



Budget und Steuerfuss 2025, Anpassung Stellenplan Gemeindeverwaltung Klosters sowie Finanzplan 2025 – 30 **K O R R E K T U R**

Ausgangslage

Das Budget 2025 der Erfolgsrechnung sieht trotz sich erstmals vollumfänglich niederschlagender Steuerfussenkung, Teuerung bei Personal- und Materialkosten sowie eines anhaltend hohen geplanten Investitionsvolumens ein ausgeglichenes bzw. leicht positives Resultat vor. Während die ordentlichen Steuern aufgrund der Steuerfussenkung rückläufig ausfallen werden, wird in Bezug auf die a. o. Steuern (Handänderungs-, Grundstückgewinn- und Erbschaftssteuern) unter dem Strich gegenüber den Vorjahren mit stabilen Verhältnissen gerechnet. Sowohl bei den Ausgaben als auch bei den Einnahmen haben die Verantwortlichen nach dem allgemein geltenden Vorsichtsprinzip budgetiert.

Obwohl nach wie vor gewisse konjunkturelle (mögliche leichte Abkühlung der Wirtschaft, fortdauernd hohe Teuerung), politische und klimatische Unsicherheiten in der Welt und vor Ort bestehen, gehen die Verantwortlichen für Klosters von einer stabilen Finanzentwicklung aus.

Auch im 2025 und in Zukunft ist die Gemeinde weiterhin mit nicht beeinflussbaren Mehrkosten konfrontiert. Zu erwähnen sind dabei die Gesundheitskosten. Aufgrund des per 2024 weggefallenen früheren touristischen Tarifverbunds Davos Klosters haben sich trotz in Kauf genommener Minderleistungen im öffentlichen Verkehr (Ortsbus, touristischer Verkehr innerhalb der Destination) die Kosten im Zusammenhang mit dem neuen Tarifverbund Klosters deutlich erhöht. Andererseits fliessen neu unter dem Titel Regionaler Personenverkehr (RPV) deutlich mehr Beiträge von Bund und Kanton an die Gemeinde. Dies aufgrund des Umstands, dass neu auch die Ortsbuslinien

Klosters Platz – Aeuja – Monbiel sowie Klosters Platz – Selfranga im Gegensatz zu früher als subventionsberechtigte RPV-Linien anerkannt werden.

Die budgetierten Kosten bzw. Aufwendungen in der Erfolgsrechnung im 2025 sollen wie in der Vergangenheit so tief wie möglich gehalten werden und nur das effektiv Notwendige wurde ins Budget aufgenommen. Aufgrund der nach wie vor unsicheren Teuerungsentwicklung wurde bei der Entwicklung der Lohnsumme (Teuerung, individuelle Anpassungen) eine Zunahme von insgesamt 2.5 % budgetiert.

Aufgrund der vorerwähnten Steuersenkung (Steuerfuss 78 %) und insgesamt leicht höheren Gesamtausgaben kann mit einer beinahe ausgeglichenen Erfolgsrechnung 2025 gerechnet werden, in deren Rahmen ein kleiner Gewinn von CHF 18'500.-- veranschlagt wird.

Wie dem Budget 2025 der Investitionsrechnung zu entnehmen ist, sieht die Gemeinde für 2025 einmal mehr namhafte öffentliche Investitionen vor. Die Gemeinde kann aufgrund dessen weiterhin als willkommene Stütze in der kommunalen Wirtschaft allgemein und speziell im Baugewerbe wirken. Insgesamt werden für 2025 Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 20'246'400.-- budgetiert, womit sich das erwartete Investitionsvolumen 2025 deutlich über der Rechnung 2023 und dem Budget 2024 bewegen sollte.

Was die Details anbetrifft, darf festgestellt werden, dass in sämtlichen Funktionen wie gewohnt wirklichkeitsnah geplant und die voraussehbare Entwicklung 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

Dabei ist zu beachten, dass die massgebenden Erträge bzw. Einnahmen aus Steuern, Taxen und Gebühren sowie Baubeiträgen stark von äusseren Faktoren abhängig sind.

Die Konjunkturaussichten können neutral beurteilt werden. Bei den Logiernächten ist aufgrund dessen von einer stabilen bis positiven Entwicklung auszugehen. Im Hochbaubereich ist für 2025 ein stabiles Bauvolumen zu erwarten. Im Tiefbaubereich bilden weitere anstehende kommunale Investitionen für die örtliche Wirtschaft auch 2025 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 Aufwandposten müssen in Betracht gezogen werden:

- Soweit betrieblich nötig, sind sämtliche im Stellenplan enthaltenen Positionen budgetiert worden; die letzten Stellenplan-Erweiterungen sind vom Gemeinderat am 22. August 2013 (Prot. Nr. 25), 24. Februar 2016 (Prot. Nr. 143), am 20. Juni 2022 (Prot. Nr. 72) und 5. Oktober 2022 (Prot. Nr. 82) beschlossen worden.
- Letztmalige Teuerungsanpassung analog der kantonalen Regelung mit Wirkung ab 1. Januar 2024 im Umfang von 1.4 Prozent.
- Den per 1.1.2025 budgetierten Personalaufwendungen liegt ein geschätzter Lohnanstieg von ca. 2.5 % zu Grunde. Die effektive Teuerung wird im Dezember 2024 vom Grossen Rat bestimmt.

B1.2.) Stellenplan – Anpassung per 1.1.2025

B1.2.1) Ist-Situation

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

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

Es liegt in der Natur der Sache, dass sich bei einer mittelgrossen Gemeindeverwaltung aufgrund Veränderungen von Aufgabenbereichen und der Personalfluktuation die effektive Stellensituation (Ist) temporär immer wieder vom Stellenplan-Soll abweicht. Hinzu kommt auch der Umstand, dass die im Jahre 2022 durchgeführte Administrativuntersuchung einen gewissen zusätzlichen Stellenbedarf zum Ausdruck gebracht hatte. Aktuell und für 2025 rechnen die Verantwortlichen mit einer vorübergehenden Stellenplan-Überschreitung von 1.1 Stellen (54.2 Stellen). Mittelfristig sollte sich der Stellenplan jedoch wieder beim geltenden Plansoll von rund 53 Stellen einpendeln, einschliesslich des erwähnten grundsätzlich nachgewiesenen Stellenbedarfs. In Anbetracht dessen kann zumindest zum jetzigen Zeitpunkt auf die Beantragung einer Anpassung des Stellenplans per 1.1.2025 verzichtet werden.

B1.2.2.) Antrag Stellenplan

Wie in vorstehendem Kapitel B1.2.1) ausgeführt, beantragt der Gemeindevorstand somit dem Gemeinderat für 2025 einstweilen keine Stellenplan-Anpassungen, womit der **Stellenplan** für 2025 **bei 53.1 Stellen** (Vollzeitäquivalente) **verharrt**.

B1.3.) Finanzdienstaufwendungen, Abschreibungen

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

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

Der Restsaldo der vor dem Wechsel von HRM1 zu HRM 2 bestandenen bzw. „alten“ Verwaltungsvermögen wurde per 31.12.2023 inzwischen vollumfänglich abgeschrieben.

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 durch laufende Erträge gedeckte Investitionsausgaben zu verstehen, die den kommenden Rechnungsperioden in Form von Abschreibungen zu belasten sein werden.

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

B1.3.3.) 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>

Mobilien, Ausstattungen, Maschinen, allg. Motorfahrzeuge	12.5 %, 8 Jahre
Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	6.67 %, 15 Jahre
Informatik- und Kommunikationssysteme	20 %, 5 Jahre
Immaterielle Anlagen	20 %, 5 Jahre

B1.3.5.) Restbuchwerte Verwaltungsvermögen per Ende 2023

Die Eingangsbilanz 2024 präsentiert sich wie folgt:

	in 1'000 CHF
Sachanlagen (Kostenstelle 140)	85'278
Immaterielle Anlagen (Kostenstelle 142)	3'159
Beteiligungen (Kostenstelle 145)	2'412

B1.4.) Erträge aus Steuern

Einkommens- und Vermögenssteuern werden nach der Gegenwart bemessen.

Beim potentiellen Steueraufkommen der ordentlichen Steuern rechnen die Finanzverantwortlichen grundsätzlich kaum mit Veränderungen. Die Einkommens- und Vermögenssteuern sind jedoch aufgrund der per Steuerjahr 2024 beschlossenen Steuerfusssenkung von 90.2 auf 78 % deutlich tiefer budgetiert.

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

B1.5.) Ertragnisse bei Versorgung und Entsorgung

Am 10. Dezember 2021 (Prot. Nr. 47) reduzierte der Gemeinderat die Grundgebühren Abwasserentsorgung per 1.1.2022 von 0.8 ‰ auf 0.5 ‰. In einem zweiten Schritt wurde bei der Spezialfinanzierung Wasserversorgung die Verbrauchsgebühr mit Gemeinderatsentscheid vom 9. Dezember

2022 (Prot. Nr. 90) von 60 auf 50 Rappen/m³ per 1.1.2023 rückwirkend für das Wasserjahr 2022 gesenkt. Da die Verbrauchsgebühr Wasser 1:1 mit der Verbrauchsgebühr Abwasser verknüpft ist, betraf diese Senkung in gleichem Ausmass auch die Abwasserentsorgung. Angesichts der leichten Überschüsse im Jahre 2022, bei gleichzeitiger Zunahme der entsprechenden Spezialfinanzierungen infolge der stabilen Anschlussgebühreneinnahmen, kristallisierte sich heraus, dass weitreichendere Senkungen im Rahmen von Gesetzesanpassungen vorgenommen werden sollen. Die Urnengemeinde hat schliesslich am 3. März 2024 rückwirkend per 1.1.2024 die Teilrevisionen der kommunalen Wasser- und Abwassergesetze beschlossen. Damit wurden auch die unter dem entsprechenden Vorbehalt bereits am 15. Januar 2024 (Prot. Nr. 147) vom Gemeinderat (Gemeindeparlament) rückwirkend per Wasserjahr 2023 beschlossenen Anpassungen der laufenden Gebühren wirksam:

- **Gebühren Wasser:**

- o Reduktion **Grundgebühr** von 0.2 auf **neu 0.1 ‰** des Gebäudeversicherungswertes (Neuwert)
- o Reduktion **Verbrauchsgebühr** von CHF -.50 auf **neu CHF -.20/m³**

- **Gebühren Abwasser:**

- o Reduktion **Grundgebühr** von 0.5 auf **neu 0.3 ‰** des Gebäudeversicherungswertes (Neuwert)
- o Reduktion **Verbrauchsgebühr** von CHF -.50 auf **neu CHF -.20/m³**

Die Gebührenanpassungen bzw. -senkungen in den Bereichen Wasser und Abwasser sind damit einstweilen abgeschlossen.

B1.5.1.) Wasserversorgung

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung gehen die Verantwortlichen aufgrund der in Kapitel B1.5.) dargelegten Reduktionen der Grund- und Verbrauchsgebühren von einer Entnahme von CHF 699'600.-- aus.

