

Gemeinde Bergün Filisur



Budget 2024

a) Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'175'280	274'100 901'180	1'107'480	276'100 831'380	949'140.70	320'023.50 629'117.20
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	246'200	62'400 183'800	310'200	55'000 255'200	226'371.17	83'549.10 142'822.07
2 BILDUNG Nettoaufwand	1'863'850	195'800 1'668'050	1'883'600	191'000 1'692'600	1'806'604.70	316'495.01 1'490'109.69
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	338'400	1'500 336'900	317'500	1'500 316'000	329'449.60	13'272.40 316'177.20
4 GESUNDHEIT Nettoaufwand	601'800	601'800	562'300	562'300	635'608.46	635'608.46
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	164'000	164'000	131'600	131'600	95'370.44	4'444.50 90'925.94
6 VERKEHR Nettoaufwand	2'246'100	669'500 1'576'600	1'837'900	479'000 1'358'900	1'928'745.79	545'421.90 1'383'323.89
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	2'411'000	2'075'600 335'400	2'424'500	2'086'600 337'900	3'148'254.64	2'389'634.61 758'620.03
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	2'390'850	1'728'800 662'050	1'326'000	1'005'250 320'750	1'049'210.90	762'265.27 286'945.63
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	101'500 6'736'500	6'838'000	91'100 6'596'300	6'687'400	2'322'805.59 5'733'650.11	8'056'455.70
Total Aufwand	11'538'980		9'992'180		12'491'561.99	
Total Ertrag		11'845'700		10'781'850		12'491'561.99
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	306'720		789'670			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'175'280	274'100	1'107'480	276'100	949'140.70	320'023.50
	Nettoaufwand		901'180		831'380		629'117.20
0110	Legislative	57'000	0	56'000	0	41'524.35	0.00
	Nettoaufwand		57'000		56'000		41'524.35
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	8'000	0	8'000	0	3'775.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000	0	15'000	0	14'910.60	0.00
3130.01	Kommunikationsaufwand	1'000	0	3'000	0	137.85	0.00
	Abstimmungen/Wahlen						
3130.10	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	10'000	0	10'524.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	15'000	0	15'000	0	4'851.45	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	0	2'000	0	1'045.95	0.00
3170.01	Repräsentationskosten, Anlässe	5'000	0	2'000	0	6'279.50	0.00
0120	Exekutive	173'600	0	173'700	0	142'139.60	1'717.80
	Nettoaufwand		173'600		173'700		140'421.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	120'000	0	120'000	0	99'080.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'000	0	8'000	0	7'934.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000	0	2'000	0	2'107.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	0	200	0	143.25	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	0	200	0	326.70	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	20'000	0	20'000	0	16'972.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000	0	1'300	0	2'768.40	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000	0	10'000	0	8'597.80	0.00
3170.01	Repräsentationskosten, Anlässe	5'000	0	10'000	0	4'209.60	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	1'717.80
0210	Gemeindeverwaltung	520'800	156'900	529'500	156'900	446'221.39	172'389.05
	Nettoaufwand		363'900		372'600		273'832.34
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	320'000	0	320'000	0	282'004.55	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'000	0	24'000	0	23'236.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000	0	17'000	0	17'155.95	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000	0	1'000	0	857.70	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000	0	1'600	0	1'776.15	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000	0	4'000	0	916.10	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000	0	4'000	0	1'583.20	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	5'000	0	7'000	0	3'023.57	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000	0	13'000	0	4'498.80	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000	0	2'000	0	528.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	3'000	0	3'000	0	262.35	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung Software	0	0	1'000	0	0.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	2'495.72	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	15'000	0	16'000	0	13'453.64	0.00
3130.09	Gebührenbelastungen durch Dritte	18'000	0	18'000	0	14'307.60	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	9'000	0	9'000	0	5'791.60	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'000	0	35'000	0	31'017.55	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800	0	2'800	0	2'507.50	0.00
3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	2'000	0	2'000	0	129.25	0.00
3153.00	Unterhalt Hardware	0	0	0	0	673.90	0.00
3162.00	Leasing Kopiergeräte	10'000	0	8'000	0	9'471.61	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500	0	1'000	0	0.00	0.00
3611.01	Entschädigung an Kanton Steuerverwaltung	20'000	0	20'000	0	21'625.10	0.00
3611.02	Entschädigung an Kanton Amt für Informatik	9'000	0	9'000	0	8'335.30	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000	0	1'000	0	570.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung	500	0	100	0	0.00	0.00
	Werkbetrieb						
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen	0	12'000	0	12'000	0.00	10'171.50
4210.02	Aufenthalts- und Niederlassungsgebühren	0	15'000	0	14'000	0.00	17'396.40
4210.10	Fahrbewilligungen	0	15'000	0	15'000	0.00	16'081.00
4250.00	Verkäufe	0	500	0	500	0.00	243.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	1'000	0.00	2'529.90
4611.01	Entschädigung vom Kanton Mitarbeit Steuern	0	3'000	0	3'000	0.00	6'796.00
4611.02	Entschädigung vom Kanton AHV-Zweigstelle	0	1'400	0	1'400	0.00	1'471.60
4612.01	Entschädigung von Kirchgemeinden	0	4'000	0	4'000	0.00	6'129.50
4612.02	Entschädigung EW Bergün Filisur	0	42'000	0	42'000	0.00	42'000.00
4612.03	Entschädigung Steueramt Albula	0	10'000	0	10'000	0.00	15'570.15
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	0	54'000	0	54'000	0.00	54'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0220	Bauverwaltung	197'500	18'000	169'900	18'000	181'653.26	40'894.35
	Nettoaufwand		179'500		151'900		140'758.91
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	15'000	0	4'000	0	9'196.00	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	120'000	0	132'000	0	128'585.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'000	0	11'000	0	10'888.35	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000	0	13'000	0	11'950.70	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500	0	400	0	402.05	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500	0	500	0	852.55	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	1'513.55	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000	0	1'000	0	102.90	0.00
3110.00	Anschaffungen Büromaterial und -geräte	2'000	0	2'000	0	1'000.95	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	1'000	0	1'000	0	960.66	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	12'000	0	2'000	0	13'180.95	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	0	2'000	0	215.60	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	18'500	0	0	0	2'805.00	0.00
4210.00	Baubewilligungsgebühren	0	15'000	0	15'000	0.00	28'276.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	3'000	0	3'000	0.00	10'455.50
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	2'162.00
0260	Region	54'000	0	52'500	0	40'512.11	0.00
	Nettoaufwand		54'000		52'500		40'512.11
3612.00	Region Albula Geschäftsstelle	54'000	0	52'500	0	40'512.11	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	1'980	1'200	4'980	1'200	1'534.00	1'200.00
	Nettoaufwand		780		3'780		334.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500	0	500	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	480	0	480	0	480.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'000	0	4'000	0	1'054.00	0.00
4479.01	Übrige Erträge Liegenschaften	0	1'200	0	1'200	0.00	1'200.00
