

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'006'400	255'500	773'200	190'700	805'585.60	191'759.65
0110	Legislative	38'600		41'600		25'778.95	
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	10'000		12'000		5'450.25	
0110.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'000		444.30	
0110.3053.00	Unfallversicherung					8.80	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		11'000		8'634.90	
0110.3132.00	Dienstleistungen und Honorare	12'000		12'000		9'888.45	
0110.3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	2'500		3'000		824.25	
0110.3910.00	Interne Verrechnung Personal	1'100		2'600		528.00	
0120	Exekutive	169'700		156'300		152'348.75	616.30
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	135'000		130'000		127'596.15	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	12'000		11'500		10'605.50	
0120.3052.00	Personalvorsorgebeiträge	6'500		6'000		4'659.60	
0120.3053.00	Unfallversicherungen	600		500		399.05	
0120.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	400		300		370.40	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
0120.3132.00	Dienstleistungen und Honorare	5'000		2'000			
0120.3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	5'000		5'000		4'560.05	
0120.3910.00	Interne Verrechnung Personal	4'200				4'158.00	
0120.4260.01	Rückerstattungen Dritter						616.30
0210	Gemeindeverwaltung	655'500	222'900	480'500	163'100	558'325.65	156'188.20
0210.3010.00	Besoldungen	400'300		256'000		273'937.20	
0210.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	32'000		20'500		21'865.25	
0210.3052.00	Personalvorsorgebeiträge	29'000		20'000		21'101.80	
0210.3053.00	Unfallversicherungen	1'000		1'100		919.05	
0210.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'000		1'262.80	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		290.40	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		38'316.10	
0210.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'000		5'000		2'848.30	
0210.3103.00	Amtsblatt und Zeitschriften	7'800		8'000		7'807.00	
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	3'000		3'000		4'373.45	
0210.3113.00	Anschaffung IT-Geräte, Telefonie	5'000		7'000		1'281.35	
0210.3130.01	Gebühren Bewilligungen, Ausweise	8'000		8'000		5'725.55	
0210.3130.02	Kommunikation, Porti, PC- und Bankspesen	23'000		25'000		17'514.81	
0210.3132.00	Honorare externe Berater	4'000		8'000		6'569.70	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	63'000		52'000		1'023.55	
0210.3134.00	Sachversicherungen	14'000		14'000		11'219.25	
0210.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	2'500		2'000		1'510.55	
0210.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		1'092.15	
0210.3153.00	Unterhalt EDV Wartung	38'500				21'936.05	
0210.3153.01	EDV-Hotline	3'000		3'000		3'319.10	
0210.3153.02	Unterhalt Zeiterfassungssystem	1'800		900		3'741.30	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		369.90	
0210.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen			31'000		100'952.19	
0210.3611.00	Entschädigung an Amt für Informatik (Afi)	9'000		8'500		8'395.85	
0210.3636.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000		953.00	
0210.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			2'500			
0210.4210.00	Kanzleigeühren		22'000		20'000		17'775.20
0210.4260.00	Rückerstattung Amtsblatt						-16.00
0210.4260.10	Rückerstattungen Taggelder		20'000				919.05
0210.4260.20	Rückerstattungen CO2-Abgabe		600				476.70
0210.4260.40	Rückerstattungen Kopien, Heimatbuch etc.		1'200		1'500		1'691.40
0210.4611.00	Entschädigung Kanton an AHV-Zweigstelle		1'100		1'100		1'037.20
0210.4612.00	Inkassoprovisionen		6'000		6'000		5'446.10
0210.4612.10	Honorare Buchhaltungen		11'500		10'500		13'980.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.4612.11	Entschädigung Steueramt Albula		15'000		14'000		14'878.55
0210.4910.00	Interne Verrechnungen Personal		100'000		100'000		100'000.00
0210.4990.00	IV Einzug Gästebgaben		45'500		10'000		
0220	Bauverwaltung	82'900	20'000	60'600	15'000	44'153.90	22'455.15
0220.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	5'000		6'000		3'144.00	
0220.3010.00	Besoldungen			27'700		26'564.30	
0220.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge			2'200		2'172.15	
0220.3052.00	Personalvorsorgebeiträge			1'400		1'309.20	
0220.3053.00	Unfallversicherungen			200		88.05	
