

Gemeinde / Cumeegn Albula/Alvra



Budget / Preventiv 2024

Kurzfassung / Versiun curta

Gemeindeversammlung, 13. Dezember 2023

Das ausführliche Budget 2024 kann auf der Homepage www.albula-alvra.ch eingesehen oder auf der Gemeindekanzlei in Tiefencastel bezogen werden.

Inhaltsverzeichnis Budget 2024

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

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|
| ERFOLGSRECHNUNG | | | |
| | 17'483'200 | 15'010'300 | 14'724'510.26 |
| Betrieblicher Aufwand | | | |
| 30 Personalaufwand | 2'669'300 | 2'583'300 | 2'454'247.11 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 7'619'200 | 6'134'300 | 4'797'191.27 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'098'500 | 1'199'200 | 2'440'292.83 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 252'700 | 4'800 | 255'200.26 |
| 36 Transferaufwand | 5'043'500 | 4'588'700 | 4'362'209.23 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 800'000 | 500'000 | 415'369.56 |
| | 16'021'700 | 13'517'200 | 13'470'389.60 |
| Betrieblicher Ertrag | | | |
| 40 Fiskalertrag | 4'597'000 | 4'515'000 | 4'906'144.25 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 3'650'500 | 2'950'500 | 2'675'541.95 |
| 42 Entgelte | 5'586'500 | 4'333'500 | 4'120'006.48 |
| 43 Verschiedene Erträge | 7'500 | 7'500 | 32'727.40 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 208'800 | 178'300 | 238'820.84 |
| 46 Transferertrag | 1'171'400 | 1'032'400 | 1'059'141.88 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 800'000 | 500'000 | 438'006.80 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -1'461'500 | -1'493'100 | -1'254'120.66 |
| 34 Finanzaufwand | 230'500 | 144'500 | 104'194.23 |
| 44 Finanzertrag | 916'800 | 877'100 | 912'400.06 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 686'300 | 732'600 | 808'205.83 |
| Operatives Ergebnis | -775'200 | -760'500 | -445'914.83 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | | 4'261'821.08 |
| Ausserordentliches Ergebnis | | | 4'261'821.08 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | -775'200 | -760'500 | 3'815'906.25 |

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|
| INVESTITIONSRECHNUNG | | | |
| Investitionsausgaben | 14'830'000 | 10'682'000 | 6'679'814.60 |
| 50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 14'830'000 | 10'560'000 | 6'550'957.50 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 Darlehen | | | |
| 55 Beteiligungen | | | |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge | | 122'000 | 128'857.10 |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | | | |
| Investitionseinnahmen | 11'043'000 | 8'152'000 | 5'189'736.95 |
| 60 Übertragung von Sachanlagen Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen | | | |
| 61 Rückerstattungen | | | |
| 62 Übertragung / Abgang von immateriellen Sachanlagen in das Finanzvermögen | | | |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 11'043'000 | 8'152'000 | 5'189'736.95 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen | | | |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | | | |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| Ergebnis Investitionsrechnung | -3'787'000 | -2'530'000 | -1'490'077.65 |
| Selbstfinanzierung | 367'200 | 265'200 | 6'272'578.50 |
| Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | -3'419'800 | -2'264'800 | 4'782'500.85 |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 2'040'200 | 402'800 | 2'049'100 | 423'100 | 1'864'127.12 | 474'929.26 |
| | Nettoaufwand | | 1'637'400 | | 1'626'000 | | 1'389'197.86 |
| 0110 | Legislative | 79'000 | | 74'000 | | 75'924.55 | |
| | Nettoaufwand | | 79'000 | | 74'000 | | 75'924.55 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 4'000 | | 4'000 | | 3'250.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 36'000 | | 36'000 | | 31'729.25 | |
| 3130.01 | Kommunikationsaufwand | 8'000 | | 8'000 | | 8'597.85 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 15'000 | | 15'000 | | 16'098.15 | |
| 3170.00 | Spesen und Repräsentationskosten | 9'000 | | 4'000 | | 9'157.55 | |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 7'000 | | 7'000 | | 7'091.75 | |
| 0120 | Exekutive | 208'500 | 1'000 | 208'500 | 1'000 | 180'260.15 | 15'900.00 |
| | Nettoaufwand | | 207'500 | | 207'500 | | 164'360.15 |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 150'000 | | 150'000 | | 134'687.15 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 12'500 | | 12'500 | | 10'818.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'500 | | 6'500 | | 6'243.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 900 | | 900 | | 880.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldvers. | 300 | | 300 | | 291.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 20'000 | | 20'000 | | 10'297.60 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6'300 | | 6'300 | | 6'673.80 | |
| 3170.00 | Spesen und Repräsentationskosten | 12'000 | | 12'000 | | 10'369.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'000 | | 1'000 | | 15'900.00 |
| 0210 | Gemeindeverwaltung | 1'105'600 | 244'800 | 1'126'000 | 275'100 | 1'053'778.09 | 289'656.23 |
| | Nettoaufwand | | 860'800 | | 850'900 | | 764'121.86 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungspersonal | 725'000 | | 736'000 | | 680'827.70 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 59'000 | | 60'000 | | 55'269.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 60'000 | | 61'000 | | 55'657.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'400 | | 2'600 | | 2'438.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldvers. | 2'900 | | 3'000 | | 2'736.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 3'000 | | 5'000 | | 836.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'000 | | 2'000 | | 18'355.30 | |
| 3100.00 | Büromaterial, Drucksachen | 10'000 | | 10'000 | | 11'758.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | | 1'600 | | 1'685.50 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 5'000 | | 5'000 | | 791.20 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hard-/Software | 18'000 | | 21'000 | | 7'440.60 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 19'000 | | 17'000 | | 20'095.65 | |
| 3130.02 | Kommunikationsaufwand | 22'000 | | 22'000 | | 22'506.84 | |
| 3130.05 | Homepage | | | 10'000 | | 15'724.00 | |
| 3130.09 | Gebührenbelastungen durch Dritte | 15'000 | | 15'000 | | 16'746.15 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 5'000 | | 5'000 | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 79'000 | | 75'000 | | 62'163.50 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 17'800 | | 17'800 | | 17'734.85 | |
| 3162.00 | Leasing Kopiergeräte | 15'000 | | 15'000 | | 18'375.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 6'500 | | 4'000 | | 2'807.15 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 91.00 | |
| 3611.01 | Entschädigung an Kanton Steuerverwaltung | 27'000 | | 27'000 | | 27'982.35 | |
| 3611.02 | Entschädigung an Kanton Amt für Informatik | 11'000 | | 11'000 | | 10'332.75 | |
