

# **Gemeinde / Cumeegn Albula/Alvra**



## **Budget / Preventiv 2023**

**Kurzfassung / Versiun curta**

Gemeindeversammlung, 9. Dezember 2022

Das ausführliche Budget 2023 kann auf der Homepage [www.albula-alvra.ch](http://www.albula-alvra.ch) eingesehen oder auf der Gemeindekanzlei in Tiefencastel bezogen werden.

# Inhaltsverzeichnis Budget 2023

	Seite
Ergebnis Erfolgsausweis.....	1
Ergebnis Finanzierungsausweis .....	2
Erfolgsrechnung .....	3
Investitionsrechnung .....	15

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>15'010'300</b>	<b>15'752'100</b>	<b>14'151'759.88</b>
30 Personalaufwand	2'583'300	2'518'800	2'462'667.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'134'300	5'901'800	5'023'812.54
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'199'200	2'514'700	1'914'403.28
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'800	33'500	44'793.06
36 Transferaufwand	4'588'700	4'349'300	4'181'325.05
37 Durchlaufende Beiträge	500'000	434'000	524'758.90
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>13'517'200</b>	<b>13'488'700</b>	<b>14'090'611.12</b>
40 Fiskalertrag	4'515'000	4'595'000	5'098'790.30
41 Regalien und Konzessionen	2'950'500	2'870'500	2'832'450.48
42 Entgelte	4'333'500	4'333'500	4'203'782.21
43 Verschiedene Erträge	7'500	7'500	54'760.35
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	178'300	393'700	391'357.41
46 Transferertrag	1'032'400	854'500	978'183.77
47 Durchlaufende Beiträge	500'000	434'000	531'286.60
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'493'100</b>	<b>-2'263'400</b>	<b>-61'148.76</b>
34 Finanzaufwand	144'500	130'500	105'907.25
44 Finanzertrag	877'100	852'100	830'592.80
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>732'600</b>	<b>721'600</b>	<b>724'685.55</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-760'500</b>	<b>-1'541'800</b>	<b>663'536.79</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag		4'253'665	213'277.65
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>4'253'665</b>	<b>213'277.65</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-760'500</b>	<b>2'711'865</b>	<b>876'814.44</b>
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>10'682'000</b>	<b>11'207'000</b>	<b>10'372'810.44</b>
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	10'560'000	10'955'000	10'243'953.29
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen			
56 Eigene Investitionsbeiträge	122'000	252'000	128'857.15
58 Ausserordentliche Investitionen			
	<b>8'152'000</b>	<b>9'152'000</b>	<b>10'051'613.95</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen			
Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Übertragung / Abgang von immateriellen			
Sachanlagen in das Finanzvermögen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	8'152'000	9'152'000	10'051'613.95
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen in das			
Finanzvermögen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-2'530'000</b>	<b>-2'055'000</b>	<b>-321'196.49</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>265'200</b>	<b>4'866'365</b>	<b>2'444'653.37</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-2'264'800</b>	<b>2'811'365</b>	<b>2'123'456.88</b>
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'049'100</b>	<b>423'100</b>	<b>1'896'900</b>	<b>402'600</b>	<b>1'855'668.18</b>	<b>422'837.44</b>
	Nettoaufwand		1'626'000		1'494'300		1'432'830.74
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>74'000</b>		<b>84'000</b>		<b>80'138.70</b>	
	Nettoaufwand		74'000		84'000		80'138.70
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	4'000		4'000		3'400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'000		36'000		39'509.60	
3130.01	Kommunikationsaufwand	8'000		8'000		9'184.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		25'000		22'011.95	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	4'000		4'000		2'512.85	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	7'000		7'000		3'519.50	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>208'500</b>	<b>1'000</b>	<b>207'000</b>	<b>16'000</b>	<b>211'098.40</b>	<b>700.00</b>
	Nettoaufwand		207'500		191'000		210'398.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	150'000		150'000		143'437.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'500		12'500		11'550.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		6'400		6'200.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900		900		846.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	300		300		291.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	20'000		20'000		26'150.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300		6'900		5'543.50	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	12'000		10'000		17'079.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		16'000		700.00
<b>0210</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'126'000</b>	<b>275'100</b>	<b>1'079'900</b>	<b>274'600</b>	<b>1'046'147.97</b>	<b>279'110.39</b>
	Nettoaufwand		850'900		805'300		767'037.58
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	736'000		694'000		690'165.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	60'000		57'000		56'218.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'000		56'000		55'111.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600		2'700		2'429.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'000		2'800		2'784.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000		3'000		790.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		801.75	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000		10'000		10'224.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600		1'600		1'615.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		15'296.55	
3113.00	Anschaffung Hard-/Software	21'000		25'000		8'913.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000		23'000		16'427.85	
3130.02	Kommunikationsaufwand	22'000		22'000		24'498.27	
3130.05	Homepage	10'000					
3130.09	Gebührenbelastungen durch Dritte	15'000		15'000		13'116.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	5'000		10'000		4'790.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	75'000		72'000		66'871.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'800		17'800		17'734.85	
3162.00	Leasing Kopiergeräte	15'000		18'000		17'040.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'631.15	
3611.01	Entschädigung an Kanton Steuerverwaltung	27'000		28'000		27'042.65	
3611.02	Entschädigung an Kanton Amt für Informatik	11'000		11'000		10'261.90	
