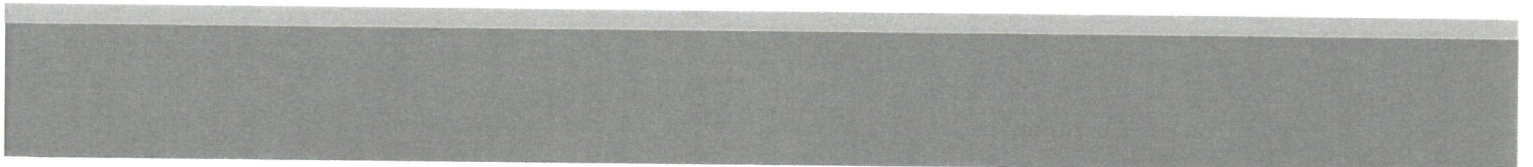




gemeinde **ferrera**

Budget 2026



		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	3'264'963	3'618'760	3'465'741.09
30	Personalaufwand	577'200	720'800	606'765.69
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'661'700	2'024'550	1'757'762.49
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26'500	56'500	21'062.03
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'860	3'860	262'772.16
36	Transferaufwand	997'703	813'050	817'378.72
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	2'984'000	3'405'700	4'285'148.45
40	Fiskalertrag	452'500	477'500	353'154.32
41	Regalien und Konzessionen	1'349'000	1'299'000	2'322'194.05
42	Entgelte	609'050	571'650	658'262.59
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	210'550	180'550	0.00
46	Transferertrag	362'900	877'000	951'537.49
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-280'963	-213'060	819'407.36
34	Finanzaufwand	144'600	65'100	67'253.19
44	Finanzertrag	217'060	212'660	201'668.63
	Ergebnis aus Finanzierung	72'460	147'560	134'415.44
	Operatives Ergebnis	-208'503	-65'500	953'822.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	1'030'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	148'193.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-881'807.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-208'503	-65'500	72'015.80

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	410'000	100'000	171'506.49
50 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	370'000	100'000	171'506.49
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen	40'000	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	158'780.16
60 Übertragung von Sachanlagen Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	145'948.00
62 Übertragung / Abgang von immateriellen Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	12'832.16
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-410'000	-100'000	-12'726.33
Selbstfinanzierung	-390'693	-185'690	1'385'849.99
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-800'693	-285'690	1'373'123.66

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3	AUFWAND	3'757'923		4'141'720		5'267'097.75	
30	Personalaufwand	577'200		720'800		606'765.69	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	70'000		70'000		60'734.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	404'000		509'000		448'952.79	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'800		54'300		40'222.75	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'500		36'400		31'645.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'000		20'700		14'460.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		10'000		472.45	
3099	Übriger Personalaufwand	8'900		20'400		10'277.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'661'700		2'024'550		1'757'762.49	
3100	Büromaterial	7'000		7'000		2'300.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'200		90'700		39'796.56	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'500		2'000		1'369.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	135'000		135'000		139'256.49	
3110	Büromöbel und -geräte			60'000		8'046.60	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'000		19'000		20'860.06	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Verwaltungsvermögen	52'500		52'400		52'871.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	870'200		503'000		504'304.43	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000		30'000		10'715.50	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000		17'000		8'590.70	
3134	Sachversicherungsprämien	16'900		38'800		38'342.95	
3140	Unterhalt an Grundstücken	10'000		10'000		11'016.65	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	227'000		812'000		745'616.58	
3142	Unterhalt Wasserbau	50'000		100'000		49'749.05	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000		15'000			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000		12'750		14'777.02	
