



**Gemeinde / Cumeegn
Albula/Alvra**

info@albula-alvra.ch
www.albula-alvra.ch

Veia Baselgia 6
7450 Tiefencastel

Tel. 081 681 12 44
Fax 081 681 15 88

Budget / Preventiv 2024

Ausführliche Fassung / Versiun detagleda

Gemeindeversammlung, 13. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis Budget 2024

	Seite
Ergebnis Erfolgsausweis.....	1
Ergebnis Finanzierungsausweis	2
Erfolgsrechnung	3
Erfolgsrechnung Artengliederung	16
Investitionsrechnung	22
Investitionsrechnung Artengliederung.....	26

	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

a) Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	2'040'200	402'800	2'049'100	423'100	1'864'127.12	474'929.26
			1'637'400		1'626'000		1'389'197.86
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	259'300	123'700	314'800	133'000	212'518.91	141'810.85
			135'600		181'800		70'708.06
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'246'200	558'000	3'143'300	582'000	2'911'367.47	579'404.40
			2'688'200		2'561'300		2'331'963.07
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	758'400	193'000	645'900	144'000	297'621.32	17'340.15
			565'400		501'900		280'281.17
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	969'000		777'000		758'610.33	8'156.08
			969'000		777'000		750'454.25
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	404'000	1'000	324'000		302'624.27	22'785.08
			403'000		324'000		279'839.19
6	VERKEHR Nettoaufwand	3'495'400	1'331'000	3'286'100	1'201'000	3'025'538.82	1'299'586.35
			2'164'400		2'085'100		1'725'952.47
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	2'060'400	1'544'000	2'056'600	1'453'800	3'073'378.61	2'587'486.94
			516'400		602'800		485'891.67
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	5'648'500	5'004'500	3'688'900	3'436'200	3'567'362.48	3'223'017.05
			644'000		252'700		344'345.43
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	320'300	9'268'500	244'600	8'396'700	5'065'393.86	12'724'027.03
		8'948'200		8'152'100		7'658'633.17	
	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) 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 Verteilnkabinen	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						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	19'201'700		16'530'300		17'262'636.94	
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	
34	Finanzaufwand	230'500		144'500		104'194.23	
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	
39	Interne Verrechnungen	1'488'000		1'375'500		2'433'932.45	
4	ERTRAG		18'426'500		15'769'800		21'078'543.19
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
44	Finanzertrag		916'800		877'100		912'400.06
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
48	Ausserordentlicher Ertrag						4'261'821.08
49	Interne Verrechnungen		1'488'000		1'375'500		2'433'932.45
9	Abschlusskonten					3'815'906.25	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					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						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	19'201'700		16'530'300		17'262'636.94	
30	Personalaufwand	2'669'300		2'583'300		2'454'247.11	
300	Behörden und Kommissionen	154'000		154'000		137'937.15	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	154'000		154'000		137'937.15	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'128'000		2'056'000		1'952'607.70	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'128'000		2'056'000		1'952'607.70	
305	Arbeitgeberbeiträge	350'800		340'800		321'360.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	184'800		179'900		167'455.60	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'500		136'000		126'810.30	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'700		16'200		19'136.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'800		8'700		7'958.10	
309	Übriger Personalaufwand	36'500		32'500		42'341.66	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'500		18'500		9'741.90	
3099	Übriger Personalaufwand	14'000		14'000		32'599.76	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'619'200		6'134'300		4'797'191.27	
310	Material- und Warenaufwand	2'089'000		1'212'600		1'120'444.12	
3100	Büromaterial	10'000		10'000		11'758.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	351'000		393'000		368'605.37	
3102	Drucksachen, Publikationen	36'000		36'000		31'729.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'600		1'685.50	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'691'000		772'000		706'666.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	165'000		228'000		109'356.61	
3110	Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		791.20	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	142'000		202'000		101'124.81	
3113	Hardware	18'000		21'000		7'440.60	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	290'700		226'100		248'074.35	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	290'700		226'100		248'074.35	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'149'700		1'287'300		943'143.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	319'700		324'700		267'510.93	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	235'000		405'000		169'639.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	422'000		393'000		358'064.36	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	79'000		75'000		62'163.50	
3134	Sachversicherungsprämien	63'700		59'300		56'551.16	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'000		2'000		1'797.20	
3137	Steuern und Abgaben	28'300		28'300		27'417.55	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'384'000		1'809'000		1'190'120.54	
3140	Unterhalt an Grundstücken	275'000		145'000		127'780.08	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'007'000		638'000		473'204.78	
3142	Unterhalt Wasserbau	30'000		20'000		75'982.75	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	290'000		215'000		166'499.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	663'000		682'000		289'945.89	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	119'000		109'000		56'707.24	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	162'000		154'000		161'215.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	144'000		134'000		144'371.10	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'000		20'000		16'844.10	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren, Leasing	1'333'800	1'180'800	948'307.55
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	28'800	28'800	28'634.80
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'282'000	1'127'000	896'662.15
3162	Raten für operatives Leasing	15'000	15'000	18'375.50
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	8'000	10'000	4'635.10
317	Spesenentschädigungen	44'500	36'000	35'258.50
3170	Reisekosten und Spesen	44'500	36'000	35'258.50
318	Wertberichtigungen auf Forderungen			41'270.70
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)			40'000.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste			1'270.70
319	Verschiedener Betriebsaufwand	500	500	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500	500	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'098'500	1'199'200	2'440'292.83
330	Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'098'500	1'199'200	2'440'292.83
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'002'500	1'009'200	1'039'900.00
3301	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	96'000	190'000	1'400'392.83
34	Finanzaufwand	230'500	144'500	104'194.23
340	Zinsaufwand	10'500	15'500	12'021.85
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500	500	559.35
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000	15'000	11'462.50
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	220'000	129'000	92'172.38
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	100'000	25'000	14'318.42
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	55'000	44'000	16'435.71
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	65'000	60'000	61'418.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	252'700	4'800	255'200.26
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	252'700	4'800	255'200.26
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	252'400	4'500	254'914.18
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	300	300	286.08
36	Transferaufwand	5'043'500	4'588'700	4'362'209.23
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'432'400	4'112'300	3'713'254.21
3611	Entschädigungen an Kanton	91'500	63'500	62'985.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'340'900	4'048'800	3'650'269.21
362	Finanz- und Lastenausgleich	41'500	51'800	96'742.00
3621	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	41'500	51'800	96'742.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	569'600	424'600	552'213.02
3630	Beiträge an Bund	18'000	18'000	16'747.65
3631	Beiträge an Kanton	30'000	4'000	3'904.65