0220.3055.00	Krankentaggeldversicherungen			100		120.90	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		500			
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	600		500			
0220.3132.00	Honorare externe Berater	40'000		20'000		9'858.30	
0220.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'300		2'000		897.00	
0220.4210.00	Gebühren für Baubewilligungen		20'000		15'000		19'985.65
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'469.50
0290	Verwaltungsliegenschaften	59'700	12'600	34'200	12'600	24'978.35	12'500.00
0290.3101.00	Betriebs und Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		649.50	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel- und -Geräte Mobilien	1'000		1'000			
0290.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	3'500		3'000		3'258.10	
0290.3134.00	Sachversicherungen	400		400		343.10	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		21'000		16'122.45	
0290.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	40'000		3'000		4'323.20	
0290.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500		2'000			
0290.3910.00	Interne Verrechnung Personal	800		2'800		282.00	
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinsen		12'600		12'600		12'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	198'300	104'400	207'800	94'500	148'626.37	114'501.62
1110	Polizei	23'600	65'000	24'600	65'000	13'007.02	63'169.77
1110.3010.00	Besoldungen	12'400		11'500		9'485.10	
1110.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'100		500		716.05	
1110.3053.00	Unfallversicherung	300		100		47.70	
1110.3055.00	Krankentaggeldversicherungen					17.20	
1110.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		8'000		2'500.85	
1110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			3'500			
1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		1'000		240.12	
1110.3151.00	Unterhalt Parkuhren	8'000					
1110.4210.00	Strassen- / Parkgebühren		55'000		55'000		48'177.77
1110.4270.00	Bussen		10'000		10'000		14'992.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	101'900	15'000	112'300	5'000	72'705.00	17'587.30
1400.3130.00	Amtliche Vermessungen	4'000		4'000		6'275.90	
1400.3130.01	Rechtsvertretung-/Gerichtskosten	8'000		5'000		7'236.35	
1400.3130.02	Nachführungskosten Geometer	13'000		12'000		5'421.45	
1400.3611.00	Amtliche Schätzungen	22'000		38'500			
1400.3612.00	Region Albula Geschäftsstelle	32'300		32'200		30'200.90	
1400.3612.01	Region Albula Zivilstandsamt	11'400		10'500		8'036.75	
1400.3612.02	Region Albula Betreibungsamt	9'700		8'600		4'510.65	
1400.3612.03	Nachführungen Grundbuchamt	1'500		1'500		1'023.00	
1400.3612.04	Beitrag Grundbuchamt Informatik					10'000.00	
1400.4612.00	Gewinnanteil Grundbuchamt		15'000		5'000		17'587.30
1500	Feuerwehr	55'700	19'400	61'100	19'500	55'310.80	20'365.00
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					310.20	
1500.3134.00	Versicherungen, Kommunikation	1'700		1'600		1'545.60	
1500.3199.00	Brandfall Löschaufwand	3'000		3'000		2'935.00	
1500.3611.00	Entschädigung GVG/Feuerpolizei	1'000		1'500		520.00	
1500.3612.00	Beitrag Gemeinde Vaz/Obervaz	50'000		50'000		50'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3612.01	Gemeinde Vaz/Obervaz; Spezialübungen			5'000			
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		15'000		15'000		15'700.00
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'400		4'500		4'665.00
1610	Militärische Verteidigung	8'000		2'700		2'655.00	
1610.3300.00	Ordentliche Abschreibungen	5'000					
1610.3612.00	Unterhaltsbeitrag Crappa Naira	3'000		2'700		2'655.00	
1620	Zivilschutz (allgemein)	9'100	5'000	7'100	5'000	4'948.55	13'379.55
1620.3000.00	Gemeindeführungsstab	3'000		3'000			
1620.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000				3'748.55	
1620.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
1620.3130.11	Telefon und Alarmierung	1'000		500		1'200.00	
1620.3611.00	Ausbildungsbeitrag an Kanton GR	3'600		3'600			
1620.4501.00	Entnahme aus Ersatzbeiträgen Zivilschutz		5'000		5'000		13'379.55
2	BILDUNG	1'318'400	297'000	1'175'900	281'000	1'102'114.00	270'725.40
2110	Kindergarten	123'400		124'000		94'251.20	
2110.3612.00	Beitrag Consorzi da scola VAd	123'400		124'000		94'251.20	
2120	Primarstufe	310'400		283'000		234'194.90	
2120.3612.00	Beitrag Consorzi da scola VAd	310'400		283'000		234'194.90	
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	345'000		295'000		247'804.60	
