



Budget

2025

der Gemeinde Avers

Trakt. 3; Gemeindeversammlung 05.12.24



a) Zusammenzug		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	426'681	132'450 294'231	379'750	119'200 260'550	429'676.18	122'032.34 307'643.84
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	82'080	4'660 77'420	53'900	4'750 49'150	63'699.10	3'412.25 60'286.85
2	BILDUNG Nettoaufwand	489'470	59'650 429'820	480'750	58'525 422'225	431'567.46	59'950.90 371'616.56
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	56'700	5'500 51'200	118'080	25'500 92'580	58'058.30	3'244.00 54'814.30
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	149'330	149'330	145'440	145'440	151'009.80	151'009.80
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	68'100	10'800 57'300	67'900	10'800 57'100	65'946.21	11'700.00 54'246.21
6	VERKEHR Nettoaufwand	446'066	195'550 250'516	337'800	179'380 158'420	400'776.20	218'149.40 182'626.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	312'000	199'200 112'800	365'150	263'750 101'400	383'193.09	232'260.22 150'932.87
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	1'017'640	574'100 443'540	971'950	620'350 351'600	1'020'306.76	627'909.25 392'397.51
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	72'100 1'890'750	1'962'850	104'600 1'440'800	1'545'400	136'525.20 1'725'574.74	1'862'099.94
	Total Aufwand	3'120'167		3'025'320		3'140'758.30	
	Total Ertrag		3'144'760		2'827'655		3'140'758.30
	Aufwandüberschuss				197'665		
	Ertragsüberschuss	24'593					

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	426'681	132'450	379'750	429'676.18	122'032.34
	Nettoaufwand		294'231		260'550	307'643.84
0110	Legislative	3'600		1'500	3'761.90	
	Nettoaufwand		3'600		1'500	3'761.90
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'350		1'350	1'154.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'100			2'607.10	
3170	Reisekosten und Spesen	150		150		
0120	Exekutive	67'300		54'800	61'637.55	
	Nettoaufwand		67'300		54'800	61'637.55
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	50'000		45'000	46'769.00	
3050	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	1'500		1'000	1'742.95	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300	245.00	
3090	Aus- und Weiterbildung Behörden	1'500				
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000		3'000	2'481.50	
3170.02	Repräsentationsspesen	10'000		5'500	10'399.10	
0210	Gemeindeverwaltung	191'900	10'250	184'200	197'201.94	13'715.10
	Nettoaufwand		181'650		172'200	183'486.84
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'000		125'000	124'112.20	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	9'300		9'100	9'628.10	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000		15'300	15'407.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'650		2'550	2'333.65	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	950		1'000	1'325.30	
3099	Übriger Personalaufwand	500		500	45.60	
3100	Büromaterial	1'000		1'000	1'682.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		250	701.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500	837.15	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500	4'525.30	
3113	Anschaffung Hard- und Software, Internet	500		500		
3130.01	Gebühren Kanton für Bewilligungen, Ausweise	1'500		1'500	1'146.00	
3130.03	Porti, Frachten, PC- und Bankspesen	3'500		3'300	3'168.05	
3130.04	Telefon, Kommunikation und Internet	1'500		1'400	1'451.95	
3130.05	Aufwendungen Archiv	500		500		
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	6'000		5'000	5'165.55	
3134	Sachversicherungsprämien	3'400		3'400	3'255.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'300	1'243.10	
3153	Unterhalt Hard- und Software, Internet	12'000		10'000	9'391.05	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500	221.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500	10'961.69	
3636	Beiträge an Verbände, Institutionen	600		600	600.00	
4210	Gebührenerträge		4'000		5'000	7'431.75
4260	Rückerstattungen Dritter					30.00
4611	Entschädigungen vom Kanton SVA		600		600	601.60