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'000		2'000		83'690.10	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	46'000		39'000		17'375.55	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	313'600		225'600		251'626.62	
3637	Beiträge an private Haushalte	160'000		136'000		178'868.45	
37	Durchlaufende Beiträge	800'000		500'000		415'369.56	
370	Durchlaufende Beiträge	800'000		500'000		415'369.56	
3704	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen	800'000		500'000		415'369.56	
39	Interne Verrechnungen	1'488'000		1'375'500		2'433'932.45	
391	Dienstleistungen (Personal)	1'325'000		1'225'000		1'279'832.45	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'325'000		1'225'000		1'279'832.45	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	145'000		145'000		145'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	145'000		145'000		145'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	18'000		5'500		9'100.00	
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'000		5'500		9'100.00	
399	Übrige interne Verrechnungen					1'000'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen					1'000'000.00	
4	ERTRAG		18'426'500		15'769'800		21'078'543.19
40	Fiskalertrag		4'597'000		4'515'000		4'906'144.25
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2'550'000		2'500'000		2'769'194.40
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		1'900'000		1'850'000		2'088'025.15
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		520'000		520'000		532'235.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		130'000		130'000		148'934.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		750'000		750'000		555'732.90
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		750'000		750'000		555'732.90
402	Übrige Direkte Steuern		1'280'000		1'250'000		1'563'369.50
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		930'000		900'000		845'611.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		100'000		100'000		280'977.65
4023	Vermögensverkehrssteuern		250'000		250'000		388'266.40
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						48'514.45
403	Besitz- und Aufwandsteuern		17'000		15'000		17'847.45
4033	Hundesteuern		17'000		15'000		17'847.45
41	Regalien und Konzessionen		3'650'500		2'950'500		2'675'541.95
412	Konzessionen		3'650'500		2'950'500		2'675'541.95
4120	Konzessionen		3'650'500		2'950'500		2'675'541.95
42	Entgelte		5'586'500		4'333'500		4'120'006.48
420	Ersatzabgaben		80'000		80'000		77'777.30
4200	Ersatzabgaben		80'000		80'000		77'777.30
421	Gebühren für Amtshandlungen		48'000		83'000		86'571.83
4210	Gebühren für Amtshandlungen		48'000		83'000		86'571.83

