

Gemeinde Bergün Filisur



Budget 2026

a) Zusammensetzung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'158'680	265'400 893'280	1'153'880	293'600 860'280	1'072'443.24	271'507.83 800'935.41
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	437'900	72'400 365'500	399'100	64'100 335'000	240'377.14	105'373.51 135'003.63
2	BILDUNG Nettoaufwand	2'308'320	162'100 2'146'220	2'244'720	159'600 2'085'120	1'760'237.28	294'606.01 1'465'631.27
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	338'300	1'450 336'850	344'200	2'000 342'200	344'022.44	2'189.10 341'833.34
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	710'700	710'700	639'500	639'500	856'257.51	856'257.51
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	180'500	180'500	192'500	192'500	152'521.22	13'863.08 138'658.14
6	VERKEHR Nettoaufwand	1'819'200	501'000 1'318'200	2'176'660	647'900 1'528'760	2'549'888.27	873'819.22 1'676'069.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	2'844'460	2'069'560 774'900	2'536'450	2'213'150 323'300	1'978'637.91	1'780'073.89 198'564.02
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	2'110'700	1'745'800 364'900	2'155'350	1'729'800 425'550	2'235'470.09	1'998'242.58 237'227.51
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	114'560 7'137'830	7'252'390	87'200 6'754'680	6'841'880	1'759'541.44 5'850'179.88	7'609'721.32
	Total Aufwand	12'023'320		11'929'560		12'949'396.54	
	Total Ertrag		12'070'100		11'952'030		12'949'396.54
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	46'780		22'470			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'158'680	265'400	1'153'880	293'600	1'072'443.24	271'507.83
	Nettoaufwand		893'280		860'280		800'935.41
0110	Legislative	71'100	0	58'500	0	39'815.65	0.00
	Nettoaufwand		71'100		58'500		39'815.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	8'000	0	8'000	0	4'375.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0	0	0	0	32.53	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	14'910.00	0.00
3130.01	Kommunikationsaufwand	1'000	0	1'000	0	143.25	0.00
	Abstimmungen/Wahlen						
3130.10	Dienstleistungen Dritter	20'000	0	10'000	0	8'043.20	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	15'000	0	15'000	0	4'470.95	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	0	2'000	0	1'057.85	0.00
3170.01	Repräsentationskosten, Anlässe	6'500	0	6'500	0	3'813.85	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	2'100	0	0	0	2'397.02	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung	500	0	0	0	572.00	0.00
	Werkbetrieb						
0120	Exekutive	175'500	0	175'500	0	142'891.15	1'584.45
	Nettoaufwand		175'500		175'500		141'306.70
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	120'000	0	120'000	0	104'825.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'000	0	8'000	0	7'163.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800	0	2'800	0	2'691.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300	0	300	0	164.45	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	0	400	0	339.90	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	7'200.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000	0	7'000	0	6'995.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000	0	10'000	0	8'009.50	0.00
3170.01	Repräsentationskosten, Anlässe	5'000	0	5'000	0	5'501.30	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	1'584.45
0210	Gemeindeverwaltung	519'900	143'400	522'300	160'400	492'301.89	145'590.68
	Nettoaufwand		376'500		361'900		346'711.21
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	320'000	0	320'000	0	316'499.15	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'000	0	24'000	0	25'739.30	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000	0	22'000	0	23'283.05	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000	0	1'000	0	915.45	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000	0	2'000	0	1'962.25	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000	0	4'000	0	5'313.15	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000	0	4'000	0	3'047.90	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	5'000	0	5'000	0	1'993.45	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	2'780.45	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000	0	2'000	0	596.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	3'000	0	3'000	0	1'953.40	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000	0	5'000	0	213.70	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	1'064.02	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	15'000	0	15'000	0	13'651.85	0.00
3130.09	Gebührenbelastungen durch Dritte	18'000	0	18'000	0	13'898.20	0.00
3132.00	Honorare externe Berater	4'500	0	7'500	0	3'500.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'000	0	38'000	0	34'843.85	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	600	0	1'800	0	535.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	2'000	0	2'000	0	558.05	0.00
3153.00	Unterhalt Hardware	1'500	0	1'000	0	0.00	0.00
3162.00	Leasing Kopiergeräte	9'000	0	8'000	0	9'554.46	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	500	0	0.00	0.00
3611.01	Entschädigung an Kanton Steuerverwaltung	19'000	0	20'000	0	20'173.05	0.00
3611.02	Entschädigung an Kanton Amt für Informatik	8'000	0	9'000	0	7'592.20	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	1'800	0	0	0	1'813.96	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000	0	1'000	0	820.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung	500	0	500	0	0.00	0.00
	Werkbetrieb						
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen	0	12'000	0	12'000	0.00	11'333.31
4210.02	Aufenthalts- und Niederlassungsgebühren	0	15'000	0	15'000	0.00	14'366.40
4210.10	Fahrbewilligungen	0	8'500	0	15'000	0.00	8'923.26
4250.00	Verkäufe	0	500	0	500	0.00	192.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	84.50
4611.01	Entschädigung vom Kanton Mitarbeit Steuern	0	5'000	0	3'000	0.00	5'145.25
4611.02	Entschädigung vom Kanton AHV-Zweigstelle	0	1'400	0	1'400	0.00	1'481.20
4612.01	Entschädigung von Kirchgemeinden	0	4'000	0	4'000	0.00	5'193.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.02	Entschädigung EW Bergün Filisur	0	42'000	0	42'000	0.00	42'000.00
4612.03	Entschädigung Steueramt Albula	0	14'000	0	13'500	0.00	15'871.56
4930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	0	41'000	0	54'000	0.00	41'000.00
0220	Bauverwaltung	185'400	18'000	184'500	25'000	161'670.40	19'370.90
	Nettoaufwand		167'400		159'500		142'299.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'500	0	2'000	0	2'200.00	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	120'000	0	120'000	0	115'256.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'000	0	11'000	0	9'373.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000	0	10'000	0	10'534.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500	0	500	0	313.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500	0	500	0	725.95	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000	0	1'000	0	1'775.05	0.00
3110.00	Anschaffungen Büromaterial und -geräte	2'000	0	2'000	0	1'526.75	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	1'000	0	1'000	0	279.78	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	20'000	0	17'000	0	7'929.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	0	2'000	0	13.00	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	800	0	0	0	745.02	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	14'100	0	16'500	0	10'998.00	0.00
4210.00	Baubewilligungsgebühren	0	15'000	0	20'000	0.00	16'228.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	3'000	0	5'000	0.00	3'142.40
0260	Region	42'500	0	59'200	0	39'055.77	0.00
	Nettoaufwand		42'500		59'200		39'055.77
3612.00	Region Albula Geschäftsstelle	42'500	0	59'200	0	39'055.77	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	980	0	1'980	1'200	480.00	2'270.00