4612	Entsch. Gemeinden u. Zweckverbände		1'150		1'300	1'286.10
4614.01	Entschädigung Einzug Tourismusabgaben		2'100		2'100	2'112.45
4614.02	Entschädigung Buchhaltung Melioration		1'500		1'500	1'353.20
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		900		1'500	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	13'000		12'000	8'937.00	
	Nettoaufwand		13'000		12'000	8'937.00
3612	Beiträge an Region Viamala	13'000		12'000	8'937.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	28'000	7'200	25'500	35'603.40	7'200.00
	Nettoaufwand		20'800		18'300	28'403.40
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'600		1'500	1'503.90	
3134	Sachversicherungsprämien	10'400		10'000	10'123.60	
3144	Unterhalt Liegenschaften	7'500		5'000	6'380.60	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500		3'500	2'680.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand			500	100.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		5'000	14'814.65	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200		7'200	7'200.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291	Tankstelle	120'381	115'000	99'250	100'000	120'034.39	101'117.24
	Nettoaufwand		5'381				18'917.15
	Nettoertrag			750			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500				90.50	
3130.01	Treibstoffbezug Tankstelle	106'000		85'000		95'377.22	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'368.82	
3149	Unterhalt Tankstelle	400		750		10'197.85	
3300	Ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	8'981		9'000		10'000.00	
4250	Verkauf Treibstoff		115'000		100'000		101'117.24
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	82'080	4'660	53'900	4'750	63'699.10	3'412.25
	Nettoaufwand		77'420		49'150		60'286.85
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	4'400	160	4'700	150	3'320.00	1'085.00
	Nettoaufwand		4'240		4'550		2'235.00
3612.01	Defizitanteil regionales Zivilstandsamt	3'700		3'900		3'272.00	
3612.02	Defizitanteil reg. Betr.- und Konkursamt	700		800		48.00	
4612.02	Gewinnant. reg. Betr.- und Konkursamt						1'085.00
4612.03	Gewinnant. reg. Notariat		160		150		
1500	Feuerwehr	33'880	2'000	35'800	2'000	47'751.85	
	Nettoaufwand		31'880		33'800		47'751.85
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30				25.80	
3134	Sachversicherungsprämien	1'350		1'300		1'272.60	
3612.02	Entschädigung Feuerwehrverband Avers-Ferrera	31'000		33'000		44'992.10	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		961.35	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	500		500		500.00	
4200	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgaben		2'000		2'000		
1610	Militärische Verteidigung	41'300		10'800		10'300.00	
	Nettoaufwand		41'300		10'800		10'300.00
3144	Unterhalt Schiessanlage	31'000		500			
3160	Baurechtzins	300		300		300.00	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	10'000		10'000		10'000.00	
1620	Zivilschutz	2'500	2'500	2'600	2'600	2'327.25	2'327.25
3611.01	Anteil Ausbildungskosten	1'200		1'100		1'127.25	
3611.02	Alarmierungskosten	1'300		1'500		1'200.00	
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		2'500		2'600		2'327.25
2	BILDUNG	489'470	59'650	480'750	58'525	431'567.46	59'950.90
	Nettoaufwand		429'820		422'225		371'616.56
2120	Primarstufe	268'050	30'000	243'350	30'000	233'106.52	32'269.85
	Nettoaufwand		238'050		213'350		200'836.67
3020	Löhne der Lehrkräfte	205'000		184'000		176'708.00	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	16'500		14'750		15'152.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		21'000		19'653.35	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'700		4'200		3'666.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'450		2'082.25	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500				200.00	
3099	Übriger Personalaufwand	200		200			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200				218.60	
3104.01	Lehrmittel	2'500		2'500		1'906.20	
3104.02	Übriges Schul- und Unterrichtsmaterial	3'500		3'500		3'568.20	
3104.03	Werk- und Handarbeitsmaterial	1'500		1'500		1'718.17	
