

Gemeinde / Cumeegn Albula/Alvra



Budget / Preventiv 2025

Ausführliche Fassung / Versiun detagleda

Gemeindeversammlung, 4. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis Budget 2025

	Seite
Ergebnis Erfolgsausweis.....	1
Ergebnis Finanzierungsausweis	2
Erfolgsrechnung	3
Erfolgsrechnung Artengliederung	17
Investitionsrechnung	23
Investitionsrechnung Artengliederung.....	27

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG			
	17'492'500	17'483'200	15'382'395.51
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'327'300	2'669'300	2'605'154.38
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'607'600	7'619'200	5'794'665.02
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'170'700	1'098'500	1'204'122.04
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	90'100	252'700	77'831.32
36 Transferaufwand	4'725'800	5'043'500	5'253'840.65
37 Durchlaufende Beiträge	571'000	800'000	446'782.10
	15'979'700	16'021'700	14'266'924.46
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	4'839'000	4'597'000	5'231'614.15
41 Regalien und Konzessionen	3'735'500	3'650'500	2'860'989.88
42 Entgelte	5'406'200	5'586'500	4'277'519.44
43 Verschiedene Erträge	7'500	7'500	15'578.50
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	277'000	208'800	320'427.81
46 Transferertrag	1'143'500	1'171'400	1'098'339.72
47 Durchlaufende Beiträge	571'000	800'000	462'454.96
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'512'800	-1'461'500	-1'115'471.05
34 Finanzaufwand	275'500	230'500	112'846.92
44 Finanzertrag	1'064'000	916'800	931'297.67
Ergebnis aus Finanzierung	788'500	686'300	818'450.75
Operatives Ergebnis	-724'300	-775'200	-297'020.30
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-724'300	-775'200	-297'020.30
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG			
	17'020'000	14'830'000	5'217'682.26
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	16'740'000	14'830'000	5'217'682.26
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen			
56 Eigene Investitionsbeiträge	280'000		
58 Ausserordentliche Investitionen			
	14'488'000	11'043'000	4'934'254.10
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen			
Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Übertragung / Abgang von immateriellen			
Sachanlagen in das Finanzvermögen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	14'488'000	11'043'000	4'934'254.10
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen in das			
Finanzvermögen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-2'532'000	-3'787'000	-283'428.16
Selbstfinanzierung	259'500	367'200	664'506.25
Finanzierungsergebnis	-2'272'500	-3'419'800	381'078.09
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	2'157'600	425'200 1'732'400	2'040'200	402'800 1'637'400	2'154'525.35	503'388.20 1'651'137.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	284'000	127'700 156'300	259'300	123'700 135'600	543'474.97	215'269.35 328'205.62
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'561'000	773'200 2'787'800	3'246'200	558'000 2'688'200	3'058'421.21	598'198.40 2'460'222.81
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	462'200	11'500 450'700	758'400	193'000 565'400	343'963.43	17'424.30 326'539.13
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	1'138'000	1'138'000	969'000	969'000	1'402'960.53	1'792.25 1'401'168.28
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	408'000	1'000 407'000	404'000	1'000 403'000	438'112.75	12'260.87 425'851.88
6	VERKEHR Nettoaufwand	3'602'600	1'365'000 2'237'600	3'495'400	1'331'000 2'164'400	3'072'948.33	1'260'245.55 1'812'702.78
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	2'083'500	1'544'500 539'000	2'060'400	1'544'000 516'400	1'984'977.09	1'672'528.26 312'448.83
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	5'247'300	4'773'500 473'800	5'648'500	5'004'500 644'000	3'741'814.84	3'295'296.90 446'517.94
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	363'800 9'198'300	9'562'100	320'300 8'948'200	9'268'500	199'375.93 8'867'774.12	9'067'150.05
	Total Aufwand	19'308'000		19'201'700		16'940'574.43	
	Total Ertrag		18'583'700		18'426'500		16'643'554.13
	Aufwandüberschuss		724'300		775'200		297'020.30
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'157'600	425'200	2'040'200	402'800	2'154'525.35	503'388.20
	Nettoaufwand		1'732'400		1'637'400		1'651'137.15
0110	Legislative	79'000		79'000		78'506.70	
	Nettoaufwand		79'000		79'000		78'506.70
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	4'000		4'000		3'520.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'000		36'000		36'540.60	
3130.01	Kommunikationsaufwand	8'000		8'000		8'043.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		15'000		15'523.10	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	9'000		9'000		10'938.35	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	7'000		7'000		3'941.00	
0120	Exekutive	228'500	1'000	208'500	1'000	225'385.10	700.00
	Nettoaufwand		227'500		207'500		224'685.10
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	150'000		150'000		170'940.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'500		12'500		12'883.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		6'500		8'398.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900		900		921.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	300		300		388.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	40'000		20'000		12'776.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300		6'300		6'276.40	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	12'000		12'000		12'800.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		700.00
0210	Gemeindeverwaltung	1'129'200	242'200	1'105'600	244'800	1'198'468.70	294'379.50
	Nettoaufwand		887'000		860'800		904'089.20
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	750'000		725'000		791'291.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	60'000		59'000		63'900.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'000		60'000		65'387.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400		2'400		2'697.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'000		2'900		3'193.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000		3'000		3'175.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		18'129.75	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000		10'000		9'245.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300		1'000		1'266.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		1'701.90	
3113.00	Anschaffung Hard-/Software	10'000		18'000		21'576.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		19'000		16'957.80	
3130.02	Kommunikationsaufwand	22'000		22'000		22'675.35	
3130.05	Homepage					9'970.00	
3130.09	Gebührenbelastungen durch Dritte	15'000		15'000		14'453.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	5'000		5'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	82'000		79'000		77'174.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		17'800		17'780.30	
3162.00	Leasing Kopiergeräte	15'000		15'000		13'103.20	
3170.00	Spesenentschädigung	6'500		6'500		5'097.50	
3611.01	Entschädigung an Kanton Steuerverwaltung	27'000		27'000		29'365.80	
3611.02	Entschädigung an Kanton Amt für Informatik	11'000		11'000		10'326.90	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		15'000		13'000		18'123.45
4210.02	Aufenthalts- und Niederlassungsgebühren		12'000		10'000		11'877.70
4210.10	Fahrbewilligungen						28'420.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		8'357.05
4290.00	Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen						91.00
4611.01	Entschädigung vom Kanton AHV-Zweigstelle		2'000		2'000		1'992.40
4611.09	Entschädigung vom Kanton Übriges		2'200		2'200		3'416.20
4612.01	Entschädigung von Kirchgemeinden		5'000		5'000		6'156.90
4612.05	Steueramt Albulatal		19'000		18'000		23'104.80
4612.10	Entschädigungen von Gemeindezweckverbände		38'000		45'600		47'840.00
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		145'000		145'000		145'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Bauverwaltung	110'000	35'000	105'000	35'000	108'665.75	36'409.30
	Nettoaufwand		75'000		70'000		72'256.45
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		15'000		13'593.75	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	95'000		90'000		95'072.00	
4210.00	Baubewilligungs-/Verfahrenskosten		25'000		25'000		26'333.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		10'076.15
0260	Region	78'000		80'000		70'064.65	