	Nettoaufwand		980		780		
	Nettoertrag					1'790.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0	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	500	0	1'000	0	0.00	0.00
4479.01	Übrige Erträge Liegenschaften	0	0	0	1'200	0.00	2'270.00
0291	Gemeindehaus Filisur	163'300	104'000	151'900	107'000	196'228.38	102'691.80
	Nettoaufwand		59'300		44'900		93'536.58
3010.00	Löhne Betriebspersonal	22'000	0	22'000	0	19'104.10	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'700	0	1'700	0	1'553.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200	0	200	0	180.85	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	200	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	2'243.20	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	500	0	500	0	4'109.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	35'000	0	35'000	0	22'543.15	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000	0	20'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800	0	5'800	0	4'333.99	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000	0	50'000	0	122'678.65	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	3'100	0	5'500	0	2'299.84	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	12'000	0	8'000	0	17'182.00	0.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	96'000	0	96'000	0.00	91'584.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften	0	0	0	0	0.00	28.80
4479.01	Übrige Erträge Liegenschaften	0	3'000	0	3'000	0.00	3'116.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	5'000	0	8'000	0.00	7'963.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	437'900	72'400	399'100	64'100	240'377.14	105'373.51
	Nettoaufwand		365'500		335'000		135'003.63
1110	Polizei	12'000	0	13'000	0	11'066.65	1'808.00
	Nettoaufwand		12'000		13'000		9'258.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000	0	12'000	0	11'066.65	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	1'000	0	0.00	0.00
4270.00	Bussen	0	0	0	0	0.00	1'808.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	18'000	10'000	17'000	10'000	17'065.50	10'531.26
	Nettoaufwand		8'000		7'000		6'534.24
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	622.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Vermessung	16'000	0	15'000	0	16'443.50	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	201.60
4602.00	Grundbuchamt Gebührenertrag	0	10'000	0	10'000	0.00	10'329.66
1406	Regionales Zivilstandsamt	21'000	0	18'100	0	15'404.38	0.00
	Nettoaufwand		21'000		18'100		15'404.38
3612.00	Region Albula Zivilstandsamt	21'000	0	18'100	0	15'404.38	0.00
1407	Regionales Betreibungsamt	13'500	0	13'000	0	12'542.28	0.00
	Nettoaufwand		13'500		13'000		12'542.28
3612.00	Region Albula Betreibungs- und Konkursamt	13'500	0	13'000	0	12'542.28	0.00
1500	Feuerwehr	200'400	54'000	170'700	48'000	140'502.91	82'874.20
	Nettoaufwand		146'400		122'700		57'628.71
3010.01	Feuerwehrsold	80'000	0	47'000	0	57'544.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800	0	400	0	712.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0	0	0	0	26.70	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000	0	8'000	0	5'097.95	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000	0	6'000	0	3'333.60	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	55'000	0	55'000	0	13'812.10	0.00
3112.00	Anschaffung Berufskleider	10'000	0	11'000	0	9'803.70	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000	0	6'000	0	7'071.60	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	1'200	0	1'200	0	1'132.58	0.00
3134.00	Steuern und Abgaben	500	0	500	0	0.00	0.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'500	0	3'500	0	3'028.60	0.00
3134.02	Einsatzkostenversicherung	3'700	0	3'700	0	3'577.35	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'000	0	15'000	0	28'891.55	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	2'000	0	713.80	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000	0	1'000	0	204.65	0.00
3611.00	Entschädigung an Kanton Brandschutzkontrollen	0	0	0	0	260.00	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	300	0	0	0	291.53	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	400	0	400	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Betriebskosten Hydranten	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz	0	40'000	0	38'000	0.00	38'871.70
4240.00	Dienstleistungen für Dritte	0	0	0	0	0.00	1'110.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	30'400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	14'000	0	10'000	0.00	12'492.50
1610	Militärische Verteidigung	5'000	0	113'000	0	4'505.00	0.00
	Nettoaufwand		5'000		113'000		4'505.00
3612.00	Entschädigung an Regionale Schiessanlage	5'000	0	5'000	0	4'505.00	0.00
3632.01	Sanierung Schützenhaus Crappa Naira	0	0	108'000	0	0.00	0.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	168'000	8'400	54'300	6'100	39'290.42	10'160.05
	Nettoaufwand		159'600		48'200		29'130.37
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	800	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'000	0	24'000	0	26'204.55	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000	0	8'000	0	7'433.95	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	2'500	0	2'500	0	2'111.41	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000	0	3'000	0	1'149.46	0.00
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	120'000	0	5'000	0	1'172.35	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	8'000	0	8'000	0	369.70	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'500	0	3'000	0	849.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	1'760.05
4470.01	Liegenschaftserträge	0	5'400	0	3'100	0.00	5'400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	3'000	0	3'000	0.00	3'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	2'308'320	162'100	2'244'720	159'600	1'760'237.28	294'606.01
	Nettoaufwand		2'146'220		2'085'120		1'465'631.27
2110	Kindergarten	166'100	15'600	152'500	11'800	130'823.90	20'869.70
	Nettoaufwand		150'500		140'700		109'954.20
3020.00	Löhne Lehrpersonen	114'000	0	105'000	0	94'282.60	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'800	0	10'000	0	7'492.15	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800	0	10'000	0	7'825.29	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500	0	500	0	282.91	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000	0	1'000	0	580.66	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	0	1'000	0	1'334.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial	3'000	0	3'000	0	2'320.45	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	3'000	0	10'000	0	2'365.50	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500	0	500	0	142.45	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	500	0	500	0	150.19	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	0	0	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	2'000	0	1'000	0	4'897.70	0.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und -zweckverbände	11'500	0	9'000	0	9'150.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	600	0	800	0.00	880.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	15'000	0	11'000	0.00	19'989.70
2120	Primarstufe	807'500	50'000	769'500	51'000	599'111.23	156'674.31
	Nettoaufwand		757'500		718'500		442'436.92
3020.00	Löhne Lehrpersonen	535'000	0	450'000	0	430'831.20	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	43'000	0	35'000	0	35'262.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'000	0	33'000	0	32'830.46	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500	0	1'000	0	1'318.39	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500	0	2'000	0	2'221.39	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'000	0	5'000	0	3'489.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	200.00	0.00