3110	Anschaffung Mobiliar, Schul- und Bürogeräte	1'000		2'500		2'726.20	
3113	Anschaffung Hard- und Software	2'000		4'000		2'544.70	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	250		250			
3153	Unterhalt Hard- und Software	250		250		63.30	
3170	Reisekosten und Spesen	250		250		132.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen	2'000		2'000		2'330.55	
3171.02	Diverse Anlässe, Projekte, Schwimmen	500		500		315.80	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500		120.00	
4260	Rückerstattungen Dritter						2'156.95
4631	Beiträge vom Kanton		30'000		30'000		30'112.90

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	127'600	3'800	142'250	4'625	87'243.12	1'687.50
	Nettoaufwand		123'800		137'625		85'555.62
3612	Entschädigung an Schulverband Schams	120'000		133'000		83'223.12	
3637	Beitrag an Schülerversorgung	7'600		9'250		4'020.00	
4260	Rückerstattungen		3'800		4'625		1'687.50
2140	Musikschulen	6'500		6'000		6'737.56	
	Nettoaufwand		6'500		6'000		6'737.56
3612	Entschädigung an regionale Musikschule	6'500		6'000		6'737.56	
2170	Schulliegenschaften	32'750	9'000	59'700	8'400	74'727.31	8'600.00
	Nettoaufwand		23'750		51'300		66'127.31
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'500		26'500		25'915.00	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten			2'100		1'265.25	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			300		271.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			250		153.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'247.50	
3111	Anschaffung Mobiliar, Maschinen und Geräte			1'600		1'769.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegensch. VV	9'000		8'700		8'659.55	
3144	Unterhalt Gebäude			10'000		23'421.01	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000		2'000		2'185.55	
3199	Übriger Betriebsaufwand	250		250			
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	2'000		2'000		2'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		5'000		7'838.70	
4470	Mietzins Wohnung		8'400		8'400		8'400.00
4472	Vergütung für Benützung Schulhaus		600				200.00
2190	Schulrat und Schulverwaltung	3'900		3'300		3'231.70	
	Nettoaufwand		3'900		3'300		3'231.70
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	3'500		2'900		3'002.10	
3170	Reisekosten und Spesen	400		400		229.60	
2192	Volksschule Sonstiges	35'670	16'850	17'150	15'500	15'616.45	17'393.55
	Nettoaufwand		18'820		1'650		
	Nettoertrag					1'777.10	
3010	Löhne Schulküche	14'000					
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-Kosten	1'150					
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	160					
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110					
3130	Telefon und Internet	1'000		950		900.00	
3134	Schülerunfallversicherung	250		200		174.40	
3171.01	Schultransporte	13'500		10'500		9'832.00	
3171.02	Schulweihnachten	500		500		500.00	
3199	Schulküche	5'000		5'000		4'210.05	
4260	Rückerstattungen Dritter		6'850		5'500		5'551.80
4631	Beiträge vom Kanton		1'500		1'500		3'341.75
4632	Beitrag Partnergemeinde Seuzach		8'500		8'500		8'500.00
2200	Sonderschulen	15'000		9'000		10'904.80	
	Nettoaufwand		15'000		9'000		10'904.80
3612	Entschädigung an Sonderschulen	15'000		9'000		10'904.80	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	56'700	5'500	118'080	25'500	58'058.30	3'244.00
	Nettoaufwand		51'200		92'580		54'814.30
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000		10'000			
	Nettoaufwand		10'000		10'000		
3637	Beiträge an Steinplattendächer	10'000		10'000			
3290	Kultur	9'000	3'500	43'000	23'500	21'474.25	1'244.00
	Nettoaufwand		5'500		19'500		20'230.25
3100	Einkauf Bücher					1'514.90	
3110	Auflage Buch Ovner Wörtli			30'000			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000		13'000		19'959.35	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4250	Verkauf Bücher		3'500		1'500		1'244.00
4250.01	Verkauf Buch Ovner Wörtli				2'000		
4260	Rückerstattungen Dritter				20'000		
3410	Sport	1'000		500		500.00	
	Nettoaufwand		1'000		500		500.00
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	1'000		500		500.00	