	Nettoaufwand		78'000		80'000		70'064.65
3612.00	Region Albula Geschäftsstelle	78'000		80'000		70'064.65	
0290	Verwaltungsliegenschaften	532'900	147'000	462'100	122'000	473'434.45	171'899.40
	Nettoaufwand		385'900		340'100		301'535.05
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	61'000		43'000		47'911.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'900		3'800		2'721.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		500		325.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	300		200		97.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000				417.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		9'400.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000		3'000		1'659.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	120'000		105'000		75'793.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000		15'000		6'817.38	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000		15'000		7'915.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'395.93	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120'000		95'000		135'107.99	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000		9'000		2'828.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500		500.00	
3170.00	Spesenentschädigung	800		600		380.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	124'000		124'000		124'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	10'000		5'000		13'539.00	
3910.02	Interne Verrechnung Hausdienst	33'000		33'000		38'623.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						33'026.30
4470.00	Pacht- und Mietzinsen		120'000		110'000		121'928.10
4472.01	Benützungsgebühren		2'000		2'000		2'020.00
4910.02	Interne Verrechnung Hausdienst		25'000		10'000		14'925.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	284'000	127'700	259'300	123'700	543'474.97	215'269.35
	Nettoaufwand		156'300		135'600		328'205.62
1110	Polizei	16'000	1'000	11'000	500	3'663.90	4'520.00
	Nettoaufwand		15'000		10'500		
	Nettoertrag					856.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000		10'000		2'488.90	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	1'000		1'000		1'175.00	
4270.00	Bussen		1'000		500		4'520.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (Kataster-/Vermessungswesen, Grundbuchamt)	6'000		6'000		15'786.75	8'590.05
	Nettoaufwand		6'000		6'000		7'196.70
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	6'000		6'000		5'786.75	
3612.11	Grundbuchamt Albula Anteil Informatik-Grundbuchprogramm					10'000.00	
4612.00	Grundbuchamt Albula						8'590.05
1406	Regionales Zivilstandsamt	27'000		26'000		18'190.24	
	Nettoaufwand		27'000		26'000		18'190.24
3612.00	Region Albula Zivilstandsamt	27'000		26'000		18'190.24	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1407	Regionales Betriebsamt	19'000		21'000		9'658.20	
	Nettoaufwand		19'000		21'000		9'658.20
3612.00	Region Albula Betriebs- und Konkursamt	19'000		21'000		9'658.20	
1500	Feuerwehr	177'500	112'700	165'300	112'700	175'458.10	112'212.65
	Nettoaufwand		64'800		52'600		63'245.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		7'744.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		2'800		2'791.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	23'500		23'500		23'424.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					602.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	8'000		8'000			
3611.00	Entschädigung an Kanton Brandschutzkontrollen	3'000		3'000		780.00	
3612.00	Feuerwehrstützpunkt Albula	138'000		126'000		140'114.15	
4200.00	Feuerwehersatzabgabe		80'000		80'000		77'555.65
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'935.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen		32'700		32'700		32'722.00
1610	Militärische Verteidigung	11'500		6'500		6'635.00	
	Nettoaufwand		11'500		6'500		6'635.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	5'000					
3612.00	Entschädigung an Regionale Schiessanlage	6'500		6'500		6'635.00	
1620	Zivilschutz / Ziviler Gemeindeführungsstab	27'000	14'000	23'500	10'500	314'082.78	89'946.65
	Nettoaufwand		13'000		13'000		224'136.13
3130.01	Dienstleistungen Dritter Gemeindeführungsstab	10'000		10'000		55'442.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte	1'000		1'000			
3199.01	Massnahmen Evakuierung Brien/Brinzauls					240'852.73	
3611.01	Entschädigung an Kanton Ausbildung	12'000		8'500		8'746.65	
3611.02	Entschädigung an Kanton Funkgeräte, Sirene	2'000		2'000		1'200.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	2'000		2'000		7'841.00	
4501.00	Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		14'000		10'500		9'946.65
4632.01	Beiträge von Gemeinden Sofortmassnahmen Evakuierung Brien/Brinzauls						30'000.00
4635.01	Beiträge von privaten Unternehmungen Sofortmassnahmen Evakuierung Brien/Brinzauls						50'000.00
2	BILDUNG	3'561'000	773'200	3'246'200	558'000	3'058'421.21	598'198.40
	Nettoaufwand		2'787'800		2'688'200		2'460'222.81
2120	Primarstufe und Kindergarten Schulverband Vorderes Albulatal	772'000		1'474'000	10'000	1'350'592.75	40'000.00
	Nettoaufwand		772'000		1'464'000		1'310'592.75
3612.01	Schulverband Innerbelfort			720'000		635'168.85	
3612.02	Schulverband Vorderes Albulatal	772'000		744'000		675'423.90	
3612.12	Schulverband Vorderes Albulatal Transportkosten			10'000		40'000.00	
4511.00	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Fusionsbeitrag Neuregelung romanische Schule				10'000		40'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121	Primarstufe und Kindergarten Alvaneu	910'400	113'200				
	Nettoaufwand		797'200				
3000.00	Tag-/Sitzungsgelder Schulkommission	3'000					
3010.00	Löhne Betreuungspersonal Mittagstisch	17'000					
3020.00	Löhne Lehrpersonen	438'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	35'400					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'900					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500					
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	17'700					
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	3'000					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500					
3130.02	Kommunikationsaufwand	500					
3130.03	Dienstleistungen Dritter Mittagstisch	22'000					
3130.04	Schülertransporte	16'000					
3134.00	Versicherungen	1'500					
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'500					
3160.00	Miete Schulliegenschaft	195'000					
3162.00	Leasing Kopiergerät	1'500					
3170.00	Spesenentschädigung	3'000					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	7'000					
3612.01	Entschädigung an Logopädie/Therapien	30'000					
3612.02	Entschädigung an Sonderschule	15'000					
3612.03	Entschädigung an Übrige	12'000					
3612.04	Entschädigung an Schulleitung	36'000					
4260.01	Elternbeiträge Mittagstisch		11'700				
4631.01	Beiträge vom Kanton		75'000				
4631.02	Beiträge vom Kanton Mittagstisch		7'500				
4631.03	Beiträge vom Kanton Schulleitung		12'500				
4631.04	Beiträge vom Kanton Schülertransporte		6'500				
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	942'000		914'000		942'459.15	
	Nettoaufwand		942'000		914'000		942'459.15
3612.00	Schulverband Oberstufe Albulatal	942'000		914'000		942'459.15	
2140	Musikschulen	51'000		51'000		50'591.40	
	Nettoaufwand		51'000		51'000		50'591.40
3612.00	Region Albula Musikschule Mittelbünden	51'000		51'000		50'591.40	
2170	Schulliegenschaften / Hallenbad	855'300	660'000	792'200	548'000	714'777.91	558'198.40
	Nettoaufwand		195'300		244'200		156'579.51
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	310'000		289'000		284'629.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'000		23'500		21'150.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'500		18'500		18'245.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600		2'500		2'519.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200		1'200		1'034.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		420.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'319.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		28'254.62	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		15'000		24'921.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	130'000		140'000		96'379.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'258.80	
3130.02	Kommunikationsaufwand	700		700		620.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'400		6'114.03	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		356.70	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Schulliegenschaften	130'000		110'000		87'623.11	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		22'000		24'967.70	