2130.3612.00	Beitrag Schulverband Oberstufe Albulatal	345'000		295'000		247'804.60	
2140	Musikschulen	24'400		25'000		20'498.05	
2140.3612.00	Musikschule Region Albula	24'400		25'000		20'498.05	
2170	Schulliegenschaften	395'800	297'000	315'400	271'000	346'686.25	270'725.40
2170.3010.00	Besoldungen	97'000		58'000		56'134.00	
2170.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'000		4'800		4'585.60	
2170.3052.00	Personalvorsorgebeiträge	5'200		4'800		4'483.20	
2170.3053.00	Unfallversicherungen	200		200		466.15	
2170.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	300		200		262.95	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		6'000		8'886.75	
2170.3110.00	Ansch. Mobiliar, Schulgeräte	5'000		28'000		8'571.80	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000		8'000		1'179.65	
2170.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	28'000		28'000		21'528.50	
2170.3134.00	Sachversicherungen	2'800		2'800		2'789.90	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		20'000		9'584.05	
2170.3151.00	Unterhalt Mobiliar, Schulgeräte	8'000		3'000		1'798.70	
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	29'600		15'000		15'708.45	
2170.3161.00	Miete Consorzi da scola VAd	123'900		94'000		125'703.70	
2170.3161.01	Miete Schulprovisorium	29'700		29'700		29'725.20	
2170.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen			1'500		43'208.65	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Personal	12'100		11'400		12'069.00	
2170.4240.00	Miete Consorzi da scola VAd		207'000		207'000		207'000.00
2170.4240.01	Erträge Benützung Räumlichkeiten		2'000		2'000		1'725.40
2170.4240.02	Miete Schulprovisorium		62'000		62'000		62'000.00
2170.4990.00	IV Personal		26'000				
2180	Tagesbetreuung	6'000		20'000	10'000	11'167.00	
2180.3612.00	Tagesbetreuung	6'000		20'000		11'167.00	
2180.4260.00	Rückerstattungen Dritter				10'000		
2192	Volksschule Sonstiges	113'400		113'500		147'512.00	
2192.3090.01	Sprachförderung Vorschulalter	6'100		8'000		2'545.00	
2192.3130.00	Telefon, Internet	4'800		1'500		1'515.20	
2192.3161.00	Mietanteil Spielgruppe					3'600.00	
2192.3612.00	Beitrag Schulverbände	101'000		102'500		138'351.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3636.00	Beitrag Religionsunterricht	1'500		1'500		1'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	565'700	10'000	619'300	10'000	962'982.73	800'000.00
3290	Kultur, übriges	129'900	10'000	157'400	10'000	27'992.30	
3290.3119.00	Erstellung Senda Cultura Lantsch	43'000		43'000			
3290.3149.51	Unterhalt Kalköfen	35'000		35'000			
3290.3149.52	Unterhalt Bücherbox	200					
3290.3636.00	Beiträge kulturelle Vereine	18'000		18'000		16'994.80	
3290.3636.10	Beiträge an Institutionen	6'000		32'000		3'197.50	
3290.3636.20	Beitrag an reg. Kulturkommission	6'000		7'700		5'900.00	
3290.3636.30	Beitrag Sprachförderung	1'900		1'900		1'900.00	
3290.3636.50	Beitrag an Landwasserviadukt	19'100		19'100			
3290.3910.00	Interne Verrechnung Personal	700		700			
3290.4636.00	Beiträge an Senda Cultura Lantsch		10'000		10'000		
3410	Sport	421'600		447'900		923'172.55	800'000.00
3410.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	1'600		1'100		1'338.65	
3410.3149.00	Unterhalt Rollskibahn					9'446.70	
3410.3149.01	Verlegung Loipe Clois					5'461.65	
3410.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		3'000		1'200.00	
3410.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen			36'800		895'725.55	
3410.3636.10	Beitrag Verein Bike Weltcup					10'000.00	
3410.3636.13	Beitrag Verein Biathlon WM 2025	405'000		405'000			
3410.3637.00	Beiträge Schülerabo Skilift Lantsch			2'000			
3410.3637.01	Sportförderungsbeiträge	10'000					
3410.4893.01	Entnahme aus SF des EK						800'000.00
3420	Freizeit	14'200		13'500		11'817.88	
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					41.45	
3420.3111.00	Anschaffung Ruhebänke, Holzbrunnen etc.			2'500			
3420.3130.00	Jugendarbeit Albulatal	11'700		11'000		10'062.13	
3420.3140.00	Unterhalt Spielplatz	500				358.15	
3420.3141.00	Unterhalt Wanderwege	2'000				1'356.15	
3520	Kirche und religiöse Angelegenheiten			500			
3520.3140.00	Unterhalt Kirchturm			500			
4	GESUNDHEIT	510'000	200	548'300	200	560'134.24	1'650.50
4110	Spitäler	248'000		302'000		322'134.30	1'650.50
4110.3612.02	Pflegekostenbeitr. Spital Thusis	64'000		80'000		98'255.40	