3420	Skilift	25'100	2'000	41'600	2'000	19'507.15	2'000.00
	Nettoaufwand		23'100		39'600		17'507.15
3134	Sachversicherungsprämien	9'100		9'100		9'044.50	
3149	Baulicher Unterhalt	10'000		20'000		462.65	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	6'000		12'500		10'000.00	
4470	Mietzins Salt Mobile SA		2'000		2'000		2'000.00
3421	Wanderwege und Spielplätze	11'600		22'980		16'576.90	
	Nettoaufwand		11'600		22'980		16'576.90
3141	Unterhalt Wege / Spielplatz	5'000		17'000		10'075.30	
3636	Beitrag an BAW	200		180		180.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'600		5'000		5'521.60	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	800		800		800.00	
4	GESUNDHEIT	149'330		145'440		151'009.80	
	Nettoaufwand		149'330		145'440		151'009.80
4110	Spitäler	74'000		80'000		90'148.15	
	Nettoaufwand		74'000		80'000		90'148.15
3612.01	Betriebsbeitrag Spital Thusis	74'000		80'000		90'148.15	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	61'000		55'000		50'030.45	
	Nettoaufwand		61'000		55'000		50'030.45
3612	Entschädigung Pflegekosten Altersheime	61'000		55'000		50'030.45	
4210	Ambulante Krankenpflege	13'500		9'500		10'611.20	
	Nettoaufwand		13'500		9'500		10'611.20
3612	Entschädigung an Spitex Viamala	13'500		9'500		10'611.20	
4220	Rettungsdienste	500		500			
	Nettoaufwand		500		500		
3130	First Responder	500		500			
4330	Schulgesundheitsdienst	330		440		220.00	
	Nettoaufwand		330		440		220.00
3136.01	Schulärztlicher Dienst	330		440		220.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	68'100	10'800	67'900	10'800	65'946.21	11'700.00
	Nettoaufwand		57'300		57'100		54'246.21
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	16'800	10'800	16'800	10'800	16'800.00	11'700.00
	Nettoaufwand		6'000		6'000		5'100.00
3637	Alimentenbevorschussung	16'800		16'800		16'800.00	
4260	Alimenteninkasso		10'800		10'800		11'700.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	22'000		22'500		24'100.51	
	Nettoaufwand		22'000		22'500		24'100.51
3637.01	Unterstützungsbeiträge Einwohner Gemeinde	22'000		22'500		24'100.51	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	28'800		28'100		24'719.90	
	Nettoaufwand		28'800		28'100		24'719.90
3612.01	Entschädigung an regionalen Sozialdienst	9'500		9'100		9'038.45	
3612.02	Entschädigung Berufsbeistand	19'000		19'000		15'416.00	
3631	Kantonsbeitrag für Integrationsförderung und Betreuung minderjähriger Flüchtlinge	300				265.45	
5920	Hilfsaktionen	500		500		325.80	
	Nettoaufwand		500		500		325.80
3636	Beiträge an Hilfswerke und Organisationen	500		500		325.80	
6	VERKEHR	446'066	195'550	337'800	179'380	400'776.20	218'149.40
	Nettoaufwand		250'516		158'420		182'626.80
6150	Gemeindestrassen	245'029	26'000	154'800	25'000	173'150.05	23'114.20
	Nettoaufwand		219'029		129'800		150'035.85
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3111	Anschaffung Signalisationen/Hausnummern			20'000		7'272.65	
3120	Energie Strassenbeleuchtung	2'500		1'800		1'645.45	
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege/Plätze	87'500		10'000		31'459.65	
3141.02	Winterdienst	59'000		47'000		52'373.15	
3141.03	Beitrag Unterhalt Valle di Lej-Strasse	3'000		3'000			
3149	Unterhalt Strassenbeleuchtung	500		500		704.65	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	35'529		33'500		35'529.00	
3301	a.o. Abschreibungen Sachanlagen VV	20'000					
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000		32'000		41'165.50	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	3'000		6'000		3'000.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		26'000		25'000		23'114.20
6151	Madriserstrasse	23'387	3'000	15'600	2'000	15'387.60	2'330.20
	Nettoaufwand		20'387		13'600		13'057.40
3141	Allgemeiner Unterhalt	8'000		2'000			
3300	Ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	6'587		6'800		6'587.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		5'000		7'000.60	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'800		1'800		1'800.00	
4260	Rückerstattung KHR		3'000		2'000		2'330.20
6190	Werkbetrieb	177'650	166'550	167'400	152'380	212'238.55	192'705.00