3170.00	Spesenentschädigung	4'900		3'500		3'990.90	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	110'000		110'000		87'200.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	10'000		10'000		9'199.00	
3910.02	Interne Verrechnung Hausdienst	25'000		10'000		14'575.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						22'426.60
4470.00	Liegenschaftserträge		550'000		438'000		438'380.00
4472.01	Benützungsgebühren		10'000		10'000		11'133.20
4472.10	Hallenbadeintritte Öffentlich		15'000		15'000		14'880.60
4472.11	Hallenbadeintritte Schulen		30'000		30'000		29'860.00
4910.02	Interne Verrechnung Hausdienst		55'000		55'000		41'518.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	30'300		15'000			
	Nettoaufwand		30'300		15'000		
3611.00	Beitrag an Untergymnasium	30'300		15'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	462'200	11'500	758'400	193'000	343'963.43	17'424.30
	Nettoaufwand		450'700		565'400		326'539.13
3290	Kultur	171'000	500	150'000	500	143'392.95	500.00
	Nettoaufwand		170'500		149'500		142'892.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'000					
3130.10	Dienstleistungen Dritter Bundesfeier	8'000		8'000		7'035.05	
3144.10	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Burgruine Belfort	2'000		2'000		3'347.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		10'000		5'299.15	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	90'000		115'000		89'101.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	20'000		15'000		38'610.00	
4511.00	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Kulturförderung Bürgergemeinde Alvaneu		500		500		500.00
3410	Sport	47'000		20'200		26'159.85	
	Nettoaufwand		47'000		20'200		26'159.85
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		2'404.85	
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen	2'000		2'000		150.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			200		150.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	40'000		13'000		21'900.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	2'000		2'000		1'555.00	
3420	Freizeit	230'700	6'000	211'700	6'000	136'506.58	
	Nettoaufwand		224'700		205'700		136'506.58
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wanderwege	43'000		87'000		23'882.85	
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen	100'000		52'000		33'512.30	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	13'000		8'000		3'996.15	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'700		1'700		1'680.00	
3636.10	Beiträge an Jugendraum	28'000		28'000		26'279.28	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	45'000		35'000		47'156.00	
4631.01	Beiträge vom Kanton		6'000		6'000		
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	13'500	5'000	376'500	186'500	37'904.05	16'924.30
	Nettoaufwand		8'500		190'000		20'979.75
3120.00	Ver- und Entsorgung	500		500		212.65	
3144.00	Unterhalt Kirchtürme	2'000		65'000		590.85	
3144.01	Unterhalt Kirchturm Tiefencastel			280'000			
3149.00	Unterhalt Turmuhren und Glockenanlagen	10'000		30'000		34'946.55	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	1'000		1'000		2'154.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		46'500		16'924.30
4260.01	Rückerstattungen Dritter Unterhalt Kirchturm Tiefencastel				140'000		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'138'000		969'000		1'402'960.53	1'792.25
	Nettoaufwand		1'138'000		969'000		1'401'168.28
4110	Spitäler	624'000		526'000		918'471.12	
	Nettoaufwand		624'000		526'000		918'471.12
3612.01	Defizitbeitrag Spitäler	460'000		400'000		763'421.07	
3612.02	Fallbeiträge Spitäler	140'000		110'000		138'937.55	
3612.03	Gemeinwirtschaftliche Leistungen Spitäler	24'000		16'000		16'112.50	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	460'000		390'000		422'220.61	1'792.25
	Nettoaufwand		460'000		390'000		420'428.36
3612.01	Alters- und Pflegeheime Pflegekosten	280'000		280'000		317'441.25	
3612.02	Alters- und Pflegeheim Envia Anteil Defizit	180'000		110'000		104'779.36	
4612.01	Entschädigung von Gemeinden Pflegekostenanteile						1'792.25
4210	Ambulante Krankenpflege	52'000		51'000		60'224.20	
	Nettoaufwand		52'000		51'000		60'224.20
3612.01	Entschädigung an Spitexverein und übrige Leistungserbringer	52'000		51'000		60'224.20	
4330	Schulgesundheitsdienst	2'000		2'000		2'044.60	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'044.60
3136.01	Honorare Schulzahnarzt	2'000		2'000		2'044.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT	408'000	1'000	404'000	1'000	438'112.75	12'260.87
	Nettoaufwand		407'000		403'000		425'851.88
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					52'074.30	
	Nettoaufwand						52'074.30
3131.10	Alterswohnungen Alvaneu					52'074.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso					7'680.00	
	Nettoaufwand						7'680.00
3637.00	Alimentenbevorschussung					7'680.00	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	72'000	1'000	93'000	1'000	39'863.95	1'103.00
	Nettoaufwand		71'000		92'000		38'760.95
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	24'000		25'000		6'962.95	
3636.01	Beitrag Verein Kinderbetreuung Laibella	8'000		8'000		7'901.00	
3636.02	Defizitgarantie Kinderkrippe Capriola Surava	40'000		60'000		25'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		1'000		1'000		1'103.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	203'000		185'000		214'825.70	11'157.87
	Nettoaufwand		203'000		185'000		203'667.83
3631.01	Sozialamt Kosten stationäre Kinderschutzmassnahmen	33'000		25'000		28'158.60	
3637.00	Unterstützungen	170'000		160'000		186'667.10	
4260.00	Rückerstattungen Unterstützungen						1'907.45
4631.00	Beiträge vom Kanton						9'250.42
5730	Asylwesen	5'000		5'000		4'071.70	
	Nettoaufwand		5'000		5'000		4'071.70
3631.01	Beiträge an Kanton	5'000		5'000		4'071.70	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	126'000		119'000		118'366.70	
	Nettoaufwand		126'000		119'000		118'366.70
3612.01	Regionaler Sozialdienst Thusis	50'000		53'000		41'174.75	
3612.02	Region Albula Berufsbeistandschaft	76'000		66'000		53'606.35	
3637.01	Mandatsentschädigungen Berufsbeistandschaft					23'585.60	
5920	Hilfsaktionen	2'000		2'000		1'230.40	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'230.40
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		1'230.40	
6	VERKEHR	3'602'600	1'365'000	3'495'400	1'331'000	3'072'948.33	1'260'245.55
	Nettoaufwand		2'237'600		2'164'400		1'812'702.78
6150	Gemeindestrassen	1'764'000	50'000	1'775'000	50'000	1'548'716.44	16'616.15
	Nettoaufwand		1'714'000		1'725'000		1'532'100.29
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	170'000		200'000		148'952.53	
3120.10	Energie Strassenbeleuchtung	7'000		8'000		5'296.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		40'000		3'291.45	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		50'000		38'359.10	
3131.10	Planung und Projektierung Flur- und Feldstrassen			40'000			
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	540'000		540'000		608'780.00	
3141.02	Winterdienst	120'000		120'000		137'163.31	
3141.03	Strassenreinigung	10'000		10'000		12'108.95	
3149.10	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000		5'000		8'169.75	
3149.90	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Planung/Erschliessung Vazerol Q4-6 Brienz/Brinzauls					530.60	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'000		12'000		12'000.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	120'000		90'000		85'200.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	660'000		660'000		488'864.00	
4240.01	Parkplatzgebühren		40'000		40'000		540.00
4240.10	Benützungsggebühren Feldwege						8'426.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		5'679.00
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						1'440.00
4511.90	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Planung/Erschliessung Vazerol Q4-6 Brienz/Brinzauls						530.60
6190	Werkbetrieb	1'812'600	1'315'000	1'694'400	1'281'000	1'507'138.44	1'243'629.40
	Nettoaufwand		497'600		413'400		263'509.04
