	-20'100	-20'400	-20'500	-20'800	-21'000	-21'200
411	Spitäler	-1'028'088	-900'000	-900'000	-909'000	-918'100	-927'300	-936'500	-945'900
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	-553'027	-556'000	-545'000	-550'400	-556'000	-561'500	-567'100	-572'800
421	Ambulante Krankenpflege	-219'753	-220'400	-223'400	-225'600	-227'900	-230'200	-232'500	-234'800
422	Rettungsdienste	-168'394	-250'000	-150'000	-151'500	-153'000	-154'500	-156'100	-157'700
433	Schulgesundheitsdienst	-19'151	-15'000	-16'000	-16'200	-16'400	-16'600	-16'800	-17'000
434	Lebensmittelkontrolle	-1'165	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'200
490	Gesundheitswesen, übriges	-1'004	-5'000	-4'000	-4'100	-4'100	-4'200	-4'200	-4'300
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-23'846	-41'000	-25'000	-25'300	-25'600	-25'800	-26'100	-26'400
545	Leistungen an Familien	-66'030	-81'000	-79'600	-80'400	-81'200	-82'000	-82'800	-83'700
572	Wirtschaftliche Hilfe	-54'498	-333'000	-155'000	-156'600	-158'100	-159'700	-161'300	-162'900
573	Asylwesen	-10'962	-14'000	-14'000	-14'100	-14'200	-14'500	-14'600	-14'700

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028
579	Fürsorge, übriges	-250'467	-285'400	-312'500	-315'600	-318'800	-322'000	-325'200	-328'400
592	Hilfsaktionen	-17'784	-5'500	-5'500	-5'600	-5'600	-5'700	-5'700	-5'800
613	Kantonsstrassen	-1'015'913	-622'200	-417'100	-421'600	-426'200	-430'700	-273'500	-278'300
615	Gemeindestrassen	-4'428'799	-2'510'200	-2'738'100	-2'020'900	-2'084'800	-2'116'500	-1'918'600	-1'948'500
619	Werkbetriebe	-1'254'483	-632'000	-1'261'100	-1'297'500	-1'327'400	-1'360'300	-1'287'900	-1'299'800
622	Regionalverkehr	-1'823'692	-1'661'000	-1'891'000	-1'919'800	-1'949'100	-1'978'800	-2'008'800	-2'039'300
710	Wasserversorgung								
720	Abwasserbeseitigung								
730	Abfallwirtschaft	-3'193	-20'200	22'000	22'000	22'000	22'000	22'000	22'000
741	Gewässerverbauungen	-1'680'198	-903'600	-379'900	-425'100	-449'900	-453'500	-365'400	-369'200
742	Lawinendienst	-44'990	-74'800	-76'100	-77'200	-78'400	-79'600	-80'800	-81'900
	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige								
761	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-1'300	-72'500	-128'400	-142'000	-157'500	-175'400	-196'700	-222'900
771	Friedhof und Bestattung	-117'220	-106'700	-93'800	-95'300	-96'300	-97'400	-98'500	-99'600
790	Raumordnung	-312'737	-258'300	-270'600	-294'000	-320'000	-198'700	-153'000	-153'300
811	Landwirtschaft	-430'055	-362'300	-240'700	-324'400	-450'400	-449'500	128'800	-21'700
818	Alpwirtschaft	-6'518	-154'900	-346'800	-694'800	-710'400	-726'200	-740'300	-754'300
820	Forstwirtschaft	-1'183'788	-693'600	-675'000	-374'500	-388'900	-401'100	-194'400	-203'900
840	Tourismus	-2'422'586	-2'985'500	-2'448'500	-2'475'100	-2'509'600	-2'548'100	-2'524'600	-2'539'900
850	Industrie, Gewerbe, Handel	-21'000	-21'000	-21'000	-21'200	-21'400	-21'600	-21'900	-22'100
871	Elektrizität	122'436	148'000	88'000	87'800	87'600	87'400	87'200	87'000
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	238'172	-177'800	255'000	240'500	234'700	229'000	223'000	217'100
910	Steuern	31'713'281	25'901'000	28'824'000	29'025'900	29'230'400	29'454'400	29'699'000	29'875'900
930	Finanz- und Lastenausgleich	-1'140'671	-1'215'000	-1'345'800	-1'359'300	-1'372'900	-1'386'600	-1'400'400	-1'414'400
950	Ertragsanteile	1'470'137	1'354'200	1'402'600	1'416'600	1'416'500	1'416'400	1'416'300	1'416'100
961	Zinsen	-192'646	-82'600	-151'600	-220'100	-308'100	-401'700	-284'700	-192'100
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	282'052	172'100	220'300	218'400	216'400	214'400	212'400	210'400
969	Finanzvermögen, übriges	78'487	-57'500	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000