| 3611.03 | Entschädigung an Kanton Amt für Immobilienbewertung | | | | | 1'422.00 | |
| 4210.01 | Gebühren für Amtshandlungen | | 13'000 | | 13'000 | | 14'719.18 |
| 4210.02 | Aufenthalts- und Niederlassungsgebühren | | 10'000 | | 10'000 | | 14'510.90 |
| 4210.10 | Fahrbewilligungen | | | | 30'000 | | 29'875.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4'000 | | 4'000 | | 3'071.55 |
| 4611.01 | Entschädigung vom Kanton AHV-Zweigstelle | | 2'000 | | 2'000 | | 1'945.60 |
| 4611.09 | Entschädigung vom Kanton Übriges | | 2'200 | | 2'500 | | 3'023.80 |
| 4612.01 | Entschädigung von Kirchgemeinden | | 5'000 | | 5'000 | | 6'365.25 |
| 4612.05 | Steueramt Albulatal | | 18'000 | | 18'000 | | 21'704.95 |
| 4612.10 | Entschädigungen von Gemeindezweckverbände | | 45'600 | | 45'600 | | 49'440.00 |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | | 145'000 | | 145'000 | | 145'000.00 |
| 0220 | Bauverwaltung | 105'000 | 35'000 | 105'000 | 40'000 | 108'313.45 | 45'105.30 |
| | Nettoaufwand | | 70'000 | | 65'000 | | 63'208.15 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 15'000 | | 15'000 | | 14'807.95 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 90'000 | | 90'000 | | 93'505.50 | |
| 4210.00 | Baubewilligungs-/Verfahrenskosten | | 25'000 | | 30'000 | | 27'466.75 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 10'000 | | 10'000 | | 17'638.55 |
| 0260 | Region | 80'000 | | 75'000 | | 56'803.12 | |
| | Nettoaufwand | | 80'000 | | 75'000 | | 56'803.12 |
| 3612.00 | Region Albula Geschäftsstelle | 80'000 | | 75'000 | | 56'803.12 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 462'100 | 122'000 | 460'600 | 107'000 | 389'047.76 | 124'267.73 |
| | Nettoaufwand | | 340'100 | | 353'600 | | 264'780.03 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal | 43'000 | | 46'000 | | 45'402.55 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 3'800 | | 3'800 | | 3'601.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 500 | | 500 | | 560.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldvers. | 200 | | 200 | | 147.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 757.20 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 4'000 | | 5'000 | | 5'040.51 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 3'000 | | 3'000 | | 2'968.70 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 105'000 | | 90'000 | | 83'985.55 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 15'000 | | 6'000 | | 3'827.71 | |
| 3131.01 | Planungen und Projektierungen Dritter | 15'000 | | 50'000 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'500 | | 5'000 | | 4'960.51 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 95'000 | | 85'000 | | 55'081.48 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 9'000 | | 3'000 | | 5'978.20 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 600 | | 600 | | 417.40 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 124'000 | | 124'000 | | 124'000.00 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 5'000 | | 5'000 | | 18'028.10 | |
| 3910.02 | Interne Verrechnung Hausdienst | 33'000 | | 33'000 | | 33'791.85 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinsen | | 110'000 | | 95'000 | | 113'370.23 |
| 4472.01 | Benützungsgebühren | | 2'000 | | 2'000 | | 2'010.00 |
| 4910.02 | Interne Verrechnung Hausdienst | | 10'000 | | 10'000 | | 8'887.50 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 259'300 | 123'700 | 314'800 | 133'000 | 212'518.91 | 141'810.85 |
| | Nettoaufwand | | 135'600 | | 181'800 | | 70'708.06 |
| 1110 | Polizei | 11'000 | 500 | 6'000 | 500 | 8'525.85 | 80.00 |
| | Nettoaufwand | | 10'500 | | 5'500 | | 8'445.85 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 10'000 | | 5'000 | | 6'761.35 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 1'000 | | 1'000 | | 1'764.50 | |
| 4270.00 | Bussen | | 500 | | 500 | | 80.00 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen (Kataster-/Vermessungswesen, Grundbuchamt) | 6'000 | | 16'000 | 10'000 | 5'169.60 | 22'525.65 |
| | Nettoaufwand | | 6'000 | | 6'000 | | |
| | Nettoertrag | | | | | 17'356.05 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 6'000 | | 6'000 | | 5'169.60 | |
| 3612.11 | Grundbuchamt Albula Anteil Informatik-Grundbuchprogramm | | | 10'000 | | | |
| 4612.00 | Grundbuchamt Albula | | | | 10'000 | | 22'525.65 |
| 1406 | Regionales Zivilstandsamt | 26'000 | | 26'000 | | 18'191.70 | |
| | Nettoaufwand | | 26'000 | | 26'000 | | 18'191.70 |
| 3612.00 | Region Albula Zivilstandsamt | 26'000 | | 26'000 | | 18'191.70 | |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1407 | Regionales Betriebsamt | 21'000 | | 22'000 | | 18'639.86 | |
| | Nettoaufwand | | 21'000 | | 22'000 | | 18'639.86 |
| 3612.00 | Region Albula Betriebs- und Konkursamt | 21'000 | | 22'000 | | 18'639.86 | |
| 1500 | Feuerwehr | 165'300 | 112'700 | 218'300 | 112'000 | 135'820.90 | 109'377.30 |
| | Nettoaufwand | | 52'600 | | 106'300 | | 26'443.60 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | 2'000 | | 5'760.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'800 | | 2'800 | | 2'740.50 | |
| 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 | | 520.00 | |
| 3612.00 | Feuerwehrstützpunkt Albula | 126'000 | | 179'000 | | 103'375.60 | |
| 4200.00 | Feuerwehersatzabgabe | | 80'000 | | 80'000 | | 77'777.30 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinsen | | 32'700 | | 32'000 | | 31'600.00 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 6'500 | | 3'000 | | 5'152.00 | |
| | Nettoaufwand | | 6'500 | | 3'000 | | 5'152.00 |
| 3612.00 | Entschädigung an Regionale Schiessanlage | 6'500 | | 3'000 | | 5'152.00 | |
| 1620 | Zivilschutz / Ziviler Gemeindeführungsstab | 23'500 | 10'500 | 23'500 | 10'500 | 21'019.00 | 9'827.90 |
| | Nettoaufwand | | 13'000 | | 13'000 | | 11'191.10 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter Gemeindeführungsstab | 10'000 | | 10'000 | | 9'306.35 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Geräte | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3611.01 | Entschädigung an Kanton Ausbildung | 8'500 | | 8'500 | | 8'627.90 | |
| 3611.02 | Entschädigung an Kanton Funkgeräte, Sirene | 2'000 | | 2'000 | | 1'200.00 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 2'000 | | 2'000 | | 1'884.75 | |
| 4501.00 | Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | | 10'500 | | 10'500 | | 9'827.90 |
| 2 | BILDUNG | 3'246'200 | 558'000 | 3'143'300 | 582'000 | 2'911'367.47 | 579'404.40 |
| | Nettoaufwand | | 2'688'200 | | 2'561'300 | | 2'331'963.07 |
| 2120 | Primarstufe und Kindergarten | 1'474'000 | 10'000 | 1'383'000 | 40'000 | 1'309'546.92 | 40'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 1'464'000 | | 1'343'000 | | 1'269'546.92 |
| 3612.01 | Schulverband Innerbelfort | 720'000 | | 635'000 | | 580'356.42 | |
| 3612.02 | Schulverband Vorderes Albulatal | 744'000 | | 708'000 | | 689'190.50 | |
| 3612.12 | Schulverband Vorderes Albulatal Transportkosten | 10'000 | | 40'000 | | 40'000.00 | |