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'089'000		1'069'000		928'016.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	87'500		86'000		73'116.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'000		56'500		48'405.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'200		9'400		8'813.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'400		4'200		3'631.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	21'500		19'000		1'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000		10'000		14'716.03	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	90'000		90'000		86'557.48	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		85'000		55'470.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000		17'000		17'541.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'428.70	
3130.02	Kommunikationsaufwand	500		500		373.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	95'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000		21'300		16'806.02	
3137.00	Steuern und Abgaben	17'000		16'000		16'309.05	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Gebäude	30'000		5'000		9'517.46	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'000		60'000		54'525.20	
3170.00	Spesenentschädigung	12'500		12'500		7'998.95	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	80'000		80'000		88'400.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	55'000		50'000		73'912.00	
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		1'000		1'000		940.00
4250.10	Energieverkauf Solaranlage "Alte Säge" Alvaneu		14'000		14'000		10'983.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		6'000		16'516.85
4910.01	Interne Verrechnung Werkdienst		1'290'000		1'260'000		1'215'189.00
6220	Regionalverkehr	26'000		26'000		17'093.45	
	Nettoaufwand		26'000		26'000		17'093.45
3635.00	Beitrag Regionalverkehr	26'000		26'000		17'093.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'083'500	1'544'500	2'060'400	1'544'000	1'984'977.09	1'672'528.26
	Nettoaufwand		539'000		516'400		312'448.83
7100	Wasserversorgung (allgemein)	25'000		25'000		27'732.50	
	Nettoaufwand		25'000		25'000		27'732.50
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt öffentliche Brunnen	20'000		20'000		15'451.50	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	5'000		5'000		12'281.00	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	451'700	451'700	451'200	451'200	600'139.06	600'139.06
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		3'000		6'807.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte	30'000		30'000		17'189.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'000		15'000		12'486.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	35'000		36'000		54'439.06	
3130.02	Kommunikationsaufwand	2'800		2'000		2'054.15	
3130.10	Nachführung Leitungskataster					666.20	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000					
3131.11	Planung und Projektierung Ausscheidung Quellschutzzonen			30'000		230.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		823.26	
3143.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wasserversorgung	70'000		80'000		198'775.84	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte	2'000		12'000		9'637.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					667.35	
3199.00	Vorsteuernkürzung MWST			500			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	130'000		123'000		123'200.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			6'800			
3612.00	Gemeinde Lantsch/Lenz Wasserabgabe	22'000		22'000		22'537.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	70'000		50'000		105'026.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	7'000		10'000		15'600.00	
4240.01	Wassergebühren		375'000		375'000		374'391.50
4250.01	Energieverkauf aus Trinkwasserkraftwerk Stierva		20'000		20'000		8'858.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'466.50
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		700				139'828.31
4612.00	Anteil Nettoerlös Trinkwasserkraftwerk Rand Tiefencastel		50'000		50'000		61'884.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		6'000		6'200		10'710.35
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	539'600	539'600	478'600	478'600	407'414.60	407'414.60
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000		2'000		1'763.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		98.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'500		11'500		11'322.00	
3143.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Abwasserbeseitigung	40'000		40'000		19'683.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					615.45	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	106'000		103'000		96'700.00	
3612.01	Zweckgemeinschaft ARA Albula	210'000		140'000		133'249.65	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02	Zweckgemeinschaft ARA Tiefencastel	128'000		140'000		108'664.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	10'000		10'000		5'317.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
4240.01	Abwassergebühren		340'000		340'000		322'598.25
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		186'600		138'600		84'816.35
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		13'000				
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	32'000		36'400		30'619.15	
	Nettoaufwand		32'000		36'400		30'619.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		2'000		3'519.10	
3111.00	Anschaffungen Robidog			6'000		7'506.70	
3612.01	Regionale Tierkörpersammelstelle	3'000		3'400		2'853.35	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	25'000		25'000		16'740.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	354'200	354'200	345'200	345'200	332'751.20	332'751.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		11'000		11'961.65	
3111.01	Anschaffung Container, Abfallbehälter	9'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung	200		200		72.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	58'000		58'000		50'461.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		32.35	
3149.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Sammelstellen	5'000		5'000		3'678.50	
3149.02	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Gründeponien	5'000		5'000		2'572.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200		2'200		2'160.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					488.15	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	7'700		7'700		7'700.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					4'509.35	
3612.00	Abfallbewirtschaftungs-Verband Mittelbünden	174'000		162'000		164'940.90	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	60'000		70'000		59'974.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	20'000		20'000		20'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	2'000		4'000		4'200.00	
4240.01	Abfall Grundgebühren		190'000		190'000		192'920.35
4240.02	Abfall Verbrauchsgebühren		130'000		135'000		123'933.05
4240.03	Gebühren Sonderabfall		3'000		3'000		1'475.95
4240.04	Gebühren Gründeponie		1'000		1'000		130.00
4240.05	Kunststoffrecycling		5'000		5'000		4'779.95
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'000		9'000		9'511.90
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		16'200		2'200		
7305	Deponien	166'000	100'000	31'000	80'000	12'961.23	198'984.90
	Nettoaufwand		66'000				
	Nettoertrag			49'000		186'023.67	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	160'000		25'000		9'812.23	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	6'000		6'000		3'149.00	
4240.01	Ablagerungsgebühren		100'000		80'000		198'984.90
7410	Gewässerverbauungen	40'000		35'000		52'875.65	
	Nettoaufwand		40'000		35'000		52'875.65
3142.00	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen	35'000		30'000		50'411.65	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	5'000		5'000		2'464.00	
7420	Schutzverbauungen, übrige	215'000		261'000		303'614.49	6'638.50
	Nettoaufwand		215'000		261'000		296'975.99
3131.11	Planung/Projektierung Entwässerung Dorf Rutschung Brienz/Brinzauls	50'000		100'000		53'135.20	
3143.00	Unterhalt Schutzverbauungen	50'000		50'000		3'446.25	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Rutschung Brienz/Brinzauls	100'000		96'000		204'422.04	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	15'000		15'000		42'611.00	
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						6'638.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10'000		10'000		6'979.60	
	Nettoaufwand		10'000		10'000		6'979.60
3140.00	Bekämpfung Neophyten	10'000		10'000		6'979.60	
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	13'000		13'000		13'270.00	
	Nettoaufwand		13'000		13'000		13'270.00
3130.01	Beitrag Energiestadt Ela	13'000		13'000		13'270.00	
7710	Friedhof und Bestattung	75'000		115'000		23'363.20	600.00
