

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	343'071	56'500	350'660	54'700	312'331.37	65'524.00
	Nettoaufwand		286'571		295'960		246'807.37
01	Legislative und Exekutive	61'850	300	61'840	500	40'484.30	270.00
	Nettoaufwand		61'550		61'340		40'214.30
0120	Exekutive	61'850	300	61'840	500	40'484.30	270.00
	Nettoaufwand		61'550		61'340		40'214.30
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	55'000		55'000		34'282.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'100		4'600		2'869.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	250		240		73.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'500		3'212.55	
3170.10	Repräsentationsspesen	500		500		46.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300		500		270.00
02	Allgemeine Dienste	281'221	56'200	288'820	54'200	271'847.07	65'254.00
	Nettoaufwand		225'021		234'620		206'593.07
0210	Gemeindeverwaltung	202'401	56'200	207'200	54'200	194'955.60	54'063.30
	Nettoaufwand		146'201		153'000		140'892.30
3010.00	Besoldungen	125'000		125'000		119'953.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'900		10'500		9'698.20	
3052.00	Personalversicherungs- beiträge			7'000		6'615.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	1'300		1'300		1'267.05	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	800		1'300		391.75	
3102.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		940.85	
3130.00	Porti, PC- und Bankspesen	2'000		2'100		1'513.00	
3130.11	Telefongebühren	1'500		2'800		1'432.65	
3130.12	Kehrichtbeseitigung	100		100		20.00	
3132.00	Gebührenbelastung durch Dritte	32'000		35'000		31'220.40	
3134.00	Versicherungen (Haftpflicht)	3'300		3'300		3'045.00	
3153.00	Unterhalt Büroeinrichtung	12'000		9'100		11'964.70	
3162.00	Miete Kopiergerät Kanzlei	3'100		3'200		3'004.50	
3170.00	Spesenentschädigung	7'301		1'500		1'200.40	
3612.00	Region Albula: Steuerallianz	800					
3636.00	Beiträge an Institutionen	1'300		2'000		1'300.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	2'000		2'000		1'388.10	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		1'500		1'000		2'370.00
4210.05	Fahrbewilligungen Alpweg		5'500		5'500		4'860.00
4260.00	Rückerstattungen		2'500		2'500		2'471.40
4310.00	Verwaltungsgebühren		1'200		2'000		771.60
4611.00	Entschädigung an AHV-Zweigstelle		7'000		700		646.00
4611.10	Steueramt Albulatal				4'500		4'200.00
4612.00	Einzugsprovisionen		2'500		2'000		2'744.30
4910.00	Int.Verrechnung Personal		36'000		36'000		36'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	78'820		81'620		76'891.47	11'190.70
	Nettoaufwand		78'820		81'620		65'700.77
3010.00	Besoldungen	2'000		2'300		1'755.13	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	20		20		10.49	
3120.00	Wasser, Energie, Entsorgung	13'000		13'000		10'736.70	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		84.25	
3134.00	Gebühren, Abgaben, Versicherungen	3'500		5'000		3'117.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'000		5'000		5'275.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	55'000		55'000		55'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	1'100		1'100		912.20	
4260.00	Rückerstattungen						11'190.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	56'350	21'000	52'050	25'300	44'852.69	21'599.48
	Nettoaufwand		35'350		26'750		23'253.21
14	Allgemeines Rechtswesen	29'700	2'000	23'900	2'000	18'822.73	2'053.68
	Nettoaufwand		27'700		21'900		16'769.05