3611.03	Entschädigung an Kanton Amt für Immobilienbewertung					381.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		13'000		13'159.19
4210.02	Aufenthalts- und Niederlassungsgebühren		10'000		10'000		12'593.00
4210.10	Fahrbewilligungen		30'000		30'000		30'430.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		3'077.95
4611.01	Entschädigung vom Kanton AHV-Zweigstelle		2'000		2'000		1'954.00
4611.09	Entschädigung vom Kanton Übriges		2'500		2'000		2'644.95
4612.01	Entschädigung von Kirchgemeinden		5'000		5'000		6'492.45
4612.05	Steueramt Albulatal		18'000		18'000		21'318.85
4612.10	Entschädigungen von Gemeindezweckverbände		45'600		45'600		42'440.00
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		145'000		145'000		145'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0220</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>105'000</b>	<b>40'000</b>	<b>70'000</b>	<b>25'000</b>	<b>112'773.60</b>	<b>39'588.90</b>
	Nettoaufwand		65'000		45'000		73'184.70
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		10'000		20'044.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	90'000		60'000		92'729.60	
4210.00	Baubewilligungs-/Verfahrenskosten		30'000		20'000		36'537.45
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		5'000		3'051.45
<b>0260</b>	<b>Region</b>	<b>75'000</b>		<b>70'000</b>		<b>42'042.27</b>	
	Nettoaufwand		75'000		70'000		42'042.27
3612.00	Region Albula Geschäftsstelle	75'000		70'000		42'042.27	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>460'600</b>	<b>107'000</b>	<b>386'000</b>	<b>87'000</b>	<b>363'467.24</b>	<b>103'438.15</b>
	Nettoaufwand		353'600		299'000		260'029.09
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	46'000		41'000		44'564.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'800		3'400		3'527.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		600		622.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	200		200		145.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'451.58	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000		6'000		3'282.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	90'000		85'000		100'511.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		3'846.22	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000		10'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		6'500		1'664.39	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000		55'000		28'190.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000		6'000		6'826.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		800		468.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	124'000		124'000		124'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	5'000		3'000		3'241.50	
3910.02	Interne Verrechnung Hausdienst	33'000		33'000		37'625.75	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen		95'000		75'000		84'779.55
4472.01	Benützungsgebühren		2'000		2'000		4'183.60
4910.02	Interne Verrechnung Hausdienst		10'000		10'000		14'475.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>314'800</b>	<b>133'000</b>	<b>375'700</b>	<b>136'000</b>	<b>575'379.46</b>	<b>321'798.45</b>
	Nettoaufwand		181'800		239'700		253'581.01
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>6'000</b>	<b>500</b>	<b>7'000</b>	<b>500</b>	<b>4'362.35</b>	<b>70.00</b>
	Nettoaufwand		5'500		6'500		4'292.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		3'881.35	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	1'000		2'000		481.00	
4270.00	Bussen		500		500		70.00
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (Kataster-/Vermessungswesen, Grundbuchamt)</b>	<b>16'000</b>	<b>10'000</b>	<b>8'000</b>	<b>10'000</b>	<b>5'320.00</b>	<b>29'407.55</b>
	Nettoaufwand		6'000				
	Nettoertrag			2'000		24'087.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	6'000		6'000		5'320.00	
3612.11	Grundbuchamt Albula Anteil Informatik-Grundbuchprogramm	10'000					
4612.00	Grundbuchamt Albula		10'000		10'000		29'407.55
<b>1406</b>	<b>Regionales Zivilstandsamt</b>	<b>26'000</b>		<b>29'000</b>		<b>18'951.09</b>	
	Nettoaufwand		26'000		29'000		18'951.09
3612.00	Region Albula Zivilstandsamt	26'000		29'000		18'951.09	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1407</b>	<b>Regionales Betriebsamt</b>	<b>22'000</b>		<b>20'000</b>		<b>11'180.20</b>	
	Nettoaufwand		22'000		20'000		11'180.20
3612.00	Region Albula Betriebs- und Konkursamt	22'000		20'000		11'180.20	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>218'300</b>	<b>112'000</b>	<b>219'200</b>	<b>112'000</b>	<b>325'737.00</b>	<b>209'590.05</b>
	Nettoaufwand		106'300		107'200		116'146.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'658.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800		2'700		2'726.85	
3144.01	Baulicher Unterhalt Feuerwehrlokal Lagerhaus Surava					180'122.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	23'500		23'500		23'424.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	8'000		8'000			
3611.00	Entschädigung an Kanton Brandschutzkontrollen	3'000		3'000		2'600.00	
3612.00	Feuerwehrstützpunkt Albula	179'000		180'000		115'204.80	
4200.00	Feuerwehersatzabgabe		80'000		80'000		80'014.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'208.50
4470.00	Pacht- und Mietzinsen		32'000		32'000		13'167.00
4631.01	Beiträge vom Kanton Feuerwehrlokal Lagerhaus Surava						115'200.00
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>3'000</b>		<b>5'000</b>		<b>124'854.55</b>	<b>73'067.00</b>
	Nettoaufwand		3'000		5'000		51'787.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'689.00	
3144.01	Altlastensanierung Schiessanlagen					110'215.55	
3612.00	Entschädigung an Regionale Schiessanlage	3'000		5'000		12'950.00	
4501.00	Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals						1'689.00
4630.01	Bundesbeitrag Altlastensanierung Schiessanlagen						47'585.00
4631.01	Kantonsbeitrag Altlastensanierung Schiessanlagen						23'793.00
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz / Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>23'500</b>	<b>10'500</b>	<b>87'500</b>	<b>13'500</b>	<b>84'974.27</b>	<b>9'663.85</b>
	Nettoaufwand		13'000		74'000		75'310.42
3130.01	Dienstleistungen Dritter Gemeindeführungsstab	10'000		70'000		73'665.02	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte	1'000		1'000			
3611.01	Entschädigung an Kanton Ausbildung	8'500		8'500		8'463.85	
3611.02	Entschädigung an Kanton Funkgeräte, Sirene	2'000		5'000		1'200.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	2'000		3'000		1'645.40	
4501.00	Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		10'500		13'500		9'663.85