4110.3612.03	Defizitbeitrag Spital Thusis	184'000		222'000		223'878.90	
4110.4260.00	Rückerstattungen Covid-19						1'650.50
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	234'000		217'000		196'432.79	
4120.3612.00	Defizitbeitrag Altersheim envia	94'000		92'000		52'155.49	
4120.3612.01	Pflegekostenbeiträge Pflegeheime	140'000		125'000		144'277.30	
4210	Ambulante Krankenpflege	21'000		22'200		29'336.05	
4210.3612.01	Beitrag Spitex Albula/Churwalden	20'000		21'200		23'174.50	
4210.3636.00	Beiträge private Organisationen	1'000		1'000		6'161.55	
4220	Rettungsdienste	6'000		6'100			
4220.3169.00	Lifetec Notfallsystem	6'000		6'100			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige					11'386.60	
4320.3116.00	Anschaffung Defibrillatoren					11'386.60	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	1'000	200	1'000	200	844.50	
4330.3136.00	Schulzahnärztlicher Dienst	1'000		1'000		844.50	
4330.4637.00	Privatanteil Schulzahnarzt		200		200		
5	SOZIALE SICHERHEIT	359'100	101'000	309'000	90'000	271'286.40	86'869.48
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	26'600		28'600		16'099.90	
5451.3161.00	Mietanteil Spielgruppe	15'000		3'600			
5451.3611.00	Familienergänz. Kinderbetreuung	11'600		25'000		16'099.90	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	243'300	73'000	212'000	90'000	191'793.00	86'869.48
5720.3631.00	Beiträge Ausgleichsfond Kanton			12'000			
5720.3637.00	Unterstützungsbeiträge	243'300		200'000		191'793.00	
5720.4631.00	Entschädigung vom Kanton		73'000		90'000		86'869.48
5730	Asylwesen	12'000		4'000		1'788.60	
5730.3631.00	Beitrag an Kanton für Flüchtlingshilfe	12'000		4'000		1'788.60	
5790	Fürsorge, übriges	49'200		50'400		41'154.90	
5790.3612.00	Beitrag Regionaler Sozialdienst	22'000		22'000		17'417.75	
5790.3612.01	Berufsbeistandschaft Albula	25'200		26'600		23'136.80	
5790.3631.00	Beitrag an Integrationsförderung	1'000		800		450.35	
5790.3636.00	Beiträge private Organisationen	1'000		1'000		150.00	
5920	Hilfsaktionen	28'000	28'000	14'000		20'450.00	
5920.3636.10	Beiträge private Organisationen					450.00	
5920.3636.20	Beiträge öffent. Organisationen					20'000.00	
5920.3637.00	Beiträge für Wohnbau	28'000		14'000			
5920.4501.02	Entnahme Verpflichtungskonto EWA		28'000				
6	VERKEHR	987'700	455'800	858'900	401'500	1'217'014.31	403'629.15
6150	Gemeindestrassen	299'300		271'400		560'972.35	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
6150.3111.01	Anschaff. Signalisationsmaterial	6'000		4'000		9'379.90	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		10'000		172.30	
6150.3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	60'000		60'000		9'071.55	
6150.3141.10	Unterhalt Winterdienst	80'000		85'000		62'282.40	
6150.3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	14'000		4'000		2'626.00	
6150.3141.30	Unterhalt Parkplätze	5'000		2'000		10'469.50	
6150.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen	90'000		90'300		259'021.70	
6150.3893.00	Einlage in SF des EK					190'000.00	
6150.3910.00	Interne Verrechnung Personal	23'300		15'100		17'949.00	
6190	Werkbetrieb	662'100	449'300	547'500	381'500	644'095.66	403'629.15
6190.3010.00	Besoldungen	305'000		301'000		293'058.25	
6190.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'700		23'600		23'490.30	
6190.3052.00	Personalvorsorgebeiträge	21'000		21'500		20'022.00	
6190.3053.00	Unfallversicherungen	2'500		3'800		2'111.45	
6190.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'300		1'343.95	
6190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000		1'500		2'048.35	
6190.3092.00	Berufskleider	3'000		2'000		2'059.15	
6190.3099.00	Übriger Personalaufwand			500		459.00	
6190.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		8'000		5'414.00	
6190.3101.10	Betriebsstoffe (Benzin, Diesel)	11'000		12'000		9'025.26	
6190.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		15'000		42'918.30	
6190.3113.01	Anschaffung Software					6'838.85	
6190.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	18'000		13'000		10'646.55	
6190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		12'600		17'007.35	
6190.3134.00	Versicherungen, Kommunikation	12'000		12'000		10'840.00	
6190.3144.00	Unterhalt Werkhof	5'000		5'000		140.15	
6190.3144.01	Unterhalt Garage Alp Bual	2'000		3'000			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190.3144.02	U'halt Unterführung Lagerraum	1'000		1'000		6'316.15	