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	29'700	2'000	23'900	2'000	18'822.73	2'053.68
	Nettoaufwand		27'700		21'900		16'769.05
3130.00	Rechtsvertretung/Gerichts- kosten	2'000		5'000			
3612.00	Region Albula: Geschäftsstelle	11'000		10'000		10'006.58	
3612.01	Region Albula: Zivilstandsamt	3'500		4'800		3'747.56	
3612.02	Region Albula: Betr. u. Konkursamt	4'200		3'100		3'098.24	
3612.05	Grundbuchamt Nachführungskosten	9'000		1'000		1'970.35	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4612.05	Grundbuchgebühren		2'000		2'000		2'053.68
15	Feuerwehr	21'000	18'600	22'450	18'600	20'231.31	19'207.00
	Nettoaufwand		2'400		3'850		1'024.31
1500	Feuerwehr	21'000	18'600	22'450	18'600	20'231.31	19'207.00
	Nettoaufwand		2'400		3'850		1'024.31
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150				120.00	
3134.00	Sachversicherungen	450		450		436.75	
3612.00	Feuerwehrstützpunkt Albula	20'400		22'000		19'674.56	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		3'000		3'000		3'607.00
4270.00	Mietzinsertrag Feuerwehrlokal		600		600		600.00
4930.00	Int.Verrechnung Löschsteuer		15'000		15'000		15'000.00
16	Verteidigung	5'650	400	5'700	4'700	5'798.65	338.80
	Nettoaufwand		5'250		1'000		5'459.85
1610	Militärische Verteidigung	2'450	400	2'500	1'500	2'589.00	338.80
	Nettoaufwand		2'050		1'000		2'250.20
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	2'000		1'500		1'564.00	
3612.00	Zweckgemeinschaft reg. Schiessanlage Albula (ZRSA)	450		1'000		1'025.00	
4612.00	Entschädigung Militär		400		1'500		338.80
1620	Zivilschutz (allgemein)	3'200		3'200	3'200	3'209.65	
	Nettoaufwand		3'200				3'209.65
3611.00	Anteil Ausbildungskosten	2'000		2'000		2'009.65	
3611.01	Alarmierungskosten	1'200		1'200		1'200.00	
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Zivilschutz				3'200		
2	BILDUNG	323'560	1'920	328'370	7'900	274'736.78	8'705.00
	Nettoaufwand		321'640		320'470		266'031.78
21	Obligatorische Schule	308'960	1'920	313'370	7'900	267'736.78	8'705.00
	Nettoaufwand		307'040		305'470		259'031.78
2110	Kindergarten	45'300		22'700		22'654.00	
	Nettoaufwand		45'300		22'700		22'654.00
3612.01	Kindergarten Wiesen	45'300		22'700		22'654.00	
2120	Primarstufe	164'100		197'000		172'320.00	
	Nettoaufwand		164'100		197'000		172'320.00
3612.01	Primarschule Wiesen	164'100		197'000		172'320.00	
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	33'800		22'500		11'251.50	
	Nettoaufwand		33'800		22'500		11'251.50
3612.01	Oberstufe Davos	33'800		22'500		11'251.50	
2140	Musikschulen	4'700		6'400		6'570.25	
	Nettoaufwand		4'700		6'400		6'570.25
3612.00	Beitrag Musikschule Mittelbünden	4'700		6'400		6'570.25	
2170	Schulliegenschaften	33'960	1'920	36'370	7'900	38'260.23	8'705.00
	Nettoaufwand		32'040		28'470		29'555.23
3010.00	Besoldungen	3'000		3'000		2'096.27	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	20		30		16.01	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000		16'500		18'961.05	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		500		620.80	
3134.00	Sachversicherungen	3'300		3'300		3'323.60	
3134.10	Kehrichtbeseitigung	40		40		20.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		11'000		11'201.85	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Geräte					672.20	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	2'000		2'000		1'348.45	
4240.00	Ertrag Benützung Räumlichkeiten		720		700		820.00
4270.00	Mietzinseinnahmen		1'200		7'200		7'885.00
