GEMEINDE SCHMITTEN

Jahresrechnung 2024

Gemeinde Schmitten
EINWOHNERGEMEINDE

ERGEBNIS: ERFOLGSAUSWEIS

		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**2'799'116.07**	**2'456'634**	**2'464'123.17**
30	Personalaufwand	442'266.60	413'250	406'746.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'232'096.41	1'158'810	1'107'959.16
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	319'943.65	205'700	210'700.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	57'565.88	27'774	21'146.76
36	Transferaufwand	747'243.53	651'100	717'570.70
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	**2'548'927.38**	**2'259'695**	**2'267'361.35**
40	Fiskalertrag	779'152.35	675'700	776'822.85
41	Regalien und Konzessionen	184'576.34	165'100	166'584.25
42	Entgelte	1'249'621.24	1'210'400	1'154'608.30
43	Verschiedene Erträge	2'276.03	2'000	2'334.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	108'341.24	38'295	20'045.75
46	Transferertrag	224'960.18	168'200	146'965.90
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-250'188.69**	**-196'939**	**-196'761.82**
34	Finanzaufwand	18'881.09	13'700	17'674.98
44	Finanzertrag	57'985.45	58'105	52'657.20
	Ergebnis aus Finanzierung	**39'104.36**	**44'405**	**34'982.22**
	Operatives Ergebnis	**-211'084.33**	**-152'534**	**-161'779.60**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	**-211'084.33**	**-152'534**	**-161'779.60**

ERGEBNIS: FINANZIERUNGSAUSWEIS

		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	**661'279.35**	**720'000**	**665'596.65**
50	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	661'279.35	720'000	665'596.65
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen			
56	Eigene Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen	**302'938.55**	**411'000**	**320'000.00**
60	Übertragung von Sachanlagen Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen			
62	Übertragung / Abgang von immateriellen Sachanlagen in das Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	302'938.55	411'000	320'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-358'340.80**	**-309'000**	**-345'596.65**
	Selbstfinanzierung	**58'083.96**	**42'645**	**50'021.41**
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**-300'256.84**	**-266'355**	**-295'575.24**

b) Bilanz		Bestand am 31.12.2023	Veränderungen Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2024
1	**AKTIVEN**	**3'330'484.86**	**8'096'404.40**	**8'141'466.15**	**3'285'423.11**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**55'297.45**	**4'473'009.47**	**4'473'849.12**	**54'457.80**
10000	**Hauptkassen**	**11'686.20**	**5'200.45**	**11'225.30**	**5'661.35**
10000.00	Kasse	11'386.20	5'200.45	11'225.30	5'361.35
10000.02	"Stock" Deponiekasse	300.00			300.00
10010	**Post-Geschäftskonten**	**32'339.95**	**960'277.76**	**966'641.01**	**25'976.70**
10010.00	Postfinance 70-2901-0 Gemeinde	9'502.45	288'470.76	285'646.90	12'326.31
10010.01	Postfinance 70-7616-3 EWS	11'578.87	226.04	11'804.91	
10010.02	Postfinance 89-669823-1 EWD	11'258.63	671'580.96	669'189.20	13'650.39
10020	**Bankkontokorrente**	**11'271.30**	**3'507'531.26**	**3'495'982.81**	**22'819.75**
10020.00	GKB CG 134.426.900	11'271.30	498'657.40	487'108.95	22'819.75
101	**Forderungen**	**1'611'983.31**	**2'255'950.98**	**2'333'461.18**	**1'534'473.11**
10100	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	**853'762.58**	**891'181.29**	**972'225.07**	**772'718.80**
10100.00	Debitoren Sammel-Konto	273'210.16	90'835.74	248'460.66	115'585.24
10100.20	Gemeindesteuern / Gebühren	100'720.32	38'518.35	48'343.50	90'895.17
10100.87	Debitoren Strom EWS	70'927.67		3'844.95	67'082.72
10100.88	Debitoren Strom EWD	408'904.43	761'827.20	671'575.96	499'155.67
10101	**Forderungen Verrechnungssteuer**	**3'610.95**	**1'734.60**		**5'345.55**
10101.00	Guthaben Verrechnungssteuern	3'610.95	1'734.60		5'345.55
10110	**Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden**	**58'994.93**	**208'961.97**	**170'109.25**	**97'847.65**
10110.01	Konto-Korrent Steuerverwaltung abx	23'994.93	187'049.12	148'196.40	62'847.65
10110.10	Forst- Werkbetrieb Albula	35'000.00	20'000.00	20'000.00	35'000.00
10120	**Forderungen Gemeindesteuern**	**614'033.70**	**711'921.02**	**709'885.15**	**616'069.57**
10120.00	Gemeindesteuern abx-tax	614'033.70	711'921.02	709'885.15	616'069.57
10150	**Kontokorrente**	**81'581.15**	**115'008.15**	**155'368.16**	**41'221.14**
10150.00	Konto-Korrent Aktiven Dorfladen	81'581.15	115'008.15	155'368.16	41'221.14
10190	**Depotzahlungen und Hinterlegungen**		**34'772.25**	**33'501.85**	**1'270.40**
10190.00	MWST Vorsteuern Energie ER		30'190.15	28'919.75	1'270.40
104	**Aktive Rechnungsabgrenzungen**	**19'480.00**	**14'370.95**	**19'480.00**	**14'370.95**
10400	**Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung**	**19'480.00**	**14'370.95**	**19'480.00**	**14'370.95**
10400.00	Aktive Rechnungsabgrenzung	19'480.00	14'370.95	19'480.00	14'370.95
107	**Langfristige Finanzanlagen**	**200.00**			**200.00**
10702	**Anteilscheine**	**200.00**			**200.00**
10702.00	GA RB Schmitten	200.00			200.00
108	**Sachanlagen Finanzvermögen**	**465'200.00**			**465'200.00**
10800	**Grundstücke Finanzvermögen**	**215'200.00**			**215'200.00**
10800.00	Grundstücke FV	215'200.00			215'200.00
10840	**Gebäude Finanzvermögen**	**250'000.00**			**250'000.00**
10840.00	Gebäude FV	250'000.00			250'000.00
140	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**1'075'120.10**	**1'353'073.00**	**1'284'675.85**	**1'143'517.25**
14010	**Strassen / Verkehrswege**		**353'076.90**	**33'076.90**	**320'000.00**
14010.00	Strassen / Verkehrswege	89'518.80	353'076.90		442'595.70
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-89'518.80		33'076.90	-122'595.70
14030	**Allgemeiner Haushalt**	**49'000.00**		**24'000.00**	**25'000.00**
14030.00	Tiefbauten allg. Haushalt	177'440.99			177'440.99
14030.99	WB Tiefbauten allg. Haushalt	-128'440.99		24'000.00	-152'440.99
14031	**Wasserversorgung**	**177'000.00**		**11'000.00**	**166'000.00**
14031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	203'966.89		1'050.00	202'916.89
14031.99	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-26'966.89		9'950.00	-36'916.89
14032	**Abwasserbeseitigung**	**74'000.00**		**18'000.00**	**56'000.00**
14032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	92'799.16		1'500.00	91'299.16
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-18'799.16		16'500.00	-35'299.16