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial	22'000	0	19'000	0	22'016.84	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	25'000	0	115'000	0	11'976.65	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000	0	5'000	0	2'762.05	0.00
3150.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3161.01	Benützungskosten Hallenbad	2'500	0	2'500	0	1'790.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	18'000	0	10'000	0	16'109.10	0.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und -zweckverbände	100'000	0	90'000	0	38'303.90	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	4'452.00
4390.20	Übriger Ertrag Schulreisekasse	0	0	0	0	0.00	7'121.40
4511.00	Entnahmen aus Fonds im Eigenkapital	0	0	0	0	0.00	4'377.26
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	50'000	0	51'000	0.00	140'723.65
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	570'000	0	602'000	0	459'136.50	0.00
	Nettoaufwand		570'000		602'000		459'136.50
3612.00	Oberstufenschulverband Albula	570'000	0	602'000	0	459'136.50	0.00
2140	Musikschulen	35'500	0	34'000	0	41'877.00	0.00
	Nettoaufwand		35'500		34'000		41'877.00
3612.00	Region Albula Musikschule Mittelbünden	35'500	0	34'000	0	41'877.00	0.00
2170	Schulliegschaft Bergün	191'800	23'000	217'600	25'000	163'584.42	21'924.00
	Nettoaufwand		168'800		192'600		141'660.42
3010.00	Löhne	35'000	0	35'000	0	40'744.85	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'000	0	2'000	0	1'411.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500	0	2'000	0	1'583.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400	0	400	0	387.85	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	113.25	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000	0	8'000	0	4'105.71	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000	0	5'000	0	12'839.05	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000	0	70'000	0	68'166.95	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	20'000	0	12'980.95	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	1'000	0	1'000	0	1'197.70	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500	0	7'500	0	5'078.96	0.00
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	10'000	0	10'000	0	406.55	0.00
3144.00	Unterhalt Schulliegschaften	50'000	0	40'000	0	10'272.36	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'000	0	10'000	0	2'848.60	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	1'200	0	1'500	0	874.59	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'000	0	5'000	0	572.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	-124.00
4470.00	Liegenschaftserträge	0	11'000	0	11'000	0.00	12'020.00
4472.00	Benützungsgebühren	0	1'000	0	2'000	0.00	700.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	11'000	0	12'000	0.00	9'328.00
2171	Schulliegenschaft Filisur	262'600	26'500	205'200	24'800	134'099.48	27'619.55
	Nettoaufwand		236'100		180'400		106'479.93
3010.00	Löhne	78'000	0	75'000	0	76'089.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'300	0	5'900	0	6'187.95	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'200	0	5'200	0	5'107.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900	0	900	0	728.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	0	400	0	479.10	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	1'604.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	1'499.05	0.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000	0	5'000	0	296.53	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'000	0	25'000	0	21'113.60	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	3'000	0	2'516.10	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	500	0	500	0	421.20	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	25'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000	0	6'000	0	3'495.88	0.00
3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	1'000	0	1'000	0	513.00	0.00
3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften	80'000	0	10'000	0	6'910.75	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'000	0	5'000	0	230.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	28'300	0	28'300	0	0.00	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	1'200	0	1'500	0	1'166.12	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	5'800	0	3'500	0	5'742.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	151.55
4470.00	Liegenschaftserträge	0	11'000	0	11'000	0.00	11'280.00
4472.00	Benützungsgebühren	0	500	0	500	0.00	1'100.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	15'000	0	13'300	0.00	15'088.00
2180	Tagesbetreuung	50'000	18'000	40'000	18'000	41'783.40	25'652.55
	Nettoaufwand		32'000		22'000		16'130.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter Mittagstisch	50'000	0	40'000	0	41'783.40	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	10'000	0	10'000	0.00	12'793.50
4631.00	Beiträge vom Kanton Tagesstrukturen	0	8'000	0	8'000	0.00	12'859.05
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	70'000	15'000	65'200	15'000	63'180.72	18'441.15
	Nettoaufwand		55'000		50'200		44'739.57
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	4'000	0	3'200	0	3'800.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0	0	0	0	182.17	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0	0	0	0	2.35	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000	0	1'000	0	3'488.70	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000	0	1'000	0	114.40	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	516.85	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	0	1'000	0	617.35	0.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	57'000	0	57'000	0	54'458.90	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton Schulleitung	0	15'000	0	15'000	0.00	18'441.15
2192	Volksschule Sonstiges	123'500	14'000	127'400	14'000	126'640.63	23'424.75
	Nettoaufwand		109'500		113'400		103'215.88
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	2'000	0	394.45	0.00
3130.05	Schülertransporte	112'000	0	121'000	0	115'503.25	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	8'100	0	3'000	0	9'902.93	0.00
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	811.20
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	14'000	0	14'000	0.00	22'613.55

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
2300	Berufliche Grundbildung	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'000		1'000		0.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	30'320	0	30'320	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		30'320		30'320		0.00
3611.00	Entschädigung an Kanton Untergymnasium	30'320	0	30'320	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	338'300	1'450	344'200	2'000	344'022.44	2'189.10
	Nettoaufwand		336'850		342'200		341'833.34
3110	Ortsmuseum	7'500	0	7'500	0	7'149.75	0.00
	Nettoaufwand		7'500		7'500		7'149.75
3636.02	Beiträge an Ortsmuseum	7'500	0	7'500	0	7'149.75	0.00
3290	Kultur, übrige	138'000	0	131'200	0	125'409.57	0.00
	Nettoaufwand		138'000		131'200		125'409.57
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	0	0	0	0	11'544.20	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	5'000	0	2'897.54	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000	0	20'000	0	419.83	0.00
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen	62'000	0	62'000	0	70'580.00	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	35'000.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'000	0	4'200	0	968.00	0.00
3410	Sport	18'600	0	28'600	0	78'457.25	0.00
	Nettoaufwand		18'600		28'600		78'457.25
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	0	0	8'000	0	69'184.00	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	0	0	6'000.00	0.00
3140.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Anlagen	8'000	0	8'000	0	3'119.25	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen	8'000	0	10'000	0	0.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'600	0	2'600	0	154.00	0.00