B1.5.2.) Abwasserbeseitigung

Diese Rechnung wird voraussichtlich aufgrund der in Kapitel B1.5.) angeführten Gebührenreduktionen ebenfalls mit einem deutlichen Minus abschliessen (geplante Entnahme Spezialfinanzierung CHF 950'800.--).

B1.5.3.) Abfallbeseitigung

Diese Spezialfinanzierung (letzte Gebührenanpassung mit Wirkung ab 2005) rechnet im Jahr 2025 erneut mit einem Überschuss (Einlage in Spezialfinanzierung CHF 528'600.--). Eine Gebührensenkung im Bereich Abfallbeseitigung ist aufgrund dessen ebenfalls ein Erfordernis.

B2.) Investitionsrechnung

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

- 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 vorbehaltenlich 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 2025 (in 1'000 CHF)
Planung Erstwohnungen (Betriebsmodell noch offen)	12'250	1'000
Haus Jeuch und Bibliothek (energetische Optimierung, Fenster, Umnutzung Tankraum)	480	80
Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach, Beleuchtung, PVA	1'103	518
Neuanschaffung Tanklöschfahrzeuge (TLF) Serneus, Feuerwehr	480	160
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	1'200	100
Umnutzung altes Schulhaus Platz – Kulturhaus / Erstwohnen	5'700	3'500
Schulhaus Serneus, Fenster und Heizung	2'335	400
Schulhaus Saas, Erweiterung und Sanierung	2'150	150
Photovoltaik (PV)-Anlage Arena	585	225
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	2'750	600
Sanierungsprogramm Trockenmauern	1'335	300
Bahnhofstrasse im Dorf / Silvapinaweg	495	85
Projektierung und Sanierung Doggilochstrasse	1'500	100
Sanierung Talgasse	450	450
Parkhaus Casanna	32'600	2'000
Parkhalle Monbiel	3'100	200
Sanierung Sperren Sagenbach	500	500
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	6'000	500
Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	1'500	100
Geschiebefang Günscharüelbach	550	50
Konzept/Strategie CO ₂ -Massnahmen	1'000	200
Überdachung Aufbahrungsraum ref. Kirche Platz	430	200
Vergrösserung Aufbahrungsraum ref. Kirche Platz	750	50
Ortsplanungsrevision (Phase III)	450	150
Erneuerung und Optimierung Prozessleitsystem Wasserversorgung	1'000	250
Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	1'700	100
Umbau ARA und Biogasanlage	7'800	400
Strukturverbesserungen (SV) Klosters-Serneus	9'000	100
Strukturverbesserungen (SV) Saas	12'000	50
Waldweg Riss	5'000	400
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	6'619	1'870

Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	1'000	100
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	4'228	40
Bike- und Wanderwege	1'150	150
Campingplatz Lengland	2'200	100
Anschlüsse Veloweg Klosters – Davos	890	20
Masterplan Bike	400	100
Ersatz Zufahrt Deponie in den Erlen (Selfranga)	650	50

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 / Ausgaben sowie die Erträge / 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) Rollender Finanzplan 2025-30

Der Finanzplan liegt für die Planungsperiode 2025-30 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. 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 aufgrund 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 Erstwohnungen (Betriebsmodell noch offen)	12'250
Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach, Beleuchtung, PVA	1'103
Umnutzung altes Schulhaus Platz – Kulturhaus und Erstwohnungen	5'700
Haus Chött	500
Sanierung Schiessstände (Kugelfang)	1'200
Planung Sanierung und Sanierung Schulhaus Dorf – Gebäude Ost (1945)	660
Sanierung Schulhaus Serneus, Fenster, Schliessanlage, Fassade, Heizung, PVA	2'335
Schulhaus Saas, Erweiterung und Sanierung	2'150
Photovoltaik (PV)-Anlage Arena	585
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	2'750
Sanierungsprogramm Trockenmauern	1'335
Sanierung Winkelstrasse	1'100
Sanierung Madrisastrasse	700
Projektierung + Sanierung Doggilochstrasse	1'500
Sanierung Gulfiastrasse	650
Parkhaus Casanna	32'600
Parkhalle Monbiel	3'100
Verbauung Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	6'000
Interventionsmassnahmen Novai – Planung und Umsetzung	1'500
Konzept/Strategie CO ₂ -Massnahmen	1'000
Vergrösserung Aufbahrungsraum ref. Kirche Platz	750
Erneuerung und Optimierung Prozessleitsystem Wasserversorgung	1'000
Sanierung Wasserversorgung Winkelstrasse	800
Wasserversorgung Neubau Reservoir Mezzaselva	800
Wasserversorgung Neubau Reservoir Gua	800
Wasserversorgung Neubau Reservoir Monbiel	800
Neuerstellung Kanalisation Rössli-Boschga (Freispiegelleitung)	5'300
Sanierung Drainagenleitungen Saaserberg / Saaser Rutsch	1'700
Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	7'800
Sanierung Kanalisation Winkelstrasse	450
Photovoltaik (PV)-Faltdach mit Speicher ARA Gulfia	700
Sanierung Kanalisation Doggilochstrasse	700
Sanierung Kanalisation Winkelstrasse	450

Planung und Umsetzung UHB-Verkabelung Gemeinde Klosters	500
Strukturverbesserungen (SV) Klosters	9'000
Strukturverbesserungen (SV) Saas	12'000
Waldweg Riss	5'000
Forst SP Instandstellung Erschliessungen (SIE)	6'619
Forst SP Instandstellung Schutzbauten (SIS)	1'000
Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1'780
Bike- und Wanderwege	1'150
Masterplan Bike	400
Campingplatz Lengland	2'200
Anschlüsse Veloweg Klosters – Davos	890
Ersatz Zufahrt Deponie in den Erlen (Selfranga)	650

D) Steuerfuss

Gemäss den Vorschriften des Gemeindegesetzes des Kantons Graubünden decken die Gemeinden ihren Finanzbedarf insbesondere aus Steuern, Vermögenerträgen 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.**

Die Klosterser Urnengemeinde hatte mit Beschluss vom 17. Dezember 2023 den **Steuerfuss** von 90.2 % (was dem seinerzeitigen Steuerfuss von 82 % der Kantonssteuer zu 110 % entsprach) auf **78 %** der einfachen Kantonssteuer zu 100 % gesenkt.

Weitere Steuersenkungen bzw. Reduktionen des kommunalen Steuerfusses sind aktuell kein Thema, müssen nebst denjenigen der erfolgten kommunalen Steuersenkung doch zuerst die Auswirkungen der auch für die Gemeinden mit Einbussen verbundenen geplanten Teilrevision des Steuergesetzes des Kantons Graubünden (Vernehmlassungsfrist 4. Oktober 2024) abgewartet werden. Bei den beiden vorgesehenen Massnahmen im kantonalen Steuergesetz, von denen sowohl die Kantons- als auch die Gemeindesteuern betroffen sind, handelt es sich um die Erhöhung der Kinderabzüge zur Entlastung von Familien und die Erhöhung der Freigrenze beim Einkommenssteuersatz zur Entlastung von Erwerbstätigen. Das revidierte kant. Steuergesetz soll per 1.1.2026 in Kraft treten und wird sich somit ab Steuerjahr 2026 (Budgetjahr 2027) auswirken.

E) Anträge

Dem Gemeinderat werden zuhanden der Urnengemeinde folgende Anträge unterbreitet:

- 1. Das Budget für das Jahr 2025 sei zu genehmigen.**
- 2. Der Steuerfuss für das Jahr 2025 sei unverändert auf 78 % der Kantonssteuer zu 100 % festzusetzen.**

Weiter wird dem Gemeinderat zur abschliessenden Beschlussfassung beantragt:

- 3. Vom Finanzplan 2025-30 sei Kenntnis zu nehmen.**
- 4. Der Stellenplan der Gemeindeverwaltung Klosters sei per 1.1.2025 unverändert bei total 53.1 Stellen zu belassen.**

Klosters, 27. September 2024/MF

GEMEINDE KLOSTERS

Der Gemeindepräsident:

Hansueli Roth

Der Gemeindeschreiber:

Michael Fischer

z. K.:

Presse

INVESTITIONSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	24'130'000	3'883'600	21'407'000	4'859'000	14'129'109.80	5'847'691.30
	Nettoergebnis		20'246'400		16'548'000		8'281'418.58
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'550'000	32'000	1'872'000	126'000	733'154.90	
	Nettoergebnis		5'518'000		1'746'000		733'154.90
02	Allgemeine Dienste	5'550'000	32'000	1'872'000	126'000	733'154.90	
	Nettoergebnis		5'518'000		1'746'000		733'154.90
0220	Bauverwaltung			50'000			
5200.01	Digitalisierung Bauamt			50'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften	5'550'000	32'000	1'822'000	126'000	733'154.90	
5030.01	Anergienetz Quellnutzung Veraina - Machbarkeit/Projektier	100'000		100'000			
5030.03	Wärmeverbund Biogasanlagen - Bhf Klosters Dorf			600'000			
5030.06	Erweiterung Fernwärmeverbund Platz, Neuanschluss Parz. 125/Kirchgasse 4+6			100'000	94'000	55'781.40	
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse 103,104	50'000		140'000			
5040.08	Planung Sanierung Verwaltungsliegenschaften	100'000					
5040.11	Windfang Haus Fliana, energetische Optimierung, Beleucht	60'000		132'000			
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelti	50'000		50'000		2'057.65	
5040.13	Umnutzung altes Primarschulhaus / Kulturhaus	3'500'000				1'408.40	
5040.14	Haus Jeuch/Bibliothek, energetische Optimierung, Beleucht	80'000					
5040.15	Planung Genossenschaftswohnungen	1'000'000		250'000			
5040.16	Planung und Sanierung Graströchni inkl. öffentliches WC					673'907.45	
5040.18	Rest. Alp Garfiun, Ersatz Plattenboden Küche & Restaurar	60'000					
5040.25	Rathaus Steigleitung Sanitär, Dach Beleuchtung, PV-Anlag	550'000	32'000	450'000	32'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGU	260'000	32'000	450'000	150'000	649'381.95	
	Nettoergebnis		228'000		300'000		649'381.95
14	Allgemeines Rechtswesen			50'000		133'876.00	
	Nettoergebnis				50'000		133'876.00
1400	Allgemeines Rechtswesen			50'000		133'876.00	
5200.06	Migration Terris auf Capitastra					133'380.80	
5090.02	Einführung Eidg. Grundbuch Fraktion Saas			50'000		495.20	
15	Feuerwehr	160'000	32'000	300'000	150'000	299'973.60	
	Nettoergebnis		128'000		150'000		299'973.60
1500	Feuerwehr	160'000	32'000	300'000	150'000	299'973.60	
5060.08	Neuanschaffung Autodrehleitern (ADL)			300'000		299'973.60	
5060.09	Neuanschaffung Fahrzeuge/Maschinen	160'000					
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)				150'000		
6310.10	GVG-Beiträge		32'000				
16	Verteidigung	100'000		100'000		215'532.35	
	Nettoergebnis		100'000		100'000		215'532.35
1610	Militärische Verteidigung	100'000		100'000		152'913.15	
5040.05	Sanierung Kugelfänge (Saas+Klosters)	100'000		100'000		5'801.15	
5040.24	Regionale 300m Schiessanlage Küblis - einmalige Beteiligung					147'112.00	
1620	Zivilschutz					62'619.20	
5040.01	Sanierung BSA/ZSA Schulanlage Klosters Platz					62'619.20	
2	BILDUNG	1'040'000	115'000	575'000	90'000	4'602.45	
	Nettoergebnis		925'000		485'000		4'602.45
21	Obligatorische Schule	1'040'000	115'000	575'000	90'000	4'602.45	
	Nettoergebnis		925'000		485'000		4'602.45
2170	Schulliegenschaften	1'040'000	115'000	575'000	90'000	4'602.45	
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz	70'000		85'000			
5040.09	Schulhaus Dorf Sanierung Kindergarten & Spielplatz					4'602.45	