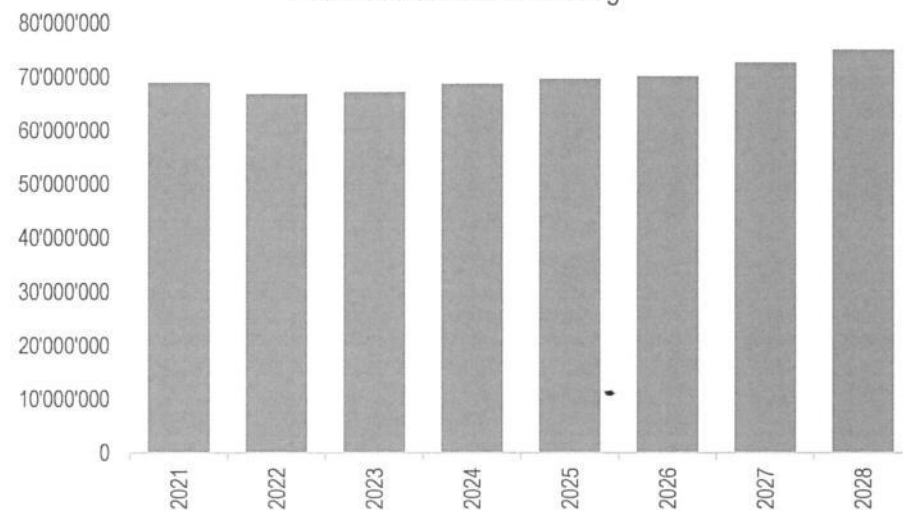
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028
AKTIVEN	170'715'873	168'584'573	168'314'673	175'985'673	184'055'273	180'032'573	182'819'673	185'333'673
10 Finanzvermögen	79'241'935	70'154'135	64'604'335	50'153'335	50'153'335	50'153'335	56'645'835	62'614'735
14 Verwaltungsvermögen	91'473'938	98'430'438	103'710'338	125'832'338	133'901'938	129'879'238	126'173'838	122'718'938
14 VV Allgemeiner Haushalt	81'150'380	84'993'380	87'866'780	106'057'780	112'682'480	107'380'080	103'556'780	99'427'480
14 VV Wasserwerk	4'873'396	7'000'096	7'685'496	9'615'496	10'164'996	10'081'296	9'965'396	10'493'796
14 VV Abwasserbeseitigung	4'946'019	5'271'319	6'497'619	8'553'819	9'504'419	10'923'019	11'212'019	11'413'219
14 VV Abfallwirtschaft	504'143	1'165'643	1'660'443	1'605'243	1'550'043	1'494'843	1'439'643	1'384'443
PASSIVEN	170'715'873	168'584'573	168'314'673	175'985'673	184'055'273	180'032'573	182'819'673	185'333'673
20 Fremdkapital	29'320'125	29'284'625	29'247'625	35'366'625	42'719'025	38'216'925	38'182'425	38'147'925
20 Fremdkapital allgemein	6'244'537	6'244'537	6'244'537	6'244'537	6'244'537	6'244'537	6'244'537	6'244'537
204 Passive Rechnungsabgrenzung	887'679	887'679	887'679	887'679	887'679	887'679	887'679	887'679
205 Kurzfristige Rückstellungen	398'402	398'402	398'402	398'402	398'402	398'402	398'402	398'402
206/201 Finanzverbindlichkeiten	20'000'000	20'000'000	20'000'000	26'153'500	33'540'400	29'072'800	29'072'800	29'072'800
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierung	1'789'507	1'754'007	1'717'007	1'682'507	1'648'007	1'613'507	1'579'007	1'544'507
29 Eigenkapital	141'395'748	139'299'948	139'067'048	140'619'048	141'336'248	141'815'648	144'637'248	147'185'748
290 SF Allgemeiner Haushalt	6'253'463	6'225'463	6'225'463	6'225'463	6'225'463	6'225'463	6'225'463	6'225'463
290 SF Wasserwerk	9'127'115	9'075'115	8'931'815	8'751'815	8'541'015	8'316'515	8'080'815	7'818'315
290 SF Abwasserbeseitigung	12'485'132	13'285'332	13'212'132	13'331'932	13'425'732	13'452'432	13'726'232	13'995'832
290 SF Abfallwirtschaft	4'935'716	5'498'116	6'092'416	6'704'016	7'312'416	7'917'316	8'518'616	9'116'116
291 Fonds	35'318'376	34'358'176	33'751'676	33'475'176	33'198'676	32'922'176	32'645'676	32'369'176
293 VF Allgemeiner Haushalt	4'239'546	3'979'346	3'619'146	3'258'946	2'893'746	2'778'546	2'663'346	2'548'146
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	69'036'399	66'878'399	67'234'399	68'871'699	69'739'199	70'203'199	72'777'099	75'112'699