| 4511.00 | Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Fusionsbeitrag Neuregelung romanische Schule | | 10'000 | | 40'000 | | 40'000.00 |
| 2130 | Oberstufe / Sekundarstufe I | 914'000 | | 975'000 | | 827'720.10 | |
| | Nettoaufwand | | 914'000 | | 975'000 | | 827'720.10 |
| 3612.00 | Schulverband Oberstufe Albulatal | 914'000 | | 975'000 | | 827'720.10 | |
| 2140 | Musikschulen | 51'000 | | 45'000 | | 46'391.30 | |
| | Nettoaufwand | | 51'000 | | 45'000 | | 46'391.30 |
| 3612.00 | Region Albula Musikschule Mittelbünden | 51'000 | | 45'000 | | 46'391.30 | |
| 2170 | Schulliegenschaften / Hallenbad | 792'200 | 548'000 | 740'300 | 542'000 | 727'709.15 | 539'404.40 |
| | Nettoaufwand | | 244'200 | | 198'300 | | 188'304.75 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal | 289'000 | | 280'000 | | 271'393.00 | |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 23'500 | | 23'000 | | 21'816.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 18'500 | | 18'500 | | 17'725.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'500 | | 2'700 | | 3'354.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldvers. | 1'200 | | 1'200 | | 1'057.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 500 | | 500 | | 95.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'000 | | 2'000 | | 1'823.15 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 25'000 | | 28'000 | | 23'696.95 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'000 | | 18'000 | | 32'458.56 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 140'000 | | 100'000 | | 129'859.25 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | 2'000 | | 3'612.60 | |
| 3130.02 | Kommunikationsaufwand | 700 | | 700 | | 620.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6'400 | | 5'800 | | 5'705.98 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 400 | | 400 | | 356.70 | |
| 3144.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Schulliegenschaften | 110'000 | | 115'000 | | 93'046.61 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 22'000 | | 15'000 | | 16'556.80 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'500 | | 3'500 | | 3'157.20 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 110'000 | | 109'000 | | 77'000.00 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 10'000 | | 5'000 | | 15'487.65 | |
| 3910.02 | Interne Verrechnung Hausdienst | 10'000 | | 10'000 | | 8'887.50 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 3'221.65 |
| 4312.01 | Aktivierbare Projektierungskosten | | | | | | 5'605.80 |
| 4470.00 | Liegenschaftserträge | | 438'000 | | 438'000 | | 438'380.00 |
| 4472.01 | Benützungsgebühren | | 10'000 | | 10'000 | | 11'457.90 |
| 4472.10 | Hallenbadeintritte Öffentlich | | 15'000 | | 15'000 | | 12'406.00 |
| 4472.11 | Hallenbadeintritte Schulen | | 30'000 | | 24'000 | | 30'880.00 |
| 4910.02 | Interne Verrechnung Hausdienst | | 55'000 | | 55'000 | | 37'453.05 |
| 2510 | Gymnasiale Maturitätsschulen | 15'000 | | | | | |
| | Nettoaufwand | | 15'000 | | | | |
| 3611.00 | Beitrag an Untergymnasium | 15'000 | | | | | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 758'400 | 193'000 | 645'900 | 144'000 | 297'621.32 | 17'340.15 |
| | Nettoaufwand | | 565'400 | | 501'900 | | 280'281.17 |
| 3290 | Kultur | 150'000 | 500 | 124'000 | 500 | 120'398.90 | 6'500.00 |
| | Nettoaufwand | | 149'500 | | 123'500 | | 113'898.90 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | 1'000 | | 273.10 | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter Bundesfeier | 8'000 | | 8'000 | | 5'787.60 | |
| 3144.10 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Burgruine Belfort | 2'000 | | 10'000 | | 3'780.25 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 10'000 | | 5'000 | | | |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 115'000 | | 90'000 | | 89'363.15 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 15'000 | | 10'000 | | 21'194.80 | |
| 4511.00 | Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Kulturförderung Bürgergemeinde Alvaneu | | 500 | | 500 | | 500.00 |
| 4511.01 | Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Stiftung H. Bossi | | | | | | 6'000.00 |
| 3410 | Sport | 20'200 | | 36'200 | | 29'331.42 | |
| | Nettoaufwand | | 20'200 | | 36'200 | | 29'331.42 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 3'000 | | 2'000 | | 1'989.95 | |
| 3149.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen | 2'000 | | 2'000 | | 2'082.75 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 200 | | 200 | | 150.00 | |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 13'000 | | 30'000 | | 24'488.72 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 2'000 | | 2'000 | | 620.00 | |
| 3420 | Freizeit | 211'700 | 6'000 | 206'700 | 6'000 | 122'971.00 | |
| | Nettoaufwand | | 205'700 | | 200'700 | | 122'971.00 |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3131.10 | Planung und Projektierung Wanderweg Surava-Solis | | | 10'000 | | 1'531.00 | |
| 3141.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wanderwege | 87'000 | | 78'000 | | 32'608.06 | |
| 3149.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen | 52'000 | | 50'000 | | 4'699.99 | |
| 3169.00 | Mieten und Benützungskosten | 8'000 | | 10'000 | | 4'635.10 | |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen | 1'700 | | 1'700 | | 1'680.00 | |
| 3636.10 | Beiträge an Jugendraum | 28'000 | | 27'000 | | 23'757.95 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 35'000 | | 30'000 | | 54'058.90 | |
| 4631.01 | Beiträge vom Kanton | | 6'000 | | 6'000 | | |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 376'500 | 186'500 | 279'000 | 137'500 | 24'920.00 | 10'840.15 |
| | Nettoaufwand | | 190'000 | | 141'500 | | 14'079.85 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 500 | | 1'000 | | 203.55 | |
| 3144.00 | Unterhalt Kirchtürme | 65'000 | | 65'000 | | 4'803.90 | |
| 3144.01 | Unterhalt Kirchturm Tiefencastel | 280'000 | | 195'000 | | | |
| 3149.00 | Unterhalt Turmuhren und Glockenanlagen | 30'000 | | 17'000 | | 18'700.05 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 1'000 | | 1'000 | | 1'212.50 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 46'500 | | 40'000 | | 10'840.15 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter Unterhalt Kirchturm Tiefencastel | | 140'000 | | 97'500 | | |
| 4 | GESUNDHEIT | 969'000 | | 777'000 | | 758'610.33 | 8'156.08 |
| | Nettoaufwand | | 969'000 | | 777'000 | | 750'454.25 |
| 4110 | Spitäler | 526'000 | | 353'000 | | 329'745.42 | |
| | Nettoaufwand | | 526'000 | | 353'000 | | 329'745.42 |
| 3612.01 | Defizitbeitrag Spitäler | 400'000 | | 220'000 | | 181'157.38 | |
| 3612.02 | Fallbeiträge Spitäler | 110'000 | | 120'000 | | 135'372.97 | |
| 3612.03 | Gemeinwirtschaftliche Leistungen Spitäler | 16'000 | | 13'000 | | 13'215.07 | |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 390'000 | | 370'000 | | 375'199.89 | 8'156.08 |
| | Nettoaufwand | | 390'000 | | 370'000 | | 367'043.81 |
| 3612.01 | Alters- und Pflegeheime Pflegekosten | 280'000 | | 240'000 | | 283'976.40 | |
| 3612.02 | Alters- und Pflegeheim Envia Anteil Defizit | 110'000 | | 130'000 | | 91'223.49 | |