b) Bilanz		Bestand am 31.12.2023	Veränderungen Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2024
14033	**Abfallwirtschaft**				
14033.00	Tiefbauten Abfall	45'234.95			45'234.95
14033.99	WB Tiefbauten Abfall	-45'234.95			-45'234.95
14034	**Elektrizitätswerk**		**338'716.75**	**38'716.75**	**300'000.00**
14034.00	Tiefbauten Elektrizitätswesen	34'020.05	338'716.75		372'736.80
14034.99	WB Tiefbauten Elektrizitätswesen	-34'020.05		38'716.75	-72'736.80
14040	**Allgemeiner Haushalt**	**238'000.00**		**55'000.00**	**183'000.00**
14040.00	Hochbauten allg. Haushalt	543'436.30			543'436.30
14040.99	WB Hochbauten allg. Haushalt	-305'436.30		55'000.00	-360'436.30
14060	**Allgemeiner Haushalt**	**68'300.00**		**20'700.00**	**47'600.00**
14060.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	196'144.40			196'144.40
14060.99	WB Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-127'844.40		20'700.00	-148'544.40
14064	**Elektrizitätswerk**	**92'000.00**		**92'000.00**	
14064.00	Mobilien Elektrizitätswesen	307'837.45			307'837.45
14064.99	WB Mobilien Elektrizitätswesen	-215'837.45		92'000.00	-307'837.45
14070	**Allgemeiner Haushalt**	**93'206.30**	**596'447.40**	**653'465.45**	**36'188.25**
14070.00	Anlagen im Bau VV	93'206.30	596'447.40	653'465.45	36'188.25
14071	**Wasserversorgung**		**9'729.00**		**9'729.00**
14071.00	Anlagen im Bau Wasserversorgung		9'729.00		9'729.00
14074	**Elektrizitätswerk**	**283'613.80**	**55'102.95**	**338'716.75**	
14074.00	Anlagen im Bau Elektrizitätswerk	283'613.80	55'102.95	338'716.75	
142	**Immaterielle Anlagen**				
14290	**Allgemeiner Haushalt**				
14290	Übrige immaterielle Werte	89'291.50			89'291.50
14290.99	WB übrige immaterielle Werte	-89'291.50			-89'291.50
144	**Darlehen**				
14450	**Darlehen an private Unternehmungen**				
14450.00	Darlehen	5'046.00			5'046.00
14450.99	WB Darlehen private Unternehmungen	-5'046.00			-5'046.00
145	**Beteiligungen**	**73'204.00**			**73'204.00**
14550	**Beteiligungen an privaten Unternehmungen**	**73'204.00**			**73'204.00**
14550.00	Beteiligungen	73'204.00			73'204.00
146	**Investitionsbeiträge**	**30'000.00**		**30'000.00**	
14620	**Allgemeiner Haushalt**	**30'000.00**		**30'000.00**	
14620.00	Investitionsbeiträge	119'626.30			119'626.30
14620.99	WB Investitionsbeiträge	-89'626.30		30'000.00	-119'626.30
2	**PASSIVEN**	**3'330'484.86**	**3'059'532.64**	**3'104'594.39**	**3'285'423.11**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**534'998.90**	**2'434'971.04**	**2'162'538.53**	**807'431.41**
20000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**461'063.94**	**730'998.66**	**461'063.94**	**730'998.66**
20000.00	Kreditoren Sammelkonto	461'063.94	730'998.66	461'063.94	730'998.66
20010	**Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden**	**48'298.35**	**54'881.10**	**53'200.50**	**49'978.95**
20010.10	Katholische Kirchgemeinde	35'079.50	37'236.35	37'166.35	35'149.50
20010.21	Evangelische Kirchgemeinde	10'957.65	12'649.80	11'310.50	12'296.95
20010.22	Evangelische Kant. Kirchgemeinde	2'261.20	2'603.40	2'332.10	2'532.50
20022	**Steuerschulden MWST**	**3'857.76**	**95'908.92**	**96'455.73**	**3'310.95**
20022.40	MWST Energieversorgung	3'857.76	56'095.16	56'641.97	3'310.95
20051	**Abrechnungskonten Steuern**	**148.85**	**912.85**	**148.85**	**912.85**
20051.10	Abrechnungskonto Host	148.85	912.85	148.85	912.85
20060	**Depotgelder und Kautionen**	**21'630.00**	**800.00**	**200.00**	**22'230.00**
20060.00	Schlüsseldepots	18'680.00	800.00	200.00	19'280.00
20060.10	Kautionen	2'950.00			2'950.00
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**457'400.69**	**391'016.12**	**457'400.69**	**391'016.12**

b) Bilanz

		Bestand am 31.12.2023	Veränderungen Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2024
20101	**Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Post**	**457'400.69**	**391'016.12**	**457'400.69**	**391'016.12**
20101.00	Raiff.Bank, Konto-Korrent	457'400.69	391'016.12	457'400.69	391'016.12
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen**	**3'450.00**	**14'200.00**	**3'450.00**	**14'200.00**
20400	**Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung**	**3'450.00**	**14'200.00**	**3'450.00**	**14'200.00**
20400.00	Passive Rechnungsabgrenzung	3'450.00	14'200.00	3'450.00	14'200.00
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**40'000.00**			**40'000.00**
20640	**Langfristige Darlehen**	**40'000.00**			**40'000.00**
20640.00	GKB CG 134.426.903	40'000.00			40'000.00
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital**	**93'520.55**		**2'857.40**	**90'663.15**
20910	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**93'520.55**		**2'857.40**	**90'663.15**
20910.00	Ersatzabgaben für Schutzbauten	71'245.55		2'857.40	68'388.15
20910.09	Sonderreservat Auerwild	22'275.00			22'275.00
290	**Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen**	**1'885'885.70**	**57'565.88**	**105'483.84**	**1'837'967.74**
29001	**Wasserversorgung**	**642'841.13**	**46'890.98**		**689'732.11**
29001.00	Verpflichtung Wasserversorgung	642'841.13	46'890.98		689'732.11
29002	**Abwasserbeseitigung**	**788'780.23**		**7'249.22**	**781'531.01**
29002.00	Verpflichtung Abwasserbeseitigung	788'780.23		7'249.22	781'531.01
29003	**Abfallwirtschaft**	**1'582.37**	**10'674.90**		**12'257.27**
29003.00	Verpflichtung Abfallentsorgung	1'582.37	10'674.90		12'257.27
29004	**Energieversorgung**	**452'681.97**		**98'234.62**	**354'447.35**
29004.00	Verpflichtung Energieversorgung	452'681.97		98'234.62	354'447.35
291	**Fonds**	**65'874.80**			**65'874.80**
29199	**Bodenerlöskonto**	**65'874.80**			**65'874.80**
29199.00	Bodenerlöskonto	65'874.80			65'874.80
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**249'354.22**	**161'779.60**	**372'863.93**	**38'269.89**
29900	**Jahresergebnis**	**-161'779.60**	**161'779.60**	**211'084.33**	**-211'084.33**
29900.00	Jahresergebnis	-161'779.60	161'779.60	211'084.33	-211'084.33
29990	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**411'133.82**		**161'779.60**	**249'354.22**
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	411'133.82		161'779.60	249'354.22
	Gesamtaktiven	**3'330'484.86**	**8'096'404.40**	**8'141'466.15**	**3'285'423.11**
	Gesamtpassiven	**3'330'484.86**	**3'059'532.64**	**3'104'594.39**	**3'285'423.11**
	Überschuss Aktiven		**5'036'871.76**	**5'036'871.76**	
	Überschuss Passiven				