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'143'300</b>	<b>582'000</b>	<b>2'965'200</b>	<b>577'000</b>	<b>3'023'989.02</b>	<b>569'778.55</b>
	Nettoaufwand		2'561'300		2'388'200		2'454'210.47
<b>2120</b>	<b>Primarstufe und Kindergarten</b>	<b>1'383'000</b>	<b>40'000</b>	<b>1'308'000</b>	<b>40'000</b>	<b>1'385'399.49</b>	<b>40'000.00</b>
	Nettoaufwand		1'343'000		1'268'000		1'345'399.49
3612.01	Schulverband Innerbelfort	635'000		592'000		686'753.94	
3612.02	Schulverband Vorderes Albulatal	708'000		676'000		658'645.55	
3612.12	Schulverband Vorderes Albulatal Transportkosten	40'000		40'000		40'000.00	
4511.00	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Fusionsbeitrag Neuregelung romanische Schule		40'000		40'000		40'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2130</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>975'000</b>		<b>882'000</b>		<b>884'154.85</b>	
	Nettoaufwand		975'000		882'000		884'154.85
3612.00	Schulverband Oberstufe Albulatal	975'000		882'000		884'154.85	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>45'000</b>		<b>44'000</b>		<b>46'337.00</b>	
	Nettoaufwand		45'000		44'000		46'337.00
3612.00	Region Albula Musikschule Mittelbünden	45'000		44'000		46'337.00	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften / Hallenbad</b>	<b>740'300</b>	<b>542'000</b>	<b>731'200</b>	<b>537'000</b>	<b>678'997.68</b>	<b>529'778.55</b>
	Nettoaufwand		198'300		194'200		149'219.13
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	280'000		272'000		269'955.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'000		22'500		21'859.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'500		18'000		17'018.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700		3'400		3'784.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200		1'100		1'060.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		95.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'708.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'000		20'000		23'403.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		42'000		10'794.64	
3120.00	Ver- und Entsorgung	100'000		100'000		125'843.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		5'000		1'653.60	
3130.02	Kommunikationsaufwand	700		700		618.20	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					5'605.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800		6'100		2'141.39	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		446.70	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Schulliegenschaften	115'000		115'000		45'788.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		15'000		40'992.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		3'927.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	109'000		89'000		77'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	5'000		5'000		10'826.90	
3910.02	Interne Verrechnung Hausdienst	10'000		10'000		14'475.00	
4470.00	Liegenschaftserträge		438'000		438'000		438'380.00
4472.01	Benützungsgebühren		10'000		5'000		115.00
4472.10	Hallenbadeintritte Öffentlich		15'000		15'000		7'947.20
4472.11	Hallenbadeintritte Schulen		24'000		24'000		24'541.60
4910.02	Interne Verrechnung Hausdienst		55'000		55'000		58'794.75
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>					<b>29'100.00</b>	
	Nettoaufwand						29'100.00
3611.00	Beitrag an Untergymnasium					29'100.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>645'900</b>	<b>144'000</b>	<b>466'700</b>	<b>115'500</b>	<b>332'149.55</b>	<b>12'426.85</b>
	Nettoaufwand		501'900		351'200		319'722.70
<b>3290</b>	<b>Kultur</b>	<b>124'000</b>	<b>500</b>	<b>98'500</b>	<b>500</b>	<b>111'435.75</b>	<b>500.00</b>
	Nettoaufwand		123'500		98'000		110'935.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		241.90	
3130.10	Dienstleistungen Dritter Bundesfeier	8'000		8'000		5'877.65	
3144.10	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Burgruine Belfort	10'000		32'000		34'168.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000					
3636.01	Beiträge an private Organisationen	90'000		50'000		37'934.95	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	10'000		7'000		33'213.05	
4511.00	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Kulturförderung Bürgergemeinde Alvaneu		500		500		500.00



## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>36'200</b>		<b>27'200</b>		<b>33'087.60</b>	
	Nettoaufwand		36'200		27'200		33'087.60
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000		2'000		2'126.55	
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen	2'000		2'000		440.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200		200		150.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	30'000		21'000		28'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	2'000		2'000		1'871.00	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>206'700</b>	<b>6'000</b>	<b>106'000</b>		<b>160'821.55</b>	
	Nettoaufwand		200'700		106'000		160'821.55
3131.10	Planung und Projektierung Wanderweg Surava-Solis	10'000		13'000		15'290.60	
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wanderwege	78'000		15'000		59'073.60	
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen	50'000		2'000		21'681.30	
3169.00	Mieten und Benützungskosten	10'000		6'500		1'691.70	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'700		2'500		1'680.00	
3636.10	Beiträge an Jugendraum	27'000		27'000		26'494.75	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	30'000		40'000		34'909.60	
4631.01	Beiträge vom Kanton		6'000				
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>279'000</b>	<b>137'500</b>	<b>235'000</b>	<b>115'000</b>	<b>26'804.65</b>	<b>11'926.85</b>
	Nettoaufwand		141'500		120'000		14'877.80
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		205.35	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					1'161.45	
3144.00	Unterhalt Kirchtürme	65'000		5'000		369.95	
3144.01	Unterhalt Kirchturm Tiefencastel	195'000		195'000			
3149.00	Unterhalt Turmuhren und Glockenanlagen	17'000		32'000		25'067.90	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	1'000		2'000			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		40'000		17'500		11'926.85
4260.01	Rückerstattungen Dritter Unterhalt Kirchturm Tiefencastel		97'500		97'500		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>777'000</b>		<b>654'000</b>		<b>669'091.23</b>	<b>213'277.65</b>
	Nettoaufwand		777'000		654'000		455'813.58
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>353'000</b>		<b>258'000</b>		<b>355'387.08</b>	
	Nettoaufwand		353'000		258'000		355'387.08
3612.01	Defizitbeitrag Spitäler	220'000		130'000		213'305.61	