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.18	Sanierung/Umgestaltung Aussenplatz SH Serneus	400'000		140'000			
5040.19	PV Fassade SA Klosters Platz Turnhalle	245'000	75'000				
5040.20	SH Serneus, Fenster + Heizung			350'000	90'000		
5040.22	Planung SH Saas, Erweiterung, Sanierung	150'000					
5040.25	Turnhalle Saas, PV Fassade	175'000	40'000				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	710'000	25'000	845'000	40'000	3'223.15	
	Nettoergebnis		685'000		805'000		3'223.15
34	Sport und Freizeit	710'000	25'000	845'000	40'000	3'223.15	
	Nettoergebnis		685'000		805'000		3'223.15
3410	Sport	710'000	25'000	845'000	40'000	3'223.15	
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich					11'019.70	
5040.02	Sanierung Restaurant Arena/Sportzentrum (ehem. Restaurantbetrieb Schwimmbad)					3'043.45	
5040.25	* Sanierung Rest. Strandbad/Küche Wohnung	50'000		150'000			
5040.26	Zaunanlagen Arena			80'000			
5040.27	PV-Anlage Arena	250'000	25'000	400'000	40'000		
5040.28	Umbauten gem. Empfehlung GVG			100'000			
5040.29	Ertüchtigung Kinderspielgeräte Strandbad			15'000			
5040.30	Erneuerung Flutlicht Curling/Hockey			100'000			
5060.06	* Erneuerung Leitsystem und IT Arena	290'000					
5060.14	Ersatz Lifanlage Restaurant	120'000					
5090.03	Zaunanlagen Schwimmbad					-137'000.00	
5090.06	Sanierung Tennisboden Eventhalle 2					126'160.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'430'000	90'000	4'225'000	155'000	4'153'190.30	558'595.80
	Nettoergebnis		5'340'000		4'070'000		3'594'594.50
61	Strassenverkehr	5'430'000	90'000	4'225'000	155'000	4'153'190.30	558'595.80
	Nettoergebnis		5'340'000		4'070'000		3'594'594.50
6150	Gemeindestrassen	2'735'000	90'000	2'630'000	155'000	3'018'389.60	490'230.80
5010.07	Behindertengerechter Ausbau Postautohaltestellen	600'000		350'000		40'429.20	
5010.08	Altersrechte Neugestaltung Freifläche Einmündung Talbachstrasse					16'171.10	
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	300'000		200'000	65'000	67'438.15	
5010.10	Alte Landstrasse Klosters Dorf/Dörfjistrasse (Entlastung Bündeliweg)			85'000		672'475.10	
5010.12	Landstrasse & Tempo 30-Massnahmen			90'000		1'016'290.30	
5010.13	Sanierung Winkelstrasse			450'000			
5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost	20'000					
5010.34	Alte Selfrangastrasse (Sanierung)			175'000			
5010.35	Sanierung Bisträssli/Gulfiastrasse			95'000		53'416.30	
5010.42	Strassenunterführung Bahnhof Klosters-Dorf (Beschluss Urnengmd. v.15.09.2019)					1'082'765.80	
5010.59	Bahnhofstrasse im Dorf/Silvavinaweg	85'000		410'000			
5010.61	Erschliessung Alte Gasse Saas			125'000		5'437.60	
5010.62	Sanierung Doggilochstrasse	100'000		200'000			
5010.63	Sanierung Alte Landstrasse Dorf, Etappe 2			100'000			
5010.64	Sanierung Gulfiastrasse			50'000			
5010.66	Strassenzustandsaufnahmen/Sanierungskonzept	250'000					
5010.67	Sanierung Obermälchetiweg Monbiel	200'000					
5010.68	Belagserneuerung Bärweg Monbiel	100'000					
5010.69	Totalsanierung Kippweg	600'000					
5010.70	Sanierung Talgasse	450'000					
5010.71	Fussweg Bahnhof - Madrisabahn	30'000					
5040.01	Fussgängerbrücke PP Alte Eisbahn					63'966.05	
5040.02	Erneuerung Lehenbrücke			250'000			
5090.08	Leitsystem gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept			50'000			
6310.02	Kantonsbeitrag Unterführung Bhf Klosters Dorf						449'281.00
6310.03	Kantonsbeitrag behindertengerechter Umbau Postautohaltestellen		90'000		90'000		40'949.80
6151	Parkplätze	2'200'000		1'265'000		178'222.80	68'365.00
5010.03	Parkplatz Cholplatz			65'000			
5010.04	Parkhaus Casanna (Beschluss Urnengemeinde ausstehen)	2'000'000		600'000		156'055.95	
5010.19	Parkhalle Monbiel (Beschluss Urnengemeinde ausstehend)	200'000		600'000		22'166.85	
6370.04	Ersatzabgaben Parkplätze						68'365.00
6152	Strassenbeleuchtung	175'000		110'000		157'211.60	
5010.09	Erneuerung Strassenbeleuchtung Talbachstrasse					59'701.35	
5010.10	Leuchten Ersatz Bahnhofstrasse Klosters Platz					18'132.60	

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.11	Erneuerung Strassenbeleuchtung und Kandelaber Serneus					79'377.65	
5010.12	Winkelstrasse, Kabel und Lampen			50'000			
5010.14	Beleuchtung + Kabel Bahnhofstrasse/Silvapinaweg			60'000			
5010.15	Erneuerung Strassenbeleuchtung Kippweg	40'000					
5010.16	Erneuerung Strassenbeleuchtung Talgasse	80'000					
5010.17	Erneuerung Strassenbeleuchtung Obermälchetiweg	25'000					
5010.18	Erneuerung Strassenbeleuchtung Bärweg	30'000					
6190	Werkbetriebe	320'000		220'000		799'366.30	
5060.08	Pistenfahrzeug Ersatz Prinoth Jg. 2008					354'205.50	
5060.24	Schneefräse Ersatz Meile Jg. 2010					396'181.50	
5060.25	Ersatz L300 Bike Jg. 2000					48'979.30	
5060.26	Ersatz Holder 480 (Jg. 2014)			220'000			
5060.27	Ersatz Hobelmaschine Werkhof	55'000					
5060.28	Ersatz Strassenwischmaschine Bucher (4201)	200'000					
5060.28	Ersatz Toyota Hilux Pickup (4210)	65'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'720'000	1'650'000	6'915'000	696'000	3'350'503.45	1'397'041.30
	Nettoergebnis		5'070'000		6'219'000		1'953'462.15
71	Wasserversorgung	1'360'000	300'000	2'345'000	346'000	990'140.55	816'535.40
	Nettoergebnis		1'060'000		1'999'000		173'605.15
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'360'000	300'000	2'345'000	346'000	990'140.55	816'535.40
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	250'000		250'000		81'042.00	
5031.03	WV Landstrasse Teilstück Brücke					385'677.95	
5031.07	WV Winkelstrasse			240'000			
5031.37	WV Quellsanierung Gute Brunnen Serneus					467'354.70	
5031.38	WV Transportleitung Gute Brunnen Serneus			666'000		20'360.50	
5031.40	Arsenadsorption Fraschmardenn					17'172.40	
5031.41	WV Ersatz Transportleitung Monbiel			300'000			
5031.42	WV Trinkwasserkraftwerk Serneus			809'000			
5031.43	WV TL Gute Brunnen, Teilstück ufem Boden-usser Feld	275'000					
5031.44	WV Talgasse	255'000					
5031.45	* Umlegung Wasserleitungen auf Parz. Dritter	300'000					
5031.98	WV Leitungskataster	30'000		30'000		18'533.00	
5032.00	WV alte Selfrangastrasse (Teilsanierung)			50'000			
5061.02	WV Erneuerung/Optimierung Prozessleitsystem	250'000					
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						236'596.50
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge		50'000		96'000		
6370.05	Wasseranschlussbeiträge		250'000		250'000		579'938.90
72	Abwasserbeseitigung	2'135'000	350'000	2'370'000	350'000	2'140'503.55	563'777.90
	Nettoergebnis		1'785'000		2'020'000		1'576'725.65
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'135'000	350'000	2'370'000	350'000	2'140'503.55	563'777.90
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	100'000		200'000		78'314.95	
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	150'000		150'000			
5032.33	Kanalisation und Meteorwasserleitung Winkelstrasse			300'000			
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	100'000		100'000			
5032.36	Bahnhofstrasse Dorf Kanalisationserneuerung			225'000			
5032.37	Sanierung Alte Landstrasse Klosters Dorf					332'207.10	
5032.38	Kanalisationserneuerung Landstrasse/Brügge			50'000		1'530'347.00	
5032.39	Sanierung Wasserleitungen Gulfia			700'000		55'500.00	
5032.41	Kanalisation/Entwässerung Obermälchetiweg	20'000					
5032.42	Entwässerung Bärgrasse	30'000					
5032.43	Kanalisation Talgasse	250'000					
5032.44	Perimeter Kanalisation Kippweg	200'000					
5032.45	* Kanalisationsumlegungen auf Parz. Dritter	400'000					
5042.03	Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	400'000		400'000		4'879.85	
5042.09	Pumpwerk Rössli, Abdichtungsarbeiten	100'000					
5042.10	Sanierung ARA Serneus (Vorklämung)	90'000					
5042.11	Rührwerk und Sanierung Stapelraum 1 Gulfia	185'000					
5062.07	Ersatz Rechen Waschpresse					97'868.15	
5062.08	Kreidebeschickungsanlage Serneus	60'000				41'386.50	
5062.11	Malerarbeiten ARA Gulfia			75'000			
5062.12	GEP-Aufnahmen			120'000			
5062.13	Ersatz Betriebsfahrzeug	50'000					
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement			50'000			
6340.00	IR-Beiträge von öffentl. Unternehmungen						17'459.75