| 4840.01 | Liquidationserlös Gemeindeverband Alters-/Pflegeheim Lindenhof Churwalden | | | | | | 8'156.08 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 51'000 | | 52'000 | | 51'867.82 | |
| | Nettoaufwand | | 51'000 | | 52'000 | | 51'867.82 |
| 3612.01 | Entschädigung an Spitexverein und übrige Leistungserbringer | 51'000 | | 52'000 | | 51'867.82 | |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 2'000 | | 2'000 | | 1'797.20 | |
| | Nettoaufwand | | 2'000 | | 2'000 | | 1'797.20 |
| 3136.01 | Honorare Schulzahnarzt | 2'000 | | 2'000 | | 1'797.20 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 404'000 | 1'000 | 324'000 | | 302'624.27 | 22'785.08 |
| | Nettoaufwand | | 403'000 | | 324'000 | | 279'839.19 |
| 5340 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | | | 50'000 | | | |
| | Nettoaufwand | | | | 50'000 | | |
| 3131.10 | Alterswohnungen Alvaneu | | | 50'000 | | | |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | | | 16'000 | | 15'360.00 | |
| | Nettoaufwand | | | | 16'000 | | 15'360.00 |
| 3637.00 | Alimentenbevorschussung | | | 16'000 | | 15'360.00 | |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5450 | Leistungen an Familien (allgemein) | 93'000 | 1'000 | 20'000 | | 20'801.00 | |
| | Nettoaufwand | | 92'000 | | 20'000 | | 20'801.00 |
| 3611.00 | Familienergänzende Kinderbetreuung | 25'000 | | 12'000 | | 12'900.00 | |
| 3636.01 | Beitrag Verein Kinderbetreuung Laibella | 8'000 | | 8'000 | | 7'901.00 | |
| 3636.02 | Defizitgarantie Kinderkrippe Capriola Surava | 60'000 | | | | | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | 1'000 | | | | |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 185'000 | | 120'000 | | 163'508.45 | 22'785.08 |
| | Nettoaufwand | | 185'000 | | 120'000 | | 140'723.37 |
| 3631.01 | Sozialamt Kosten stationäre Kinderschutzmassnahmen | 25'000 | | | | | |
| 3637.00 | Unterstützungen | 160'000 | | 120'000 | | 163'508.45 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Unterstützungen | | | | | | 965.45 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | | | 21'819.63 |
| 5730 | Asylwesen | 5'000 | | 4'000 | | 3'904.65 | |
| | Nettoaufwand | | 5'000 | | 4'000 | | 3'904.65 |
| 3631.01 | Beiträge an Kanton | 5'000 | | 4'000 | | 3'904.65 | |
| 5790 | Fürsorge, übriges | 119'000 | | 112'000 | | 97'817.67 | |
| | Nettoaufwand | | 119'000 | | 112'000 | | 97'817.67 |
| 3612.01 | Regionaler Sozialdienst Thusis | 53'000 | | 54'000 | | 49'796.90 | |
| 3612.02 | Region Albula Berufsbeistandschaft | 66'000 | | 58'000 | | 48'020.77 | |
| 5920 | Hilfsaktionen | 2'000 | | 2'000 | | 1'232.50 | |
| | Nettoaufwand | | 2'000 | | 2'000 | | 1'232.50 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 2'000 | | 2'000 | | 1'232.50 | |
| 6 | VERKEHR | 3'495'400 | 1'331'000 | 3'286'100 | 1'201'000 | 3'025'538.82 | 1'299'586.35 |
| | Nettoaufwand | | 2'164'400 | | 2'085'100 | | 1'725'952.47 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 1'775'000 | 50'000 | 1'673'000 | 19'000 | 1'463'220.97 | 25'633.30 |
| | Nettoaufwand | | 1'725'000 | | 1'654'000 | | 1'437'587.67 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 200'000 | | 230'000 | | 230'344.70 | |
| 3111.00 | Anschaffung Anlagen | | | 50'000 | | | |
| 3120.10 | Energie Strassenbeleuchtung | 8'000 | | 10'000 | | 4'863.85 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 40'000 | | 30'000 | | 1'102.50 | |
| 3131.01 | Planungen und Projektierungen Dritter | 50'000 | | 50'000 | | 109'721.50 | |
| 3131.10 | Planung und Projektierung Flur- und Feldstrassen | 40'000 | | 40'000 | | | |
| 3141.01 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 540'000 | | 450'000 | | 313'451.76 | |
| 3141.02 | Winterdienst | 120'000 | | 100'000 | | 113'944.56 | |
| 3141.03 | Strassenreinigung | 10'000 | | 10'000 | | 13'200.40 | |
| 3149.10 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Strassenbeleuchtung | 5'000 | | 5'000 | | 7'157.05 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Geräte | | | 3'000 | | | |
| 3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 12'000 | | 12'000 | | 12'000.00 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 90'000 | | 83'000 | | 58'100.00 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 660'000 | | 600'000 | | 599'334.65 | |
| 4240.01 | Parkplatzgebühren | | 40'000 | | 1'000 | | 1'967.50 |
| 4240.10 | Benützungsgebühren Feldwege | | | | 8'000 | | 8'494.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 10'000 | | 10'000 | | 15'171.80 |
| 6190 | Werkbetrieb | 1'694'400 | 1'281'000 | 1'594'100 | 1'182'000 | 1'542'469.60 | 1'273'953.05 |
| | Nettoaufwand | | 413'400 | | 412'100 | | 268'516.55 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal | 1'069'000 | | 992'000 | | 954'564.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 86'000 | | 80'600 | | 75'951.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 56'500 | | 50'000 | | 47'183.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 9'400 | | 9'500 | | 11'903.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldvers. | 4'200 | | 4'000 | | 3'727.00 | |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 19'000 | | 13'000 | | 8'810.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 10'000 | | 10'000 | | 11'664.11 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 90'000 | | 90'000 | | 82'153.65 | |
| 3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 85'000 | | 80'000 | | 41'213.35 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 17'000 | | 10'000 | | 14'115.25 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 3'000 | | 3'310.80 | |
| 3130.02 | Kommunikationsaufwand | 500 | | 500 | | 336.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 21'300 | | 18'000 | | 16'096.14 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 16'000 | | 16'000 | | 15'503.90 | |
| 3144.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Gebäude | 5'000 | | 12'000 | | 4'082.55 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 60'000 | | 60'000 | | 83'096.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 12'500 | | 11'500 | | 9'309.30 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 80'000 | | 89'000 | | 87'200.00 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 50'000 | | 45'000 | | 72'247.55 | |
| 4240.00 | Dienstleistungen für Dritte | | 1'000 | | 1'000 | | 1'388.50 |
| 4250.10 | Energieverkauf Solaranlage "Alte Säge" Alvaneu | | 14'000 | | 14'000 | | 15'580.60 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 6'000 | | 7'000 | | 23'492.05 |
| 4910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | | 1'260'000 | | 1'160'000 | | 1'233'491.90 |
| 6220 | Regionalverkehr | 26'000 | | 19'000 | | 11'575.55 | |
| | Nettoaufwand | | 26'000 | | 19'000 | | 11'575.55 |
| 3635.00 | Beitrag Regionalverkehr | 26'000 | | 19'000 | | 11'575.55 | |
| 6400 | Nachrichtenübermittlung | | | | | 8'272.70 | |
| | Nettoaufwand | | | | | | 8'272.70 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter UHB Ultrahochbreitband-Erschliessung | | | | | 8'272.70 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 2'060'400 | 1'544'000 | 2'056'600 | 1'453'800 | 3'073'378.61 | 2'587'486.94 |