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**320'587.46**	**67'119.87**	**318'520**	**53'900**	**338'623.94**	**60'430.30**
	Nettoaufwand		253'467.59		264'620		278'193.64
01	**Legislative und Exekutive**	**48'594.34**	**1'005.00**	**45'600**	**500**	**54'297.19**	**447.00**
	Nettoaufwand		47'589.34		45'100		53'850.19
0120	**Exekutive**	**48'594.34**	**1'005.00**	**45'600**	**500**	**54'297.19**	**447.00**
	Nettoaufwand		47'589.34		45'100		53'850.19
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	43'353.40		39'000		48'247.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'629.13		3'200		4'038.87	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	92.76		100		105.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'270.45		2'000		914.25	
3170.10	Repräsentationsspesen	248.60		700		991.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'005.00		500		447.00
02	**Allgemeine Dienste**	**271'993.12**	**66'114.87**	**272'920**	**53'400**	**284'326.75**	**59'983.30**
	Nettoaufwand		205'878.25		219'520		224'343.45
0210	**Gemeindeverwaltung**	**188'744.90**	**65'155.87**	**191'000**	**53'400**	**194'876.10**	**54'813.25**
	Nettoaufwand		123'589.03		137'600		140'062.85
3010.00	Besoldungen	117'533.00		116'000		119'823.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'489.15		9'400		9'718.65	
3052.00	Personalversicherungs-beiträge	6'693.00		5'500		5'162.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	1'293.42		1'100		1'894.73	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'724.05		1'500		994.50	
3102.00	Fachliteratur, Zeitschriften	672.15		1'500		839.85	
3110.00	Anschaffung Büroeinrichtung			1'000			
3130.00	Porti, PC- und Bankspesen	2'076.63		2'200		1'846.72	
3130.11	Telefongebühren	2'746.10		2'800		2'935.80	
3130.12	Kehrichtbeseitigung	20.00		100		100.00	
3132.00	Gebührenbelastung durch Dritte	25'831.95		28'000		30'417.50	
3134.00	Versicherungen (Haftpflicht)	2'835.00		3'300		3'270.60	
3153.00	Unterhalt Büroeinrichtung	8'947.45		9'000		8'923.85	
3162.00	Miete Kopiergerät Kanzlei	3'040.95		3'200		3'191.00	
3170.00	Spesenentschädigung	1'219.80		500		2'317.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100			
3636.00	Beiträge an Institutionen	1'550.00		3'500		1'990.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	2'072.25		2'300		1'449.60	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		3'625.00		1'000		930.00
4210.05	Fahrbewilligungen Alpweg		5'045.00		5'400		5'550.00
4260.00	Rückerstattungen		9'389.40		2'500		2'779.45
4310.00	Verwaltungsgebühren		2'276.03		2'000		2'334.30
4611.00	Entschädigung an AHV-Zweigstelle		650.80		700		654.40
4611.10	Steueramt Albulatal		5'575.74		4'000		4'692.25
4612.00	Einzugsprovisionen		2'593.90		1'800		1'872.85
4910.00	Int.Verrechnung Personal		36'000.00		36'000		36'000.00
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**83'248.22**	**959.00**	**81'920**		**89'450.65**	**5'170.05**
	Nettoaufwand		82'289.22		81'920		84'280.60
3010.00	Besoldungen	2'129.47		2'300		2'340.18	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge					118.39	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	14.00		20		28.03	
3120.00	Wasser, Energie, Entsorgung	12'684.30		13'000		12'649.80	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	124.30		300		574.65	
3134.00	Gebühren, Abgaben, Versicherungen	4'831.55		6'000		5'547.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'895.70		3'000		4'969.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	55'000.00		55'000		62'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	3'568.90		2'300		1'223.10	
4260.00	Rückerstattungen		959.00				5'170.05
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**62'108.02**	**25'593.94**	**55'720**	**26'300**	**84'134.38**	**36'357.45**
	Nettoaufwand		36'514.08		29'420		47'776.93
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**22'237.92**	**1'453.42**	**32'000**	**2'000**	**47'589.18**	**1'611.10**
	Nettoaufwand		20'784.50		30'000		45'978.08
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**22'237.92**	**1'453.42**	**32'000**	**2'000**	**47'589.18**	**1'611.10**
	Nettoaufwand		20'784.50		30'000		45'978.08
3130.00	Rechtsvertretung/Gerichts-kosten	428.00		5'000		15'779.45	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3611.00	Amtliche Schätzungen	355.00		1'000		14'434.00	
3612.00	Region Albula: Geschäftsstelle	10'383.90		15'700		11'918.13	
3612.01	Region Albula: Zivilstandsamt	3'710.68		4'300		3'159.80	
3612.02	Region Albula: Betr. u. Konkursamt	3'021.24		3'500		1'759.30	
3612.05	Grundbuchamt Nachführungskosten	4'339.10		1'000		538.50	
3612.10	Gebäudeadressierung			1'500			
4612.05	Grundbuchgebühren		1'453.42		2'000		1'611.10
15	**Feuerwehr**	**35'967.70**	**18'700.00**	**20'020**	**20'100**	**21'532.95**	**19'835.40**
	Nettoaufwand		17'267.70				1'697.55
	Nettoertrag			80			
1500	**Feuerwehr**	**35'967.70**	**18'700.00**	**20'020**	**20'100**	**21'532.95**	**19'835.40**
	Nettoaufwand		17'267.70				1'697.55
	Nettoertrag			80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			520		355.15	
3134.00	Sachversicherungen	402.95		400		409.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			500			
3612.00	Feuerwehrstützpunkt Albula	35'564.75		18'600		20'768.20	
4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		3'100.00		4'500		4'235.40
4270.00	Mietzinsertrag Feuerwehrlokal		600.00		600		600.00
4930.00	Int.Verrechnung Löschsteuer		15'000.00		15'000		15'000.00
16	**Verteidigung**	**3'902.40**	**5'440.52**	**3'700**	**4'200**	**15'012.25**	**14'910.95**
	Nettoaufwand						101.30
	Nettoertrag	1'538.12		500			
1610	**Militärische Verteidigung**	**1'045.00**	**2'583.12**	**1'000**	**1'500**	**1'060.00**	**1'008.70**
	Nettoaufwand						51.30
	Nettoertrag	1'538.12		500			
3612.00	Zweckgemeinschaft reg. Schiessanlage Albula (ZRSA)	1'045.00		1'000		1'060.00	
4612.00	Entschädigung Militär		2'583.12		1'500		1'008.70
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**2'857.40**	**2'857.40**	**2'700**	**2'700**	**13'952.25**	**13'902.25**
	Nettoaufwand						50.00
3151.00	Unterhalt Sirenen und Anlagen					11'221.85	
3611.00	Anteil Ausbildungskosten	1'657.40		1'500		1'480.40	
3611.01	Alarmierungskosten	1'200.00		1'200		1'250.00	
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Zivilschutz		2'857.40		2'700		13'902.25
2	**BILDUNG**	**262'320.64**	**7'320.00**	**305'270**	**6'600**	**329'717.82**	**6'015.30**
	Nettoaufwand		255'000.64		298'670		323'702.52
21	**Obligatorische Schule**	**262'320.64**	**7'320.00**	**305'270**	**6'600**	**329'717.82**	**6'015.30**
	Nettoaufwand		255'000.64		298'670		323'702.52
2110	**Kindergarten**	**22'327.00**		**28'000**		**74'419.09**	
	Nettoaufwand		22'327.00		28'000		74'419.09
3612.00	Kindergarten Alvaneu-Schmitten-Surava					57'919.09	
3612.01	Kindergarten Wiesen	22'327.00		28'000		16'500.00	
2120	**Primarstufe**	**129'831.50**		**144'000**		**111'817.25**	
	Nettoaufwand		129'831.50		144'000		111'817.25
3612.00	Schulverband Innerbelfort					39'817.25	
3612.01	Primarschule Wiesen	129'831.50		144'000		72'000.00	
2130	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**39'373.10**		**74'000**		**94'697.85**	
	Nettoaufwand		39'373.10		74'000		94'697.85
3612.00	Schulverband Albulatal	39'373.10		46'000		94'697.85	
3612.01	Oberstufe Davos			28'000			
2140	**Musikschulen**	**6'925.55**		**6'600**		**6'019.20**	
	Nettoaufwand		6'925.55		6'600		6'019.20
3612.00	Beitrag Musikschule Mittelbünden	6'925.55		6'600		6'019.20	
2170	**Schulliegenschaften**	**39'248.89**	**7'320.00**	**25'670**	**6'600**	**26'618.48**	**6'015.30**
	Nettoaufwand		31'928.89		19'070		20'603.18
3010.00	Besoldungen	2'944.03		3'000		3'054.87	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge					201.52	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	21.78		30		40.78	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	16'453.70		13'000		10'578.60	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	482.85		500		374.50	
3134.00	Sachversicherungen	3'247.70		800		763.25	
3134.10	Kehrichtbeseitigung	20.00		40		40.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	12'963.33		4'000		4'948.60	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte	778.45		2'000		4'804.36	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	2'337.05		2'300		1'812.00	
4240.00	Ertrag Benützung Räumlichkeiten		720.00		720		
4260.00	Rückerstattung Dritter						1'115.30
4270.00	Mietzinseinnahmen		6'600.00		5'880		4'900.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**24'614.60**		**27'000**		**16'145.95**	
	Nettoaufwand		24'614.60		27'000		16'145.95
3130.00	Schülertransport	24'397.00		20'000		16'145.95	
3612.00	Mittagstisch	217.60		7'000			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**8'905.65**		**4'650**		**19'473.90**	
	Nettoaufwand		8'905.65		4'650		19'473.90
32	**Kultur, übrige**	**6'297.70**		**1'650**		**1'583.70**	
	Nettoaufwand		6'297.70		1'650		1'583.70
3210	**Bibliotheken**	**207.00**		**350**		**293.00**	
	Nettoaufwand		207.00		350		293.00
3636.00	Beitrag Reg.Bibliothek/Ludothek	207.00		350		293.00	
3290	**Kultur, übriges**	**6'090.70**		**1'300**		**1'290.70**	
	Nettoaufwand		6'090.70		1'300		1'290.70
3636.00	Beiträge an Institutionen	6'090.70		1'300		1'290.70	
34	**Sport und Freizeit**	**1'847.40**		**2'000**		**17'230.60**	
	Nettoaufwand		1'847.40		2'000		17'230.60
3410	**Sport**	**1'847.40**		**2'000**		**17'230.60**	
	Nettoaufwand		1'847.40		2'000		17'230.60
3632.01	Beitrag Erweiterung Rollskibahn Biathlon Arena Lenzerheide					15'000.00	
3632.02	Beitrag Eisstock-Plauschclub Schmitten	1'847.40		2'000		2'230.60	
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**760.55**		**1'000**		**659.60**	
	Nettoaufwand		760.55		1'000		659.60
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**760.55**		**1'000**		**659.60**	
	Nettoaufwand		760.55		1'000		659.60
3151.00	Unterhalt Turmuhr und -glocken	260.55		500		159.60	
3612.00	Beitrag Kath. Kirchgemeinde Albula	500.00		500		500.00	
4	**GESUNDHEIT**	**345'874.00**		**245'550**		**277'166.89**	
	Nettoaufwand		345'874.00		245'550		277'166.89
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**328'154.95**		**236'300**		**265'633.59**	
	Nettoaufwand		328'154.95		236'300		265'633.59
4110	**Spitäler**	**84'464.15**		**109'500**		**108'661.69**	
	Nettoaufwand		84'464.15		109'500		108'661.69
3612.00	Beitrag an Regionalspital	64'604.46		84'500		92'862.49	
3612.10	Leistungsbeiträge an Spitäler GR	19'859.69		25'000		15'799.20	
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**243'690.80**		**126'800**		**156'971.90**	
	Nettoaufwand		243'690.80		126'800		156'971.90
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	30'000.00		10'000		20'000.00	
3612.00	Beiträge Alters- u. Pflegeheime	194'945.15		80'000		107'231.45	
3612.10	Defizitbeitrag Envia	18'745.65		36'800		29'740.45	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**17'719.05**		**9'000**		**10'934.20**	
	Nettoaufwand		17'719.05		9'000		10'934.20

