

Gemeindeparlament Arosa

Gemeindekanzlei Arosa

Protokoll der 4. Sitzung des Gemeindeparlaments

Datum: Donnerstag, 20. November 2025

Zeit: 13:30 – 17:00 Uhr

Ort: Sport- und Kongresszentrum Arosa

Teilnehmer:

Gemeindeparlament
Pascal Jenny (Gemeindeparlamentspräsident)
David Zippert
Werner Jäger
Ludwig Waidacher
Marc Bachmann
Georg Devonas
Timm Gadiant
Marc Gisler
Andrea Hagmann
Johannes Hemmi
Bruno Preisig
Stephan Schenk
Christian Sprecher

Gemeindevorstand
Yvonne Altmann (Gemeindepräsidentin)
Paul Schwendener
Noldi Heiz
Patric Iten
Roger Moser

Schule
Thomas Häring, Schulratspräsident
Pirmin Walker, Schulleitung
Silvio Hoffmann, Leiter Hauswarte

Verwaltung
Jan Diener (Gemeindeschreiber)
Jan Accola
Roger Friess
Patrick Hediger
Urs Küng
Serge Rothenbühler

GPK
Heinz Busch

Entschuldigt: Markus Lüscher (Gemeindeparlament)

Protokoll: David Orlik, Aktuar

Traktandenliste

1. Begrüssung
2. Protokollgenehmigung
3. Geschäfte
 - 22 Parlamentsbeschluss Teilrevision der Ortsplanung, Masterplan Bike
 - 23 Parlamentsbeschluss Arosa Energie, Budget 2026
 - 24 Parlamentsbeschluss Budget 2026 mit Investitions- und Finanzplanung 2027 - 2029
 - 25 Parlamentsbeschluss Sitzungsplan 2026
4. Informationen des Gemeindevorstands
5. Hängige Aufträge / Anfragen
6. Aufträge / Anfragen
7. Fragestunde

1. Begrüssung

Der Parlamentspräsident begrüsst die Anwesenden. Es sind 13 von 14 Parlamentsmitgliedern anwesend. Das Gemeindeparlament ist somit beschlussfähig.

2. Protokollgenehmigung

Das Protokoll der 3. Sitzung des Gemeindeparlamentes vom 18. September 2025 wird genehmigt. Keine Änderungen und/oder Ergänzungen.

3. Geschäfte

22 T1.9.2. Einzelne Bereiche
Teilrevision der Ortsplanung, Masterplan Bike

Antrag:

Der Antrag des Gemeindevorstandes an die Mitglieder des Gemeindeparlamentes lautet wie folgt:

"Werte Mitglieder des Gemeindeparlamentes

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, der Teilrevision der Ortsplanung Masterplan Bike der Gemeinde Arosa für die Entflechtung und Weiterentwicklung des Bike- & Wanderangebots zuzustimmen und die Vorlage zuhanden der beschlussfassenden Urnengemeinde zu verabschieden."

Erwägungen / Detailberatung:

Die Projektleiterin Nicole Riso, Arosa Tourismus, stellt die Teilrevision der Ortsplanung, Masterplan Bike anhand einer PowerPoint-Präsentation vor. Im Namen der parlamentarischen Vorberatungskommission, welche sich mit dem Geschäft befasst hat, empfiehlt deren Präsident, Marc Gisler, den Mitgliedern des Gemeindeparlamentes, der Vorlage zuzustimmen.

Das Gemeindeparlament beschliesst:

1. Das Geschäft und die Botschaft zur Teilrevision der Ortsplanung, Masterplan Bike werden genehmigt und zuhanden der Urnenabstimmung vom Sonntag, 8. März 2026, verabschiedet. Das Stimmenverhältnis beträgt 13:0, bei einem abwesenden Parlamentsmitglied.
2. Die Botschaft zur Teilrevision der Ortsplanung, Masterplan Bike bildet einen integrierenden Bestandteil des vorliegenden Beschlusses.
3. Die Tonaufnahme dieser Sitzung des Gemeindeparlamentes bildet integrierenden Bestandteil des vorliegenden Protokollauszuges und ist auf der Homepage der Gemeinde Arosa zum Nachhören aufgeschaltet.
4. Protokollauszug an:
 - Diverse Verteiler

- Gemeindeganzlei

23 E2.B. Statistiken, Verzeichnisse
Arosa Energie, Budget 2026

Antrag:

Der Parlamentspräsident liest den Antrag des Gemeindevorstandes vor:

"Werte Mitglieder des Gemeindeparlamentes

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das Budget 2026 der Arosa Energie mit der Planerfolgsrechnung und der Planinvestitionsrechnung zu genehmigen."

Eintreten:

Das Eintreten auf die Behandlung des Budgets ist obligatorisch.

Erwägungen / Detailberatung:

Der Verwaltungspräsident, Alois Rüsche, und der Geschäftsführer der Arosa Energie, Tino Mongili, stellen das Budget 2026 der Arosa Energie anhand einer PowerPoint-Präsentation vor.

Das Gemeindeparlament beschliesst:

1. Das Budget 2026 der Arosa Energie mit der Planerfolgsrechnung und der Planinvestitionsrechnung wird genehmigt. Das Stimmenverhältnis beträgt 13:0 bei einem abwesenden Parlamentsmitglied.
2. Die Tonaufnahme dieser Sitzung des Gemeindeparlamentes bildet integrierenden Bestandteil des vorliegenden Protokollauszuges und ist auf der Homepage der Gemeinde Arosa zum Nachhören aufgeschaltet.
3. Protokollauszug an:
 - Diverse Verteiler
 - Gemeindeganzlei

24 F3.8.3. Budget, Jahresrechnungen, Nachtragskredite
Budget 2026 mit Investitions- und Finanzplanung 2027 - 2029

Antrag:

Der Parlamentspräsident liest den Antrag des Gemeindevorstandes vor:

"Werte Mitglieder des Gemeindeparlaments

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das vorliegende Budget gemäss Verfassung Art. 36 Abs. 5 zu genehmigen sowie den Steuerfuss auf 90 % der einfachen Kantonssteuer und den Liegenschaftensteuersatz auf 0.75 ‰ des Steuerwertes zu belassen."

Eintreten:

Das Eintreten auf die Behandlung des Budgets ist obligatorisch.

Erwägungen / Detailberatung:

Der Gemeindevorstand stellt ausgesuchte Positionen des Budgets 2026 mit Investitions- und Finanzplanung 2027 – 2029 anhand einer PowerPoint-Präsentation vor. Im Anschluss führt der Parlamentspräsident durch die Unterlagen.

Aufgrund von Unklarheiten im Rahmen der Beratung wird die Position 0293.5290.34 "Neubau Blue Wave / Rathaus (Planungskosten)" in der Investitionsrechnung in "Neubau Blue Wave / Rathaus / EWA (Planungskosten Arealentwicklung)" umbenannt.

Antrag von David Zippert

Die Position 0210.3099.06, Gemeindkanzlei, Personalamt, übriger Personalaufwand, "Förderung Gesundheitsprävention für Mitarbeitende" über CHF 30'000.- ist aus dem Budget 2026 zu streichen.

Das Gemeindeparlament beschliesst zum gestellten Antrag von David Zippert:

Der Antrag von David Zippert wird angenommen. Das Stimmenverhältnis beträgt 8:5 bei einem abwesenden Parlamentsmitglied.

Antrag von Andrea Hagmann

Die Position 3120.3140.00, Denkmalpflege und Heimatschutz, baulicher und betrieblicher Unterhalt, im Budget 2026, ist mit einem Betrag in Höhe von CHF 20'000.- für die "Platzgestaltung bei der Säge Peist" zu ergänzen.

Das Gemeindeparlament beschliesst zum gestellten Antrag von Andrea Hagmann:

Der Antrag von Andrea Hagmann wird angenommen. Das Stimmenverhältnis beträgt 13:0 bei einem abwesenden Parlamentsmitglied.

Bei der Debatte rund um die Gesundheit wurde von Bruno Preisig eine Statistik zur Entwicklung der Einsätze seit der Einführung der 24h/365d-Abdeckung des Rettungsdienstes der Gesundheit Arosa AG verlangt. Gemeindevorstand Noldi Heiz hat die Zustellung dieser Statistik in Aussicht gestellt.

Nachtrag Aktuariat: Die Statistik wurde den Mitgliedern des Gemeindeparlaments am 26. November 2025 per Mail zugestellt.

Das Gemeindeparlament beschliesst:

1. Das Budget 2026 mit der Erfolgsrechnung, das Investitionsbudget, unter Berücksichtigung der durch das Gemeindeparlament im Rahmen der Detailberatung beschlossenen Änderungen, der Steuerfuss 2026 von 90 % der einfachen Kantonssteuer und der Liegenschaftensteuersatz 2026 von 0.75 ‰ werden genehmigt. Das Stimmenverhältnis beträgt 13:0 bei einem abwesenden Parlamentsmitglied.
2. Das angepasste Budget 2026 der Gemeinde Arosa bildet integrierenden Bestandteil des Protokolls.
3. Die Tonaufnahme dieser Sitzung des Gemeindeparlamentes bildet integrierenden Bestandteil des vorliegenden Protokollauszuges und ist auf der Homepage der Gemeinde Arosa zum Nachhören aufgeschaltet.
4. Protokollauszug an:
 - Diverse Verteiler
 - Gemeindeganzlei

25 B3.1.2. Büro des Gemeindevorstands
Sitzungsplan 2026

Antrag:

Der Gemeindevorstand hat den Sitzungsplan 2026 beschlossen und die Sitzungen des Gemeindeparlamentes unter anderem mit den eidgenössischen Abstimmungsterminen in Einklang gebracht. Es werden dem Gemeindeparlament folgende Sitzungstermine beantragt:

Sitzungs-Nr. und Datum	Uhrzeit	Thema
Nr. 1: Donnerstag, 22. Januar 2026	16:00 Uhr	
Nr. 2: Donnerstag, 5. März 2026	13:30 Uhr	
Nr. 3: Donnerstag, 25. Juni 2026	13:30 Uhr	Jahresrechnung
Nr. 4: Donnerstag, 17. September 2026	13:30 Uhr	Reservetermin
Nr. 5: Donnerstag, 19. November 2026	13:30 Uhr	Budget

Erwägungen / Detailberatung:

Antrag von Pascal Jenny

Auf Bitte von Patric Iten soll die März Sitzung des Gemeindeparlamentes statt am Donnerstag, 5. März 2026, am Mittwoch, 11. März 2026, stattfinden.

Das Gemeindeparlament beschliesst zum gestellten Antrag von Pascal Jenny

Der Antrag von Pascal Jenny wird angenommen. Das Stimmenverhältnis beträgt 13:0 bei einem abwesenden Parlamentsmitglied.

Der Sitzungsplan wird wie folgt angepasst:

Sitzungs-Nr. und Datum	Uhrzeit	Thema
Nr. 1: Donnerstag, 22. Januar 2026	16:00 Uhr	Konstituierung
Nr. 2: Mittwoch, 11. März 2026	14:00 Uhr	offen
Nr. 3: Donnerstag, 25. Juni 2026	13:30 Uhr	Jahresrechnung
Nr. 4: Donnerstag, 17. September 2026	13:30 Uhr	Reservetermin
Nr. 5: Donnerstag, 19. November 2026	13:30 Uhr	Budget

Das Gemeindeparlament beschliesst:

1. Der Sitzungsplan 2026 wird mit einer Anpassung genehmigt. Das Stimmenverhältnis beträgt 13:0 bei einem abwesenden Parlamentsmitglied.
4. Die Tonaufnahme dieser Sitzung des Gemeindeparlamentes bildet integrierenden Bestandteil des vorliegenden Protokollauszuges und ist auf der Homepage der Gemeinde Arosa zum Nachhören aufgeschaltet.
2. Protokollauszug an:
 - Gemeindekanzlei

4. Informationen des Gemeindevorstands

Der Gemeindevorstand informiert anhand einer Powerpoint-Präsentation über Aktuelles aus den Departementen und beantwortet die Fragen des Gemeindeparlamentes.

5. Hängige Aufträge / Anfragen

Zurzeit sind folgende parlamentarischen Aufträge beim Gemeindevorstand hängig:

- Netzabdeckung RhB-Strecke Chur-Arosa
- Fädige Grünalgen / Laichkräuter im Obersee und Untersee
- Tempo 30 in Arosa
- Verkabelung der Freileitung Medergen – Sapün
- Erarbeitung einer Gesamtstrategie für die gemeindeeigenen Liegenschaften

6. Aufträge / Anfragen

Der Gemeindevorstand hat die parlamentarische Anfrage von Markus Lüscher vom 6. November 2025 betreffend das alljährliche Defizit der Gesundheit Arosa AG schriftlich beantwortet. Da sich Markus Lüscher für die vorliegende Sitzung entschuldigt hat, wird die Behandlung der Anfrage vertagt.

7. Fragestunde

Im Rahmen der Fragestunde wurden einige Fragen zum Thema Liegenschaftsstrategie aufgeworfen. Diese wird im kommenden Jahr im Detail vorgestellt.

NAMENS DES GEMEINDEPARLAMENTS

Der Parlamentspräsident:

Der Aktuar:



Pascal Jenny



David Orlik



Gemeinde Arosa

Botschaft des Gemeindevorstandes an das
Gemeindeparlament

betreffend

Teilrevision der Ortsplanung Masterplan Bike

Antrag des Gemeindevorstandes an die Mitglieder des
Gemeindeparlaments

Werte Mitglieder des Gemeindeparlaments

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, der Teilrevision der Ortsplanung Masterplan Bike der Gemeinde Arosa für die Entflechtung und Weiterentwicklung des Bike- & Wanderangebots zuzustimmen und die Vorlage zuhanden der beschlussfassenden Urnengemeinde zu verabschieden.

NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES:

Die Gemeindepräsidentin:


Yvonne Altmann

Der Gemeindevorstand:


Jan Diener

Erläuternder Bericht

1. Ausgangslage

Mit dem Bau des Flowtrails beim Hörnli, dem Skillcenter bei der Talstation Hörnli und der Entflechtung des Bike- und Wanderwegs Gredigsfürggli – Talstation Hörnli wurden erste Projekte des gesamtheitlichen Masterplans Bike erfolgreich umgesetzt. Im Rahmen verschiedener Workshops und Meetings – unter Einbezug der Öffentlichkeit sowie relevanter Interessensvertreter – arbeitet die Projektgruppe, bestehend aus Arosa Tourismus, Arosa Bergbahnen AG und der Gemeinde Arosa, intensiv an der Weiterentwicklung. Die Umsetzung erfolgt etappiert über mehrere Jahre, wobei jede Projektphase gezielt zur Verbesserung der Infrastruktur und zur Entflechtung von Nutzungsinteressen beiträgt.

Die Teilrevision der Ortsplanung ist ein zentraler Schritt in der strategischen Entwicklung des Sommergeschäfts und schafft ein attraktives Freizeitangebot – insbesondere für Einheimische und junge Familien. Die steigenden Gästezahlen im Bikesegment und die Nachfrage nach dieser Freizeitbeschäftigung bestätigen den eingeschlagenen Weg. Gleichzeitig wird mit gezielten Entflechtungsmassnahmen sichergestellt, dass auch das wichtige Wandersegment weiterhin qualitativ hochwertig bleibt.

Zur rechtlichen Sicherung der geplanten Bikewege beantragte die Projektgruppe eine Anpassung des Generellen Erschliessungsplans Verkehr. Die Teilrevision umfasst folgende Gebiete:

- Erschliessung Brüggerhorn
- Entflechtung Ochsenalp
- Erschliessung Tschuggen (Trails)
- Entflechtung Weisshorn – Hörnli
- Entflechtung Weisshorn
- Neubau Skillcenter

2. Grundlagen

Als Folgeprojekt der Teilrevision der Ortsplanung Genereller Erschliessungsplan Bikerouten, dem Aufbau des Skillcenters und der Entflechtung Älplisee bis zum Alpenblick wurde von Arosa Tourismus in enger Zusammenarbeit mit der Gemeinde Arosa sowie der Arosa Bergbahnen AG die Weiterentwicklung des Masterplan Bikes erarbeitet. Der Masterplan Bike dient dazu, die fortschreitende Entwicklung im Geschäftsfeld «Mountainbike» konsequent und koordiniert voranzutreiben. Das Grundlagenpapier besteht aus den Elementen Ausbau, Entflechtung und Unterhalt. Dieser Masterplan Bike ist die Grundlage für die vorliegende Teilrevision der Ortsplanung.

3. Inhalte der Teilrevision Masterplan Bike

Für die vorliegende Teilrevision der Ortsplanung Masterplan Bike wurden die überarbeiteten Linienführungen des Wander- und Bikeroutenkonzepts als neue Festsetzungen im Generellen Erschliessungsplan übernommen. Die ausgewählten Streckenabschnitte werden nachfolgend im Detail erklärt.

Die folgenden Teilvorhaben werden in mehreren Teilplänen umgesetzt, die wie folgt zusammengestellt wurden und im Anhang ersichtlich sind:

- Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Brüggerhorn (1)
- Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Bergle (2)
- Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Ochsenalp (3)
- Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Tschuggen (4)
- Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Weisshorn (5)
- Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Sandboda (6)
- Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Innerarosa (7)
- Zonenplan 1: 2'500 Tschuggen (8)
- Zonenplan 1: 2'500 Weisshorn (Aufhebung Grundwasser- und Quellschutzzone) (9)
- Projektskizze SkillCenter (10)
- Baugesetz Art. 32a (Änderung / Ergänzung) (11)

3.1 Erschliessung Brüggerhorn

Die Erschliessung Brüggerhorn soll das Mountainbike-Angebot in Arosa erweitern. Die Sesselbahn Brüggerhorn wurde beim Neubau im Jahr 2019 so konzipiert, dass sie den Transport von Mountainbikes ermöglicht. Zudem soll die Erschliessung Brüggerhorn die Weisshornachse entlasten. Das Weisshorn dient als attraktives Ausflugsziel für Bikesportbetreibende und Wandernde, was zu Nutzungskonflikten führen kann. Mit dem neuen Angebot können die Biker alternativ und als Entlastung auf das Brüggerhorn gelenkt werden. Der Mountainbike Trail Erschliessung Brüggerhorn führt von der Bergstation bis zur Talstation der Sesselbahn Brüggerhorn bei der Mittelstation.

Der untere, südliche Abschnitt des neuen Bike Trails zwischen der Brüggerhorn Berg- und Talstation findet seine Fortsetzung im Generellen Erschliessungsplan 1:2'500 Bergle (GEP Bergle).

Der Weg besteht erst auf einem Teilabschnitt in der Nähe der Mittelstation der Weisshornbahn, wurde bislang allerdings nicht im GEP festgesetzt. Für den geplanten Bikeweg müssen auch bauliche Massnahmen getroffen werden.

Als Kompensationsmassnahme des geplanten Bike Trails soll der rechtsgültig festgesetzte Bikeweg zwischen der Berg- und Talstation, welcher über den Maraner Haupti führt, als Bikeweg vollständig aufgehoben werden.

3.2 Entflechtung Ochsenalp

Im Rahmen der aktuellen Teilrevision der Ortsplanung wird einzig der letzte Abschnitt des Wander- und Bikewegs in Richtung Ochsenalp entflechtet. Dieser Bereich kann mit verhältnismässig geringem Aufwand realisiert werden, da das Gelände dort steil ist. Zudem trägt diese gezielte Massnahme dazu bei, das Konfliktpotenzial im sensiblen Bereich eines Flachmoors wirksam zu reduzieren.

Auf eine umfassende Entflechtung im Gebiet Ochsenalp wird vorerst verzichtet. Dies erfolgt auf Empfehlung des Kantons Graubünden im Rahmen der Vorprüfung.

Die Gemeinde Arosa behält sich jedoch vor, bei künftig steigendem Verkehrsaufkommen und zunehmenden Nutzungskonflikten, eine projektbezogene Teilrevision zur Entflechtung zu einem späteren Zeitpunkt vorzunehmen.

3.3 Erschliessung Tschuggen (Trails)

Die geplante Erschliessung des Tschuggen stellt einen wichtigen Schritt in der Erweiterung des Mountainbike-Angebots in Arosa dar. Innerhalb einer neu definierten Zone für Sport- und Freizeitnutzung sollen mehrere Trails mit unterschiedlichen Schwierigkeitsgraden entstehen, um gezielt auf die Bedürfnisse verschiedener Nutzergruppen einzugehen. Diese Zone befindet sich in einem bereits touristisch intensiv genutzten Perimeter, begrenzt durch die Bahnanlagen Tschuggen-Ost und LAW 1. Sektion.

Ein zentrales Ziel ist die Besucherlenkung: Durch die klare Zonierung und das abgestufte Trailangebot wird verhindert, dass Bikende abseits der vorgesehenen Wege fahren und naturnahe Schutzgebiete stören. Die neue Zone schafft einen klar definierten Raum für den Bike-Sport, wodurch sensible Bereiche geschützt und Nutzungskonflikte vermieden werden. Die neue Zone für Sport- und Freizeitnutzungen überlagert vorwiegend Wald und Landwirtschaftszone.

Konkret sind im Bereich Tschuggen maximal drei Trails mit unterschiedlichen Schwierigkeitsgraden sowie zwei Jumplines geplant. Jumplines sind speziell angelegte Strecken mit Sprungelementen, die es Mountainbikenden ermöglichen, kontrolliert abzuheben und mit Flow und Technik wieder zu landen. Die möglichst schonende Linienführung wird mittels BAB-Eingabe mit den involvierten Ämtern definiert.

3.4 Entflechtung Weisshorn – Hörnli

Zur Lösung bestehender Nutzungskonflikte zwischen Wandernden und Bikenden entlang der Weisshorn–Hörnli-Achse wird eine klare Trennung der beiden Nutzergruppen angestrebt. Die Umsetzung erfolgt primär durch eine Nutzungstrennung auf bestehenden, bisher gemeinsam genutzten Wegen sowie durch den Neu- bzw. Ausbau einzelner Teilstrecken.

Konkret werden die Bikenden von der Mittelstation über den bestehenden Weg bis zur Carmenna-Talstation geführt. Die Wandernden hingegen erhalten eine neue, alternative Route: Sie werden künftig über die Tschuggenhütte und den bestehenden Winterwanderweg bis zur Talstation geleitet. Dieser Weg wird so angepasst, dass er auch mit Kinderwagen gut begehbar ist.

Durch diese Massnahmen entsteht für beide Nutzergruppen ein eigenständiges, konfliktfreies Angebot, das sowohl den Sicherheitsanforderungen als auch dem Erholungswert gerecht wird.

3.5 Entflechtung Weisshorn

Im Gebiet zwischen dem Weisshorn und Maran soll eine Entflechtung von Wandernden und Bikenden vorgenommen werden (separate Wegführungen). Teils werden die Wegabschnitte neu gebaut, teils findet ein Wechsel zwischen den Nutzungen Wandern und Biken auf bestehenden Wegabschnitten statt. Der neue Mountainbike Trail schliesst zudem an den neuen Mountainbike Trail Brüggerhorn an.

Zwischen den Gebieten «Maran» und «under Sandboda» soll eine bestehende Bikeroute im Generellen Erschliessungsplan aufgenommen werden, welche eine direktere Verbindung gewährleisten wird. Östlich des «Prätschsees» und im Gebiet «under Sandboda» werden bestehende Wanderwege im Generellen Erschliessungsplan konkretisiert und festgesetzt.