	Nettoaufwand		11'100		15'020		19'533.55
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'000		125'000		151'234.25	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	10'300		10'000		12'968.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500		6'500		13'808.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100		3'200		3'128.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'050		1'000		1'776.80	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		40.00	
3091	Personalwerbung					7'023.60	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'642.80	
3111	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000		4'000		1'058.25	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700		2'700		2'382.85	
3134	Versicherungen, Steuern	2'000		2'000		1'924.60	
3151	Unterh. App./Masch./Geräte/Fahrz./Werkzeuge	2'500		2'500		2'084.20	
3170	Reisekosten und Spesen	1'000					
3300	Ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	5'000		5'000		5'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000				4'165.85	
4260	Rückerstattungen Dritter		22'800		22'480		13'862.50
4472	Vergütung für Benützung Liegensch. VV		3'550		1'800		3'550.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		123'900		108'800		158'992.50
4920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge		16'300		19'300		16'300.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	312'000	199'200	365'150	263'750	383'193.09	232'260.22
	Nettoaufwand		112'800		101'400		150'932.87
7100	Wasserversorgung (allgemein)	15'000		15'100			
	Nettoaufwand		15'000		15'100		
3990	Beitrag öffentliche Interessenz	15'000		15'100			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	63'100	63'100	113'200	113'200	61'813.57	61'813.57
3120	Ver- und Entsorgung Wasserreservoirs	1'100		1'100		1'057.95	
3130	Dienstleistungen Dritter					370.00	
3132	Honorare externe Berater (QS/GWP)			20'000		8'391.80	
3143	Unterhalt, Reservoirs, Pumpstationen und Netz	15'000		60'000		23'753.62	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	1'300		6'000		1'300.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	19'100					
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000		24'500		25'340.20	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'600		1'600		1'600.00	
4240	Wassergebühren		40'000		40'000		39'654.50
4260	Rückerstattungen Dritter						256.70
4472.00	Vergütung Benützung Reservoir Juf Swisscom		5'000		5'000		5'000.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK				50'000		13'733.37
4611	Entschädigung GVG Löschwasserreserve		3'100		3'100		3'169.00
4990	Beitrag öffentliche Interessenz		15'000		15'100		
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	30'000		11'600		18'922.45	
	Nettoaufwand		30'000		11'600		18'922.45
3990	Beitrag öffentliche Interessenz	30'000		11'600		18'922.45	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	70'000	70'000	91'600	91'600	96'273.00	96'273.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600		5'600		5'577.60	
3130	Transport und Entsorgung Klärschlamm	25'950		21'000		28'277.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'600				1'292.40	
3132	Honorare externe Berater (GEP)	5'000		40'000		35'867.70	
3134	Sachversicherungsprämien	1'200				1'192.20	
3137	Abgabe an Bund Mikroverunreinigung	650				621.00	
3143	Unterhalt Netz und Kläranlagen	5'000				8'191.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000		10'000		304.50	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	5'000		6'000		5'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'947.95	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'000		1'000		1'000.00	
4240	Abwassergebühren		40'000		40'000		42'350.55
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK				40'000		35'000.00
4990	Beitrag öffentliche Interessenz		30'000		11'600		18'922.45
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	33'000		5'000		41'373.72	
	Nettoaufwand		33'000		5'000		41'373.72
3143	Unterhalt Deponie	16'000		1'000			
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'450.00	