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**17'719.05**		**9'000**		**10'934.20**	
	Nettoaufwand		17'719.05		9'000		10'934.20
3612.00	Beitrag Spitex	11'165.10		8'000		8'073.25	
3612.10	Defizitbeitrag Spitex	3'844.25					
3636.00	Beiträge private Organisationen	2'709.70		1'000		2'860.95	
43	**Gesundheitsprävention**			**250**		**599.10**	
	Nettoaufwand				250		599.10
4330	**Schulgesundheitsdienst**			**250**		**599.10**	
	Nettoaufwand				250		599.10
3136.00	Schulärztlicher Dienst					250.00	
3136.02	Schulzahnpflege			250		349.10	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**77'176.76**	**59'143.95**	**27'800**		**33'486.70**	
	Nettoaufwand		18'032.81		27'800		33'486.70
54	**Familie und Jugend**	**4'732.00**		**3'000**		**5'269.85**	
	Nettoaufwand		4'732.00		3'000		5'269.85
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**4'732.00**		**3'000**		**5'269.85**	
	Nettoaufwand		4'732.00		3'000		5'269.85
3611.00	Beitrag familienerg. Kinderbetreuung	4'732.00		3'000		5'269.85	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**72'444.76**	**59'143.95**	**24'800**		**28'216.85**	
	Nettoaufwand		13'300.81		24'800		28'216.85
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**51'287.93**	**59'143.95**	**5'000**		**10'331.80**	
	Nettoaufwand				5'000		10'331.80
	Nettoertrag	7'856.02					
3637.00	Unterstützungsbeiträge	46'393.23				324.75	
3637.03	Kostenbeiträge KESB	4'894.70		5'000		10'007.05	
4260.00	Rückerstattung von Dritten		5'762.30				
4621.01	Kanton GR, Globalpauschale		53'381.65				
5730	**Asylwesen**	**326.40**		**400**		**315.55**	
	Nettoaufwand		326.40		400		315.55
3631.00	Beitrag Kanton f. Flüchtlingshilfe	326.40		400		315.55	
5790	**Fürsorge, übriges**	**20'830.43**		**19'400**		**17'569.50**	
	Nettoaufwand		20'830.43		19'400		17'569.50
3612.00	Beitrag Reg. Sozialdienst	8'366.30		8'000		8'105.90	
3612.01	Region Albula: Berufsbeistandschaft	12'152.28		10'900		9'128.65	
3631.00	Beitrag Integrationsförderung	311.85		500		334.95	
6	**VERKEHR**	**413'055.92**	**166'147.00**	**370'850**	**131'300**	**325'000.84**	**123'400.85**
	Nettoaufwand		246'908.92		239'550		201'599.99
61	**Strassenverkehr**	**411'605.92**	**166'147.00**	**369'400**	**131'300**	**323'550.84**	**123'400.85**
	Nettoaufwand		245'458.92		238'100		200'149.99
6150	**Gemeindestrassen**	**196'575.90**	**1'257.60**	**168'700**	**200**	**138'519.00**	**10.00**
	Nettoaufwand		195'318.30		168'500		138'509.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	152.35		200		353.55	
3120.00	Energie öffentliche Beleuchtung	9'477.60		9'500		9'477.60	
3141.00	Unterhalt Strassen allgemein	54'311.30		65'000		29'359.60	
3141.01	Unterhalt Güter- und Flurwege	32'532.85		2'000		2'986.80	
3141.05	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	243.35		10'000		2'099.65	
3141.90	Unterhalt Winterdienst	18'802.50		20'000		15'520.55	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	24'000.00		10'000		17'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	57'055.95		52'000		61'721.25	
4260.10	Rückerstattung Dritter		1'257.60		200		10.00
6190	**Werkbetrieb**	**215'030.02**	**164'889.40**	**200'700**	**131'100**	**185'031.84**	**123'390.85**
	Nettoaufwand		50'140.62		69'600		61'640.99
3010.00	Besoldungen	140'596.75		125'000		108'721.75	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'588.99		9'900		8'632.51	
3052.00	Personalversicherungs-beiträge	6'825.00		6'000		4'009.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	1'854.88		2'000		2'346.38	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3099.00	Allg. Personalaufwand	3'395.40		2'700		2'320.60	
3101.00	Betriebsstoffe, Verbrauchsmaterial	7'448.10		7'000		7'252.65	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge			1'500		3'952.60	
3111.01	Anschaffung Werkzeuge, Material	1'056.85		2'000		1'534.75	
3130.11	Telefongebühren	360.00		700		360.00	
3134.00	Sachversicherungen	4'937.35		6'000		5'987.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			1'000		1'373.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	10'601.05		10'000		11'133.35	
3151.01	Unterhalt Werkzeuge	88.30		100		207.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	439.60				180.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	20'700.00		20'700		20'700.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	7'137.75		6'100		6'319.35	
4240.00	Leistungen für Dritte		13'629.50		15'000		9'925.05
4260.00	Rückerstattung Dritter		34'926.10		6'000		6'523.80
4910.00	Int.Verrechnung Personal		116'333.80		110'100		106'942.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**1'450.00**		**1'450**		**1'450.00**	
	Nettoaufwand		1'450.00		1'450		1'450.00
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**1'450.00**		**1'450**		**1'450.00**	
	Nettoaufwand		1'450.00		1'450		1'450.00
3635.00	Beitrag Bustaxi	1'450.00		1'450		1'450.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**339'066.93**	**293'623.58**	**277'645**	**259'345**	**305'026.29**	**268'437.15**
	Nettoaufwand		45'443.35		18'300		36'589.14
71	**Wasserversorgung**	**161'573.28**	**161'573.28**	**140'045**	**140'045**	**137'110.05**	**137'110.05**
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**161'573.28**	**161'573.28**	**140'045**	**140'045**	**137'110.05**	**137'110.05**
3120.00	Energie Pumpanlagen	18'289.50		14'000		14'766.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'671.65		30'000		23'864.86	
3130.11	Telefongebühren	1'414.80		1'900		1'540.48	
3134.00	Sachversicherungen	456.75		300		291.20	
3142.00	Unterhalt Wasserversorgung	26'113.60		40'000		55'531.48	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	9'950.00		9'000		9'000.00	
3510.00	Einlage in Spez.Finanzierung	46'890.98		14'145		3'280.53	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	14'786.00		15'700		13'834.65	
3930.00	Int.Verrechnung Löschsteuer	15'000.00		15'000		15'000.00	
4240.00	Wassergebühren		82'850.38		72'000		69'878.15
4240.10	Löschsteuer		64'156.40		55'000		54'135.90
4611.00	Beitrag GVG Löschwasserversorgung		3'169.00		3'000		3'096.00
4940.00	Int.Verrechnung Zinsen		1'397.50		45		
4990.00	Entschädigung Trinkwasserkraftwerk		10'000.00		10'000		10'000.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**92'359.35**	**92'359.35**	**75'900**	**75'900**	**69'944.60**	**69'944.60**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**92'359.35**	**92'359.35**	**75'900**	**75'900**	**69'944.60**	**69'944.60**
3134.00	Gebühren, Abgaben, Versicherungen	577.25		600		620.60	
3143.00	Unterhalt Kanalisation	2'035.90		5'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	16'500.00		6'000		6'000.00	
3510.00	Einlage in Spez.Finanzierung					3'935.66	
3612.00	Betriebsbeitrag ARA	56'757.30		46'900		43'817.59	
3612.10	Beitrag Mikroverunreinigung	1'818.00		2'000		1'872.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	14'670.90		15'400		13'698.75	
4240.00	ARA-Gebühren		41'482.89		36'000		34'972.30
4240.10	Kanalisationsgebühren		41'482.89		36'000		34'972.30
4510.00	Entnahme aus Spez.Finanzierung		7'249.22		3'822		
4940.00	Int.Verrechnung Zinsen		2'144.35		78		
73	**Abfallwirtschaft**	**38'740.75**	**37'814.15**	**43'000**	**41'700**	**50'527.50**	**50'071.65**
	Nettoaufwand		926.60		1'300		455.85
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**926.60**		**1'300**		**455.85**	
	Nettoaufwand		926.60		1'300		455.85
3612.00	Beitrag reg. Tierkörpersammelstelle	926.60		1'300		455.85	
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**37'814.15**	**37'814.15**	**41'700**	**41'700**	**50'071.65**	**50'071.65**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	728.00		1'200		6'618.03	
3130.00	Abfuhr- und Verbrennungskosten	20'532.25		22'200		22'253.95	
3130.05	Sperrgut, Sonderabfälle	2'152.95				1'248.50	
3151.00	Unterhalt Abfallentsorgungs-Anlagen	1'124.25		2'000		1'607.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen					10'000.00	
3510.00	Einlage in Spez.Finanzierung	10'674.90		13'629		5'819.57	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	2'601.80		2'600		2'491.50	
3940.00	Int.Verrechnung Zinsen			71		32.45	
4240.00	Abfallgebühren		36'550.15		40'000		46'480.00