3145	Unterhalt Wald	3'000		3'000		138.30	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	500		500			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	30'000		50'000		60'343.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'900		6'900		1'880.60	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'000		6'000		5'909.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000		38'500		30'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	6'200		6'200		3'217.35	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					24.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	8'800		8'800		8'635.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26'500		56'500		21'062.03	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen	26'500		56'500		21'062.03	
34	Finanzaufwand	144'600		65'100		67'253.19	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200		200		67.95	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	31'000		31'000		31'112.10	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften, Finanzvermögen	113'400		33'900		36'073.14	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'860		3'860		262'772.16	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'860		3'860		262'772.16	
36	Transferaufwand	997'703		813'050		817'378.72	
3611	Entschädigungen an Kanton	9'600		4'700		4'901.65	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	425'800		491'850		465'714.13	
3621	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	409'403		249'300		301'859.00	
3630	Beiträge an Bund	14'000		14'000		12'110.80	
3631	Beiträge an Kanton	500		500		627.90	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'100		19'100		7'842.10	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	400		500		371.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	102'400		7'200		2'991.69	
3637	Beiträge an private Haushalte	26'500		25'900		20'960.45	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'030'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals					1'030'000.00	
39	Interne Verrechnungen	348'360		457'860		704'103.47	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	348'000		457'500		333'313.42	
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	360		360		790.05	
3990	Übrige interne Verrechnungen					370'000.00	
4	ERTRAG		3'549'420		4'076'220		5'339'113.55
40	Fiskalertrag		452'500		477'500		353'154.32
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		75'000		47'801.25
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		15'000		15'000		17'378.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'000		2'000		2'281.35
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		100'000		100'000		-23'827.65
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		250'000		250'000		225'124.45
4022	Vermögensgewinnsteuern						31'788.50
4023	Vermögensverkehrssteuern						14'715.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						2'705.00
4033	Hundesteuern		500		500		560.00
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		35'000		35'000		34'627.62
41	Regalien und Konzessionen		1'349'000		1'299'000		2'322'194.05
4120	Konzessionen		1'349'000		1'299'000		2'322'194.05
42	Entgelte		609'050		571'650		658'262.59
4200	Ersatzabgaben		600		1'000		-400.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		13'200		13'400		12'760.80
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'800		67'800		66'392.25
4250	Verkäufe		515'000		430'000		467'468.90
4260	Rückerstattungen Dritter		12'200		59'200		110'128.64
4270	Bussen		250		250		1'912.00
44	Finanzertrag		217'060		212'660		201'668.63
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200		200		110.60
4411	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen						27'500.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		210'260		204'560		163'830.55
4451	Finanzertrag aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		2'400		2'400		6'600.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		4'200		5'500		3'627.48
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		210'550		180'550		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		210'550		180'550		
46	Transferertrag		362'900		877'000		951'537.49
4611	Entschädigungen vom Kanton		500		500		498.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		3'400		4'500		4'301.60
4631	Beiträge vom Kanton		183'000		586'000		705'572.45
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		176'000		286'000		241'165.04
48	Ausserordentlicher Ertrag						148'193.00