3420	Freizeit	155'300	0	158'000	2'000	124'683.37	235.75
	Nettoaufwand		155'300		156'000		124'447.62
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'800	0	1'678.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000	0	2'000	0	832.45	0.00
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Spielplätze	27'000	0	27'000	0	11'814.20	0.00
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Wanderwege	98'300	0	98'300	0	70'852.42	0.00
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	0	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	6'000	0	6'000	0	8'058.10	0.00
3636.10	Beiträge an Jugendraum	17'100	0	17'000	0	16'661.20	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	3'100	0	3'100	0	12'987.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	2'000	0.00	235.75
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	18'900	1'450	18'900	0	8'322.50	1'953.35
	Nettoaufwand		17'450		18'900		6'369.15
3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'900	0	2'900	0	2'400.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	500	0	500	0	262.65	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	2'000	0	1'428.30	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	0	1'000	0	772.75	0.00
3144.00	Unterhalt Kirchtürme	10'000	0	10'000	0	1'270.80	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'500	0	2'500	0	2'188.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	503.35
4632.00	Beiträge von Kirchengemeinden	0	1'450	0	0	0.00	1'450.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	710'700	0	639'500	0	856'257.51	0.00
	Nettoaufwand		710'700		639'500		856'257.51
4110	Spitäler	415'000	0	416'000	0	607'417.90	0.00
	Nettoaufwand		415'000		416'000		607'417.90
3612.01	Spital Thusis Defizitanteil	296'000	0	314'000	0	488'764.92	0.00
3612.02	Spital Thusis Gemeinwirtschaftliche Leistungen	19'000	0	17'000	0	16'585.04	0.00
3612.03	Fallbeiträge an Spitäler	100'000	0	85'000	0	102'067.94	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	244'700	0	177'000	0	210'807.51	0.00
	Nettoaufwand		244'700		177'000		210'807.51
3612.01	Alters- und Pflegeheime Pflegekosten	150'000	0	97'000	0	171'901.45	0.00
3612.02	Alters- und Pflegeheim Envia Anteil Defizit	94'700	0	80'000	0	38'906.06	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	47'000	0	42'000	0	34'150.30	0.00
	Nettoaufwand		47'000		42'000		34'150.30
3612.01	Spitex Albula-Churwalden	45'000	0	40'000	0	34'150.30	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	4'000	0	4'500	0	3'881.80	0.00
	Nettoaufwand		4'000		4'500		3'881.80
3136.01	Honorare Schulzahnarzt	2'000	0	2'000	0	2'521.80	0.00
3136.02	Honorare Schularzt	2'000	0	2'500	0	1'360.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	180'500	0	192'500	0	152'521.22	13'863.08
	Nettoaufwand		180'500		192'500		138'658.14
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	4'000	0	4'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		4'000		4'000		0.00
3637.00	Alimentenbevorschussung	4'000	0	4'000	0	0.00	0.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	48'500	0	58'500	0	39'302.35	0.00
	Nettoaufwand		48'500		58'500		39'302.35
3611.00	Familienergänzende Kinderbetreuung	15'000	0	15'000	0	13'595.35	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500	0	3'500	0	100.00	0.00
3636.01	Beitrag KiTa Capriola Surava	30'000	0	40'000	0	25'607.00	0.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	29'000	0	33'000	0	21'854.15	0.00
	Nettoaufwand		29'000		33'000		21'854.15
3631.01	Beiträge an Kanton	21'000	0	21'000	0	21'854.15	0.00
3637.00	Unterstützungen	8'000	0	12'000	0	0.00	0.00
5730	Asylwesen	4'000	0	4'000	0	1'407.20	13'863.08
	Nettoaufwand		4'000		4'000		12'455.88
	Nettoertrag						
3631.01	Beiträge an Kanton	4'000	0	4'000	0	1'407.20	0.00
4610.01	Entschädigungen vom Bund Globalpauschale	0	0	0	0	0.00	13'863.08
5790	Fürsorge, übriges	93'000	0	91'000	0	88'262.32	0.00
	Nettoaufwand		93'000		91'000		88'262.32
3611.02	Regionaler Sozialdienst Thusis	35'000	0	35'000	0	36'200.10	0.00
3612.01	Region Albula Berufsbeistandschaft	53'000	0	51'000	0	50'888.62	0.00
3637.01	Mandatsentschädigung Berufsbeistandschaft	5'000	0	5'000	0	1'173.60	0.00
5920	Hilfsaktionen	2'000	0	2'000	0	1'695.20	0.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'695.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000	0	2'000	0	1'695.20	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'819'200	501'000	2'176'660	647'900	2'549'888.27	873'819.22
	Nettoaufwand		1'318'200		1'528'760		1'676'069.05
6150	Gemeindestrassen	962'000	130'000	1'418'860	282'000	1'757'123.26	475'691.23
	Nettoaufwand		832'000		1'136'860		1'281'432.03
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83'000	0	72'000	0	39'973.31	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000	0	1'000	0	413.45	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000	0	12'000	0	70'648.35	0.00
3131.02	Projektierungen und Planungen Dritter	20'000	0	2'000	0	19'981.10	0.00
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege allgemein	10'000	0	10'000	0	96'716.70	0.00
3141.02	Winterdienst durch Dritte	110'000	0	120'000	0	105'716.82	0.00
3141.03	Unterhalt Waldweg Darlux	0	0	0	0	61'014.86	0.00
3141.10	Unterhalt Dorfstrassen und Plätze	70'000	0	78'500	0	199'173.27	0.00
3141.11	Unterhalt Alpstrassen und Feldwege	85'000	0	128'000	0	76'646.67	0.00
3141.12	Unterhalt Forststrassen	41'000	0	218'500	0	94'711.60	0.00
3141.15	Maschinenweg Bellaluna Lavinier Grond	30'000	0	30'000	0	0.00	0.00
3141.16	Waldweg Toua	0	0	120'000	0	21'566.62	0.00
3141.17	Brücke Runsolas	0	0	0	0	169'801.65	0.00
3141.18	Brücke Tuors Davant	0	0	0	0	277'502.10	0.00
3141.19	Waldweg Cuolm da Latsch	20'000	0	70'000	0	9'124.60	0.00
3141.20	SOMA Wuhr Wald- und Güterweg Prasiras	0	0	0	0	152'214.01	0.00
3141.21	SIE Via Prasiras 2025	40'000	0	260'000	0	38'443.30	0.00
3141.22	SIE Waldstrasse Veja Val Tuors 2025	100'000	0	0	0	0.00	0.00
3141.23	SIE Waldweg Urmna	10'000	0	0	0	0.00	0.00
3141.24	SIE Waldweg Via Bellaluna	15'000	0	0	0	0.00	0.00
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	0	0	1'860	0	1'854.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	33'000	0	33'000	0	32'420.85	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung	282'000	0	262'000	0	289'200.00	0.00
	Werkbetrieb						
4240.01	Parkplatzgebühren	0	22'000	0	22'000	0.00	23'985.29
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	18'000	0	18'000	0.00	48'962.54
4501.80	Entnahme aus Fonds des Fremdkapital	0	0	0	0	0.00	32'080.60
4631.13	Beiträge vom Kanton Waldweg Urmna SIE 2022	0	0	0	0	0.00	29'543.90
4631.14	Beiträge vom Kanton Walsweg Buorcha-Val Tuors SIE 2022	0	0	0	0	0.00	55'968.90
4631.16	Beiträge vom Kanton Waldweg Toua	0	0	0	89'000	0.00	0.00
4631.17	Beiträge vom Kanton Brücke Runsolas	0	0	0	0	0.00	115'500.00
4631.18	Beiträge vom Kanton Brücke Tuors Davant	0	0	0	0	0.00	61'600.00
4631.19	Beiträge vom Kanton Waldweg Cuolm da Latsch	0	0	0	50'000	0.00	18'000.00
4631.20	Beiträge vom Kanton SOMA Prasiras 2024	0	0	0	0	0.00	73'440.00
4631.21	Beiträge vom Kanton SIE Via Prasiras 2025	0	20'000	0	103'000	0.00	0.00
4631.22	Beiträge vom Kanton SIE Waldstrasse Veja Val Tuors 2025	0	70'000	0	0	0.00	0.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung	0	0	0	0	0.00	16'610.00
	Werkbetrieb						
6154	Strassenbeleuchtung	32'200	0	32'200	0	28'620.40	0.00
	Nettoaufwand		32'200		32'200		28'620.40
3120.00	Energie	20'000	0	20'000	0	16'655.10	0.00
3141.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	12'000	0	12'000	0	11'844.30	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung	200	0	200	0	121.00	0.00
	Werkbetrieb						
6190	Werkbetrieb	699'200	365'000	659'300	360'900	687'638.30	388'535.65
	Nettoaufwand		334'200		298'400		299'102.65