2192	Volksschule Sonstiges	27'100		28'400		16'680.80	
	Nettoaufwand		27'100		28'400		16'680.80
3130.00	Schülertransport	27'100		26'000		16'406.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3612.00	Mittagstisch			2'400		274.80	
25	Allgemeinbildende Schulen	14'600		15'000		7'000.00	
	Nettoaufwand		14'600		15'000		7'000.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	14'600		15'000		7'000.00	
	Nettoaufwand		14'600		15'000		7'000.00
3631.00	Beiträge Untergymnasium	14'600		15'000		7'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	4'300		5'200		3'605.95	
	Nettoaufwand		4'300		5'200		3'605.95
32	Kultur, übrige	1'500		1'700		1'290.70	
	Nettoaufwand		1'500		1'700		1'290.70
3210	Bibliotheken			200			
	Nettoaufwand				200		
3636.00	Beitrag Reg.Bibliothek/Ludothek			200			
3290	Kultur, übriges	1'500		1'500		1'290.70	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		1'290.70
3636.00	Beiträge an Institutionen	1'500		1'500		1'290.70	
34	Sport und Freizeit	1'900		2'500		1'554.70	
	Nettoaufwand		1'900		2'500		1'554.70
3410	Sport	1'900		2'500		1'554.70	
	Nettoaufwand		1'900		2'500		1'554.70
3632.02	Beitrag Eisstock-Plauschclub Schmitten	1'900		2'500		1'554.70	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	900		1'000		760.55	
	Nettoaufwand		900		1'000		760.55
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	900		1'000		760.55	
	Nettoaufwand		900		1'000		760.55
3151.00	Unterhalt Turmuhr und -glocken	400		500		260.55	
3612.00	Beitrag Kath. Kirchgemeinde Albula	500		500		500.00	
4	GESUNDHEIT	294'950		312'350		332'664.41	
	Nettoaufwand		294'950		312'350		332'664.41
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	283'300		300'000		322'007.99	
	Nettoaufwand		283'300		300'000		322'007.99
4110	Spitäler	89'200		92'000		131'834.41	
	Nettoaufwand		89'200		92'000		131'834.41
3612.00	Beitrag an Regionalspital	69'200		72'000		117'587.41	
3612.10	Leistungsbeiträge an Spitäler GR	20'000		20'000		14'247.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	194'100		208'000		190'173.58	
	Nettoaufwand		194'100		208'000		190'173.58
3612.00	Beiträge Alters- u. Pflegeheime	169'200		171'000		163'361.00	
3612.10	Defizitbeitrag Envia	24'900		37'000		26'812.58	
42	Ambulante Krankenpflege	11'400		12'100		10'436.17	
	Nettoaufwand		11'400		12'100		10'436.17
4210	Ambulante Krankenpflege	11'400		12'100		10'436.17	
	Nettoaufwand		11'400		12'100		10'436.17
3110.00	Firstresponder					4'528.37	
3612.00	Beitrag Spitex	6'900		8'000		3'415.20	
3612.10	Spitex Defizitbeitrag	3'000		2'900		1'011.10	
3636.00	Beiträge private Organisationen	1'500		1'200		1'481.50	
43	Gesundheitsprävention	250		250		220.25	
	Nettoaufwand		250		250		220.25

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	250		250		220.25	
	Nettoaufwand		250		250		220.25
3136.00	Schulärztlicher Dienst	250		250		220.25	
5	SOZIALE SICHERHEIT	50'950		107'450	71'500	114'973.10	75'907.45
	Nettoaufwand		50'950		35'950		39'065.65
54	Familie und Jugend	15'000		9'200		14'548.20	
	Nettoaufwand		15'000		9'200		14'548.20
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	15'000		9'200		14'548.20	
	Nettoaufwand		15'000		9'200		14'548.20
3611.00	Beitrag familienerg. Kinderbetreuung	15'000		9'200		14'548.20	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	35'950		98'250	71'500	100'424.90	75'907.45
	Nettoaufwand		35'950		26'750		24'517.45