0291	Gemeindehaus Filisur	170'400	98'000	120'900	100'000	95'555.99	103'822.30
	Nettoaufwand		72'400		20'900		8'266.31
	Nettoertrag						
3010.00	Löhne Betriebspersonal	22'000	0	18'000	0	22'175.05	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'700	0	1'200	0	1'783.15	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200	0	200	0	222.90	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	139.75	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	1'124.40	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	500	0	500	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000	0	30'000	0	24'873.35	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	15'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800	0	5'800	0	5'441.78	0.00
3143.01	Unterhalt Tiefbauten, Vorplatz	20'000	0	0	0	0.00	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'000	0	45'000	0	23'037.70	0.00
3612.02	Entschädigung an EW Bergün Filisur	4'000	0	0	0	10'302.23	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	8'000	0	2'000	0	6'455.68	0.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	90'000	0	90'000	0.00	90'240.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften	0	0	0	0	0.00	102.30
4479.01	Übrige Erträge Liegenschaften	0	3'000	0	3'000	0.00	3'000.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	5'000	0	7'000	0.00	10'480.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	246'200	62'400	310'200	55'000	226'371.17	83'549.10
	Nettoaufwand		183'800		255'200		142'822.07
1110	Polizei	12'000	0	18'000	0	6'494.35	880.00
	Nettoaufwand		12'000		18'000		5'614.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000	0	18'000	0	6'494.35	0.00
4270.00	Bussen	0	0	0	0	0.00	880.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	17'000	10'000	75'000	8'000	32'086.40	23'491.00
	Nettoaufwand		7'000		67'000		8'595.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	60'000	0	4'498.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Vermessung	15'000	0	15'000	0	27'588.40	0.00
4602.00	Grundbuchamt Gebührenertrag	0	10'000	0	8'000	0.00	23'491.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	17'500	0	19'000	0	13'579.15	0.00
	Nettoaufwand		17'500		19'000		13'579.15
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	0	0	500	0	500.00	0.00
3612.00	Region Albula Zivilstandsamt	17'500	0	18'500	0	13'079.15	0.00
1407	Regionales Betreibungsamt	14'500	0	15'600	0	13'245.55	0.00
	Nettoaufwand		14'500		15'600		13'245.55
3612.00	Region Albula Betreibungs- und Konkursamt	14'500	0	15'600	0	13'245.55	0.00
1500	Feuerwehr	124'900	44'000	126'300	44'000	120'844.92	52'428.20
	Nettoaufwand		80'900		82'300		68'416.72
3010.01	Feuerwehrsold	48'000	0	35'000	0	48'761.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400	0	400	0	493.05	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0	0	0	0	37.40	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	0	6'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000	0	6'500	0	3'076.25	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000	0	8'000	0	4'205.56	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000	0	25'000	0	11'789.95	0.00
3112.00	Anschaffung Berufskleider	7'000	0	7'000	0	17'017.25	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	5'000	0	8'079.13	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	1'000	0	2'000	0	805.96	0.00
3134.00	Steuern und Abgaben	2'000	0	0	0	1'981.45	0.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'500	0	2'500	0	1'788.60	0.00
3134.02	Einsatzkostenversicherung	3'600	0	3'500	0	3'507.00	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'000	0	18'000	0	11'961.62	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000	0	1'000	0	600.00	0.00
3611.00	Entschädigung an Kanton Brandschutzkontrollen	0	0	0	0	1'300.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	400	0	400	0	440.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Betriebskosten Hydranten	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
4200.00	Feuerwehropfichtersatz	0	36'000	0	36'000	0.00	39'953.20
4240.00	Dienstleistungen für Dritte	0	0	0	0	0.00	755.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	8'000	0	8'000	0.00	11'720.00
1610	Militärische Verteidigung	4'800	0	1'800	0	3'572.00	0.00
	Nettoaufwand		4'800		1'800		3'572.00
3612.00	Entschädigung an Regionale Schiessanlage	4'800	0	1'800	0	3'572.00	0.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	55'500	8'400	54'500	3'000	36'548.80	6'749.90
	Nettoaufwand		47'100		51'500		29'798.90
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	97.30	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'000	0	25'000	0	21'426.60	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000	0	5'000	0	6'122.85	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	2'500	0	4'500	0	2'110.20	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000	0	3'000	0	2'704.55	0.00
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	5'000	0	5'000	0	2'789.30	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	8'000	0	8'000	0	0.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	3'000	0	3'000	0	1'298.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	1'049.90
4470.01	Liegenschaftserträge	0	5'400	0	0	0.00	2'700.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	3'000	0	3'000	0.00	3'000.00
2	BILDUNG	1'863'850	195'800	1'883'600	191'000	1'806'604.70	316'495.01
	Nettoaufwand		1'668'050		1'692'600		1'490'109.69

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten	123'100	20'000	118'600	20'000	166'090.27	58'387.60
	Nettoaufwand		103'100		98'600		107'702.67
3020.00	Löhne Lehrpersonen	88'000	0	90'000	0	133'366.50	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'000	0	8'000	0	9'051.10	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000	0	5'000	0	9'876.67	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300	0	300	0	286.55	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000	0	500	0	708.60	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	200.00	0.00
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial	3'500	0	2'000	0	2'761.05	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	1'000	0	1'500	0	57.90	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	500	0	500	0	303.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	800	0	800	0	534.90	0.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und -zweckverbände	9'000	0	8'000	0	8'944.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	38'832.70
4511.00	Entnahmen aus Fonds im Eigenkapital	0	0	0	0	0.00	534.90
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	20'000	0	20'000	0.00	19'020.00
2120	Primarstufe	596'500	80'000	561'500	80'000	562'016.21	141'538.45
	Nettoaufwand		516'500		481'500		420'477.76
3020.00	Löhne Lehrpersonen	390'000	0	370'000	0	369'831.55	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'000	0	30'000	0	28'287.50	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'000	0	20'000	0	24'497.48	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000	0	1'000	0	966.95	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000	0	2'000	0	2'209.85	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000	0	5'000	0	1'315.05	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500	0	1'500	0	0.00	0.00
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial	19'500	0	18'000	0	22'234.93	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	20'000	0	32'000	0	1'623.65	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	140.00	0.00
3150.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000	0	1'000	0	713.50	0.00
3161.01	Benützungskosten Hallenbad	2'500	0	2'500	0	1'815.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	4'000	0	2'500	0	12'146.65	0.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und -zweckverbände	90'000	0	75'000	0	96'234.10	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	21'165.20
4390.20	Übriger Ertrag Schulreisekasse	0	0	0	0	0.00	5'334.30
4511.00	Entnahmen aus Fonds im Eigenkapital	0	0	0	0	0.00	6'812.35