| | Nettoaufwand | | 516'400 | | 602'800 | | 485'891.67 |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 25'000 | | 25'000 | | 8'544.20 | |
| | Nettoaufwand | | 25'000 | | 25'000 | | 8'544.20 |
| 3149.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt öffentliche Brunnen | 20'000 | | 20'000 | | 3'198.70 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 5'000 | | 5'000 | | 5'345.50 | |
| 7101 | Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) | 451'200 | 451'200 | 451'200 | 451'200 | 1'572'728.94 | 1'572'728.94 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'000 | | 3'000 | | 2'027.15 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Geräte | 30'000 | | 40'000 | | 13'381.55 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 15'000 | | 10'000 | | 11'408.05 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 36'000 | | 60'000 | | 28'542.09 | |
| 3130.02 | Kommunikationsaufwand | 2'000 | | 2'000 | | 2'053.40 | |
| 3130.10 | Nachführung Leitungskataster | | | | | 6'393.85 | |
| 3131.11 | Planung und Projektierung Ausscheidung Quellschutzzonen | 30'000 | | 25'000 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 900 | | 900 | | 764.50 | |
| 3143.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wasserversorgung | 80'000 | | 70'000 | | 128'825.35 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Geräte | 12'000 | | 12'000 | | 7'433.15 | |
| 3199.00 | Vorsteuerkürzung MWST | 500 | | 500 | | | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 123'000 | | 123'000 | | 246'200.00 | |
| 3301.01 | Ausserordentliche Abschreibungen | | | | | 1'000'000.00 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung | 6'800 | | 300 | | | |
| 3612.00 | Gemeinde Lantsch/Lenz Wasserabgabe | 22'000 | | 22'000 | | 22'158.75 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 50'000 | | 50'000 | | 67'241.10 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 30'000 | | 30'000 | | 30'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen | 10'000 | | 2'500 | | 6'300.00 | |
| 4240.01 | Wassergebühren | | 375'000 | | 375'000 | | 367'512.30 |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4250.01 | Energieverkauf aus Trinkwasserkraftwerk Stierva | | 20'000 | | 20'000 | | 9'448.10 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 3'281.50 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | | | | | 125'870.84 |
| 4612.00 | Anteil Nettoerlös Trinkwasserkraftwerk Rand Tiefencastel | | 50'000 | | 50'000 | | 55'125.95 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 6'200 | | 6'200 | | 11'490.25 |
| 4990.01 | Beitrag öffentliche Interessenz | | | | | | 1'000'000.00 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 478'600 | 478'600 | 453'600 | 453'600 | 387'526.20 | 387'526.20 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 2'000 | | 3'000 | | 1'576.45 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | 2'000 | | 868.50 | |
| 3130.10 | Nachführung Leitungskataster | | | | | 1'812.50 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | 100 | | 91.89 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 11'500 | | 11'500 | | 11'195.95 | |
| 3143.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Abwasserbeseitigung | 40'000 | | 40'000 | | 7'218.10 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 103'000 | | 103'000 | | 96'700.00 | |
| 3612.01 | Zweckgemeinschaft ARA Albula | 140'000 | | 137'000 | | 135'838.51 | |
| 3612.02 | Zweckgemeinschaft ARA Tiefencastel | 140'000 | | 117'000 | | 97'135.80 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 10'000 | | 10'000 | | 5'088.50 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 30'000 | | 30'000 | | 30'000.00 | |
| 4240.01 | Abwassergebühren | | 340'000 | | 340'000 | | 333'660.95 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | 138'600 | | 113'600 | | 53'865.25 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 36'400 | | 39'800 | | 34'191.20 | |
| | Nettoaufwand | | 36'400 | | 39'800 | | 34'191.20 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'000 | | 4'000 | | 3'919.65 | |
| 3111.00 | Anschaffungen Robidog | 6'000 | | 8'000 | | 7'562.15 | |
| 3612.01 | Regionale Tierkörpersammelstelle | 3'400 | | 2'800 | | 2'660.90 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 25'000 | | 25'000 | | 20'048.50 | |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 345'200 | 345'200 | 348'000 | 348'000 | 328'979.55 | 328'979.55 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 11'000 | | 17'000 | | 6'493.01 | |
| 3111.01 | Anschaffung Container, Abfallbehälter | | | | | 3'540.50 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 200 | | 100 | | 72.45 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 58'000 | | 58'000 | | 41'127.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | 100 | | 30.06 | |
| 3149.01 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Sammelstellen | 5'000 | | 10'000 | | 4'320.00 | |
| 3149.02 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Gründeponien | 5'000 | | 5'000 | | 16'548.70 | |
| 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 | | 16'106.93 | |
| 3612.00 | Abfallbewirtschaftungs-Verband Mittelbünden | 162'000 | | 155'000 | | 149'267.00 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 70'000 | | 70'000 | | 60'913.20 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 20'000 | | 20'000 | | 20'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen | 4'000 | | 700 | | 700.00 | |
| 4240.01 | Abfall Grundgebühren | | 190'000 | | 190'000 | | 190'958.10 |
| 4240.02 | Abfall Verbrauchsgebühren | | 135'000 | | 135'000 | | 123'572.15 |
| 4240.03 | Gebühren Sonderabfall | | 3'000 | | 3'000 | | 1'478.15 |
| 4240.04 | Gebühren Gründeponie | | 1'000 | | 1'000 | | 1'151.35 |
| 4240.05 | Kunststoffrecycling | | 5'000 | | 10'000 | | 2'231.20 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 9'000 | | 9'000 | | 9'588.60 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | 2'200 | | | | |
| 7305 | Deponien | 31'000 | 80'000 | 32'000 | 66'000 | 26'392.48 | 168'069.60 |
| | Nettoertrag | 49'000 | | 34'000 | | 141'677.12 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 25'000 | | 26'000 | | 25'065.73 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 6'000 | | 6'000 | | 1'326.75 | |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.01 | Ablagerungsgebühren | | 80'000 | | 66'000 | | 168'069.60 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 35'000 | | 25'000 | | 79'362.75 | |
| | Nettoaufwand | | 35'000 | | 25'000 | | 79'362.75 |
| 3142.00 | Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen | 30'000 | | 20'000 | | 75'982.75 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 5'000 | | 5'000 | | 3'380.00 | |
| 7420 | Schutzverbauungen, übrige | 261'000 | | 360'000 | | 458'327.13 | 9'001.60 |
| | Nettoaufwand | | 261'000 | | 360'000 | | 449'325.53 |
| 3131.11 | Planung/Projektierung Entwässerung Dorf Rutschung Brienz/Brinzauls | 100'000 | | 150'000 | | 40'772.40 | |