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	9'800		76'500	71'500	78'559.75	75'907.45
	Nettoaufwand		9'800		5'000		2'652.30
3637.00	Unterstützungsbeiträge	4'800		71'500		69'449.35	
3637.03	Kostenbeiträge KESB	5'000		5'000		9'110.40	
4260.00	Rückerstattung von Dritten				1'500		10'669.85
4621.01	Kanton GR, Globalpauschale				70'000		65'237.60
5730	Asylwesen	400		400		208.00	
	Nettoaufwand		400		400		208.00
3631.00	Beitrag Kanton f. Flüchtlingshilfe	400		400		208.00	
5790	Fürsorge, übriges	25'750		21'350		21'657.15	
	Nettoaufwand		25'750		21'350		21'657.15
3612.00	Beitrag Reg. Sozialdienst	8'500		8'500		8'751.80	
3612.01	Region Albula: Berufsbeistandschaft	16'800		12'500		12'487.10	
3631.00	Beitrag Integrationsförderung	350		350		318.25	
3636.00	Beiträge an private Institutionen	100				100.00	
6	VERKEHR	313'300	136'700	341'500	136'200	319'462.80	128'546.35
	Nettoaufwand		176'600		205'300		190'916.45
61	Strassenverkehr	311'800	136'700	340'000	136'200	318'012.80	128'546.35
	Nettoaufwand		175'100		203'800		189'466.45
6150	Gemeindestrassen	157'900		169'400		143'512.10	1'850.00
	Nettoaufwand		157'900		169'400		141'662.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		22.05	
3120.00	Energie öffentliche Beleuchtung	9'700		9'700		9'477.60	
3141.00	Unterhalt Strassen allgemein	50'000		60'000		56'472.00	
3141.01	Unterhalt Güter- und Flurwege	5'000		5'000		2'552.45	
3141.05	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	3'000		1'500		2'788.40	
3141.90	Unterhalt Winterdienst	15'000		18'000		11'097.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	15'000		15'000		10'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	60'000		60'000		51'101.90	
4260.10	Rückerstattung Dritter						1'850.00
6190	Werkbetrieb	153'900	136'700	170'600	136'200	174'500.70	126'696.35
	Nettoaufwand		17'200		34'400		47'804.35
3010.00	Besoldungen	96'000		95'000		111'179.35	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'100		8'000		7'612.20	
3052.00	Personalversicherungs-	5'600		7'000		5'475.15	
	beiträge						
3053.00	Kranken- und Unfallversicherung	1'600		2'000		1'518.60	
3099.00	Allg. Personalaufwand	2'700		2'400		2'688.20	
3101.00	Betriebsstoffe, Verbrauchsmaterial	6'000		7'500		5'622.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge			500			
3111.01	Anschaffung Werkzeuge, Material	500		1'000		133.10	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'700		1'700		1'481.95	
3130.11	Telefongebühren	400		400		360.00	
3134.00	Sachversicherungen	5'300		5'500		5'148.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	10'000		12'000		8'061.30	
3151.01	Unterhalt Werkzeuge			200			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	10'000		20'900		20'600.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Int.Verrechnung Personal	6'000		6'000		4'620.40	
4240.00	Leistungen für Dritte		14'000		15'000		13'814.55
4260.00	Rückerstattung Dritter		6'300		4'800		24'043.40
4910.00	Int.Verrechnung Personal		116'400		116'400		88'838.40
62	Öffentlicher Verkehr	1'500		1'500		1'450.00	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		1'450.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	1'500		1'500		1'450.00	
	Nettoaufwand		1'500		1'500		1'450.00
3635.00	Beitrag Bustaxi	1'500		1'500		1'450.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	320'280	303'980	315'650	290'150	331'934.77	305'291.42
	Nettoaufwand		16'300		25'500		26'643.35
71	Wasserversorgung	172'500	172'500	162'640	162'640	159'756.10	159'756.10