3612.02	Fallbeiträge Spitäler	120'000		115'000		129'629.93	
3612.03	Gemeinwirtschaftliche Leistungen Spitäler	13'000		13'000		12'451.54	
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>370'000</b>		<b>350'000</b>		<b>274'433.40</b>	<b>213'277.65</b>
	Nettoaufwand		370'000		350'000		61'155.75
3612.01	Alters- und Pflegeheime Pflegekosten	240'000		270'000		274'433.40	
3612.02	Alters- und Pflegeheim Envia Anteil Defizit	130'000		80'000			
4840.01	Liquidationserlös Gemeindeverband Alters-/Pflegeheim Lindenhof Churwalden						213'277.65
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>52'000</b>		<b>44'000</b>		<b>37'141.15</b>	
	Nettoaufwand		52'000		44'000		37'141.15
3612.01	Entschädigung an Spitexverein und übrige Leistungserbringer	52'000		44'000		37'141.15	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'129.60</b>	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'129.60
3136.01	Honorare Schulzahnarzt	2'000		2'000		2'129.60	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>324'000</b>		<b>305'500</b>		<b>205'262.14</b>	<b>10'295.45</b>
	Nettoaufwand		324'000		305'500		194'966.69
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>50'000</b>		<b>30'000</b>			
	Nettoaufwand		50'000		30'000		
3131.10	Alterswohnungen Alvaneu	50'000		30'000			
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>16'000</b>		<b>16'000</b>		<b>15'360.00</b>	
	Nettoaufwand		16'000		16'000		15'360.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	16'000		16'000		15'360.00	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>20'000</b>		<b>25'000</b>		<b>13'536.20</b>	
	Nettoaufwand		20'000		25'000		13'536.20
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	12'000		17'000		13'536.20	
3636.01	Beitrag Verein Kinderbetreuung Laibella	8'000		8'000			
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>120'000</b>		<b>120'000</b>		<b>77'176.25</b>	<b>10'295.45</b>
	Nettoaufwand		120'000		120'000		66'880.80
3637.00	Unterstützungen	120'000		120'000		77'176.25	
4260.00	Rückerstattungen Unterstützungen						10'295.45
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>4'000</b>		<b>4'500</b>		<b>4'758.05</b>	
	Nettoaufwand		4'000		4'500		4'758.05
3631.01	Beiträge an Kanton	4'000		4'500		4'758.05	
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>112'000</b>		<b>108'000</b>		<b>93'196.74</b>	
	Nettoaufwand		112'000		108'000		93'196.74
3612.01	Regionaler Sozialdienst Thusis	54'000		51'000		46'788.30	
3612.02	Region Albula Berufsbeistandschaft	58'000		57'000		46'408.44	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>1'234.90</b>	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'234.90
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		1'234.90	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'286'100</b>	<b>1'201'000</b>	<b>3'212'000</b>	<b>1'200'500</b>	<b>2'987'449.67</b>	<b>1'301'767.15</b>
	Nettoaufwand		2'085'100		2'011'500		1'685'682.52
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'673'000</b>	<b>19'000</b>	<b>1'600'000</b>	<b>19'000</b>	<b>1'412'597.45</b>	<b>25'928.45</b>
	Nettoaufwand		1'654'000		1'581'000		1'386'669.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	230'000		230'000		183'898.00	
3111.00	Anschaffung Anlagen	50'000					
3120.10	Energie Strassenbeleuchtung	10'000		15'000		11'575.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000		5'000		701.00	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000		30'000			
3131.10	Planung und Projektierung Flur- und Feldstrassen	40'000		40'000			
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	450'000		435'000		273'216.28	
3141.02	Winterdienst	100'000		100'000		159'300.03	
3141.03	Strassenreinigung	10'000		10'000		8'471.75	
3149.10	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000		5'000		2'427.11	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte	3'000		3'000		622.03	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'000		12'000		12'000.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	83'000		75'000		58'100.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen					104'000.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	600'000		640'000		598'285.45	
4240.01	Parkplatzgebühren		1'000		1'000		524.00
4240.10	Benützungsgebühren Feldwege		8'000		8'000		8'494.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		10'557.60
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						6'352.85
<b>6190</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>1'594'100</b>	<b>1'182'000</b>	<b>1'593'000</b>	<b>1'181'500</b>	<b>1'554'538.72</b>	<b>1'275'838.70</b>
	Nettoaufwand		412'100		411'500		278'700.02
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	992'000		995'000		971'123.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	80'600		81'000		74'357.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000		49'000		45'966.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'500		12'500		13'066.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'000		4'000		3'647.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'000		8'000		5'031.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		11'000		10'992.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	90'000		90'000		94'375.86	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		95'000		78'700.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000		5'000		9'232.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		4'000			
3130.02	Kommunikationsaufwand	500		500		336.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		16'000		14'089.11	
3137.00	Steuern und Abgaben	16'000		16'000		14'580.80	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Gebäude	12'000		4'000		5'271.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'000		60'000		89'913.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500		11'000		10'746.10	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	89'000		86'000		63'200.00	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	45'000		45'000		49'908.50	
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		1'000		1'000		6'696.60
4250.01	Verkäufe						1'500.00
4250.10	Energieverkauf Solaranlage "Alte Säge" Alvaneu		14'000		14'000		15'094.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000		6'500		52'421.95
4910.01	Interne Verrechnung Werkdienst		1'160'000		1'160'000		1'200'126.00
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>19'000</b>		<b>19'000</b>		<b>20'313.50</b>	
	Nettoaufwand		19'000		19'000		20'313.50