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	80'000	0	80'000	0.00	108'226.60
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	500'000	0	500'000	0	512'973.70	0.00
	Nettoaufwand		500'000		500'000		512'973.70
3612.00	Oberstufenschulverband Albula	500'000	0	500'000	0	512'973.70	0.00
2140	Musikschulen	33'000	0	26'000	0	33'110.80	0.00
	Nettoaufwand		33'000		26'000		33'110.80
3612.00	Region Albula Musikschule Mittelbünden	33'000	0	26'000	0	33'110.80	0.00
2170	Schulliegenschaft Bergün	214'900	25'000	237'900	20'700	129'887.89	31'778.00
	Nettoaufwand		189'900		217'200		98'109.89
3010.00	Löhne	35'000	0	35'000	0	37'515.05	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'000	0	2'500	0	1'657.15	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000	0	2'000	0	1'669.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	0	200	0	434.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	125.45	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	500	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000	0	8'000	0	3'985.20	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000	0	5'000	0	1'027.45	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	70'000	0	70'000	0	64'688.85	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	23'000	0	23'000	0	0.00	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	1'000	0	1'000	0	1'068.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500	0	7'500	0	7'185.77	0.00
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	0	0	20'000	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften	35'000	0	35'000	0	10'269.77	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	25'000	0	25'000	0	128.70	0.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'000	0	3'000	0	132.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	568.00
4470.00	Liegenschaftserträge	0	11'000	0	9'000	0.00	12'540.00
4472.00	Benützungsgebühren	0	2'000	0	2'000	0.00	2'170.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	12'000	0	9'700	0.00	16'500.00
2171	Schulliegenschaft Filisur	194'900	24'800	234'800	25'300	203'820.75	33'215.56
	Nettoaufwand		170'100		209'500		170'605.19
3010.00	Löhne	75'000	0	75'000	0	73'060.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'900	0	5'900	0	5'878.15	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'200	0	5'200	0	4'863.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900	0	900	0	845.70	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	0	300	0	460.20	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	0	500	0	1'395.20	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	1'605.57	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000	0	18'000	0	22'816.10	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	500	0	500	0	0.00	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000	0	25'000	0	1'782.60	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000	0	6'000	0	4'736.50	0.00
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	1'000	0	1'000	0	256.25	0.00
3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften	35'000	0	65'000	0	82'827.43	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	3'000	0	3'000	0	545.45	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	3'500	0	15'500	0	2'948.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	7'568.40
4470.00	Liegenschaftserträge	0	11'000	0	10'000	0.00	11'280.00
4472.00	Benützungsgebühren	0	500	0	1'000	0.00	480.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	13'300	0	14'300	0.00	13'887.16
2180	Tagesbetreuung	35'000	18'000	35'000	18'000	28'195.50	15'703.50
	Nettoaufwand		17'000		17'000		12'492.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter Mittagstisch	35'000	0	35'000	0	28'195.50	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	10'000	0	12'000	0.00	7'510.50
4631.00	Beiträge vom Kanton Tagesstrukturen	0	8'000	0	6'000	0.00	8'193.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	61'500	18'000	57'900	17'000	50'433.40	17'100.00
	Nettoaufwand		43'500		40'900		33'333.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'000	0	5'000	0	2'000.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0	0	400	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500	0	1'500	0	1'280.00	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000	0	1'000	0	36.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	216.75	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	2'000	0	585.00	0.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	55'000	0	47'000	0	46'315.65	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton Schulleitung	0	18'000	0	17'000	0.00	17'100.00
2192	Volksschule Sonstiges	96'400	10'000	89'400	10'000	111'776.18	18'771.90
	Nettoaufwand		86'400		79'400		93'004.28
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	2'000	0	2'298.35	0.00
3130.05	Schülertransporte	85'000	0	80'000	0	100'760.50	0.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'000	0	1'000	0	462.00	0.00
3134.02	Unfallversicherung Schüler	400	0	400	0	378.00	0.00
3162.00	Leasing Kopiergeräte	8'000	0	6'000	0	7'877.33	0.00
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	697.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	10'000	0	10'000	0.00	18'074.90
2300	Berufliche Grundbildung	1'000	0	500	0	750.00	0.00
	Nettoaufwand		1'000		500		750.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'000	0	500	0	750.00	0.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	7'550	0	22'000	0	7'550.00	0.00
	Nettoaufwand		7'550		22'000		7'550.00
3611.00	Entschädigung an Kanton Untergymnasium	7'550	0	22'000	0	7'550.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	338'400	1'500	317'500	1'500	329'449.60	13'272.40
	Nettoaufwand		336'900		316'000		316'177.20
3110	Ortsmuseum	7'000	0	4'800	0	10'942.15	0.00
	Nettoaufwand		7'000		4'800		10'942.15
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0	0	4'800	0	4'800.00	0.00
3636.02	Beiträge an Ortsmuseum	7'000	0	0	0	6'142.15	0.00
3290	Kultur, übrige	126'200	0	117'200	0	133'778.50	6'444.60
	Nettoaufwand		126'200		117'200		127'333.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	5'000	0	8'234.14	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000	0	20'000	0	1'717.71	0.00
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000	0	1'000	0	6'680.05	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	0	0	0	0	22'608.05	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen	47'000	0	47'000	0	58'745.55	0.00
3636.02	Beiträge an Musikgesellschaften	4'000	0	4'000	0	4'000.00	0.00
3636.03	Beiträge an Bibliotheken	35'000	0	35'000	0	30'000.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	4'200	0	5'200	0	1'793.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	6'444.60
3410	Sport	12'600	0	46'800	0	25'878.00	0.00
	Nettoaufwand		12'600		46'800		25'878.00
3140.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen	8'000	0	8'000	0	1'190.10	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'000	0	35'000	0	23'785.90	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'600	0	3'800	0	902.00	0.00
3420	Freizeit	168'700	0	134'800	0	82'385.25	520.65
	Nettoaufwand		168'700		134'800		81'864.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	528.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000	0	2'000	0	7'042.90	0.00
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Spielplätze	27'000	0	15'000	0	0.00	0.00
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wanderwege	113'300	0	93'000	0	47'320.25	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800	0	1'800	0	1'800.00	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'500	0	2'500	0	5'574.15	0.00
3636.10	Beiträge an Jugendraum	17'000	0	16'800	0	16'588.95	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	3'100	0	1'700	0	3'531.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	520.65
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	23'900	1'500	13'900	1'500	76'465.70	6'307.15
	Nettoaufwand		22'400		12'400		70'158.55