4820	Ausserordentliche Entgelte						148'193.00
49	Interne Verrechnungen		348'360		457'860		704'103.47
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		348'000		457'500		333'313.42
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		360		360		790.05
4990	Übrige interne Verrechnungen						370'000.00
9	Abschlusskonten					72'015.80	
90	* Eingefügt durch Import *					72'015.80	
9000	Ertragsüberschuss					72'015.80	
	Total Aufwand	3'757'923		4'141'720		5'339'113.55	
	Total Ertrag		3'549'420		4'076'220		5'339'113.55
	Aufwandüberschuss		208'503		65'500		
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	269'100	31'350	257'700	33'950	236'848.89	40'215.65
	Nettoaufwand		237'750		223'750		196'633.24
0120	Exekutive	88'100	2'000	91'500	2'000	78'595.70	1'378.30
	Nettoaufwand		86'100		89'500		77'217.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	70'000		70'000		60'734.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'200		4'200		3'207.70	
3052.00	Personalvorsorgebeiträge			2'900			
3053.00	Unfall- /Krankentaggeldversicherung	1'500		500		1'330.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'369.00	
3132.00	Honorare Rechtsberater	5'000		7'000		5'443.90	
3153.00	Ausstattung TH AF					24.70	
3170.10	Repräsentationsspesen	3'000		3'000		1'993.60	
3199.00	Freier Kredit Gemeindevorstand	2'500		2'000		1'491.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		1'378.30
0210	Gemeindeverwaltung	139'500	25'850	126'400	27'150	124'968.65	36'504.85
	Nettoaufwand		113'650		99'250		88'463.80
3010.00	Besoldungen	83'000		78'000		79'860.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'000		7'500		6'582.85	
3052.00	Personalvorsorgebeiträge	6'000		7'000		5'468.45	
3053.00	Unfall- /Krankentaggeldversicherung	1'000		700		1'022.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'366.60	
3130.00	Gebührenbelastungen durch Dritte	2'000		1'800		2'274.55	
3130.01	Porti, Post und Bankspeisen	2'000		3'000		2'207.80	
3130.11	Telefon, Internet, Web-Hosting	4'500		4'500		3'919.15	
3132.00	Honorare externe Berater	2'000		5'000		352.40	
3134.00	Sachversicherungen	12'000		3'000		11'863.85	
3153.00	Unterhalt EDV	7'000		6'000		5'884.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3170.10	Ausflüge Funktionäre und Senioren	2'000		2'000		828.00	
3611.00	Entschädigung an Amt für Informatik	7'000		4'000		1'978.10	
3636.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		300		660.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	1'000		1'000		700.00	
4210.00	Kanzleigeühren		1'000		1'000		824.80
4210.01	Baubewilligungen		200		400		30.00
4210.02	Fahrbewilligungen		12'000		12'000		11'906.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		826.05
4270.00	Bussen		250		250		1'912.00
4611.00	Entschädigung für AHV-Zweigstelle		500		500		498.40
4612.00	Inkassoprovisionen		400		1'000		357.60
4612.10	Beiträge Fremdleistungen		3'000		3'500		3'150.00
4910.00	IV Dienstleistungen		7'500		7'500		17'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	41'500	3'500	39'800	4'800	33'284.54	2'332.50
	Nettoaufwand		38'000		35'000		30'952.04
3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	20'000		20'000		14'207.82	
3134.00	Sachversicherungen	2'000		1'800		1'982.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		3'026.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		3'000		2'340.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	12'000		10'000		11'727.84	
4470.00	Vermietung Massenlager		1'500		3'000		907.50
4470.10	Vermietung Gefrierfächer		1'500		1'300		1'425.00
4910.00	IV Dienstleistungen		500		500		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	43'150	600	38'250	1'000	52'355.82	394.00
	Nettoaufwand		42'550		37'250		51'961.82
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	16'350		18'350		36'100.90	794.00
	Nettoaufwand		16'350		18'350		35'306.90
3130.00	Rechtsvertretung/Gerichtskosten	5'000		5'000		27'427.40	
3612.00	Region Viamala Geschäftsstelle	6'600		7'000		5'191.00	
3612.01	Region Viamala Zivilstandsamt	2'900		2'800		2'407.00	
3612.02	Region Viamala BAKA	850		550			
3612.15	Nachführungskosten Geometer	1'000		3'000		1'075.50	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