3635.00	Beitrag Regionalverkehr	19'000		19'000		20'313.50	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'056'600</b>	<b>1'453'800</b>	<b>3'331'200</b>	<b>2'880'400</b>	<b>2'143'969.63</b>	<b>1'640'486.69</b>
	Nettoaufwand		602'800		450'800		503'482.94
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>24'333.45</b>	
	Nettoaufwand		25'000		25'000		24'333.45
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt öffentliche Brunnen	20'000		20'000		16'052.05	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	5'000		5'000		8'281.40	
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>451'200</b>	<b>451'200</b>	<b>1'640'600</b>	<b>1'640'600</b>	<b>516'649.01</b>	<b>516'649.01</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'308.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte	40'000		40'000		34'739.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000		10'000		10'471.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	60'000		26'000		27'796.06	
3130.02	Kommunikationsaufwand	2'000		2'000		2'050.70	
3130.10	Nachführung Leitungskataster			20'000		10'139.75	
3131.11	Planung und Projektierung Ausscheidung Quellschutzzonen	25'000		24'000		19'587.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		253.20	
3143.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wasserversorgung	70'000		70'000		34'515.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte	12'000		12'000		9'143.50	
3199.00	Vorsteuerminderung MWST	500		70'000		381.50	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	123'000		259'000		246'200.00	
3301.01	Ausserordentliche Abschreibungen			1'000'000			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	300					
3612.00	Gemeinde Lantsch/Lenz Wasserabgabe	22'000		22'000		21'468.30	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	50'000		50'000		64'294.10	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	2'500		1'700		2'300.00	
4240.01	Wassergebühren		375'000		375'000		322'619.90
4250.01	Energieverkauf aus Trinkwasserkraftwerk Stierva		20'000		20'000		17'122.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'084.15
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						11'743.75
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				189'400		71'438.60
4612.00	Anteil Nettoerlös Trinkwasserkraftwerk Rand Tiefencastel		50'000		50'000		86'317.31
4631.00	Beiträge vom Kanton		6'200		6'200		6'323.00
4990.01	Beitrag öffentliche Interessenz				1'000'000		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>453'600</b>	<b>453'600</b>	<b>456'600</b>	<b>456'600</b>	<b>460'085.87</b>	<b>460'085.87</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		1'954.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
3130.10	Nachführung Leitungskataster			25'000		21'147.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		30.24	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'500		11'500		11'834.00	
3143.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Abwasserbeseitigung	40'000		40'000		30'554.15	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	103'000		103'000		96'700.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen					57'567.30	
3612.01	Zweckgemeinschaft ARA Albula	137'000		122'000		124'537.88	
3612.02	Zweckgemeinschaft ARA Tiefencastel	117'000		105'000		81'019.70	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	10'000		15'000		4'741.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
4240.01	Abwassergebühren		340'000		340'000		328'534.80
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		113'600		116'600		131'551.07
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>39'800</b>		<b>39'800</b>		<b>35'752.70</b>	
	Nettoaufwand		39'800		39'800		35'752.70
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		6'053.05	
3111.00	Anschaffungen Robidog	8'000		8'000		5'856.25	
3612.01	Regionale Tierkörpersammelstelle	2'800		2'800		3'001.05	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	25'000		25'000		20'842.35	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>348'000</b>	<b>348'000</b>	<b>379'200</b>	<b>379'200</b>	<b>346'697.31</b>	<b>346'697.31</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'000		23'000		10'139.10	
3111.01	Anschaffung Container, Abfallbehälter			20'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	100		100		72.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	58'000		58'000		57'310.68	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		10.13	
3137.00	Steuern und Abgaben					320.00	
3149.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Sammelstellen	10'000		5'000		4'607.15	
3149.02	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Gründeponien	5'000		18'000		32'523.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200		2'200		2'160.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	7'700		7'700		7'700.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	2'200					
3612.00	Abfallbewirtschaftungs-Verband Mittelbünden	155'000		155'000		146'636.20	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	70'000		70'000		65'118.70	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	20'000		20'000		20'000.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	700		100		100.00	
4240.01	Abfall Grundgebühren		190'000		190'000		187'821.10
4240.02	Abfall Verbrauchsgebühren		135'000		135'000		127'300.60
4240.03	Gebühren Sonderabfall		3'000		3'000		3'274.25
4240.04	Gebühren Gründeponie		1'000		1'000		1'922.00
4240.05	Kunststoffrecycling		10'000		15'000		3'866.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'000		9'000		8'257.75
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				26'200		14'255.26
<b>7305</b>	<b>Deponien</b>	<b>32'000</b>	<b>66'000</b>	<b>46'000</b>	<b>350'000</b>	<b>14'385.70</b>	<b>262'890.75</b>
	Nettoertrag	34'000		304'000		248'505.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	26'000		40'000		14'385.70	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	6'000		6'000			
4240.01	Ablagerungsgebühren		66'000		350'000		262'890.75
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>25'000</b>		<b>75'000</b>		<b>2'446.95</b>	
	Nettoaufwand		25'000		75'000		2'446.95
3142.00	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen	20'000		70'000		132.95	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	5'000		5'000		2'314.00	
<b>7420</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>360'000</b>		<b>480'000</b>		<b>550'441.68</b>	<b>29'163.75</b>
	Nettoaufwand		360'000		480'000		521'277.93
3131.11	Planung/Projektierung Entwässerung Dorf Rutschung Brienz/Brinzauls	150'000		50'000			
3143.00	Unterhalt Schutzverbauungen	5'000		5'000		8'433.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen			5'000			