3.6 Neubau Skillcenter

Im Rahmen der umfangreichen Standortanalyse hat sich das Gebiet beim Seilpark östlich des Obersees (Waldwiese) im Evaluationsprozess als geeignetster Standort für das neue Skillcenter, das die Anforderungen erfüllt, erwiesen. Es soll das bisherige, provisorische Skillcenter beim Hörnli ersetzen. Dieses Areal soll mittelfristig einer anderen touristischen Nutzung zugeführt resp. überbaut werden. Der neue Standort «Waldwiese» ist zentrumsnah und gut erreichbar, touristisch bereits genutzt und bietet ideale Voraussetzungen für eine nachhaltige Umsetzung.

Das Ziel ist es, das neue Skillcenter ohne Rodung und unter grösstmöglicher Schonung der Waldfunktion zu realisieren. Die geplanten Elemente wie Stege, Kurven und technische Hindernisse sollen aus lokalem Holz gefertigt und direkt vor Ort eingebaut werden.

Die rechtliche Grundlage für die Umsetzung soll über ein Servitut für waldfremde Nutzungen sowie die Schaffung einer der Grundnutzung (Wald und Landwirtschaftszone) überlagernden Zone für Sport- und Freizeitnutzungen im Zonenplan geschaffen werden. Die entsprechenden Bestimmungen sind im Baugesetz (Art. 32a) verankert (siehe Anhang Nr. 11).

3.7 Innerarosa

Zwischen dem Kulmplatz und der Hörnlistrasse (Gründjiweg) wurde im Generellen Erschliessungsplan Verkehr ein Bikeweg festgelegt. Der Weg verläuft über private Parzellen, befindet sich somit im Privateigentum und ist mit einem öffentlichen Fusswegrecht belegt. Für die Nutzung des betroffenen Wegs gibt es Widerstand und als verkehrspolizeiliche Massnahme wurde ein Fahrverbot für Bikes / Velos erlassen, welches vom Gemeindevorstand gestützt wurde. Der entsprechende Wegabschnitt kann deshalb mit vorliegender Teilrevision der Ortsplanung aus dem Generellen Erschliessungsplan entnommen (aufgehoben) werden.

4. Umsetzung / Finanzierung

Die Umsetzung der Teilrevision der Ortsplanung erfolgt etappenweise über mehrere Jahre. Die einzelnen Projekte werden dabei schrittweise realisiert und auf die Finanzlage der Gemeinde Arosa angepasst in die Finanzplanung für die nächsten fünf Jahre aufgenommen. Stand Herbst 2025 belaufen sich die Gesamtkosten auf rund CHF 3.3 Mio. Die jährlichen Unterhaltskosten sind durch die grossen Leistungsträger analog der bestehenden Wander- und Bikewege zu finanzieren.

Ein entsprechender Beitrag zur Finanzierung kann im Rahmen der kantonalen Förderung von Entflechtungsmassnahmen beantragt werden. Dieser unterstützt solche Projekte bis zu einem Beitrag von 60 %. Dadurch können die geplanten Massnahmen effizient und im Einklang mit den verfügbaren Ressourcen umgesetzt werden.

5. Verfahren bis zur Parlamentssitzung

5.1 Einleitung des Verfahrens

Es wurde eine Projektgruppe bestehend aus Vertretenden der Arosa Bergbahnen, Arosa Tourismus und der Gemeinde Arosa mit Begleitung eines Planungsbüros eingesetzt, die im Sommer 2023 und 2024 die Detailplanungen im Gebiet erarbeitet hat. Die Detailplanung mit den Linienführungen wurde am 10. Juli 2024 als Entwurf der Teilrevision der Ortsplanung dem Gemeindevorstand vorgestellt und durch diesen positiv zur Kenntnis genommen sowie zuhanden der kantonalen Vorprüfung verabschiedet.

Im Rahmen von mehreren durchgeführten Bike-Workshops mit Präsentation der Projektpläne konnten wertvolle Erkenntnisse gewonnen und eine positive Resonanz aus der Bevölkerung verzeichnet werden.

5.2 Vorprüfung durch das Amt für Raumentwicklung (ARE)

Die Vorlage wurde von der Gemeinde am 2. Oktober 2024 dem Amt für Raumentwicklung zur Vorprüfung eingereicht. Der Vorprüfungsbericht des ARE GR datiert vom 10. April 2025. Im Vorprüfungsbericht nahm das ARE GR respektive die zuständigen Amtsstellen zu verschiedensten Punkten Stellung, beispielsweise zur Übereinstimmung mit der Kantonalen / Regionalen Richtplanung oder zu den Themen Natur und Landschaft, Grundwasser, Bodenbelastung, Langsamverkehr und Landwirtschaft. Wo notwendig, wurden die entsprechenden Anpassungen an den Planungsunterlagen vorgenommen. Nach Vornahme dieser Anpassungen wurden die angepassten Planungsunterlagen vom Gemeindevorstand zuhanden der öffentlichen Mitwirkungsaufgabe verabschiedet.

5.3 Öffentliche Mitwirkungsaufgabe

Die öffentliche Mitwirkungsaufgabe fand vom 29. August bis 29. September 2025 statt. Innert der vorgegebenen Frist sind acht Mitwirkungseingaben eingegangen, wovon fünf ausschliesslich positive Rückmeldungen enthalten, eine Mitwirkungseingabe sowohl positive als auch Bemerkungen zu betrieblichen Aspekten enthält und zwei Mitwirkungseingaben Anpassungen an den Unterlagen der Teilrevision Ortsplanung fordern. Die Mitwirkungseingaben wurden eingehend behandelt und beantwortet. Einige Anliegen werden mit betrieblichen Anpassungen und einer optimierten Besucherlenkung erfüllt werden. Es wurden keine Anpassungen an den Unterlagen der Teilrevision Ortsplanung vorgenommen.

5.4 Einbezug Gemeindevorstand und Gemeindeparlament

Der Gemeindevorstand hat die Planungsunterlagen zur Teilrevision Ortsplanung Genereller Gestaltungsplan Bikerouten an seiner Sitzung vom 20. August 2025 behandelt und die Vorlage zuhanden der öffentlichen Mitwirkungsaufgabe verabschiedet. Die Vorlage wurde am 18. September 2025 dem Gemeindeparlament vorgestellt und anschliessend der gebildeten vorberatenden Kommission im Detail erläutert.

Anschliessend wurde die Vorlage vom Gemeindevorstand an seiner Sitzung vom 15. Oktober 2025 zuhanden der Behandlung im Gemeindeparlament (20. November 2025) verabschiedet. Geplant ist, das Geschäft anlässlich des Urnengangs vom 8. März 2026 dem Stimmvolk zur Abstimmung zu unterbreiten.

Anhang 1: GEP Erschliessung Brüggerhorn

Nachfolgende Abbildungen gemäss Stand öffentliche Mitwirkungsaufgabe. Es wurden keine inhaltlichen Anpassungen mehr vorgenommen (ausser Stand auf dem Titelblatt):

Kanton Graubünden Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung Umsetzung Masterplan Bike Mitwirkungsaufgabe

Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Brüggerhorn

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindeschreiber:

Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

Der Regierungspräsident:

Der Gemeindeschreiber:

Anhang 1: GEP Erschliessung Brüggerhorn

Änderungsplan

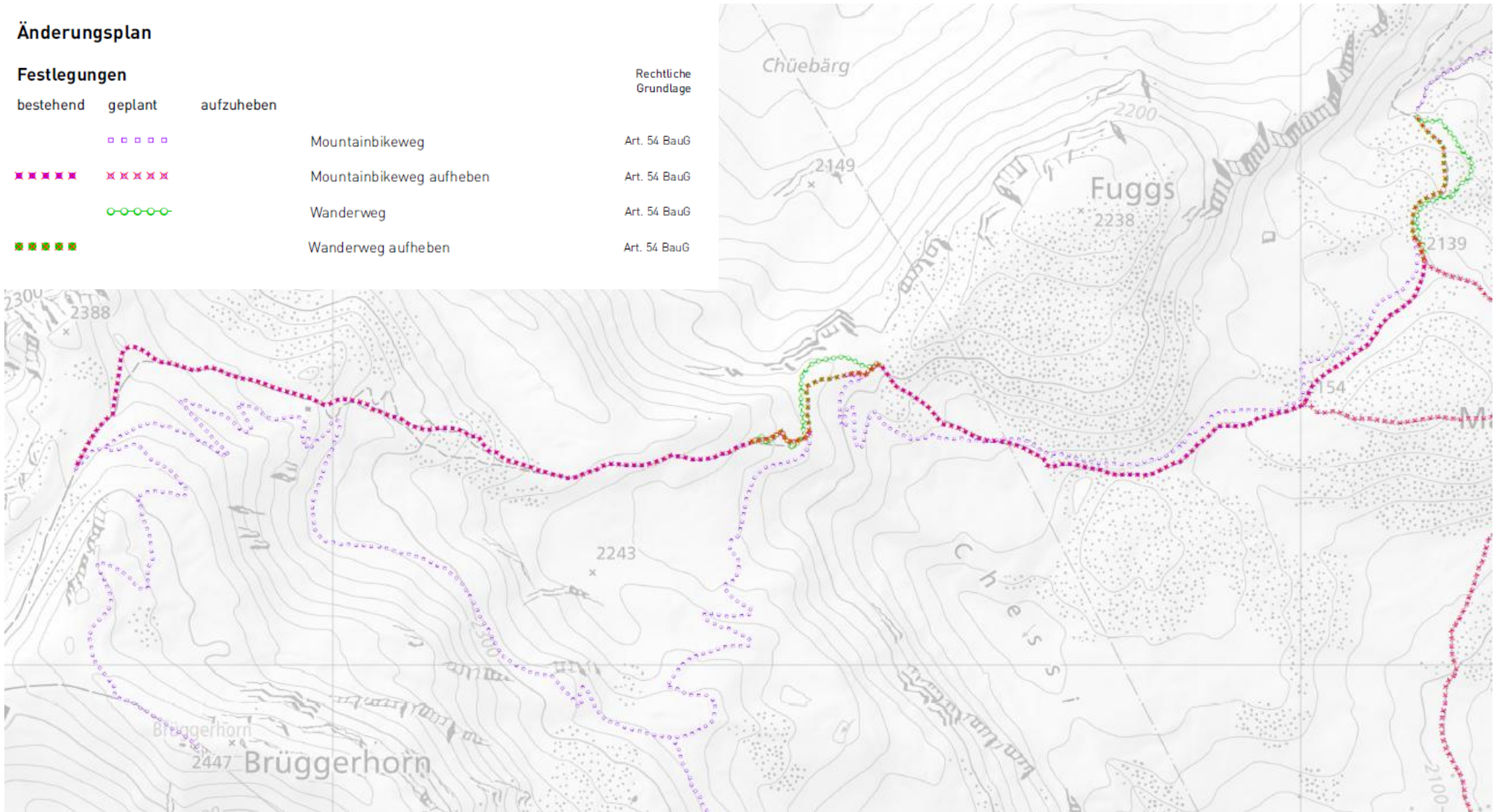
Festlegungen

bestehend geplant aufzuheben

- □ □ □ Mountainbikeweg
- x x x x x Mountainbikeweg aufheben
- ○ ○ ○ ○ Wanderweg
- ■ ■ ■ ■ Wanderweg aufheben

Rechtliche Grundlage

- Art. 54 BauG
- Art. 54 BauG
- Art. 54 BauG
- Art. 54 BauG



Anhang 1: GEP Erschliessung Brüggerhorn

Informationsplan

Änderungen integriert in rechtsgültige Nutzungsplanung

bestehend geplant aufzuheben

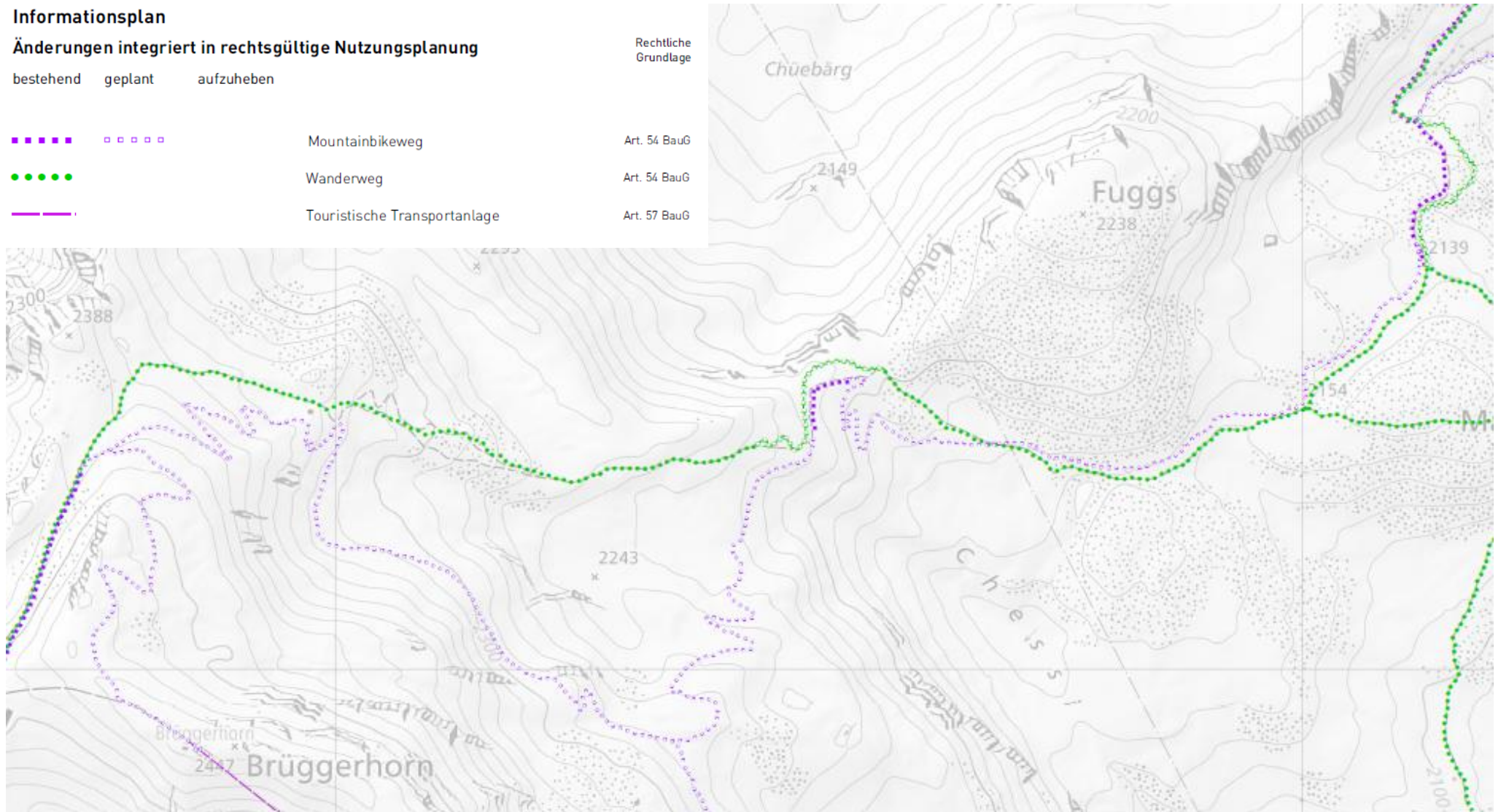
- | | | |
|---|---|------------------------------|
|  |  | Mountainbikeweg |
|  | | Wanderweg |
|  | | Touristische Transportanlage |

Rechtliche Grundlage

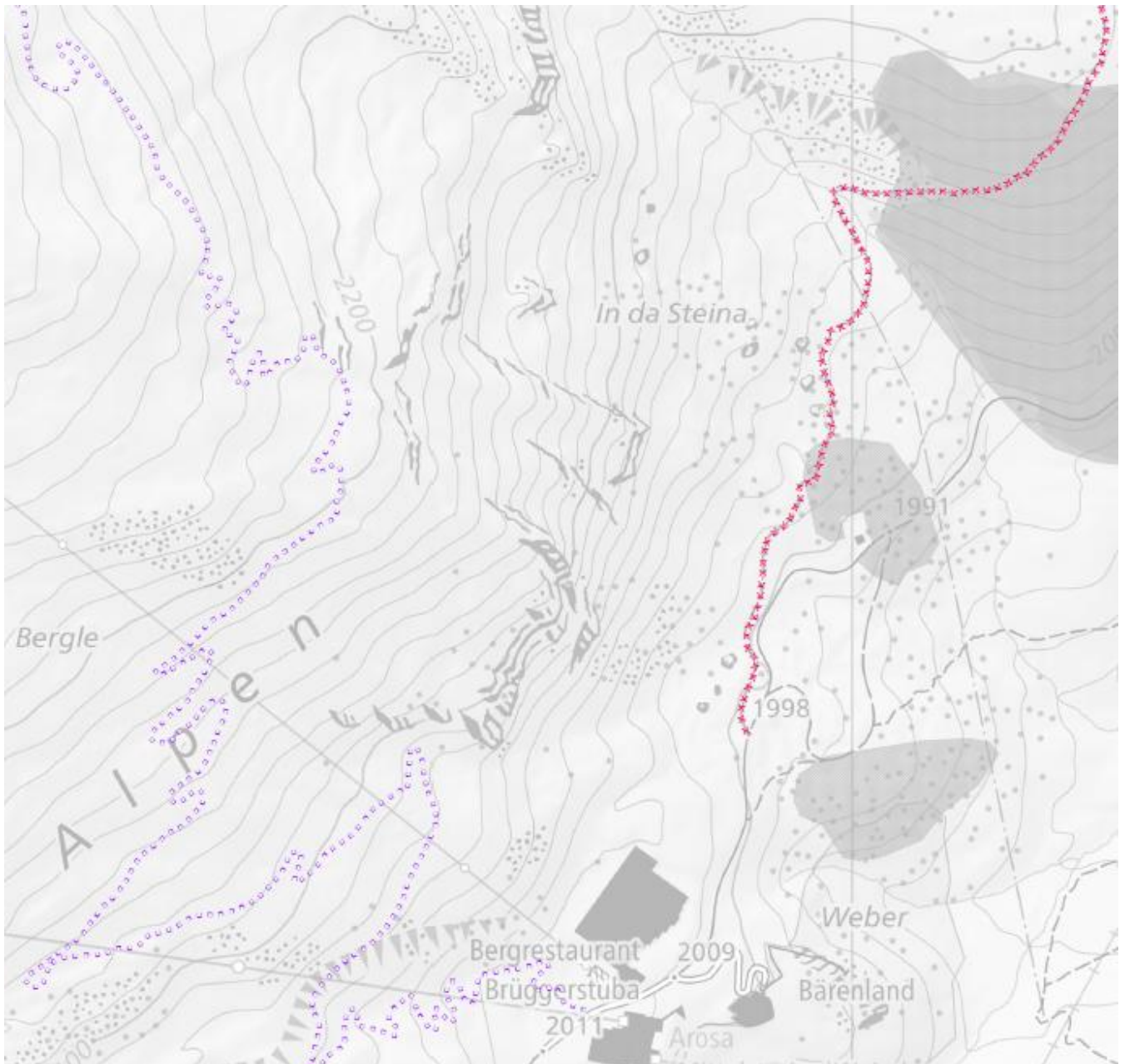
Art. 54 BauG

Art. 54 BauG

Art. 57 BauG



Anhang 2: GEP Erschliessung Bergle



Änderungsplan

Festlegungen

bestehend geplant aufzuheben

□ □ □ □

× × × ×

Mountainbikeweg

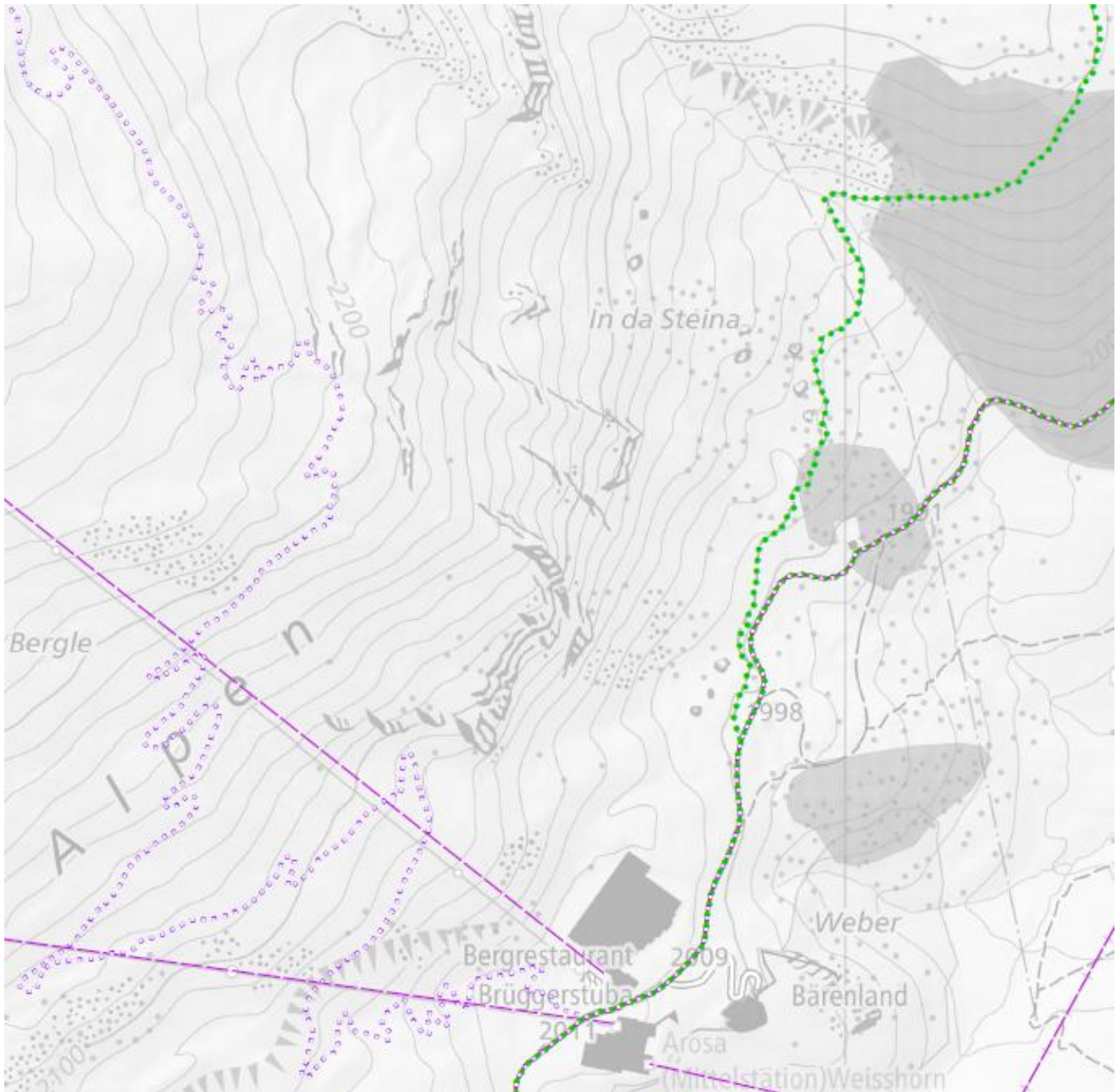
Mountainbikeweg aufheben

Rechtliche
Grundlage

Art. 54 BauG

Art. 54 BauG

Anhang 2: GEP Erschliessung Bergle



Informationsplan

Änderungen integriert in rechtsgültige Nutzungsplanung

bestehend geplant aufzuheben

		Land- und Forstwirtschaftsweg	Art. 53 BauG
		Mountainbikeweg	Art. 54 BauG
		Wanderweg	Art. 54 BauG
		Touristische Transportanlage	Art. 57 BauG