4612.02	Gewinn BAKA						794.00
1500	Feuerwehr	25'000	600	18'100	1'000	14'385.30	-400.00
	Nettoaufwand		24'400		17'100		14'785.30
3134.00	Sachversicherungen	1'000		1'100		1'062.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					541.21	
3611.00	GVG Brandschutzkontrollen					520.00	
3612.00	FW-Verband Avers-Ferrera	19'000		14'000		7'556.61	
3910.00	IV Dienstleistungen	5'000		3'000		4'705.18	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz		600		1'000		-400.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	1'800		1'800		1'869.62	
	Nettoaufwand		1'800		1'800		1'869.62
3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	100		100		98.87	
3151.00	Unterhalt Sirenen	1'200		1'200		1'200.00	
3611.00	Anteil Ausbildungskosten	500		500		570.75	
2	BILDUNG	205'600		226'100		223'841.95	
	Nettoaufwand		205'600		226'100		223'841.95
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	200'600		220'600		219'418.60	
	Nettoaufwand		200'600		220'600		219'418.60
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		395.75	
3199.00	Schulweihnachten	500		500		150.00	
3612.00	Beitrag Schulverband Schams	200'000		220'000		218'872.85	
2140	Musikschulen	5'000		5'500		4'423.35	
	Nettoaufwand		5'000		5'500		4'423.35
3612.00	Beitrag Musikschule Viamala	5'000		5'500		4'423.35	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	88'150	5'500	111'300	5'500	72'255.92	11'838.15
	Nettoaufwand		82'650		105'800		60'417.77
3210	Bibliotheken			400			
	Nettoaufwand				400		
3636.00	Regionalbibliothek/Ludotheken			400			
3290	Kultur, übriges	23'800	5'500	16'550	5'500	17'256.23	1'938.15
	Nettoaufwand		18'300		11'050		15'318.08
3010.00	Besoldung	6'000		6'000		3'341.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	600		600		362.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700		700		997.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		195.37	
3144.00	Unterhalt Bergbaumuseum	8'000		4'750		1'209.11	
3144.11	Beitrag Unterhalt aASt	5'000		1'000		10'000.00	
3636.00	Kulturelle Institutionen, Vereine	1'000		1'000		1'150.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	1'000		1'000			
4260.00	Rückerstattungen		500		500		273.15
4910.00	IV Dienstleistungen		5'000		5'000		1'665.00
3420	Freizeit	61'500		91'500		52'141.19	9'900.00
	Nettoaufwand		61'500		91'500		42'241.19
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		180.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	25'000		20'000		18'435.15	
3141.05	Unterhalt Spiel-/Grillplatz			40'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	15'000		15'000		16'000.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	20'000		15'000		17'526.04	
4260.00	Rückerstattungen						9'900.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'850		2'850		2'858.50	
	Nettoaufwand		2'850		2'850		2'858.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		83.41	
3134.00	Sachversicherungen	50		50		94.49	
3151.00	Unterhalt Uhr- und Glockenwerk	700		700		680.60	
3910.00	IV Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4	GESUNDHEIT	71'000		119'500		70'142.17	
	Nettoaufwand		71'000		119'500		70'142.17
4110	Spitäler	30'000		50'000		31'632.17	
	Nettoaufwand		30'000		50'000		31'632.17
3612.00	Beiträge an Spital Thusis	30'000		50'000		31'632.17	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	35'300		65'000		34'187.80	
	Nettoaufwand		35'300		65'000		34'187.80
3612.00	Beiträge Pflegekosten	30'000		50'000		29'387.00	
3612.01	Defizitbeitrag Pflegezentrum Glienda	5'300		15'000		4'800.80	
4210	Ambulante Krankenpflege	5'700		4'500		4'322.20	
	Nettoaufwand		5'700		4'500		4'322.20
3612.00	Beitrag Spitex Viamala	5'500		4'200		4'251.20	
3612.01	Region Viamala, Gesundheitsversorgung	200		300		71.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	41'700		38'400		32'868.29	
	Nettoaufwand		41'700		38'400		32'868.29
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	20'000		20'000		16'150.00	
	Nettoaufwand		20'000		20'000		16'150.00
3637.00	Beitrag Krankenkassenprämien	20'000		20'000		16'150.00	
5790	Fürsorge, übriges	21'700		18'400		16'718.29	
	Nettoaufwand		21'700		18'400		16'718.29
3611.00	Stationäre Kinderschutzmassnahmen	2'000				1'804.70	
3612.00	Beitrag Regionaler Sozialdienst	3'000		3'000		2'600.00	