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'254.50		1'700		3'591.65
4940.00	Int.Verrechnung Zinsen		9.50				
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**18'459.40**	**1'876.80**	**10'000**	**1'700**	**9'472.20**	**1'037.85**
	Nettoaufwand		16'582.60		8'300		8'434.35
7610	**Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**18'459.40**	**1'876.80**	**10'000**	**1'700**	**9'472.20**	**1'037.85**
	Nettoaufwand		16'582.60		8'300		8'434.35
3140.00	Unterhalt Bauschuttdeponie	13'718.15		5'000		5'312.30	
3612.00	Abfuhr- und Verbrennungskosten	3'762.70		4'000		2'687.65	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	978.55		1'000		1'472.25	
4240.00	Deponiegebühren Bauschutt		670.00		500		376.00
4240.10	Deponiegebühren Sperrgut		1'206.80		1'200		661.85
77	**Übriger Umweltschutz**	**1'212.55**		**1'700**		**2'725.55**	**400.00**
	Nettoaufwand		1'212.55		1'700		2'325.55
7710	**Friedhof und Bestattung**	**1'212.55**		**1'700**		**2'725.55**	**400.00**
	Nettoaufwand		1'212.55		1'700		2'325.55
3140.00	Baulicher Unterhalt Friedhöfe	107.35		500		1'366.55	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	1'105.20		1'200		1'359.00	
4240.00	Grabtaxen						400.00
79	**Raumordnung**	**26'721.60**		**7'000**		**35'246.39**	**9'873.00**
	Nettoaufwand		26'721.60		7'000		25'373.39
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**26'721.60**		**7'000**		**35'246.39**	**9'873.00**
	Nettoaufwand		26'721.60		7'000		25'373.39
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'721.60		7'000		33'324.04	
3130.10	Gefährdungsanalyse	2'000.00				1'608.95	
3611.00	Mehrwertabgabe Einzonung					313.40	
4260.00	Beiträge Kanton						9'873.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1'144'657.24**	**997'347.35**	**1'019'300**	**962'250**	**916'928.11**	**867'974.60**
	Nettoaufwand		147'309.89		57'050		48'953.51
81	**Landwirtschaft**	**44'472.15**	**4'500.00**	**26'800**	**4'500**	**26'410.55**	**4'500.00**
	Nettoaufwand		39'972.15		22'300		21'910.55
8110	**Landwirtschaft**	**44'472.15**	**4'500.00**	**26'800**	**4'500**	**26'410.55**	**4'500.00**
	Nettoaufwand		39'972.15		22'300		21'910.55
3134.00	Sachversicherungen	158.65		300		300.65	
3140.00	Unterhalt Weide, Zäune	3'624.05		5'000		3'483.75	
3140.20	Unterhalt Güter- und Alpwege	18'303.70		3'000		6'892.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	883.65		4'000		2'617.00	
3150.00	Unterhalt Mobiliar			500		1'655.60	
3199.00	Schädlingsbekämpfung	4'486.60					
3910.00	Int.Verrechnung Personal	17'015.50		14'000		11'460.90	
4470.00	Pachtzinsen		4'500.00		4'500		4'500.00
82	**Forstwirtschaft**	**63'570.35**	**250.00**	**35'700**	**250**	**23'219.35**	**250.00**
	Nettoaufwand		63'320.35		35'450		22'969.35
8200	**Forstwirtschaft**	**63'513.30**		**35'600**		**23'164.50**	
	Nettoaufwand		63'513.30		35'600		23'164.50
3151.10	Unterhalt Strassen	3'688.90		5'000		7'113.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	33'076.90		7'000			
3612.00	Forst Albula	12'000.00		8'600		3'492.05	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	14'747.50		15'000		12'559.45	
8201	**Gemeindesäge**	**57.05**	**250.00**	**100**	**250**	**54.85**	**250.00**
	Nettoertrag	192.95		150		195.15	
3134.00	Sachversicherungen	57.05		100		54.85	
4470.00	Mietzinseinnahmen		250.00		250		250.00
84	**Tourismus**	**5'499.15**		**4'700**		**6'360.95**	
	Nettoaufwand		5'499.15		4'700		6'360.95