Rechtliche
Grundlage

Informative Inhalte

Orientierend



Wald

WaG / KWaG

Kanton Graubünden
Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung
Umsetzung Masterplan Bike
Mitwirkungsaufgabe

Genereller Erschliessungsplan
Verkehr 1:2'500
Ochsenalp

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindeschreiber:

Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

Der Regierungspräsident:

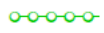
Der Kanzleidirektor:

Anhang 3: GEP Entflechtung Ochsenalp

Änderungsplan

Festlegungen

bestehend geplant aufzuheben



Wanderweg

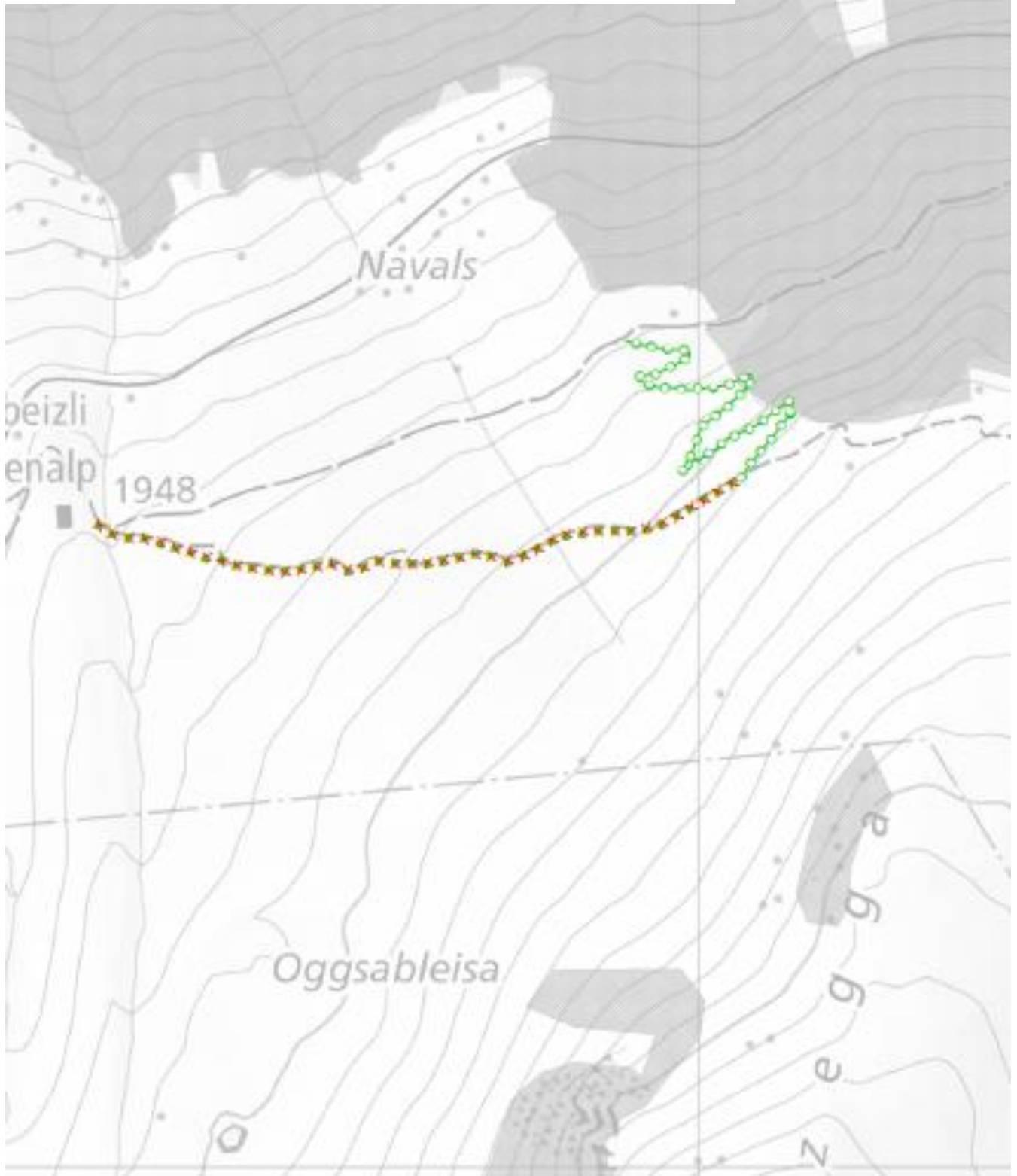
Rechtliche Grundlage

Art. 54 BauG



Wanderweg aufheben

Art. 54 BauG








Anhang 3: GEP Erschliessung Ochsenalp

Informationsplan

Änderungen integriert in rechtsgültige Nutzungsplanung

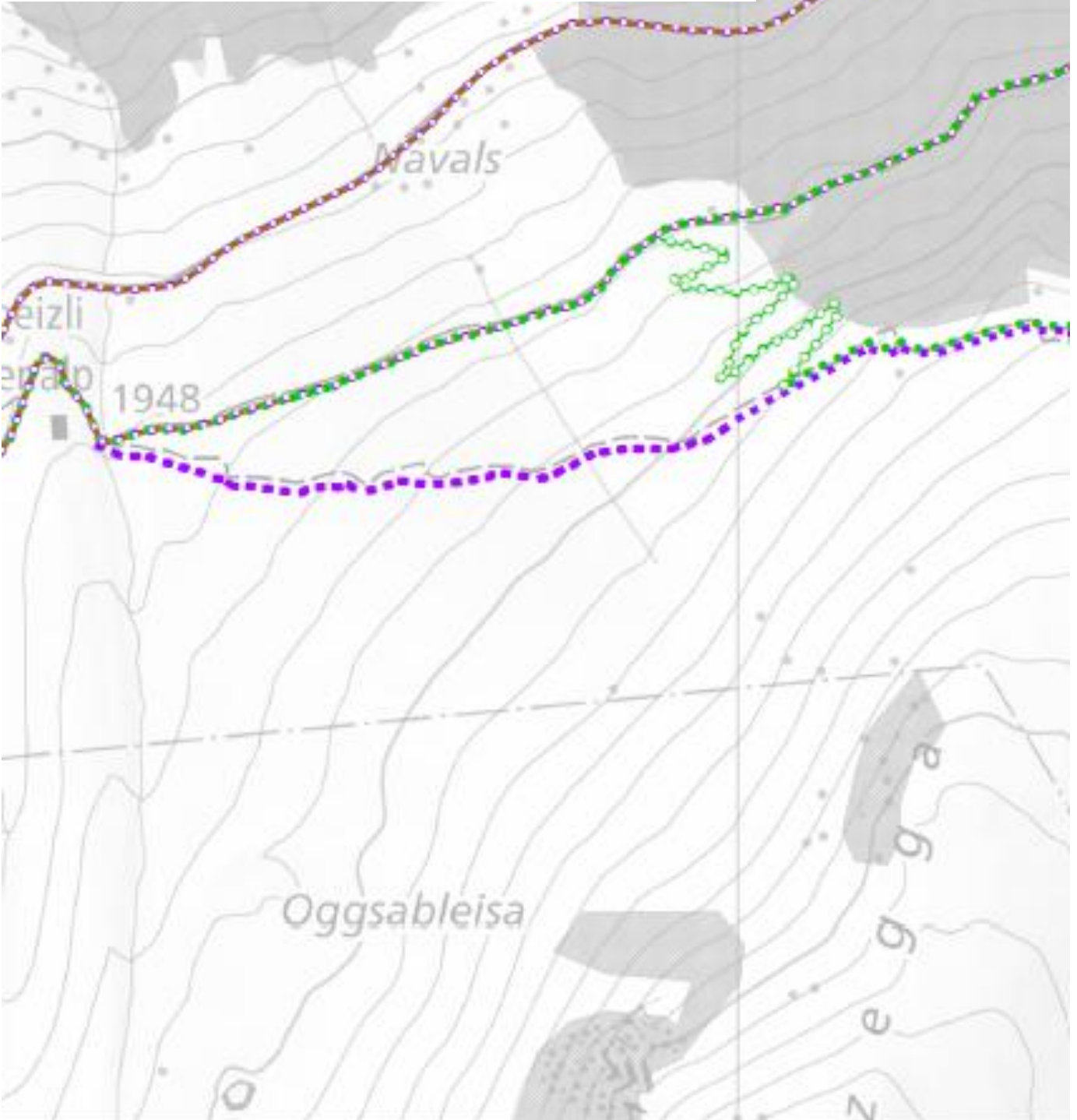
bestehend geplant aufzuheben

	Land- und Forstwirtschaftsweg	Art. 53 BauG
 	Mountainbikeweg	Art. 54 BauG
 	Wanderweg	Art. 54 BauG

Informative Inhalte

Orientierend

	Wald	WaG / KWaG
---	------	------------



Kanton Graubünden

Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung

Umsetzung Masterplan Bike

Mitwirkungsaufgabe

Genereller Erschliessungsplan

Verkehr 1:2'500

Tschuggen

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindeschreiber:

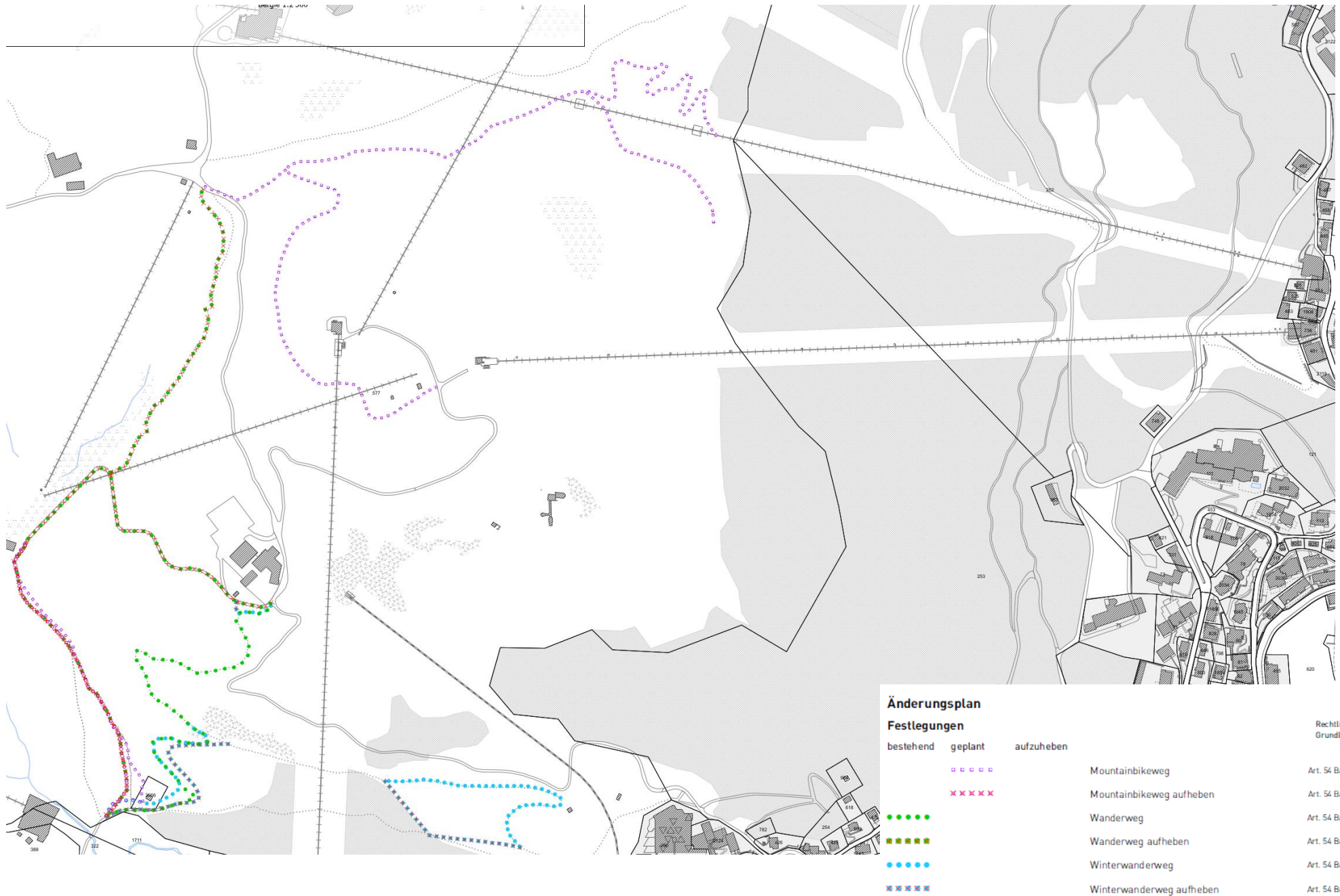
Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

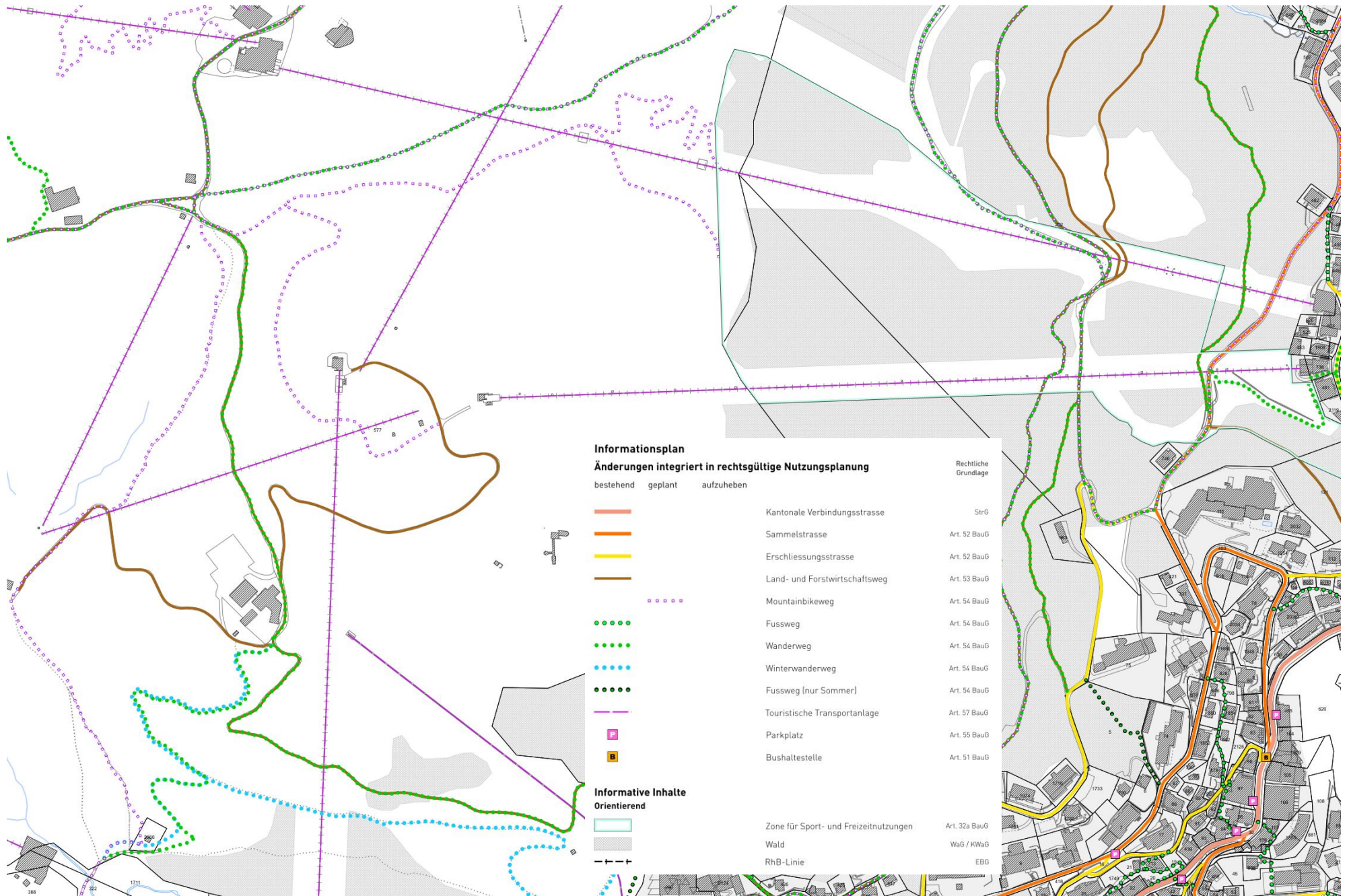
Der Regierungspräsident:

Der Kanzleidirektor:

Anhang 4: Erschliessung Tschuggen (Trails)



Anhang 4: Erschliessung Tschuggen (Trails)



Kanton Graubünden

Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung Umsetzung Masterplan Bike Mitwirkungsaufgabe

Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Weisshorn

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindeschreiber:

Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

Der Regierungspräsident:

Der Kanzleidirektor:

Anhang 5: Entflechtung Weisshorn

Änderungsplan

Festlegungen

bestehend geplant aufzuheben



Mountainbikeweg



Mountainbikeweg aufheben



Wanderweg

Informative Inhalte

Hinweisend



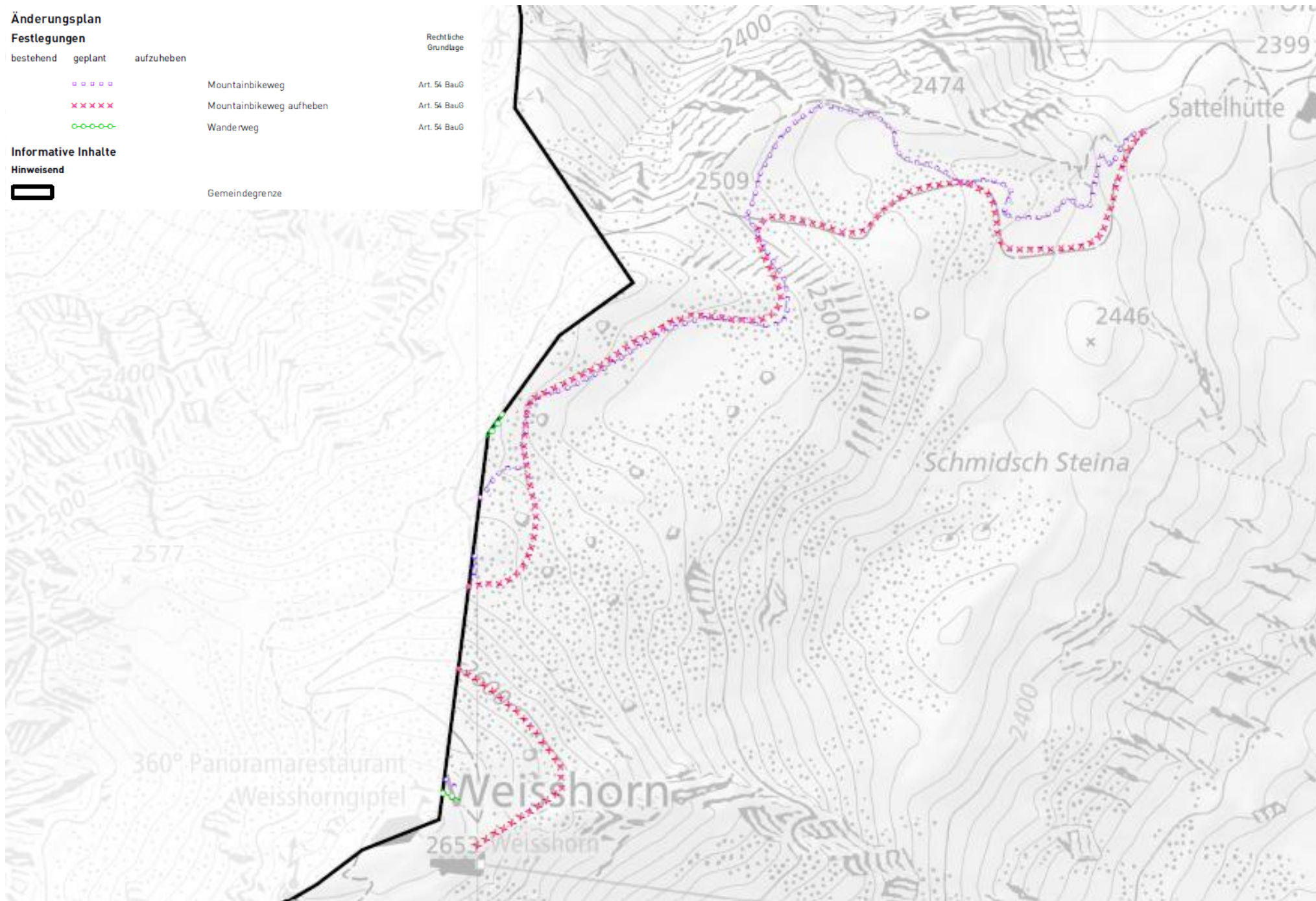
Gemeindegrenze

Rechtliche Grundlage

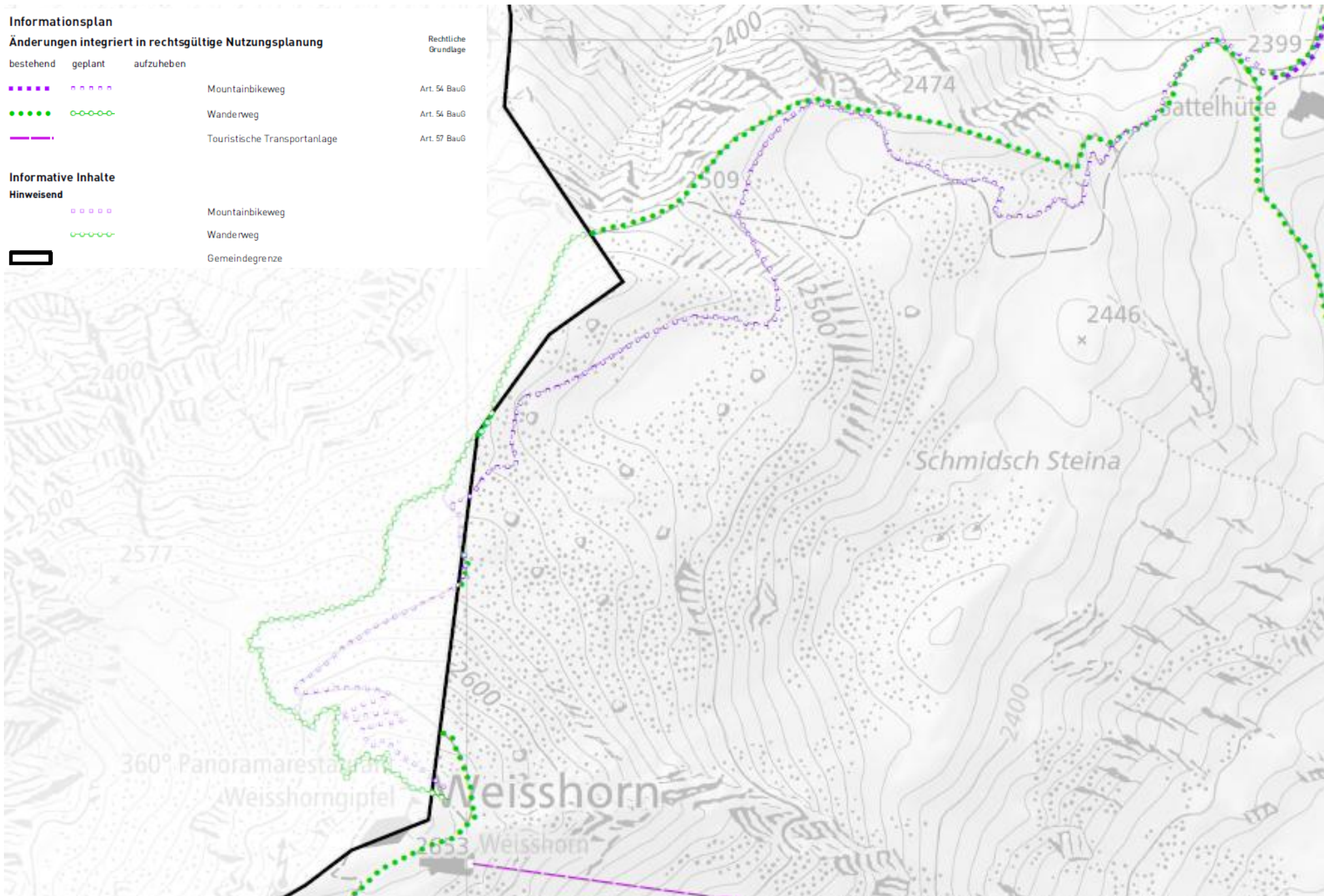
Art. 54 BauG

Art. 54 BauG

Art. 54 BauG



Anhang 5: Entflechtung Weisshorn



Kanton Graubünden

Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung Umsetzung Masterplan Bike Mitwirkungsaufgabe

Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Sandboda

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindeschreiber:

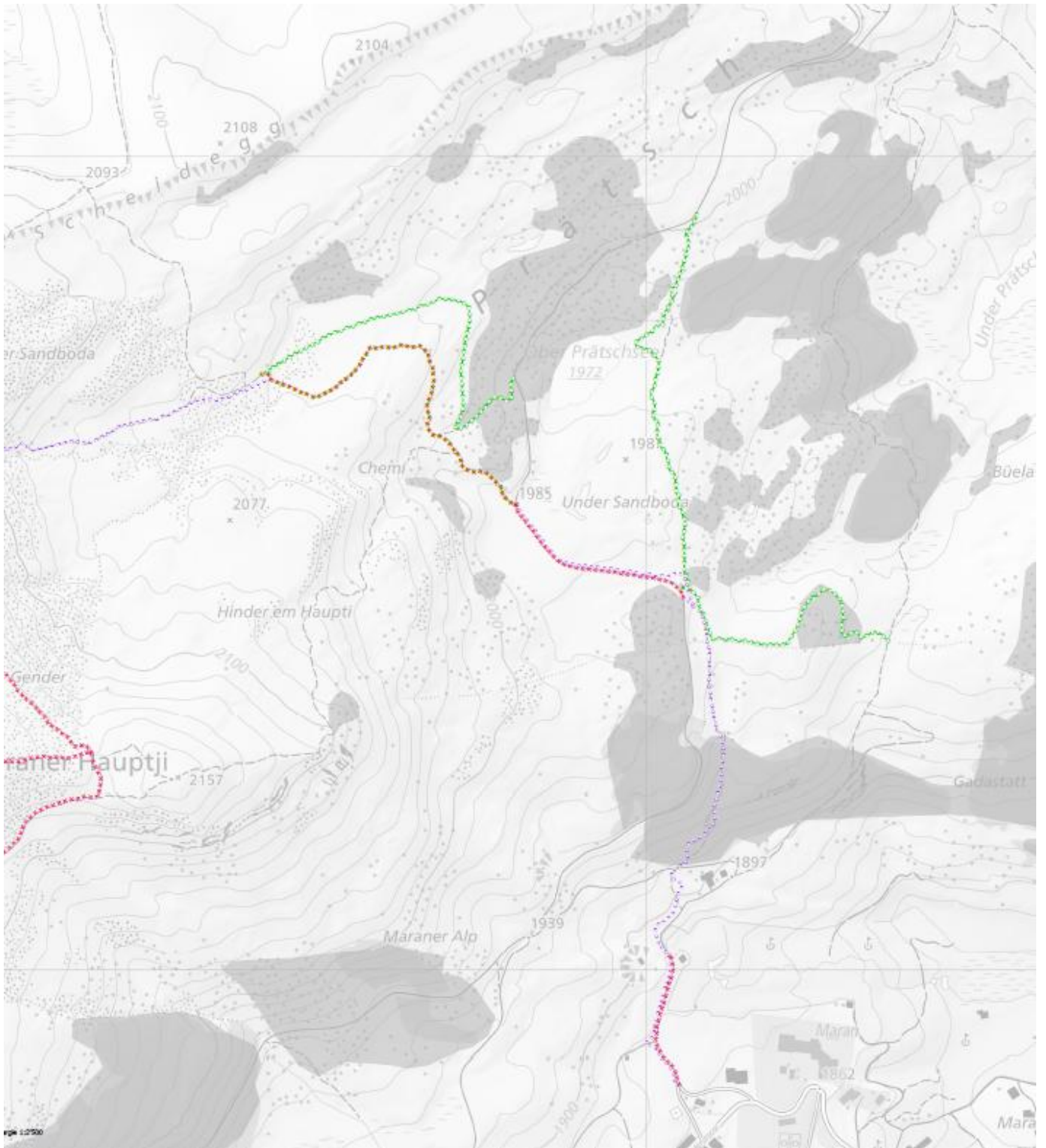
Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

Der Regierungspräsident:

Der Kanzleidirektor:

Anhang 6: Entflechtung Sandboda



Änderungsplan

Festlegungen

bestehend geplant aufzuheben

□ □ □ □ □

× × × × ×

○ ○ ○ ○ ○

● ● ● ● ●

Mountainbikeweg

Mountainbikeweg aufheben

Wanderweg

Wanderweg aufheben

Rechtliche
Grundlage

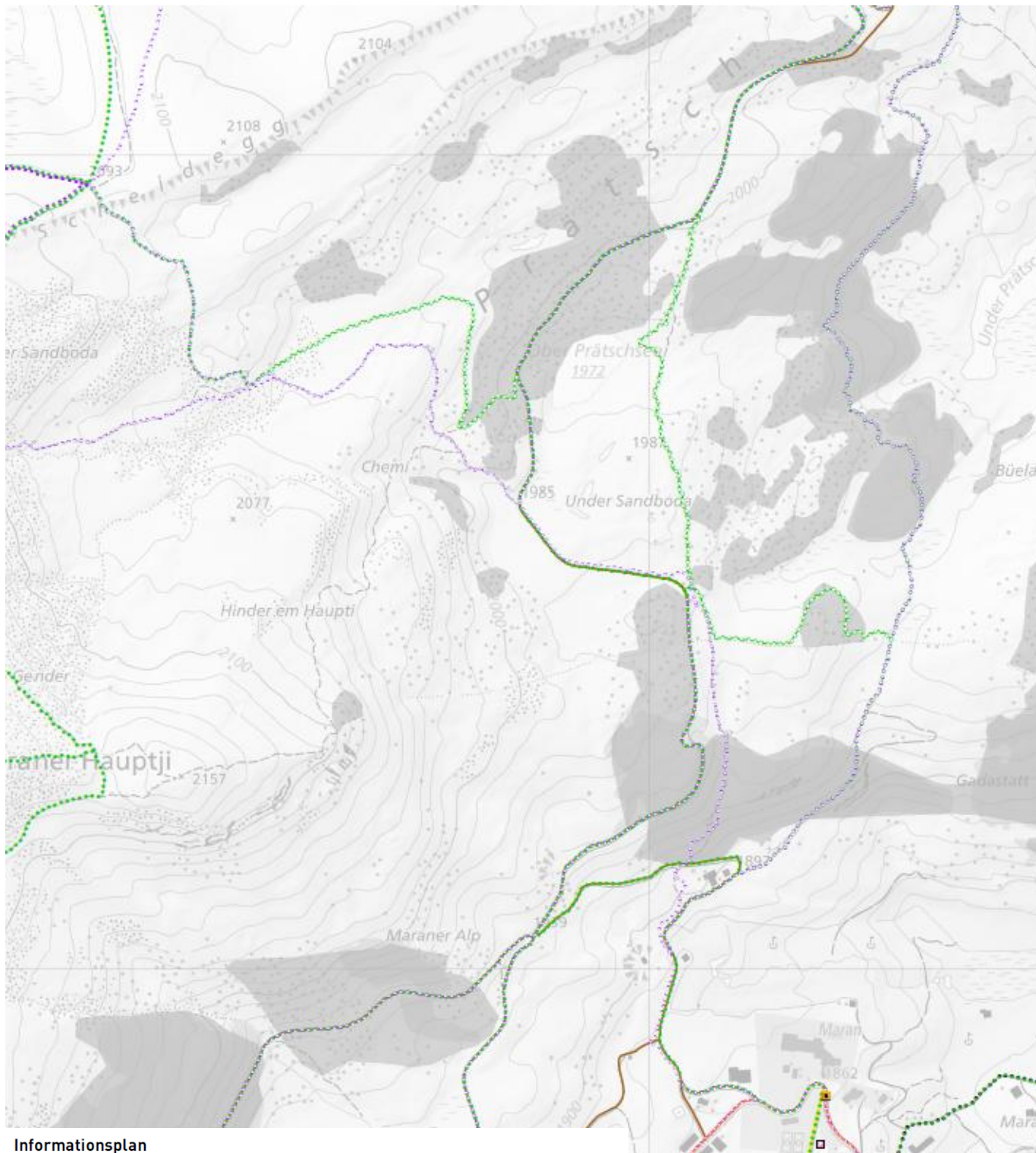
Art. 54 BauG

Art. 54 BauG

Art. 54 BauG

Art. 54 BauG

Anhang 6: Entflechtung Sandboda



Informationsplan

Änderungen integriert in rechtsgültige Nutzungsplanung

bestehend geplant aufzuheben

		Sammelstrasse	Art. 52 BauG
		Erschliessungsstrasse	Art. 52 BauG
		Land- und Forstwirtschaftsweg	Art. 53 BauG
		Mountainbikeweg	Art. 54 BauG
		Wanderweg	Art. 54 BauG
		Fussweg (nur Sommer)	Art. 54 BauG
		Parkplatz	Art. 55 BauG
		Bushaltestelle	Art. 51 BauG

Rechtliche Grundlage

Informative Inhalte

Orientierend



Wald

WaG / KWaG

Kanton Graubünden

Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung Umsetzung Masterplan Bike Mitwirkungsaufgabe

Genereller Erschliessungsplan Verkehr 1:2'500 Innerarosa

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindeschreiber:

Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

Der Regierungspräsident:

Der Kanzleidirektor:

Anhang 7: Innerarosa



Änderungsplan

Festlegungen

bestehend geplant aufzuheben

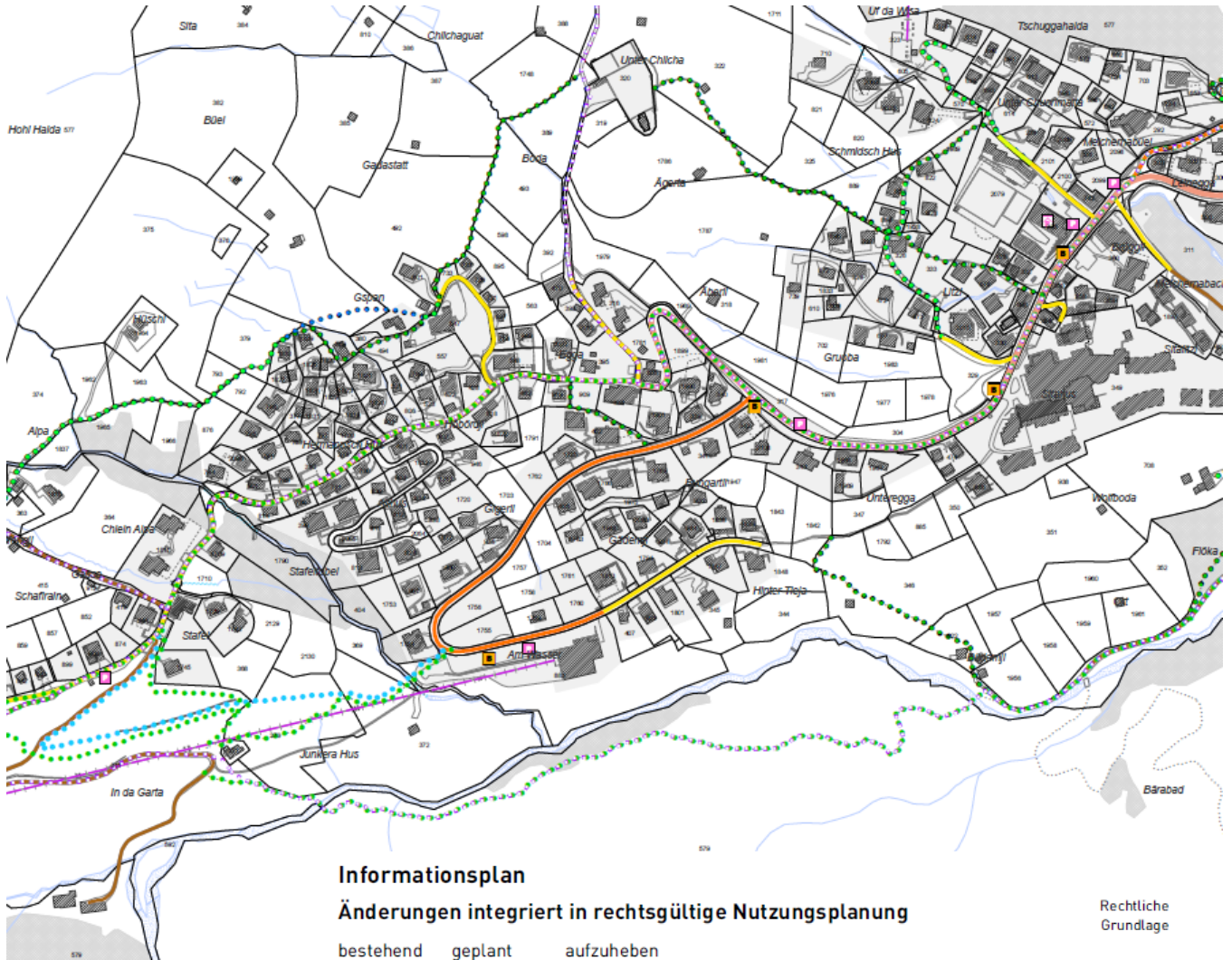


Mountainbikeweg aufheben

Rechtliche
Grundlage

Art. 54 BauG

Anhang 7: Innerarosa
















Informationsplan

Änderungen integriert in rechtsgültige Nutzungsplanung

Rechtliche Grundlage

bestehend geplant aufzuheben

	Kantonale Verbindungsstrasse	StrG
	Sammelstrasse	Art. 52 BauG
	Erschliessungsstrasse	Art. 52 BauG
	Land- und Forstwirtschaftsweg	Art. 53 BauG
	Mountainbikeweg	Art. 54 BauG
	Fussweg	Art. 54 BauG
	Wanderweg	Art. 54 BauG
	Winterwanderweg	Art. 54 BauG
	Fussweg (nur Sommer)	Art. 54 BauG
	Touristische Transportanlage	Art. 57 BauG
	Parkplatz	Art. 55 BauG
	Parkhaus	Art. 55 BauG
	Bushaltestelle	Art. 51 BauG

Informative Inhalte

Orientierend



Wald

WaG / KWaG

Kanton Graubünden

Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung

Umsetzung Masterplan Bike

Mitwirkungsaufgabe

Zonenplan 1:2'500

Tschuggen

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindeschreiber:

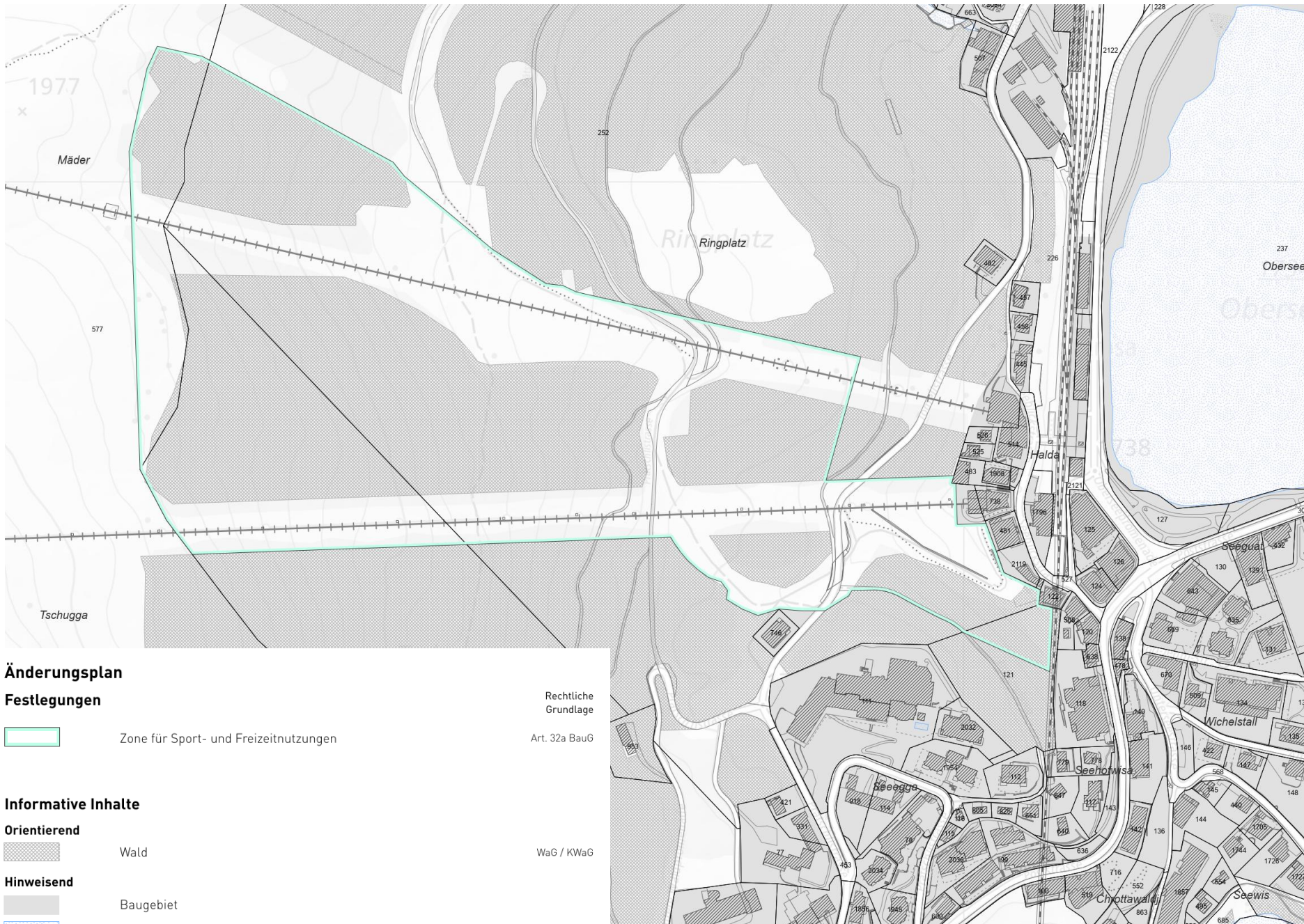
Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

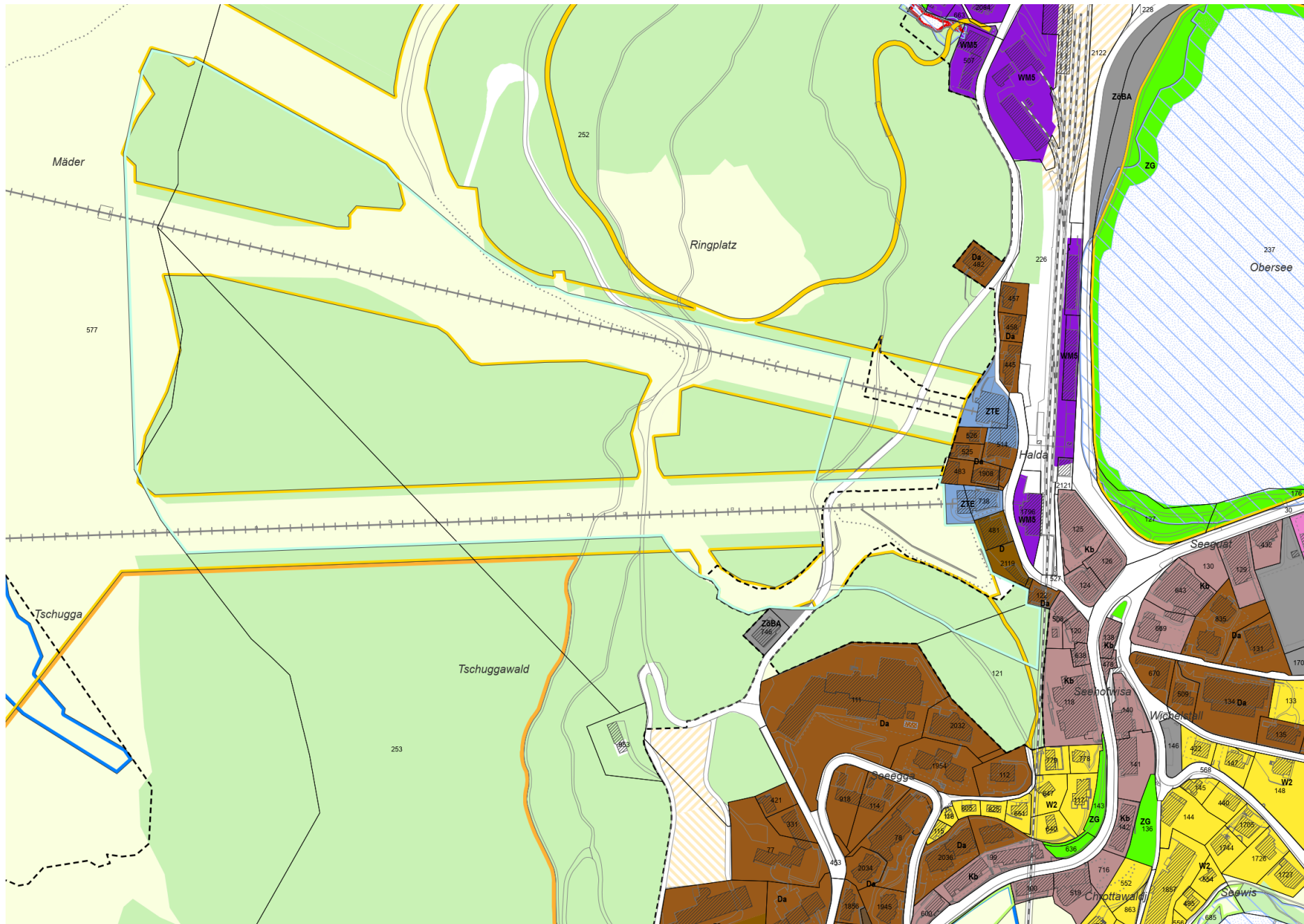
Der Regierungspräsident:

Der Kanzleidirektor:

Anhang 8: Zonenplan Tschuggen



Anhang 8: Zonenplan Tschuggen
















Anhang 8: Zonenplan Tschuggen

Informationsplan


Änderungen integriert in rechtsgültige Nutzungsplanung

ES gemäss
LSV (Art. 43) Rechtliche
Grundlage

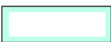








Grundnutzungen: Bauzone

	Ka	Kernzone a	III	Art. 18 BauG
	Kb	Kernzone b	III	Art. 18 BauG
	Da	Dorfzone a	III	Art. 19 BauG
	D	Dorfzone	III	Art.39 BauG alt Arosa
	W1	Wohnzone 1	II	Art. 20 BauG
	W2	Wohnzone 2	II	Art. 20 BauG
	W3	Wohnzone 3	II	Art. 20 BauG
	WE4	Wohnzone für Einheimische 4	II	Art. 21 BauG
	WM5	Wohnmischzone 5	III	Art. 22 BauG
	H	Hotelzone	III	Art. 24 BauG
	ZTE	Zone für touristische Einrichtungen	III	Art. 29 KRG
	ZöBA	Zone für öffentliche Bauten und Anlagen	III	Art. 28 KRG
	ZG	Zone für Grünflächen	III	Art. 30 KRG

Grundnutzungen: Nichtbauzone

		Golfzone	III	Art. 31 BauG
		Landwirtschaftszone	III	Art. 32 KRG
		Übriges Gemeindegebiet	III	Art. 41 KRG
		Zone künftige bauliche Nutzung	III	Art. 40 KRG
		Wohnzone 2, Nutzungsetappe 2	II	Art. 40 BauG alt Arosa

Überlagerte Nutzungen

		Zone für Sport- und Freizeitnutzungen		Art. 32a BauG
		Wintersportzone		Art. 28 BauG / 39 KRG
		Freihaltezone		Art. 35 KRG
		Gewässerraumzone		Art. 37a KRG
		Naturschutzzone		Art. 33 KRG
		Wald- und Wildschonzone		Art. 25 BauG
		Wald- und Wildschonzone (Gebot kein Überflug)		Art. 25 BauG
		Gefahrenzone 1		Art. 38 KRG
		Gefahrenzone 2		Art. 38 KRG

Kanton Graubünden

Gemeinde Arosa



Teilrevision Ortsplanung

Umsetzung Masterplan Bike

Mitwirkungsaufgabe

Zonenplan 1:2'500

Weisshorn

An der Urnenabstimmung beschlossen am

Die Gemeindepräsidentin:

Der Gemeindegeschreiber:

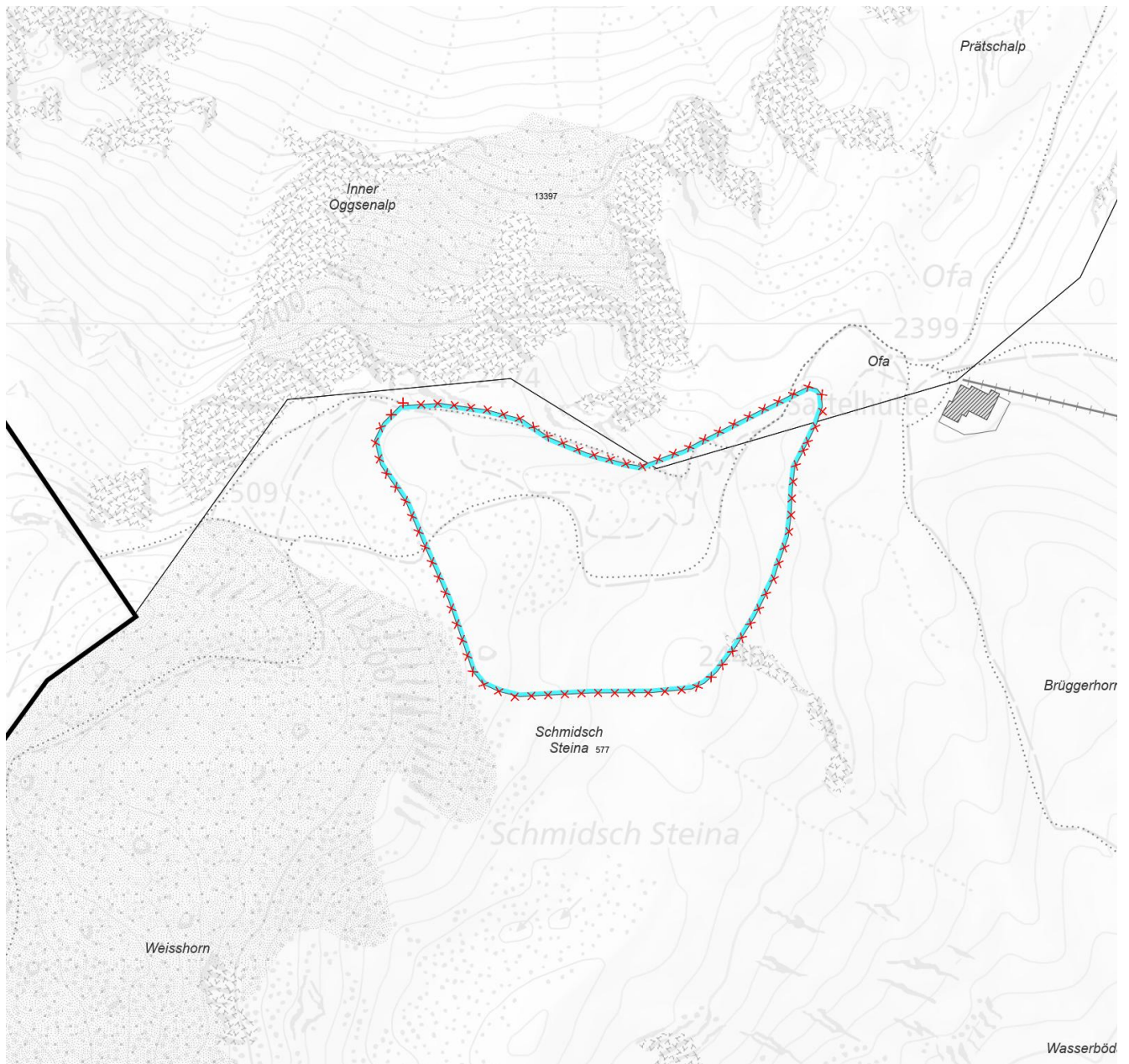
Von der Regierung genehmigt am

RB-Nr.

Der Regierungspräsident:

Der Kanzleidirektor:

Anhang 9: Zonenplan Weisshorn



Änderungsplan

Festlegungen

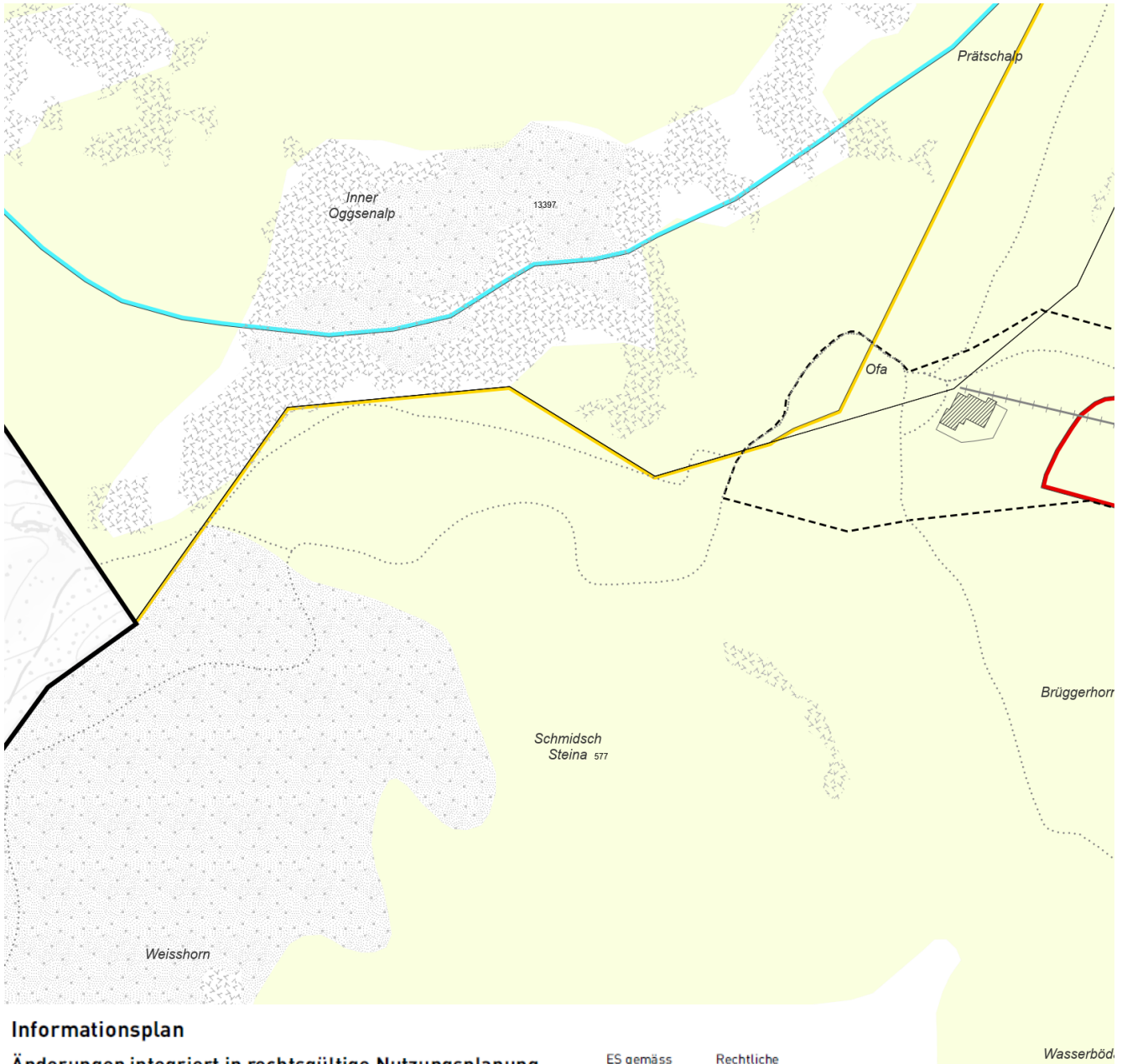


Grundwasser- und Quellschutzzone aufheben

Rechtliche
Grundlage

Art. 37 KRG

Anhang 9: Zonenplan Weisshorn



Informationsplan

Änderungen integriert in rechtsgültige Nutzungsplanung

Grundnutzungen: Nichtbauzone

Grundnutzung	ES gemäss LSV (Art. 43)	Rechtliche Grundlage
Landwirtschaftszone	II	Art. 32 KRG
Übriges Gemeindegebiet	II	Art. 41 KRG

Überlagerte Nutzungen

Wintersportzone	Art. 28 BauG / 39 KRG
Grundwasser- und Quellschutzzone	Art. 37 KRG
Gefahrenzone 1	Art. 38 KRG

Informative Inhalte

Orientierend

Erfassungsbereich Naturgefahren	WaG / KWaG
---------------------------------	------------

Hinweisend

Gemeindegrenze

Anhang 10: Projektskizze Skillcenter



Skill Center Seilpark

Projektskizze

Trailcenter		Trailcenter Elemente	
Art			
Jumpline		Table	
Rockgarden		Double	
Flowtrail		Step Down	
Singletrail		Step Up	
Balance		Steinfeld	
		Wurzelfeld	
		Brücke	
		Skinny (schmale Brücke)	
		Absatz	
		Startrampe Jumpline	

Gesamtlänge:	1965m		
Total Singletrail:	1347m	Total grün:	184m
Total Flowtrail:	273m	Total blau:	1184m
Total Jumpline:	155m	Total rot:	374m
Total Rockgarden:	54m	Total schwarz:	179m

Auftraggeber:	Arosa Tourismus Poststrasse 27 7050 Arosa	Datum:	09.07.25
Planer:	Allegra Trails GmbH Via Planet 7 7504 Pontresina		
Projektleiter:	Lukas Häuser	Zeichner:	Kevin Suhr
Plan:	ARO2302_TC-S_001	Projekt:	ARO302

Diese Planung ist rein konzeptionell und desktopgestützt.
Sie dient einer ersten Orientierung

Für eine Baubewilligung ist eine finale Planung im Gelände
zwingend erforderlich.

ALLEGRA

Kanton Graubünden



Gemeinde Arosa

Teilrevision der Ortsplanung Masterplan Bike Mitwirkungsaufgabe

Baugesetz

Beschlossen an der Urnenabstimmung am **xx.xx.xxxx**
Genehmigt von der Regierung mit RB Nr. **xx** vom **xx.xx.xxxx**

(Änderungen / Ergänzungen in roter/fetter Schrift)

Anhang 11: Baugesetz Art. 32a (Änderung / Ergänzung)

2. Zonenplan

A. Allgemeines

Festlegungen

Art. 8

1 Der Zonenplan beinhaltet folgende Zonenarten und Festlegungen:

d) Weitere Zonen

...

Zone für Sport- und Freizeitnutzungen (Art. 32a)

...

Zone für Sport- und Freizeitnutzungen

Art. 32a

- 1 Die Zone für Sport- und Freizeitnutzungen umfasst jene Gebiete, die für die sportliche Betätigung und die Erholung in der Landschaft bestimmt sind. Zu den Nutzungen gehören beispielsweise Anlagen für den Bikesport, Vitaparcours, Finnenbahnen, Themenpfade und dergleichen.**
- 2 Bauten und Anlagen, die sportlichen Zwecken oder der Erholung dienen, wie Rast- und Picknickplätze, Elemente und Infrastrukturen zur Ausgestaltung der Sportanlagen sowie Signalisationen dürfen innerhalb dieser Zone erstellt werden.**
- 3 Bauten und Anlagen sind soweit möglich naturnah zu gestalten und in die Landschaft zu integrieren. Es sind vorwiegend lokale naturnahe Materialien zu verwenden.**



Gemeinde Arosa

Botschaft des Gemeindevorstandes an das Gemeindeparlament

betreffend

Budget 2026 der Arosa Energie

Antrag des Gemeindevorstandes an die Mitglieder des
Gemeindeparlaments

Werte Mitglieder des Gemeindeparlaments

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das Budget 2026 der Arosa Energie mit der Planerfolgsrechnung und der Planinvestitionsrechnung zu genehmigen.

NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES:

Die Gemeindepräsidentin:


Yvonne Altmann

Der Gemeindeschreiber:


Jan Diener

Erläuternder Bericht

Die von der Arosa Energie zur Verfügung gestellten Unterlagen zum Budget 2026 bilden die Grundlage des vorliegenden Sachverhaltes.

Die Planerfolgsrechnung 2026 der Arosa Energie weist im Vergleich zum Vorjahr die nachfolgenden Werte auf:

Jahr	Budget 2026	Budget 2025
Bruttoerlös aus Lieferungen/Leistungen	CHF 12'793'144.-	CHF 14'747'881.-
Nettoerlös	CHF 12'782'144.-	CHF 14'736'881.-
Nettobetriebsleistung	CHF 6'567'746.-	CHF 8'963'450.-
EBITDA	CHF 1'935'536.-	CHF 4'043'456.-
EBIT	CHF -464'464.-	CHF 893'956.-
EBT 1	CHF -1'167'864.-	CHF 275'556.-
EBT 2	CHF 729'336.-	CHF 282'116.-
EAT Jahresergebnis	CHF 729'336.-	CHF 282'116.-

Die Planinvestitionsrechnung veranschlagt Gesamtinvestitionen von CHF 14'436'500.- (Vorjahr CHF 7'064'500.-). Das Dotationskapital, welches im Rahmen der GKL Auflösung von CHF 2 Mio. auf CHF 3 Mio. aufgestockt wurde, wird für das Jahr 2026 mit 8 % verzinst (siehe Vorstandsbeschluss Nr. 175 vom 25. Juni 2025). Dies ergibt für die Gemeinde Arosa einen Erlös von CHF 240'000.-.

Erwägungen

Gemäss Art. 36 Ziff. 6 der Gemeindeverfassung hat das Gemeindeparlament die Befugnis, das Budget der Arosa Energie zu genehmigen. Gemäss Art. 46 Abs. 1 Ziff. 3 obliegt es dem Gemeindevorstand, alle Vorlagen zuhanden des Gemeindeparlaments und der Urnengemeinde vorzubereiten. Der Gemeindevorstand hat an seiner Sitzung vom 1. Oktober 2025 das Budget 2026 der Arosa Energie genehmigt und zuhanden des Gemeindeparlaments verabschiedet.



2026

Budget

Planerfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		in CHF	in %	in CHF	in %	in CHF	in %
1	+ Erlös Netznutzung	5'806'928	45.4	5'731'580	38.9	5'870'731	34.4
2	+ Erlös Abgaben	2'377'755	18.6	2'457'490	16.7	3'044'816	17.8
3	+ Erlös Energiegeschäft	3'539'201	27.7	5'522'011	37.5	7'134'262	41.7
4	+ Übriger Ertrag aus Dienstleistungen	464'260	3.6	433'800	2.9	489'096	2.9
5	+ Übriger Ertrag	68'500	0.5	53'500	0.4	46'847	0.3
6	+ Eigenleistungen	536'500	4.2	549'500	3.7	511'715	3.0
7	= Bruttoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	12'793'144	100.1	14'747'881	100.0	17'097'467	100.0
8	- Erlösminderungen	-11'000	-0.1	-11'000	-0.1	-6'568	0.0
9	= Nettoerlös = 100 %	12'782'144	100.0	14'736'881	100.0	17'090'899	100.0
10	- Abgaben an Dritte	-3'037'307	-23.8	-3'354'263	-22.8	-3'445'320	-20.2
11	- Energieeinkauf von Dritten	-2'252'591	-17.6	-1'629'568	-11.1	-2'898'014	-17.0
12	- Materialaufwand	-30'000	-0.2	-30'000	-0.2	-16'546	-0.1
13	- Aufwand für Dritteleistungen	-894'500	-7.0	-759'600	-5.2	-628'113	-3.7
14	= Nettobetriebsleistung	6'567'746	51.4	8'963'450	60.8	10'102'906	59.1
15	- Personalaufwand	-2'915'224	-22.8	-2'780'121	-18.9	-2'321'950	-13.6
16	- Raumaufwand	-107'400	-0.8	-106'400	-0.7	-105'405	-0.6
17	- Unterhalt, Reparaturen	-350'300	-2.7	-304'900	-2.1	-246'908	-1.4
18	- Sachvers. Abgaben, Gebühren, Bewillig.	-576'926	-4.5	-1'086'713	-7.4	-1'258'503	-7.4
19	- Energie- und Entsorgungsaufwand	-78'800	-0.6	-66'100	-0.4	-82'150	-0.5
20	- Verwaltungs- und Informatikaufwand	-515'440	-4.0	-488'940	-3.3	-412'631	-2.4
21	- Kundenbetreuung	-88'120	-0.7	-86'820	-0.6	-83'607	-0.5
22	- Übriger Betriebsaufwand	0	0.0	0	0.0	0	0.0
23	= EBITDA	1'935'536	15.1	4'043'456	27.4	5'591'752	32.7
24	- Abschreibungen	-2'400'000	-18.8	-3'149'500	-21.4	-2'853'224	-16.7
25	= EBIT	-464'464	-3.6	893'956	6.1	2'738'529	16.0
26	- Finanzaufwand	-708'400	-5.5	-623'400	-4.2	-566'912	-3.3
27	+ Finanzertrag	5'000	0.0	5'000	0.0	75'474	0.4
28	= EBT 1	-1'167'864	-9.1	275'556	1.9	2'247'090	13.1
29	- Ausserordentlicher Aufwand	-4'000	0.0	-1'000	0.0	0	0.0
30	+ Ausserordentlicher Ertrag	1'901'200	14.9	7'560	0.1	7'662	0.0
31	= EBT 2	729'336	5.7	282'116	1.9	2'254'752	13.2
32	+/- Steuern	0	0.0	0	0.0	0	0.0
33	= EAT (Jahresergebnis)	729'336	5.7	282'116	1.9	2'254'752	13.2

Planinvestitionsrechnung

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	in CHF	in %	in CHF	in %	in CHF	in %
1 + KW Lüen	13'500'000		4'060'000		2'920'050	
2 + aktivierte Eigenleistungen	13'500'00		100'000		82'384	
3 - Investitionsbeiträge Bund	-3'310'000		-1'800'000		0	
4 = Total KW Lüen	10'325'000		2'360'000		3'002'434	
5 + KW Litzirüti	25'000		0		30'530	
6 + aktivierte Eigenleistungen	2'500		0		3'053	
7 - Investitionsbeiträge Bund	0				-275'509	
8 = Total KW Litzirüti	27'500		0		-241'926	
9 + TWKW Molinis	0		0		0	
10 + aktivierte Eigenleistungen	0		0		0	
11 = Total TWKW Molinis	0		0		0	
12 Solaranlagen	220'000		180'000		6'539	
13 aktivierte Eigenleistungen	22'000		18'000		2'400	
14 Investitionsbeiträge Kanton + KEV	-70'000		0		0	
15 = Total Solaranlagen	172'000		198'000		8'939	
16 = Total Bereich Produktion	10'524'500	74.5	2'558'000	37.9	2'769'448	55.5
17 + Netzebene 3 Verteilnetz 60kV	550'000		1'315'000		0	
18 + aktivierte Eigenleistungen	55'000		131'500		0	
19 = Total Netzebene 3	605'000		1'446'500		0	
20 + Netzebene 4 Transformierung	100'000		150'000		10'803	
21 + aktivierte Eigenleistungen	10'000		15'000		1'434	
22 = Total Netzebene 4	110'000		165'000		12'237	
23 + Netzebene 5 Reg. Verteilnetz	350'000		260'000		139'090	
24 + aktivierte Eigenleistungen	35'000		26'000		34'796	
25 - Erträge und Anschlussgebühren	0		0		-22'838	
26 = Total Netzebene 5	385'000		286'000		151'048	
27 + Netzebene 6 Transformierung	750'000		460'000		549'979	
28 + aktivierte Eigenleistungen	75'000		46'000		109'806	
29 - Erträge und Anschlussgebühren	0		0		-262'024	
30 = Total Netzebene 6	825'000		506'000		397'761	

Planinvestitionsrechnung

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	in CHF	in %	in CHF	in %	in CHF	in %
31 + Netzebene 7 Lok. Verteilnetz	710'000		710'000		1'179'906	
32 + aktivierte Eigenleistungen	71'000		71'000		227'136	
33 - Erträge und Anschlussgebühren	-230'000		-230'000		-397'050	
34 = Total Netzebene 7	551'000		551'000		1'009'992	
35 = Total Bereich Verteilung	2'476'000	17.5	2'954'500	43.8	1'571'038	31.5
36 + Ablesung – Zähler-Vertrieb	520'000		680'000		145'775	
37 + aktivierte Eigenleistungen	52'000		68'000		14'578	
38 = Total Vertrieb	572'000		748'000		160'353	
39 = Total Bereich Vertrieb	572'000	4.0	748'000	11.1	160'353	3.2
40 + Rundsteuerung + Leitsystem	0		0		54'003	
41 + aktivierte Eigenleistungen	0		0		5'400	
42 = Total Rundsteuerung + Leitsystem	0		0		59'403	
43 + Kommunikation	180'000		120'000		94'447	
44 + aktivierte Eigenleistungen	18'000		13'000		10'742	
45 = Total Kommunikation	198'000		133'000		105'189	
46 + Divers	605'000		610'000		135'528	
47 + aktivierte Eigenleistungen	61'000		61'000		19'987	
48 = Total Divers	666'000	4.7	671'000	9.9	155'515	3.1
49 = Total Divers 41+44+37	864'000	6.1	804'000	11.9	320'107	6.4
50 = Total Investitionen	14'130'000	100.0	6'745'000	100.0	4'991'143	100.0
51 + Total aktivierte Eigenleistungen	536'500	3.8	549'500	8.1	511'715	10.3
52 - Total Erträge aus Hausanschlüsse	-230'000	-1.6	-230'000	-3.4	-681'912	-13.7
53 = Gesamtinvestitionen	14'436'500	102.2	7'064'500	104.7	4'820'945	96.6

Bericht der Geschäftsprüfungskommission

Bericht der Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2026 der Arosa Energie

An das Gemeindeparlament der Gemeinde Arosa

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir das Budget 2026 der Arosa Energie geprüft.