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	172'500	172'500	162'640	162'640	159'756.10	159'756.10
3120.00	Energie Pumpanlagen	18'000		18'500		17'431.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		40'000		2'432.93	
3130.11	Telefongebühren	1'500		1'500		1'414.80	
3134.00	Sachversicherungen	500		500		308.50	
3142.00	Unterhalt Wasserversorgung	50'000		50'000		56'918.52	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	50'000		17'500		50'825.00	
3510.00	Einlage in Spez.Finanzierung			4'640		1'818.50	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	15'000		15'000		13'606.25	
3930.00	Int.Verrechnung Löschsteuer	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Wassergebühren		83'000		83'000		82'117.57
4240.10	Löschsteuer		65'000		66'000		63'916.53
4510.00	Entnahme aus Spez.Finanzierung		10'800				
4611.00	Beitrag GVG Löschwasserversorgung		3'200		3'200		3'198.00
4940.00	Int.Verrechnung Zinsen		500		440		524.00
4990.00	Entschädigung Trinkwasserkraftwerk		10'000		10'000		10'000.00
72	Abwasserbeseitigung	88'600	88'600	85'800	85'800	100'693.87	100'693.87
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	88'600	88'600	85'800	85'800	100'693.87	100'693.87
3134.00	Gebühren, Abgaben, Versicherungen			600			
3143.00	Unterhalt Kanalisation	5'000		10'000		383.25	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	18'700		11'300		23'125.00	
3612.00	Betriebsbeitrag ARA	48'000		47'000		61'820.87	
3612.10	Beitrag Mikroverunreinigung	1'900		1'900		1'818.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	15'000		15'000		13'546.75	
4240.00	ARA-Gebühren		42'000		42'000		41'116.51
4240.10	Kanalisationsgebühren		42'000		42'000		41'116.51
4510.00	Entnahme aus Spez.Finanzierung		4'100		1'105		17'734.85
4940.00	Int.Verrechnung Zinsen		500		695		726.00
73	Abfallwirtschaft	41'680	41'080	40'710	39'810	41'684.00	41'148.85
	Nettoaufwand		600		900		535.15
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	600		900		535.15	
	Nettoaufwand		600		900		535.15
3612.00	Beitrag reg. Tierkörpersammelstelle	600		900		535.15	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	41'080	41'080	39'810	39'810	41'148.85	41'148.85
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'800		1'000		1'723.70	
3130.00	Abfuhr- und Verbrennungskosten	23'300		22'000		23'228.40	
3130.05	Sperrgut, Sonderabfälle	2'000		2'000		1'943.40	
3151.00	Unterhalt Abfallentsorgungs-Anlagen	2'000		1'500		2'026.90	
3510.00	Einlage in Spez.Finanzierung	8'980		10'310		9'906.35	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	3'000		3'000		2'320.10	
4240.00	Abfallgebühren		39'000		38'000		38'012.15
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'000		1'800		3'054.70
4940.00	Int.Verrechnung Zinsen		80		10		82.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	13'000	1'800	15'000	1'900	11'038.70	1'692.60
	Nettoaufwand		11'200		13'100		9'346.10
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige	13'000	1'800	15'000	1'900	11'038.70	1'692.60
	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						
	Nettoaufwand		11'200		13'100		9'346.10
3140.00	Unterhalt Bauschuttdeponie	10'000		10'000		8'061.60	
3612.00	Abfuhr- und Verbrennungskosten	2'000		4'000		2'005.45	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	1'000		1'000		971.65	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4240.00	Deponiegebühren Bauschutt		400		700		290.00