3612	Beitrag an regionale Tierkörpersammelstelle					23'920.02	
3990	Beitrag öffentliche Interessenz	15'000		2'000		16'003.70	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	63'100	63'100	58'950	58'950	74'173.65	74'173.65
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		483.55	
3109	Druck Gebührenmarken	700					
3111	Anschaffung Geräte					990.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	650		650		650.00	
3130.02	Altmittel-, Sperr- und Grüngut	5'600		7'500		3'680.15	
3144	Unterhalt Kehrriethäuschen	1'500		3'000		11'216.45	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	5'150					
3612	Entschädigung AVM Kehrriethausentsorgung	32'000		29'000		30'819.75	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000		14'300		22'332.90	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	4'000		4'000		4'000.00	
4240.01	Kehrriethausgebühren		45'000		45'000		44'970.75
4240.02	Einnahmen Sperrgutentsorgung		1'500		1'600		1'470.70
4260	Rückerstattungen Dritter		1'600		1'800		1'728.50
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK				8'550		10'000.00
4990	Beitrag öffentliche Interessenz		15'000		2'000		16'003.70
7410	Gewässerverbauungen	5'000		5'000			
	Nettoaufwand		5'000		5'000		
3142	Unterhalt Fluss- und Wildbachverbauungen	5'000		5'000			
7710	Friedhof und Bestattung	6'300		5'500		5'826.10	
	Nettoaufwand		6'300		5'500		5'826.10
3140	Unterhalt Friedhof	500		500		30.00	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	2'000		2'000		2'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'800		3'000		3'796.10	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	26'500	3'000	59'200		84'810.60	
	Nettoaufwand		23'500		59'200		84'810.60
3102	Drucksachen, Publikationen					258.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					9'878.55	
3130.02	Nachführung Leitungskataster	2'000		40'000		32'445.00	
3130.03	Beitrag Geo GR Betrieb Webdienst Geodaten	2'500		2'200		6'354.30	
3130.04	Überarbeitung Zonenplan	15'000		15'000		34'520.35	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.			2'000		1'353.90	
3132.02	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000					
3132.03	Bauberatung Gemeindevorstand	5'000					
4210	Gebührenerträge Baubewilligungen		3'000				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'017'640	574'100	971'950	620'350	1'020'306.76	627'909.25
	Nettoaufwand		443'540		351'600		392'397.51
8110	Landwirtschaft	1'150	340	550	340	487.05	340.00
	Nettoaufwand		810		210		147.05
3199	Maulwurffangen	150		150		142.00	
3636	Beiträge an private Org, o. Erwerbszweck	1'000		400		345.05	
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	137'500	134'260	259'350	134'260	209'249.91	140'055.10
	Nettoaufwand		3'240		125'090		69'194.81
3010	Löhne	78'500		74'500		76'147.50	
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV, Verw.-kosten	6'000		5'800		6'529.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'500		1'500		1'586.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		3'700			
3099	Übriger Personalaufwand	1'300					
3101	Verbrauchsmaterial			4'400		13'372.77	
3101.01	Verbrauchsmaterial Käserei / Tiere	1'300					
3101.02	Verbrauchsmaterial Weiden	3'000					
3101.03	Futtermittel	4'000					
3101.04	Verbrauchsmaterial Übriges	700					
3120	Ver- und Entsorgung Alphütten	5'000		100		36.50	
3130	Telefon/Internet	350		400		430.00	
3134	Versicherungen Alp	450					
3141	Unterhalt Alpstrassen	5'000		1'000		1'342.00	
3144	Unterhalt Alpgebäude	5'100		149'600		70'194.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000		4'600		14'723.50	
3170	Spesen			600		518.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	400				5'988.64	
3300	ord. Abschreibungen Sachanlagen VV	14'000		9'000		14'000.00	
3439	Strom/Wasser/Kehricht			1'650		2'480.50	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900		1'500		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		48'929.60
4631.02	Biodiversitätsbeiträge Kanton		35'000		35'000		37'041.25
4631.03	Bundeszulagen für Milch und Fütterung		7'000		7'000		7'742.25
