



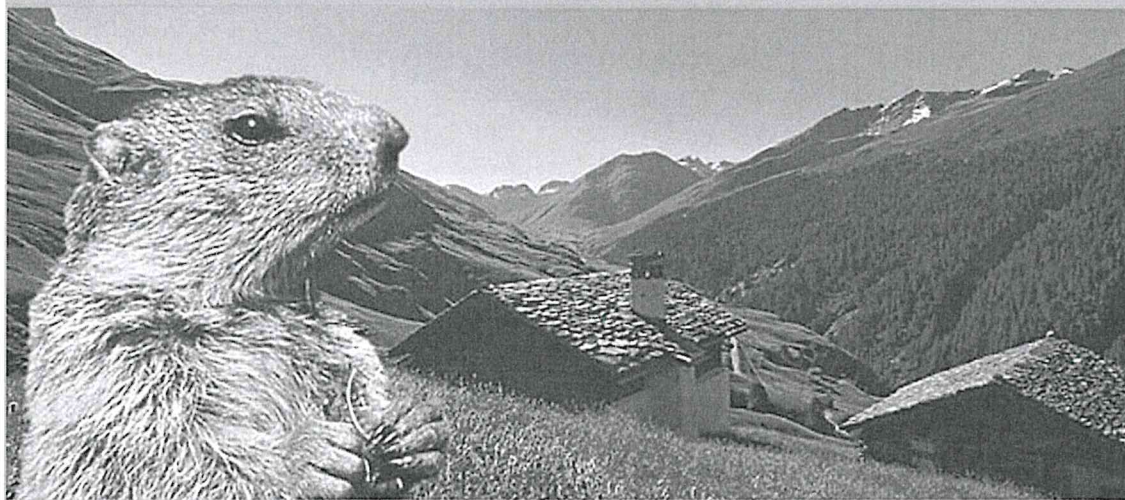
Budget

2024

der Gemeinde Avers

Gemeindeversammlung, 08.12.2023

Avers – Juf



graubünden

a) Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	379'750	119'200 260'550	403'270	152'550 250'720	413'674.53	150'895.93 262'778.60
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	53'900	4'750 49'150	72'600	5'050 67'550	25'669.60	3'966.65 21'702.95
2	BILDUNG Nettoaufwand	480'750	58'525 422'225	436'535	57'060 379'475	398'913.16	63'208.10 335'705.06
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	118'080	25'500 92'580	91'480	23'750 67'730	119'230.35	3'227.72 116'002.63
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	145'440	145'440	108'900	108'900	141'666.55	141'666.55
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	67'900	10'800 57'100	61'080	10'800 50'280	65'372.14	10'660.28 54'711.86
6	VERKEHR Nettoaufwand	337'800	179'380 158'420	338'550	196'700 141'850	403'455.51	204'086.80 199'368.71
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	365'150	263'750 101'400	399'050	231'250 167'800	471'317.41	267'436.10 203'881.31
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	971'950	620'350 351'600	1'013'610	741'350 272'260	891'410.85	711'792.50 179'618.35
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	104'600 1'440'800	1'545'400	137'950 1'183'800	1'321'750	266'327.28 1'515'436.02	1'781'763.30
	Total Aufwand	3'025'320		3'063'025		3'197'037.38	
	Total Ertrag		2'827'655		2'740'260		3'197'037.38
	Aufwandüberschuss		197'665		322'765		
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	379'750	119'200	403'270	152'550	413'674.53	150'895.93
	Nettoaufwand		260'550		250'720		262'778.60
0110	Legislative	1'500		3'850		3'845.05	
	Nettoaufwand		1'500		3'850		3'845.05
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'350		1'050		1'020.00	
3102	Drucksachen, Publikationen			2'800		2'805.05	
3170	Reisekosten und Spesen	150				20.00	
0120	Exekutive	54'800		48'800		51'895.55	
	Nettoaufwand		54'800		48'800		51'895.55
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	45'000		40'000		42'155.00	
3050	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	1'000		2'000		2'179.90	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		245.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000		2'000		2'754.80	
3170.02	Repräsentationsspesen	5'500		4'500		4'560.85	
0210	Gemeindeverwaltung	184'200	12'000	182'870	10'850	185'388.63	12'050.56
	Nettoaufwand		172'200		172'020		173'338.07
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'000		122'500		119'669.10	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	9'100		7'900		8'024.05	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		14'520		16'092.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'550		2'500		2'077.75	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000		1'252.40	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099	Übriger Personalaufwand	500		500			
3100	Büromaterial	1'000		750		3'012.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250		250		197.25	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		5'000		738.90	
3113	Anschaffung Hard- und Software, Internet	500		500		484.65	
3130.01	Gebühren Kanton für Bewilligungen, Ausweise	1'500		1'500		2'528.68	
3130.03	Porti, Frachten, PC- und Bankspesen	3'300		3'000		4'094.15	
3130.04	Telefon, Kommunikation und Internet	1'400		1'400		1'344.80	
3130.05	Aufwendungen Archiv	500		500			
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	5'000		4'400		5'081.35	
3134	Sachversicherungsprämien	3'400		3'400		3'255.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300		1'500		1'512.48	
3153	Unterhalt Hard- und Software, Internet	10'000		9'150		14'315.95	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		336.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500		458.57	
3636	Beiträge an Verbände, Institutionen	600		600		912.70	
4210	Gebührenerträge		5'000		5'000		6'239.96
4260	Rückerstattungen Dritter						16.90
4611	Entschädigungen vom Kanton SVA		600		600		599.20
4612	Entsch. Gemeinden u. Zweckverbände		1'300		750		-30.00
4614.01	Entschädigung Einzug Tourismusabgaben		2'100		2'000		2'155.60