| 3143.00 | Unterhalt Schutzverbauungen | 50'000 | | 5'000 | | 4'538.20 | |
| 3301.00 | Ausserordentliche Abschreibungen Rutschung Brienz/Brinzauls | 96'000 | | 190'000 | | 400'392.83 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 15'000 | | 15'000 | | 12'623.70 | |
| 4310.01 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen | | | | | | 9'001.60 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 10'000 | | 10'000 | | 8'266.05 | |
| | Nettoaufwand | | 10'000 | | 10'000 | | 8'266.05 |
| 3140.00 | Bekämpfung Neophyten | 10'000 | | 10'000 | | 8'266.05 | |
| 7610 | Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 13'000 | | 8'000 | | 7'728.00 | |
| | Nettoaufwand | | 13'000 | | 8'000 | | 7'728.00 |
| 3130.01 | Beitrag Energiestadt Ela | 13'000 | | 8'000 | | 7'728.00 | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 115'000 | | 115'000 | | 37'546.80 | 2'000.00 |
| | Nettoaufwand | | 115'000 | | 115'000 | | 35'546.80 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 804.40 | |
| 3140.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Friedhöfe | 85'000 | | 85'000 | | 12'409.40 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 30'000 | | 30'000 | | 24'333.00 | |
| 4240.00 | Bestattungsgebühren | | | | | | 2'000.00 |
| 7900 | Raumordnung (allgemein) | 259'000 | 189'000 | 189'000 | 135'000 | 123'785.31 | 119'181.05 |
| | Nettoaufwand | | 70'000 | | 54'000 | | 4'604.26 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 3132.00 | Honorare Ortsplanung | 47'000 | | 37'000 | | 6'590.90 | |
| 3132.02 | Umsiedlung Brienz/Brinzauls - Vorprojekt-Planung | 210'000 | | 150'000 | | 117'194.41 | |
| 4631.02 | Beiträge Kanton Umsiedlung Brienz/Brinzauls - Vorprojekt-Planung | | 189'000 | | 135'000 | | 119'181.05 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 5'648'500 | 5'004'500 | 3'688'900 | 3'436'200 | 3'567'362.48 | 3'223'017.05 |
| | Nettoaufwand | | 644'000 | | 252'700 | | 344'345.43 |
| 8180 | Alp- und Landwirtschaft | 278'200 | 150'000 | 183'200 | 59'000 | 221'058.32 | 68'896.90 |
| | Nettoaufwand | | 128'200 | | 124'200 | | 152'161.42 |
| 3010.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 2'000 | | 2'000 | | 420.10 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 10'000 | | 10'000 | | 9'592.80 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 5'000 | | 4'410.00 | |
| 3131.01 | Planungen und Projektierungen Dritter | | | 30'000 | | 11'671.75 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'000 | | 2'000 | | 1'407.74 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 400 | | 400 | | 361.00 | |
| 3140.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Weiden | 180'000 | | 50'000 | | 107'104.63 | |
| 3144.00 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt Alpgebäude und Hütten | 16'000 | | 30'000 | | 23'384.95 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte | 2'000 | | 2'000 | | | |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 400 | | 400 | | 40.90 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 15'000 | | 16'000 | | 13'900.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 400 | | 400 | | 418.30 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 45'000 | | 35'000 | | 48'346.15 | |
| 4310.01 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen | | | | | | 10'620.00 |
| 4470.01 | Pachtzinsen | | 59'000 | | 59'000 | | 58'276.90 |
| 4511.02 | Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals Bodenerlöskonto | | 20'000 | | | | |
| 4630.01 | Beiträge vom Bund | | 38'000 | | | | |
| 4631.01 | Beiträge vom Kanton | | 33'000 | | | | |
| 8200 | Forstwirtschaft | 90'800 | 10'000 | 11'500 | 46'000 | 8'699.20 | 92'386.55 |
| | Nettoaufwand | | 80'800 | | | | |
| | Nettoertrag | | | 34'500 | | 83'687.35 | |
| 3131.11 | Planung und Projektierung Ausbau Walderschliessung Mon | | | | | 5'942.35 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 1'800 | | 1'500 | | | |
| 3612.01 | Forst Albula | 79'000 | | | | | |
| 3612.10 | Forst Albula | 10'000 | | 10'000 | | 2'756.85 | |
| 4501.10 | Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals | | 10'000 | | 10'000 | | 2'756.85 |
| 4612.01 | Forst Albula | | | | 36'000 | | 89'629.70 |
| 8400 | Tourismus (allgemein) | 386'000 | 1'000 | 114'000 | 1'000 | 273'988.86 | 3'917.50 |
| | Nettoaufwand | | 385'000 | | 113'000 | | 270'071.36 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 6'000 | | 6'000 | | 5'336.95 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 7'000 | | 7'000 | | 4'017.81 | |
| 3130.10 | Tourismus-Infostelle Alvaneu | 4'500 | | 4'500 | | 4'500.00 | |
| 3141.10 | Infrastrukturen "Landwasserwelt" | 250'000 | | | | | |
| 3159.00 | Unterhalt touristische Infrastrukturen | 8'000 | | 15'000 | | 16'844.10 | |
| 3632.01 | Gemeinde Bergün Filisur Langlaufloipe | 2'000 | | 2'000 | | 4'690.10 | |
| 3632.02 | Gemeinde Lantsch/Lenz Beitrag Erweiterung Rollskibahn Biathlon Arena Lenzerheide | | | | | 79'000.00 | |
| 3636.01 | Beitrag Tourismusdestinationen | | | | | 53'850.00 | |
| 3636.04 | Mitgliederbeitrag Parc Ela | 22'000 | | 22'000 | | 22'015.00 | |
| 3636.05 | Beitrag Erlebnis Parc Ela | 19'000 | | | | | |
| 3636.99 | Beitrag Übrige | 7'500 | | 7'500 | | 19'828.25 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 60'000 | | 50'000 | | 63'906.65 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 2'917.50 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 |
| 8711 | Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb) | 3'152'500 | 3'152'500 | 2'556'200 | 2'556'200 | 2'303'072.20 | 2'303'072.20 |
| 3111.01 | Anschaffung Messapparate | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 10'000 | | 10'000 | | 7'545.75 | |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 100'000 | | 140'000 | | 184'003.75 | |
| 3132.10 | Dienstleistungen NIV | 4'000 | | 5'000 | | 3'902.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500 | | 500 | | 345.19 | |
| 3143.01 | Unterhalt Netz | 120'000 | | 100'000 | | 25'918.15 | |
| 3144.01 | Unterhalt Trafostationen und Verteilkabinen | 90'000 | | 170'000 | | 105'766.15 | |
| 3151.01 | Unterhalt Messapparate / Mess- und Regelwesen | 38'000 | | 38'000 | | 31'306.95 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 2'400 | | 2'400 | | 2'400.00 | |
| 3161.01 | Netznutzungsentgelt Vorlieferanten | 1'270'000 | | 1'115'000 | | 884'662.15 | |
| 3180.00 | Wertberichtigung auf Forderungen | | | | | 12'000.00 | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen | 340'000 | | 345'000 | | 329'100.00 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung | 245'600 | | | | 198'729.35 | |
| 3704.01 | Swissgrid Systemdienstleistungen | 141'000 | | 83'000 | | 27'038.59 | |
| 3704.02 | Pronovo Netzzuschlag | 433'000 | | 417'000 | | 388'330.97 | |
| 3704.03 | Stromreserve des Bundes | 226'000 | | | | | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 60'000 | | 60'000 | | 34'923.20 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 65'000 | | 65'000 | | 65'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen | 4'000 | | 2'300 | | 2'100.00 | |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|---|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.01 | Netznutzungsentgelt | | 2'190'000 | | 1'900'000 | | 1'689'092.65 |