4635	Sömmerungstaxen Tierhalter		42'000		42'000		46'082.00
8200	Forstwirtschaft	18'600		59'600	33'000	46'328.20	86'188.65
	Nettoaufwand		18'600		26'600		39'860.45
	Nettoertrag						
3130.02	Kulturarbeiten durch Dritte					29'970.20	
3141	Unterhalt Waldstrassen	5'000		50'000			
3199	Übriger Betriebsaufwand					678.90	
3612	Entschädigung Arbeiten Förster	10'000		5'000		6'150.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					189.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		3'000		7'740.10	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'600		1'600		1'600.00	
4250.02	Verkauf Rund- und Nutzholz						12'891.65
4260	Rückerstattungen Dritter						300.00
4631	Kantonsbeiträge				33'000		72'997.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025	Budget 2024		Rechnung 2023		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus	169'990	92'500	107'550	92'750	117'653.75	97'412.60
	Nettoaufwand		77'490		14'800		20'241.15
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000		9'300		9'910.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Webcam	1'140				1'169.00	
3111	Anschaffungen Masch., Geräte, Info-tafeln	1'000		4'000			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250		250		322.40	
3130	Dienstleistungen Avers Skibetriebs AG / Dritte	40'000		50'000		43'928.45	
3137	TFA Gemeinde	1'100				1'062.00	
3141	Unterhalt touristische Infrastruktur	66'000				8'138.45	
3151	Unterhalt/Betrieb Maschinen, Geräte, Webcam					271.70	
3635	Beitrag an Viamala Tourismus	38'000		38'000		40'484.75	
3635.01	Beitrag an HSG Schlittelbahn	2'000		2'000		2'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'500		3'000		9'367.00	
3920	Interne Verrechnung Maschinen und Fahrzeuge	1'000		1'000		1'000.00	
4035	Gästetaxen und Tourismusförderungsabgaben		85'000		85'000		88'357.25
4035.01	Gästetaxen Wohnmobile		7'500		7'500		8'855.35
4260	Rückerstattungen Dritter				250		200.00
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)	7'500		5'000			
	Nettoaufwand		7'500		5'000		
3141	Unterhalt Elektrizitätsnetz Gemeinde	7'500		5'000			
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges	630'500	347'000	487'500	360'000	594'187.85	303'912.90
	Nettoaufwand		283'500		127'500		290'274.95
3109	Ankauf Energie	145'000		160'000		142'482.75	
3130.01	Aufwand KEV	70'000		60'000		68'478.80	
3130.02	Netznutzungen und Systemdienstleistungen	339'000		220'000		325'711.40	
3130.03	Hausinstallationskontrollen, Zählerrev., NIV	2'000		2'000		3'411.50	
3130.04	Verwaltungskosten EVS	8'500		17'000		15'774.70	
3130.05	Messstellen und Zählergebühr KHR	10'000		7'500		8'583.55	
3130.06	Projekt Smart Metering	18'000		18'000		24'875.65	
3130.07	Stromreserve / Wasserkraftreserve	37'000					
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000		3'000		4'869.50	
4250.01	Verkauf Energie		347'000		360'000		303'912.90
9	FINANZEN UND STEUERN	72'100	1'962'850	104'600	1'545'400	136'525.20	1'862'099.94
	Nettoertrag	1'890'750		1'440'800		1'725'574.74	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'000	465'000	2'000	482'500	3'721.05	513'134.10
	Nettoertrag	463'000		480'500		509'413.05	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					109.20	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'000		2'000		3'611.85	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		270'000		295'000		265'031.40
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		95'000		87'500		96'748.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		15'000				16'823.95
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		85'000		100'000		134'530.75
9101	Sondersteuern		160'900	3'000	150'000	626.00	203'152.70
	Nettoertrag	160'900		147'000		202'526.70	
3611	Entschädigungen an Kanton			3'000		626.00	
4021	Liegenschaftssteuern		140'000		135'000		170'605.00
4022	Grundstückgewinnsteuer						926.90
4023	Handänderungssteuern		20'000		15'000		30'822.80
4033	Hundesteuern		900				798.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	25'800	194'300	39'100	154'000	70'938.00	88'818.00
	Nettoertrag	168'500		114'900		17'880.00	