4614.02	Entschädigung Buchhaltung Melioration		1'500		1'500		2'168.90
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'500		1'000		900.00
0250	Bürgergemeinde	2'500		2'500		2'500.00	
	Nettoaufwand		2'500		2'500		2'500.00
3632	Beiträge an Bürgergemeinde	2'500		2'500		2'500.00	
0260	Region	12'000		10'900		8'874.00	
	Nettoaufwand		12'000		10'900		8'874.00
3612	Beiträge an Region Viamala	12'000		10'900		8'874.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	25'500	7'200	19'300	7'200	25'017.65	7'200.00
	Nettoaufwand		18'300		12'100		17'817.65
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'700		1'703.05	
3134	Sachversicherungsprämien	10'000		9'600		10'355.25	
3144	Unterhalt Liegenschaften	5'000		2'500		3'484.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'500		1'000			
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		4'000		9'475.35	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200		7'200		7'200.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291	Tankstelle	99'250	100'000	135'050	134'500	136'153.65	131'645.37
	Nettoaufwand				550		4'508.28
	Nettoertrag	750					
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100			
3130.01	Treibstoffbezug Tankstelle	85'000		120'000		113'709.28	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'200		4'035.32	
3149	Unterhalt Tankstelle	750		750		8'409.05	
3300	Ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	9'000		10'000		10'000.00	
4250	Verkauf Treibstoff		100'000		134'500		131'645.37
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	53'900	4'750	72'600	5'050	25'669.60	3'966.65
	Nettoaufwand		49'150		67'550		21'702.95
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	4'700	150	4'200	250	3'214.00	1'674.00
	Nettoaufwand		4'550		3'950		1'540.00
3130	Dienstleistungen Dritter Vermessung			500			
3612.01	Defizitanteil regionales Zivilstandsamt	3'900		3'700		3'214.00	
3612.02	Defizitanteil reg. Betr.- und Konkursamt	800					
4612.02	Gewinnant. reg. Betr.- und Konkursamt				100		1'674.00
4612.03	Gewinnant. reg. Notariat		150		150		
1500	Feuerwehr	35'800	2'000	54'800	2'000	9'862.95	
	Nettoaufwand		33'800		52'800		9'862.95
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					26.10	
3130	Dienstleistungen Dritter					260.00	
3134	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'266.30	
3612.02	Entschädigung Feuerwehrverband Avers-Ferrera	33'000		52'000		7'339.40	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		3'009.15	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	500		500		500.00	
4200	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		2'000		2'000		
1610	Militärische Verteidigung	10'800		10'800		10'300.00	
	Nettoaufwand		10'800		10'800		10'300.00
3144	Unterhalt Schiessanlage	500		500			
3160	Baurechtzins	300		300		300.00	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	10'000		10'000		10'000.00	
1620	Zivilschutz	2'600	2'600	2'800	2'800	2'292.65	2'292.65
3611.01	Anteil Ausbildungskosten	1'100		1'100		1'092.65	
3611.02	Alarmierungskosten	1'500		1'700		1'200.00	
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		2'600		2'800		2'292.65
2	BILDUNG	480'750	58'525	436'535	57'060	398'913.16	63'208.10
	Nettoaufwand		422'225		379'475		335'705.06
2120	Primarstufe	243'350	30'000	226'130	30'000	203'946.56	37'712.50
	Nettoaufwand		213'350		196'130		166'234.06
3020	Löhne der Lehrkräfte	184'000		173'000		156'390.00	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	14'750		14'200		11'601.65	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		17'730		16'753.53	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200		4'000		3'009.30	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'450		1'450		1'813.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					207.00	
3099	Übriger Personalaufwand	200		200			
3104.01	Lehrmittel	2'500		2'500		1'891.85	
3104.02	Übriges Schul- und Unterrichtsmaterial	3'500		3'000		3'281.03	
3104.03	Werk- und Handarbeitsmaterial	1'500		500		955.25	
3110	Anschaffung Mobiliar, Schul- und Bürogeräte	2'500		3'000		286.05	
3113	Anschaffung Hard- und Software	4'000		3'000			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	250		250		576.70	