	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	581'548	-3'441'900	-647'700	966'100	191'300	37'800	2'147'700	1'909'400
Einlagen in SF	-1'245'112	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500
Entnahmen aus SF	899'385	1'507'400	1'227'200	894'700	899'700	649'700	649'700	649'700
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	235'821	-2'158'000	356'000	1'637'300	867'500	464'000	2'573'900	2'335'600
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	235'821	-2'158'000	356'000	1'637'300	867'500	464'000	2'573'900	2'335'600
+ planmässige Abschreibungen	12'527'454	8'333'600	8'928'200	6'974'000	7'535'400	7'517'700	5'145'400	5'295'900
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	3'643'119	1'586'100	817'800	954'900	925'700	855'100	1'098'600	1'090'600
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	899'385	1'559'400	1'443'700	1'074'700	1'110'500	874'200	885'400	912'200
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	15'507'009	6'202'300	8'658'300	8'491'500	8'218'100	7'962'600	7'932'500	7'809'900
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	12'538'004	4'265'800	7'331'200	7'136'100	6'906'600	6'685'200	6'691'000	6'599'700
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	2'969'004	1'936'500	1'327'100	1'355'400	1'311'500	1'277'400	1'241'500	1'210'200
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	15'507'009	6'202'300	8'658'300	8'491'500	8'218'100	7'962'600	7'932'500	7'809'900
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	8'367'645	13'121'600	14'218'500	29'096'000	15'605'000	3'495'000	1'440'000	1'841'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	7'056'552	9'137'600	10'858'500	24'361'000	13'340'000	1'345'000	720'000	561'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	1'311'094	3'984'000	3'360'000	4'735'000	2'265'000	2'150'000	720'000	1'280'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt		70'000	443'000	549'000				
Saldo der Selbstfinanzierung	7'139'363	-6'989'300	-6'003'200	-21'153'500	-7'386'900	4'467'600	6'492'500	5'968'900
Eigenkapital	141'395'748	139'299'948	139'067'048	140'619'048	141'336'248	141'815'648	144'637'248	147'185'748
TOTAL Steuern	31'827'955	25'931'000	28'864'000	29'066'200	29'270'800	29'495'100	29'739'900	29'917'100
Finanzverbindlichkeiten	20'000'000	20'000'000	20'000'000	26'153'500	33'540'400	29'072'800	29'072'800	29'072'800
Verwaltungsvermögen	91'473'938	98'430'438	103'710'338	125'832'338	133'901'938	129'879'238	126'173'838	122'718'938
	RG 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoverschuldungsquotient	-156.85%	-157.61%	-122.49%	-50.87%	-25.40%	-40.47%	-62.08%	-81.78%
Selbstfinanzierungsgrad	185.32%	47.27%	60.89%	29.18%	52.66%	227.83%	550.87%	424.22%
Zinsbelastungsanteil	-1.71%	-1.78%	-1.71%	-1.70%	-1.45%	-1.22%	-1.47%	-1.68%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-10'787	-8'812	-7'607	-3'174	-1'593	-2'552	-3'938	-5'219
Selbstfinanzierungsanteil	33.05%	15.00%	20.31%	19.98%	19.21%	18.60%	18.40%	18.02%
Kapitaldienstanteil	24.99%	18.38%	19.23%	14.71%	16.17%	16.34%	10.46%	10.54%
Bruttoverschuldungsanteil	55.93%	63.47%	61.58%	76.22%	92.99%	82.50%	81.93%	81.47%
Investitionsanteil	20.75%	32.96%	35.87%	49.15%	33.27%	11.91%	6.43%	7.52%
Nettozinsbelastungsanteil	-2.52%	-2.83%	-2.53%	-2.48%	-2.11%	-1.77%	-2.13%	-2.43%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	23'465	22'686	22'505	22'672	22'672	22'639	23'056	23'471
Bilanzüberschussquotient	216.90%	257.91%	232.94%	236.95%	238.26%	238.02%	244.71%	251.07%
Kostendeckungsgrad	100.49%	95.21%	100.82%	104.04%	102.12%	101.16%	106.26%	105.62%
Werterhaltungsquote								