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge		350'000		350'000		546'318.15
73	Abfallwirtschaft	50'000		150'000			
	Nettoergebnis		50'000		150'000		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	50'000		150'000			
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	50'000		150'000			
74	Verbauungen	2'475'000	1'000'000	650'000		49'354.45	
	Nettoergebnis		1'475'000		650'000		49'354.45
7410	Gewässerverbauungen	2'475'000	1'000'000	650'000		49'354.45	
5020.04	Sanierung Sperren Sagenbach	1'500'000	1'000'000			47'398.80	
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet (Ausst.Beschluss Urnen	500'000		500'000		1'292.40	
5020.16	Aeuja Tobelbach Zufahrt und Geschiebesammler	200'000					
5020.17	Verbauung Pischabach					663.25	
5020.18	Interventionsmassnahmen Novai (Planung und Umsetzung	100'000		100'000			
5020.19	Zufahrt Geschiebesammler Bündelti Belagsarbeiten			50'000			
5020.21	Geschiebefang Tschägibach	50'000					
5020.22	Geschiebefang Günscharüelbach	50'000					
5020.22	Geschiebefang Murabächli Parz. 1039	75'000					
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	200'000		450'000		101'664.75	16'728.00
	Nettoergebnis		200'000		450'000		84'936.75
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von	200'000		450'000		101'664.75	16'728.00
5040.01	E-Tankstellen					22'366.85	
5040.02	Muster Photovoltaik			250'000		21'475.90	
5090.01	* Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	200'000		200'000		57'822.00	
6300.00	Beiträge vom Bund						16'728.00
77	Übriger Umweltschutz	300'000		350'000			
	Nettoergebnis		300'000		350'000		
7710	Friedhof und Bestattung	300'000		350'000			
5000.06	Planung Nutzungskonzept Friedhof Klosters	50'000					
5040.01	Überdachung Aufbahrungsraum ref. Kirche	200'000		230'000			
5040.02	Friedhof Platz, Hauptweg, Belagsarbeiten			70'000			
5040.03	Aufbahrungsraum Vergrösserung	50'000		50'000			
79	Raumordnung	200'000		600'000		68'840.15	
	Nettoergebnis		200'000		600'000		68'840.15
7900	Raumordnung	200'000		600'000		68'840.15	
5090.00	Ortsplanung	200'000		600'000		68'840.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'420'000	1'939'600	6'525'000	3'602'000	5'235'053.68	3'892'054.20
	Nettoergebnis		2'480'400		2'923'000		1'342'999.48
81	Landwirtschaft	560'000	75'000	1'190'000	750'000	1'155'943.55	872'322.50
	Nettoergebnis		485'000		440'000		283'621.05
8110	Landwirtschaft	450'000	75'000	1'100'000	750'000	1'155'943.55	655'726.00
5010.01	Sanierung Weg Werri/Engi - Rüti (Ronenwald)	300'000					
5090.12	LAP Strukturverbesserung	100'000		1'000'000		1'076'551.10	
5090.15	Strukturverbesserung Saas (Ausst.Beschluss Urnengmde.	50'000		100'000		79'392.45	
6300.27	Bundesbeitrag PRE Klosters-Serneus						336'863.00
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						20'000.00
6310.01	Beitrag Strukturverbesserung		75'000		750'000		
6310.27	Kantonsbeitrag PRE Klosters-Serneus						298'863.00
8180	Alpwirtschaft	110'000		90'000			216'596.50
5010.01	Sanierung Alpwege	90'000		90'000			
5040.01	Erneuerung Brücke Novai	20'000					
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						216'596.50
82	Forstwirtschaft	2'410'000	1'864'600	3'465'000	2'852'000	3'650'391.43	3'019'731.70
	Nettoergebnis		545'400		613'000		630'659.73
8200	Forstwirtschaft	2'410'000	1'864'600	3'465'000	2'852'000	3'650'391.43	3'019'731.70
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	400'000		600'000		24'933.25	

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1'870'000		925'000		982'280.20	
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	100'000		200'000			
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobewald (SSV)	40'000		1'740'000		2'522'650.60	
5520.01	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt (Forst Madrisa)					120'527.38	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton						17'500.00
6310.10	Kantonsbeitrag Erschliessungen (SIE)		1'471'600		629'000		669'052.85
6310.14	Kantonsbeitrag Schutzbauten (SIS)		75'000		150'000		
6310.17	Kantonsbeitrag Waldwege		280'000		420'000		
6310.21	Kantons-u. Nutzniesserbeitrag SSV Gruobewald		38'000		1'653'000		2'220'889.95
6350.03	Beitrag RhB SSV Gruobewald						112'288.90
84	Tourismus	1'250'000		1'470'000		413'704.60	
	Nettoergebnis		1'250'000		1'470'000		413'704.60
8400	Tourismus	1'250'000		1'470'000		413'704.60	
5010.02	Geländeanpassungen Langlaufloipe und Winterwanderwege			70'000			
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	150'000		250'000		24'670.65	
5010.08	Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue					17'621.85	
5010.12	Sanierung Themenweg Zwergenweg			150'000		110'921.60	
5010.13	Anschlüsse Veloweg Klosters-Davos	20'000		50'000			
5010.14	Campingplatz Lengland	100'000		200'000		4'842.95	
5010.15	Loipenanpassungen Masura			200'000		65'904.65	
5010.16	Bikeweg Prästenboden-Chüenischboden	350'000					
5010.17	Gestaltung Kreisel Pagrüg	80'000					
5010.49	Tafeln Langlaufinfo APG	150'000					
5010.50	Erweiterung Signaletik	50'000		50'000		1'522.50	
5040.20	Infrastrukturgebäude, Ersatzbau Schopf Bündelti					39'096.85	
5040.25	Sanierung Spielplätze	50'000		100'000		144'397.10	
5060.02	Schneeerzeugung	200'000		200'000			
5060.03	Einführung Langlaufpass			100'000			
5090.08	Masterplan Bike	100'000		100'000		4'726.45	
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	200'000		400'000		15'014.10	
	Nettoergebnis		200'000		400'000		15'014.10
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	200'000		400'000		15'014.10	
5030.01	Deponieerweiterung an den Erlen	150'000		150'000		14'012.15	
5030.02	Ersatz Zufahrt Deponie an den Erlen	50'000		250'000		1'001.95	

Begründung Abweichungen Budget 2025 mit Budget 2024

Nachstehend die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben gegenüber dem Budget 2024.

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Begründung
3410	Sport			
5040.25	Sanierung Rest. Strandbad/Küche Wohnung	50'000	150'000	2025: Sanierung Küche Wohnung Betriebsleiter Arena; 2024: Sanierung Küche Strandbad
5060.06	Erneuerung Leitsystem und IT Arena	290'000	0	Vereinheitlichung verschiedener IT-Systeme
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			
5031.45	Umlegung Wasserleitungen auf Parz. Dritter	300'000	0	Umlegung bestehender Leitungen infolge Bautätigkeiten.
2107	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)			
5032.45	Kanalisationsumlegungen auf Parz. Dritter	400'000	0	Umlegung bestehender Leitungen infolge Bautätigkeiten.
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			
5090.01	Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	200'000	200'000	Solarstudien, Energiestudien, Konzepte alternative Energieformen, Grundwassernutzungsmöglichkeiten

INVESTITIONSRECHNUNG - ARTENGLIEDERUNG

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	24'130'000	3'883'600	21'407'000	4'859'000	14'129'109.88	5'847'691.30
Nettoergebnis		20'246'400		16'548'000		8'281'418.58
5 Investitionsausgaben	24'130'000		21'407'000		14'129'109.88	
50 Sachanlagen	24'130'000		21'307'000		13'875'201.70	
500 Grundstücke	50'000					
5000 Grundstücke Allgemeiner Haushalt	50'000					
501 Strassen / Verkehrswege	6'800'000		5'885'000		3'540'183.00	
5010 Strassen / Verkehrswege	6'800'000		5'885'000		3'540'183.00	
502 Wasserbau	2'475'000		650'000		49'354.45	
5020 Wasserbau	2'475'000		650'000		49'354.45	
503 übrige Tiefbauten	2'710'000		5'410'000		3'057'305.10	
5030 Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	350'000		1'340'000		70'795.50	
5031 Tiefbauten Wasserversorgung	1'110'000		2'345'000		990'140.55	
5032 Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'250'000		1'725'000		1'996'369.05	
504 Hochbauten	7'985'000		4'352'000		1'070'754.05	
5040 Hochbauten Allgemeiner Haushalt	7'160'000		3'802'000		1'065'874.20	
5042 Hochbauten Abwasserbeseitigung	775'000		400'000		4'879.85	
5043 Hochbauten Abfallwirtschaft	50'000		150'000			
505 Waldungen	2'010'000		2'865'000		3'504'930.80	
5050 Waldungen	2'010'000		2'865'000		3'504'930.80	
506 Mobilien	1'450'000		595'000		1'238'594.55	
5060 Mobilien Allgemeiner Haushalt	1'150'000		595'000		1'099'339.90	
5061 Mobilien Wasserversorgung	250'000					
5062 Mobilien Abwasserbeseitigung	50'000				139'254.65	
509 Übrige Sachanlagen	650'000		1'550'000		1'414'079.75	
5090 Übrige Sachanlagen Allgemeiner Haushalt	650'000		1'550'000		1'414'079.75	
52 Immaterielle Anlagen			100'000		133'380.80	
520 Software			50'000		133'380.80	
5200 Software Allgemeiner Haushalt			50'000		133'380.80	
529 Übrige immaterielle Anlagen			50'000			
5292 Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung			50'000			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien					120'527.38	
552 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden					120'527.38	
59 Übertrag an Bilanz					5'847'691.30	
590 Passivierungen					5'847'691.30	
5900 Passivierte Einnahmen					5'847'691.30	
6 Investitionseinnahmen		3'883'600		4'859'000		5'847'691.30
63 Investitionsbeiträge		3'883'600		4'859'000		5'847'691.30
630 Bund						652'454.00
6300 IR-Beiträge vom Bund						652'454.00
631 Kanton		3'283'600		4'259'000		3'870'866.60
6310 IR-Beiträge vom Kanton		3'283'600		4'259'000		3'870'866.60
634 Öffentliche Unternehmungen						17'459.75
6340 IR-Beiträge von öffentl. Unternehmungen						17'459.75
635 Private Unternehmungen						112'288.90
6350 IR-Beiträge von priv. Unternehmungen						112'288.90

637	Private Haushalte		600'000	600'000	1'194'622.05
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten		600'000	600'000	1'194'622.05