3153	Unterhalt Hard- und Software	250		250		340.00	
3170	Reisekosten und Spesen	250		250		132.40	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen	2'000		1'800		6'238.95	
3171.02	Diverse Anlässe, Projekte, Schwimmen	500		500		355.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500		114.00	
4260	Rückerstattungen Dritter						2'000.00
4631	Beiträge vom Kanton		30'000		30'000		35'712.50

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	142'250	4'625	102'800	3'160	62'063.35	1'365.00
	Nettoaufwand		137'625		99'640		60'698.35
3612	Entschädigung an Schulverband Schams	133'000		96'300		59'333.35	
3637	Beitrag an Schülerverpflegung	9'250		6'500		2'730.00	
4260	Rückerstattungen		4'625		3'160		1'365.00
2140	Musikschulen	6'000		6'000		6'050.71	
	Nettoaufwand		6'000		6'000		6'050.71
3612	Entschädigung an regionale Musikschule	6'000		6'000		6'050.71	
2170	Schulliegenschaften	59'700	8'400	67'155	8'400	100'738.69	8'400.00
	Nettoaufwand		51'300		58'755		92'338.69
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'500		22'000		26'405.15	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	2'100		1'800		2'107.20	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'610.47	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		275		435.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250		200		262.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		570.15	
3111	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte	1'600		1'630			
3120	Ver- und Entsorgung Liegensch. VV	8'700		9'500		9'530.40	
3144	Unterhalt Gebäude	10'000		22'500		46'781.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000		1'000		748.77	
3199	Übriger Betriebsaufwand	250		250			
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	2'000		2'000		2'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		10'286.80	
4470	Mietzins Wohnung		8'400		8'400		8'400.00
2190	Schulrat und Schulverwaltung	3'300		3'000		2'879.10	
	Nettoaufwand		3'300		3'000		2'879.10
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'900		3'000		2'642.50	
3170	Reisekosten und Spesen	400				236.60	
2192	Volksschule Sonstiges	17'150	15'500	15'150	15'500	15'569.75	15'730.60
	Nettoaufwand		1'650				
	Nettoertrag			350		160.85	
3130	Telefon und Internet	950		950		900.00	
3134	Schülerunfallversicherung	200		200		207.10	
3171.01	Schultransporte	10'500		10'000		9'490.10	
3171.02	Schulweihnachten	500		500		500.00	
3199	Schulküche	5'000		3'500		4'472.55	
4260	Rückerstattungen Dritter		5'500		5'000		5'734.00
4631	Beiträge vom Kanton		1'500		2'000		1'496.60
4632	Beitrag Partnergemeinde Seuzach		8'500		8'500		8'500.00
2200	Sonderschulen	9'000		16'300		7'665.00	
	Nettoaufwand		9'000		16'300		7'665.00
3612	Entschädigung an Sonderschulen	9'000		16'300		7'665.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	118'080	25'500	91'480	23'750	119'230.35	3'227.72
	Nettoaufwand		92'580		67'730		116'002.63
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000					
	Nettoaufwand		10'000				
3637	Beiträge an Steinplattendächer	10'000					
3290	Kultur	43'000	23'500	46'000	21'750	17'819.70	1'227.72
	Nettoaufwand		19'500		24'250		16'591.98
3110	Auflage Buch Ovner Wörtli	30'000		30'000			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000		16'000		17'819.70	
4250	Verkauf Bücher		1'500		750		1'227.72
4250.01	Verkauf Buch Ovner Wörtli		2'000		1'000		
4260	Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	Sport	500		500		300.00	
	Nettoaufwand		500		500		300.00
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	500		500		300.00	
3420	Skillift	41'600	2'000	29'000	2'000	25'586.70	2'000.00
	Nettoaufwand		39'600		27'000		23'586.70
3134	Sachversicherungsprämien	9'100		9'000		8'921.90	
3149	Baulicher Unterhalt	20'000		10'000		6'664.80	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	12'500		10'000		10'000.00	
4470	Mietzins Salt Mobile SA		2'000		2'000		2'000.00
3421	Wanderwege und Spielplätze	22'980		15'980		75'523.95	
	Nettoaufwand		22'980		15'980		75'523.95
3141	Unterhalt Wege / Spielplatz	17'000		10'000		19'405.65	
3301	a.o. Abschreibungen Wanderwege/Spielplätze					48'149.55	