6190.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000		18'000		37'981.60	
6190.3169.00	Miete Fahrzeuge	8'000		8'000		7'000.00	
6190.3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		172.00	
6190.3910.00	Interne Verrechnung Personal	192'700		83'900		145'203.00	
6190.4260.10	Rückerstattung Dritter		8'000		11'000		13'259.15
6190.4310.00	Arbeiten für Projekte		21'800		14'500		15'605.00
6190.4910.00	Interne Verrechnungen Personal		419'500		356'000		374'765.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	26'300	6'500	40'000	20'000	11'946.30	
6290.3635.00	Ankauf Tageskarten SBB	6'000		20'000			
6290.3635.10	Beitrag Regionalverkehr	20'300		20'000		11'946.30	
6290.4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		6'500		20'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	810'700	664'300	857'400	693'300	782'355.11	617'369.44
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	228'000	228'000	251'900	251'900	190'870.86	190'870.86
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		281.00	
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000			
7101.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	3'500		2'000		2'891.90	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		19'000		2'838.60	
7101.3142.00	Unterhalt Wasserversorgung	100'000		120'000		89'365.56	
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'000		25'000			
7101.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen	55'000		26'600		54'735.80	
7101.3910.00	Interne Verrechnung Personal	12'800		11'200		13'236.00	
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000		20'000		20'000.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	1'700		25'100		7'522.00	
7101.4240.00	Wassergebühren		140'000		138'000		137'664.00
7101.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung EK		65'000		91'900		30'669.86
7101.4632.00	Beitrag Wasserabgabe T'castel		20'000		20'000		19'980.00
7101.4632.01	Beitrag Noteinspeissung Brienz		2'000		2'000		2'557.00
7101.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		1'000				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	236'100	236'100	226'400	226'400	224'428.53	224'428.53
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'329.00	
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	20'000		15'000		14'897.80	
7201.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen	55'000		19'300		27'316.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag ARA Tiefencastel	135'000		155'000		150'227.73	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Personal	2'900		2'900		1'199.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000		20'000		20'000.00	
7201.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	200		11'200		7'459.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		180'000		178'000		178'679.30
7201.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung EK		55'100		48'400		45'749.23
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		1'000				
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'500		5'300		2'478.00	
7300.3612.00	Beitrag reg. Tierkörperbeseitigung	1'600		3'300		1'600.00	
7300.3910.05	Interne Verrechnung (Beseitigung Hundekot)	900		2'000		878.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	181'200	181'200	196'000	196'000	182'395.05	182'395.05
7301.3101.00	Ankauf Kehrriechsäcke			10'000		9'542.10	
7301.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		25'000			
7301.3134.00	Dienstleistungen Versicherungen	200		200		91.90	
7301.3151.00	Unterhalt Anlagen	4'000		5'000		1'684.60	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen	8'000		6'000		8'380.85	
7301.3612.00	Entschädigung AVM für Abfallbeseitigung	77'300		76'000		74'584.35	
7301.3612.10	Sperrgut / Sonderabfälle	30'000		30'000		43'328.25	
7301.3612.20	Plastikentsorgung	3'000		3'000		960.00	
7301.3910.00	Interne Verrechnung Personal	28'600		28'600		32'294.00	
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		10'000		10'000.00	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	100		2'200		1'529.00	
7301.4240.00	Abfallgebühren		161'000		160'000		157'577.30
7301.4240.50	Verkauf Plasticksäcke		5'000		5'000		2'873.90
7301.4260.00	Rückerstattungen		5'000				4'563.20
7301.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung EK		9'100		31'000		17'380.65
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		1'100				