4240.10	Deponiegebühren Sperrgut		1'400		1'200		1'402.60
77	Übriger Umweltschutz	1'500		1'500		1'651.60	2'000.00
	Nettoaufwand		1'500		1'500		
	Nettoertrag					348.40	
7710	Friedhof und Bestattung	1'500		1'500		1'651.60	2'000.00
	Nettoaufwand		1'500		1'500		
	Nettoertrag					348.40	
3140.00	Baulicher Unterhalt Friedhöfe	500		500		660.10	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	1'000		1'000		991.50	
4240.00	Grabtaxen						2'000.00
79	Raumordnung	3'000		10'000		17'110.50	
	Nettoaufwand		3'000		10'000		17'110.50
7900	Raumordnung (allgemein)	3'000		10'000		17'110.50	
	Nettoaufwand		3'000		10'000		17'110.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		10'000		17'110.50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'087'650	975'100	1'085'900	975'550	1'186'184.88	1'103'957.50
	Nettoaufwand		112'550		110'350		82'227.38
81	Landwirtschaft	26'350	4'500	33'300	4'500	21'781.65	4'500.00
	Nettoaufwand		21'850		28'800		17'281.65
8110	Landwirtschaft	26'350	4'500	33'300	4'500	21'781.65	4'500.00
	Nettoaufwand		21'850		28'800		17'281.65
3134.00	Sachversicherungen	850		300		812.95	
3140.00	Unterhalt Weide, Zäune	3'000		3'000		3'076.10	
3140.20	Unterhalt Güter- und Alpwege	1'000		6'000		859.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		5'000		1'150.15	
3150.00	Unterhalt Mobiliar					618.90	
3199.00	Schädlingsbekämpfung	3'000		2'000		4'536.25	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	17'000		17'000		10'728.00	
4470.00	Pachtzinsen		4'500		4'500		4'500.00
82	Forstwirtschaft	58'050	3'250	49'300	250	39'512.52	2'960.40
	Nettoaufwand		54'800		49'050		36'552.12
8200	Forstwirtschaft	58'000	3'000	49'200		39'454.37	2'710.40
	Nettoaufwand		55'000		49'200		36'743.97
3151.10	Unterhalt Strassen	10'000		4'000		19'404.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	15'000		12'000		9'678.57	
3612.00	Forst Albula	18'000		18'200			
3910.00	Int.Verrechnung Personal	15'000		15'000		10'371.10	
4612.00	Forst- und Werkbetrieb Albula		3'000				2'710.40
8201	Gemeindesäge	50	250	100	250	58.15	250.00
	Nettoertrag	200		150		191.85	
3134.00	Sachversicherungen	50		100		58.15	
4470.00	Mietzinseinnahmen		250		250		250.00
84	Tourismus	30'200		23'800		16'721.43	
	Nettoaufwand		30'200		23'800		16'721.43
8400	Tourismus (allgemein)	30'200		23'800		16'721.43	
	Nettoaufwand		30'200		23'800		16'721.43
3141.00	Unterhalt Landwasserviaduktweg	10'000					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	15'000		19'000		11'616.63	
3612.00	Beitrag Schmitten Tourismus	1'000		1'000		1'000.00	
3612.20	Beitrag Landwasserviadukt	600		300		585.80	
3636.00	Beitrag Parc Ela	3'600		3'500		3'519.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	377'000	340'000	381'000	341'000	373'772.63	306'134.55
	Nettoaufwand		37'000		40'000		67'638.08
8500	Laden Prima	377'000	340'000	381'000	341'000	373'772.63	306'134.55
	Nettoaufwand		37'000		40'000		67'638.08
3010.00	Personalaufwand	92'000		75'000		98'027.85	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3100.00	Warenaufwand	250'000		270'000		241'015.75	
3110.00	Sachaufwand	35'000		35'000		32'729.03	
3181.00	Direktabschreibung Laden			1'000		2'000.00	
4250.00	Einnahmen Dorfladen		340'000		341'000		306'134.55
87	Energie	596'050	627'350	598'500	629'800	734'396.65	790'362.55
	Nettoertrag	31'300		31'300		55'965.90	
8711	Elektrizitätswerk - Netzwesen	321'350	321'350	343'600	343'600	422'556.40	422'556.40