3636	Beitrag an BAW	180		180		180.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		6'988.75	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	800		800		800.00	
4	GESUNDHEIT	145'440		108'900		141'666.55	
	Nettoaufwand		145'440		108'900		141'666.55
4110	Spitäler	80'000		45'000		79'786.90	
	Nettoaufwand		80'000		45'000		79'786.90
3612.01	Betriebsbeitrag Spital Thusis	80'000		45'000		79'786.90	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	55'000		48'960		48'227.30	
	Nettoaufwand		55'000		48'960		48'227.30
3612	Entschädigung Pflegekosten Altersheime	55'000		48'960		48'227.30	
4210	Ambulante Krankenpflege	9'500		14'000		13'432.35	
	Nettoaufwand		9'500		14'000		13'432.35
3612	Entschädigung an Spitex Viamala	9'500		14'000		13'432.35	
4220	Rettungsdienste	500		500			
	Nettoaufwand		500		500		
3130	First Responder	500		500			
4330	Schulgesundheitsdienst	440		440		220.00	
	Nettoaufwand		440		440		220.00
3136.01	Schulärztlicher Dienst	440		440		220.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	67'900	10'800	61'080	10'800	65'372.14	10'660.28
	Nettoaufwand		57'100		50'280		54'711.86
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	16'800	10'800	16'800	10'800	16'800.00	9'900.00
	Nettoaufwand		6'000		6'000		6'900.00
3637	Alimentenbevorschussung	16'800		16'800		16'800.00	
4260	Alimenteninkasso		10'800		10'800		9'900.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	22'500		17'680		26'218.99	760.28
	Nettoaufwand		22'500		17'680		25'458.71
3637.01	Unterstützungsbeiträge Einwohner Gemeinde	22'500		17'680		26'218.99	
4260.01	Rückerstattungen Unterstützung Einwohner Gemeinde						760.28
5790	Fürsorge, übriges	28'100		26'100		21'973.35	
	Nettoaufwand		28'100		26'100		21'973.35
3612.01	Entschädigung an regionalen Sozialdienst	9'100		6'000		5'968.35	
3612.02	Entschädigung Berufsbeistand	19'000		19'500		16'005.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631	Kantonsbeitrag für Integrationsförderung und Betreuung minderjähriger Flüchtlinge			600			
5920	Hilfsaktionen	500		500		379.80	
	Nettoaufwand		500		500		379.80
3636	Beiträge an Hilfswerke und Organisationen	500		500		379.80	
6	VERKEHR	337'800	179'380	338'550	196'700	403'455.51	204'086.80
	Nettoaufwand		158'420		141'850		199'368.71
6130	Kantonsstrassen			150			
	Nettoaufwand				150		
3611	Entschädigung Kanton Winterdienst			150			
6150	Gemeindestrassen	154'800	25'000	127'600	29'600	183'688.96	17'587.70
	Nettoaufwand		129'800		98'000		166'101.26
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		191.35	
3111	Anschaffung Signalisationsmaterial	20'000		500			
3120	Energie Strassenbeleuchtung	1'800		1'200		1'621.20	
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege/Plätze	10'000		10'000		74'582.31	
3141.02	Winterdienst	47'000		47'000		34'086.70	
3141.03	Beitrag Unterhalt Valle di Lej-Strasse	3'000		3'000		3'313.20	
3149	Unterhalt Strassenbeleuchtung	500		1'000			
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	33'500		14'400		21'129.00	
3301	a.o. Abschreibungen Sachanlagen VV					4'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000		45'500		38'765.20	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	6'000		3'000		6'000.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		25'000		29'600		17'587.70
6151	Madriserstrasse	15'600	2'000	17'400	1'500	18'330.10	2'062.80
	Nettoaufwand		13'600		15'900		16'267.30
3141	Allgemeiner Unterhalt	2'000		2'000			
3300	Ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	6'800		6'600		8'887.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		7'000		7'643.10	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'800		1'800		1'800.00	
4260	Rückerstattung KHR		2'000		1'500		2'062.80
6190	Werkbetrieb	167'400	152'380	193'400	165'600	201'436.45	184'436.30
	Nettoaufwand		15'020		27'800		17'000.15
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'000		141'000		142'718.90	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	10'000		11'600		10'587.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		13'000		15'715.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200		3'300		2'730.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'200		1'646.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500					