7410	Gewässerverbauungen	74'000		104'300		15'010.25	
7410.3142.00	Baulicher Unterhalt	15'000		60'000		10'999.25	
7410.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen	55'000		39'000			
7410.3910.00	Interne Verrechnung Personal	4'000		5'300		4'011.00	
7710	Friedhof und Bestattung	33'900	19'000	33'500	19'000	37'002.45	19'675.00
7710.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Einrichtungen			2'000			
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'547.65	
7710.3130.10	Besoldungen	26'500		25'000		26'150.00	
7710.3149.00	Baulicher Unterhalt Friedhof	500		500		2'337.10	
7710.3149.01	Baulicher Unterhalt Leichenhalle	500		500		2'108.35	
7710.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500			
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					452.35	
7710.3910.00	Interne Verrechnung Personal	4'400		3'000		4'407.00	
7710.4240.00	Urnenplatten /Taxen		19'000		19'000		19'675.00
7900	Raumordnung (allgemein)	55'000		40'000		130'169.97	
7900.3131.00	Ortsplanung Gemeinde	10'000		20'000		100'710.77	
7900.3131.01	Ortsplanung Biathlon Bual					531.20	
7900.3131.02	Ortsplanung Camping St. Cassian	15'000		15'000		20'624.65	
7900.3131.03	Ortsplanung, TR Surveglias					8'303.35	
7900.3131.04	Ortsplanung Kieswerk			5'000			
7900.3131.05	Ortsplanung TWW St. Cassian	15'000					
7900.3131.06	Quartierplanung Barbatschauns	15'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'251'700	2'928'800	3'499'700	3'155'500	3'203'609.06	2'782'209.75
8110	Landwirtschaft	50'200	38'900	110'200	43'200	52'442.50	21'499.75
8110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	1'600		4'000		1'042.75	
8110.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	200		200		101.85	
8110.3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	500		1'000		231.90	
8110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'011.80	
8110.3134.00	Versicherungen, Kommunikation	1'000		2'500		916.20	
8110.3141.00	Güter- und Alpwege	15'000		25'000		12'288.60	
8110.3144.00	Unterhalt Alpgebäude Faller	2'000		10'000			
8110.3144.01	Unterhalt Alpgebäude Sanaspans	2'000		3'000		2'832.00	
8110.3144.02	Unterhalt Alpgebäude Bual	2'000		11'000		2'129.55	
8110.3149.01	Unterhalt Weiden	10'000		10'000		8'976.15	
8110.3149.02	Weideverbesserung					6'678.15	
8110.3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
8110.3199.01	Pachtzinsen Alpen und Weiden	500		1'000		500.00	
8110.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen			16'800			
8110.3610.00	Beitrag Fleischverarbeitungszentrum Albula					3'400.00	
8110.3611.00	Beiträge landwirt. Beihilfen	200		200		121.80	
8110.3631.00	Beitrag Epidemiefonds, Seuchenbekämpfung	3'500		5'500		3'103.75	
8110.3910.00	Interne Verrechnung Personal	10'700		18'800		9'108.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8110.4260.00	Rückerstattungen Epidemiefonds		3'500		5'500		3'103.75
8110.4470.00	Mietzins Bual		15'900		8'000		8'050.00
8110.4470.01	Pachtzinsen/Weidtaxen Alpen		9'500		8'700		10'346.00
8110.4501.00	Entnahmen aus Fonds Weideverbesserung		10'000		21'000		
8200	Forstwirtschaft	173'000	93'000	133'200	96'200	325'321.15	47'522.35
8200.3130.05	Holzernte, Rüstkosten, Transporte	68'000		31'000		52'529.30	
8200.3145.00	Unterhalt Waldwege	8'000		8'000		28'318.85	
8200.3145.01	Waldpflege, Kulturen und Zäune	35'500		30'000		5'587.45	
8200.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		2'250.00	
8200.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen	2'000		500		168'376.50	
8200.3612.00	Beitrag Revierforstamt Vaz	45'000		42'000		60'507.05	
8200.3634.00	Beiträge an SELVA und SHF	2'500		2'500		2'311.00	
8200.3910.00	Interne Verrechnung Personal	10'000		17'200		5'441.00	
8200.4250.02	Verkauf Brennholz						400.00
8200.4250.10	Verkauf Handelsholz		15'000		16'500		6'192.30
8200.4250.30	Verschiedene Verkäufe		1'500				1'595.00
8200.4260.10	Rückerstattung Treibstoffzoll		1'500		1'000		1'750.05
8200.4501.00	Entnahme aus Forstfonds		15'000		9'700		
8200.4631.10	Kantonsbeiträge		60'000		69'000		37'585.00
8400	Tourismus (allgemein)	776'600	545'000	817'200	577'000	699'575.01	586'917.25
8400.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			32'000			
8400.3130.00	Begegnungstag	8'000					
8400.3143.00	Unterhalt Loipe					2'651.76	
8400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		7'000		2'767.90	
8400.3510.00	Einlage Infrastrukturfonds	50'000		50'000		50'000.00	