3010.00	Löhne Werkbetrieb	410'000	0	360'000	0	416'168.10	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'500	0	31'500	0	32'288.70	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000	0	19'000	0	22'854.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000	0	4'000	0	3'794.10	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500	0	2'500	0	2'486.60	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'000	0	9'800	0	8'385.25	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500	0	8'000	0	7'031.90	0.00
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	0	0	500	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000	0	10'000	0	11'870.10	0.00
3101.02	Treibstoffe	35'000	0	35'000	0	33'605.45	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50'000	0	50'000	0	50'003.45	0.00
3112.00	Anschaffung Berufskleider	8'000	0	8'000	0	5'414.85	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	1'803.65	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000	0	8'500	0	10'352.45	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	2'200	0	2'200	0	2'035.00	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000	0	50'000	0	66'282.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	2'500	0	900.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	0	1'500	0	0.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	11'600	0	11'600	0	11'626.25	0.00
3612.87	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	1'000	0	7'500	0	647.85	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'400	0	9'200	0	88.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	0	0.00	179.40
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	0	0	0	0	0.00	8'184.95
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	22'535.30
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	365'000	0	360'900	0.00	357'636.00
6199	Werkhof Plazi Sot Bergün	95'800	6'000	36'300	0	43'531.76	6'590.00
	Nettoaufwand		89'800		36'300		36'941.76
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	1'199.15	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000	0	14'000	0	17'271.50	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800	0	2'800	0	2'846.08	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000	0	10'000	0	18'475.80	0.00
3162.00	Leasing Kopiergeräte	0	0	0	0	203.23	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	3'000	0	6'500	0	3'536.00	0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	6'000	0	0	0.00	6'000.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften	0	0	0	0	0.00	590.00
6220	Regionalverkehr	30'000	0	30'000	5'000	30'380.40	3'002.34
	Nettoaufwand		30'000		25'000		27'378.06
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	315.40	0.00
3634.01	Beiträge an öffentlicher Verkehr	30'000	0	30'000	0	30'065.00	0.00
4250.01	Verkäufe Filisurerpass	0	0	0	5'000	0.00	3'002.34
6400	Nachrichtenübermittlung	0	0	0	0	2'594.15	0.00
	Nettoaufwand		0		0		2'594.15
3612.00	Region Albula Ultrahochbreitband-Projekt	0	0	0	0	2'594.15	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'844'460	2'069'560	2'536'450	2'213'150	1'978'637.91	1'780'073.89
	Nettoaufwand		774'900		323'300		198'564.02
7100	Wasserversorgung (allgemein)	24'100	0	24'100	0	19'218.00	50.00
	Nettoaufwand		24'100		24'100		19'168.00
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt öffentliche Brunnen	7'000	0	7'000	0	0.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	7'100	0	7'100	0	9'218.00	0.00
3930.01	Interne Verrechnung Betriebskosten öffentliche Brunnen	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	50.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	888'000	888'000	1'077'750	1'077'750	723'510.30	723'510.30
3010.00	Löhne	35'000	0	36'000	0	21'691.75	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'200	0	2'800	0	1'764.15	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500	0	1'500	0	1'477.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500	0	500	0	207.65	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	136.55	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	2'400.00	0.00
3111.00	Anschaffung Messapparate, Geräte	75'000	0	150'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'000	0	25'000	0	28'414.85	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	92'000	0	92'000	0	65'651.20	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand	6'500	0	6'700	0	6'845.19	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	5'000	0	19'603.05	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'350	0	1'350	0	1'286.64	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	500	0	500	0	0.00	0.00
3143.01	Baulicher und Betrieblicher Unterhalt Wasserversorgung	240'000	0	340'000	0	132'190.05	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300	0	2'300	0	1'559.80	0.00
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	0	0	0	0	300.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	8'246.60	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	286'300	0	282'500	0	283'570.30	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	10'500	0	18'000	0	9'648.72	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'200	0	1'200	0	176.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	15'950	0	32'200	0	26'740.00	0.00
3990.01	Interne Verrechnung Energieverkauf TWKW	72'000	0	65'000	0	101'600.00	0.00
3990.03	Interne Verrechnung Energieverkauf Prasiras	4'000	0	0	0	0.00	0.00
4240.01	Wassergebühren	0	520'000	0	460'000	0.00	462'546.30
4250.01	Energieverkauf TWKW Jonda/Rueгна	0	144'000	0	130'000	0.00	203'218.75
4250.03	Energieverkauf TWKW Prasiras	0	8'000	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	72.35
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	0	201'000	0	322'750	0.00	36'593.40
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK	0	0	0	150'000	0.00	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	0	0	0	0.00	5'771.50
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	0	0	0.00	308.00
4930.01	Interne Verrechnung Betriebskosten Hydranten und öffentliche Brunnen	0	15'000	0	15'000	0.00	15'000.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	556'640	556'640	722'800	722'800	634'221.91	634'221.91
3010.00	Löhne	70'000	0	60'000	0	75'018.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'800	0	4'500	0	4'804.50	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800	0	4'200	0	4'861.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800	0	800	0	717.70	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500	0	500	0	472.65	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	1'000	0	264.20	0.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial ARA	30'000	0	30'000	0	11'017.04	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	39'631.35	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000	0	15'000	0	13'496.27	0.00
3130.02	Kommunikationsaufwand ARA	2'000	0	2'000	0	1'516.43	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter ARA	21'000	0	21'000	0	128'718.53	0.00
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000	0	80'000	0	13'358.05	0.00
3134.00	Sachversicherungspämien	4'200	0	4'200	0	4'161.98	0.00
3143.01	Baulicher und Betrieblicher Unterhalt Netz	100'000	0	100'000	0	142'030.20	0.00
3143.02	Baulicher und Betrieblicher Unterhalt ARA	38'000	0	20'000	0	6'538.55	0.00
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	0	0	0	0	-600.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	7'333.80	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	105'000	0	238'000	0	52'364.20	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	200	0	4'500	0	29.94	0.00
3612.50	Zweckgemeinschaft ARA Albula	95'000	0	85'000	0	107'681.27	0.00
3660.00	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'340	0	0	0	9'331.45	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'000	0	2'000	0	1'474.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	0	1'100	0	0.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	6'000	0.00	8'528.00
4240.01	Kanalisations- und ARA-Gebühren	0	420'000	0	340'000	0.00	321'469.65