3091	Personalwerbung			2'000			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		4'000		6'048.72	
3111	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000		5'000		5'071.43	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700		2'800		2'932.15	
3134	Versicherungen, Steuern	2'000		2'000		1'916.40	
3151	Unterh. App./Masch./Geräte/Fahrz./Werkzeuge	2'500		2'500		904.25	
3300	Ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	5'000		5'000		10'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'164.80	
4260	Rückerstattungen Dritter		22'480		16'000		15'434.25
4472	Vergütung für Benützungen Liegensch. VV		1'800		1'800		1'800.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		108'800		131'500		147'902.05
4920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge		19'300		16'300		19'300.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	365'150	263'750	399'050	231'250	471'317.41	267'436.10
	Nettoaufwand		101'400		167'800		203'881.31
7100	Wasserversorgung (allgemein)	15'100		150		60'000.00	
	Nettoaufwand		15'100		150		60'000.00
3990	Beitrag öffentliche Interessenz	15'100		150		60'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	113'200	113'200	63'250	63'250	108'124.30	108'124.30
3120	Ver- und Entsorgung Wasserreservoirs	1'100		500		753.55	
3130	Dienstleistungen Dritter					970.90	
3132	Honorare externe Berater (QS/GWP)	20'000		15'000		21'942.20	
3143	Unterhalt, Reservoirs, Pumpstationen und Netz	60'000		15'350		9'975.48	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	6'000		4'800		4'814.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK					43'411.27	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'500		26'000		24'656.90	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'600		1'600		1'600.00	
4240	Wassergebühren		40'000		40'000		39'982.30
4472.00	Vergütung Benützung Reservoir Juf Swisscom		5'000		5'000		5'000.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		50'000		15'000		
4611	Entschädigung GVG Löschwasserreserve		3'100		3'100		3'142.00
4990	Beitrag öffentliche Interessenz		15'100		150		60'000.00
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	11'600		34'300		50'000.00	
	Nettoaufwand		11'600		34'300		50'000.00
3990	Beitrag öffentliche Interessenz	11'600		34'300		50'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	91'600	91'600	94'300	94'300	90'384.55	90'384.55
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600		4'200		5'569.15	
3130	Transport und Entsorgung Klärschlamm	21'000		22'700		23'285.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			1'000		1'077.00	
3132	Honorare externe Berater (GEP)	40'000		42'000			
3134	Sachversicherungsprämien			1'200		1'176.30	
3137	Abgabe an Bund Mikroverunreinigung			700		630.00	
3143	Unterhalt Netz und Kläranlagen			5'000		10'166.89	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000		500		271.30	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	6'000		6'000		6'000.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK					31'183.16	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		10'000		10'025.05	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'000		1'000		1'000.00	
4240	Abwassergebühren		40'000		40'000		40'384.55
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		40'000		20'000		
4990	Beitrag öffentliche Interessenz		11'600		34'300		50'000.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5'000		46'350		15'000.00	
	Nettoaufwand		5'000		46'350		15'000.00
3143	Unterhalt Deponie	1'000		1'000			
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000		5'000			
3612	Beitrag an regionale Tierkörperbeseitigungsstelle			26'000			
3990	Beitrag öffentliche Interessenz	2'000		14'350		15'000.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	58'950	58'950	73'700	73'700	64'027.25	64'027.25
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		3'000		263.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	650		650		612.50	
3130.02	Altmetall-, Sperrgut- und Sonderabfallentsorgung	7'500		4'000		5'390.50	
3144	Unterhalt Kehrichthäuschen	3'000		15'050		989.45	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK					6'617.05	