Verantwortung des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat der Arosa Energie ist für die Aufstellung des Budgets in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich.

Verantwortung der Geschäftsprüfungskommission

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über das Budget abzugeben. Die Prüfung haben wir so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob das Budget frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht das Budget 2026 der Arosa Energie den gesetzlichen Vorschriften. Wir empfehlen dem Gemeindeparlament das Budget 2026 der Arosa Energie zu genehmigen.

Arosa, 13. Oktober 2025

Die Geschäftsprüfungskommission
der Gemeinde Arosa



Nik Graf



Heinz Busch



Desirée Hartmann



Gemeinde Arosa

Botschaft des Gemeindevorstandes an das Gemeindeparlament

betreffend

Budget, Steuerfuss und Liegenschaftensteuersatz der Gemeinde Arosa für das Jahr 2026

Werte Mitglieder des Gemeindeparlaments

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 an seinen Sitzungen vom 10. September 2025 und 1. Oktober 2025 ausführlich beraten.

1. Allgemeines:

Das Budget 2026 basiert auf realistischen Rahmenbedingungen und entspricht den Vorgaben der Finanzhaushaltsverordnung für Gemeinden, welche von der Regierung des Kantons Graubünden am 25. September 2012 erlassen worden ist.

2. Erfolgsrechnung:

Die Erfolgsrechnung beinhaltet einen budgetierten Aufwand von CHF 49'850'300.00 und einen budgetierten Ertrag von CHF 52'170'900.00 und sieht einen Gewinn von CHF 2'320'600.00 vor.

Die Erfolgsrechnung wurde hauptsächlich basierend auf der Jahresrechnung 2024 budgetiert. Abweichungen aufgrund bekannter Entwicklungen dazu sind begründet worden.

3. Investitionsrechnung:

Der Gemeindevorstand hat die gesammelten Investitionsvorhaben aller Abteilungen geprüft und, soweit für richtig befunden, nach Prioritäten auf die folgenden Jahre verteilt.

Für die Investitionsrechnung des Budgets 2026 ergeben sich Nettoinvestitionen von CHF 9'446'000.00.

4. Steuerfuss und Liegenschaftensteuersatz:

Beim Budget 2026 wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 90% der einfachen Kantonssteuer gerechnet.

Beim Budget 2026 wird mit einem gleichbleibenden Liegenschaftensteuersatz von 0.75‰ des Steuerwertes gerechnet.

5. Finanzplan:

Gemäss Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden ist der Finanzplan dem Parlament zur Kenntnis zu bringen und so zu erstellen, dass er die künftige Entwicklung des Finanzhaushaltes frühzeitig erkennen lässt und dazu beiträgt, eine negative Entwicklung zu vermeiden. Der Finanzplan umfasst mindestens die drei dem Budget folgenden Jahre.

6. Antrag:

Werte Mitglieder des Gemeindeparkaments

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das vorliegende Budget gemäss Verfassung Art. 36 Abs. 5 zu genehmigen sowie den Steuerfuss auf 90% der einfachen Kantonssteuer und den Liegenschaftensteuersatz auf 0.75‰ des Steuerwertes zu belassen.



NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES
Die Gemeindepräsidentin: Der Gemeindevorstand:

Yvonne Altmann

Jan Diener



Gemeinde Arosa

Budget 2026

Verabschiedet vom Gemeindeparlament am 20. November 2025

Inhalt:

Seiten

Makrodaten	2
Budget-Übersicht	3
Erfolgsrechnung Sachgruppen	4
Finanzierungsrechnung	4
Erfolgsrechnung detailliert mit Begründungen	5 - 72
Investitionsrechnung detailliert	73 - 76
Investitionsähnliche Anschaffungen	77

Budget 2026 der Gemeinde Arosa

Makro-Daten

Das Budget basiert auf realistischen Rahmenbedingungen der Jahresrechnung 2024 und berücksichtigt bekannte Veränderungen. Es entspricht der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden, welche von der Regierung des Kantons Graubünden am 25.09.2012 erlassen wurde.

Löhne:

Es sind die aktuellen Löhne mit den bereits bekannten Veränderungen budgetiert. Es wird zusätzlich mit einer Teuerungszulage von 0% gerechnet. Effektiv wird dann die Teuerungszulage aufgrund des Beschlusses der Bündner Regierung angewandt.

Abschreibungssätze ordentliches Verwaltungsvermögen:

Für die im Budgetjahr 2026 getätigten Investitionen werden bereits im 2026 Abschreibungen vorgenommen (ausser bei Anlagen im Bau). Die Abschreibungen werden gemäss Art. 23 der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden linear mit folgenden Nutzungsdauern getätigt:

- 33 Jahre bei Hochbauten
- 40 Jahre bei Tiefbauten
- 15 Jahre bei Spezialfahrzeugen
- 5 Jahre bei immateriellen Anlagen

Gemäss Art. 32 ist das Verwaltungsvermögen, welches beim Übergang auf HRM2 bereits vorhanden war, linear über 12 Jahre abzuschreiben. Das bedeutet, dass im Jahr 2025 das Abschreibungsvolumen deutlich zurückgehen wird, da dieses Verwaltungsvermögen Ende 2024 ganz abgeschrieben sein wird. Wesentliche Investitionen der letzten 5 Jahre vor Einführung von HRM2, können gesondert behandelt und über die ordentliche Nutzungsdauer abgeschrieben werden. Das wurde bei der Parkgarage Innerarosa und beim Sport- und Kongresszentrum so vollzogen.

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

	Erfolgsrechnung Sachgruppen	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Hauptgründe für Veränderungen von Rg. 2024 auf Bu. 2026:
30	Personalaufwand	11'200'468.41	11'657'569.21	11'753'426.15	11'828'500.00	12'435'100.00	Teuerungsausgleich per 1.1.25 = 0.7% (ca. +60%). Kanzlei (+30'). Steueramt (-93'). Verwaltungsliegenschaften (+40'). Oberstufe Schule (+237'). Schulsozialarbeit (+35'). Wasserversorgung (+81'). Deponie Ris (+48'). Forst (+139'). Finanzliegenschaften (+112').
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'382'048.57	10'341'202.51	10'456'320.88	10'078'200.00	11'927'700.00	10jahres Service Hubretter Feuerwehr (+90'). Baulicher Unterhalt Strassen Arosa bisher in IR (+400'). Baulicher Unterhalt Strassen Tal bisher in IR (+150'). Anschaffungen Werkhof Arosa (+91'). DL Dritter Wasser (+73), Planung Wasserprojekte (+50'), Wasserprojekte Mängelbehebungen ALT(+100'). Baulicher Unterhalt Wasserleitungen bisher in IR (+130'), Unterhalt Maschinen Wasser (+72'). Erneuerung GEP Aufnahmen (+70'). Baulicher Unterhalt Abwasserleitungen bisher in IR (+200'). Planung Dachsanierung Eishalle Arosa (+70'). Projekt "Wir für Arosa" nicht mehr in IR (+60').
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'016'844.05	4'264'500.45	4'883'005.74	3'872'500.00	3'835'100.00	Das Verwaltungsvermögen zum Zeitpunkt der Fusion ist nun nach 12 Jahren abgeschrieben (-1 Mio.).
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	921'812.44	979'909.06	457'895.32	529'400.00	385'500.00	Spezialfinanzierung Abfall im 2024 (42') Gewinn, im 2026 nur noch (15') Gewinn.
36	Transferaufwand	10'630'956.56	11'398'257.68	11'745'327.62	12'382'400.00	12'709'500.00	Region Plessur (+76'). Beitrag an GAAG (+571'), Gemeindeanteil Arosa Bus (+83'), Unterstützung Humorfestival (+100'). Beitrag an Hochwang (+125').
37	Durchlaufende Beiträge	827'684.85	851'352.80	870'675.15	858'000.00	934'000.00	Mehr Altersrentner.
	Total Betrieblicher Aufwand	36'979'814.88	39'492'791.71	40'166'650.86	39'549'000.00	42'226'900.00	
40	Fiskalertrag	26'040'116.35	27'182'184.00	26'857'614.40	26'269'000.00	27'415'000.00	Mehr Einkommenssteuern (+400'), Handänderungssteuern (+344') aber weniger Grundstückgewinnsteuern (-390'). Tourismusabgaben Tal (+140').
41	Regalien und Konzessionen	601'964.25	634'377.75	679'530.45	583'000.00	337'000.00	Produktion Kraftwerk Lüen wird für den Neubau im 2026 eingestellt.
42	Entgelte	9'539'381.91	9'424'804.21	8'599'018.27	8'232'900.00	8'781'300.00	Baubewilligungsgebühren (-150'). Deponiegebühren Ris (+579') und Bruchhalde (-195').
43	Verschiedene Erträge	92'296.00	301'884.17	153'380.00	199'800.00	163'300.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	751'709.95	852'861.91	1'012'713.91	1'352'700.00	1'649'700.00	Im 2026 höhere Verluste in Spezialfinanzierungen Wasser (+361') und Abwasser (+236').
46	Transferertrag	2'324'009.30	2'981'057.58	2'203'052.19	1'917'900.00	2'350'900.00	Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich (+126').
47	Durchlaufende Beiträge	827'684.85	851'352.80	870'675.15	858'000.00	934'000.00	Mehr Altersrentner.
	Total Betrieblicher Ertrag	40'177'162.61	42'228'522.42	40'375'984.37	39'413'300.00	41'631'200.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'197'347.73	2'735'730.71	209'333.51	-135'700.00	-595'700.00	
34	Finanzaufwand	685'429.95	638'059.00	783'899.20	10'100'000.00	1'031'100.00	Im 2026 Ersatz Balkone Haus Plessur (+100') und Ersatz Heizung Haus Carstein (+60'). Fremdkapitalzinsen (+88').
44	Finanzertrag	3'934'623.04	3'980'904.11	4'070'051.72	3'897'300.00	3'957'400.00	Im 2024 Wertsteigerung RHB Aktien (-111').
	Ergebnis aus Finanzierung	3'249'193.09	3'342'845.11	3'286'152.52	2'887'300.00	2'926'300.00	
	Operatives Ergebnis	6'446'540.82	6'078'575.82	3'495'486.03	2'751'600.00	2'330'600.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	4'086'604.15	4'305'941.45	2'145'806.50	0.00	0.00	Im 2024 ausserordentliche Abschreibung auf Eishalle (2 Mio.).
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	44'680.45	0.00	0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	-4'086'604.15	-4'261'261.00	-2'145'806.50	0.00	0.00	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	2'359'936.67	1'817'314.82	1'349'679.53	2'751'600.00	2'330'600.00	
	Interne Verrechnungen						
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	5'464'287.65	9'808'290.77	7'980'818.73	5'883'300.00	6'582'300.00	
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	5'464'287.65	9'808'290.77	7'980'818.73	5'883'300.00	6'582'300.00	

Die internen Verrechnungen werden in der gestuften Erfolgsrechnung nicht mehr dargestellt. Zwecks Information und Kontrolle empfiehlt es sich diese offenzulegen.

Finanzierungsrechnung

		Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Hauptgründe für Veränderungen von Rg. 2024 auf Bu. 2026:
	Erfolgsrechnung						
	Total Aufwand	47'216'136.63	54'245'082.93	51'077'175.29	46'442'300.00	49'840'300.00	
	Total Ertrag	49'576'073.30	56'062'397.75	52'426'854.82	49'193'900.00	52'170'900.00	
	Erfolg	2'359'936.67	1'817'314.82	1'349'679.53	2'751'600.00	2'330'600.00	
	Investitionsrechnung						
	Ausgaben	5'775'271.64	7'293'102.27	9'555'526.07	15'290'000.00	11'681'000.00	
	Einnahmen	502'295.65	1'223'762.75	1'208'903.10	2'461'000.00	2'235'000.00	
	Nettoinvestitionen VV	5'272'975.99	6'069'339.52	8'346'622.97	12'829'000.00	9'446'000.00	
	Finanzierungsrechnung						
	Gewinn	2'359'936.67	1'817'314.82	1'349'679.53	2'751'600.00	2'330'600.00	
	Abschreibungen	7'816'844.05	8'277'391.90	6'883'005.74	3'872'500.00	3'835'100.00	
	Fondseinlagen	921'812.44	979'909.06	457'895.32	529'400.00	385'500.00	
	Fondentnahmen	751'709.95	852'861.91	1'012'713.91	1'352'700.00	1'649'700.00	
	Selbstfinanzierung (Cash Flow)	10'346'883.21	10'221'753.87	7'677'866.68	5'800'800.00	4'901'500.00	Mehr Aufwand: Personal (0.7 Mio.), Sachaufwand (0.9 Mio. aus IR / 0.5 Mio. Sonstiges Transfer (0.9 Mio.)). Dafür werden mehr Steuereinnahmen erwartet (0.5 Mio.).
	Finanzierungsüberschuss (+) - lücke (-)	5'073'907.22	4'152'414.35	-668'756.29	-7'028'200.00	-4'544'500.00	
	Selbstfinanzierungsgrad in %	196.22%	168.42%	91.99%	45.22%	51.89%	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
		-2'359'936.67	-1'817'314.82	-1'349'679.53	-2'751'600.00	-2'330'600.00	
1	Funktionale Gliederung	-2'359'936.67	-1'817'314.82	-1'349'679.53	-2'751'600.00	-2'330'600.00	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'264'774.13	2'275'050.91	2'323'138.50	2'325'000.00	2'325'300.00	
01	Legislative und Exekutive	486'200.76	499'627.55	522'511.30	558'400.00	549'400.00	
011	Legislative	135'877.61	134'803.05	130'447.80	160'300.00	145'300.00	
	DO						
0110	Legislative	102'101.71	107'152.00	108'218.15	117'900.00	119'100.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	40'490.00	39'700.00	37'820.00	43'000.00	39'000.00	Fixentschädigung (29') und Sitzungsgeld (12') Parlament. Im 2025 Mehrkosten durch VBK Top.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	32'438.00	30'038.05	31'250.00	31'000.00	32'000.00	Parlamentsschreiber (23') und Wahlbüro (9').
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	528.00	500.00	500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'472.35	5'204.00	4'865.30	5'500.00	5'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'192.40	2'067.60	1'485.60	2'200.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	164.60	159.65	155.90	200.00	200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1.95	1.35	1.35	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	10.45	9.20	8.50	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	100.75	91.85	88.85	100.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'125.35	7'952.40	9'692.45	8'000.00	11'000.00	Im 2026 drei grosse Abstimmungen.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	82.80	129.55	255.05	100.00	200.00	Jungbürgerabonnement Vimentis.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'328.65	8'826.60	3'248.05	6'000.00	9'000.00	Erstellung Stimmrechtsausweise / Versand Abstimmungsunterlagen durch ARGO / Jungbürgeressen. Ab 2026 Videobotschaften für Abstimmungen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	7'923.71	6'683.10	4'995.45	7'000.00	5'000.00	Versand Abstimmungsunterlagen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	3'964.35	0.00	0.00	Im 2024 Revision Geschäftsordnung Parlament.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	3'340.35	8'749.65	11'200.00	12'000.00	Miete Tonaufnahme und Protokollierungsgerät.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	2'285.10	1'872.45	1'363.10	2'000.00	2'000.00	Miete SKZA.
3170.00	Reisekosten und Spesen	564.15	507.10	54.00	500.00	500.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	921.45	568.75	348.00	600.00	600.00	Jungbürgergeschenke.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	0.00	-655.45	0.00	0.00	
	PH						
0111	Rechnungsprüfung	33'775.90	27'651.05	22'229.65	42'400.00	26'200.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	10'180.00	9'110.00	8'940.00	10'000.00	9'000.00	Fixentschädigung (6') / Sitzungsgeld (3') GPK.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	826.60	739.70	721.45	1'000.00	800.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	21'809.75	16'479.95	11'242.00	30'000.00	15'000.00	Revision und Zwischenrevision, im 2022 inkl. Zusatzleistungen IKS. Im 2025 Erstellung Pflichtenheft GPK (5') und nächste Phase IKS (10').
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	959.55	1'279.40	1'284.20	1'300.00	1'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	42.00	42.00	100.00	100.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
012	Exekutive	350'323.15	364'824.50	392'063.50	398'100.00	404'100.00	
	JD						
0120	Exekutive	350'323.15	364'824.50	392'063.50	398'100.00	404'100.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	258'209.55	258'209.55	258'209.55	258'200.00	258'200.00	Präsident (114') und Mitglieder (4'36').
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'669.40	19'387.70	19'267.05	19'000.00	19'300.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	13'269.00	22'024.50	24'966.60	28'000.00	30'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	311.45	351.25	351.25	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	33.50	36.65	36.45	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	322.35	382.80	382.80	400.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	463.10	0.00	500.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	0.00	800.00	900.00	800.00	900.00	ERFA PUMA FH GR.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	580.20	930.00	800.00	900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'298.00	39'036.45	38'375.50	40'000.00	40'000.00	Vereinbarung mit SO-Media.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'988.50	1'453.00	2'764.85	2'000.00	7'000.00	Apéros für Bevölkerung an Infoveranstaltungen sowie Filme für Abstimmungen. Im 2025 Klausurtagung. Im 2022/24 Organisationsüberprüfung Verwaltung. Im 2026 Überarbeitung Kommunikationskonzept.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	20'726.45	9'330.55	21'315.85	30'000.00	35'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'644.65	2'411.45	1'650.35	3'000.00	4'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	2'124.20	0.00	90.00	2'000.00	2'000.00	Infoveranstaltungen SKZA
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'869.45	13'072.50	12'006.75	15'000.00	15'000.00	Neu jährliche Strategietagung.
3190.00	Geschenke an Dritte	18'999.45	19'184.80	28'868.40	20'000.00	20'000.00	Geburtstagskarten, Spenden, etc.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-7'000.00	-7'000.00	-9'751.90	-7'000.00	-7'000.00	Beitrag AT und ABB an Arosener Zeitung.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-24'142.80	-14'900.00	-8'300.00	-15'000.00	-22'000.00	VR-Entschädigungen Gesundheit Arosa AG und ABB

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
02	Gemeindeverwaltung	1'778'573.37	1'775'423.36	1'800'627.20	1'766'600.00	1'775'900.00	
021	Gemeindeverwaltung	1'573'353.39	1'647'488.55	1'441'451.58	1'681'400.00	1'563'800.00	
	JD						
0210	Gemeindekanzlei, Personalamt	412'682.55	502'204.60	532'464.05	606'300.00	610'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	309'357.00	329'486.30	427'747.25	455'000.00	445'000.00	Stv. Gemeindschreiber bis 2023 unter Talkanzlei. Zudem mit HR-Assistenz (30%).
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	2'112.00	2'000.00	2'100.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-716.80	11'863.10	-29'530.50	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'142.40	26'536.20	34'019.50	37'000.00	36'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	27'014.60	28'452.60	33'984.30	40'000.00	44'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	651.10	684.95	883.25	900.00	900.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	139.10	144.40	179.00	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	999.80	1'103.80	1'422.70	1'400.00	1'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	668.10	3'846.00	0.00	2'000.00	2'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	1'551.50	6'680.05	7'000.00	7'000.00	Ab 2024 Flatrate-Abo für Stelleninserate bei Suedostschweiz.
3099.01	Beiträge an Personalverbände	1'130.00	1'110.00	1'130.00	1'000.00	1'100.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	326.00	930.00	631.00	600.00	600.00	
3099.03	Geschenke an Personal	227.50	4'318.70	4'437.45	2'000.00	4'000.00	Für Dienstatler und bei Pensionierungen gemäss PVO, ganze Verwaltung.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	501.70	435.55	840.70	600.00	600.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	0.00	0.00	983.95	800.00	0.00	Förderung Gesundheitsprävention für Mitarbeitende (150 MA à Fr. 200.00).
3100.00	Büromaterial	6'059.90	7'105.20	2'547.40	6'000.00	6'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'326.30	1'776.25	2'482.95	2'000.00	4'000.00	Anteilige Kosten Kopiergerät. Zudem ab 2025 eigenens Gerät in Kanzlei.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	350.50	5'220.85	2'950.15	2'000.00	3'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'624.00	796.00	2'253.80	1'000.00	2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'795.05	35'092.95	1'621.50	3'000.00	5'000.00	Im 2023 neue Homepage.
3130.03	Post- und Bankspesen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Jahresgebühr Master Card.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'337.20	3'350.60	3'226.60	3'500.00	3'500.00	Städteverband 2'.
3130.07	Archivierung durch Dritte	0.00	3'872.90	2'568.45	2'000.00	3'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	1'067.75	1'572.40	723.05	2'000.00	1'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'631.90	50'702.30	56'934.60	57'000.00	63'000.00	AFT 40' / Salt / Homepage 7' / Geschäftsverwaltungssoftware 8'. Ab 2023 Crossiety 8'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'920.65	1'991.50	3'798.20	2'000.00	3'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	1'044.90	280.00	722.50	1'000.00	1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50.00	50.00	105.00	100.00	100.00	Spenden.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	6'461.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Einsatz Forstmitarbeiter.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-11'455.00	-11'705.00	-13'745.00	-11'500.00	-12'000.00	Reklamebewilligungen, Wirtschaftspatenttaxen und Notariatsgebühren.
4250.00	Verkäufe	-372.00	-553.00	-448.00	-300.00	-500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-100.00	-152.45	-100.00	-100.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	0.00	-5'667.05	0.00	-4'000.00	EO.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-13'239.10	-14'272.45	-13'078.30	-14'000.00	-13'000.00	Werbebeitrag allgemeine Plakatgesellschaft