4260.02	Kostenbeteiligung ALK	0	120'000	0	120'000	0.00	131'545.95
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	11'610	0	234'800	0.00	160'758.31
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	5'000	0	22'000	0.00	3'080.00
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	30	0	0	0.00	8'840.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	22'000	0	20'000	0	14'015.60	96.00
	Nettoaufwand		22'000		20'000		13'919.60
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	5'000	0	2'000	0	143.00	0.00
3612.01	Regionale Tierkörpersammelstelle	3'500	0	2'500	0	3'994.60	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	9'500	0	11'500	0	9'878.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	96.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	363'420	363'420	342'500	342'500	342'675.33	342'675.33
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000	0	5'000	0	4'194.55	0.00
3111.01	Anschaffung Container, Abfallbehälter	0	0	1'000	0	8'923.27	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000	0	50'000	0	4'868.35	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000	0	35'000	0	17'306.20	0.00
3130.02	Dienstleistungen Dritter Transporte	25'000	0	25'000	0	45'398.36	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	0	0	500	0	0.00	0.00
3149.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Sammelstellen	120'000	0	20'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	200.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	2'767.00	0.00
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	40'000	0	40'000	0	40'353.60	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	0	0	0	0	75'405.03	0.00
3612.00	Abfallbewirtschaftungs-Verband Mittelbünden	125'000	0	133'000	0	113'844.45	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	1'200	0	0	0	1'258.52	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	10'500	0	15'500	0	10'526.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	6'720	0	12'500	0	12'630.00	0.00
4240.01	Kehrichtgrundgebühren	0	175'000	0	170'000	0.00	184'651.70
4240.02	Kehrichtverbrauchsgebühren	0	135'000	0	130'000	0.00	140'833.29
4240.03	Gebühren aus Sperrgutesorgung	0	1'000	0	1'000	0.00	60.00
4240.04	Gebühren Sammelstelle Frevgias	0	8'000	0	8'000	0.00	11'688.24
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	5'442.10
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	44'420	0	33'500	0.00	0.00
7305	Deponie	27'000	27'000	28'100	28'100	22'035.20	22'035.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	5'000	0	6'391.50	0.00
3140.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	20'000	0	20'000	0	14'093.70	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	1'000	0	2'100	0	550.00	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	11'800	0.00	16'476.35
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	14'870	0	14'200	0.00	3'458.85
4940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	0	330	0	2'100	0.00	2'100.00
7410	Gewässerverbauungen	425'000	20'000	30'000	0	85'227.67	0.00
	Nettoaufwand		405'000		30'000		85'227.67
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000	0	10'000	0	5'291.80	0.00
3142.00	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen	20'000	0	20'000	0	79'935.87	0.00
3142.11	Wasserbauprojekt Chesansuect Preda	280'000	0	0	0	0.00	0.00
3142.12	Wasserbauprojekt Punt dla Rezia Bergün	100'000	0	0	0	0.00	0.00
4631.11	Beiträge Kanton Wasserbauprojekt Chesansuect Preda	0	20'000	0	0	0.00	0.00
7420	Schutzverbauungen, übrige	396'100	214'500	144'000	42'000	70'249.90	51'300.40
	Nettoaufwand		181'600		102'000		18'949.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'500	0	1'000	0	340.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500	0	3'000	0	150.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	25'000	0	6'644.40	0.00
3143.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'000	0	28'000	0	0.00	0.00
3143.01	Baulicher und betrieblicher Unterhalt IMIS Station Ela	16'000	0	16'000	0	16'799.60	0.00
3143.02	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Sprengmasten	96'000	0	36'000	0	11'697.70	0.00
3143.10	Steinschlag Verbauung Ela	230'000	0	0	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3612.81	Forst Albulas Unterhalt	28'000	0	27'000	0	34'618.20	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	100	0	1'000	0	0.00	0.00
4631.00	Beiträge vom Kanton	0	18'000	0	18'000	0.00	28'016.25
4631.10	Beiträge vom Kanton Steinschlagschutz Verbauung Ela	0	172'500	0	0	0.00	0.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	0	24'000	0	24'000	0.00	23'284.15
7500	Arten- und Landschaftsschutz	16'000	0	16'000	0	9'640.20	0.00
	Nettoaufwand		16'000		16'000		9'640.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3140.00	Bekämpfung Neophyten	10'000	0	10'000	0	8'573.25	0.00
3636.01	Parc Ela Beitrag Trockenmauern	5'000	0	5'000	0	1'066.95	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	76'200	0	71'200	0	26'518.05	0.00
	Nettoaufwand		76'200		71'200		26'518.05
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	0	1'000	0	1'473.55	0.00
3140.00	Unterhalt Friedhof	10'000	0	10'000	0	1'294.50	0.00
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000	0	40'000	0	0.00	0.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	24'200	0	20'200	0	23'750.00	0.00
7900	Raumordnung (allgemein)	50'000	0	60'000	0	31'325.75	6'184.75
	Nettoaufwand		50'000		60'000		25'141.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000	0	20'000	0	11'882.90	0.00
3131.00	Honorare Berater, Fachexperten	35'000	0	40'000	0	18'980.85	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	0	0	462.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	6'184.75
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'110'700	1'745'800	2'155'350	1'729'800	2'235'470.09	1'998'242.58
	Nettoaufwand		364'900		425'550		237'227.51
8110	Landwirtschaft	6'500	3'000	5'100	3'000	6'866.65	2'992.60
	Nettoaufwand		3'500		2'100		3'874.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800	0	2'500	0	3'040.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500	0	0	0	2'079.55	0.00
3160.00	Pacht- und Mietzinsen	100	0	100	0	30.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	0	500	0	418.10	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000	0	1'000	0	903.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	600	0	1'000	0	396.00	0.00
4470.01	Pacht- und Mietzinsen	0	3'000	0	3'000	0.00	2'992.60
8180	Alpwirtschaft	93'200	94'000	195'200	92'000	55'164.50	90'927.83
	Nettoaufwand				103'200		
	Nettoertrag	800				35'763.33	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500	0	1'000	0	2'840.60	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000	0	15'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	0	1'000	0	800.00	0.00
3144.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Alpegebäude	47'000	0	97'000	0	13'170.75	0.00
3149.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt Übrige Sachanlagen	9'000	0	65'000	0	21'297.00	0.00
3160.00	Pacht- und Mietzinsen	3'200	0	3'200	0	3'049.90	0.00
3701.00	Beiträge Tierseuchenfonds	12'000	0	10'000	0	13'632.25	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'500	0	2'000	0	374.00	0.00
4240.01	Weidetaxen	0	35'000	0	35'000	0.00	10'881.50
4470.01	Pacht- und Mietzinsen	0	17'000	0	17'000	0.00	37'252.50
4611.01	Sömmerungsbeiträge	0	30'000	0	30'000	0.00	29'161.58
4707.00	Beiträge Tierseuchenfonds	0	12'000	0	10'000	0.00	13'632.25
8189	Alp- und Hirtenhütten	10'200	14'000	12'700	14'000	22'689.54	16'019.00
	Nettoaufwand						6'670.54
	Nettoertrag	3'800		1'300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0	0	0	0	9'125.25	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000	0	2'500	0	2'321.05	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500	0	2'500	0	2'302.34	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	0	3'000	0	7'444.90	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	2'700	0	4'700	0	1'496.00	0.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	14'000	0	14'000	0.00	16'019.00