3612.01	Beitrag Berufsbeistandschaft Viamala	15'200		14'400		10'504.00	
3631.00	Beitrag an Integrationsförderung	500		500		627.90	
3636.10	Jugendarbeit	1'000		500		1'181.69	
6	VERKEHR	246'300	1'000	825'300	404'000	1'187'571.42	596'781.00
	Nettoaufwand		245'300		421'300		590'790.42
6150	Gemeindestrassen	245'900	1'000	824'800	404'000	1'187'200.42	596'781.00
	Nettoaufwand		244'900		420'800		590'419.42
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		4'239.60	
3111.00	Signalisationsmaterial	8'000		8'000		590.25	
3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	1'900		1'800		1'941.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		3'185.58	
3141.00	Baulicher Unterhalt übrige Strassen	30'000		40'000		30'906.29	
3141.02	Unterhalt Strasse Cresta	15'000		260'000		148'355.57	
3141.03	Unterhalt Strasse Lavenzug	15'000		100'000		302'215.22	
3141.04	Unterhalt Strasse Pleds/Mut	15'000		15'000		31'545.05	
3141.05	Unterhalt Strasse Starlera	30'000		250'000		59'805.11	
3141.06	Unterhalt Strasse Niemet	15'000		15'000		71'846.67	
3141.90	Unterhalt Winterdienst	80'000		70'000		80'890.97	
3141.95	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	2'000		2'000		1'616.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen			30'000		5'062.03	
3893.00	Einlage in Vorfinanzierung des EK					430'000.00	
3910.00	IV Forst- und Werkgruppe	25'000		25'000		15'000.00	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		35'260.55
4631.00	KB Strassen						253'045.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.04	KB SIE Strassen/Unwetter			403'000		308'475.45
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	400	500		371.00	
	Nettoaufwand	400		500		371.00
3635.02	Beitrag Bustaxi Viamala	400	500		371.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	458'060	315'410	285'410	1'474'261.95	473'656.65
	Nettoaufwand		142'650	63'000		1'000'605.30
7100	Wasserversorgung (allgemein)				200'000.00	
	Nettoaufwand					200'000.00
3990.00	Beitrag öffentliche Interessenz				200'000.00	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	169'950	169'950	189'950	189'950	235'195.80
					235'195.80	
3120.00	Energie Pumpanlagen	3'300		3'300		3'087.69
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000		50'000		14'851.84
3134.00	Sachversicherungen	150		150		102.16
3142.00	Unterhalt Wasserversorgung	50'000		100'000		49'749.05
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	6'500		6'500		
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung EK					129'221.02
3910.00	IV Dienstleistungen	30'000		30'000		38'184.04
4240.00	Wassergebühren		15'000		15'000	14'808.35
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung EK		134'790		154'790	
4631.00	Kantonsbeiträge		3'000		3'000	3'034.00
4910.00	IV Dienstleistungen		17'000		17'000	17'000.00
4940.20	IV Zinsen		160		160	353.45
4990.00	Beitrag öffentliche Interessenz					200'000.00
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)				150'000.00	
	Nettoaufwand					150'000.00
3990.00	Beitrag öffentliche Interessenz				150'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	98'900	98'900	48'900	48'900	173'454.75
					173'454.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		81.25
3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	1'200		1'200		6'905.39
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		34'324.34
3134.00	Sachversicherungen	200		200		243.16
3143.00	Unterhalt Kanalisation	65'000		15'000		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					648.60
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung EK					117'178.11
3910.00	IV Dienstleistungen	20'000		20'000		14'073.90
4240.00	Abwassergebühren		13'000		13'000	13'208.35
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung EK		75'760		25'760	
4910.00	IV Dienstleistungen		10'000		10'000	9'900.00
4940.20	IV Zinsen		140		140	346.40
4990.00	Beitrag öffentliche Interessenz					150'000.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)			19'800	20'788.48	
	Nettoaufwand				19'800	20'788.48
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			11'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000		
3612.00	Regionale Tierkörpersammelstelle			800		705.98
3612.05	Transport & Recycling Grüngut			7'000		82.50