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
	NETTOINVESTITIONEN VV		-131'585'080		-10'279'000	-20'246'400	-33'239'680	-36'732'000	-27'266'000	-2'561'000	-1'341'000	80'000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		-21'060'000		-1'832'000	-5'518'000	-6'710'000	-3'000'000	-4'000'000			
021	Gemeindeverwaltung		-50'000		-50'000							
0210	Gemeindeverwaltung											
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	1										
0220	Bauverwaltung		-50'000		-50'000							
5200.01	Digitalisierung Bauamt (Devisierungsprogramm)	1	-50'000		-50'000							
029	Verwaltungsliegenschaften		-29'554'000		-2'447'000	-7'356'000	-10'076'000	-5'175'000	-4'500'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften		-21'010'000		-1'782'000	-5'518'000	-6'710'000	-3'000'000	-4'000'000			
5030.01	Anerkennung Quellnutzung Vereine - Machbarkeit/Projektierung	1	-200'000		-100'000	-100'000						
5030.03	Wärmeverbund Biogasanlage - BhF Klosters Dorf	1	-600'000		-600'000							
5030.07	Erweiterung Fernwärmeverbund Doggilochstrasse (MFH Genossenschaftswg.)	1	-100'000			-50'000	-50'000					
5040.08	Planung Sanierung Verwaltungsliegenschaften	1	-100'000			-100'000						
5040.11	Haus Fliana Windfang, energetische Optimierung, Beleuchtung, Spielplatz	1	-192'000		-132'000	-60'000						
5040.12	Umnutzung & Planung Bündelli LLZ/Biathlohn?	1	-100'000		-50'000	-50'000						
5040.13	Umnutzung altes Primarschulhaus / Kulturhaus	1	-5'700'000		-200'000	-3'500'000	-2'000'000					
5040.14	Haus Jeuch + Bibliothek energetische Optimierung, Fenster Umnutzung Tankraum	1	-480'000			-80'000	-400'000					
5040.15	Planung Wohnungen für Einheimische (Betriebsmodell noch offen)	1	-12'250'000		-250'000	-1'000'000	-4'000'000	-3'000'000	-4'000'000			
5040.18	Rest. Alp Garfiun, Ersatz Plattenboden Küche (2025) + Restaurant (2026)	1	-185'000			-60'000	-125'000					
5040.25	Rathaus Steigleitung Sanitär WW, Dach Beleuchtung, PV- Anlage	1	-1'103'000		-450'000	-518'000	-135'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		-1'394'000			-228'000	-656'000	-510'000				
1405	Grundbuchamt		-50'000		-50'000							

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
5090.02	Einführung IT Eidg. Grundbuch	1	-50'000		-50'000							
1500	Feuerwehr		-474'000		150'000	-128'000	-256'000	-240'000				
5060.09	Neanschaffung Fahrzeuge/Maschinen (TLF Serneus)	1	-480'000			-160'000	-320'000					
neu	Neanschaffung Fahrzeuge/Maschinen (LF Saas)	1	-300'000					-300'000				
6310.05	GVG-Beitrag Autodrehleitern (ADL)	1	150'000		150'000							
6310.10	GVG-Beiträge	1	156'000			32'000	64'000	60'000				
1610	Militärische Verteidigung		-870'000		-100'000	-100'000	-400'000	-270'000				
5040.05	Sanierung Kugelfänge (Saas + Klosters)	1	-1'200'000		-100'000	-100'000	-600'000	-400'000				
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton	1	330'000				200'000	130'000				
1620	Zivilschutz											
2	BILDUNG		-5'520'000		-140'000	-925'000	-2'460'000	-1'495'000	-500'000			
2170	Schulliegenschaften		-5'520'000		-140'000	-925'000	-2'460'000	-1'495'000	-500'000			
5040.03	Optimierung SA Platz Pausenplatz/Spielplatz	1	-70'000			-70'000						
5040.09	SA Klosters Platz PV Fassade TH (GU Green Deal GR)	1	-170'000			-170'000						
5040.17	Planung Schulhaus Dorf - Gebäude Ost (1945)	1	-660'000				-160'000		-500'000			
5040.18	SH Serneus Neugestaltung Aussenanlagen Aufteilung 24/25 (Schulrat)	1	-2'335'000		-140'000	-400'000	-1'300'000	-495'000				
5040.22	Planung Schulhaus Saas Erweiterung, Sanierung (Federführung Schulrat)	1	-2'150'000			-150'000	-1'000'000	-1'000'000				
5040.25	Turnhalle Saas PV Fassade (GU Green Deal GR)	1	-135'000			-135'000						
2190	Schulleitung und Schulverwaltung											
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		-1'630'000		-525'000	-685'000	-250'000	-170'000				
3290	Kultur übriges											