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'900	0	2'900	0	2'900.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	500	0	500	0	250.60	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	21'563.70	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	0	1'000	0	690.23	0.00
3144.00	Unterhalt Kirchtürme	15'000	0	5'000	0	50'142.45	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'500	0	2'500	0	918.72	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	4'857.15
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden	0	1'500	0	1'500	0.00	1'450.00
4	GESUNDHEIT	601'800	0	562'300	0	635'608.46	0.00
	Nettoaufwand		601'800		562'300		635'608.46

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Spitäler	380'000	0	270'800	0	405'990.43	0.00
	Nettoaufwand		380'000		270'800		405'990.43
3612.01	Spital Thuis Defizitanteil	287'000	0	193'000	0	291'822.06	0.00
3612.02	Spital Thuis Gemeinwirtschaftliche Leistungen	12'000	0	6'600	0	7'686.16	0.00
3612.03	Fallbeiträge an Spitäler	81'000	0	71'200	0	106'482.21	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	173'300	0	205'000	0	185'769.93	0.00
	Nettoaufwand		173'300		205'000		185'769.93
3612.01	Alters- und Pflegeheime Pflegekosten	97'000	0	120'000	0	140'170.00	0.00
3612.02	Alters- und Pflegeheim Envia Anteil Defizit	76'300	0	85'000	0	45'599.93	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	44'000	0	32'000	0	40'625.70	0.00
	Nettoaufwand		44'000		32'000		40'625.70
3612.01	Spitex Albulia-Churwalden	42'000	0	30'000	0	40'625.70	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	4'500	0	4'500	0	3'222.40	0.00
	Nettoaufwand		4'500		4'500		3'222.40
3136.01	Honorare Schulzahnarzt	2'000	0	2'000	0	509.90	0.00
3136.02	Honorare Schularzt	2'500	0	2'500	0	2'712.50	0.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	0	0	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		50'000		0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	50'000	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	164'000	0	131'600	0	95'370.44	4'444.50
	Nettoaufwand		164'000		131'600		90'925.94
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	4'000	0	4'000	0	4'133.40	4'444.50
	Nettoaufwand		4'000		4'000		311.10
	Nettoertrag					311.10	
3637.00	Alimentenbevorschussung	4'000	0	4'000	0	4'133.40	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	4'444.50
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	53'500	0	9'500	0	5'607.00	0.00
	Nettoaufwand		53'500		9'500		5'607.00
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	10'000	0	4'000	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500	0	5'500	0	0.00	0.00
3636.01	Beitrag KiTa Capriola Surava	40'000	0	0	0	5'607.00	0.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	15'000	0	30'000	0	11'012.90	0.00
	Nettoaufwand		15'000		30'000		11'012.90
3637.00	Unterstützungen	15'000	0	30'000	0	11'012.90	0.00
5730	Asylwesen	5'000	0	5'000	0	2'662.35	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		2'662.35
3631.01	Beiträge an Kanton	5'000	0	5'000	0	2'662.35	0.00
5790	Fürsorge, übriges	84'500	0	81'100	0	70'049.54	0.00
	Nettoaufwand		84'500		81'100		70'049.54
3611.02	Regionaler Sozialdienst Thuis	35'000	0	35'000	0	35'825.60	0.00
3612.01	Region Albula Berufsbeistandschaft	44'500	0	41'100	0	34'223.94	0.00
3637.01	Mandatsentschädigung Berufsbeistandschaft	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen	2'000	0	2'000	0	1'905.25	0.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'905.25
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000	0	2'000	0	1'905.25	0.00
6	VERKEHR	2'246'100	669'500	1'837'900	479'000	1'928'745.79	545'421.90
	Nettoaufwand		1'576'600		1'358'900		1'383'323.89
6150	Gemeindestrassen	1'470'600	294'500	1'056'400	114'000	1'136'765.28	137'273.80
	Nettoaufwand		1'176'100		942'400		999'491.48
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	115'000	0	110'500	0	62'375.92	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500	0	2'500	0	2'670.70	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000	0	12'000	0	35'595.51	0.00
3131.02	Projektierungen und Planungen Dritter	0	0	30'000	0	4'510.15	0.00
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege allgemein	10'000	0	10'000	0	16'335.45	0.00
3141.02	Winterdienst durch Dritte	120'000	0	140'000	0	89'638.35	0.00
3141.03	Unterhalt Waldweg Darlux	50'000	0	0	0	306.00	0.00
3141.05	Unterhalt Waldweg Urmena	0	0	0	0	169'902.65	0.00
3141.06	Unterhalt Sanierung Pflasterung Platz Latsch	0	0	0	0	63'917.40	0.00
3141.10	Unterhalt Dorfstrassen und Plätze	138'000	0	78'500	0	54'877.00	0.00
3141.11	Unterhalt Alpstrassen und Feldwege	87'000	0	50'000	0	66'290.20	0.00
3141.12	Unterhalt Forststrassen	194'000	0	220'000	0	101'171.65	0.00
3141.14	Waldweg Buorcha-Val Tuors SIE 2022	0	0	30'000	0	179'838.60	0.00
3141.15	Maschinenweg Bellaluna Laviner Grond	30'000	0	30'000	0	0.00	0.00
3141.16	Waldweg Toua	100'000	0	80'000	0	204.65	0.00
3141.17	Brücke Runsolas	120'000	0	0	0	0.00	0.00
3141.18	Brücke Tuors Davant	120'000	0	0	0	0.00	0.00
3141.19	Waldweg Cuolm da Latsch	60'000	0	0	0	0.00	0.00
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	0	0	2'000	0	1'854.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	30'100	0	7'600	0	7'634.05	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	282'000	0	253'300	0	279'843.00	0.00
4240.01	Parkplatzgebühren	0	25'000	0	25'000	0.00	24'927.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	20'000	0	12'000	0.00	30'735.70
4631.03	Beiträge vom Kanton Waldweg Darlux	0	0	0	0	0.00	437.75
4631.04	Beiträge vom Kanton Waldweg Runsolas	0	0	0	0	0.00	7'573.35
4631.13	Beiträge vom Kanton Waldweg Urmena SIE 2022	0	0	0	0	0.00	73'600.00
4631.14	Beiträge vom Kanton Waisweg Buorcha-Val Tuors SIE 2022	0	0	0	18'000	0.00	0.00
4631.16	Beiträge vom Kanton Waldweg Toua	0	40'000	0	59'000	0.00	0.00
4631.17	Beiträge vom Kanton Brücke Runsolas	0	92'400	0	0	0.00	0.00
4631.18	Beiträge vom Kanton Brücke Tuors Davant	0	73'900	0	0	0.00	0.00
4631.19	Beiträge vom Kanton Waldweg Cuolm da Latsch	0	43'200	0	0	0.00	0.00
6154	Strassenbeleuchtung	32'200	0	42'000	0	20'461.63	0.00
	Nettoaufwand		32'200		42'000		20'461.63
3120.00	Energie	20'000	0	22'000	0	13'942.45	0.00
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	12'000	0	20'000	0	6'365.18	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	200	0	0	0	154.00	0.00
6190	Werkbetrieb	664'800	364'000	633'000	354'000	691'289.17	396'388.10
	Nettoaufwand		300'800		279'000		294'901.07
3010.00	Löhne Werkbetrieb	360'000	0	350'000	0	359'221.25	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'000	0	19'000	0	28'887.40	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000	0	12'000	0	15'700.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000	0	5'000	0	3'978.05	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500	0	1'500	0	2'187.10	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000	0	5'000	0	3'086.70	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000	0	8'000	0	5'390.40	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	0	0	2'000	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000	0	10'000	0	10'828.70	0.00
3101.02	Treibstoffe	35'000	0	35'000	0	41'957.30	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50'000	0	70'000	0	121'678.10	0.00
3112.00	Anschaffung Berufskleider	8'000	0	8'000	0	6'284.30	0.00
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000	0	25'000	0	5'190.90	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	0	0	1'500	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500	0	8'200	0	6'453.80	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000	0	4'000	0	2'139.75	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000	0	40'000	0	36'552.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000	0	3'000	0	2'897.50	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000	0	2'000	0	300.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	11'600	0	11'600	0	11'626.25	0.00
3612.87	EW Bergün Filisur	20'000	0	0	0	20'604.47	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	9'200	0	9'200	0	6'325.00	0.00