	Nettoaufwand		75'000		115'000		22'763.20
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Friedhöfe	45'000		85'000		6'478.20	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	30'000		30'000		16'885.00	
4240.00	Bestattungsgebühren						600.00
7900	Raumordnung (allgemein)	162'000	99'000	259'000	189'000	173'256.41	126'000.00
	Nettoaufwand		63'000		70'000		47'256.41
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
3132.00	Honorare Ortsplanung	50'000		47'000		29'098.45	
3132.02	Umsiedlung Brienz/Brinzauls - Vorprojekt-Planung	110'000		210'000		144'157.96	
4631.02	Beiträge Kanton Umsiedlung Brienz/Brinzauls - Vorprojekt-Planung		99'000		189'000		126'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'247'300	4'773'500	5'648'500	5'004'500	3'741'814.84	3'295'296.90
	Nettoaufwand		473'800		644'000		446'517.94
8180	Alp- und Landwirtschaft	330'200	171'000	278'200	150'000	288'739.89	95'526.90
	Nettoaufwand		159'200		128'200		193'212.99
3010.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'240.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		3'868.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'410.00	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					4'439.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'520.72	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		366.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Weiden	176'000		180'000		110'950.97	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Alpgebäude und Hütten	40'000		16'000		26'951.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	4'000		2'000			
3170.00	Spesenentschädigung	400		400		150.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	35'000		15'000		14'900.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen					37'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400		418.30	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	55'000		45'000		82'523.00	
4470.01	Pachtzinsen		59'000		59'000		58'526.90
4511.02	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Bodenerlöskonto		24'000		20'000		37'000.00
4630.01	Beiträge vom Bund		47'000		38'000		
4631.01	Beiträge vom Kanton		41'000		33'000		
8200	Forstwirtschaft	93'500	15'000	90'800	10'000	59'148.65	7'805.90
	Nettoaufwand		78'500		80'800		51'342.75
3131.11	Planung/Projektierung Ausbau Walderschliessung Mon					19'066.80	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.12	Planung/Projektierung Waldbrandbekämpfung Wasserentnahmestelle Alvaneu					2'358.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen			1'800			
3612.01	Forst Albula	78'500		79'000		29'917.30	
3612.10	Forst Albula	15'000		10'000		7'805.90	
4501.10	Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals		15'000		10'000		7'805.90
8400	Tourismus (allgemein)	187'100	1'000	386'000	1'000	139'290.00	1'000.00
	Nettoaufwand		186'100		385'000		138'290.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		3'850.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		6'925.80	
3130.10	Tourismus-Infostelle Alvaneu	4'500		4'500		4'500.00	
3141.10	Infrastrukturen "Landwasserwelt"			250'000		10'620.30	
3159.00	Unterhalt touristische Infrastrukturen	55'000		8'000		10'516.65	
3632.01	Gemeinde Bergün Filisur Langlaufloipe	2'000		2'000		834.90	
3636.04	Mitgliederbeitrag Parc Ela	22'000		22'000		23'052.00	
3636.05	Beitrag Erlebnis Parc Ela	18'600		19'000		18'604.25	
3636.99	Beitrag Übrige	12'000		7'500		8'122.70	
3650.01	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					1.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	60'000		60'000		52'262.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	2'936'500	2'936'500	3'152'500	3'152'500	2'473'627.26	2'473'627.26
3111.01	Anschaffung Messapparate	3'000		3'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		29'143.89	
3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten	120'000		100'000		120'296.50	
3132.10	Dienstleistungen NIV	5'000		4'000		5'546.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		371.76	
3143.01	Unterhalt Netz	95'000		120'000		149'449.95	
3144.01	Unterhalt Trafostationen und Verteilkabinen	190'000		90'000		182'016.70	
3151.01	Unterhalt Messapparate / Mess- und Regelwesen	40'000		38'000		41'303.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		2'400		2'400.00	
3161.01	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	1'360'000		1'270'000		1'010'998.05	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-172'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					181'267.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	345'000		340'000		335'400.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	89'600		245'600		32'433.16	
3704.01	Swissgrid Systemdienstleistungen	102'000		141'000		73'673.62	
3704.02	Pronovo Netzzuschlag	426'000		433'000		373'108.48	
3704.03	Stromreserve des Bundes	43'000		226'000			
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	40'000		60'000		34'318.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	65'000		65'000		65'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen			4'000		8'900.00	
4240.01	Netznutzungsentgelt		2'180'000		2'190'000		1'783'208.35
4240.02	Benützungsgebühren		2'500		2'500		2'500.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		180'000		160'000		225'463.95
4704.01	Swissgrid Systemdienstleistungen		102'000		141'000		77'063.57
4704.02	Pronovo Netzzuschlag		426'000		433'000		385'391.39
4704.03	Stromreserve des Bundes		43'000		226'000		
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		3'000				
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	1'650'000	1'650'000	1'691'000	1'691'000	717'336.84	717'336.84
3109.01	Energieankauf	1'650'000		1'691'000		674'183.19	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-100'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					102'715.95	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					40'437.70	
4250.01	Energieverkauf		1'630'000		1'670'000		713'589.49
4260.01	Rückerstattungen Dritter				4'000		3'747.35

b) Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		20'000		17'000		
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	50'000		50'000		63'672.20	
	Nettoaufwand		50'000		50'000		63'672.20
3635.02	Defizitgarantie Dorfladen Stierva	20'000		20'000		20'000.00	
3635.09	Übrige Beiträge					8'000.00	
3636.01	Beitrag Parc Ela / RhB Postagentur Tiefencastel	30'000		30'000		35'672.20	
9	FINANZEN UND STEUERN	363'800	9'562'100	320'300	9'268'500	199'375.93	9'067'150.05
	Nettoertrag	9'198'300		8'948'200		8'867'774.12	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		3'420'000		3'300'000	6'777.70	3'621'239.75
	Nettoertrag	3'420'000		3'300'000		3'614'462.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6'777.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'000'000		1'900'000		2'164'813.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		520'000		520'000		506'319.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		150'000		130'000		166'737.40
4010.00	Gewinn-/Kapitalsteuern jur. Personen		750'000		750'000		783'369.75
9101	Sondersteuern		1'419'000		1'297'000		1'610'374.40
	Nettoertrag	1'419'000		1'297'000		1'610'374.40	
4021.00	Liegenschaftssteuern		950'000		930'000		949'203.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000		100'000		335'749.80
4023.00	Handänderungssteuern		250'000		250'000		294'835.85
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern						10'650.40
4033.00	Hundesteuern		19'000		17'000		19'935.35
9300	Finanz- und Lastenausgleich	23'800	724'800	41'500	774'400	51'775.00	715'143.00
	Nettoertrag	701'000		732'900		663'368.00	
3621.01	Ressourcenausgleich RA	23'800		41'500		51'775.00	
4621.01	Gebirgslastenausgleich GLA		724'800		774'400		715'143.00
9500	Ertragsanteile	18'000	3'743'000	18'000	3'658'000	21'718.20	2'868'489.88
	Nettoertrag	3'725'000		3'640'000		2'846'771.68	
3630.00	Beitrag an Bund Landschaftsfranken	18'000		18'000		21'718.20	
4120.01	Wasserrechtszinsen		2'300'000		2'300'000		2'195'367.40
4120.10	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie		1'410'000		1'310'000		640'768.60
4120.30	Entschädigung Durchleitungsrechte						960.00
4120.80	Konzessionen Kieswerke/Steinbrüche		25'000		40'000		23'343.88
4120.90	Wirtschaftsbewilligungen		500		500		550.00
4309.00	Beitrag Lagerhausgenossensch. Surava		7'500		7'500		7'500.00
9610	Zinsen	27'000	24'300	10'800	33'100	5'303.31	48'209.02
	Nettoaufwand		2'700				