8400.3612.00	Beitrag an LMS AG	140'000		140'000		100'000.00	
8400.3612.10	Beitrag TFA an LMS AG	70'000		70'000		65'000.00	
8400.3612.11	Beitrag an LMS AG Masterplan 3.0, Markenstrategie					5'000.00	
8400.3612.13	Destination Lenzerheide Infrastrukturprojekte					14'500.00	
8400.3612.14	Beitrag LMS Bike Kingdom					7'500.00	
8400.3612.15	Beitrag LMS Projekt Nordic					4'500.00	
8400.3612.20	Beitrag an LLT	260'000		260'000		300'000.00	
8400.3612.21	Beitrag an Gästekarte					1'336.30	
8400.3612.22	Beitrag an Eventfonds	80'000		80'000			
8400.3635.00	Beitrag an Skilift Lantsch/Lenz	6'000		6'000		6'000.00	
8400.3636.01	Beitrag Lenzerheide Tourismus	400		200			
8400.3637.00	Beitrag Parc Ela	9'500		9'600		9'282.00	
8400.3637.02	Beitrag Parc Ela Erlebnis	13'000		15'000		13'503.05	
8400.3910.00	IV Beitrag Lantsch/Lenz Tourismus gem. LV			122'000			
8400.3910.01	IV Mannstunden Grossevents - LLT			14'000			
8400.3910.02	IV Skilift - LLT			1'400			
8400.3990.00	Beitrag Lantsch/Lenz Tourismus	122'200				117'534.00	
8400.3990.01	IV Skilift, LLT	5'500					
8400.3990.02	IV Einzug Gästeabgaben	10'000		10'000			
8400.4035.00	Gästeabgaben		500'000		500'000		532'256.40
8400.4035.10	TFA Übernachtungen		45'000		45'000		37'435.25
8400.4035.11	TFA Geschäfte						15'071.60
8400.4510.00	Entnahme aus Infrastrukturfonds				32'000		
8400.4636.20	Rückerstattungen						2'154.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'570'200	1'441'500	1'682'600	1'682'600	1'493'294.65	1'398'281.10
8711.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000			
8711.3109.00	Netznutzungsentgelt	614'400		622'000		539'068.90	
8711.3111.00	Anschaffungen Zähler	2'000		2'000		2'910.02	
8711.3111.10	Anschaff. Maschinen, Geräte	2'000		2'000			
8711.3130.00	Dienstleistungen Dritter	113'100		102'200		56'496.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3134.00	Sachversicherungen	3'000		3'000			
8711.3144.00	Unterhalt und Reparatur Netz	52'600		21'900		33'002.28	
8711.3144.10	Unterhalt Trafostation	87'000		46'600		6'531.30	
8711.3144.20	E-Tankstellen	1'200		600		1'233.95	
8711.3149.00	Unterhalt Lichtwellenleiter	5'000					
8711.3151.00	Unterhalt Zähler	58'600		29'700		23'817.30	
8711.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'600		10'300		353.20	
8711.3199.02	Hausinstallationskontrolle	2'000		2'000			
8711.3199.05	Hausanschlüsse, Erschliessung	66'500		66'200		26'302.65	
8711.3199.10	Aufwand für KEV	199'000		199'000		200'491.40	
8711.3199.20	Systemdienstleistungen SDL	39'800		64'800		37'448.54	
8711.3199.40	Gemeinwirtschaftliche Leistungen	86'500		94'500		78'039.95	
8711.3199.50	Marketing und Vertrieb	2'000		2'000			
8711.3199.60	Aufwand Stromreserve	20'000		104'000			
8711.3300.00	Abschreibungen Sachanlagen	172'000		15'500		334'366.20	
8711.3510.00	Einlage Spezialfinanzierung EK			228'600		111'725.16	
8711.3910.00	Interne Verrechnung Personal	2'700		1'300			
8711.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000		25'000		25'000.00	
8711.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	8'200		37'400		16'507.00	
8711.4250.00	Einnahmen aus Netznutzung		915'000		1'086'000		935'352.60
8711.4250.10	Einnahmen aus KEV		199'000		199'000		180'854.50
8711.4250.20	Einnahmen aus SDL		39'800		64'800		40'553.55
8711.4250.30	Hausanschlüsse, Erschliessung		15'000		15'000		29'675.05
8711.4250.40	Gemeinwirtschaftliche Leistungen		86'500		94'500		80'079.20
8711.4250.50	Einnahmen Netzkasse		120'800		117'200		120'814.00
8711.4250.60	Einnahmen Stromreserve		20'000		104'000		
8711.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'100		2'100		10'952.20
8711.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung EK		43'100				
8711.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		200				
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	541'200	669'900	654'000	654'000	504'401.40	599'414.95
8712.3109.00	Ankauf Strom	516'200		512'600		479'401.40	
8712.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK			116'400			
8712.3930.00	Interne Verrechnung von Verwaltungs- und Sachaufwand	25'000		25'000		25'000.00	
8712.4250.00	Einnahmen aus Stromverkauf		665'900		650'000		595'155.55
8712.4250.10	Einnahmen Öko-Stromverkauf						2'072.80
8712.4260.00	PVA Schulhaus Energie		4'000		4'000		654.95
8712.4260.10	Rückerstattungen Dritter						1'531.65
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	140'500	140'500	102'500	102'500	128'574.35	128'574.35