8200	Forstwirtschaft	178'000	0	83'550	0	139'688.75	36'822.40
	Nettoaufwand		178'000		83'550		102'866.35
3612.80	Forst Albula	178'000	0	83'550	0	138'401.75	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	0	0	0	0	1'287.00	0.00
4200.00	Ersatzabgaben	0	0	0	0	0.00	7'000.00
4501.80	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	0	0	0	0	0.00	29'822.40

b) Erfolgsrechnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus (allgemein)	188'000	0	238'000	0	159'579.90	0.00
	Nettoaufwand		188'000		238'000		159'579.90
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000	0	1'000	0	4'451.30	0.00
3636.02	Beitrag Parc Ela	25'000	0	25'000	0	24'718.00	0.00
3636.03	Beitrag UNESCO "Welterbe RhB"	2'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
3636.05	Beitrag Projekt Landwasserviadukt	50'000	0	100'000	0	22'410.60	0.00
3636.06	Beitrag Bahnmuseum Bergün	5'000	0	5'000	0	4'000.00	0.00
3636.99	Beitrag Übrige	5'000	0	5'000	0	2'000.00	0.00
3990.00	Beitrag öffentliche Interessenz Tourismus	100'000	0	100'000	0	100'000.00	0.00
8410	Tourismusabgabegesetz (TAG) (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	98'895.00	98'895.00
3130.06	Dienstleistungen Dritter Winterwanderwege + Schneeschuhtrails	0	0	0	0	15'000.00	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	0	0	0	0	83'895.00	0.00
4035.01	Tourismusförderungsabgaben	0	0	0	0	0.00	98'895.00
8411	Tourismus Gemeindebetrieb (TG neu ab 01.01.24)	1'015'000	1'015'000	1'015'000	1'015'000	1'027'580.80	1'027'580.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	10'000	0	11'697.40	0.00
3130.02	Dienstleistungen Dritter Schlittelbahn Preda-Bergün	11'000	0	11'000	0	22'490.35	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bus Alpin	15'000	0	15'000	0	9'273.21	0.00
3130.20	Bereitstellungskosten BFTAG Sommerbetrieb	20'000	0	20'000	0	20'000.00	0.00
3130.21	Bereitstellungskosten BFTAG Winterbetrieb	60'000	0	60'000	0	60'000.00	0.00
3130.30	Leistungsauftrag BFTAG Camping	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
3130.31	Leistungsauftrag BFTAG Eisfelder	30'000	0	30'000	0	20'000.00	0.00
3130.32	Leistungsauftrag BFTAG Freizeit- und Tourismusgestaltung	300'000	0	300'000	0	300'000.00	0.00
3130.33	Leistungsauftrag BFTAG Information und Buchbarkeit von Angeboten	50'000	0	50'000	0	50'000.00	0.00
3130.34	Leistungsauftrag BFTAG Kultur	50'000	0	50'000	0	50'000.00	0.00
3130.35	Leistungsauftrag BFTAG Langlauf	15'000	0	15'000	0	10'000.00	0.00
3130.36	Leistungsauftrag BFTAG öffentliche WC-Anlagen	15'000	0	15'000	0	10'000.00	0.00
3130.37	Leistungsauftrag BFTAG Schwimmbad	18'000	0	18'000	0	15'284.30	0.00
3130.38	Leistungsauftrag BFTAG touristische Mobilität	30'000	0	30'000	0	30'000.00	0.00
3130.39	Leistungsauftrag BFTAG Vermarktung und Werbung	150'000	0	150'000	0	150'000.00	0.00
3130.40	Leistungsauftrag BFTAG Winterwanderwege & Schneeschuhtrails	40'000	0	40'000	0	30'000.00	0.00
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	1'000	0	1'000	0	36'300.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000	0	0	0	3'646.35	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	164'500	0	149'400	0	168'708.19	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Werkbetrieb	5'500	0	12'600	0	5'181.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	15'000	0	28'000	0	15'000.00	0.00
4035.01	Beherbergungsabgaben	0	780'000	0	780'000	0.00	772'351.50
4035.02	Tourismusförderungsabgaben	0	90'000	0	90'000	0.00	123'724.55
4240.01	Benützungsgebühren Schlittelbahn Preda-Bergün	0	25'000	0	25'000	0.00	16'000.00
4470.01	Pachtzinsen Dauermieter Camping Bergün	0	20'000	0	20'000	0.00	15'504.75
4990.00	Beitrag öffentliche Interessenz Tourismus	0	100'000	0	100'000	0.00	100'000.00
8715	Kraftwerk Preda	619'800	619'800	605'800	605'800	725'004.95	725'004.95
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500	0	1'000	0	592.92	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000	0	2'000	0	1'949.60	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	50'000	0	47'106.30	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500	0	3'500	0	2'343.26	0.00
3143.01	Baulicher Unterhalt Anlagen	5'000	0	10'000	0	3'472.54	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten	5'000	0	10'000	0	3'863.50	0.00
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	40'000	0	5'000	0	2'281.30	0.00
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	105'000.00	0.00
3612.15	Entschädigung an EW Bergün Filisur	12'000	0	11'500	0	1'168.64	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen	11'590	0	23'300	0	24'860.00	0.00
3990.02	Interne Verrechnung Energieverkauf KW Preda	324'210	0	279'500	0	427'366.89	0.00
4250.01	Energieverkauf	0	310'000	0	200'000	0.00	312'717.85
4250.02	Pronovo Bewirtschaftungsentgeld Wasserkraft	0	15'000	0	15'000	0.00	48'202.38
4250.03	Pronovo Einspeiseprämie Wasserkraft	0	280'000	0	385'000	0.00	346'178.92
4250.05	Energieverkauf Bonus	0	10'000	0	1'000	0.00	9'778.70
4260.01	Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	2'617.70
4470.01	Pacht- und Mietzins Liegenschaften	0	4'800	0	4'800	0.00	4'440.60

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501.80	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	0	0	0	0	0.00	1'068.80
9	FINANZEN UND STEUERN	114'560	7'252'390	87'200	6'841'880	1'759'541.44	7'609'721.32
	Nettoertrag	7'137'830		6'754'680		5'850'179.88	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'000	2'730'000	10'000	2'660'000	20'962.35	2'798'104.24
	Nettoertrag	2'720'000		2'650'000		2'777'141.89	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000	0	10'000	0	20'962.35	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	1'600'000	0	1'700'000	0.00	1'646'940.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	580'000	0	460'000	0.00	543'189.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0	200'000	0	200'000	0.00	227'345.80
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	350'000	0	300'000	0.00	374'020.00
4290.00	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	6'608.44
9101	Sondersteuern	0	1'412'000	0	1'312'000	181.90	1'469'494.60
	Nettoertrag	1'412'000		1'312'000		1'469'312.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	181.90	0.00
4021.00	Liegenschaftsteuern	0	950'000	0	850'000	0.00	1'007'887.15
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0	200'000	0	200'000	0.00	216'791.10
4023.00	Handänderungssteuern	0	250'000	0	250'000	0.00	231'275.40
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	0	0	0	0.00	1'792.90
4033.00	Hundesteuern	0	12'000	0	12'000	0.00	11'748.05
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'000	677'620	2'000	598'680	18.10	575'063.00
	Nettoertrag	675'620		596'680		575'044.90	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'000	0	2'000	0	18.10	0.00
4621.01	Ressourcenausgleich RA	0	270	0	680	0.00	2'639.00
4621.02	Gebirgs- und Schullastenausgleich GLA	0	677'350	0	598'000	0.00	572'424.00
9500	Ertragsanteile	10'000	2'253'210	10'000	2'075'000	10'295.90	2'547'796.30
	Nettoertrag	2'243'210		2'065'000		2'537'500.40	
3630.00	Beitrag an Bund Landschaftsfranken	10'000	0	10'000	0	10'295.90	0.00
4120.01	Wasserrechtszinsen	0	1'270'000	0	1'200'000	0.00	1'356'594.95
4120.10	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie	0	470'000	0	420'000	0.00	540'405.25
4120.20	Öffentliche Abgabe Energieversorgung	0	88'000	0	90'000	0.00	90'100.01
4120.80	Konzessionen Kieswerke/Steinbrüche	0	15'000	0	15'000	0.00	19'776.00
4120.90	Wirtschaftsbewilligungen	0	500	0	500	0.00	1'850.00
4120.91	Dienstbarkeiten, Durchleitungsrechte	0	9'500	0	5'000	0.00	10'103.20
4990.01	Interne Verrechnung Energieverkauf TWKW	0	72'000	0	65'000	0.00	101'600.00