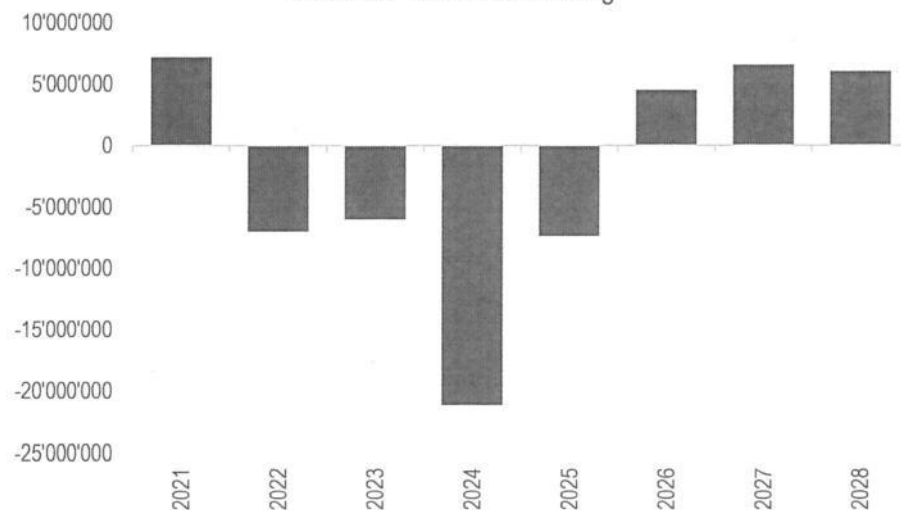
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt



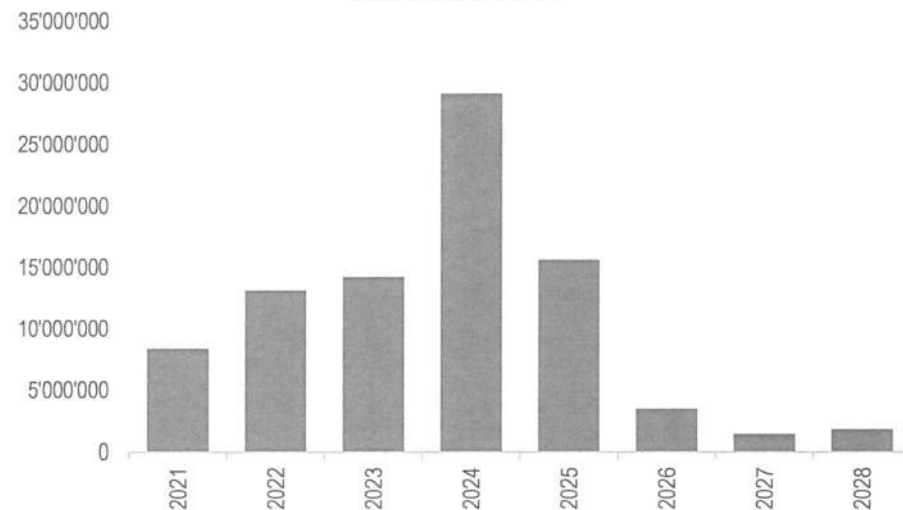
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag



Saldo der Selbstfinanzierung



Nettoinvestitionen





Gemeinde
Klosters

Gemeinderatssitzung 05.10.2022

Stellenplan – Antrag Erhöhung um 1 Stelle

Abteilung Tiefbauamt



Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Stellenplan ab 20.6.2022

Abteilung	Anzahl Stellen
Ratskanzlei	3.9
Personalwesen	0.5
Finanzen	4.1
Einwohnerdienste	1.6
Grundbuchamt	2.0
Planung und Baubewilligungen	4.0
Tiefbauamt	1.7
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	52.1

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

Stellenplan ab 1.1.2023 (Antrag)

Abteilung	Anzahl Stellen
Ratskanzlei	3.9
Personalwesen	0.5
Finanzen	4.1
Einwohnerdienste	1.6
Grundbuchamt	2.0
Planung und Baubewilligungen	4.0
Tiefbauamt	(Antrag +1.0 Stelle) 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 (neu + 1.0)	53.1

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Kanzlei

Name	Bestehende Stellen
Fischer, Michael	1.0
Schlegel, Marco	1.0
Reinstadler, Claudia	1.0
Bettina, Auer (z. Zt. 0.8)	0.9
Total	3.9