	Nettoertrag			22'300		42'905.71	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500		10.55	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000		10'000		4'841.65	
3511.00	Einlage in Fonds des Eigenkapitals	500		300		451.11	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	16'000					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		300		100		298.52
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000		5'000		7'667.50
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		10'000		10'000		11'543.00
4940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen		9'000		18'000		28'700.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	295'000	230'000	250'000	205'000	113'801.72	202'337.85
	Nettoaufwand		65'000		45'000		
	Nettoertrag					88'536.13	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	100'000		100'000		2'627.88	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.01 Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	45'000		55'000		39'184.11	
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand	120'000		65'000		66'182.73	
3910.01 Interne Verrechnung Werkdienst	8'000		8'000		2'562.00	
3910.02 Interne Verrechnung Hausdienst	22'000		22'000		3'245.00	
4430.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		230'000		205'000		202'337.85
9710 Rückverteilungen CO2-Abgabe		1'000		1'000		1'356.15
Nettoertrag	1'000		1'000		1'356.15	
4699.00 Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		1'356.15
Total Aufwand	19'308'000		19'201'700		16'940'574.43	
Total Ertrag		18'583'700		18'426'500		16'643'554.13
Aufwandüberschuss		724'300		775'200		297'020.30
Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	19'308'000		19'201'700		16'940'574.43	
30	Personalaufwand	3'327'300		2'669'300		2'605'154.38	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'607'600		7'619'200		5'794'665.02	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'170'700		1'098'500		1'204'122.04	
34	Finanzaufwand	275'500		230'500		112'846.92	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	90'100		252'700		77'831.32	
36	Transferaufwand	4'725'800		5'043'500		5'253'840.65	
37	Durchlaufende Beiträge	571'000		800'000		446'782.10	
39	Interne Verrechnungen	1'540'000		1'488'000		1'445'332.00	
4	ERTRAG		18'583'700		18'426'500		16'643'554.13
40	Fiskalertrag		4'839'000		4'597'000		5'231'614.15
41	Regalien und Konzessionen		3'735'500		3'650'500		2'860'989.88
42	Entgelte		5'406'200		5'586'500		4'277'519.44
43	Verschiedene Erträge		7'500		7'500		15'578.50
44	Finanzertrag		1'064'000		916'800		931'297.67
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		277'000		208'800		320'427.81
46	Transferertrag		1'143'500		1'171'400		1'098'339.72
47	Durchlaufende Beiträge		571'000		800'000		462'454.96
49	Interne Verrechnungen		1'540'000		1'488'000		1'445'332.00
9	Abschlusskonten					-297'020.30	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					-297'020.30	
	Total Aufwand	19'308'000		19'201'700		16'643'554.13	
	Total Ertrag		18'583'700		18'426'500		16'643'554.13
	Aufwandüberschuss		724'300		775'200		
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	19'308'000		19'201'700		16'940'574.43	
30	Personalaufwand	3'327'300		2'669'300		2'605'154.38	
300	Behörden und Kommissionen	157'000		154'000		174'460.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	157'000		154'000		174'460.50	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'229'000		2'128'000		2'053'089.45	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'229'000		2'128'000		2'053'089.45	
302	Löhne der Lehrkräfte	438'000					
3020	Löhne der Lehrkräfte	438'000					
305	Arbeitgeberbeiträge	453'800		350'800		337'826.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	225'300		184'800		173'770.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	200'500		141'500		140'437.05	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'900		15'700		15'275.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	11'100		8'800		8'343.45	
309	Übriger Personalaufwand	49'500		36'500		39'777.93	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000		22'500		5'195.00	
3099	Übriger Personalaufwand	19'500		14'000		34'582.93	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'607'600		7'619'200		5'794'665.02	
310	Material- und Warenaufwand	2'042'000		2'089'000		1'024'407.57	
3100	Büromaterial	10'000		10'000		9'245.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	327'000		351'000		303'172.28	
3102	Drucksachen, Publikationen	36'000		36'000		36'540.60	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300		1'000		1'266.50	
3104	Lehrmittel	17'700					
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'650'000		1'691'000		674'183.19	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	108'000		165'000		130'025.55	
3110	Büromöbel und -geräte	8'000		5'000		1'701.90	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	90'000		142'000		106'747.10	
3113	Hardware	10'000		18'000		21'576.55	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	297'700		290'700		211'951.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	297'700		290'700		211'951.85	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'370'200		1'149'700		1'024'225.99	
3130	Dienstleistungen Dritter	518'500		319'700		334'282.81	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	210'000		235'000		177'579.75	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	461'000		422'000		346'779.36	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	82'000		79'000		77'174.05	
3134	Sachversicherungsprämien	67'400		63'700		58'011.67	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'000		2'000		2'044.60	
3137	Steuern und Abgaben	29'300		28'300		28'353.75	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'895'000		2'384'000		1'882'898.88	
3140	Unterhalt an Grundstücken	231'000		275'000		124'408.77	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	713'000		1'007'000		792'555.41	
3142	Unterhalt Wasserbau	35'000		30'000		50'411.65	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	255'000		290'000		371'355.69	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	514'000		663'000		445'155.31	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	147'000		119'000		99'012.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	213'500		162'000		149'078.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500					

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	155'000		144'000		133'262.20	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	56'000		18'000		15'815.80	
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	1'625'100		1'333'800		1'068'732.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	223'600		28'800		28'634.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'372'000		1'282'000		1'022'998.05	
3162	Raten für operatives Leasing	16'500		15'000		13'103.20	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'000		8'000		3'996.15	
317	Spesenentschädigungen	56'100		44'500		41'357.65	
3170	Reisekosten und Spesen	49'100		44'500		41'357.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'000					
318	Wertberichtigungen auf Forderungen					21'134.60	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-272'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					293'134.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand			500		240'852.73	
3199	Übriger Betriebsaufwand			500		240'852.73	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'170'700		1'098'500		1'204'122.04	
330	Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'170'700		1'098'500		1'204'122.04	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'070'700		1'002'500		962'700.00	
3301	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	100'000		96'000		241'422.04	
34	Finanzaufwand	275'500		230'500		112'846.92	
340	Zinsaufwand	10'500		10'500		4'852.20	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500		10.55	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000		10'000		4'841.65	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	265'000		220'000		107'994.72	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	100'000		100'000		2'627.88	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	45'000		55'000		39'184.11	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	120'000		65'000		66'182.73	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	90'100		252'700		77'831.32	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	90'100		252'700		77'831.32	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	89'600		252'400		77'380.21	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	500		300		451.11	