| 4240.02 | Benützungsgebühren | | 2'500 | | 2'500 | | 2'500.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | | 160'000 | | 150'000 | | 173'472.75 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | | | 3'700 | | |
| 4704.01 | Swissgrid Systemdienstleistungen | | 141'000 | | 83'000 | | 28'487.80 |
| 4704.02 | Pronovo Netzzuschlag | | 433'000 | | 417'000 | | 409'519.00 |
| 4704.03 | Stromreserve des Bundes | | 226'000 | | | | |
| 8712 | Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb) | 1'691'000 | 1'691'000 | 774'000 | 774'000 | 754'743.90 | 754'743.90 |
| 3109.01 | Energieankauf | 1'691'000 | | 772'000 | | 706'666.00 | |
| 3180.00 | Wertberichtigung auf Forderungen | | | | | 8'000.00 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierung | | | 2'000 | | 40'077.90 | |
| 4250.01 | Energieverkauf | | 1'670'000 | | 770'000 | | 749'954.05 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Dritter | | 4'000 | | 4'000 | | 4'789.85 |
| 4510.00 | Entnahme aus Spezialfinanzierung | | 17'000 | | | | |
| 8900 | Sonstige gewerbliche Betriebe | 50'000 | | 50'000 | | 5'800.00 | |
| | Nettoaufwand | | 50'000 | | 50'000 | | 5'800.00 |
| 3635.01 | Betriebsbeitrag Dorfladen Stierva | | | | | 5'800.00 | |
| 3635.02 | Defizitgarantie Dorfladen Stierva | 20'000 | | 20'000 | | | |
| 3636.01 | Beitrag Parc Ela / RhB Postagentur Tiefencastel | 30'000 | | 30'000 | | | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 320'300 | 9'268'500 | 244'600 | 8'396'700 | 5'065'393.86 | 12'724'027.03 |
| | Nettoertrag | 8'948'200 | | 8'152'100 | | 7'658'633.17 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | | 3'300'000 | | 3'250'000 | 21'179.70 | 3'326'094.05 |
| | Nettoertrag | 3'300'000 | | 3'250'000 | | 3'304'914.35 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 20'000.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'179.70 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 1'900'000 | | 1'850'000 | | 2'088'025.15 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 520'000 | | 520'000 | | 532'235.00 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 130'000 | | 130'000 | | 148'934.25 |
| 4010.00 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 750'000 | | 750'000 | | 555'732.90 |
| 4290.00 | Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen | | | | | | 1'166.75 |
| 9101 | Sondersteuern | | 1'297'000 | | 1'265'000 | | 1'581'216.95 |
| | Nettoertrag | 1'297'000 | | 1'265'000 | | 1'581'216.95 | |
| 4021.00 | Liegenschaftsteuern | | 930'000 | | 900'000 | | 845'611.00 |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 100'000 | | 100'000 | | 280'977.65 |
| 4023.00 | Handänderungssteuern | | 250'000 | | 250'000 | | 388'266.40 |
| 4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | | | | | 48'514.45 |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 17'000 | | 15'000 | | 17'847.45 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 41'500 | 774'400 | 51'800 | 715'100 | 96'742.00 | 655'209.00 |
| | Nettoertrag | 732'900 | | 663'300 | | 558'467.00 | |
| 3621.01 | Ressourcenausgleich RA | 41'500 | | 51'800 | | 96'742.00 | |
| 4621.01 | Gebirgslastenausgleich GLA | | 774'400 | | 715'100 | | 655'209.00 |
| 9500 | Ertragsanteile | 18'000 | 3'658'000 | 18'000 | 2'958'000 | 1'016'747.65 | 6'936'706.95 |
| | Nettoertrag | 3'640'000 | | 2'940'000 | | 5'919'959.30 | |
| 3630.00 | Beitrag an Bund Landschaftsfranken | 18'000 | | 18'000 | | 16'747.65 | |
| 3990.01 | Beitrag öffentliche Interessenz Wasserversorgung | | | | | 1'000'000.00 | |
| 4120.01 | Wasserrechtszinsen | | 2'300'000 | | 2'300'000 | | 2'035'343.95 |
| 4120.10 | Erlös Gratis- und Vorzugsenergie | | 1'310'000 | | 610'000 | | 607'294.20 |
| 4120.30 | Entschädigung Durchleitungsrechte | | | | | | 6'289.00 |
| 4120.80 | Konzessionen Kieswerke/Steinbrüche | | 40'000 | | 40'000 | | 26'214.80 |
| 4120.90 | Wirtschaftsbewilligungen | | 500 | | 500 | | 400.00 |

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4309.00 | Beitrag Lagerhausgenossensch. Surava | | 7'500 | | 7'500 | | 7'500.00 |
| 4811.01 | Rekonzessionierung Kraftwerk Tiefencastel West Heimfallverzichtsentschädigung | | | | | | 4'130'750.00 |
| 4811.02 | Rekonzessionierung Kraftwerk Tiefencastel West Einmalige Konzessionsgebühr | | | | | | 122'915.00 |
| 9610 | Zinsen | 10'800 | 33'100 | 15'800 | 17'600 | 12'307.93 | 26'562.88 |
| | Nettoertrag | 22'300 | | 1'800 | | 14'254.95 | |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 500 | | 500 | | 559.35 | |
| 3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 10'000 | | 15'000 | | 11'462.50 | |
| 3511.00 | Einlage in Fonds des Eigenkapitals | 300 | | 300 | | 286.08 | |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | 100 | | 100 | | 15.63 |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 5'000 | | 5'000 | | 5'498.50 |
| 4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | 10'000 | | 7'000 | | 11'948.75 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen | | 18'000 | | 5'500 | | 9'100.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 250'000 | 205'000 | 159'000 | 190'000 | 102'510.33 | 196'556.15 |
| | Nettoaufwand | | 45'000 | | | | |
| | Nettoertrag | | | 31'000 | | 94'045.82 | |
| 3430.01 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften | 100'000 | | 25'000 | | 14'318.42 | |
| 3431.01 | Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften | 55'000 | | 44'000 | | 16'435.71 | |
| 3439.00 | Übriger Liegenschaftsaufwand | 65'000 | | 60'000 | | 61'418.25 | |
| 3910.01 | Interne Verrechnung Werkdienst | 8'000 | | 8'000 | | 6'676.75 | |
| 3910.02 | Interne Verrechnung Hausdienst | 22'000 | | 22'000 | | 3'661.20 | |
| 4430.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften | | 205'000 | | 190'000 | | 196'556.15 |
| 9710 | Rückverteilungen CO2-Abgabe | | 1'000 | | 1'000 | | 1'681.05 |
| | Nettoertrag | 1'000 | | 1'000 | | 1'681.05 | |
| 4699.00 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 1'000 | | 1'000 | | 1'681.05 |
| 9990 | Abschluss | | | | | 3'815'906.25 | |
| | Nettoaufwand | | | | | | 3'815'906.25 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | | | | | 3'815'906.25 | |
| | Total Aufwand | 19'201'700 | | 16'530'300 | | 21'078'543.19 | |
| | Total Ertrag | | 18'426'500 | | 15'769'800 | | 21'078'543.19 |
| | Aufwandüberschuss | | 775'200 | | 760'500 | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | | |

| b) Investitionsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | | | 122'000 | | | |
| | Nettoausgaben | | | | 122'000 | | |
| 1500 | Feuerwehr | | | 122'000 | | | |
| | Nettoausgaben | | | | 122'000 | | |
| 5620.01 | FW-Stützpunkt Albula - Beitrag Anschaffung Grosstanklöschfahrzeug GTLF | | | 122'000 | | | |
| 2 | BILDUNG | 940'000 | 150'000 | 1'000'000 | 120'000 | 194'791.65 | 40'000.00 |
| | Nettoausgaben | | 790'000 | | 880'000 | | 154'791.65 |
| 2170 | Schulliegenschaften / Hallenbad | 940'000 | 150'000 | 1'000'000 | 120'000 | 194'791.65 | 40'000.00 |