3612	Entschädigung AVM Kehrichtentsorgung	29'000		30'000		27'884.30	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'300		17'000		18'270.15	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	4'000		4'000		4'000.00	
4240.01	Kehrichtgebühren		45'000		45'000		45'697.15
4240.02	Einnahmen Sperrgutentsorgung		1'600		1'600		1'604.50
4260	Rückerstattungen Dritter		1'800		2'750		1'525.60
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		8'550		10'000		
4990	Beitrag öffentliche Interessenz		2'000		14'350		15'000.00
7410	Gewässerverbauungen	5'000		5'000		3'182.35	
	Nettoaufwand		5'000		5'000		3'182.35
3142	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen	5'000		5'000		3'182.35	
7710	Friedhof und Bestattung	5'500		5'000		11'439.91	
	Nettoaufwand		5'500		5'000		11'439.91
3140	Unterhalt Friedhof	500		1'000		671.26	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	2'000		2'000		2'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		2'000		8'768.65	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	59'200		77'000		69'159.05	4'900.00
	Nettoaufwand		59'200		77'000		64'259.05
3102	Drucksachen, Publikationen					888.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					5'686.35	
3130.02	Nachführung Leitungskataster	40'000		40'000		30'630.75	
3130.03	Beitrag Geo GR Betrieb Webdienst Geodaten	2'200				538.50	
3130.04	Überarbeitung Zonenplan	15'000		35'000		24'951.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000		2'000			
3132.01	Planung Kommunal Räumliches Leitbild					6'464.40	
4631	Beiträge Kanton						4'900.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	971'950	620'350	1'013'610	741'350	891'410.85	711'792.50
	Nettoaufwand		351'600		272'260		179'618.35
8110	Landwirtschaft	550	340	550	340	569.05	340.00
	Nettoaufwand		210		210		229.05
3199	Maulwurffangen	150		150		174.00	
3636	Beiträge an private Org. o. Erwerbszweck	400		400		395.05	
4470	Pachtzinse Landwirtschaftsland		340		340		340.00
8120	Strukturverbesserungen	23'000		23'000		23'000.00	
	Nettoaufwand		23'000		23'000		23'000.00
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	23'000		23'000		23'000.00	
8180	Alpwirtschaft	259'350	134'260	197'960	130'510	189'589.85	128'714.85
	Nettoaufwand		125'090		67'450		60'875.00
3010	Löhne	74'500		71'000		68'684.00	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	5'800		5'760		5'095.25	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'500		1'500		1'254.30	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700		3'700		3'819.70	
3101	Verbrauchsmat. (Käserei/Heu/Salz/Holz/Übr.)	4'400		10'000		14'625.70	
3120	Ver- und Entsorgung Alphütten	100		500		403.90	
3130	Telefon/Internet	400		400		368.40	
3141	Unterhalt Alpstrassen	1'000		6'500		51'372.15	
3144	Unterhalt Alpegebäude	149'600		77'000		5'254.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	4'600		6'200		10'052.89	
3170	Spesen	600				630.30	
3199	Übriger Betriebsaufwand			2'000		5'934.85	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	9'000		10'000		14'000.00	
3301	a.o. Abschreibungen Sachanlagen VV					3'118.00	
3439	Strom/Wasser/Kehricht	1'650		1'400		3'076.01	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		900.00	
3920	Interne Verr. von Maschinen und Fahrzeugen	1'000		1'000		1'000.00	
4470	Pachtzins Alpen		260		260		260.00
4631.01	Kulturlandschaftsbeiträge Kanton		50'000		50'000		49'021.85
4631.02	Biodiversitätsbeiträge Kanton		35'000		35'000		35'755.50
4631.03	Bundeszulagen für Milch und Fütterung		7'000		7'250		6'882.00
4635	Sömmerungstaxen Tierhalter		42'000		38'000		36'795.50
8200	Forstwirtschaft	59'600	33'000	181'600	163'000	30'314.95	40'124.80
	Nettoaufwand		26'600		18'600		
	Nettoertrag					9'809.85	
3130.01	Holzerntearbeiten durch Dritte			110'000			
3130.02	Kulturarbeiten durch Dritte			55'000		14'850.95	
3141	Unterhalt Waldstrassen	50'000		5'000			
3199	Übriger Betriebsaufwand					745.65	
3612	Entschädigung Arbeiten Förster	5'000		5'000		6'307.05	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					189.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		5'000		6'622.30	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'600		1'600		1'600.00	