36	Transferaufwand	4'725'800		5'043'500		5'253'840.65	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'128'300		4'432'400		4'621'352.97	
3611	Entschädigungen an Kanton	109'300		91'500		57'382.30	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'019'000		4'340'900		4'563'970.67	
362	Finanz- und Lastenausgleich	23'800		41'500		51'775.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	23'800		41'500		51'775.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	573'700		569'600		580'711.68	
3630	Beiträge an Bund	18'000		18'000		21'718.20	
3631	Beiträge an Kanton	38'000		30'000		32'230.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'000		2'000		834.90	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	46'000		46'000		45'093.45	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	299'700		313'600		262'902.13	
3637	Beiträge an private Haushalte	170'000		160'000		217'932.70	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					1.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen					1.00	
37	Durchlaufende Beiträge	571'000		800'000		446'782.10	
370	Durchlaufende Beiträge	571'000		800'000		446'782.10	
3704	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen	571'000		800'000		446'782.10	
39	Interne Verrechnungen	1'540'000		1'488'000		1'445'332.00	
391	Dienstleistungen (Personal)	1'370'000		1'325'000		1'271'632.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'370'000		1'325'000		1'271'632.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	145'000		145'000		145'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	145'000		145'000		145'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	25'000		18'000		28'700.00	
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	25'000		18'000		28'700.00	
4	ERTRAG		18'583'700		18'426'500		16'643'554.13
40	Fiskalertrag		4'839'000		4'597'000		5'231'614.15
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2'670'000		2'550'000		2'837'870.00
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'000'000		1'900'000		2'164'813.60
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		520'000		520'000		506'319.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		150'000		130'000		166'737.40
401	Direkte Steuern juristische Personen		750'000		750'000		783'369.75
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		750'000		750'000		783'369.75
402	Übrige Direkte Steuern		1'400'000		1'280'000		1'590'439.05
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		950'000		930'000		949'203.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000		100'000		335'749.80
4023	Vermögensverkehrssteuern		250'000		250'000		294'835.85
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						10'650.40
403	Besitz- und Aufwandsteuern		19'000		17'000		19'935.35
4033	Hundesteuern		19'000		17'000		19'935.35
41	Regalien und Konzessionen		3'735'500		3'650'500		2'860'989.88
412	Konzessionen		3'735'500		3'650'500		2'860'989.88
4120	Konzessionen		3'735'500		3'650'500		2'860'989.88
42	Entgelte		5'406'200		5'586'500		4'277'519.44

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben		80'000		80'000		77'555.65
4200	Ersatzabgaben		80'000		80'000		77'555.65
421	Gebühren für Amtshandlungen		52'000		48'000		84'754.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		52'000		48'000		84'754.30
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'367'500		3'362'500		3'015'428.85
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'367'500		3'362'500		3'015'428.85
425	Erlös aus Verkäufen		1'664'000		1'704'000		733'431.24
4250	Verkäufe		1'664'000		1'704'000		733'431.24
426	Rückerstattungen		241'700		391'500		361'738.40
4260	Rückerstattungen Dritter		241'700		391'500		361'738.40
427	Bussen		1'000		500		4'520.00
4270	Bussen		1'000		500		4'520.00
429	Übrige Entgelte						91.00
4290	Übrige Entgelte						91.00
43	Verschiedene Erträge		7'500		7'500		15'578.50
430	Verschiedene betriebliche Erträge		7'500		7'500		7'500.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		7'500		7'500		7'500.00
431	Aktivierung Eigenleistungen						8'078.50
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						8'078.50
44	Finanzertrag		1'064'000		916'800		931'297.67
440	Zinsertrag		15'300		15'100		19'509.02
4400	Zinsen flüssige Mittel		300		100		298.52
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000		5'000		7'667.50
4402	Zinsen Finanzanlagen		10'000		10'000		11'543.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		230'000		205'000		202'337.85
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		230'000		205'000		202'337.85
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		818'700		696'700		709'450.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		761'700		639'700		651'557.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen		57'000		57'000		57'893.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		277'000		208'800		320'427.81
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		29'000		20'500		17'752.55
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		29'000		20'500		17'752.55
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		248'000		188'300		302'675.26
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		223'500		157'800		224'644.66
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		24'500		30'500		78'030.60
46	Transferertrag		1'143'500		1'171'400		1'098'339.72

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		116'200		122'800		154'776.80
4611	Entschädigungen vom Kanton		4'200		4'200		5'408.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		112'000		118'600		149'368.20
462	Finanz- und Lastenausgleich		724'800		774'400		715'143.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		724'800		774'400		715'143.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		301'500		273'200		227'063.77
4630	Beiträge vom Bund		48'000		39'000		1'103.00
4631	Beiträge vom Kanton		253'500		234'200		145'960.77
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						30'000.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						50'000.00
469	Übriger Transferertrag		1'000		1'000		1'356.15
4699	Rückverteilungen		1'000		1'000		1'356.15
47	Durchlaufende Beiträge		571'000		800'000		462'454.96
470	Durchlaufende Beiträge		571'000		800'000		462'454.96
4704	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		571'000		800'000		462'454.96
49	Interne Verrechnungen		1'540'000		1'488'000		1'445'332.00
491	Dienstleistungen (Personal)		1'370'000		1'325'000		1'271'632.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'370'000		1'325'000		1'271'632.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		145'000		145'000		145'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		145'000		145'000		145'000.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		25'000		18'000		28'700.00
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'000		18'000		28'700.00
9	Abschlusskonten					-297'020.30	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					-297'020.30	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					-297'020.30	
9000	Ertragsüberschuss					-297'020.30	
	Total Aufwand	19'308'000		19'201'700		16'643'554.13	
	Total Ertrag		18'583'700		18'426'500		16'643'554.13
	Aufwandüberschuss		724'300		775'200		
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoausgaben	160'000					
			160'000				
2	BILDUNG Nettoausgaben			940'000	150'000	250'065.50	9'990.00
					790'000		240'075.50
6	VERKEHR Nettoausgaben	350'000		935'000		39'486.90	
			350'000		935'000		39'486.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben Nettoeinnahmen	13'265'000	13'000'000	10'280'000	9'564'000	4'294'214.61	4'415'339.10
			265'000		716'000	121'124.49	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	3'245'000	1'488'000	2'675'000	1'329'000	633'915.25	508'925.00
			1'757'000		1'346'000		124'990.25
	Total Investitionsausgaben	17'020'000		14'830'000		5'217'682.26	
	Total Investitionseinnahmen		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
	Nettoinvestition		2'532'000		3'787'000		283'428.16
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	160'000					
	Nettoausgaben		160'000				
1610	Militärische Verteidigung	160'000					
	Nettoausgaben		160'000				
5620.01	*Beitrag Sanierung Schützenhaus Crappa Naira *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit	160'000					
2	BILDUNG			940'000	150'000	250'065.50	9'990.00