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Personalwesen

Name	Bestehende Stellen
Accola, Carina	0.5
Total	0.5

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF

Gemeinde
Klosters

Sozialamt

Name	Bestehende Stellen
- (in Pensum Leitung Finanzen)	0.0
Total	0.0

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF

Gemeinde
Klosters

Finanzen/Steuern/Empfang

Name	Bestehende Stellen
Hitz, Irene (inkl. Sozialamt 30 %)	1.0
Turunen Suvi (BH)	1.0
Hefti, Brigitte (BH/Lernende) *	0.4
Heeb, Dorothea (Steuern)	0.4
Nett, Nicole (Steuern)	0.4
Hanselmann, Annina (Empfang)	0.5
Roffler, Karin (Empfang)	0.4
Total	4.1

* in gekündigter Stelle (Nachfolgeregelung läuft)

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Einwohnerkontrolle

Name	Bestehende Stellen
Iseni-Nef, Ursula	1.0
Moser, Marianne	0.6
Total	1.6

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Grundbuchamt

Name	Bestehende Stellen
Burger, Roman	1.0
Cavin, Fabienne	1.0
Total	2.0

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF

Gemeinde
Klosters

Baubewilligung/Planung

Name	Bestehende Stellen
Brunner, Christian *	1.0
Marceaux, Nader	1.0
Gadola, Martin	1.0
Niggli-Bardill, Maria	1.0
Hächler, Manuela	(temp. 0.25)
Total	4.0

* in gekündigter Stellung (Nachfolgeregelung im Gang)

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF

Gemeinde
Klosters

Tiefbau/Bauamt (*plus 1 Stelle*)

Name	Bestehende Stellen	Antrag zusätzliche Stelle
Voltz, Cornelia *	1.0	
Marugg, Adrian	0.7	
➔ Entlastung Leitung Bau und Infra	1.0	1.0
Total neu	2.7	

* in gekündigter Stellung (per 31.1.2023), Nachfolgeregelung im Gang

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Wasser

Name	Bestehende Stellen
Marugg, Peter	1.0
Neuhäusler, Domenik	1.0
Marugg, Adrian	0.3
Total	2.3

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

ARA

Name	Bestehende Stellen
Hanselmann, Valentin	1.0
Schwendener, Marco	1.0
Total	2.0

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Polizei

Name	Bestehende Stellen
Schöpfer, Hubert	1.0
Kindschi, Nikolaus	1.0
Total	2.0

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Liegenschaften

Name	Bestehende Stellen
Grüninger, Rémy	1.0
Weibel, Martin	1.0
Küng, Martin	1.0
Gruober, Adrian	1.0
Lüthi, Susanne	1.0
Tamaskovicova, Lenka	0.5
Egli, Agnes	0.6
Flütsch, Marco	1.0
Schmid, Martina	0.3
Total	7.4

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Sportzentrum

Name	Bestehende Stellen
Hartmann, Markus	1.0
Danuser, Marco	1.0
Waldburger, Niklaus	1.0
Brägger, Walter	0.8
Hew, Alain	1.0
Jovic, Vera	0.3
Strelow, Jana *	0.1
Schwimmbad (Saisonstellen 1.3)	(1.3)
Eisbahn (Saisonstelle 0.6)	(0.6)
Total	5.2

*Zusatz Temporärstelle «800 Jahre-Jubiläum»

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Werkhof (Teil 1)

Name	Bestehende Stellen
Hächler, Daniel	1.0
Belleri Manuel	1.0
Capol, Stefan	1.0
Fehr, Armin	1.0
Fehr, Jakob	1.0
Hartmann-Hubacher, Stefan	1.0
Jecklin, Stefan	1.0
Klucker, Daniel	1.0
Leuthold, Michael	1.0
Mathis, Markus	1.0
Gamper, Corina	0.3
Saxer, Guido	1.0

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Werkhof (Teil 2)

Name	Bestehende Stellen
Brägger *	0.3
Blaser *	0.3
Arifaj (öffentliche Toiletten)	0.5
(Temporär 0.5 Bike/WW)	(0.5)
(Temporär 0.5 Bike/WW)	(0.5)
Total	12.4

* IV-Angestellte

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Schulverwaltung

Name	Bestehende Stellen
Schmid, Fortunat (SL)	0.8
Hitz, Johannes (SL)	0.3
Waldburger, Anna Ursina (Schr.)	0.5
Total	1.6

Gemeinderatssitzung 5.10.2022

20.09.2022 / Ratskanzlei / MF



Gemeinde
Klosters

Tagesstrukturen

Name	Bestehende Stellen
Monn Kübler, Christina	0.6
Zingg, Mirjam	0.5
Horrer-Guler, Margreth	0.3
Total	1.4

Hinzu kommt auf Mandatsbasis ein Wochenpensum der Köchin von rund 10 Std.