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
3410	Sport		-1'630'000		-525'000	-685'000	-250'000	-170'000				
5040.01	Erneuerung/Sanierung Eingangsbereich	1										
5040.24	Teilersatz Terrassenboden ARENA	1	-50'000					-50'000				
5040.25	Sanierung Rest. Strandbad/ Küche Wohnung	1	-200'000		-150'000	-50'000						
5040.27	PV-Anlage Arena	1	-585'000		-360'000	-225'000						
5040.29	Ertüchtigung Kinderspielgeräte (Spielplatz Strandbad)	1	-135'000		-15'000			-120'000				
5060.06	Erneuerung/Konsolidierung Leitsystem und IT Arena	1	-290'000			-290'000						
5060.14	Ersatz Lifanlage Restaurant	1	-120'000			-120'000						
5090.05	Ersatz Kunstrasen	1	-250'000				-250'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		-47'485'000		-2'815'000	-5'340'000	-13'580'000	-13'850'000	-11'900'000			
615	Gemeindestrassen		-75'832'080		-7'148'000	-9'995'400	-20'143'680	-21'537'000	-14'486'000	-1'361'000	-1'241'000	80'000
6150	Gemeindestrassen		-9'900'000		-1'505'000	-2'645'000	-1'680'000	-2'610'000	-1'460'000			
5010.07	Behindertengerechter Ausbau Postautohaltestellen	1	-2'750'000		-350'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000			
5010.09	Sanierungsprogramm Trockenmauern	1	-1'335'000		-135'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000			
5010.13	Sanierung Winkelstrasse	1	-1'100'000		-450'000		-100'000	-550'000				
5010.15	Sanierung Madrisastrasse	1	-700'000					-450'000	-250'000			
5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost	1	-20'000			-20'000						
5010.36	Sanierung Bildweg	1	-120'000				-120'000					
5010.59	Bahnhofstrasse im Dorf/Silvapinaweg	1	-495'000		-410'000	-85'000						
5010.62	Projektierung + Sanierung Doggilochstrasse	1	-1'500'000		-200'000	-100'000	-400'000	-400'000	-400'000			
5010.64	Gulfastrasse Sanierung	1	-650'000		-50'000		-200'000	-400'000				
5010.66	Erstellen Strassenzustandsaufnahmen/Sanierungskonzept	1	-400'000			-250'000	-150'000					
5010.67	Sanierung Obermälchetiweg Monbiel	1	-200'000			-200'000						
5010.68	Belagserneuerung Bärweg Monbiel	1	-100'000			-100'000						
5010.69	Perimeter Totalsanierung Kippweg	1	-50'000			-600'000	550'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
5010.70	Sanierung Talgasse	1	-450'000			-450'000						
5010.71	Fussweg Bahnhof - Madrisabahn	1	-230'000			-30'000	-200'000					
6310.03	Kantonsbeitrag behindertengerechter Umbau Postautohaltestellen	1	450'000		90'000	90'000	90'000	90'000	90'000			
neu	Sanierung Höfjiweg	1	-250'000				-250'000					
6151	Parkplätze		-35'775'000		-1'200'000	-2'200'000	-11'575'000	-10'800'000	-10'000'000			
5010.04	Parkhaus Casanna	1	-32'600'000		-600'000	-2'000'000	-10'000'000	-10'000'000	-10'000'000			
5010.08	Parkplätze am Bündelti (Erweiterung gemäss Parkierungs- u. Verkehrskonzept)	1	-75'000				-75'000					
5010.19	Parkhalle Monbiel	1	-3'100'000		-600'000	-200'000	-1'500'000	-800'000				
6152	Strassenbeleuchtung		-660'000		-110'000	-175'000	-105'000	-210'000	-60'000			
5010.12	Winkelstrasse Erneuerung Strassenbeleuchtung und Kabelanlage	1	-200'000		-50'000			-150'000				
5010.14	Erneuerung Strassenbeleuchtung Bahnhofstrasse/Silvapinaweg Klosters Dorf	1	-60'000		-60'000							
5010.15	Erneuerung ÖB Kippweg	1	-5'000			-40'000	35'000					
5010.16	Erneuerung ÖB Talgasse	1	-80'000			-80'000						
5010.17	Erneuerung ÖB Obermälchetiweg	1	-25'000			-25'000						
5010.18	Erneuerung ÖB Bärgweg	1	-30'000			-30'000						
neu	Erneuerung Strassenbeleuchtung Doggilochstrasse	1	-180'000				-60'000	-60'000	-60'000			
neu	Erneuerung ÖB Fussweg Bahnhof - Madrisabahn	1	-30'000				-30'000					
neu	Erneuerung ÖB Höfjiweg	1	-50'000				-50'000					
6190	Werkbetriebe		-1'150'000			-320'000	-220'000	-230'000	-380'000			
5060.27	Ersatz Hobelmaschine Werkhof	1	-55'000			-55'000						
5060.28	Ersatz Strassenwischmaschine Bucher (4201)	1	-200'000			-200'000						
5060.29	Ersatz Toyota Hilux Pickup (4210)	1	-65'000			-65'000						
neu	Ersatz Traktor Same, Saas Jg.2013	1	-160'000							-160'000		
neu	Ersatz Meili VM 1300 (Kommunal, 4208)	1	-220'000				-220'000					
neu	Ersatz Holder C270 (4211)	1	-230'000					-230'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
neu	Ersatz Meili VM 1300 (Kommunal, 4202)	1	-220'000						-220'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		-13'055'000		-1'930'000	-2'175'000	-3'750'000	-4'000'000	-1'200'000			
74	Verbauungen		-17'520'000		-2'370'000	-2'660'000	-4'300'000	-5'040'000	-1'850'000	-650'000	-650'000	
7410	Gewässerverbauungen		-9'475'000		-600'000	-1'475'000	-3'300'000	-3'100'000	-1'000'000			
5020.04	Sanierung Sperren Sagenbach	1	-500'000			-500'000						
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet (Ausst.Beschluss Urnengmde.)	1	-6'000'000		-500'000	-500'000	-2'000'000	-2'000'000	-1'000'000			
5020.16	Aeuja Tobelbach Zufahrt und Geschiebesammler	1	-200'000			-200'000						
5020.17	Verbauung Pischabach (Landerwerb)	1	-300'000				-200'000	-100'000				
5020.18	Interventionsmassnahmen Novai (Planung und Umsetzung)	1	-1'500'000		-100'000	-100'000	-300'000	-1'000'000				
5020.21	Geschiebefang Tschägibach	1	-350'000			-50'000	-300'000					
5020.22	Geschiebefang Günscharüelbach	1	-550'000			-50'000	-500'000					
5020.23	Geschiebefang Murabächli Parz. 1039	1	-75'000			-75'000						
7420	Lawinendienst											
.												
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltv		-1'250'000		-450'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000			
5040.02	Muster Photovoltaik	1	-250'000		-250'000							
5090.01	Strategie und Umsetzung CO2-Massnahmen	1	-1'000'000		-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000			
7710	Friedhof und Bestattung		-1'230'000		-280'000	-300'000	-50'000	-600'000				
5000.06	Planung Nutzungskonzept Friedhof Klosters	1	-50'000			-50'000						
5040.01	Überdachung Aufbahrungsraum ref. Kirche	1	-430'000		-230'000	-200'000						
5040.03	Aufbahrungsraum Vergrösserung	1	-750'000		-50'000	-50'000	-50'000	-600'000				
7900	Raumordnung		-1'100'000		-600'000	-200'000	-200'000	-100'000				
5090.01	Ortsplanung diverses	1	-150'000		-50'000	-50'000	-50'000					
5090.21	Teilrevision Ortsplanung Phase 2 + 3	1	-450'000		-150'000	-150'000	-150'000					
5090.28	Planung und Umsetzung UHB-Verkabelung Gemeinde Klosters	1	-500'000		-400'000			-100'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
8	VOLKSWIRTSCHAFT				-2'403'000	-2'480'400	-2'813'680	-3'687'000	-1'386'000	-1'361'000	-1'241'000	80'000
8110	Landwirtschaft				-350'000	-375'000	-400'000	-650'000	-650'000	-650'000	-650'000	
5010.01	Sanierung Weg Werri/Engi - Rüti (Ronenwald)	1	-300'000			-300'000						
5090.12	Strukturverbesserung Klosters	1	-6'600'000		-1'000'000	-100'000	-1'100'000	-1'100'000	-1'100'000	-1'100'000	-1'100'000	
5090.15	Strukturverbesserung Saas (Ausst.Beschluss Umengmde.)	1	-3'400'000		-100'000	-50'000	-50'000	-800'000	-800'000	-800'000	-800'000	
6310.01	Beiträge Strukturverbesserung Klosters	1	4'575'000		750'000	75'000	750'000	750'000	750'000	750'000	750'000	
6310.02	Beiträge Strukturverbesserung Saas	1	2'000'000					500'000	500'000	500'000	500'000	
8180	Alpwirtschaft				-90'000	-110'000	-150'000	-390'000				
5010.01	Sanierung Alpwege	1	-360'000		-90'000	-90'000	-90'000	-90'000				
5040.01	Erneuerung Brücke Novai	1	-380'000			-20'000	-60'000	-300'000				
82	Forstwirtschaft				-613'000	-545'400	-793'680	-697'000	-386'000	-361'000	-241'000	
8200	Forstwirtschaft				-613'000	-545'400	-793'680	-697'000	-386'000	-361'000	-241'000	
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel (Bewilligung ausstehend)	1	-4'600'000		-600'000	-400'000	-800'000	-800'000	-800'000	-800'000	-400'000	
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	1	-6'619'000		-925'000	-1'870'000	-1'574'000	-1'350'000	-300'000	-300'000	-300'000	
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	1	-1'000'000		-200'000	-100'000	-200'000	-100'000	-200'000	-100'000	-100'000	
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	1	-1'780'000		-1'740'000	-40'000						
6310.1	Kantonsbeitrag Erschliessungen (SIE)	1	4'700'920		629'000	1'471'600	1'070'320	918'000	204'000	204'000	204'000	
6310.14	Kantonsbeitrag Schutzbauten (SIS)	1	750'000		150'000	75'000	150'000	75'000	150'000	75'000	75'000	
6310.17	Kantonsbeitrag Waldwege	1	3'220'000		420'000	280'000	560'000	560'000	560'000	560'000	280'000	
6310.21	Kantonsbeitrag SSV Gruobenwald	1	1'691'000		1'653'000	38'000						
84	Tourismus				-950'000	-1'250'000	-1'120'000	-1'950'000	-350'000	-350'000	-350'000	80'000
8400	Tourismus				-950'000	-1'250'000	-1'120'000	-1'950'000	-350'000	-350'000	-350'000	80'000
5010.07	Bike- und Wanderweg Projekte	1	-1'150'000		-250'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	
5010.13	Anschlüsse Veloweg Klosters-Davos	1	-890'000		-50'000	-20'000	-20'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	
5010.14	Campingplatz Lengland	1	-2'200'000		-200'000	-100'000	-600'000	-1'400'000				100'000
5010.16	Bikeweg Prästenboden-Chüenischboden	1	-350'000			-350'000						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
5010.17	Gestaltung Kreisel Pagrüeg	1	-100'000			-80'000						-20'000
5010.18	Gestaltung Kreisel Mezzaselva	1	-100'000				-100'000					
5010.49	Tafeln Langlaufinfo APG	1	-150'000			-150'000						
5010.50	Erweiterung Signaletik	1	-200'000		-50'000	-50'000	-50'000	-50'000				
5040.25	Sanierung Spielplätze	1	-250'000		-100'000	-50'000	-100'000					
5060.02	Schneeeerzeugung	1	-400'000		-200'000	-200'000						
5090.08	Masterplan Bike	1	-400'000		-100'000	-100'000	-100'000	-100'000				
5090.09	Begegnungsort Monbiel	1	-50'000					-50'000				
89	Sonstige gewerbliche Betriebe		-950'000		-400'000	-200'000	-350'000					
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		-950'000		-400'000	-200'000	-350'000					
5030.01	Deponieerweiterung an den Erlen	1	-300'000		-150'000	-150'000						
5030.02	Ersatz Zufahrt Deponie an den Erlen	1	-650'000		-250'000	-50'000	-350'000					
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)		-6'494'000		66'000	-1'060'000	-800'000	-2'320'000	-1'280'000	-1'100'000		
5031.01	WV div. Neuanschlüsse	1	-1'250'000		-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000			
5031.43	WV Transportleitung Gute Brunnen Teilstück ufem Boden- usser Feld	1	-275'000			-275'000						
5031.44	WV Talgasse	1	-255'000			-255'000						
5031.45	Umlegung Wasserleitungen auf Parz. Dritter	1	-1'500'000			-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	
5031.98	WV Leitungskataster	1	-150'000		-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000			
5061.02	WV Erneuerung und Optimierung Prozessleitsystem	1	-1'000'000			-250'000	-270'000	-280'000	-200'000			
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge (GVG)	1	296'000		96'000	50'000	50'000	50'000	50'000			
6370.05	Wasseranschlussbeiträge	1	1'250'000		250'000	250'000	250'000	250'000	250'000			
neu	WV Sanierung Winkelstrasse	1	-800'000					-800'000				
neu	WV Roffa	1	-250'000				-250'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
neu	WV Reservoirzuleitung Mezzaselva	1	-160'000					-160'000				
neu	WV RES Mezzaselva (Neubau)	1	-800'000					-800'000				
neu	WV RES Gua (Neubau)	1	-800'000						-800'000			
neu	WV RES Monbiel (Neubau)	1	-800'000							-800'000		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		-19'205'000		-550'000	-1'785'000	-2'170'000	-7'650'000	-6'950'000	-50'000	-50'000	
5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse	1	-400'000		-200'000	-100'000	-100'000					
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	1	-450'000		-150'000	-150'000	-150'000					
5032.31	Freispiegeleitung	1	-5'300'000				-300'000	-3'000'000	-2'000'000			
5032.34	Sanierung Drainageleitungen Saaser Rutsch	1	-1'700'000		-100'000	-100'000	-500'000	-500'000	-500'000			
5032.41	Kanalisation/Entwässerung Obermälchetiweg	1	-20'000			-20'000						
5032.42	Entwässerung Bärgrasse	1	-30'000			-30'000						
5032.43	Kanalisation Talgasse	1	-250'000			-250'000						
5032.44	Perimeter Kanalisation Kippweg	1	-20'000			-200'000	180'000					
5032.45	Kanalisationsumlegungen auf Parz. Dritter	1	-2'400'000			-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000
5042.03	Umbau ARA Gulfia und Biogasanlage	1	-7'800'000		-400'000	-400'000	-1'000'000	-3'000'000	-3'000'000			
5042.09	PW Rössli, Abdichtungsarbeiten	1	-100'000			-100'000						
5042.10	Sanierung Vorklärung ARA Serneus	1	-90'000			-90'000						
5042.11	Rührwerk und Sanierung Stapelraum 1 Gulfia	1	-185'000			-185'000						
5062.08	Kreidebeschickungsanlage Serneus	1	-60'000			-60'000						
5062.13	Ersatz Betriebsfahrzeug	1	-50'000			-50'000						
5292.01	GEP 2. Generation/Anpassung Abwasserreglement	1	-50'000		-50'000							
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge	1	2'450'000		350'000	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000
neu	Dekanter Ersatz	1	-300'000					-300'000				
neu	PV-Faltdach mit Speicher Gulfia	1	-700'000						-700'000			
neu	Anpassungen Vorklärbecken	1	-100'000					-100'000				
neu	Räumer Sand-/Fettfang Ersatz	1	-100'000						-100'000			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
neu	Belag Neu Serneus und Gulfia	1	-400'000						-400'000			
neu	Sanierung Kanal. Doggilochstrasse	1	-700'000				-250'000	-250'000	-200'000			
neu	Kanalisation Winkelstrasse	1	-450'000					-450'000				
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]		-450'000		-150'000	-50'000						
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	1	-450'000		-150'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2024		BU 2024		BU 2025		2026		2027		2028		2029		2030		später
				Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
NETTOINVESTITIONEN FV			-2'390'400			-1'382'400		-43'000		-465'000		-50'000		-450'000						
offen	Personalhaus Selfranga	1	-257'000			-92'000				-165'000										
offen	Haus Genelin, Planaung Abbruch Neubau	1	-50'000					-50'000												
offen	Haus Schlegel, Planunag Sanierung	1	-350'000					-50'000		-300'000										
offen	Haus Chött	1	-500'000									-50'000		-450'000						
offen	Planung und Sanierung Haus Hitz	1	-1'233'400			-1'290'400		57'000												

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	70'519	326'200	18'500	-693'000	-2'220'200	-5'042'300	-2'920'800	-907'800
	Betrieblicher Aufwand	-43'958'133	-41'925'400	-43'899'500	-44'241'500	-45'416'000	-48'377'100	-46'496'500	-44'723'900
30	Personalaufwand	-12'490'569	-12'350'200	-13'241'100	-13'405'800	-13'564'600	-13'725'000	-13'888'100	-14'052'400
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-13'211'883	-14'314'700	-14'084'200	-14'293'500	-14'506'000	-14'721'400	-14'940'600	-15'162'600
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-6'699'193	-5'189'500	-5'079'000	-5'032'900	-5'738'600	-8'172'800	-5'753'100	-3'473'100
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'830'633	-781'500	-804'500	-709'100	-699'900	-690'800	-681'300	-671'200
36	Transferaufwand	-8'219'054	-7'797'500	-9'173'500	-9'206'000	-9'291'900	-9'385'400	-9'478'700	-9'573'700
37	Durchlaufende Beiträge								
39	Interne Verrechnungen	-1'506'800	-1'492'000	-1'517'200	-1'594'200	-1'615'000	-1'681'700	-1'754'700	-1'790'900
	Betrieblicher Ertrag	49'119'643	40'960'300	42'976'400	42'652'200	42'865'600	43'464'600	43'911'800	44'206'100
40	Fiskalertrag	33'752'995	26'712'700	28'784'000	28'984'400	29'187'100	29'409'600	29'652'100	29'827'800
41	Regalien und Konzessionen	1'276'970	1'413'100	1'415'000	1'415'000	1'415'000	1'415'000	1'415'000	1'415'000
42	Entgelte	8'322'105	5'805'600	6'610'500	6'621'600	6'638'300	6'654'900	6'671'500	6'688'000
43	Verschiedene Erträge	20'627	51'700	23'100	23'200	23'300	23'500	23'700	23'700
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'591'379	2'988'500	2'508'800	1'982'700	1'936'400	2'208'700	2'303'100	2'348'900
46	Transferertrag	2'648'767	2'496'700	2'117'800	2'038'100	2'058'100	2'078'900	2'099'800	2'120'700
47	Durchlaufende Beiträge								
49	Interne Verrechnungen	1'506'800	1'492'000	1'517'200	1'587'200	1'607'400	1'674'000	1'746'600	1'782'000
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'161'510	-965'100	-923'100	-1'589'300	-2'550'400	-4'912'500	-2'584'700	-517'800
34	Finanzaufwand	-864'233	-745'200	-946'200	-1'086'500	-1'412'600	-1'867'600	-2'073'900	-2'127'800
44	Finanzertrag	2'524'617	1'526'300	1'622'600	1'622'600	1'622'600	1'622'600	1'622'600	1'622'600
	Ergebnis aus Finanzierung	1'660'384	781'100	676'400	536'100	210'000	-245'000	-451'300	-505'200
	Operatives Ergebnis	6'821'894	-184'000	-246'700	-1'053'200	-2'340'400	-5'157'500	-3'036'000	-1'023'000
38	Ausserordentlicher Aufwand	-11'554'001							
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'802'627	510'200	265'200	360'200	120'200	115'200	115'200	115'200
	Ausserordentliches Ergebnis	-6'751'375	510'200	265'200	360'200	120'200	115'200	115'200	115'200
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	70'519	326'200	18'500	-693'000	-2'220'200	-5'042'300	-2'920'800	-907'800