3990.00	Beitrag öffentlicher Interessenz					20'000.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	46'560	46'560	46'560	46'560	65'006.10
						65'006.10
3101.00	Betriebs- Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'324.15
3111.00	Anschaffung Molok					7'783.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'586.45
3151.00	Unterhalt Anlagen	1'000		1'000		
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung EK	1'860		3'860		16'373.03
3612.00	Entschädigung AVM	13'700		11'700		16'754.05
3612.10	Sperrgut / Sonderabfälle	5'000		5'000		2'324.30
3910.00	IV Dienstleistungen	15'000		15'000		15'860.92
4240.00	Abfallgebühren		39'000		39'000	38'205.35

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
4240.10	Sammlungen		800		800		170.20
4260.00	Rückerstattungen AVM		700		700		540.35
4910.00	IV Dienstleistungen		6'000		6'000		6'000.00
4940.20	IV Zinsen		60		60		90.20
4990.00	Beitrag öffentliche Interessenz						20'000.00
7420	Schutzverbauungen	100'000				609'157.35	
	Nettoaufwand		100'000				609'157.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000				9'157.35	
3893.00	Einlage in Vorfinanzierung des EK					600'000.00	
7710	Friedhof und Bestattung	6'100		6'100		6'331.57	
	Nettoaufwand		6'100		6'100		6'331.57
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		1'224.20	
3149.00	Baulicher Unterhalt Friedhöfe	500		500			
3910.00	IV Dienstleistungen	5'000		5'000		5'107.37	
7900	Raumordnung (allgemein)	36'550		37'100		14'327.90	
	Nettoaufwand		36'550		37'100		14'327.90
3102.00	Drucksachen und Publikationen			500			
3131.00	Ortsplanung	30'000		30'000		10'715.50	
3132.00	Dienstleistungen, Honorare	5'000		5'000		2'794.40	
3612.00	Region Viamala Richtplan	850		700		303.00	
3612.05	Region Viamala Entwicklung	700		900		515.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'683'700	1'216'200	1'770'200	1'397'700	1'424'024.24	1'231'673.20
	Nettoaufwand		467'500		372'500		192'351.04
8110	Landwirtschaft	800	1'200	900	1'200	3'322.45	1'294.98
	Nettoaufwand						2'027.47
	Nettoertrag	400		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'074.65	
3611.00	Beitrag landw. Beihilfen	100		200		28.10	
3910.00	IV Dienstleistungen	700		700		1'219.70	
4470.00	Weidetaxen		500		500		574.98
4470.10	Pachtzinsen		700		700		720.00
8200	Forstwirtschaft	564'800	385'000	565'800	315'000	338'917.01	297'073.66
	Nettoaufwand		179'800		250'800		41'843.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		20'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400'000		250'000		161'723.65	
3134.00	Sachversicherungen	1'500		1'500			
3145.00	Unterhalt Waldstrassen	3'000		3'000		138.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300		877.55	
3634.00	Beiträge an SELVA und SHF	6'000		6'000		4'787.10	
3634.01	Beitrag Holzvermarktung AG			10'000			
3910.00	IV Forst- und Werkgruppe	149'000		275'000		171'390.41	
4250.00	Erlös aus Holzverkäufen		200'000		130'000		154'743.96
4250.10	Erlös aus Brennholzverkäufen		5'000		5'000		1'311.70
4631.00	Kantonsbeiträge		180'000		180'000		141'018.00
8201	Sägerei	195'000	180'000	197'500	180'000	194'107.86	150'807.94
	Nettoaufwand		15'000		17'500		43'299.92
3010.00	Besoldung	75'000		75'000		72'540.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'000		7'000		5'979.50	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	6'500		6'500		6'495.50	
3053.00	Unfall-/Krankentaggeldversicherung	500		500		-1'216.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		1'636.20	
3109.00	Rundholzeinkauf	60'000		60'000		73'332.04	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge	2'000		2'000		1'486.10	
3120.00	Energie, Wasser und Entsorgung	12'000		12'000		14'980.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		5'000		2'793.15	
3134.00	Sachversicherungen			1'000		115.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		2'000			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen/Einrichtungen	2'000		4'000			
3910.00	IV Dienstleistungen	20'000		20'000		15'966.36	
4250.00	Verkäufe		180'000		180'000		114'230.09
4250.10	Hoheitliche Aufgaben						36'577.85
8290	Technischer Betrieb	477'000	477'000	743'500	743'500	561'970.20	561'970.20