3621	Finanz- u. Lastenausgleichsbeitr. an Kanton RA	25'800		39'100		70'938.00	
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton GLA		194'300		154'000		88'818.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9500	Ertragsanteile	5'000	1'106'200	3'500	717'000	3'173.85	669'486.55
	Nettoertrag	1'101'200		713'500		666'312.70	
3630	Beiträge Landschaftsfranken	5'000		3'500		3'173.85	
4120.01	Wasserrechtszinsen		710'000		450'000		290'252.60
4120.02	Erlös Gratis- und Vorzugsenergie		25'200		25'000		24'227.60
4120.03	Entschädigung für Nutzung öffentlicher Grund		32'000		32'000		29'696.95
4120.04	Erlös Netznutzungskonzession KHR		339'000		210'000		325'309.40
9610	Zinsen	24'000	6'000	42'000	12'250	20'245.80	11'248.80
	Nettoaufwand		18'000		29'750		8'997.00
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	24'000		42'000		20'245.80	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		750		1'663.80
4402	Zinsen kurzfristige Geldanlagen / Festgelder		2'000		10'000		7'181.10
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		3'000		1'500		2'403.90
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'300	30'100	15'000	29'300	37'820.50	29'851.50
	Nettoaufwand						7'969.00
	Nettoertrag	14'800		14'300			
3430	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		27'486.00	
3439	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	10'300		10'000		10'334.50	
4430	Mietzinse		11'400		11'400		11'400.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		4'300		3'500		4'051.50
4920	Interne Verrechnung Mietzins Volg		14'400		14'400		14'400.00
9710	Rückverteilungen CO2-Abgabe		350		350		372.85
	Nettoertrag	350		350		372.85	
4699	Rückvergütung CO2-Abgabe		350		350		372.85
9990	Abschluss						346'035.44
	Nettoertrag					346'035.44	
9001	Aufwandüberschuss						346'035.44
	Total Aufwand	3'120'167		3'025'320		3'140'758.30	
	Total Ertrag		3'144'760		2'827'655		3'140'758.30
	Aufwandüberschuss				197'665		
	Ertragsüberschuss	24'593					

b) Investitionsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	180'000		100'000	
34	Sport und Freizeit	180'000		100'000	
3420	Skilift	180'000			
5010	Bachübergänge Jufer Rhein 60%	60'000			
5060.03	Steuerung Cavetta-Lift	120'000			
3421	Wanderwege und Spielplätze			100'000	
5010	Bachübergang Jufer Rhein			100'000	
6	VERKEHR			430'885.10	151'995.00
61	Strassenverkehr			430'885.10	151'995.00
6150	Gemeindestrassen			430'885.10	151'995.00
5010.08	Dorfsanierung Am Bach			2'967.10	
5010.10	Dorfsanierung Juppa			219'197.90	
5010.11	Sanierung Schulhausstrasse			208'720.10	
6300.01	Investitionsbeitrag Bund Dorfsan. Am Bach				28'039.00
6300.02	Investitionsbeitrag Bund Dorfsanierung Juppa				42'471.00
6310.01	Investitionsbeiträge Kanton/GVG Dorfsan. Am Bach				27'224.00
6310.10	Investitionsbeiträge Kanton/GVG Dorfsan. Juppa				54'261.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	75'000		25'000	10'600
71	Wasserversorgung	50'000			5'000
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	50'000			5'000
5031.06	Anpassung Erschliessung Underjuf	50'000			
6300.05	Investitionsbeiträge Bund WV Pod.- und Gallischhaus				10'159.00
6310.05	Investitionsbeiträge Kanton/GVG Pod.- und Gallischhaus				39'238.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten			5'000	16'060.40
72	Abwasserbeseitigung	10'000		10'000	5'600
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	10'000		10'000	5'600
5032.02	Ersatzneubau ARA Campsut	10'000		10'000	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten			5'600	13'401.10
74	Verbauungen	15'000		15'000	
7410	Gewässerverbauungen	15'000		15'000	
5020.01	Bachverbauung Chalberhütte	15'000		15'000	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	242'000		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
84	Tourismus	190'000			
8400	Tourismus	190'000			
5010	Bachübergänge Jufer Rhein 40%	40'000			
5040	Erweiterung Gebäude Ponylift	150'000			
	Total Investitionsausgaben	497'000		177'000	482'637.80
	Total Investitionseinnahmen			10'600	230'853.50
	Nettoinvestition		497'000	166'400	251'784.30
	Überschuss Investitionsrechnung				