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	70'519	326'200	18'500	-693'000	-2'220'200	-5'042'300	-2'920'800	-907'800
0	Allgemeine Verwaltung	-9'819'929	-4'353'100	-4'596'200	-4'813'400	-4'971'800	-5'174'900	-5'231'300	-5'298'300
3	Aufwand	-10'919'175	-5'153'700	-5'562'400	-5'781'600	-5'941'800	-6'146'900	-6'205'200	-6'274'000
4	Ertrag	1'099'246	800'600	966'200	968'200	970'000	972'000	973'900	975'700
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-470'246	-392'700	-476'400	-547'400	-612'800	-600'600	-615'600	-630'400
3	Aufwand	-1'608'147	-1'445'200	-1'521'000	-1'599'100	-1'668'200	-1'659'600	-1'678'300	-1'696'800
4	Ertrag	1'137'901	1'052'500	1'044'600	1'051'700	1'055'400	1'059'000	1'062'700	1'066'400
2	Bildung	-4'050'327	-8'051'400	-8'392'600	-8'564'400	-8'509'800	-8'682'200	-8'388'100	-8'480'200
3	Aufwand	-8'848'825	-8'989'800	-9'425'200	-9'600'300	-9'554'200	-9'735'500	-9'450'300	-9'551'400
4	Ertrag	4'798'497	938'400	1'032'600	1'035'900	1'044'400	1'053'300	1'062'200	1'071'200
3	Kultur, Freizeit und Sport	-1'963'426	-1'858'900	-1'837'600	-1'851'500	-2'038'700	-2'071'400	-2'099'500	-2'128'100
3	Aufwand	-3'125'507	-2'923'400	-2'940'600	-2'953'900	-2'905'600	-2'937'900	-2'970'400	-3'003'600
4	Ertrag	1'162'081	1'064'500	1'103'000	1'102'400	866'900	866'500	870'900	875'500
4	Gesundheit	-2'770'997	-2'378'500	-2'630'800	-2'657'100	-2'683'800	-2'710'500	-2'737'900	-2'765'200
3	Aufwand	-2'776'609	-2'383'500	-2'635'800	-2'662'200	-2'688'900	-2'715'700	-2'743'100	-2'770'500
4	Ertrag	5'611	5'000	5'000	5'100	5'100	5'200	5'200	5'300
5	Soziale Sicherheit	-786'732	-805'900	-894'500	-898'600	-907'400	-916'600	-925'600	-935'000
3	Aufwand	-906'315	-866'900	-955'500	-960'200	-969'600	-979'400	-989'100	-999'100
4	Ertrag	119'584	61'000	61'000	61'600	62'200	62'800	63'500	64'100
6	Verkehr	-10'671'126	-5'396'100	-5'141'600	-5'188'400	-5'394'400	-6'320'300	-6'330'100	-6'403'700
3	Aufwand	-13'482'573	-8'068'900	-8'226'600	-8'375'500	-8'612'300	-9'569'500	-9'611'000	-9'716'400
4	Ertrag	2'811'447	2'672'800	3'085'000	3'187'100	3'217'900	3'249'200	3'280'900	3'312'700
7	Umweltschutz und Raumordnung	-362'177	-919'000	-776'800	-856'600	-953'800	-991'200	-949'100	-958'100
3	Aufwand	-5'157'038	-5'703'300	-5'622'100	-5'496'000	-5'542'900	-5'857'100	-5'920'100	-5'985'000
4	Ertrag	4'794'861	4'784'300	4'845'300	4'639'400	4'589'100	4'865'900	4'971'000	5'026'900
8	Volkswirtschaft	-3'359'246	-2'119'500	-3'530'200	-3'490'100	-4'199'600	-5'423'800	-3'552'100	-1'324'700
3	Aufwand	-6'812'808	-4'651'100	-4'924'400	-4'686'000	-5'397'300	-6'623'200	-4'753'200	-2'527'600
4	Ertrag	3'453'563	2'531'600	1'394'200	1'195'900	1'197'700	1'199'400	1'201'100	1'202'900
9	Finanzen	34'324'725	26'601'300	28'295'200	28'174'500	28'051'900	27'849'200	27'908'500	28'015'900
3	Aufwand	-2'739'369	-2'484'800	-3'032'100	-3'213'200	-3'547'800	-4'019'900	-4'249'700	-4'327'300
4	Ertrag	37'064'094	29'086'100	31'327'300	31'387'700	31'599'700	31'869'100	32'158'200	32'343'200

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	70'519	326'200	18'500	-693'000	-2'220'200	-5'042'300	-2'920'800	-907'800
011	Legislative	-157'411	-190'500	-179'000	-180'900	-182'700	-184'600	-186'600	-188'500
012	Exekutive	-567'253	-521'500	-547'000	-553'800	-560'800	-567'800	-574'900	-582'000
021	Gemeindeverwaltung	-2'355'250	-2'426'200	-2'503'500	-2'517'100	-2'551'100	-2'585'600	-2'620'700	-2'656'000
022	Bauverwaltung	-677'327	-741'300	-828'700	-841'900	-855'400	-868'900	-872'700	-886'800
025	Bürgergemeinde	-83'751	-80'000	-80'000	-80'800	-81'600	-82'400	-83'200	-84'100
026	Region	-102'201	-116'500	-115'100	-116'300	-117'400	-118'600	-119'800	-121'000
029	Verwaltungsliegenschaften	-5'876'736	-277'100	-342'900	-522'600	-622'800	-767'000	-773'400	-779'900
111	Polizei	-417'770	-383'900	-368'900	-374'000	-379'000	-384'100	-389'300	-394'600
140	Allgemeines Rechtswesen	272'293	76'400	-24'100	-30'900	-36'900	-16'200	-22'300	-28'500
150	Feuerwehr	-293'469	-33'900	-35'000	-78'600	-118'900	-121'300	-124'100	-126'700
161	Militärische Verteidigung	-8'304	-28'400	-24'800	-44'100	-57'600	-57'800	-58'000	-58'000
162	Zivile Verteidigung	-22'996	-22'900	-23'600	-19'800	-20'400	-21'200	-21'900	-22'600
211	Eingangsstufe	-557'722	-535'000	-609'100	-622'100	-629'700	-637'500	-645'400	-653'300
212	Primarstufe	-1'594'338	-1'636'000	-1'638'100	-1'659'100	-1'680'600	-1'702'100	-1'723'900	-1'746'000
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	-1'537'237	-1'525'800	-1'674'100	-1'695'000	-1'716'400	-1'737'900	-1'759'800	-1'781'900
214	Musikschulen	-72'982	-76'000	-88'600	-89'500	-90'400	-91'300	-92'200	-93'100
217	Schulliegenschaften	928'549	-2'711'500	-2'853'200	-2'943'200	-2'816'800	-2'916'600	-2'549'200	-2'566'900
218	Tagesbetreuung	-61'855	-109'600	-112'900	-115'300	-117'700	-120'200	-122'700	-125'300
219	Volksschule Übriges	-231'885	-399'000	-440'500	-446'900	-453'400	-460'000	-466'600	-473'400
220	Sonderschulen	-748'572	-849'500	-776'000	-785'500	-795'000	-804'700	-814'400	-824'300
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	-160'050	-195'000	-180'000	-181'800	-183'600	-185'500	-187'300	-189'200
252	Höhere Fachschulen + a/allgemeinb.Schulen	-100		-100	-100	-100	-100	-100	-100
273	Fachhochschulen	-6'100	-6'000	-6'000	-6'100	-6'100	-6'200	-6'200	-6'300
290	Keine Bezeichnung gefunden				-5'700	-5'700	-5'700	-5'700	-5'700
299	Bildung, übriges	-8'036	-8'000	-14'000	-14'100	-14'300	-14'400	-14'600	-14'700
311	Museen und bildende Kunst	-53'218	-40'900	-71'800	-73'000	-74'100	-75'300	-76'600	-77'700
321	Bibliotheken	-135'575	-127'100	-132'600	-134'400	-136'200	-138'100	-139'900	-141'900
329	Kultur, übriges	-109'387	-142'600	-91'200	-74'700	-76'100	-77'600	-79'000	-80'600
341	Sport	-1'640'902	-1'526'800	-1'483'500	-1'510'100	-1'692'200	-1'719'500	-1'742'300	-1'765'300
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-24'344	-21'500	-58'500	-59'300	-60'100	-60'900	-61'700	-62'600
411	Spitäler	-1'657'787	-1'570'000	-1'720'000	-1'737'200	-1'754'600	-1'772'100	-1'789'800	-1'807'700
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	-721'001	-545'000	-645'000	-651'400	-658'000	-664'500	-671'200	-677'900
421	Ambulante Krankenpflege	-226'907	-243'400	-245'400	-247'900	-250'300	-252'800	-255'400	-257'900
422	Rettungsdienste	-150'000							
433	Schulgesundheitsdienst	-14'073	-16'000	-16'200	-16'400	-16'600	-16'800	-17'000	-17'200
434	Lebensmittelkontrolle	-1'228	-1'100	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'300	-1'300
490	Gesundheitswesen, übriges		-3'000	-3'000	-3'000	-3'100	-3'100	-3'200	-3'200
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-57'648	-25'000	-25'000	-25'300	-25'600	-25'800	-26'100	-26'400
545	Leistungen an Familien	-128'479	-107'600	-175'000	-176'800	-178'500	-180'300	-182'100	-183'900