3010.00	Besoldungen	240'000		350'000		293'211.69	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'000		35'000		24'089.80	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	20'000		20'000		19'681.65	
3053.00	Unfall-/Krankentaggeldversicherung	15'000		19'000		13'323.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000		10'000		472.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		6'000		332.40	
3099.01	Berufskleider	4'000		8'500		5'725.00	
3099.02	Verpflegungszulagen	1'000		5'000		1'220.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		934.20	
3101.01	Werkzeuge und Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		15'157.17	
3101.02	Treibstoff Fahrzeuge	25'000		35'000		13'360.44	
3110.00	Anschaffung Maschinen			60'000		8'046.60	
3120.00	Wasser, Energie und Entsorgung	14'000		14'000		11'649.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		8'495.55	
3130.20	Kommunikationsaufwand	5'000		5'000		5'707.20	
3134.00	Sachversicherungen			30'000		22'879.76	
3140.00	Unterhalt Werkhof	10'000		10'000		11'016.65	
3150.00	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen	30'000		50'000		60'343.70	
3160.00	Mieten	30'000		38'500		30'000.00	
3170.00	Spesenentschädigung	1'000		1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		2'157.70	
3910.00	IV Dienstleistungen	20'000		12'500		14'165.00	
4250.00	Diverse Verkäufe						33.65
4260.00	Rückerstattung durch Dritte				5'000		32'447.04
4260.10	Rückerstattung Treibstoffzoll		2'000		4'000		1'897.95
4260.50	Arbeiten für Dritte		5'000		45'000		10'278.10
4430.00	Mieten						2'400.00
4632.00	Beiträge Waldbesitzer				10'000		
4632.10	IV Forst- und Werkgruppe DS		176'000		276'000		241'165.04
4910.00	IV Forst- und Werkgruppe		294'000		403'500		273'748.42
8400	Tourismus (allgemein)	135'000	35'000	30'400	35'000	26'098.96	34'627.62
	Nettoaufwand		100'000				
	Nettoertrag			4'600		8'528.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		1'000		6'234.69	
3612.00	Beitrag an Tourismusorganisation	16'000		16'000		15'053.82	
3636.00	Tourismus Ferrera 2.0	100'000		5'000			
3637.00	Naturpark Beverin	4'000		3'400		3'925.40	
3637.01	Wanderbus Val Niemet	2'500		2'500		885.05	
3910.00	IV Dienstleistungen	2'500		2'500			
4035.00	Gästeabgabe		8'000		8'000		7'387.72
4035.10	Tourismusförderungsabgabe		27'000		27'000		27'239.90
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'100		3'100		3'055.00	
	Nettoaufwand		3'100		3'100		3'055.00
3634.00	Beitrag Gewerbezone Val Schons	3'100		3'100		3'055.00	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	308'000	138'000	229'000	123'000	296'552.76	185'898.80
	Nettoaufwand		170'000		106'000		110'653.96
3109.00	Ankauf Energie	75'000		75'000		65'924.45	
3111.00	Anschaffung Messapparate	10'000		9'000		11'000.51	
3130.00	Aufwand KEV / Diverse	200'000		125'000		199'877.20	
3130.05	Verwaltungskosten EVS	6'000		6'000		6'778.60	
3130.06	Messstellen KHR	10'000		7'000		10'002.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					969.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	5'000		5'000			
3910.00	IV Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4250.00	Verkauf Energie		130'000		115'000		160'571.65
4260.00	Rückerstattungen						17'327.15
4910.00	IV Dienstleistungen		8'000		8'000		8'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	651'163	1'979'360	406'560	1'948'660	564'942.90	2'984'554.90
	Nettoertrag	1'328'197		1'542'100		2'419'612.00	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		167'000		192'000	24.40	43'633.75
	Nettoertrag	167'000		192'000		43'609.35	
3181.20	Erlasse von Steuern					24.40	
4000.00	Einkommenssteuern		50'000		75'000		48'532.25
4000.15	Steuern auf Kapitalabfindungen						-731.00
4001.00	Vermögenssteuern		15'000		15'000		17'378.80
4002.00	Quellensteuern		2'000		2'000		2'281.35
4010.00	Steuern juristische Personen		100'000		100'000		-23'827.65
9101	Sondersteuern		250'500		250'500		274'892.95
	Nettoertrag	250'500		250'500		274'892.95	
4021.00	Liegenschaftssteuer		250'000		250'000		225'124.45
4022.00	Grundstückgewinnsteuer						31'788.50
4023.00	Handänderungssteuer						14'715.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern						2'705.00
4033.00	Hundesteuer		500		500		560.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	409'403		249'300		301'859.00	