3010.00	Besoldungen	500		3'000		390.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge			250			
3053.00	Unfall- und Krankenversicherung	50		50		3.00	
3109.00	Übriger Material- und Sachaufwand	2'000		200			
3120.00	Netz Albula AG, Netznutzung	94'300		95'000		94'684.05	
3130.00	Pronovo Mehrkostenfinanzierung (KEV)	41'000		41'000		39'762.25	
3130.01	Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)	3'400		4'900		9'741.80	
3130.02	Swissgrid Stromreserve des Bundes	3'000		7'400		4'212.42	
3130.04	Swissgrid Solidarisierte Kosten Übertragungsnetz	3'400		900			
3130.10	Honorare, Dienstleistungen	65'000		55'000		117'273.00	
3130.11	Porto und Telefongebühren	1'000		1'600		833.25	
3130.20	Installationskontrollen	5'000		2'000		3'853.75	
3130.22	Öffentliche Abgaben	22'100		23'000		22'049.28	
3134.00	Sachversicherungen	200		1'000		127.05	
3140.00	Unterhalt Anlagen	10'000		8'000		17'847.25	
3150.00	Unterhalt Apparate / EDM					300.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt					5'246.60	
3170.00	Spesenentschädigung	100				67.20	
3180.40	Verbandsbeiträge	300		300		250.00	
3181.00	Debitorenverluste					3'836.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	60'000		90'000		90'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung Personal	10'000		10'000		12'079.30	
4250.00	Einnahmen KEV		41'000		41'000		40'569.58
4250.01	Einnahmen SDL		3'400		4'900		13'758.48
4250.02	Netznutzungsentgelt		234'000		240'000		235'916.12
4250.03	Abgabe an Gemeinwesen		22'100		23'000		22'049.28
4250.05	Stromreserve des Bundes		3'000		7'400		
4250.06	Solidarisierte Kosten Übertragungsnetz		3'400		900		
4510.00	Entnahme aus Spez. Finanzierung		14'420		26'375		110'262.94
4940.00	Int. Verrechnung Zins		30		25		
8712	Elektrizitätswerk - Handel	213'000	213'000	211'800	211'800	300'381.25	300'381.25
3109.00	Ankauf Energie	150'000		150'000		225'033.40	
3109.10	Ankauf Energie Kleinkraftwerk	55'000		55'000		67'424.90	
3109.15	Alternative Energie PV-Anlagen	8'000		6'800		7'922.95	
4250.00	Verkauf Energie		160'000		170'000		159'410.44
4510.00	Entnahme aus Spez. Finanzierung		53'000		41'800		140'970.81
8713	Elektrizität - Messwesen	38'000	38'000	19'400	19'400		
3130.00	Honorare, Dienstleistungen	10'000		5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate / EDM	2'000		300			
3153.00	Unterhalt Informatik	6'000		6'800			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	13'000					
3510.00	Einlage in Spez. Finanzierung	3'000		3'300			
3910.00	Int. Verrechnung Persoal	4'000		4'000			
4250.00	Ertrag Messtrarife		38'000		19'400		
8715	Elektrizitätswerk - Kleinkraftwerk	23'700	55'000	23'700	55'000	11'459.00	67'424.90
	Nettoertrag	31'300		31'300		55'965.90	
3130.11	Porto und Telefongebühren	600		600		453.50	
3134.00	Sachversicherungen	800		800		152.80	
3140.00	Unterhalt Anlagen	12'000		12'000			
3910.00	Int. Verrechnung Personal	300		300		852.70	
3990.00	Entschädigung Trinkwasserkraftwerk	10'000		10'000		10'000.00	
4250.00	Verkauf Energie		55'000		55'000		67'424.90
9	FINANZEN UND STEUERN	34'210	1'130'565	27'770	1'115'140	44'389.85	1'183'404.79
	Nettoertrag	1'096'355		1'087'370		1'139'014.94	
91	Steuern	3'600	776'500	2'200	780'700	20'247.47	844'156.90
	Nettoertrag	772'900		778'500		823'909.43	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000	575'000	1'000	584'000	17'691.47	588'320.25
	Nettoertrag	574'000		583'000		570'628.78	
3181.20	Erläss, Abschreibung Steuern	1'000		1'000		17'691.47	