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	PH						
0211	Finanzverwaltung	300'139.82	296'842.64	316'560.29	329'500.00	337'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	265'919.40	263'707.05	282'309.60	285'000.00	294'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'640.00	2'640.00	2'600.00	2'600.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	4'795.80	7'198.40	-1'093.70	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'524.40	21'293.85	22'578.40	23'000.00	24'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	24'626.80	23'406.00	23'725.20	28'000.00	31'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	565.20	558.45	585.45	600.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	116.55	105.90	125.30	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	885.95	883.00	940.05	900.00	1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	850.00	500.00	500.00	
3099.02	Beiträge an Reisechecks	946.00	944.00	951.00	900.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	316.40	435.15	560.10	500.00	600.00	
3100.00	Büromaterial	1'965.45	1'555.65	1'623.90	2'000.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'657.00	2'068.00	968.65	2'000.00	1'000.00	Anteilige Kosten Kopiergerät.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	498.00	1'256.00	564.40	1'200.00	600.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	0.00	0.00	0.00	1'500.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	360.05	435.55	635.35	500.00	600.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	12'136.17	11'744.85	11'467.83	12'000.00	12'000.00	
3130.06	Betriebskosten	20'328.20	18'765.80	18'844.50	19'000.00	19'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	1'127.80	1'351.25	2'000.00	1'500.00	Swissbroke.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'998.30	34'722.05	30'944.90	40'000.00	34'000.00	Alle zwei Jahre Abacus Update 2021/3/5 etc.
3170.00	Reisekosten und Spesen	199.30	249.80	629.10	200.00	500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-8'004.78	-9'387.56	-8'553.99	-9'000.00	-9'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	-2'050.20	-2'323.45	-2'431.55	-2'000.00	-2'400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'790.60	-2'592.00	-1'897.00	-2'000.00	-2'000.00	Büromaterial für Meliorationen.
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten	-24'659.12	-27'840.75	-23'578.95	-28'000.00	-25'000.00	Entwicklung im 2023 (inkl. Inkassogebühren).
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-166.60	0.00	0.00	0.00	
4612.01	Einzugsprovision Kirchensteuern	-21'834.10	-23'444.30	-17'579.50	-22'000.00	-21'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-30'000.00	-30'500.00	-30'600.00	-30'000.00	-30'600.00	Verwaltungs- und EDV-Kosten Werke, Gebührenfakturierung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	CH						
0212	Steueramt	242'489.45	302'074.85	257'949.15	215'900.00	180'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	338'433.35	382'234.15	371'314.35	319'000.00	295'000.00	Inkl. Veranlagung Beherbergungs- und Tourismusförderungsabgabe und Nachfolgeregelung Leitung Steueramt. Verschiebung Ressortleitung in Liegenschaftenverwaltung.
3040.00	Familienzulage	924.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	4'072.00	11'169.25	7'051.95	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	27'399.55	30'897.35	29'950.00	27'000.00	26'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	33'677.95	36'562.05	35'759.70	30'000.00	30'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	719.95	817.70	820.15	800.00	700.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	148.15	147.30	118.60	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'133.60	1'280.55	1'244.05	1'200.00	1'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'603.90	150.00	900.00	500.00	1'000.00	Im 2022 und 2024 sowie 2026 SSK1-Kurse neue Mitarbeitende.
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	1'879.30	0.00	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	336.00	1'194.00	1'184.00	1'000.00	1'200.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	158.20	580.20	979.30	500.00	1'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'943.65	2'071.95	1'245.95	2'000.00	1'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	886.35	1'959.00	925.20	1'500.00	1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	985.50	665.00	1'441.40	700.00	1'300.00	
3113.00	Möbiliar, Möbel	0.00	591.25	0.00	0.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	371.00	306.30	343.05	400.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	210.00	210.00	210.00	200.00	200.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	13'626.35	61.85	5'000.00	5'000.00	Rechtskosten Handänderungssteuerfälle.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'893.85	17'946.70	18'011.55	20'000.00	24'000.00	Mehr Teilzeitmitarbeiter.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'950.60	1'199.80	2'063.70	1'000.00	2'000.00	Im 2022 und 2024 sowie 2026 SSK1-Kurse neue Mitarbeitende.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	62'746.65	61'260.45	59'789.35	60'000.00	60'000.00	Entschädigung an Kanton für Veranlagungskontrolle und Einzug Quellensteuer sowie Entschädigung Scanning/Archivierung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-105.00	-405.00	-200.00	-200.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-197'788.80	-205'750.75	-213'994.15	-195'000.00	-210'000.00	Veranlagungsprovisionen.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	EDV-Aufwand für Einzug Tourismusabgaben.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-51'316.00	-53'818.05	-56'065.85	-55'000.00	-57'000.00	Veranlagung Beherbergungs- und Tourismusförderungsabgabe.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	JD						
0213	Lernende	102'830.20	107'630.70	105'160.55	92'300.00	88'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	71'196.70	81'651.70	73'063.30	63'000.00	59'000.00	Weiterhin 4 Lernende im kaufmännischen Bereich, aber keine erwachsene Lernende mehr.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	1'250.00	1'170.00	0.00	1'000.00	Stützkurse.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	850.40	-831.80	1'080.20	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'865.50	6'392.45	4'258.60	4'500.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	526.50	1'248.60	1'866.60	1'400.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	156.70	183.60	164.25	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	24.55	27.15	23.95	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	238.40	271.40	245.10	300.00	200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	7'958.15	6'212.35	7'625.00	8'000.00	8'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	1'743.05	510.05	893.45	500.00	1'000.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	280.00	210.00	210.00	400.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	
3099.03	Geschenke an Personal	550.00	600.00	400.00	700.00	500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	907.80	660.10	838.40	600.00	800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'067.05	894.70	899.00	900.00	900.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'301.00	1'123.00	2'346.00	1'500.00	2'300.00	Ab 2022 elektronisches Gerät für Berufsschule vorgeschrieben.
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'275.80	8'932.15	10'076.70	10'000.00	10'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-111.40	-1'704.75	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	JA						
0215	Bauverwaltung	443'895.25	361'284.15	247'457.40	434'700.00	343'100.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	0.00	0.00	0.00	5'000.00	5'000.00	Baukommission.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	257'149.35	304'229.25	328'754.15	300'000.00	335'000.00	400 Stellenprozent sind das Ziel.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	264'388.50	21'384.65	0.00	80'000.00	0.00	Externe Begleitung Hochbau und Bauabnahmen.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	4'553.70	5'130.70	3'808.40	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'764.55	24'700.40	26'526.85	25'000.00	27'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	19'609.20	20'155.40	24'340.90	21'000.00	27'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	557.35	660.35	726.40	600.00	700.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	92.15	96.50	105.35	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	898.45	1'019.20	1'101.35	1'000.00	1'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'908.65	5'805.60	8'523.40	3'000.00	5'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	3'820.35	6'115.65	0.00	5'000.00	3'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	640.00	628.00	338.00	800.00	500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	474.60	435.15	419.20	600.00	600.00	
3100.00	Büromaterial	2'222.70	2'046.40	1'404.65	2'000.00	1'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'288.90	1'583.90	1'784.85	1'500.00	1'800.00	
3101.02	Benzin, Diesel	845.60	567.30	469.05	900.00	500.00	Avia: Skoda und Subaru.
3101.03	Verbrauchsmaterial	45.45	0.00	0.00	100.00	0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	670.25	500.00	500.00	Baupublikationen / BAB.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	Ersatz Subaru Jg. 2001. Leasing.
3113.00	Möbiliar, Möbel	25'455.10	296.00	0.00	1'000.00	0.00	
3130.02	Telefonie	1'587.65	276.00	276.00	600.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	316.20	310.10	306.10	300.00	300.00	
3130.07	Archivierung durch Dritte	17'592.30	29'485.65	58'156.80	30'000.00	30'000.00	Indivikar, Mikroverfilmungen und Archivierung Bauabnahmen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	190'862.75	123'698.05	122'694.55	130'000.00	100'000.00	Rechtsberatung und STW. Im 2025 Sonderprüfung Anschlussgebühren 50'.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'013.70	22'196.85	21'655.45	25'000.00	23'000.00	AFT 15' / CMI 2' / Baupro 2'.
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	285.15	0.00	500.00	500.00	Strassenverkehrssteuer.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	3'590.35	0.00	2'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	2'858.45	5'093.30	6'059.85	2'000.00	12'000.00	Leasing Fahrzeug (Ersatz Subaru Jg. 2001).
3170.00	Reisekosten und Spesen	746.40	668.05	1'330.65	1'000.00	1'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-52'172.50	-29'940.00	-5'940.00	-30'000.00	-20'000.00	Bauschlusskontrollen.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-243'817.20	-119'683.85	-299'584.55	-120'000.00	-150'000.00	Im 2024 Kulm.
4250.00	Verkäufe	0.00	-600.00	0.00	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-94'827.55	-63'420.50	-56'470.25	-70'000.00	-60'000.00	Weiterverrechnung von Aufwendungen Dritter für Dritte.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-4'979.55	-5'529.45	0.00	-5'000.00	-5'000.00	EO.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	DO						
0216	Talkanzlei	27'860.97	20'983.96	-71'747.01	-71'300.00	-63'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	114'381.60	106'145.20	21'469.50	22'000.00	29'000.00	Es wurde eine Stellvertretungslösung gefunden.
3040.07	Ferien-Überzeitbegrenzung	-4'386.00	-3'289.50	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'286.90	8'618.50	1'732.80	2'000.00	2'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	9'593.40	8'656.15	1'251.60	3'000.00	2'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	252.85	234.40	47.45	200.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	39.95	34.15	7.15	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	383.15	355.65	72.15	300.00	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	350.00	0.00	0.00	500.00	500.00	
3099.02	Beiträge an Reisechecks	12.00	12.00	0.00	300.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	158.20	145.05	0.00	300.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	815.75	782.65	1'766.15	500.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'774.25	1'748.80	2'049.35	2'000.00	2'000.00	Fahrbewilligungsetiketten etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	2'722.40	2'357.30	3'318.25	2'500.00	2'500.00	Miete Toshiba und Toner.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	848.00	129.00	222.50	100.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'698.70	3'159.00	3'309.75	3'000.00	3'300.00	Provisionen Fahrbewilligungsverkäufe.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	400.00	100.00	220.00	400.00	200.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	2'594.17	1'495.71	1'392.99	2'000.00	1'500.00	Provisionen Digital Parking.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'801.70	2'901.95	4'392.45	3'300.00	5'000.00	Anschluss ans AFT.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'165.65	1'860.30	0.00	1'300.00	500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'799.70	-621.10	-588.10	-1'000.00	-600.00	Anmeldungen, Heimatausweise etc.
4210.04	Fahrbewilligungen	-115'157.00	-112'841.25	-112'408.00	-113'000.00	-113'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-3.00	0.00	0.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-2'075.00	-1'000.00	0.00	-1'000.00	0.00	Inkasso KT und TFA (bis 2021) sowie Tankstelle Langwies.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	PH						
0219	Rentenleistungen an ehemalige Angestell	43'455.15	56'467.65	53'607.15	74'000.00	68'000.00	
3060.00	Ruhegehälter, Renten, Rentenanteile,	42'111.45	59'559.15	55'442.75	80'000.00	70'000.00	Teuerungsausgleich Gemeinde.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	7'536.00	8'004.00	9'092.00	8'000.00	9'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'772.10	2'610.90	1'194.20	2'000.00	2'000.00	
3703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	827'684.85	851'352.80	870'675.15	858'000.00	934'000.00	
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-7'964.40	-13'706.40	-12'121.80	-16'000.00	-13'000.00	Arosa Energie, Beitrag an Teuerungsausgleich.
4703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	-827'684.85	-851'352.80	-870'675.15	-858'000.00	-934'000.00	
025	Bürgergemeinde	-133'935.40	-147'260.55	-185'283.65	-143'800.00	-135'400.00	
	MD						
0250	Bürgergemeinde	-133'935.40	-147'260.55	-185'283.65	-143'800.00	-135'400.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	21'110.00	21'795.00	21'380.00	22'000.00	22'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'202.50	1'759.05	1'690.50	1'800.00	1'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	5.25	0.00	1.60	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	0.00	0.30	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	2.50	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	Aufwendungen Bürgerrat fürs Nutzungsvermögen.
3130.03	Post- und Bankspesen	107.80	6.90	0.00	100.00	100.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	103.30	205.55	392.50	200.00	200.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	27'050.10	-1'248.40	1'404.95	5'000.00	24'000.00	Im 2022 neue Schindeln Stall Bergkirchli. Im 2026 neue Schindeln für anderen Stall beim Bergkirchli.
3170.00	Reisekosten und Spesen	806.00	650.50	585.00	800.00	800.00	
3604.00	Ertragsanteile an öff. Unternehmungen	21'591.65	20'844.15	21'877.80	21'000.00	21'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-107.80	0.00	0.00	-100.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwundunge	-23'123.75	-24'204.55	-23'659.90	-24'600.00	-24'600.00	Entschädigungen werden der Bürgergemeinde weiterbelastet.
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	-800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4433.00	Baurechtszinsen Finanzvermögen	-20'791.65	-20'844.15	-21'877.80	-21'000.00	-21'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	-721.20	0.00	-700.00	
4473.00	Baurechtszinsen Verwaltungsvermögen	-161'088.80	-146'224.60	-186'359.90	-150'000.00	-160'000.00	Erträge aus Nutzungsvermögen bleiben bei der politischen Gemeinde z.B. Bergbahnen, Swisscom, Armee etc.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
029	Verwaltungsliegenschaften	339'155.38	275'195.36	544'459.27	229'000.00	347'500.00	
	SR						
0290	Rathaus	222'612.58	134'060.84	207'328.17	185'500.00	221'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	28'672.20	29'670.00	33'249.40	30'000.00	45'000.00	Neu inkl. Aufwendungen Liegenschaftenverwalter.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'328.30	2'409.25	2'683.15	2'400.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	2'063.40	0.00	4'000.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	0.00	4'350.00	0.00	2'200.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	58.25	59.75	60.25	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	20.65	21.90	49.90	0.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	10.55	10.40	12.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	96.20	99.30	111.10	100.00	200.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	209.60	100.00	200.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	6'030.80	7'100.25	5'153.15	7'000.00	6'000.00	Kopiergeräte für ganzes Rathaus. Verteilung auf Abteilungen.
3101.03	Verbrauchsmaterial	3'433.55	3'548.95	3'381.02	3'500.00	3'500.00	Reinigungsmittel etc.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	275.00	0.00	0.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	4'825.85	0.00	239.25	1'000.00	500.00	Im 2022 Ausstattung Ratsstube mit Video Call.
3113.00	Möbiliar, Möbel	1'228.06	7'205.10	3'085.90	6'000.00	8'000.00	
3121.00	Heizmaterial	3'815.75	21'181.50	19'408.05	12'000.00	15'000.00	
3122.00	Strom	7'218.20	6'785.70	6'681.50	7'600.00	6'700.00	
3123.00	WKK-Gebühren	2'683.60	2'930.50	2'737.20	2'400.00	2'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	785.45	0.00	0.00	1'000.00	3'000.00	Blumenkisten und Wäschereiservice. Aushilfe Reinigungsteam durch Drittfirma.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	30'528.40	29'032.04	35'028.05	30'000.00	33'000.00	Für alle Abteilungen.
3130.02	Telefonie	455.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.05	Kabelnetzgebühren / Billag / Suisa	478.70	478.70	961.00	500.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'575.65	23'654.90	42'738.40	28'000.00	28'000.00	AFT Hosting/Netzanschlüsse. Im 2024 Einführung Zeiterfassung Abacus (18').
3134.00	Betriebshaftpflicht	8'190.00	16'380.00	16'380.00	16'400.00	16'400.00	Für die ganze Gemeinde.
3134.04	Dienstfahrtenkasko	762.30	762.30	762.30	800.00	800.00	Für die ganze Gemeinde.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	894.10	962.75	1'001.00	1'000.00	1'000.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	544.95	513.20	513.85	300.00	500.00	DUN und SUISA.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	54'944.97	3'235.60	10'468.45	50'000.00	35'000.00	Im 2022 Planung Aufstockung Blue Wave. Im 2024 Rep. Lift 6'. Im 2025 Planung Ersatz Heizung und Unterhaltsarbeiten. Im 2026 Umbau Schalter Einwohnerkontrolle aus Sicherheitsbedenken.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	12'019.55	13'393.25	11'733.45	13'000.00	12'000.00	Serviceverträge Lift, Brandmeldung, Heizung.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'633.60	1'633.60	1'639.65	1'600.00	1'600.00	Frankiermaschine.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	38'641.00	38'641.00	38'641.00	2'900.00	17'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	81.80	76.50	40.85	100.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-8'925.25	-9'695.15	-6'320.50	-9'000.00	-9'000.00	Belastung Kopierkosten auf Abteilungen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-120.00	-28'200.00	-28'160.00	-28'000.00	-18'000.00	Neue Miete Stadt Chur für Grundbuchamt. (ab 2025 nur noch 18').
4830.00	A.o. verschiedene Erträge	0.00	-44'680.45	0.00	0.00	0.00	2023 Überschussbeteiligung KTG ÖKK.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	SR						
0291	Haus EWA	-48'280.70	-36'171.85	-32'665.70	-61'800.00	-60'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	21'837.00	23'450.00	23'202.00	27'000.00	40'000.00	Neu inkl. Aufwendungen Liegenschaftenverwalter.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'558.75	1'866.30	1'872.10	1'900.00	3'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	441.00	1'860.00	1'734.60	1'900.00	3'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	6.00	6.50	3.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	175.20	173.25	185.05	200.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	12.60	14.45	14.55	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	64.60	68.55	70.90	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	145.05	0.00	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	244.90	499.45	1'119.95	500.00	800.00	
3122.00	Strom	33'062.80	34'496.85	45'111.70	35'000.00	40'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	5'312.80	5'450.80	5'787.00	5'500.00	5'800.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'708.80	1'840.05	1'913.10	1'800.00	1'900.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'292.65	11'103.80	4'938.40	15'000.00	10'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	3'394.55	3'839.05	3'488.65	4'000.00	4'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	75'443.00	75'443.00	75'443.00	40'600.00	27'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	104.75	80.10	22.95	100.00	0.00	
4240.01	Dienstleistungen	-11'000.00	-11'000.00	-11'000.00	-11'000.00	-11'000.00	Reinigung bei Arosa Energie.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-139'013.00	-141'220.00	-142'120.00	-140'000.00	-142'000.00	Inkl. AE 74'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-31'124.60	-29'476.25	-29'501.90	-30'000.00	-30'000.00	
4479.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-5'302.50	-5'312.80	-5'450.75	-5'000.00	-5'500.00	
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützung-	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	Miete Signalisationslager.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	SR						
0292	Verwaltungsliegenschaften Tal	164'823.50	177'306.37	215'797.50	105'300.00	186'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	30'393.25	36'387.25	38'355.65	40'000.00	41'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'256.70	1'713.90	2'208.45	2'000.00	2'300.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	387.00	326.70	0.00	500.00	2'000.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	67.50	79.05	85.05	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	9.75	11.30	12.35	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	34.20	36.90	36.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	145.05	209.60	100.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	0.00	0.00	139.00	0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	438.20	590.80	427.70	500.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'807.95	0.00	5'153.30	5'000.00	22'000.00	Im 2026 Ersatz Schliessanlagen St. Peter.
3121.00	Heizmaterial	12'477.65	41'994.30	37'458.90	30'000.00	35'000.00	
3122.00	Strom	11'579.70	13'098.15	15'585.70	12'000.00	14'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	14'003.70	14'405.10	15'731.25	13'000.00	15'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26.00	1'096.30	0.00	500.00	500.00	
3130.02	Telefonie	1'669.10	1'529.40	1'883.40	2'000.00	2'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'069.55	3'324.35	2'901.20	3'300.00	3'900.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	38'920.00	29'466.25	60'639.65	30'000.00	75'000.00	Im 2024 grössere Renovation im GZ Molinis. Im 2025 Dachfenster Gemeindehaus St. Peter (7') und Dach Kehrichthaus St. Peter (10'). Im 2026 Planung Ersatz Heizung St. Peter (10'), Ersatz WC Anlagen oder Ausbau Dachstock Kulturhaus Langwies (35').
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	21'664.55	11'376.05	14'328.90	15'000.00	15'000.00	Service Lift, Brandmeldung, Heizung. Im 2022 Ersatz Brandmeldeanlage St. Peter.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	124.80	0.00	100.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	74'420.00	77'773.00	77'744.60	7'000.00	7'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	106.65	1'348.92	7'357.20	1'000.00	7'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	163.25	228.55	143.20	300.00	0.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-2'410.00	-7'404.95	-7'800.00	-5'000.00	-5'000.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	-50.00	0.00	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-7'418.40	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-53'395.00	-52'670.00	-52'010.00	-53'000.00	-52'000.00	Castiel 6', Gemeindezentrum Molinis 15', Schulhaus Langwies 16', Peist 13', St. Peter 2'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-1'366.20	0.00	0.00	-1'500.00	-1'500.00	
0293	Blue Wave	0.00	0.00	153'999.30	0.00	0.00	
3301.00	Ausserord. Abschreibungen SA VV	0.00	0.00	153'999.30	0.00	0.00	Abschreibung Planungskosten, da an der Urne abgelehnt.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	688'674.06	1'207'776.45	904'964.54	1'030'500.00	1'177'600.00	
1110	Polizei (MB)	428'444.29	442'780.83	430'511.78	450'200.00	502'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	280'987.70	304'670.05	307'697.85	327'000.00	330'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	28'383.25	18'474.60	16'842.40	20'000.00	20'000.00	Sprecher Security.
3040.00	Familienzulage	5'319.60	5'315.20	5'392.00	5'300.00	5'400.00	
3040.02	Dienstkleider	4'081.75	1'935.90	5'399.90	2'000.00	5'000.00	Neuer Mitarbeiter im 2026 aufgrund Pensionierung.
3040.04	Besondere Lohnzulagen	3'999.60	4'076.60	5'272.70	4'000.00	6'000.00	Nachdienstzulagen.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-14'852.45	3'992.75	14'863.35	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'769.10	25'067.75	25'251.90	27'000.00	27'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	29'354.35	30'338.20	31'648.40	34'000.00	35'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	634.10	691.70	693.40	700.00	700.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	98.05	100.20	100.05	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	928.00	1'034.50	1'048.20	1'000.00	1'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'850.00	10'574.65	1'989.00	1'000.00	27'000.00	Im 2023 Ausbildung neuer Polizist. Im 2026 Ausbildung neuer MA zum SIBE und BFU Beauftragten.
3099.00	Personalrekrutierung	2'410.05	0.00	598.10	0.00	1'000.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	0.00	540.00	135.00	300.00	300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	500.00	880.00	1'110.00	600.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	316.40	290.10	419.20	300.00	400.00	
3100.00	Büromaterial	1'323.85	1'536.15	1'240.30	1'500.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'155.60	1'424.35	1'501.90	1'000.00	1'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	542.80	264.05	657.50	600.00	600.00	
3101.02	Benzin, Diesel	2'849.65	2'778.15	2'482.60	2'500.00	2'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	438.45	430.75	1'370.45	2'000.00	1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	498.00	537.00	601.40	500.00	500.00	
3114.00	Signalisationen	27'412.85	30'411.90	30'781.05	30'000.00	30'000.00	
3121.00	Heizmaterial	303.20	337.45	318.15	300.00	300.00	
3122.00	Strom	131.35	176.50	138.20	200.00	200.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	0.00	601.35	0.00	0.00	