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Rutschung Brienz/Brinzauls	190'000		410'000		528'689.18	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	15'000		10'000		13'319.00	
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						8'784.00
4312.10	Aktivierbare Projektierungskosten Steinschlagschutz Crappa da Lauas Surava						20'379.75
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>829.30</b>	
	Nettoaufwand		10'000		10'000		829.30
3140.00	Bekämpfung Neophyten	10'000		10'000		829.30	
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>8'000</b>		<b>8'000</b>		<b>7'770.00</b>	
	Nettoaufwand		8'000		8'000		7'770.00
3130.01	Beitrag Energiestadt Ela	8'000		8'000		7'770.00	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>115'000</b>		<b>77'000</b>		<b>119'163.61</b>	<b>7'000.00</b>
	Nettoaufwand		115'000		77'000		112'163.61
3130.01	Dienstleistungen Dritter					1'857.71	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Friedhöfe	85'000		45'000		75'021.50	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	30'000		32'000		42'284.40	
4240.00	Bestattungsgebühren						7'000.00
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>189'000</b>	<b>135'000</b>	<b>94'000</b>	<b>54'000</b>	<b>65'414.05</b>	<b>18'000.00</b>
	Nettoaufwand		54'000		40'000		47'414.05
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		161.55	
3131.01	Arealentwicklung Bahnhof Tiefencastel					754.45	
3132.00	Honorare Ortsplanung	37'000		32'000		27'074.65	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.02	Umsiedlung Brienz/Brinzauls - Vorprojekt-Planung	150'000		60'000		37'423.40	
4631.02	Beiträge Kanton Umsiedlung Brienz/Brinzauls - Vorprojekt-Planung		135'000		54'000		18'000.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoaufwand	<b>3'688'900</b>	<b>3'436'200</b> 252'700	<b>3'772'000</b>	<b>3'067'500</b> 704'500	<b>3'630'975.90</b>	<b>3'378'663.06</b> 252'312.84
<b>8180</b>	<b>Alp- und Landwirtschaft</b> Nettoaufwand	<b>183'200</b>	<b>59'000</b> 124'200	<b>219'200</b>	<b>59'000</b> 160'200	<b>195'689.25</b>	<b>137'190.30</b> 58'498.95
3010.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'000		116.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		6'627.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'680.00	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		400.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		361.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Weiden	50'000		110'000		22'145.35	
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Alpgebäude und Hütten	30'000		39'000		20'864.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000		2'000		784.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	16'000		13'000		13'900.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen					78'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400		418.30	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	35'000		15'000		46'890.85	
4470.01	Pachtzinsen		59'000		59'000		58'690.30
4511.02	Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Bodenerlöskonto						78'500.00
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b> Nettoaufwand Nettoertrag	<b>11'500</b> 34'500	<b>46'000</b>	<b>57'500</b>	<b>13'000</b> 44'500	<b>33'443.55</b> 4'507.56	<b>37'951.11</b>
3131.11	Planung und Projektierung Ausbau Walderschliessung Mon			50'000		30'573.35	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	1'500					
3612.10	Forst Albula	10'000		7'500		2'870.20	
4501.10	Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals		10'000		7'500		2'870.20
4612.01	Forst Albula		36'000		5'500		35'080.91
<b>8400</b>	<b>Tourismus (allgemein)</b> Nettoaufwand	<b>114'000</b>	<b>1'000</b> 113'000	<b>499'000</b>	<b>5'000</b> 494'000	<b>196'493.45</b>	<b>3'972.00</b> 192'521.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		5'000		9'148.17	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		7'415.83	
3130.10	Tourismus-Infostelle Alvaneu	4'500		4'500		4'500.00	
3141.10	Infrastrukturen "Landwasserwelt"			250'000			
3159.00	Unterhalt touristische Infrastrukturen	15'000		16'000		18'114.20	
3632.01	Gemeinde Bergün Filisur Langlaufloipe	2'000		2'000		2'572.20	
3632.02	Gemeinde Lantsch/Lenz Beitrag Erweiterung Rollskibahn Biathlon Arena Lenzerheide			79'000			
3636.01	Beitrag Tourismusdestinationen			55'000		53'850.00	
3636.04	Mitgliederbeitrag Parc Ela	22'000		22'000		21'811.00	
3636.10	Beitrag Projekt "Landwasserwelt"					926.20	
3636.99	Beitrag Übrige	7'500		8'500		14'596.05	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	50'000		50'000		63'559.80	
4250.00	Verkäufe				4'000		2'972.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'000.00
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'556'200</b>	<b>2'556'200</b>	<b>2'216'500</b>	<b>2'216'500</b>	<b>2'393'784.13</b>	<b>2'393'784.13</b>
3111.01	Anschaffung Messapparate	3'000		2'000			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000		11'639.55	
3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten	140'000		80'000		126'620.95	
3132.10	Dienstleistungen NIV	5'000		5'000		3'902.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		115.99	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben					9'409.05	
3143.01	Unterhalt Netz	100'000		80'000		51'189.76	
3144.01	Unterhalt Trafostationen und Verteilnkabinen	170'000		150'000		142'579.85	
3151.01	Unterhalt Messapparate / Mess- und Regelwesen	38'000		20'000		25'834.93	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		2'400		2'400.00	
3161.01	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	1'115'000		943'000		933'795.45	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	345'000		335'000		314'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen					144'846.80	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung			31'200			
3702.01	Abgabe an Gemeinde					89'748.70	
3704.01	Swissgrid Systemdienstleistungen	83'000		28'000		28'270.73	
3704.02	Pronovo Netzzuschlag	417'000		406'000		406'739.47	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	60'000		60'000		37'090.90	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	65'000		65'000		65'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	2'300		400		600.00	
4240.01	Netznutzungsentgelt		1'900'000		1'630'000		1'638'596.65
4240.02	Benützungsgebühren		2'500		2'500		2'500.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		150'000		150'000		180'511.45
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		3'700				40'889.43
4702.01	Abgabe an Gemeinde						89'748.70