4250.01	Verkauf Brennholz				1'000		1'390.80
4250.02	Verkauf Rund- und Nutzholz				95'000		14'315.00
4260	Rückerstattungen Dritter					360.00	
4631	Kantonsbeiträge		33'000		67'000		24'059.00
8400	Tourismus	107'550	92'750	107'600	87'500	121'584.10	106'145.10
	Nettoaufwand		14'800		20'100		15'439.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300		9'300		9'450.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Webcam			1'200		1'216.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3111	Anschaffungen Masch., Geräte, Info-tafeln	4'000		500		15'982.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250		500		332.20	
3130	Dienstleistungen Avers Skibetriebs AG / Dritte	50'000		45'000		32'738.00	
3137	TFA Gemeinde			1'100		1'053.00	
3141	Unterhalt touristische Infrastruktur			2'500		13'570.30	
3151	Unterhalt/Betrieb Maschinen, Geräte, Webcam			500			
3635	Beitrag an Viamala Tourismus	38'000		40'000		39'478.05	
3635.01	Beitrag an HSG Schlittelbahn	2'000		2'000		2'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		4'000		4'763.85	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'000		1'000		1'000.00	
4035	Gästetaxen und Tourismusförderungsabgaben		85'000		80'000		86'602.85
4035.01	Gästetaxen Wohnmobile		7'500		7'500		9'564.20
4260	Rückerstattungen Dritter		250				9'978.05
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	29'400		29'400		29'400.00	
	Nettoaufwand		29'400		29'400		29'400.00
3635	Beitrag Defizit Volg	15'000		15'000		15'000.00	
3920	Interne Verrechnung Mietzins Volg	14'400		14'400		14'400.00	
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	5'000		5'000		3'414.40	
	Nettoaufwand		5'000		5'000		3'414.40
3141	Unterhalt Elektrizitätsnetz Gemeinde	5'000		5'000		3'414.40	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges	487'500	360'000	468'500	360'000	493'538.50	436'467.75
	Nettoaufwand		127'500		108'500		57'070.75
3109	Ankauf Energie	160'000		160'000		147'628.60	
3130.01	Aufwand KEV	60'000		60'000		70'297.70	
3130.02	Netznutzungen und Systemdienstleistungen	220'000		200'000		230'569.25	
3130.03	Hausinstallationskontrollen, Zählerrev., NIV	2'000		2'000		2'093.15	
3130.04	Verwaltungskosten EVS	17'000		17'000		17'089.00	
3130.05	Messstellen und Zählergebühr KHR	7'500		7'500		7'950.00	
3130.06	Projekt Smart Metering	18'000		18'000		14'789.95	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000		4'000		3'120.85	
4250.01	Verkauf Energie		360'000		360'000		436'467.75
9	FINANZEN UND STEUERN	104'600	1'545'400	137'950	1'321'750	266'327.28	1'781'763.30
	Nettoertrag	1'440'800		1'183'800		1'515'436.02	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'000	482'500	4'000	468'000	1'659.80	455'537.25
	Nettoertrag	480'500		464'000		453'877.45	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					34.30	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'000		4'000		1'503.50	
3612	Entschädigung an Steuerallianz					122.00	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		295'000		290'000		277'801.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		87'500		78'000		80'421.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen				10'000		18'670.10
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		100'000		90'000		78'645.15
9101	Sondersteuern	3'000	150'000	4'000	115'900	2'744.20	198'091.80
	Nettoertrag	147'000		111'900		195'347.60	
3611	Entschädigungen an Kanton	3'000		4'000		2'744.20	
4021	Liegenschaftssteuern		135'000		100'000		195'072.00
4023	Handänderungssteuern		15'000		15'000		2'105.00
4033	Hundesteuern				900		914.80
9300	Finanz- und Lastenausgleich	39'100	154'000	70'950	88'850	63'466.00	115'580.00
	Nettoertrag	114'900		17'900		52'114.00	
3621	Finanz- u. Lastenausgleichsbeitr. an Kanton RA	39'100		70'950		63'466.00	
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton GLA		154'000		88'850		115'580.00
9500	Ertragsanteile	3'500	717'000	3'000	617'500	5'591.05	968'251.75
	Nettoertrag	713'500		614'500		962'660.70	
3630	Beiträge Landschaftsfranken	3'500		3'000		5'591.05	
4120.01	Wasserrechtszinsen		450'000		350'000		681'642.10
4120.02	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie		25'000		25'000		24'227.60