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
8400	**Tourismus (allgemein)**	**5'499.15**		**4'700**		**6'360.95**	
	Nettoaufwand		5'499.15		4'700		6'360.95
3612.00	Beitrag Schmitten Tourismus	1'000.00		1'000		1'000.00	
3612.20	Beitrag Landwasserviadukt	1'031.15				524.95	
3636.00	Beitrag Parc Ela	3'468.00		3'700		4'836.00	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**407'136.86**	**341'219.15**	**401'100**	**375'000**	**398'080.17**	**368'827.80**
	Nettoaufwand		65'917.71		26'100		29'252.37
8500	**Laden Prima**	**407'136.86**	**341'219.15**	**401'100**	**375'000**	**398'080.17**	**368'827.80**
	Nettoaufwand		65'917.71		26'100		29'252.37
3010.00	Personalaufwand	91'603.25		85'000		82'173.44	
3100.00	Warenaufwand	277'587.65		290'000		288'153.20	
3110.00	Sachaufwand	36'545.96		25'000		26'253.53	
3181.00	Direktabschreibung Laden	1'400.00		1'100		1'500.00	
4250.00	Einnahmen Dorfladen		341'219.15		375'000		368'827.80
87	**Energie**	**623'978.73**	**651'378.20**	**551'000**	**582'500**	**462'857.09**	**494'396.80**
	Nettoertrag	27'399.47		31'500		31'539.71	
8711	**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**	**410'328.25**	**410'328.25**	**369'300**	**369'300**	**274'219.20**	**274'219.20**
3010.00	Besoldungen	1'200.00		2'500		3'456.50	
3050.00	Sozialversicherungesbeiträge			300		283.07	
3053.00	Unfall- und Krankenversicherung	9.19		100		27.81	
3109.00	Übriger Material- und Sachaufwand	200.00		400			
3120.00	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	87'638.40		94'000		72'975.50	
3130.00	Aufwand KEV	40'753.84		42'400		40'161.71	
3130.01	Aufwand SDL	13'572.60		36'000		7'877.88	
3130.02	Stromreserve des Bundes	22'067.56					
3130.10	Honorare, Dienstleistungen	62'651.05		50'000		43'190.35	
3130.11	Porto und Telefongebühren	1'552.55		1'000		1'251.83	
3130.20	Installationskontrollen			5'000		909.65	
3130.22	Öffentliche Abgaben	22'674.61		23'100		8'910.55	
3134.00	Sachversicherungen	104.80		1'000		100.70	
3140.00	Unterhalt Anlagen	5'951.50		5'000		1'873.80	
3150.00	Unterhalt Apparate / EDM	300.00		1'000		1'653.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt	6'751.30		5'100		5'094.70	
3170.00	Spesenentschädigung			100			
3180.40	Verbandsbeiträge	250.00		300		250.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	130'716.75		88'000		66'000.00	
3510.00	Einlage in Spez.Finanzierung					8'111.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	13'934.10		14'000		12'090.60	
4250.00	Einnahmen KEV		41'720.27		42'400		40'981.25
4250.01	Einnahmen SDL		35'371.99		36'000		8'196.10
4250.02	Netznutzungsentgelt		237'568.10		242'400		216'131.30
4250.03	Öffentliche Abgaben		22'674.61		23'100		8'910.55
4510.00	Entnahme aus Spez. Finanzierung		71'978.88		25'373		
4940.00	Int.Verrechnung Zins		1'014.40		27		
8712	**Elektrizitätswerk - Stromhandel (ohne Netz)**	**189'924.80**	**189'924.80**	**163'200**	**163'200**	**166'398.85**	**166'398.85**
3109.00	Ankauf Energie	131'926.85		111'200		110'832.05	
3109.10	Ankauf Energie Kleinkraftwerk	51'125.15		50'000		53'778.75	
3109.15	Alternative Energie PV-Anlagen	6'872.80		2'000		1'788.05	
4250.00	Verkauf Energie		163'669.06		156'800		160'255.35
4510.00	Entnahme aus Spez. Finanzierung		26'255.74		6'400		6'143.50
8715	**Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk**	**23'725.68**	**51'125.15**	**18'500**	**50'000**	**22'239.04**	**53'778.75**
	Nettoertrag	27'399.47		31'500		31'539.71	
3130.11	Porto und Telefongebühren	528.60		500		522.40	
3134.00	Sachversicherungen	158.00		800		800.40	
3140.00	Unterhalt Anlagen	12'716.73		5'000		9'466.64	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	322.35		2'200		1'449.60	
3990.00	Entschädigung Trinkwasserkraftwerk	10'000.00		10'000		10'000.00	
4250.00	Verkauf Energie		51'125.15		50'000		53'778.75
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**26'144.09**	**1'172'516.69**	**16'350**	**1'049'426**	**20'213.73**	**1'125'377.35**
	Nettoertrag	1'146'372.60		1'033'076		1'105'163.62	
91	**Steuern**	**1'735.15**	**779'152.35**	**1'500**	**675'700**	**1'521.90**	**776'822.85**
	Nettoertrag	777'417.20		674'200		775'300.95	