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030
546	Keine Bezeichnung gefunden		-5'000	-5'000					
560	Keine Bezeichnung gefunden	7'435							
572	Wirtschaftliche Hilfe	-311'421	-235'000	-330'000	-333'300	-336'600	-340'000	-343'400	-346'900
573	Asylwesen	4'481	-9'000	-9'000	-9'100	-9'200	-9'300	-9'300	-9'400
579	Fürsorge, übriges	-279'634	-399'000	-325'200	-328'500	-331'700	-335'100	-338'400	-341'800
592	Hilfsaktionen	-21'467	-25'300	-25'300	-25'600	-25'800	-26'100	-26'300	-26'600
613	Kantonsstrassen	-498'423	-333'800	-321'400	-326'600	-331'700	-337'100	-342'400	-347'900
615	Gemeindestrassen	-7'398'485	-1'920'500	-1'968'400	-1'978'500	-2'147'700	-3'036'100	-3'070'500	-3'105'500
619	Werkbetriebe	-949'124	-950'800	-1'045'300	-1'053'200	-1'061'100	-1'069'100	-1'014'900	-1'023'200
622	Regionalverkehr	-1'825'093	-2'191'000	-1'806'500	-1'830'100	-1'853'900	-1'878'000	-1'902'300	-1'927'100
710	Wasserversorgung								
720	Abwasserbeseitigung								
730	Abfallwirtschaft	-4'280	9'800	-8'200	22'000	22'000	22'000	22'000	22'100
741	Gewässerverbauungen	-36'706	-196'700	-253'500	-325'500	-394'400	-419'500	-422'900	-426'300
742	Lawinendienst	-38'411	-80'400	-70'100	-71'100	-72'200	-73'300	-74'400	-75'500
	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige								
761	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-41'469	-178'600	-138'200	-145'500	-152'800	-160'500	-110'400	-111'200
771	Friedhof und Bestattung	-129'687	-163'700	-159'500	-162'700	-181'000	-182'900	-184'800	-186'900
790	Raumordnung	-111'624	-309'400	-147'300	-173'800	-175'400	-177'000	-178'600	-180'300
811	Landwirtschaft	-396'761	-174'100	-547'600	-240'600	-816'500	-1'966'900	-20'800	2'278'500
818	Alpwirtschaft	-846'759	-76'900	-493'700	-864'100	-891'300	-907'800	-924'500	-941'300
820	Forstwirtschaft	725'243	89'600	-217'500	-214'400	-233'200	-244'000	-254'200	-261'400
825	Keine Bezeichnung gefunden				-78'800	-79'600	-80'400	-81'200	-82'000
840	Tourismus	-2'878'002	-2'018'600	-2'363'400	-2'169'800	-2'251'600	-2'291'800	-2'333'200	-2'374'800
850	Industrie, Gewerbe, Handel	-55'848	-21'000	-22'000	-22'200	-22'400	-22'700	-22'900	-23'100
871	Elektrizität	62'550	90'000	100'200	99'900	99'800	99'500	99'300	99'000
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	30'332	-8'500	13'800	-100	-4'800	-9'700	-14'600	-19'600
910	Steuern	33'661'128	26'652'700	28'604'000	28'803'400	29'005'300	29'226'800	29'468'400	29'643'100
930	Finanz- und Lastenausgleich	-1'345'732	-1'487'500	-1'487'500	-1'502'400	-1'517'400	-1'532'600	-1'547'900	-1'563'400
950	Ertragsanteile	1'263'819	1'402'100	1'402'000	1'401'900	1'401'700	1'401'600	1'401'500	1'401'300
961	Zinsen	462'608	14'100	112'100	-82'500	-387'300	-791'900	-954'100	-1'001'200
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-10'650	104'900	-250'400	-360'900	-365'400	-369'700	-374'400	-378'900
969	Finanzvermögen, übriges	293'551	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000

	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030
AKTIVEN	188'974'147	186'800'247	185'075'147	195'537'589	226'573'489	246'109'189	242'909'589	240'769'989
10 Finanzvermögen	98'124'528	90'290'426	72'955'626	55'224'788	55'274'788	55'724'788	55'724'788	55'724'788
14 Verwaltungsvermögen	90'849'619	96'509'821	112'119'521	140'312'801	171'298'701	190'384'401	187'184'801	185'045'201
14 VV Allgemeiner Haushalt	78'641'753	84'309'053	97'383'253	122'978'533	144'263'733	155'575'533	151'696'833	149'980'733
14 VV Wasserwerk	6'248'229	6'043'930	6'962'430	7'604'830	9'720'230	10'769'530	11'616'230	11'363'030
14 VV Abwasserbeseitigung	5'483'986	5'553'187	7'143'787	9'074'487	16'636'387	23'339'087	23'151'087	22'961'887
14 VV Abfallwirtschaft	475'651	603'651	630'051	654'951	678'351	700'251	720'651	739'551
PASSIVEN	188'974'147	186'800'247	185'075'147	195'537'589	226'573'489	246'109'189	242'909'589	240'769'989
20 Fremdkapital	33'895'060	33'960'060	33'951'560	46'628'802	81'129'002	107'227'002	108'571'702	109'018'402
20 Fremdkapital allgemein	9'087'576	9'087'576	9'087'576	9'087'576	9'087'576	9'087'576	9'087'576	9'087'576
204 Passive Rechnungsabgrenzung	1'523'760	1'523'760	1'523'760	1'523'760	1'523'760	1'523'760	1'523'760	1'523'760
205 Kurzfristige Rückstellungen	493'183	493'183	493'183	493'183	493'183	493'183	493'183	493'183
206/201 Finanzverbindlichkeiten	20'521'685	20'521'685	20'521'685	33'233'427	67'768'127	93'900'627	95'279'827	95'761'027
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierung	2'268'856	2'333'856	2'325'356	2'290'856	2'256'356	2'221'856	2'187'356	2'152'856
29 Eigenkapital	155'079'087	152'840'187	151'123'587	148'908'787	145'444'487	138'882'187	134'337'887	131'751'587
290 SF Allgemeiner Haushalt	6'207'299	6'207'299	6'179'299	6'179'299	6'179'299	6'179'299	6'179'299	6'179'299
290 SF Wasserwerk	9'423'596	8'613'496	7'913'896	7'205'496	6'427'396	5'598'896	4'726'396	3'835'596
290 SF Abwasserbeseitigung	13'170'096	11'946'796	10'995'996	10'273'096	9'666'296	8'837'696	7'958'696	7'052'496
290 SF Abfallwirtschaft	6'130'092	6'558'692	7'087'292	7'633'492	8'170'992	8'699'792	9'219'492	9'729'692
291 Fonds	33'974'446	33'274'346	32'954'246	32'677'746	32'401'246	32'124'746	31'848'246	31'571'746
293 VF Allgemeiner Haushalt	16'419'243	16'159'043	15'893'843	15'533'643	15'413'443	15'298'243	15'183'043	15'067'843
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	69'754'315	70'080'515	70'099'015	69'406'015	67'185'815	62'143'515	59'222'715	58'314'915

Gesamthaushalt

Finanzplan vom 27.09.2024 10:14:45

	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	5'199'173	-536'200	-709'400	-1'364'200	-2'651'400	-5'468'500	-3'347'000	-1'334'000
Einlagen in SF	-11'402'545	-352'900	-335'900	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500	-223'500
Entnahmen aus SF	6'273'891	1'215'300	1'063'800	894'700	654'700	649'700	649'700	649'700
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	70'519	326'200	18'500	-693'000	-2'220'200	-5'042'300	-2'920'800	-907'800
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserwerk		-810'100	-699'600	-708'400	-778'100	-828'500	-872'500	-890'800
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserbeseitigung	625'100	-1'223'300	-950'800	-722'900	-606'800	-828'600	-879'000	-906'200
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallwirtschaft	609'985	428'600	528'600	546'200	537'500	528'800	519'700	510'200
Ergebnis der Erfolgsrechnung	70'519	326'200	18'500	-693'000	-2'220'200	-5'042'300	-2'920'800	-907'800
+ planmässige Abschreibungen	7'198'810	5'200'900	5'041'800	5'046'400	5'746'100	8'180'300	5'760'600	3'480'600
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	12'830'633	781'500	864'500	769'700	761'000	752'300	743'200	733'700
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	6'273'891	3'248'700	2'714'200	2'326'000	2'039'600	2'306'800	2'401'200	2'446'700
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	13'826'072	3'059'900	3'210'600	2'797'100	2'247'300	1'583'500	1'181'800	859'800
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	11'767'668	3'913'600	3'680'000	3'260'200	2'775'400	2'205'700	1'892'700	1'623'100
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	2'058'404	-853'700	-469'400	-463'100	-528'100	-622'200	-710'900	-763'300
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	13'826'072	3'059'900	3'210'600	2'797'100	2'247'300	1'583'500	1'181'800	859'800
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	14'245'876	10'279'000	20'246'400	33'239'680	36'732'000	27'266'000	2'561'000	1'341'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	11'108'770	9'645'000	17'351'400	30'219'680	26'712'000	18'986'000	1'361'000	1'241'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	3'137'106	634'000	2'895'000	3'020'000	10'020'000	8'280'000	1'200'000	100'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt		1'382'400	43'000	465'000	50'000	450'000		
Saldo der Selbstfinanzierung	-419'804	-8'601'500	-17'078'800	-30'907'580	-34'534'700	-26'132'500	-1'379'200	-481'200
Eigenkapital	155'079'087	152'840'187	151'123'587	148'908'787	145'444'487	138'882'187	134'337'887	131'751'587
TOTAL Steuern	33'752'995	26'712'700	28'784'000	28'984'400	29'187'100	29'409'600	29'652'100	29'827'800
Finanzverbindlichkeiten	20'521'685	20'521'685	20'521'685	33'233'427	67'768'127	93'900'627	95'279'827	95'761'027
Verwaltungsvermögen	90'849'619	96'509'821	112'119'521	140'312'801	171'298'701	190'384'401	187'184'801	185'045'201
	RG 2023	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoverschuldungsquotient	-190.29%	-210.87%	-135.51%	-29.66%	88.58%	175.12%	178.22%	178.67%
Selbstfinanzierungsgrad	97.05%	29.77%	15.86%	8.41%	6.12%	5.81%	46.15%	64.12%
Zinsbelastungsanteil	-3.02%	-1.88%	-1.56%	-1.24%	-0.49%	0.56%	1.03%	1.14%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-13'819	-12'093	-8'356	-1'838	5'515	10'986	11'273	11'368
Selbstfinanzierungsanteil	25.17%	7.37%	7.40%	6.49%	5.22%	3.63%	2.69%	1.94%
Kapitaldienstanteil	10.08%	10.65%	10.07%	10.46%	12.86%	19.33%	14.13%	9.01%
Bruttoverschuldungsanteil	53.89%	71.34%	68.28%	98.18%	178.48%	236.27%	237.40%	237.10%
Investitionsanteil	28.16%	28.77%	37.08%	48.68%	50.05%	42.17%	10.61%	7.58%
Nettozinsbelastungsanteil	-4.92%	-2.92%	-2.35%	-1.85%	-0.72%	0.83%	1.52%	1.69%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	25'849	25'658	25'481	25'143	24'531	23'372	22'665	22'388

Bilanzüberschussquotient	206.66%	262.35%	243.53%	239.46%	230.19%	211.30%	199.73%	195.51%
Kostendeckungsgrad	102.73%	96.97%	97.51%	96.60%	93.45%	87.56%	91.23%	95.12%
Werterhaltungsquote								