	Nettoausgaben				790'000		240'075.50
2170	Schulliegenschaften / Hallenbad			940'000	150'000	250'065.50	9'990.00
	Nettoausgaben				790'000		240'075.50
5040.01	Teilsanierung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel					191'936.60	
5040.02	Sanierung Heizung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel			940'000		58'128.90	
6310.01	Investitionsbeitrag Kanton Teilsanierung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel						9'990.00
6310.02	Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Heizung Schulanlage Cumpogna				150'000		
6	VERKEHR	350'000		935'000		39'486.90	
	Nettoausgaben		350'000		935'000		39'486.90
6150	Gemeindestrassen	350'000		740'000		39'486.90	
	Nettoausgaben		350'000		740'000		39'486.90
5010.08	Sanierung Strassenabschnitt Voia d'Aclas Alvaneu			390'000			
5010.09	Sanierung Bahnhofstrasse Surava			350'000			
5010.10	Strassenbeleuchtung					31'574.02	
5010.11	Weihnachtsbeleuchtung					7'912.88	
5010.12	*Sanierung Bushaltestellen Vazerol Brienz/Brinzauls *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit	350'000					
6190	Werkbetrieb			195'000			
	Nettoausgaben				195'000		
5060.03	Anschaffung Kommunalfahrzeug "Traktor inkl. Zusatzgeräte"			195'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	13'265'000	13'000'000	10'280'000	9'564'000	4'294'214.61	4'415'339.10
	Nettoausgaben		265'000		716'000		
	Nettoeinnahmen					121'124.49	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)		20'000		20'000		56'451.70
	Nettoeinnahmen	20'000		20'000		56'451.70	
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		20'000		56'451.70
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	120'000	35'000		35'000		92'534.30
	Nettoausgaben		85'000				
	Nettoeinnahmen			35'000		92'534.30	
5620.03	Beitrag Blockheizkraftwerk ARA Tiefencastel	120'000					
6370.00	Anschlussgebühren		35'000		35'000		92'534.30

b) Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7420	Schutzverbauungen, übrige Nettoausgaben	13'145'000	12'945'000 200'000	10'280'000	9'509'000 771'000	4'294'214.61	4'266'353.10 27'861.51
5030.50	Steinschlagschutz Surava	2'000'000		1'500'000		70'208.40	
5090.04	Frühwarndienst 2021-2024 Rutschung Brienz/Brinzauls "Folgeprojekt"			650'000		806'894.84	
5090.06	Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerung Brienzer Maiensässe					5'648.25	
5090.07	Rutschung Brienz/Brinzauls Sondierstollen					1'312'812.47	
5090.08	Rutschung Brienz/Brinzauls Folgeuntersuchungen	270'000		630'000		600'419.58	
5090.09	Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen	10'000'000		7'500'000		1'498'231.07	
5090.10	*Rutschung Brienz/Brinzauls Frühwarndienst 2025-2028 *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit	875'000					
6310.04	Investitionsbeitrag Kanton Frühwarndienst 2021-2024 Rutschung Brienz/Brinzauls "Folgeprojekt"				585'000		726'117.15
6310.06	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerung Brienzer Maiensässe						5'365.85
6310.07	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Sondierstollen						1'219'471.50
6310.08	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Folgeuntersuchungen		257'000		599'000		570'398.60
6310.09	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen		10'100'000		6'975'000		1'700'000.00
6310.10	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Frühwarndienst 2025-2028		788'000				
6310.50	Investitionsbeitrag Kanton Steinschlagschutz Surava		1'800'000		1'350'000		45'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	3'245'000	1'488'000 1'757'000	2'675'000	1'329'000 1'346'000	633'915.25	508'925.00 124'990.25
8180	Alp- und Landwirtschaft Nettoausgaben	600'000	70'000 530'000	700'000	700'000	28'407.50	20'072.25 8'335.25
5030.02	Weide- und Tränkekonzept Surava					28'407.50	
5040.50	Sanierung Alp Ozur Tiefencastel	600'000		700'000			
6300.50	Investitionsbeitrag Bund Sanierung Alp Ozur Tiefencastel		37'000				
6310.02	Investitionsbeitrag Kanton Weide- und Tränkekonzept Surava						20'072.25
6310.50	Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Alp Ozur Tiefencastel		33'000				
8200	Forstwirtschaft Nettoausgaben	2'020'000	1'408'000 612'000	1'950'000	1'319'000 631'000	453'593.10	419'402.75 34'190.35
5010.06	Walderschliessung Aclas d'Alvagni					119'777.35	
5010.07	Waldweg Vals Alvaneu					333'815.75	
5010.08	Ausbau Walderschliessung Mon	1'000'000		800'000			
5010.09	SIE 2024 Alp da la Creusch Alvaneu	200'000		350'000			
5010.10	SIE 2024 Culm da Solas Stierva	500'000		400'000			
5010.11	*SIE 2025 Waldweg Ruoinas Arsa Gronda Brienz/Brinzauls *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit	320'000					
5030.50	*Waldbrandbekämpfung Wasserentnahmestelle Alvaneu *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit			400'000			
6310.06	Investitionsbeitrag Kanton Walderschliessung Aclas d'Alvagni						213'049.70
6310.07	Investitionsbeitrag Kanton Waldweg Vals Alvaneu						206'353.05

b) Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.08	Investitionsbeitrag Kanton Ausbau Walderschliessung Mon		690'000		552'000		
6310.09	Investitionsbeitrag SIE 2024 Alp da la Creusch Alvaneu		132'000		165'000		
6310.10	Investitionsbeitrag SIE 2024 Culm da Solas Stierva		340'000		272'000		
6310.11	Investitionsbeitrag Kanton SIE 2025 Waldweg Ruoinas Arsa Gronda Brienz/Brinzauls		246'000				
6310.50	Investitionsbeitrag Kanton Waldbrandbekämpfung Wasserentnahmestelle Alvaneu				330'000		
8400	Tourismus (allgemein) Nettoausgaben	450'000		450'000			
5010.01	Projekt "Landwasserwelt"	450'000					
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb) Nettoausgaben	175'000	10'000	25'000	10'000	151'914.65	69'450.00
			165'000		15'000		82'464.65
5034.03	MS-Leitung TS Tgaplotta - TS Faderna Alvaneu					91'499.40	
5044.05	Trafostation Wohnkolonie Prada, MS und NS-Anlagenersatz	175'000					
5094.01	Smart Power Management-System			25'000		60'415.25	
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		10'000		69'450.00
	Total Investitionsausgaben	17'020'000		14'830'000		5'217'682.26	
	Total Investitionseinnahmen		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
	Nettoinvestition		2'532'000		3'787'000		283'428.16
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	17'020'000		14'830'000		5'217'682.26	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	16'740'000		14'830'000		5'217'682.26	
56	Eigene Investitionsbeiträge	280'000					
6	EINNAHMEN		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
	Total Investitionsausgaben	17'020'000		14'830'000		5'217'682.26	
	Total Investitionseinnahmen		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
	Nettoinvestition		2'532'000		3'787'000		283'428.16
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	17'020'000		14'830'000		5'217'682.26	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	16'740'000		14'830'000		5'217'682.26	
501	Strassen / Verkehrswege	2'820'000		2'290'000		493'080.00	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'820'000		2'290'000		493'080.00	
503	Übriger Tiefbau	2'000'000		1'900'000		190'115.30	
5030	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	2'000'000		1'900'000		98'615.90	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk					91'499.40	
504	Hochbauten	775'000		1'640'000		250'065.50	
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	600'000		1'640'000		250'065.50	
5044	Hochbauten Elektrizitätswerk	175'000					
506	Mobilien			195'000			
5060	Mobilien Allgemeiner Haushalt			195'000			
509	Übrige Sachanlagen	11'145'000		8'805'000		4'284'421.46	
5090	Übrige Sachanlagen Allgemeiner Haushalt	11'145'000		8'780'000		4'224'006.21	
5094	Übrige Sachanlagen Elektrizitätswerk			25'000		60'415.25	
56	Eigene Investitionsbeiträge	280'000					
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	280'000					
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	280'000					
6	EINNAHMEN		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
630	Bund		37'000				
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		37'000				
631	Kanton		14'386'000		10'978'000		4'715'818.10
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		14'386'000		10'978'000		4'715'818.10
637	Private Haushalte		65'000		65'000		218'436.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		65'000		65'000		218'436.00
	Total Investitionsausgaben	17'020'000		14'830'000		5'217'682.26	
	Total Investitionseinnahmen		14'488'000		11'043'000		4'934'254.10
	Nettoinvestition		2'532'000		3'787'000		283'428.16
	Überschuss Investitionsrechnung						