4120.03	Entschädigung für Nutzung öffentlicher Grund		32'000		32'500		31'812.80

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.04	Erlös Netznutzungskonzession KHR		210'000		210'000		230'569.25
9610	Zinsen	42'000	12'250	17'000	2'500	16'813.60	2'831.45
	Nettoaufwand		29'750		14'500		13'982.15
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					2.45	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	42'000		17'000		16'811.15	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		750		1'000		1'331.45
4402	Zinsen kurzfristige Geldanlagen / Festgelder		10'000				
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'500		1'500		1'500.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'000	29'300	39'000	28'800	21'680.80	41'116.85
	Nettoaufwand				10'200		
	Nettoertrag	14'300				19'436.05	
3430	Baulicher Unterhalt	5'000		30'000			
3439	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	10'000		9'000		8'830.80	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					12'850.00	
4411	real. Gewinne aus Verk. Sachanl.						12'850.00
4430	Mietzinse		11'400		11'400		11'400.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		3'500		3'000		2'466.85
4920	Interne Verrechnung Mietzins Volg		14'400		14'400		14'400.00
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe		350		200		354.20
	Nettoertrag	350		200		354.20	
4699	Rückvergütung CO2-Abgabe		350		200		354.20
9990	Abschluss					154'371.83	
	Nettoaufwand						154'371.83
9000	Ertragsüberschuss					154'371.83	
	Total Aufwand	3'025'320		3'063'025		3'197'037.38	
	Total Ertrag		2'827'655		2'740'260		3'197'037.38
	Aufwandüberschuss		197'665		322'765		
	Ertragsüberschuss						

Investitionsrechnung

b) Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	100'000				79'649.55	41'500.00
34	Sport und Freizeit	100'000				79'649.55	41'500.00
3420	Skilift						10'000.00
6450	Rückzahlung Darlehen Avers Skibetriebs AG						10'000.00
3421	Wanderwege und Spielplätze	100'000				79'649.55	31'500.00
5010	Bachübergang Jufer Rhein	100'000					
5040	Erneuerung Spielplatz					79'649.55	
6140	Rückerstattungen Dritter						31'500.00
6	VERKEHR			420'000	72'000	226'600.80	30'000.00
61	Strassenverkehr			420'000	72'000	226'600.80	30'000.00
6150	Gemeindestrassen			420'000	72'000	226'600.80	30'000.00
5010.08	Dorfsanierung Am Bach					226'600.80	
5010.10	Dorfsanierung Juppa			247'000			
5010.11	Sanierung Schulhausstrasse			173'000			
6300.01	Investitionsbeitrag Bund Dorfsan. Am Bach						15'000.00
6310.01	Investitionsbeiträge Kanton/GVG Dorfsan. Am Bach						15'000.00
6310.10	Investitionsbeiträge Dorfsanierung Juppa				72'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	25'000	10'600	25'000	20'000		91'432.35
71	Wasserversorgung		5'000		12'000		74'298.25
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)		5'000		12'000		74'298.25
6300.05	Investitionsbeiträge Bund WV Pod.- und Gallischhaus						40'000.00
6310.05	Investitionsbeiträge Kanton/GVG Pod.- und Gallischhaus						19'000.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		5'000		12'000		15'298.25
72	Abwasserbeseitigung	10'000	5'600	10'000	8'000		17'134.10
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	10'000	5'600	10'000	8'000		17'134.10
5032.02	Ersatzneubau ARA Campsut	10'000		10'000			
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		5'600		8'000		17'134.10
74	Verbauungen	15'000		15'000			
7410	Gewässerverbauungen	15'000		15'000			
5020.01	Bachverbauung Chalberhütte	15'000		15'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	52'000		52'000		51'752.70	
81	Landwirtschaft	52'000		52'000		51'752.70	
8120	Strukturverbesserungen	52'000		52'000		51'752.70	
5010	Melioration Avers	52'000		52'000		51'752.70	
9	FINANZEN UND STEUERN			250'000			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			250'000			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			250'000			
5040.01	Umbau / Renovation Volg Avers			250'000			
	Total Investitionsausgaben	177'000		747'000		358'003.05	
	Total Investitionseinnahmen		10'600		92'000		162'932.35
	Nettoinvestition		166'400		655'000		195'070.70
	Überschuss Investitionsrechnung						