8715.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'725.70	
8715.3130.00	Betriebskosten	2'000		2'000		1'080.25	
8715.3144.00	Unterhalt Kleinkraftwerk	5'000		20'000		1'000.00	
8715.3612.00	Anteil Gemeinde Albula	65'500		39'000		61'884.20	
8715.3612.01	Anteil Gemeinde Lantsch/Lenz	65'500		39'000		61'884.20	
8715.4250.00	Verkauf Energie		140'500		102'500		128'574.35
9	FINANZEN UND STEUERN	138'200	4'253'900	162'300	4'118'500	834'851.38	4'619'844.21
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'000	1'705'000	10'000	1'650'000	1'279.20	1'747'383.60
9100.3181.20	Erlasse und Verluste von Steuern	10'000		10'000		1'279.20	
9100.4000.00	Einkommenssteuern		1'090'000		1'060'000		1'102'724.00
9100.4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen		10'000		10'000		49'313.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern		365'000		360'000		344'427.00
9100.4002.00	Quellensteuern		80'000		80'000		77'204.65
9100.4010.00	Steuern juristische Personen		160'000		140'000		173'714.95

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern		1'963'000		1'813'000		2'220'722.40
9101.4021.00	Liegenschaftssteuer		1'000'000		1'000'000		904'424.00
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuer		550'000		350'000		625'165.95
9101.4023.00	Handänderungssteuer		400'000		450'000		668'165.70
9101.4024.00	Erbschaft-, Schenkungssteuern		10'000		10'000		19'808.75
9101.4033.00	Hundesteuer		3'000		3'000		3'158.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'600		5'800		8'514.00
9300.4621.01	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton RA		2'600		5'800		8'514.00
9500	Ertragsanteile		500		500		1'000.00
9500.4210.01	Plakatkonzessionen		500		500		1'000.00
9503	Ertragsanteile		16'600		16'600	32.80	18'442.45
	Wasserrechtsverleihung						
9503.3630.00	Landschaftsfranken an Bund					32.80	
9503.4120.00	Wasserrechtszinsen		16'600		16'600		18'442.45
9505	Ertragsanteile aus Konzessionen		218'500		219'100		217'081.06
9505.4120.10	Ertrag Trinkwasserkraftwerk Rand		65'500		39'000		61'884.20
9505.4120.20	Energie Abgabe an Gemeinde		60'000		60'000		60'201.30
9505.4120.25	Gratis- und Vorzugsenergie		33'000		45'100		45'154.70
9505.4120.30	Kieskonzessionsgebühren		60'000		75'000		44'722.85
9505.4811.00	Ausserordentlicher Ertrag						5'118.01
9610	Zinsen	44'600	11'100	42'000	79'400	23'957.40	69'493.80
9610.3400.00	Zinsen kurzfristige Schulden	1'000		1'000		89.60	
9610.3406.00	Zinsen langfristige Schulden	41'900		40'000		23'867.80	
9610.3406.10	Vergütungszins	1'000		1'000			
9610.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	700					
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'000		1'000		826.20
9610.4401.00	Verzugszinsen		500		500		8'057.10
9610.4451.00	Zinsen Wertschriften		2'000		2'000		27'593.50
9610.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		7'600		75'900		33'017.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	38'100	97'000	38'200	99'000	44'208.05	99'358.50
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt	6'000		6'000		13'184.75	
9630.3439.10	Übriger Betriebsaufwand	30'000		30'000		30'000.00	
9630.3439.20	Versicherungen, Dienstleistungen	200		200		193.30	
9630.3910.00	Interne Verrechnung Personal	1'900		2'000		830.00	
9630.4430.00	Mietzinserträge/Baurechtzinsen		40'000		42'000		42'358.50
9630.4430.05	Mietzinsertrag Campingplatz		57'000		57'000		55'500.00
9630.4430.06	Baurechtszins Campingplatz						1'500.00
9631	Liegenschaft Sudem Vischnanca	14'100	54'600	23'400	54'600	508'344.15	53'150.00
9631.3430.00	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		4'263.10	
9631.3430.11	Unterhalt Stall Parzelle 408	5'000					
9631.3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		700.00	
9631.3439.00	Energie, Wasser und Entsorgung	600		600		705.30	
9631.3439.10	Übriger Betriebsaufwand					841.35	
9631.3439.20	Versicherungen, Dienstleistungen	600		600		563.40	
9631.3439.30	Dienstleistungen Dritter			15'000			
9631.3441.00	Wertberichtigung Sudem Vischnanca					500'000.00	
9631.3910.00	Interne Verrechnung Personal	2'400		1'700		1'271.00	
9631.4430.00	Mieterträge Liegenschaften		54'600		54'600		53'150.00
9632	Liegenschaft Don Bosco		4'300		4'300		4'393.70
9632.4430.00	Baurechtszins		4'300		4'300		4'393.70
9633	Golfplatz	26'000	130'000	25'000	125'000	26'116.00	130'580.00
9633.3499.00	Anteil Alpwirtschaft	26'000		25'000		26'116.00	