4704.01	Swissgrid Systemdienstleistungen		83'000		28'000		28'717.30
4704.02	Pronovo Netzzuschlag		417'000		406'000		412'820.60
<b>8712</b>	<b>Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)</b>	<b>774'000</b>	<b>774'000</b>	<b>774'000</b>	<b>774'000</b>	<b>805'765.52</b>	<b>805'765.52</b>
3109.01	Energieankauf	772'000		772'000		761'243.46	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	2'000		2'000		44'522.06	
4250.01	Energieverkauf		770'000		770'000		800'833.85
4260.01	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		4'931.67
<b>8900</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>50'000</b>		<b>5'800</b>		<b>5'800.00</b>	
	Nettoaufwand		50'000		5'800		5'800.00
3635.01	Betriebsbeitrag Dorfladen Stierva			5'800		5'800.00	
3635.02	Defizitbeitrag Dorfladen Stierva	20'000					
3636.01	Beitrag Parc Ela / RhB Postagentur Tiefencastel	30'000					
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>244'600</b>	<b>8'396'700</b>	<b>1'275'600</b>	<b>12'587'165</b>	<b>1'131'942.54</b>	<b>8'684'546.03</b>
	Nettoertrag	8'152'100		11'311'565		7'552'603.49	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>		<b>3'250'000</b>		<b>3'180'000</b>	<b>7'620.95</b>	<b>3'396'157.10</b>
	Nettoertrag	3'250'000		3'180'000		3'388'536.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					7'620.95	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		1'850'000		1'750'000		1'949'143.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		520'000		500'000		538'826.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		130'000		130'000		146'032.50
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		750'000		800'000		759'765.55
4290.00	Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen						2'389.95
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>1'265'000</b>		<b>1'415'000</b>		<b>1'705'023.15</b>
	Nettoertrag	1'265'000		1'415'000		1'705'023.15	
4021.00	Liegenschaftsteuern		900'000		1'000'000		833'640.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000		150'000		132'748.15
4023.00	Handänderungssteuern		250'000		250'000		640'192.95
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern						81'638.70
4033.00	Hundesteuern		15'000		15'000		16'803.35

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>51'800</b>	<b>715'100</b>	<b>96'800</b>	<b>655'200</b>	<b>99'433.00</b>	<b>541'073.00</b>
	Nettoertrag	663'300		558'400		441'640.00	
3621.01	Ressourcenausgleich RA	51'800		96'800		99'433.00	
4621.01	Gebirgslastenausgleich GLA		715'100		655'200		541'073.00
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile</b>	<b>18'000</b>	<b>2'958'000</b>	<b>1'018'000</b>	<b>7'131'665</b>	<b>16'449.40</b>	<b>2'839'950.48</b>
	Nettoertrag	2'940'000		6'113'665		2'823'501.08	
3630.00	Beitrag an Bund Landschaftsfranken	18'000		18'000		16'449.40	
3990.01	Beitrag öffentliche Interessenz Wasserversorgung			1'000'000			
4120.01	Wasserrechtszinsen		2'300'000		2'250'000		2'077'986.35
4120.10	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie		610'000		580'000		620'022.50
4120.20	Öffentliche Abgabe Energieversorgung						89'748.70
4120.30	Entschädigung Durchleitungsrechte						3'258.00
4120.80	Konzessionen Kieswerke/Steinbrüche		40'000		40'000		41'234.93
4120.90	Wirtschaftsbewilligungen		500		500		200.00
4309.00	Beitrag Lagerhausgenossensch. Surava		7'500		7'500		7'500.00
4811.01	Rekonzessionierung Kraftwerk Tiefencastel West Heimfallverzichtsentschädigung				4'130'750		
4811.02	Rekonzessionierung Kraftwerk Tiefencastel West Einmalige Konzessionsgebühr				122'915		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>15'800</b>	<b>17'600</b>	<b>15'800</b>	<b>19'300</b>	<b>12'434.65</b>	<b>12'940.10</b>
	Nettoertrag	1'800		3'500		505.45	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500		163.65	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000		15'000		12'000.00	
3511.00	Einlage in Fonds des Eigenkapitals	300		300		271.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100		100		1.05
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000		10'000		2'930.05
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		7'000		7'000		7'009.00
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen		5'500		2'200		3'000.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>159'000</b>	<b>190'000</b>	<b>145'000</b>	<b>185'000</b>	<b>119'190.10</b>	<b>188'848.45</b>
	Nettoertrag	31'000		40'000		69'658.35	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	25'000		25'000		2'776.05	
3431.01	Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	44'000		40'000		36'130.49	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	60'000		50'000		54'837.06	
3910.01	Interne Verrechnung Werkdienst	8'000		8'000		4'277.50	
3910.02	Interne Verrechnung Hausdienst	22'000		22'000		21'169.00	
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		190'000		185'000		188'848.45
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen CO2-Abgabe</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>553.75</b>
	Nettoertrag	1'000		1'000		553.75	
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		553.75
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>876'814.44</b>	
	Nettoaufwand						876'814.44
9000.00	Ertragsüberschuss					876'814.44	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>16'530'300</b>		<b>18'254'800</b>		<b>16'555'877.32</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>15'769'800</b>		<b>20'966'665</b>		<b>16'555'877.32</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>760'500</b>				
	<b>Ertragsüberschuss</b>			<b>2'711'865</b>			



b) Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>122'000</b>		<b>122'000</b>			
	Nettoausgaben		122'000		122'000		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>122'000</b>		<b>122'000</b>			
	Nettoausgaben		122'000		122'000		
5620.01	FW-Stützpunkt Albula - Beitrag Anschaffung Grosstanklöschfahrzeug GTLF	122'000		122'000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'000'000</b>	<b>120'000</b>	<b>410'000</b>			
	Nettoausgaben		880'000		410'000		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften / Hallenbad</b>	<b>1'000'000</b>	<b>120'000</b>	<b>410'000</b>			
	Nettoausgaben		880'000		410'000		
5040.01	Teilsanierung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel	230'000		410'000			
5040.02	*Sanierung Heizung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit	770'000					
	770'000						
6310.02	Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Heizung Schulanlage Cumpogna		120'000				
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>195'000</b>		<b>185'000</b>		<b>548'214.45</b>	<b>6'500.00</b>