b) Erfolgsrechnung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**865.15**	**564'982.65**		**531'500**	**98.05**	**548'297.75**
	Nettoertrag	564'117.50		531'500		548'199.70	
3181.20	Erlass, Abschreibung Steuern	865.15				98.05	
4000.00	Einkommenssteuern		349'499.90		380'000		353'151.15
4000.10	Kapitalabfindungen		29'385.00		2'000		18'888.00
4001.00	Vermögenssteuern		98'644.50		82'000		79'909.00
4002.00	Quellensteuern		64'147.50		50'000		50'622.65
4008.00	Gemeinwerksteuern		5'500.50		3'500		4'483.50
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern		17'805.25		14'000		41'243.45
9101	**Sondersteuern**	**870.00**	**214'169.70**	**1'500**	**144'200**	**1'423.85**	**228'525.10**
	Nettoertrag	213'299.70		142'700		227'101.25	
3611.00	Entschädigung an Kanton	870.00		1'500		1'423.85	
4021.00	Liegenschaftssteuern		127'089.05		103'000		106'897.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		34'900.25		10'000		66'491.70
4023.00	Handänderungssteuern		50'431.70		30'000		53'925.50
4024.00	Erbschafts- u. Schenkungssteuern						120.65
4033.00	Hundesteuern		1'748.70		1'200		1'090.25
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**155'321.00**		**155'000**		**133'815.00**
	Nettoertrag	155'321.00		155'000		133'815.00	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**155'321.00**		**155'000**		**133'815.00**
	Nettoertrag	155'321.00		155'000		133'815.00	
4621.01	Finanzausgleich, Ressourcenausgleich		132'184.00		132'000		127'990.00
4621.02	Finanzausgleich, Gebirgs- und Schullastenausgleich		23'137.00		23'000		5'825.00
95	**Ertragsanteile**	**962.10**	**184'576.34**	**1'000**	**165'100**	**1'016.85**	**166'584.25**
	Nettoertrag	183'614.24		164'100		165'567.40	
9500	**Ertragsanteile**	**962.10**	**184'576.34**	**1'000**	**165'100**	**1'016.85**	**166'584.25**
	Nettoertrag	183'614.24		164'100		165'567.40	
3630.00	Beiträge Landschaftsfranken	962.10		1'000		1'016.85	
4120.00	Wasserrechtszinsen		122'647.55		120'000		104'430.35
4120.01	Erlös aus Gratis- und Vorzugsenergie		39'254.18		22'000		53'243.35
4120.03	Konzessionsentschädigung Energie		22'674.61		23'100		8'910.55
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**23'446.84**	**53'235.45**	**13'850**	**53'426**	**17'674.98**	**47'939.65**
	Nettoertrag	29'788.61		39'576		30'264.67	
9610	**Zinsen**	**23'446.84**	**7'160.45**	**8'850**	**6'671**	**8'361.88**	**7'784.65**
	Nettoaufwand		16'286.39		2'179		577.23
3400.00	Zinsen kurzfristige Schulden	17'806.09		7'500		7'161.88	
3406.00	Zinsen mittel- u. langfr. Schulden	1'075.00		1'200		1'200.00	
3940.00	Int.Verrechnung Zinsen	4'565.75		150			
4400.00	Kontokorrentzinsen				100		
4401.00	Verzugszinsen		2'204.45		1'000		3'148.20
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		4'956.00		5'500		4'604.00
4940.00	Int.Verrechnung Zinsen				71		32.45
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**46'075.00**	**5'000**	**46'755**	**9'313.10**	**40'155.00**
	Nettoertrag	46'075.00		41'755		30'841.90	
3430.00	Baulicher Unterhalt			5'000		7'861.65	
3439.00	Wasser, Energie, Heizmaterial					1'451.45	
4430.00	Mietzins Gemeindehaus		28'850.00		30'000		23'400.00
4430.05	Mietzins diverse		500.00				
4430.10	Mietzins Alphüttli		800.00		800		800.00
4430.12	Mietzins Wohnung Landwasserstr. 40 A		11'400.00		11'400		11'400.00
4430.13	Pachtzins Centorame AG		525.00		525		525.00
4430.14	Pachtzins Dorfladen		3'000.00		3'000		3'000.00
4430.15	Pachtzinsen übrige				30		30.00
4430.16	Pachtzins öffent. Infrastruktur Landwasserwelt		1'000.00		1'000		1'000.00
97	**Rückverteilungen**		**231.55**		**200**		**215.60**
	Nettoertrag	231.55		200		215.60	
9710	**Rückverteilungen C02-Abgabe**		**231.55**		**200**		**215.60**
	Nettoertrag	231.55		200		215.60	
4699.00	Rückvergütung CO2-Abgabe		231.55		200		215.60

ERFOLGSRECHNUNG

b) Erfolgsrechnung	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
Total Aufwand	2'999'896.71		2'641'655		2'649'772.60	
Total Ertrag		2'788'812.38		2'489'121		2'487'993.00
Aufwandüberschuss		211'084.33		152'534		161'779.60
Ertragsüberschuss						

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3	AUFWAND	2'999'896.71		2'641'655		2'649'772.60	
30	**Personalaufwand**	**442'266.60**		**413'250**		**406'746.55**	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	43'353.40		39'000		48'247.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	356'006.50		333'800		319'569.74	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'707.27		22'800		22'993.01	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'518.00		11'500		9'172.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'286.03		3'350		4'442.90	
3099	Übriger Personalaufwand	3'395.40		2'800		2'320.60	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'232'096.41**		**1'158'810**		**1'107'959.16**	
3100	Büromaterial	280'311.70		291'500		289'147.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'328.45		8'400		14'224.23	
3102	Drucksachen, Publikationen	672.15		2'000		839.85	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	190'124.80		163'600		166'398.85	
3110	Büromöbel und -geräte	36'545.96		26'000		26'253.53	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'056.85		3'500		5'487.35	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	144'543.50		143'500		120'448.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	273'928.94		251'220		225'137.37	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'831.95		28'000		30'417.50	
3134	Sachversicherungsprämien	17'787.05		19'640		18'186.05	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit			250		599.10	
3140	Unterhalt an Grundstücken	54'421.48		23'500		28'395.69	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	105'890.00		97'000		49'966.60	
3142	Unterhalt Wasserbau	26'113.60		40'000		55'531.48	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'035.90		5'000			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'742.68		12'500		13'908.50	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		1'500		3'309.15	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'541.50		19'600		36'247.16	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'698.75		14'100		14'018.55	
3162	Raten für operatives Leasing	3'040.95		3'200		3'191.00	
3170	Reisekosten und Spesen	2'738.85		3'300		4'223.10	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	250.00		300		250.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'265.15		1'100		1'598.05	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'926.20		100		180.00	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**319'943.65**		**205'700**		**210'700.00**	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	319'943.65		205'700		210'700.00	
34	**Finanzaufwand**	**18'881.09**		**13'700**		**17'674.98**	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	17'806.09		7'500		7'161.88	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'075.00		1'200		1'200.00	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen			5'000		7'861.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen					1'451.45	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**57'565.88**		**27'774**		**21'146.76**	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	57'565.88		27'774		21'146.76	
36	**Transferaufwand**	**747'243.53**		**651'100**		**717'570.70**	
3611	Entschädigungen an Kanton	8'814.40		8'200		24'171.50	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	668'218.05		622'700		651'448.80	
3630	Beiträge an Bund	962.10		1'000		1'016.85	
3631	Beiträge an Kanton	638.25		900		650.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'847.40		2'000		17'230.60	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'450.00		1'450		1'450.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'025.40		9'850		11'270.65	
3637	Beiträge an private Haushalte	51'287.93		5'000		10'331.80	
39	**Interne Verrechnungen**	**181'899.55**		**171'321**		**167'974.45**	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	152'333.80		146'100		142'942.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000		15'000.00	
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'565.75		221		32.45	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3990	Übrige interne Verrechnungen	10'000.00		10'000		10'000.00	
4	**ERTRAG**		**2'788'812.38**		**2'489'121**		**2'487'993.00**
40	**Fiskalertrag**		**779'152.35**		**675'700**		**776'822.85**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		378'884.90		382'000		372'039.15
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		98'644.50		82'000		79'909.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		64'147.50		50'000		50'622.65
4008	Personensteuern		5'500.50		3'500		4'483.50
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		17'805.25		14'000		41'243.45
4021	Grund- und Liegenschaftensteuern		127'089.05		103'000		106'897.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		34'900.25		10'000		66'491.70
4023	Vermögensverkehrssteuern		50'431.70		30'000		53'925.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						120.65
4033	Hundesteuern		1'748.70		1'200		1'090.25
41	**Regalien und Konzessionen**		**184'576.34**		**165'100**		**166'584.25**
4120	Konzessionen		184'576.34		165'100		166'584.25
42	**Entgelte**		**1'249'621.24**		**1'210'400**		**1'154'608.30**
4200	Ersatzabgaben		3'100.00		4'500		4'235.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		8'670.00		6'400		6'480.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		282'749.01		256'420		251'801.55
4250	Verkäufe		893'348.33		925'700		857'081.10
4260	Rückerstattungen Dritter		54'553.90		10'900		29'510.25
4270	Bussen		7'200.00		6'480		5'500.00
43	**Verschiedene Erträge**		**2'276.03**		**2'000**		**2'334.30**
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		2'276.03		2'000		2'334.30
44	**Finanzertrag**		**57'985.45**		**58'105**		**52'657.20**
4400	Zinsen flüssige Mittel				100		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'204.45		1'000		3'148.20
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		4'956.00		5'500		4'604.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		46'075.00		46'755		40'155.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		4'750.00		4'750		4'750.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**108'341.24**		**38'295**		**20'045.75**
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		2'857.40		2'700		13'902.25
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		105'483.84		35'595		6'143.50
46	**Transferertrag**		**224'960.18**		**168'200**		**146'965.90**
4611	Entschädigungen vom Kanton		9'395.54		7'700		8'442.65
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		6'630.44		5'300		4'492.65
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		208'702.65		155'000		133'815.00
4699	Rückverteilungen		231.55		200		215.60
49	**Interne Verrechnungen**		**181'899.55**		**171'321**		**167'974.45**
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		152'333.80		146'100		142'942.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		15'000.00		15'000		15'000.00
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'565.75		221		32.45
4990	Übrige interne Verrechnungen		10'000.00		10'000		10'000.00
9	**Abschlusskonten**		**211'084.33**				**161'779.60**
90	*** Eingefügt durch Import ***		**211'084.33**				**161'779.60**
9001	Aufwandüberschuss		211'084.33				161'779.60
	Total Aufwand	**2'999'896.71**		**2'641'655**		**2'649'772.60**	
	Total Ertrag		**2'999'896.71**		**2'489'121**		**2'649'772.60**
	Aufwandüberschuss				**152'534**		
	Ertragsüberschuss						