4990.02	Interne Verrechnung Energieverkauf KW Preda	0	324'210	0	279'500	0.00	427'366.89
4990.03	Interne Verrechnung Energieverkauf Prasiras	0	4'000	0	0	0.00	0.00
9610	Zinsen	3'360	91'760	5'100	111'600	11'642.55	128'568.93
	Nettoertrag	88'400		106'500		116'926.38	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000	0	1'000	0	702.55	0.00
3406.00	Verzinsung langfristiges Finanzverbindlichkeiten	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	360	0	2'100	0	10'940.00	0.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	6'500	0	4'500	0.00	8'599.93
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	0	51'000	0	38'000	0.00	53'195.80
4440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	2'543.20
4940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen	0	34'260	0	69'100	0.00	64'230.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	23'500	14'200	6'000	11'000	8'168.72	15'164.30
	Nettoaufwand		9'300				
	Nettoertrag			5'000		6'995.58	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	20'000	0	0	0	0.00	0.00
3431.01	Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	1'000	0	1'000	0	1'649.60	0.00
3439.01	Versicherungen, Energie, Wasser, Gebühren	1'000	0	1'000	0	824.12	0.00
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	0	0	0	0	5'695.00	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung	500	0	3'000	0	0.00	0.00
	Werkbetrieb						
4430.50	Baurechtszinsen	0	7'200	0	5'000	0.00	7'664.30
4439.01	Übrige Liegenschatterträge	0	7'000	0	6'000	0.00	7'500.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
9631	Werkhof Frevglas Filisur	25'500	38'400	35'100	38'400	15'382.17	40'229.95
	Nettoertrag	12'900		3'300		24'847.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	2'000	0	0.00	0.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	10'000	0	15'000	0	0.00	0.00
3431.00	Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	3'000	0	3'000	0	2'171.20	0.00
3439.00	Versicherungen, Energie, Wasser, Gebühren	12'000	0	12'000	0	13'122.97	0.00
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistung Werkbetrieb	500	0	3'100	0	88.00	0.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften	0	32'400	0	32'400	0.00	32'400.00
4439.00	Übrige Liegenschafserträge	0	6'000	0	6'000	0.00	7'829.95
9633	Liegenschaft Vivel	40'200	34'200	19'000	34'200	8'008.91	34'200.00
	Nettoaufwand		6'000				
	Nettoertrag			15'200		26'191.09	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	30'000	0	5'000	0	0.00	0.00
3431.01	Nichtbaulicher Unterhalt Liegenschaften	2'000	0	2'000	0	190.00	0.00
3439.01	Versicherungen, Energie, Wasser, Gebühren	8'000	0	12'000	0	7'689.35	0.00
3612.02	Dienstleistungen EW Bergün Filisur	200	0	0	0	129.56	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	1'000	0.00	1'100.00
	Nettoertrag	1'000		1'000		1'100.00	
4260.00	Rückverteilung CO2-Abgabe	0	1'000	0	1'000	0.00	1'100.00
9990	Abschluss	0	0	0	0	1'684'880.84	0.00
	Nettoaufwand		0		0		1'684'880.84
9000.00	Ertragsüberschuss	0	0	0	0	1'684'880.84	0.00
	Total Aufwand	12'023'320		11'929'560		12'949'396.54	
	Total Ertrag		12'070'100		11'952'030		12'949'396.54
	Aufwandüberschuss		0		0		0.00
	Ertragsüberschuss	46'780		22'470		0.00	

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	12'023'320		11'929'560		11'264'515.70	
30	Personalaufwand	2'316'200		2'099'900		2'089'192.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'183'030		5'180'290		4'621'113.56	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	609'200		738'400		525'335.20	
34	Finanzaufwand	90'000		54'000		26'349.79	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	269'500		254'400		438'703.22	
36	Transferaufwand	2'551'560		2'591'670		2'380'039.69	
37	Durchlaufende Beiträge	12'000		10'000		13'632.25	
39	Interne Verrechnungen	991'830		1'000'900		1'170'149.89	
4	ERTRAG		12'070'100		11'952'030		12'949'396.54
40	Fiskalertrag		5'012'000		4'842'000		5'255'961.45
41	Regalien und Konzessionen		1'853'000		1'730'500		2'018'829.41
42	Entgelte		2'363'400		2'202'100		2'510'508.46
43	Verschiedene Erträge						7'121.40
44	Finanzertrag		337'000		312'700		364'231.43
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		271'900		755'250		268'159.62
46	Transferertrag		1'228'970		1'098'580		1'340'802.63
47	Durchlaufende Beiträge		12'000		10'000		13'632.25
49	Interne Verrechnungen		991'830		1'000'900		1'170'149.89
9	Abschlusskonten					1'684'880.84	
90	Abschluss					1'684'880.84	
	Total Aufwand	12'023'320		11'929'560		12'949'396.54	
	Total Ertrag		12'070'100		11'952'030		12'949'396.54
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	46'780		22'470			

b) Investitionsrechnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	533'000	200'000	500'000			
1500	Feuerwehr	333'000	100'000	500'000			
5060.01	Anschaffung Tanklöschfahrzeug	333'000		500'000			
6310.01	Investitionsbeiträge Kanton Anschaffung Tanklöschfahrzeug		100'000				
1610	Militärische Verteidigung	200'000	100'000				
5030.10	Sanierung Zielhänge Schiessanlagen*	200'000					
6310.10	Investitionsbeiträge Kanton Sanierung Zielhänge Schiessanlage*		100'000				
2	BILDUNG					785'457.45	
2171	Schulliegenschaft Filisur					785'457.45	
5040.01	Sanierung Schulhaus Filisur					785'457.45	
4	GESUNDHEIT	324'000		2'500'000		228'246.90	
4900	Gesundheitswesen, übriges	324'000		2'500'000		228'246.90	
5040.01	Projekt Gemeinschaftspraxis Bergün	324'000		2'500'000		228'246.90	
6	VERKEHR	2'690'000	548'000	2'245'000	894'000	777'500.25	550'351.30
6150	Gemeindestrassen	2'690'000	548'000	2'245'000	894'000	777'500.25	550'351.30
5010.03	Erschliessung Jenisberg Strasse	390'000		784'000		647'953.35	
5010.18	Sanierung Güterstrassen Cumpuegna-Sagliaz, Stuls-Vals	1'400'000		50'000		88'043.55	
5010.30	Sanierung Bahnhofstrasse Filisur 3.-4. Etappe			941'000		41'503.35	
5010.31	SIE Waldstrasse Veja Val Tuors 2025			470'000			
5010.32	Neubau Brücke Frevglas, Verschiebung Punt Dador	850'000					
5010.33	Güterwege Davos Craista-Visura/Cularigna-Begli	50'000					
6310.03	Investitionsbeiträge Kanton Erschliessung Jenisberg Strasse		273'000		564'000		550'351.30
6310.18	Investitionsbeiträge Kanton Güterstrassen Cumpuegna-Sagliaz, Stuls-Vals		275'000				
6310.31	Investitionsbeiträge Kanton SIE Waldstrasse Veja Val Tuors 2025				330'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	30'000	40'000	80'000	100'000	1'505'448.97	282'311.35
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)		20'000		35'000	308'755.35	170'889.50
5031.06	Erschliessung Cox Bergün 2. Etappe					198'214.00	
5091.02	Trinkwasser-Turbine Filisur Prasiras					110'541.35	
6310.06	Investitionsbeiträge Kanton Erschliessung Cox Bergün 2. Etappe						6'014.85
6320.06	Investitionsbeiträge Gemeinde Erschliessung Cox Bergün 2. Etappe						76'739.65
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		35'000		13'861.10
6370.06	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Cox						74'273.90
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	30'000	20'000	80'000	65'000	1'196'693.62	111'421.85
5032.01	Übernahme ARA Preda von RhB					111'541.25	
5032.05	Siedlungsentwässerung Jenisberg					7'331.60	
5032.06	Siedlungsentwässerung Stugl					979'463.80	
5032.15	ARA Bergün Sanierung/Erneuerung	30'000		80'000		108'746.55	
5620.01	Beitrag Sanierung ARA La Nois					-10'389.58	
6310.05	Investitionsbeiträge Kanton Siedlungsentwässerung Jenisberg						32'517.15
6350.01	Übernahme ARA Prea von RhB						59'321.90
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		65'000		19'582.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	20'000		20'000			
8200	Forstwirtschaft	20'000		20'000			
5050.12	Löschwasserbecken Cuom da Latsch	20'000		20'000			
Total Investitionsausgaben		3'597'000		5'345'000		3'296'653.57	
Total Investitionseinnahmen			788'000		994'000		832'662.65
Nettoinvestition			2'809'000		4'351'000		2'463'990.92
Überschuss Investitionsrechnung							