	Nettoausgaben		195'000		185'000		541'714.45
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>195'000</b>				<b>298'214.75</b>	<b>6'500.00</b>
	Nettoausgaben		195'000				291'714.75
5010.08	Sanierung Voia d'Aclas Alvaneu Dorf	195'000					
5010.10	Strassenbeleuchtung					121'029.05	
5010.11	Weihnachtsbeleuchtung					73'185.70	
5010.94	Sanierung Wasserversorgung Alvaschein Anteil Strasse					104'000.00	
6370.00	Ersatzabgaben Parkplätze Tiefencastel						6'500.00
<b>6190</b>	<b>Werkbetrieb</b>			<b>185'000</b>		<b>249'999.70</b>	
	Nettoausgaben				185'000		249'999.70
5060.01	Anschaffung Kommunalfahrzeug "Aebi"					249'999.70	
5060.02	Anschaffung Kommunalfahrzeug "Traktor inkl. Zusatzgeräte"			185'000			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>7'470'000</b>	<b>6'837'000</b>	<b>9'230'000</b>	<b>8'595'000</b>	<b>9'154'688.53</b>	<b>9'878'661.60</b>
	Nettoausgaben		633'000		635'000		
	Nettoeinnahmen					723'973.07	
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>		<b>20'000</b>		<b>20'000</b>	<b>466'766.20</b>	<b>1'677'439.65</b>
	Nettoeinnahmen	20'000		20'000		1'210'673.45	
5031.01	Sanierung Wasserversorgung Alvaschein					395'590.20	
5031.05	Übernahme private Wasserleitung Parz. 2065/2154 Vazerol					71'176.00	
6300.01	Investitionsbeitrag Bund Sanierung Wasserversorgung Alvaschein						468'499.00
6310.01	Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Wasserversorgung Alvaschein						561'202.00
6360.01	Investitionsbeitrag Private Organisationen Sanierung Wasserversorgung Alvaschein						510'582.20
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		20'000		137'156.45

b) Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>		<b>35'000</b>	<b>130'000</b>	<b>35'000</b>	<b>186'424.45</b>	<b>100'432.45</b>
	Nettoausgaben				95'000		85'992.00
	Nettoeinnahmen	35'000					
5032.94	Sanierung Wasserversorgung Alvaschein Anteil Abwasserbeseitigung					57'567.30	
5620.02	Beitrag Sanierung ARA La Nois Surava			130'000		128'857.15	
6370.00	Anschlussgebühren		35'000		35'000		100'432.45
<b>7420</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>7'470'000</b>	<b>6'782'000</b>	<b>9'100'000</b>	<b>8'540'000</b>	<b>8'501'497.88</b>	<b>8'100'789.50</b>
	Nettoausgaben		688'000		560'000		400'708.38
5030.50	Steinschlagschutz Crappa da Lauas Surava	1'500'000		1'500'000		25'935.95	
5090.04	Frühwarndienst 2021-2024 Rutschung Brienz/Brinzauls "Folgeprojekt"	600'000		600'000		499'433.70	
5090.05	Rutschung Brienz/Brinzauls Grundlagenerhebung Rutschung Berg					2'840'775.93	
5090.06	Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerung Brienzer Maiensässe					352'422.16	
5090.07	Rutschung Brienz/Brinzauls Sondierstollen	500'000		7'000'000		4'782'930.14	
5090.08	Rutschung Brienz/Brinzauls Folgeuntersuchungen	870'000					
5090.09	Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen Projektierung	500'000					
5090.10	*Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit 40 Mio.	3'500'000					
6310.04	Investitionsbeitrag Kanton Frühwarndienst 2021-2024 Rutschung Brienz/Brinzauls "Folgeprojekt"		540'000		540'000		449'490.35
6310.05	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Grundlagenerhebung Rutschung Berg						2'698'737.15
6310.06	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerung Brienzer Maiensässe						333'955.05
6310.07	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Sondierstollen		465'000		6'650'000		4'578'606.95
6310.08	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Folgeuntersuchungen		827'000				
6310.09	Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen Projektierung		450'000				
6310.10	Investitionsbeitrag Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen		3'150'000				
6310.50	Investitionsbeitrag Kanton Steinschlagschutz Crappa da Lauas Surava		1'350'000		1'350'000		
6360.06	Investitionsbeitrag Private Organisationen Rutschung Brienz/B. Entwässerung Brienzer Maiensässe						40'000.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'895'000</b>	<b>1'195'000</b>	<b>1'260'000</b>	<b>557'000</b>	<b>669'907.46</b>	<b>166'452.35</b>
	Nettoausgaben		700'000		703'000		503'455.11
<b>8180</b>	<b>Alp- und Landwirtschaft</b>	<b>30'000</b>	<b>20'000</b>	<b>200'000</b>	<b>80'000</b>	<b>173'542.85</b>	<b>9'492.35</b>
	Nettoausgaben		10'000		120'000		164'050.50
5030.02	Weide- und Tränkekonzert Surava	30'000		200'000		16'490.60	
5060.01	Anschaffung mobiler Melkstand Alp la Creusch Alvaneu					157'052.25	
6310.02	Investitionsbeitrag Kanton Weide- und Tränkekonzert Surava		20'000		80'000		9'492.35

b) Investitionsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>1'630'000</b>	<b>1'165'000</b>	<b>620'000</b>	<b>467'000</b>	<b>185'636.40</b>	<b>117'000.00</b>
	Nettoausgaben		465'000		153'000		68'636.40
5010.06	Walderschliessung Aclas d'Alvagni SIE 2021	300'000		500'000		185'636.40	
5010.07	Waldweg Vals Alvaneu SIE 2022	380'000		120'000			
5010.08	*Walderschliessung Mon *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit 4.4 Mio.	600'000					
5030.50	*Waldbrandbekämpfung Wasserentnahmestelle Alvaneu *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit 350'000	350'000					
6310.06	Investitionsbeitrag Kanton Walderschliessung Aclas d'Alvagni SIE 2021		231'000		385'000		77'000.00
6310.07	Investitionsbeitrag Kanton Waldweg Vals Alvaneu SIE 2022		230'000		82'000		
6310.08	Investitionsbeitrag Kanton Walderschliessung Mon		414'000				
6310.50	Investitionsbeitrag Kanton Waldbrandbekämpfung Wasserentnahmestelle Alvaneu		290'000				
6360.06	Investitionsbeitrag Private Organisationen Walderschliessung Aclas d'Alvagni SIE 2021						40'000.00
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)</b>	<b>235'000</b>	<b>10'000</b>	<b>440'000</b>	<b>10'000</b>	<b>310'728.21</b>	<b>39'960.00</b>
	Nettoausgaben		225'000		430'000		270'768.21
5034.01	MS-Leitung MS/TS Mistail - TS Dorf (Alvaschein)			220'000			
5034.03	MS-Leitung TS Tgaplotta - TS Faderna Alvaneu	130'000					
5034.94	Sanierung Wasserversorgung Alvaschein Anteil Energieversorgung					144'846.80	
5094.01	Smart Power Management-System	105'000		220'000		165'881.41	
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		10'000		39'960.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>10'682'000</b>		<b>11'207'000</b>		<b>10'372'810.44</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>8'152'000</b>		<b>9'152'000</b>		<b>10'051'613.95</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>2'530'000</b>		<b>2'055'000</b>		<b>321'196.49</b>
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>						