| | Nettoausgaben | | 790'000 | | 880'000 | | 154'791.65 |
| 5040.01 | Teilsanierung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel | | | 230'000 | | 194'791.65 | |
| 5040.02 | Sanierung Heizung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel | 940'000 | | 770'000 | | | |
| 6310.02 | Investitionsbeitrag Kanton Sanierung Heizung Schulanlage Cumpogna | | 150'000 | | 120'000 | | |
| 6360.01 | Investitionsbeitrag Private Organisationen Teilsanierung Schulanlage Cumpogna Tiefencastel | | | | | | 40'000.00 |
| 6 | VERKEHR | 935'000 | | 195'000 | | 197'850.80 | 26'000.00 |
| | Nettoausgaben | | 935'000 | | 195'000 | | 171'850.80 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 740'000 | | 195'000 | | 6'006.90 | 26'000.00 |
| | Nettoausgaben | | 740'000 | | 195'000 | | |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 19'993.10 | |
| 5010.08 | *Sanierung Voia d'Aclas Alvaneu Dorf | 390'000 | | 195'000 | | | |
| | *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit | | | | | | |
| 5010.09 | *Sanierung Zufahrtsstrasse Bahnhof Surava | 350'000 | | | | | |
| | *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit | | | | | | |
| 5010.10 | Strassenbeleuchtung | | | | | 6'006.90 | |
| 6370.00 | Ersatzabgaben Parkplätze Tiefencastel | | | | | | 26'000.00 |
| 6190 | Werkbetrieb | 195'000 | | | | 191'843.90 | |
| | Nettoausgaben | | 195'000 | | | | 191'843.90 |
| 5060.02 | Anschaffung Kommunalfahrzeug "Traktor inkl. Zusatzgeräte" | | | | | 191'843.90 | |
| 5060.03 | Anschaffung Kommunalfahrzeug "Traktor inkl. Zusatzgeräte" | 195'000 | | | | | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 10'280'000 | 9'564'000 | 7'470'000 | 6'837'000 | 5'332'696.83 | 4'668'047.35 |
| | Nettoausgaben | | 716'000 | | 633'000 | | 664'649.48 |
| 7101 | Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) | | 20'000 | | 20'000 | | 95'739.00 |
| | Nettoeinnahmen | 20'000 | | 20'000 | | 95'739.00 | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | 20'000 | | 20'000 | | 95'739.00 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | | 35'000 | | 35'000 | 128'857.10 | 123'066.20 |
| | Nettoausgaben | | | | | | 5'790.90 |
| | Nettoeinnahmen | 35'000 | | 35'000 | | | |
| 5620.02 | Beitrag Sanierung ARA La Nois Surava | | | | | 128'857.10 | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | 35'000 | | 35'000 | | 123'066.20 |

| b) Investitionsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7420 | Schutzverbauungen, übrige | 10'280'000 | 9'509'000 | 7'470'000 | 6'782'000 | 5'203'839.73 | 4'449'242.15 |
| | Nettoausgaben | | 771'000 | | 688'000 | | 754'597.58 |
| 5030.50 | Steinschlagschutz Surava | 1'500'000 | | 1'500'000 | | 48'122.30 | |
| 5090.04 | Frühwarndienst 2021-2024 Rutschung Brienz/Brinzauls "Folgeprojekt" | 650'000 | | 600'000 | | 529'964.32 | |
| 5090.06 | Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerung Brienzer Maiensässe | | | | | 67'989.05 | |
| 5090.07 | Rutschung Brienz/Brinzauls Sondierstollen | | | 500'000 | | 3'976'706.38 | |
| 5090.08 | Rutschung Brienz/Brinzauls Folgeuntersuchungen | 630'000 | | 870'000 | | 194'555.63 | |
| 5090.09 | Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen | 7'500'000 | | 4'000'000 | | 386'502.05 | |
| 6310.04 | Investitionsbeitrag Kanton Frühwarndienst 2021-2024 Rutschung Brienz/Brinzauls "Folgeprojekt" | | 585'000 | | 540'000 | | 476'967.85 |
| 6310.06 | Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerung Brienzer Maiensässe | | | | | | 14'090.40 |
| 6310.07 | Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Sondierstollen | | | | 465'000 | | 3'692'936.45 |
| 6310.08 | Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Folgeuntersuchungen | | 599'000 | | 827'000 | | 184'827.85 |
| 6310.09 | Investitionsbeitrag Kanton Rutschung Brienz/Brinzauls Entwässerungsstollen | | 6'975'000 | | 3'600'000 | | |
| 6310.50 | Investitionsbeitrag Kanton Steinschlagschutz Surava | | 1'350'000 | | 1'350'000 | | 80'419.60 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 2'675'000 | 1'329'000 | 1'895'000 | 1'195'000 | 954'475.32 | 455'689.60 |
| | Nettoausgaben | | 1'346'000 | | 700'000 | | 498'785.72 |
| 8180 | Alp- und Landwirtschaft | 700'000 | | 30'000 | 20'000 | 173'977.65 | 148'324.60 |
| | Nettoausgaben | | 700'000 | | 10'000 | | 25'653.05 |
| 5030.02 | Weide- und Tränkekonzep Surava | | | 30'000 | | 173'977.65 | |
| 5040.50 | Sanierung Alp Ozur Tiefencastel | 700'000 | | | | | |
| 6300.02 | Investitionsbeitrag Bund Weide- und Tränkekonzep Surava | | | | | | 35'000.00 |
| 6310.02 | Investitionsbeitrag Kanton Weide- und Tränkekonzep Surava | | | | 20'000 | | 63'324.60 |
| 6360.02 | Investitionsbeitrag Private Organisationen Weide- und Tränkekonzep Surava | | | | | | 50'000.00 |
| 8200 | Forstwirtschaft | 1'950'000 | 1'319'000 | 1'630'000 | 1'165'000 | 453'469.90 | 292'600.00 |
| | Nettoausgaben | | 631'000 | | 465'000 | | 160'869.90 |
| 5010.06 | Walderschliessung Aclas d'Alvagni | | | 300'000 | | 451'274.15 | |
| 5010.07 | Waldweg Vals Alvaneu | | | 380'000 | | 2'195.75 | |
| 5010.08 | *Walderschliessung Mon *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit 4.4 Mio. | 800'000 | | 600'000 | | | |
| 5010.09 | *SIE 2024 Alp da la Creusch Alvaneu *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit 500'000 | 350'000 | | | | | |
| 5010.10 | *SIE 2024 Culm da Solas Stierva *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit 520'000 | 400'000 | | | | | |
| 5030.50 | *Waldbrandbekämpfung Wasserentnahmestelle Alvaneu *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit 400'000 | 400'000 | | 350'000 | | | |
| 6310.06 | Investitionsbeitrag Kanton Walderschliessung Aclas d'Alvagni | | | | 231'000 | | 292'600.00 |
| 6310.07 | Investitionsbeitrag Kanton Waldweg Vals Alvaneu | | | | 230'000 | | |
| 6310.08 | Investitionsbeitrag Kanton Walderschliessung Mon | | 552'000 | | 414'000 | | |

| b) Investitionsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6310.09 | Investitionsbeitrag SIE 2024 Alp da la Creusch Alvaneu | | 165'000 | | | | |
| 6310.10 | Investitionsbeitrag SIE 2024 Culm da Solas Stierva | | 272'000 | | | | |
| 6310.50 | Investitionsbeitrag Kanton Waldbrandbekämpfung Wasserentnahmestelle Alvaneu | | 330'000 | | 290'000 | | |
| 8711 | Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb) | 25'000 | 10'000 | 235'000 | 10'000 | 327'027.77 | 14'765.00 |
| | Nettoausgaben | | 15'000 | | 225'000 | | 312'262.77 |
| 5034.01 | MS-Leitung MS/TS Mistail - TS Dorf Alvaschein | | | | | 162'004.00 | |
| 5034.03 | MS-Leitung TS Tgaplotta - TS Faderna Alvaneu | | | 130'000 | | | |
| 5094.01 | Smart Power Management-System | 25'000 | | 105'000 | | 165'023.77 | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | 10'000 | | 10'000 | | 14'765.00 |
| | Total Investitionsausgaben | 14'830'000 | | 10'682'000 | | 6'679'814.60 | |
| | Total Investitionseinnahmen | | 11'043'000 | | 8'152'000 | | 5'189'736.95 |
| | Nettoinvestition | | 3'787'000 | | 2'530'000 | | 1'490'077.65 |
| | Überschuss Investitionsrechnung | | | | | | |