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	0	0	0	0	0.00	16'219.85
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	6'500.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	8'228.25
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	15'305.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	364'000	0	354'000	0.00	350'135.00
6199	Werkhof Plazi Sot Bergün	48'500	6'000	52'500	6'000	50'895.51	6'590.00
	Nettoaufwand		42'500		46'500		44'305.51
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	946.10	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'000	0	15'000	0	16'318.55	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000	0	4'500	0	2'142.26	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000	0	20'000	0	26'711.20	0.00
3162.00	Leasing Kopiergeräte	0	0	1'500	0	296.72	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	6'500	0	8'500	0	4'480.68	0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	6'000	0	6'000	0.00	6'000.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften	0	0	0	0	0.00	590.00
6220	Regionalverkehr	30'000	5'000	34'000	5'000	29'334.20	5'170.00
	Nettoaufwand		25'000		29'000		24'164.20
3634.01	Tarifverbund Davos/Klosters	30'000	0	34'000	0	29'334.20	0.00
4250.01	Verkäufe Filisurerpass	0	5'000	0	5'000	0.00	5'170.00
6400	Nachrichtenübermittlung	0	0	20'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		0		20'000		0.00
3612.00	Region Albula Ultrahochbreitband-Projekt	0	0	20'000	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'411'000	2'075'600	2'424'500	2'086'600	3'148'254.64	2'389'634.61
	Nettoaufwand		335'400		337'900		758'620.03
7100	Wasserversorgung (allgemein)	24'100	0	23'100	0	22'095.55	0.00
	Nettoaufwand		24'100		23'100		22'095.55
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt öffentliche Brunnen	7'000	0	7'000	0	237.55	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	7'100	0	6'100	0	11'858.00	0.00
3930.01	Interne Verrechnung Betriebskosten öffentliche Brunnen	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'082'700	1'082'700	1'141'700	1'141'700	695'412.66	695'412.66
3010.00	Löhne	36'000	0	36'000	0	28'975.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'800	0	2'800	0	2'330.75	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500	0	1'000	0	1'494.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500	0	500	0	335.55	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	182.45	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	0	5'000	0	2'619.25	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	2'524.15	0.00
3111.00	Anschaffung Messapparate, Geräte	150'000	0	150'000	0	3'783.20	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'000	0	25'000	0	20'276.10	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	92'000	0	92'000	0	44'327.50	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	8'000	0	8'000	0	6'278.90	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	25'000	0	9'023.75	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500	0	1'500	0	854.69	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	500	0	500	0	108.85	0.00
3143.01	Baulicher und Betrieblicher Unterhalt Wasserversorgung	338'000	0	400'000	0	210'243.05	0.00
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	0	0	0	0	500.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	282'500	0	282'500	0	282'540.65	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	25'000	0	25'000	0	11'290.62	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'200	0	1'200	0	803.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	43'000	0	2'500	0	1'660.00	0.00
3990.01	Interne Verrechnung Energieverkauf TWKW	60'000	0	70'000	0	55'260.00	0.00
4240.01	Wassergebühren	0	460'000	0	460'000	0.00	460'922.25
4250.01	Energieverkauf TWKW Jonda/Ruegna	0	120'000	0	140'000	0.00	110'521.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	23'663.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	0	332'300	0	371'300	0.00	79'864.91
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK	0	150'000	0	150'000	0.00	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	5'400	0	5'400	0.00	5'440.10
4930.01	Interne Verrechnung Betriebskosten Hydranten und öffentliche Brunnen	0	15'000	0	15'000	0.00	15'000.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	623'800	623'800	606'900	606'900	628'514.20	628'514.20
3010.00	Löhne	90'000	0	90'000	0	89'487.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'000	0	8'000	0	7'199.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000	0	6'200	0	7'308.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500	0	1'500	0	1'036.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500	0	300	0	563.75	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500	0	500	0	302.40	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	2'804.35	0.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial ARA	30'000	0	30'000	0	5'760.57	0.00
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Geräte	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	32'000	0	32'000	0	37'580.85	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000	0	15'000	0	10'170.15	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand ARA	2'000	0	2'000	0	1'580.94	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter ARA	21'000	0	21'000	0	96'439.80	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	80'000	0	130'000	0	63'323.45	0.00
3134.00	Sachversicherungspämien	1'500	0	2'000	0	769.93	0.00
3143.01	Baulicher und Betrieblicher Unterhalt Netz	100'000	0	80'000	0	126'287.05	0.00
3143.02	Baulicher und Betrieblicher Unterhalt ARA	20'000	0	20'000	0	2'043.05	0.00
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	0	0	0	0	500.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	70'100	0	66'300	0	48'881.15	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	1'000	0	6'000	0	0.00	0.00
3612.50	Zweckgemeinschaft ARA Albula	82'700	0	81'000	0	71'595.26	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	12'000	0	100	0	44'880.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	21'000	0	0	0	0.00	0.00
4240.00	Benützungsgbühren und Dienstleistungen	0	0	0	0	0.00	6'092.00
4240.01	Kanalisations- und ARA-Gebühren	0	340'000	0	340'000	0.00	331'769.10
4260.01	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	5'239.50
4260.02	Kostenbeteiligung ALK	0	120'000	0	120'000	0.00	134'950.95
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	119'800	0	123'200	0.00	88'444.65
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	44'000	0	23'300	0.00	62'018.00
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	400	0.00	0.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	17'000	0	21'000	0	8'262.40	0.00
	Nettoaufwand		17'000		21'000		8'262.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffungen Robidog	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Robidog	2'000	0	2'000	0	169.50	0.00
3612.01	Regionale Tierkörpersammelstelle	2'500	0	2'500	0	1'844.90	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	8'500	0	12'500	0	6'248.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	301'000	301'000	254'000	254'000	329'860.45	329'860.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000	0	5'000	0	4'582.37	0.00
3111.01	Anschaffung Container, Abfallbehälter	1'000	0	0	0	6'917.35	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'200	0	500	0	702.35	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	35'000	0	15'000	0	19'217.50	0.00
3130.02	Dienstleistungen Dritter Transporte	25'000	0	25'000	0	20'033.25	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	5'000	0	0.00	0.00
3149.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Sammelstellen	20'000	0	20'000	0	1'352.00	0.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	500.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	40'000	0	39'600	0	3'557.90	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	32'300	0	0	0	149'517.18	0.00