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3	**AUFWAND**	**2'999'896.71**		**2'641'655**		**2'649'772.60**	
30	Personalaufwand	442'266.60		413'250		406'746.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'232'096.41		1'158'810		1'107'959.16	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	319'943.65		205'700		210'700.00	
34	Finanzaufwand	18'881.09		13'700		17'674.98	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	57'565.88		27'774		21'146.76	
36	Transferaufwand	747'243.53		651'100		717'570.70	
39	Interne Verrechnungen	181'899.55		171'321		167'974.45	
4	**ERTRAG**		**2'788'812.38**		**2'489'121**		**2'487'993.00**
40	Fiskalertrag		779'152.35		675'700		776'822.85
41	Regalien und Konzessionen		184'576.34		165'100		166'584.25
42	Entgelte		1'249'621.24		1'210'400		1'154'608.30
43	Verschiedene Erträge		2'276.03		2'000		2'334.30
44	Finanzertrag		57'985.45		58'105		52'657.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		108'341.24		38'295		20'045.75
46	Transferertrag		224'960.18		168'200		146'965.90
49	Interne Verrechnungen		181'899.55		171'321		167'974.45
9	**Abschlusskonten**		**211'084.33**				**161'779.60**
90	* Eingefügt durch Import *		211'084.33				161'779.60
	Total Aufwand	**2'999'896.71**		**2'641'655**		**2'649'772.60**	
	Total Ertrag		**2'999'896.71**		**2'489'121**		**2'649'772.60**
	Aufwandüberschuss				**152'534**		
	Ertragsüberschuss						

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Rechnung 2024 Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**9'729.00**	**2'550.00**	**35'000**	**2'000**		
71	**Wasserversorgung**	**9'729.00**	**1'050.00**	**35'000**	**1'000**		
710	**Wasserversorgung**	**9'729.00**	**1'050.00**	**35'000**	**1'000**		
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**9'729.00**	**1'050.00**	**35'000**	**1'000**		
5031.04	Projektierung Sanierung Leitungsnetz	9'729.00		35'000			
6370.00	Anschlussgebühren		1'050.00		1'000		
72	**Abwasserbeseitigung**		**1'500.00**		**1'000**		
720	**Abwasserbeseitigung**		**1'500.00**		**1'000**		
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**		**1'500.00**		**1'000**		
6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		1'500.00		1'000		
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**651'550.35**	**300'388.55**	**685'000**	**409'000**	**665'596.65**	**320'000.00**
82	**Forstwirtschaft**	**560'259.15**	**300'388.55**	**600'000**	**408'000**	**404'371.95**	**320'000.00**
820	**Forstwirtschaft**	**560'259.15**	**300'388.55**	**600'000**	**408'000**	**404'371.95**	**320'000.00**
8200	**Forstwirtschaft**	**560'259.15**	**300'388.55**	**600'000**	**408'000**	**404'371.95**	**320'000.00**
5050.09	SIE Sanierung Wald- und Alpweg	560'259.15		600'000		404'371.95	
6310.09	Kantonsbeitrag SIE Wald- und Alpweg		300'388.55		408'000		170'000.00
6360.09	Beitrag Patenschaft f. Berggemeinden						150'000.00
84	**Tourismus**	**36'188.25**		**85'000**			
840	**Tourismus (allgemein)**	**36'188.25**		**85'000**			
8400	**Tourismus (allgemein)**	**36'188.25**		**85'000**			
5030.02	Projekt Landwasserviadukt	36'188.25		85'000			
87	**Energie**	**55'102.95**			**1'000**	**261'224.70**	
871	**Elektrizität**	**55'102.95**			**1'000**	**261'224.70**	
8711	**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**	**55'102.95**			**1'000**	**261'224.70**	
5034.01	Sanierung Stromnetz	55'102.95				261'224.70	
6370.00	Anschlussgebühren				1'000		
	Total Investitionsausgaben	**661'279.35**		**720'000**		**665'596.65**	
	Total Investitionseinnahmen		**302'938.55**		**411'000**		**320'000.00**
	Nettoinvestition		**358'340.80**		**309'000**		**345'596.65**
	Überschuss Investitionsrechnung						

Geldflussrechnung

	2024
Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)	
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	-211'084.33
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	319'943.65
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	57'565.88
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	0.00
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0.00
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0.00
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00
+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0.00
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	0.00
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-108'341.24
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0.00
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00
- Zunahme / + Abnahme Debit- und Kreditkarten	0.00
- Zunahme / + Abnahme übrige flüssige Mittel	0.00
- Zunahme / + Abnahme Forderungen	77'510.20
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	5'109.05
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00
- Zunahme / + Abnahme Forderungen gegenüber SF und Fonds im Fremdkapital	0.00
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	272'432.51
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	10'750.00
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	0.00
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	0.00
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit	**423'885.72**
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-661'279.35
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	302'938.55
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-358'340.80
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	0.00
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Anlagen FV (Sachgruppe 102, 107, 108)	0.00
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	0.00
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	0.00
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen	0.00
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-358'340.80**
Finanzierungstätigkeit	
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-66'384.57
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit	**-66'384.57**
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld	**-839.65**

Geldflussrechnung

2024

Fonds Geld	**Stand 01.01.24**	**Stand 31.12.24**	**Veränderung**
Kasse	11'686.20	5'661.35	-6'024.85
Post	32'339.95	25'976.70	-6'363.25
Bank	11'271.30	22'819.75	11'548.45
Kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00	0.00	0.00
Total (Veränderung Fonds Geld)	**55'297.45**	**54'457.80**	**-839.65**