4000.00	Einkommenssteuern		360'000		370'000		356'953.55

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4000.10	Kapitalabfindungen		10'000		10'000		8'065.50
4001.00	Vermögenssteuern		100'000		105'000		94'994.45
4002.00	Quellensteuern		65'000		64'000		89'390.70
4008.00	Gemeinwerksteuern		5'000		5'000		4'347.00
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern		35'000		30'000		34'569.05
9101	Sondersteuern	2'600	201'500	1'200	196'700	2'556.00	255'836.65
	Nettoertrag	198'900		195'500		253'280.65	
3611.00	Entschädigung an Kanton	2'600		1'200		2'556.00	
4021.00	Liegenschaftssteuern		140'000		135'000		132'977.85
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		25'000		25'000		55'023.00
4023.00	Handänderungssteuern		35'000		35'000		65'064.15
4024.00	Erbschafts- u. Schenkungssteuern						1'325.00
4033.00	Hundesteuern		1'500		1'700		1'446.65
93	Finanz- und Lastenausgleich		123'400		91'555	-0.05	104'683.00
	Nettoertrag	123'400		91'555		104'683.05	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		123'400		91'555	-0.05	104'683.00
	Nettoertrag	123'400		91'555		104'683.05	
3621.00	Finanz- u. Lastenausgl.Beiträge RA					-0.05	
4621.01	Finanzausgleich, Ressourcenausgleich		75'800		75'517		82'916.00
4621.02	Finanzausgleich, Gebirgs- und Schullastenausgleich		47'600		16'038		21'767.00
95	Ertragsanteile	800	176'000		188'000	823.05	181'716.59
	Nettoertrag	175'200		188'000		180'893.54	
9500	Ertragsanteile	800	176'000		188'000	823.05	181'716.59
	Nettoertrag	175'200		188'000		180'893.54	
3630.00	Beiträge Landschaftsfranken	800				823.05	
4120.00	Wasserrechtszinsen		125'000		125'000		134'186.10
4120.01	Erlös aus Gratis- und Vorzugsenergie		25'000		40'000		22'570.56
4120.03	Konzessionsentschädigung Energie		23'000		23'000		22'049.28
4120.20	Nutzung öffentlicher Grund		3'000				2'910.65
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	29'810	54'465	25'570	54'655	23'319.38	52'848.30
	Nettoertrag	24'655		29'085		29'528.92	
9610	Zinsen	27'110	7'000	22'270	7'200	20'637.98	5'383.30
	Nettoaufwand		20'110		15'070		15'254.68
3400.00	Zinsen kurzfristige Schulden	25'000		20'000		18'385.98	
3406.00	Zinsen mittel- u. langfr. Schulden	1'000		1'100		920.00	
3940.00	Int.Verrechnung Zinsen	1'110		1'170		1'332.00	
4401.00	Verzugszinsen		2'000		2'200		661.30
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		5'000		5'000		4'722.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'700	47'465	3'300	47'455	2'681.40	47'465.00
	Nettoertrag	44'765		44'155		44'783.60	
3430.00	Baulicher Unterhalt	1'500		2'000		1'471.25	
3439.00	Energie, Versicherungen	1'200		1'300		1'210.15	
4430.00	Mietzins Gemeindehaus		30'000		30'000		30'000.00
4430.05	Mietzins diverse		500		500		500.00
4430.10	Mietzins Alphüttli		1'000		1'000		1'000.00
4430.12	Mietzins Wohnung Landwasserstr. 40 A		11'400		11'400		11'400.00
4430.13	Pachtzins Centorame AG		525		525		525.00
4430.14	Pachtzins Dorfladen		3'000		3'000		3'000.00
4430.15	Pachtzinsen übrige		40		30		40.00
4430.16	Pachtzins öffent. Infrastruktur Landwasserwelt		1'000		1'000		1'000.00
97	Rückverteilungen		200		230		
	Nettoertrag	200		230			
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe		200		230		
	Nettoertrag	200		230			
4699.00	Rückvergütung CO2-Abgabe		200		230		
Total Aufwand		2'828'621		2'926'900		2'965'136.60	
Total Ertrag			2'625'765		2'676'440		2'892'935.99
Aufwandüberschuss			202'856		250'460		72'200.61