3612.00	Abfallbewirtschaftungs-Verband Mittelbünden	120'000	0	119'000	0	105'808.55	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	12'500	0	19'900	0	12'672.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
4240.01	Kehrichtgrundgebühren	0	165'000	0	135'000	0.00	178'774.55
4240.02	Kehrichtverbrauchsgebühren	0	125'000	0	115'000	0.00	139'840.90

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Gebühren aus Sperrgutentsorgung	0	3'000	0	3'000	0.00	3'364.10
4240.04	Gebühren Sammelstelle Frevgias	0	8'000	0	0	0.00	899.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	6'981.05
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	0	0	900	0.00	0.00
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	0	100	0.00	0.00
7305	Deponie	24'100	24'100	40'000	40'000	26'169.90	26'169.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3140.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	20'000	0	30'000	0	961.30	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	0	0	5'900	0	22'217.60	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'100	0	2'100	0	1'991.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
4240.01	Ablagerungsgebühren	0	11'800	0	40'000	0.00	26'169.90
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	12'300	0	0	0.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	30'000	0	20'000	0	1'057'144.40	576'106.00
	Nettoaufwand		30'000		20'000		481'038.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	0	0	7'228.38	0.00
3142.00	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen	20'000	0	20'000	0	0.00	0.00
3142.10	Unterhalt Tuorsbach	0	0	0	0	1'049'916.02	0.00
4631.10	Beiträge Kanton Tuorsbach	0	0	0	0	0.00	272'275.00
4635.10	Beiträge Privaten Unternehmungen Tuorsbach	0	0	0	0	0.00	303'831.00
7420	Schutzverbauungen, übrige	161'100	44'000	146'100	44'000	165'247.50	85'158.90
	Nettoaufwand		117'100		102'100		80'088.60
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'000	0	1'000	0	950.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000	0	3'000	0	580.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000	0	25'000	0	42'441.90	0.00
3143.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	50'000	0	35'000	0	85'404.10	0.00
3143.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt IMIS Station Ela	14'000	0	14'000	0	13'981.30	0.00
3143.02	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Sprengmasten	36'000	0	36'000	0	15'542.75	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	1'000	0	14.00	0.00
3612.81	Forst Albula Unterhalt	25'000	0	25'000	0	6'300.45	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	100	0	100	0	33.00	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	20'000	0	20'000	0.00	59'276.35
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	0	24'000	0	24'000	0.00	25'882.55
7500	Arten- und Landschaftsschutz	16'000	0	16'000	0	5'057.10	0.00
	Nettoaufwand		16'000		16'000		5'057.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	434.85	0.00
3140.00	Bekämpfung Neophyten	10'000	0	10'000	0	2'042.30	0.00
3636.01	Parc Ela Beitrag Trockenmauern	5'000	0	5'000	0	2'579.95	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	71'200	0	95'200	0	128'383.08	48'412.50
	Nettoaufwand		71'200		95'200		79'970.58
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	0	0	1'274.60	0.00
3140.00	Unterhalt Friedhof	10'000	0	10'000	0	3'007.30	0.00
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000	0	65'000	0	102'428.10	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	20'200	0	20'200	0	21'673.08	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	43'162.50
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	0	0	0	0.00	5'250.00
7900	Raumordnung (allgemein)	60'000	0	60'500	0	82'107.40	0.00
	Nettoaufwand		60'000		60'500		82'107.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000	0	20'000	0	61'066.85	0.00
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	40'000	0	40'000	0	21'040.55	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	500	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'390'850	1'728'800	1'326'000	1'005'250	1'049'210.90	762'265.27
	Nettoaufwand		662'050		320'750		286'945.63
8110	Landwirtschaft	4'100	3'000	5'400	3'000	9'563.20	5'670.75
	Nettoaufwand		1'100		2'400		3'892.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500	0	3'000	0	1'640.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	6'799.90	0.00
3160.00	Pacht- und Mietzinsen	100	0	100	0	30.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	0	500	0	290.90	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000	0	1'000	0	802.40	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	800	0	0.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	0	0.00	2'608.15
4470.01	Pacht- und Mietzinsen	0	3'000	0	3'000	0.00	3'062.60
8180	Alpwirtschaft	289'200	92'000	146'400	92'000	42'956.35	89'917.63
	Nettoaufwand		197'200		54'400		
	Nettoertrag					46'961.28	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000	0	0	0	2'479.95	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000	0	1'000	0	500.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000	0	2'500	0	1'291.20	0.00
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Alpgebäude	247'000	0	119'500	0	6'306.40	0.00
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Übrige Sachanlagen	5'000	0	5'000	0	14'038.40	0.00
3160.00	Pacht- und Mietzinsen	3'200	0	3'200	0	3'049.90	0.00
3701.00	Beiträge Tierseuchenfonds	10'000	0	10'000	0	9'878.50	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	5'000	0	4'200	0	5'412.00	0.00
4240.01	Weidetaxen	0	35'000	0	35'000	0.00	33'135.90
4470.01	Pacht- und Mietzinsen	0	17'000	0	17'000	0.00	17'650.00
4611.01	Sommerungsbeiträge	0	30'000	0	30'000	0.00	29'253.23
4707.00	Beiträge Tierseuchenfonds	0	10'000	0	10'000	0.00	9'878.50
8189	Alp- und Hirtenhütten	10'700	14'000	9'300	14'000	17'450.75	15'244.00
	Nettoaufwand						2'206.75
	Nettoertrag	3'300		4'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500	0	1'000	0	2'547.85	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500	0	2'600	0	2'093.20	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	0	4'000	0	4'801.70	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'700	0	1'700	0	8'008.00	0.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	14'000	0	14'000	0.00	15'244.00
8200	Forstwirtschaft	84'050	0	1'200	38'550	14'098.25	83'098.25
	Nettoaufwand		84'050				
	Nettoertrag			37'350		69'000.00	
3501.80	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	0	0	0	0	13'689.00	0.00
3612.80	Forst Albula	84'050	0	0	0	409.25	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	1'200	0	0.00	0.00
4501.80	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	0	0	0	0	0.00	409.25
4611.04	Entschädigungen vom Kanton Altholzinseln	0	0	0	0	0.00	13'689.00
4612.80	Forst Albula	0	0	0	38'550	0.00	69'000.00
8400	Tourismus (allgemein)	383'000	0	306'000	0	336'146.89	0.00
	Nettoaufwand		383'000		306'000		336'146.89
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000	0	0	0	444.70	0.00
3636.02	Beitrag Parc Ela	20'000	0	37'000	0	20'981.00	0.00
3636.03	Beitrag UNESCO "Weiterbe RhB"	2'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
3636.04	Beitrag SBA Sommerbetrieb	0	0	15'000	0	15'000.00	0.00
3636.05	Beitrag Projekt Landwasserviadukt	250'000	0	250'000	0	1'530.00	0.00
3636.06	Beitrag Bahnmuseum Bergün	5'000	0	0	0	4'000.00	0.00
3636.08	Beitrag Beschneigung am Skilift Tèc	0	0	0	0	100'000.00	0.00
3636.99	Beitrag Übrige	5'000	0	2'000	0	50.00	0.00
3990.00	Beitrag öffentliche Interessenz Tourismus	100'000	0	0	0	192'141.19	0.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8410	Tourismusabgabegesetz (TAG) (Gemeindebetrieb)	0	0	252'900	252'900	424'926.79	424'926.79
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0	0	30'000	0	2'693.03	0.00
3130.02	Dienstleistungen Dritter Schwimmbad	0	0	43'000	0	27'241.02	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter Schlittelbahn Preda-Bergün	0	0	23'000	0	5'320.70	0.00
3130.04	Dienstleistungen Dritter Langlaufloipen	0	0	15'000	0	24'619.25	0.00
3130.06	Dienstleistungen Dritter Winterwanderwege	0	0	20'000	0	6'363.85	0.00