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	3'362'500	3'032'500	2'894'076.45
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	3'362'500	3'032'500	2'894'076.45
425	Erlös aus Verkäufen	1'704'000	804'000	777'900.25
4250	Verkäufe	1'704'000	804'000	777'900.25
426	Rückerstattungen	391'500	333'500	282'433.90
4260	Rückerstattungen Dritter	391'500	333'500	282'433.90
427	Bussen	500	500	80.00
4270	Bussen	500	500	80.00
429	Übrige Entgelte			1'166.75
4290	Übrige Entgelte			1'166.75
43	Verschiedene Erträge	7'500	7'500	32'727.40
430	Verschiedene betriebliche Erträge	7'500	7'500	7'500.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	7'500	7'500	7'500.00
431	Aktivierung Eigenleistungen			25'227.40
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			19'621.60
4312	Aktivierbare Projektierungskosten			5'605.80
44	Finanzertrag	916'800	877'100	912'400.06
440	Zinsertrag	15'100	12'100	17'462.88
4400	Zinsen flüssige Mittel	100	100	15.63
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	5'000	5'000	5'498.50
4402	Zinsen Finanzanlagen	10'000	7'000	11'948.75
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	205'000	190'000	196'556.15
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen	205'000	190'000	196'556.15
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	696'700	675'000	698'381.03
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	639'700	624'000	641'627.13
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen	57'000	51'000	56'753.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	208'800	178'300	238'820.84
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	20'500	20'500	12'584.75
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	20'500	20'500	12'584.75
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	188'300	157'800	226'236.09
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	157'800	117'300	179'736.09
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	30'500	40'500	46'500.00
46	Transferertrag	1'171'400	1'032'400	1'059'141.88
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	122'800	169'100	249'760.90
4611	Entschädigungen vom Kanton	4'200	4'500	4'969.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	118'600	164'600	244'791.50

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
462	Finanz- und Lastenausgleich		774'400		715'100		655'209.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		774'400		715'100		655'209.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		273'200		147'200		152'490.93
4630	Beiträge vom Bund		39'000				
4631	Beiträge vom Kanton		234'200		147'200		152'490.93
469	Übriger Transferertrag		1'000		1'000		1'681.05
4699	Rückverteilungen		1'000		1'000		1'681.05
47	Durchlaufende Beiträge		800'000		500'000		438'006.80
470	Durchlaufende Beiträge		800'000		500'000		438'006.80
4704	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		800'000		500'000		438'006.80
48	Ausserordentlicher Ertrag						4'261'821.08
481	Ausserordentliche Erträge von Regalien, Konzessionen						4'253'665.00
4811	Ausserordentliche Konzessionserträge						4'253'665.00
484	Ausserordentliche Finanzerträge						8'156.08
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						8'156.08
49	Interne Verrechnungen		1'488'000		1'375'500		2'433'932.45
491	Dienstleistungen (Personal)		1'325'000		1'225'000		1'279'832.45
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'325'000		1'225'000		1'279'832.45
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		145'000		145'000		145'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		145'000		145'000		145'000.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		18'000		5'500		9'100.00
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'000		5'500		9'100.00
499	Übrige interne Verrechnungen						1'000'000.00
4990	Übrige interne Verrechnungen						1'000'000.00
9	Abschlusskonten					3'815'906.25	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					3'815'906.25	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					3'815'906.25	
9000	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						

a) Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoausgaben			122'000			
					122'000		
2	BILDUNG Nettoausgaben	940'000	150'000	1'000'000	120'000	194'791.65	40'000.00
			790'000		880'000		154'791.65
6	VERKEHR Nettoausgaben	935'000		195'000		197'850.80	26'000.00
			935'000		195'000		171'850.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	10'280'000	9'564'000	7'470'000	6'837'000	5'332'696.83	4'668'047.35
			716'000		633'000		664'649.48
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	2'675'000	1'329'000	1'895'000	1'195'000	954'475.32	455'689.60
			1'346'000		700'000		498'785.72
	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						

b) Investitionsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoausgaben			122'000			
					122'000		
1500	Feuerwehr Nettoausgaben			122'000			
					122'000		
5620.01	FW-Stützpunkt Albula - Beitrag Anschaffung Grosstanklöschfahrzeug GTLF			122'000			
2	BILDUNG Nettoausgaben	940'000	150'000	1'000'000	120'000	194'791.65	40'000.00
			790'000		880'000		154'791.65
2170	Schulliegenschaften / Hallenbad Nettoausgaben	940'000	150'000	1'000'000	120'000	194'791.65	40'000.00
			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 Nettoausgaben	935'000		195'000		197'850.80	26'000.00
			935'000		195'000		171'850.80
6150	Gemeindestrassen Nettoausgaben Nettoeinnahmen	740'000		195'000		6'006.90	26'000.00
			740'000		195'000	19'993.10	
5010.08	*Sanierung Voia d'Aclas Alvaneu Dorf *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit	390'000		195'000			
5010.09	*Sanierung Zufahrtsstrasse Bahnhof Surava *Vorbehalt Genehmigung Bruttokredit	350'000					
5010.10	Strassenbeleuchtung					6'006.90	
6370.00	Ersatzabgaben Parkplätze Tiefencastel						26'000.00
6190	Werkbetrieb Nettoausgaben	195'000				191'843.90	191'843.90
			195'000				
5060.02	Anschaffung Kommunalfahrzeug "Traktor inkl. Zusatzgeräte"					191'843.90	
5060.03	Anschaffung Kommunalfahrzeug "Traktor inkl. Zusatzgeräte"	195'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	10'280'000	9'564'000	7'470'000	6'837'000	5'332'696.83	4'668'047.35
			716'000		633'000		664'649.48
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb) Nettoeinnahmen		20'000		20'000		95'739.00
		20'000		20'000		95'739.00	
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		20'000		95'739.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoausgaben Nettoeinnahmen		35'000		35'000	128'857.10	123'066.20
				35'000			5'790.90
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 Tränkekonzept Surava			30'000		173'977.65	
5040.50	Sanierung Alp Ozur Tiefencastel	700'000					
6300.02	Investitionsbeitrag Bund Weide- und Tränkekonzept Surava						35'000.00
6310.02	Investitionsbeitrag Kanton Weide- und Tränkekonzept Surava				20'000		63'324.60
6360.02	Investitionsbeitrag Private Organisationen Weide- und Tränkekonzept 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						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	14'830'000		10'682'000		6'679'814.60	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	14'830'000		10'560'000		6'550'957.50	
56	Eigene Investitionsbeiträge			122'000		128'857.10	
6	EINNAHMEN		11'043'000		8'152'000		5'189'736.95
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		11'043'000		8'152'000		5'189'736.95
	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						

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	14'830'000		10'682'000		6'679'814.60	
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	14'830'000		10'560'000		6'550'957.50	
501	Strassen / Verkehrswege	2'290'000		1'475'000		459'476.80	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'290'000		1'475'000		459'476.80	
503	Übriger Tiefbau	1'900'000		2'010'000		384'103.95	
5030	Übrige Tiefbauten Allgemeiner Haushalt	1'900'000		1'880'000		222'099.95	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk			130'000		162'004.00	
504	Hochbauten	1'640'000		1'000'000		194'791.65	
5040	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'640'000		1'000'000		194'791.65	
506	Mobilien	195'000				191'843.90	
5060	Mobilien Allgemeiner Haushalt	195'000				191'843.90	
509	Übrige Sachanlagen	8'805'000		6'075'000		5'320'741.20	
5090	Übrige Sachanlagen Allgemeiner Haushalt	8'780'000		5'970'000		5'155'717.43	
5094	Übrige Sachanlagen Elektrizitätswerk	25'000		105'000		165'023.77	
56	Eigene Investitionsbeiträge			122'000		128'857.10	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			122'000		128'857.10	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			122'000		128'857.10	
6	EINNAHMEN		11'043'000		8'152'000		5'189'736.95
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		11'043'000		8'152'000		5'189'736.95
630	Bund						35'000.00
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						35'000.00
631	Kanton		10'978'000		8'087'000		4'805'166.75
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		10'978'000		8'087'000		4'805'166.75
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						90'000.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						90'000.00
637	Private Haushalte		65'000		65'000		259'570.20
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		65'000		65'000		259'570.20
	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						