	Nettoaufwand		409'403		249'300		301'859.00
3621.00	Beitrag an kant. Finanzausgleich	409'403		249'300		301'859.00	
9500	Ertragsanteile	79'000	1'349'000	74'000	1'299'000	119'313.80	2'322'194.05
	Nettoertrag	1'270'000		1'225'000		2'202'880.25	
3612.00	Wasserzinsen an Korperation	65'000		60'000		107'203.00	
3630.00	Landschaftsfranken	14'000		14'000		12'110.80	
4120.00	Wasserrechtszinsen		1'250'000		1'200'000		2'137'627.55
4120.20	Konzessionsentschädigung Energie		72'000		72'000		139'238.15
4120.25	Gratis- und Vorzugsenergie		12'000		12'000		11'973.60
4120.30	Beteiligungsenergie		15'000		15'000		33'354.75
9610	Zinsen	31'560	2'600	31'560	2'600	31'970.10	6'710.60
	Nettoaufwand		28'960		28'960		25'259.50
3400.00	Zinsen kurzfristige Schulden	200		200			
3400.10	Vergütungszinsen					67.95	
3406.00	Zinsen langfristige Schulden	31'000		31'000		31'112.10	
3940.00	IV Zinsen	360		360		790.05	
4401.00	Verzugszinsen		200		200		110.60
4451.00	Zinsen Wertschriften		2'400		2'400		6'600.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	131'200	210'260	51'700	204'560	39'759.80	188'930.55
	Nettoertrag	79'060		152'860		149'170.75	
3430.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					249.00	
3430.10	Restaurant Edelweiss	8'000		8'000		1'006.89	
3430.12	EFH 2C Ausserferrera	50'000		1'000		3'699.17	
3430.13	EFH 2D Ausserferrera	1'000		1'000		380.80	
3430.14	Kasparhaus Ausserferrera	1'000		1'000		238.37	
3430.15	Wohnung Schulhaus Ausserferrera	1'000		1'000			
3430.16	Maiensäss Pleds Ausserferrera	200		200		613.30	
3430.17	Maiensäss Mut Ausserferrera	200		200		2'408.78	
3430.18	Generoso Ausserferrera	3'000		3'500		3'102.72	
3430.19	Boulderanlagen	3'500		3'500		8'530.13	
3430.50	Wohnungen Schulhaus Innerferrera	10'000		10'000		2'325.19	
3430.51	EFH 35 Innerferrera	5'000		1'000		278.17	
3430.52	Restaurant Alpenrose	30'000		3'000		8'660.69	
3430.53	Diverser Unterhalt	500		500		4'579.93	
3910.00	IV Dienstleistungen	17'800		17'800		3'686.66	
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen Finanzvermögen						27'500.00
4430.10	Edelweiss / Generoso		36'000		36'000		22'100.00
4430.11	Bouldererplatz Magic Wood		60'000		60'000		21'118.00
4430.12	EFH 2C Ausserferrera				9'000		9'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
4430.13	EFH 2D Ausserferrera				19'200		17'050.00
4430.14	Kasparhaus Ausserferrera		9'840		9'240		9'240.00
4430.15	Wohnung Schulhaus Ausserferrera		7'320		7'320		7'320.00
4430.16	Maiensäss Pleds Ausserferrera		4'800		4'800		4'800.00
4430.17	Maiensäss Mut Ausserferrera		8'400				4'500.00
4430.50	Wohnungen Schulhaus Innerferrera		21'600				
4430.51	EFH 35 Innerferrera		3'300				6'120.00
4430.52	Restaurant Alpenrose		24'000		24'000		23'786.30
4430.95	Pachtzinsen / Diverses		35'000		35'000		36'396.25
9690	Finanzvermögen, übriges						148'193.00
	Nettoertrag					148'193.00	
4820	Ausserordentliche Entgelte						148'193.00
9990	Abschluss					72'015.80	
	Nettoaufwand						72'015.80
9000.00	Ertragsüberschuss					72'015.80	
	Total Aufwand	3'757'923		4'141'720		5'339'113.55	
	Total Ertrag		3'549'420		4'076'220		5'339'113.55
	Aufwandüberschuss		208'503		65'500		
	Ertragsüberschuss						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					161'752.03	120'690.00
3420	Freizeit					161'752.03	120'690.00
5010.01	Ersatz Brücke Pro Sur Ragn					161'752.03	
6110.01	Beiträge Brücke Pro Sur Ragn						120'690.00
6	VERKEHR	250'000		100'000		9'754.46	38'090.16
6150	Gemeindestrassen	250'000		100'000		9'754.46	38'090.16
5040.00	Magic Wood			100'000		6'252.43	
5040.05	Besucher PP MW	250'000				3'502.03	
6110.00	Beiträge Magic Wood						25'258.00
6370.00	Beiträge Crowdfunding						12'832.16
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'000					
8400	Tourismus (allgemein)	40'000					
5550.01	Beteiligung an Tambo Finanz-Infra AG	40'000					
	* Vorbehalt Genehmigung durch GV						
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	120'000					
5010.00	Strom Starlera	120'000					
	* Vorbehalt Genehmigung Kredit durch GV						
	Total Investitionsausgaben	410'000		100'000		171'506.49	
	Total Investitionseinnahmen						158'780.16
	Nettoinvestition		410'000		100'000		12'726.33
	Überschuss Investitionsrechnung						