3130.07	Dienstleistungen Dritter WC-Anlage Preda und Tuors	0	0	9'000	0	11'332.40	0.00
3130.08	Dienstleistungen Dritter Sportbus	0	0	8'000	0	8'000.00	0.00
3130.09	Dienstleistungen Dritter Bus Alpin	0	0	21'000	0	13'698.70	0.00
3130.10	Dienstleistungen Dritter SBA Beschneigung	0	0	15'000	0	15'000.00	0.00
3130.11	Dienstleistungen Dritter Camping	0	0	5'000	0	3'180.99	0.00
3130.13	Dienstleistungen Dritter Tourismus allgemein	0	0	15'000	0	1'789.35	0.00
3130.14	Dienstleistungen Dritter Infostelle Filisur	0	0	2'500	0	2'460.00	0.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	500.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	0	0	0	0	261'428.50	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	18'400	0	13'299.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	0	0	28'000	0	28'000.00	0.00
4035.01	Tourismusförderungsabgaben	0	0	0	148'000	0.00	157'637.70
4240.01	Benützungsgebühren Schlittelbahn Preda-Bergün	0	0	0	27'000	0.00	31'000.00
4250.01	Verkäufe Langlaufpässe	0	0	0	6'000	0.00	29'121.30
4470.01	Pacht- und Mietzinse Camping Bergün	0	0	0	10'300	0.00	10'336.50
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	0	0	60'600	0.00	0.00
4632.00	Beitrag Gemeinde Albula/Alvra Langlaufloipe	0	0	0	1'000	0.00	4'690.10
4990.00	Beitrag öffentliche Interessenz Tourismus	0	0	0	0	0.00	192'141.19
8411	Tourismus Gemeindebetrieb (TG neu ab 01.01.24)	1'015'000	1'015'000	0	0	0.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.02	Dienstleistungen Dritter Schlittelbahn Preda-Bergün	10'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bus Alpin	15'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.20	Bereitstellungskosten BFTAG Sommerbetrieb	20'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.21	Bereitstellungskosten BFTAG Winterbetrieb	60'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.30	Leistungsauftrag BFTAG Cammping	10'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.31	Leistungsauftrag BFTAG Eisfelder	30'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.32	Leistungsauftrag BFTAG Freizeit- und Tourismusgestaltung	300'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.33	Leistungsauftrag BFTAG Information und Buchbarkeit von Angeboten	50'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.34	Leistungsauftrag BFTAG Kultur	50'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.35	Leistungsauftrag BFTAG Langlauf	15'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.36	Leistungsauftrag BFTAG öffentliche WC-Anlagen	15'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.37	Leistungsauftrag BFTAG Schwimmbad	30'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.38	Leistungsauftrag BFTAG touristische Mobilität	30'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.39	Leistungsauftrag BFTAG Vermarktung und Werbung	150'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.40	Leistungsauftrag BFTAG Winterwanderwege & Schneeschnurtrails	40'000	0	0	0	0.00	0.00
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	1'000	0	0	0	0.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	137'400	0	0	0	0.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Werkbetrieb	13'600	0	0	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	28'000	0	0	0	0.00	0.00
4035.01	Beherbergungsabgaben	0	780'000	0	0	0.00	0.00
4035.02	Tourismusförderungsabgaben	0	90'000	0	0	0.00	0.00
4240.01	Benützungsgebühren Schlittelbahn Preda-Bergün	0	25'000	0	0	0.00	0.00
4470.01	Pachtzinsen Dauermieter Camping Bergün	0	20'000	0	0	0.00	0.00
4990.00	Beitrag öffentliche Interessenz Tourismus	0	100'000	0	0	0.00	0.00
8715	Kraftwerk Preda	604'800	604'800	604'800	604'800	204'068.67	143'407.85
	Nettoaufwand		0		0		60'660.82
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	511.92	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000	0	1'000	0	2'021.90	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter	50'000	0	50'000	0	46'366.19	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500	0	3'500	0	842.55	0.00
3143.01	Baulicher Unterhalt Anlagen	15'000	0	15'000	0	30'506.76	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten	15'000	0	15'000	0	9'253.65	0.00
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'000	0	5'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.01	Abschreibungen Kraftwerk Preda	105'000	0	105'000	0	105'000.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	105'000	0	105'000	0	0.00	0.00
3612.15	Entschädigung an EW Bergün Filisur	18'000	0	18'000	0	9'565.70	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	38'000	0	20'000	0	0.00	0.00
3990.02	Interne Verrechnung Energieverkauf KW Preda	247'300	0	266'300	0	0.00	0.00
4250.01	Energieverkauf	0	600'000	0	600'000	0.00	406'035.35
4250.02	Pronovo Bewirtschaftungsenigeld Wasserkraft	0	0	0	0	0.00	-355'780.38
4250.03	Pronovo Einspeiseprämie Wasserkraft	0	0	0	0	0.00	-63'800.72
4260.01	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	142'595.20
4470.01	Pacht- und Mietzins Liegenschaften	0	4'800	0	4'800	0.00	4'456.80
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	0	0	0	0.00	9'901.60
9	FINANZEN UND STEUERN	101'500	6'838'000	91'100	6'687'400	2'322'805.59	8'056'455.70
	Nettoertrag	6'736'500		6'596'300		5'733'650.11	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000	2'800'000	0	2'800'000	7'302.70	3'035'972.91
	Nettoertrag	2'799'000		2'800'000		3'028'670.21	
3161.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000	0	0	0	7'302.70	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	1'800'000	0	1'800'000	0.00	1'788'993.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	500'000	0	500'000	0.00	625'944.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0	200'000	0	200'000	0.00	366'783.55
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	300'000	0	300'000	0.00	247'935.90
4290.00	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	6'316.46
9101	Sondersteuern	0	1'310'000	0	1'260'000	0.00	2'565'050.55
	Nettoertrag	1'310'000		1'260'000		2'565'050.55	
4021.00	Liegenschaftsteuern	0	850'000	0	950'000	0.00	1'714'160.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0	200'000	0	150'000	0.00	425'865.60
4023.00	Handänderungssteuern	0	250'000	0	150'000	0.00	327'734.55
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	0	0	0	0.00	87'117.10
4033.00	Hundesteuern	0	10'000	0	10'000	0.00	10'173.30
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'000	574'600	17'000	507'000	30'512.65	526'191.00
	Nettoertrag	572'600		490'000		495'678.35	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'000	0	0	0	1'772.85	0.00
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	0	0	17'000	0	28'739.80	0.00
4621.01	Ressourcenausgleich RA	0	2'600	0	0	0.00	0.00
4621.02	Gebirgs- und Schullastenausgleich GLA	0	572'000	0	507'000	0.00	526'191.00
9500	Ertragsanteile	10'000	1'935'800	10'000	1'986'800	9'564.05	1'562'817.99
	Nettoertrag	1'925'800		1'976'800		1'553'253.94	
3630.00	Beitrag an Bund Landschaftsfranken	10'000	0	10'000	0	9'564.05	0.00
4120.01	Wasserrechtszinsen	0	1'200'000	0	1'200'000	0.00	1'022'349.35
4120.10	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie	0	300'000	0	300'000	0.00	305'290.50
4120.20	Öffentliche Abgabe Energieversorgung	0	105'000	0	120'000	0.00	151'053.14
4120.80	Konzessionen Kieswerke/Steinbrüche	0	18'000	0	25'000	0.00	21'315.00
4120.90	Wirtschaftsbewilligungen	0	500	0	500	0.00	800.00
4120.91	Dienstbarkeiten, Durchleitungsrechte	0	5'000	0	5'000	0.00	6'750.00
4990.01	Interne Verrechnung Energieverkauf TWKW	0	60'000	0	70'000	0.00	55'260.00
4990.02	Interne Verrechnung Energieverkauf KW Preda	0	247'300	0	266'300	0.00	0.00
9610	Zinsen	6'000	130'000	6'500	41'500	15'752.49	28'947.05
	Nettoertrag	124'000		35'000		13'194.56	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000	0	1'000	0	86.89	0.00
3406.00	Verzinsung langfristiges Finanzverbindlichkeiten	5'000	0	5'000	0	13'857.20	0.00
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	1'808.40	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	0	0	500	0	0.00	0.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	4'000	0	4'000	0.00	4'727.47
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	0	24'000	0	15'000	0.00	22'559.58
4940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	0	102'000	0	22'500	0.00	1'660.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	8'900	14'000	8'500	19'000	6'041.14	262'212.05
	Nettoertrag	5'100		10'500		256'170.91	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	368.63	0.00
3431.01	Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.01	Versicherungen, Energie, Wasser, Gebühren	1'000	0	1'000	0	289.51	0.00
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	5'400	0	5'000	0	5'383.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	500	0	500	0	0.00	0.00
4430.50	Baurechtszinsen	0	8'000	0	13'000	0.00	13'812.05
4439.01	Übrige Liegenschats'erträge	0	6'000	0	6'000	0.00	6'000.00
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00	242'400.00
9631	Werkhof Frevgias Filisur	29'600	38'400	28'600	38'400	27'666.59	40'240.50
	Nettoertrag	8'800		9'800		12'573.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	6'000	0	777.60	0.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	6'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3431.00	Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	3'000	0	2'000	0	1'173.90	0.00
3439.00	Versicherungen, Energie, Wasser, Gebühren	12'000	0	11'000	0	12'452.09	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	6'600	0	6'600	0	13'263.00	0.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	32'400	0	32'400	0.00	32'400.00
4439.00	Übrige Liegenschats'erträge	0	6'000	0	6'000	0.00	7'840.50
9633	Liegenschaft Vivel	44'000	34'200	20'500	34'200	16'180.59	34'200.00
	Nettoaufwand		9'800				
	Nettoertrag			13'700		18'019.41	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	30'000	0	10'000	0	2'572.35	0.00
3431.01	Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	2'000	0	2'500	0	579.50	0.00
3439.01	Versicherungen, Energie, Wasser, Gebühren	12'000	0	8'000	0	13'028.74	0.00
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	34'200	0	34'200	0.00	34'200.00
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe	0	1'000	0	500	0.00	823.65
	Nettoertrag	1'000		500		823.65	
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe	0	1'000	0	500	0.00	823.65
9990	Abschluss	0	0	0	0	2'209'785.38	0.00
	Nettoaufwand		0		0		2'209'785.38
9000.00	Ertragsüberschuss	0	0	0	0	2'209'785.38	0.00
	Total Aufwand	11'538'980		9'992'180		12'491'561.99	
	Total Ertrag		11'845'700		10'781'850		12'491'561.99
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	306'720		789'670		0.00	

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	11'538'980	0	9'992'180	0	10'281'776.61	0.00
30	Personalaufwand	2'038'100	0	1'977'200	0	1'961'916.45	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'177'480	0	4'249'280	0	4'424'182.06	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	539'300	0	512'600	0	481'848.05	0.00
34	Finanzaufwand	73'000	0	44'500	0	45'848.58	0.00
35	Einzagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	280'100	0	115'900	0	452'235.28	0.00
36	Transferaufwand	2'404'400	0	2'246'100	0	2'134'786.34	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	10'000	0	10'000	0	9'878.50	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'016'600	0	836'600	0	771'081.35	0.00
4	ERTRAG	0	11'845'700	0	10'781'850	0.00	12'491'561.99
40	Fiskalertrag	0	4'980'000	0	4'208'000	0.00	5'752'344.70
41	Regalien und Konzessionen	0	1'628'500	0	1'650'500	0.00	1'507'557.99
42	Ertgelte	0	2'170'300	0	2'172'000	0.00	2'018'306.51
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.00	22'801.30
44	Finanzertrag	0	303'500	0	281'900	0.00	544'991.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	614'400	0	706'000	0.00	176'066.06
46	Transferertrag	0	1'122'400	0	916'850	0.00	1'688'533.78
47	Durchlaufende Beiträge	0	10'000	0	10'000	0.00	9'878.50
49	interne Verrechnungen	0	1'016'600	0	836'600	0.00	771'081.35
9	Abschlusskonten	0	0	0	0	2'209'785.38	0.00
90	Abschluss	0	0	0	0	2'209'785.38	0.00
	Total Aufwand	11'538'980		9'992'180		12'491'561.99	
	Total Ertrag		11'845'700		10'781'850		12'491'561.99
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	306'720		789'670		0.00	

b) Investitionsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	0	0	0	0	0.00	134'350.00
	Nettoeinnahmen					134'350.00	
3290	Kultur, übrige	0	0	0	0	0.00	134'350.00
	Nettoeinnahmen					134'350.00	
6310.31	Investitionsbeiträge Kanton Sicherung Bergbau ruine Beilaluna	0	0	0	0	0.00	134'350.00
4	GESUNDHEIT	100'000	0	0	0	22'152.00	0.00
	Nettoaussgaben		100'000		0		22'152.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	100'000	0	0	0	22'152.00	0.00
	Nettoaussgaben		100'000		0		22'152.00
5040.01	Projekt Gemeinschaftspraxis Bergün*	100'000	0	0	0	22'152.00	0.00
6	VERKEHR	2'941'000	1'387'000	2'312'000	1'055'000	1'023'389.95	36'027.85
	Nettoaussgaben		1'554'000		1'257'000		987'362.10
6150	Gemeindestrassen	2'941'000	1'387'000	2'312'000	1'055'000	1'023'389.95	36'027.85
	Nettoaussgaben		1'554'000		1'257'000		987'362.10
5010.03	Erschliessung Jenisberg Strasse	1'000'000	0	807'000	0	2'519.35	0.00
5010.18	Sanierung Güterstrassen Cumpuegna-Sagliaz, Stuls-Vals	1'000'000	0	655'000	0	17'373.35	0.00
5010.29	Sanierung Bahnhofstrasse Filisur 1. + 2. Etappe	0	0	850'000	0	960'417.25	0.00
5010.30	Sanierung Bahnhofstrasse Filisur 3. + 4. Etappe	941'000	0	0	0	43'080.00	0.00
6310.03	Investitionsbeiträge Kanton Erschliessung Jenisberg Strasse	0	720'000	0	610'000	0.00	15'042.85
6310.18	Investitionsbeiträge Kanton Güterstrassen Cumpuegna-Sagliaz, Stuls-Vals	0	667'000	0	425'000	0.00	0.00
6310.29	investitionsbeiträge Kanton Sanierung Bahnhofstrasse Filisur	0	0	0	10'000	0.00	0.00
6370.29	Eigentümerbeiträge Sanierung Bahnhofstrasse Filisur	0	0	0	10'000	0.00	0.00
6370.30	Ersatzabgaben Pflichtparkplätze Bergün	0	0	0	0	0.00	20'985.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'750'000	100'000	840'000	80'000	1'946'704.54	632'950.70
	Nettoaussgaben		1'650'000		760'000		1'313'753.84
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	0	35'000	0	20'000	0.00	129'210.65
	Nettoeinnahmen	35'000		20'000		129'210.65	
6370.00	Anschlussgebühren	0	35'000	0	20'000	0.00	129'210.65
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'750'000	65'000	800'000	50'000	659'425.42	283'020.35
	Nettoaussgaben		1'685'000		750'000		376'405.07
5032.01	Übernahme ARA Preda von RhB	150'000	0	0	0	0.00	0.00
5032.05	Siedlungsentwässerung Jenisberg	0	0	0	0	659'425.42	0.00
5032.06	Siedlungsentwässerung Stugl	1'400'000	0	800'000	0	0.00	0.00
5032.15	ARA Bergün Sanierung/Erneuerung	200'000	0	0	0	0.00	0.00
6360.05	Investitionsbeiträge Patenschaft Siedlungsentwässerung Jenisberg	0	0	0	0	0.00	150'000.00
6370.00	Anschlussgebühren	0	65'000	0	50'000	0.00	133'020.35
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	1'182'848.12	0.00
	Nettoaussgaben		0		0		1'182'848.12
5030.01	Abfallsammelstelle Frevgias	0	0	0	0	1'182'848.12	0.00
7420	Schutzverbauungen, übrige	0	0	40'000	10'000	104'431.00	220'719.70
	Nettoaussgaben		0		30'000		
	Nettoeinnahmen					116'288.70	
5050.01	Schutzbauten Cuolm da Latsch 2. Etappe	0	0	40'000	0	104'431.00	0.00
6310.01	Investitionsbeiträge Kanton Schutzbauten Cuolm da Latsch 2. Etappe	0	0	0	0	0.00	120'719.70
6360.01	Investitionsbeiträge Patenschaft Cuolm da Latsch 2. Etappe	0	0	0	10'000	0.00	100'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	20'000	0	20'000	0	1'327.40	0.00
	Nettoaussgaben		20'000		20'000		1'327.40

b) Investitionsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200	Forstwirtschaft	20'000	0	20'000	0	1'327.40	0.00
	Nettoausgaben		20'000		20'000		1'327.40
5050.12	Löschwasserbecken Cuom da Latsch	20'000	0	20'000	0	1'327.40	0.00
	Total Investitionsausgaben	4'811'000		3'172'000		2'993'573.89	
	Total Investitionseinnahmen		1'487'000		1'135'000		803'328.55
	Nettoinvestition		3'324'000		2'037'000		2'190'245.34
	Überschuss Investitionsrechnung	0		0		0.00	