3130.02	Telefonie	2'242.65	1'669.60	1'375.05	2'000.00	2'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	0.00	28.53	0.00	100.00	Fundbüro.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	29'849.20	17'883.95	12'522.65	0.00	0.00	Im 2022/3 juristische Unterstützung Erstellung neues Polizeigesetz.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'839.55	11'088.80	16'171.35	13'000.00	16'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	476.60	447.30	491.75	500.00	500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'301.65	0.00	731.00	1'300.00	900.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'227.50	52.25	131.90	1'000.00	500.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'140.15	837.90	2'823.55	2'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	Neu Autoleasing statt Kauf.
3170.00	Reisekosten und Spesen	471.50	202.20	357.00	500.00	500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00	500.00	0.00	0.00	0.00	
3601.00	Gebühren Kanton	312.00	350.00	0.00	500.00	500.00	
3610.00	Entschädigungen an Bund	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	Sprechfunkanlagengebühr.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	930.80	604.80	604.80	800.00	600.00	Findeltierbeitrag Tierheim.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	449.64	0.00	500.00	0.00	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten,	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	Signalisationslager.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-18'073.70	-21'615.20	-13'284.80	-20'000.00	-17'000.00	Bewilligungsgebühren (Taxi, Nachtfahren, Kutschen, etc.).
4240.01	Dienstleistungen	-1'977.41	-2'151.01	-2'795.60	-2'000.00	-2'000.00	Fundbüro.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'432.20	-4'073.90	-2'478.50	-3'000.00	-3'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-4'543.20	0.00	-27'670.35	0.00	0.00	Taggelder.
4270.00	Bussen	-22'056.05	-35'184.00	-42'570.90	-35'000.00	-35'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-160.00	-80.00	-200.00	-200.00	Feuerwerkskontrolle.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
14	Allgemeines Rechtswesen	-168'390.70	390'582.86	52'679.85	157'400.00	186'600.00	
140	Allgemeines Rechtswesen	-168'390.70	390'582.86	52'679.85	157'400.00	186'600.00	
	DO						
1401	Grundbuchamt	-539'383.46	-235'814.15	-288'901.35	-300'000.00	-297'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	241'223.00	180'759.15	0.00	0.00	0.00	Personal nur noch über Stadt Chur angestellt.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	1'264.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'640.00	0.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	2'383.20	-19'023.50	0.00	0.00	0.00	Abbau Überzeit und Feriensaldo.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'469.15	14'317.40	0.00	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	25'611.40	20'151.60	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	490.75	327.60	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	129.50	121.80	0.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	807.85	605.50	0.00	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	82.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	300.00	100.00	0.00	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	612.00	12.00	0.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	316.40	290.10	209.60	0.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	1'948.45	2'342.00	0.00	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'021.75	272.65	62.55	0.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	857.50	619.00	0.00	0.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	219.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'584.05	6'704.30	0.00	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	493.60	2'949.60	2'537.00	0.00	2'600.00	Büga für Grundbuchverwalter.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2.97	0.00	0.00	0.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	-0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
4210.02	Grundbuchgebühren (hoheitlich ohne Mwst)	-365'598.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
4240.03	Grundbuchdienstleistungen (mit Mwst)	-471'337.78	0.00	0.00	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-9'665.30	0.00	0.00	0.00	Büromaterial, Fachliteratur, EDV Kosten.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-222'110.35	0.00	0.00	0.00	Durch Grundbuchkreis Plessur.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-32'255.65	-217'227.70	-291'710.50	-300'000.00	-300'000.00	GBA Chur, Nettoeinnahmen.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	DO						
1402	Einwohnerkontrolle	96'012.86	115'311.36	72'144.80	114'400.00	111'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	130'813.60	141'245.05	130'037.65	135'000.00	138'000.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	1'159.40	1'000.30	720.30	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'620.40	11'467.30	10'492.45	12'000.00	11'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	10'390.80	10'590.60	9'987.85	11'000.00	10'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	288.90	312.40	287.50	300.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	45.65	45.45	41.85	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	438.05	473.30	435.80	400.00	500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	350.00	0.00	350.00	0.00	4'500.00	Neue Mitarbeitende.
3099.01	Beiträge an Personalverbände	100.00	130.00	230.00	200.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisechecks	314.00	616.00	317.00	600.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	158.20	290.10	419.20	300.00	400.00	
3100.00	Büromaterial	1'625.50	2'147.50	1'387.85	2'000.00	1'600.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	775.95	580.90	569.50	1'000.00	600.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	155.10	9.25	0.00	500.00	500.00	
3113.00	Möbiliar, Möbel	0.00	591.25	568.80	0.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	28.80	39.40	22.40	100.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'412.90	22'730.70	22'775.65	30'000.00	30'000.00	AFT 14', OB 9'. Update Innosolv 7'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	458.65	413.60	415.20	500.00	500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	225.00	0.00	91.80	0.00	100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	445.79	245.81	201.00	500.00	300.00	
3601.00	Gebühren Kanton	83'975.05	91'579.75	116'949.35	90'000.00	100'000.00	FrePo, ID's etc.
3602.00	Gebühren Gemeinden	2'977.55	499.90	3'999.70	500.00	3'000.00	Heimatscheine etc.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-172'742.28	-169'572.80	-227'713.25	-170'000.00	-190'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	0.00	-3.90	-399.20	-400.00	-400.00	Verkauf SBB Tageskarten
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4.15	-120.50	-43.60	-100.00	-100.00	Photokopien.
1404	Region Plessur	230'090.30	223'074.60	240'292.85	298'000.00	317'000.00	Betreibungs- und Konkursamt, Berufsbeistandschaft, Zivilstandsamt.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	230'090.30	223'074.60	240'292.85	298'000.00	317'000.00	Gemäss Budget Region.
1406	Amtliche Schätzungen	40'693.20	269'708.20	3'884.90	5'000.00	5'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	40'693.20	269'708.20	3'884.90	5'000.00	5'000.00	2022 (Peist) und 2023 (Langwies und Arosa) sowie 2024 (Rest) Schätzungsjahre.
1407	Amtliche Vermessung	4'196.40	18'302.85	25'258.65	40'000.00	50'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	4'196.40	18'302.85	25'258.65	40'000.00	50'000.00	Nachführung realisierter Strassenprojekte gemäss Beck & Partner.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
15	Feuerwehr	345'790.22	300'649.91	336'857.10	333'600.00	409'300.00	
150	Feuerwehr	345'790.22	300'649.91	336'857.10	333'600.00	409'300.00	
	RC						
1500	Feuerwehr	345'790.22	300'649.91	336'857.10	333'600.00	409'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	41'520.00	35'982.00	36'469.50	37'000.00	38'000.00	Feuerwehrsekretariat 30% und Entschädigung Kader (15').
3010.02	Entschädigung Materialwartung FW	61'336.87	60'921.89	68'936.89	62'000.00	70'000.00	
3010.03	Sold Feuerwehrleute	121'080.15	122'762.76	109'383.25	123'000.00	115'000.00	135 AdF Übungen und Einsätze.
3040.00	Familienzulage	556.70	570.00	869.35	0.00	0.00	
3040.02	Dienstkleider	920.95	9'147.60	2'361.30	10'000.00	5'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	254.90	275.55	254.60	200.00	300.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	544.00	3'362.30	3'657.15	2'000.00	3'500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	430.35	474.60	687.35	500.00	500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'783.10	7'823.80	9'426.90	8'000.00	9'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	6'914.65	5'618.45	6'540.45	6'000.00	7'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	67.85	55.35	64.55	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	513.65	430.55	544.20	600.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	45.60	41.40	51.35	0.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	288.35	254.30	305.50	300.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	14'948.00	7'110.00	19'650.00	9'000.00	15'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	5'138.45	4'413.10	1'000.00	5'000.00	4'000.00	
3099.04	Personalanlässe	2'294.70	3'850.35	3'746.10	3'000.00	3'500.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	0.00	2'018.80	0.00	1'000.00	3'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'978.90	3'845.75	1'460.80	2'000.00	2'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	4'466.40	3'510.00	7'396.16	4'000.00	6'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3101.02	Benzin, Diesel	3'101.90	1'812.75	1'566.30	2'000.00	2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'225.00	1'375.00	1'375.00	1'200.00	1'200.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'905.50	11'199.55	35'607.55	25'000.00	15'000.00	Im 2022 u.a. Ersatz Feuerwehr Pick Up. Im 2024 Ersatz Atemschutz-Kompressor in Arosa und im 2025 in St. Peter.
3122.00	Strom	5'245.85	2'984.85	3'599.60	3'000.00	3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'061.80	2'991.60	490.20	2'000.00	1'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	388.90	0.00	0.00	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	4'076.00	6'677.15	7'634.90	5'000.00	7'000.00	Inkl. Funkkonzessionen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	624.00	1'608.35	640.75	1'000.00	1'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'259.50	2'225.95	6'656.80	3'000.00	3'000.00	Im 2024 Umstellung Fakturierung Feuerwehrpflichtersatz (innosolv statt Steuerprogramm).
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	247.10	266.00	276.55	200.00	200.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	3'385.00	3'512.10	5'916.40	6'000.00	6'000.00	
3134.10	GVG Einsatzkostenversicherung	7'822.50	7'968.45	8'098.65	8'600.00	9'000.00	Gemäss Schreiben der GVG.
3137.00	Steuern und Abgaben	650.00	850.00	730.00	1'000.00	1'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'461.05	4'220.75	5'118.30	25'000.00	15'000.00	Im 2025 Löschstation Inner- und Ausserhaupt Sapün. Im 2026 Ersatz Garagentore Depot Langwies.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	19'489.65	20'612.30	12'893.25	20'000.00	15'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	11'424.95	10'843.60	39'260.35	10'000.00	130'000.00	Im 2026 10jahres Service Hubretter (115').
3150.02	Unterhalt Brandschutzausrüstung	4'173.85	3'758.95	2'706.30	4'000.00	3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	71.10	964.15	409.50	1'000.00	500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	618.60	947.36	2'933.40	1'000.00	1'000.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	84'553.00	79'732.00	79'711.45	65'000.00	61'100.00	Hubretter, Mercedes Sprinter etc.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	11'440.00	11'440.00	9'880.00	11'000.00	11'000.00	Brandschutzkontrollen gemäss Information GVG.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	SAC 4', SV-Mittelschanfigg 4'
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	2'039.45	1'696.10	3'260.45	2'000.00	2'000.00	Diesel vom Bauamt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	Schneebefreiung Hydranten durch Bauamt.
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten,	64'000.00	64'000.00	64'000.00	64'000.00	64'000.00	Miete Feuerwehrdepot Werkhof 60' / St. Peter 4'.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	364.65	404.80	286.35	700.00	700.00	
4200.00	Ersatzabgaben	-199'121.30	-194'475.65	-221'034.10	-200'000.00	-220'000.00	Pflichtersatz.
4240.01	Dienstleistungen	-882.40	0.00	0.00	-500.00	-500.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	-12'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Verkauf Toyota Hilux.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'946.00	-6'478.75	-5'880.00	-3'000.00	-6'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-46'973.00	-48'956.00	-51'086.25	-48'000.00	-50'000.00	Beiträge an Löschwasserversorgung 16', RhB-Stützpunkt 17' und Strassenrettung 8'.
16	Verteidigung	82'830.25	73'762.85	84'915.81	89'300.00	79'300.00	
162	Zivile Verteidigung	82'830.25	73'762.85	84'915.81	89'300.00	79'300.00	
	SR						
1620	Zivilschutz	82'830.25	73'762.85	84'915.81	89'300.00	79'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	7'992.00	8'479.55	11'799.85	11'000.00	12'000.00	
3040.00	Familienzulage	125.40	134.20	150.70	100.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	377.75	261.35	300.00	300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	648.20	719.00	919.85	700.00	900.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	706.55	748.70	760.45	700.00	800.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	6.80	7.35	9.60	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	44.70	46.95	59.65	0.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	4.20	4.65	5.75	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	26.70	29.80	38.40	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	5'906.00	2'929.75	4'902.96	4'000.00	4'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'462.05	1'612.80	1'807.35	2'000.00	2'000.00	
3122.00	Strom	6'283.85	9'109.70	10'626.05	8'000.00	9'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	4'200.50	4'236.05	4'468.90	4'000.00	4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'478.85	1'069.45	1'986.65	1'000.00	1'500.00	
3130.02	Telefonie	2'166.45	1'981.95	2'008.05	2'000.00	2'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'535.85	1'653.80	1'719.45	1'700.00	1'700.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	15'459.75	13'528.60	5'561.65	19'000.00	10'000.00	Im 2023 Erneuerung Ablaufrinne und Revision Notstromagregat. Im 2025 Ersatz Brandmelder.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	14'358.15	6'925.30	14'889.45	10'000.00	8'000.00	Im 2024 normaler Unterhalt und Schalldämpfer Stromagregat 10'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	139.50	30.00	0.00	100.00	100.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	1'075.00	1'075.00	1'075.00	1'100.00	1'100.00	Sanierung Aussenwand ZSA Molinis.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	23'616.80	23'458.50	26'331.20	28'000.00	26'000.00	Ausbildungskosten Zivilschutz gemäss Schreiben AMZ.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	16.45	20.00	15.80	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-916.00	-916.00	-900.00	-900.00	Hansi Cup.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende	0.00	0.00	-66.30	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-1'923.50	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 einmalige Kostenübernahme durch Amt für Zivilschutz.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	Unterhaltspauschale ZSA.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
2	BILDUNG	4'332'437.22	4'465'571.77	4'465'906.96	4'562'100.00	4'748'800.00	
21	Obligatorische Schule	4'293'015.72	4'446'762.77	4'425'708.56	4'478'100.00	4'690'800.00	
211	Kindergarten Arosa	232'760.51	247'212.64	242'474.34	243'900.00	260'500.00	
	LZ						
2110	Kindergartenstufe	232'760.51	247'212.64	242'474.34	243'900.00	260'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	218'690.35	226'134.90	227'170.55	220'000.00	240'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleitung. Zudem Lohnerhöhung durch Gross Rat.
3040.00	Familienzulage	2'211.70	2'312.55	2'431.20	2'200.00	2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'459.70	18'040.75	17'915.90	18'000.00	19'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	7'935.00	8'207.40	9'173.40	8'000.00	12'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	12'148.70	12'710.35	14'584.30	13'000.00	15'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	482.65	499.70	499.40	500.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	55.85	73.15	74.30	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	674.75	742.70	749.20	700.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	638.00	1'012.00	648.00	900.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	474.60	290.10	628.80	500.00	600.00	
3104.00	Lehrmittel	7'142.55	6'878.45	6'910.45	7'000.00	6'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-35'153.34	-29'689.41	-38'311.16	-27'000.00	-37'000.00	28 Kinder à Fr. 1'328.00 pro Kind.
212	Primarstufe Arosa	1'387'913.93	1'444'123.85	1'381'396.32	1'410'700.00	1'408'500.00	
2120	Primarstufe	590'796.79	634'531.39	585'974.27	588'300.00	568'800.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	557'807.60	630'906.45	586'926.75	567'000.00	581'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleitung. Zudem Lohnerhöhung durch Gross Rat.
3040.00	Familienzulage	0.00	969.15	2'981.40	3'000.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	45'127.60	51'132.10	46'842.05	46'000.00	47'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	38'044.85	40'109.30	39'261.75	43'000.00	41'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1'232.30	1'339.40	1'246.55	1'300.00	1'300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	194.35	199.10	180.25	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'862.35	2'059.20	1'874.25	1'900.00	1'900.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	350.00	1'536.00	1'264.00	1'500.00	1'500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'423.80	580.20	628.80	900.00	900.00	
3104.00	Lehrmittel	27'238.94	24'212.26	25'084.85	27'500.00	25'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	461.00	0.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende	0.00	-22'871.10	-25'773.05	0.00	0.00	Mutterschaftsentschädigung.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-82'485.00	-95'640.67	-95'004.33	-104'000.00	-134'000.00	101 Kinder à Fr. 1'328.00 pro Kind.
2121	IF und Logopädie Arosa	181'591.17	197'729.27	220'384.68	201'700.00	257'400.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	197'853.40	216'314.65	233'434.60	210'000.00	264'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter. Viele Kinder ohne Deutschkenntnisse.
3040.00	Familienzulage	773.80	955.85	660.00	1'600.00	1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'063.65	17'518.80	19'047.75	17'000.00	21'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	18'698.70	21'452.00	25'046.90	21'000.00	28'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	436.60	480.40	522.10	500.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	68.80	72.60	75.55	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	615.55	720.65	788.30	700.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	316.00	320.00	1'255.00	300.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	158.20	435.15	838.40	500.00	900.00	
3104.00	Lehrmittel	4'235.95	4'069.30	2'023.20	4'000.00	2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	1'057.00	1'000.00	2'500.00	Sprachliche Frühförderung (Redeblitz).
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-57'629.48	-64'610.13	-64'364.12	-55'000.00	-65'000.00	170 Schüler à Fr. 314.00 und Beitrag für Fremdsprache.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	PW						
2122	Schule mit Kiga Schanfigg	615'525.97	611'863.19	575'037.37	620'700.00	582'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	25'950.00	25'339.30	18'751.95	28'000.00	20'000.00	Tagesstrukturen (Betreuung Mittagstisch).
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	471'440.45	456'421.45	455'535.90	449'000.00	470'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleitung. Zudem Lohnerhöhung durch Gross Rat.
3040.00	Familienzulage	2'004.65	3'111.15	3'900.85	4'000.00	4'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'330.25	39'568.45	39'604.25	39'000.00	42'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.1%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	986.75	1'653.60	2'000.00	4'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	52'585.35	47'676.05	43'204.90	47'000.00	45'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1'117.25	1'103.40	1'120.10	1'000.00	1'200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	32.90	40.65	63.25	0.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	175.35	164.25	167.20	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'610.60	1'574.15	1'557.00	1'600.00	1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	30.00	0.00	6'626.50	8'500.00	6'000.00	Bisher unter Kst. 2192.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'024.00	886.00	2'186.00	900.00	2'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	854.65	317.95	500.00	500.00	Dienstaltersgeschenke etc.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'743.30	2'255.05	2'525.60	2'000.00	2'000.00	
3100.00	Büromaterial	59.90	231.75	390.95	200.00	200.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'968.10	4'228.80	4'176.20	4'500.00	4'200.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	9'161.60	6'905.90	8'790.92	8'000.00	7'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	180.60	18.90	0.00	200.00	200.00	
3104.00	Lehrmittel	8'818.69	5'856.25	7'589.27	8'000.00	7'000.00	
3105.00	Lebensmittel	7'165.95	6'925.40	5'024.05	7'000.00	5'000.00	Mittagstisch.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	50.40	25.50	60.10	100.00	100.00	
3130.02	Telefonie	999.25	808.90	415.55	1'000.00	500.00	
3130.11	Schülertransportkosten	86'365.95	94'442.00	66'037.75	90'000.00	50'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	145.00	180.65	0.00	500.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	421.65	0.00	0.00	500.00	0.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00	Parkplätze St. Peter.
3170.00	Reisekosten und Spesen	494.00	555.70	838.15	500.00	500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'705.40	5'552.05	3'210.85	5'000.00	4'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	0.00	192.80	0.00	200.00	200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-15'345.00	-12'435.00	-10'036.00	-9'000.00	-5'000.00	Elternbeiträge Mittagstisch.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-8'195.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-82'913.82	-83'232.71	-90'075.47	-81'000.00	-92'000.00	30 Kinder à Fr. 1328.00 (Regelschulpauschale) + Fr. 314.00 (Schulleiterpauschale) + Fr. 314.00 (Sonderpädagogikpauschale) pro Kind / Kleinschule 15/ Schülertransport 15' / Fremdsprachige 2' / Tagesstrukturen 3' / Weiterbildung 1'.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
213	Oberstufe	694'612.14	714'771.71	765'949.09	842'700.00	919'700.00	
	LZ						
2131	Sekundarstufe I (Oberstufe)	626'553.00	649'290.41	731'203.29	797'400.00	879'300.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	442'376.70	465'394.80	501'198.15	522'000.00	700'000.00	Mehr Stellenprozente. Da eine grosse Klasse in die erste Oberstufe kommt, kann man nicht mehr so viele Fächer zusammenlegen. Zudem werden neue Wahlfächer angeboten.
3040.00	Familienzulage	7'622.40	9'594.45	10'205.70	10'000.00	10'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	35'898.00	37'726.80	40'318.55	42'000.00	56'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	43'053.50	45'459.00	47'568.20	46'000.00	67'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	977.25	1'014.00	1'099.70	1'000.00	1'500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	152.85	148.55	157.95	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'447.65	1'517.00	1'649.25	1'600.00	2'300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	2'034.00	1'802.00	1'031.00	1'800.00	1'500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	632.80	580.20	838.40	800.00	800.00	
3104.00	Lehrmittel	24'210.00	25'148.55	23'152.30	25'000.00	30'000.00	Mehr Schüler und neues Lehrmittel.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	21'226.95	0.00	0.00	15'000.00	15'000.00	Wahlfach Romanisch.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	92'842.00	121'900.00	149'900.00	176'000.00	75'000.00	Bisher Fr. 21'400.00 pro Kind an der Oberstufe Chur. Ab August 2025 neu 15' pro Kind!
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'173.00	-120.00	0.00	0.00	0.00	Elternbeiträge Online-Kurs Französisch.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-228.10	-5'607.75	-3'277.10	0.00	0.00	Taggelder.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-44'520.00	-55'267.19	-42'638.81	-44'000.00	-80'000.00	41 Schüler à Fr. 1993.00 pro Realschüler und Fr. 1909.00 pro Sekschüler.
2132	Turnen, Handarbeit und Hauswirtschaft	68'059.14	65'481.30	34'745.80	45'300.00	40'400.00	Im 2024 nur noch Kochschule und Schwimmunterricht.
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	41'241.20	40'731.25	17'141.65	24'000.00	19'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'138.40	3'209.40	1'307.00	800.00	1'500.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	3'886.80	2'330.65	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	91.15	90.15	35.60	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	14.80	13.05	7.55	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	94.95	63.30	0.00	0.00	0.00	
3104.00	Lehrmittel	4'540.54	3'178.00	3'225.10	4'000.00	3'200.00	
3105.00	Lebensmittel	3'419.80	3'046.40	3'381.95	4'000.00	3'300.00	
3122.00	Strom	3'519.50	4'027.10	5'098.25	4'000.00	5'000.00	Schulküche Meiliboda.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	7'500.00	7'500.00	3'750.00	7'500.00	7'500.00	Hallenbadbeitrag Sunstar.
3170.00	Reisekosten und Spesen	612.00	1'292.00	798.70	1'000.00	900.00	
214	Musikschulen	122'370.75	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	
2140	Musikschulen	122'370.75	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-17'629.25	0.00	0.00	0.00	0.00	Auflösung Musikschulfonds St. Peter gem. Musikschule Schanfigg.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
217	Schulliegenschaften	1'135'507.15	1'260'170.39	1'157'620.90	1'061'900.00	1'159'000.00	
	SH						
2170	Schulhaus Arosa	960'851.45	1'104'318.40	971'636.55	902'300.00	897'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	242'529.60	246'322.10	265'131.65	253'000.00	277'000.00	Mehr Stellenprozente gemäss Beschluss Schulrat.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	1'850.35	3'974.50	4'745.00	2'000.00	4'000.00	
3040.00	Familienzulage	5'280.00	5'291.00	1'969.00	3'000.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'462.35	19'608.75	19'734.90	20'000.00	21'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	17'914.55	26'202.65	27'348.95	28'000.00	36'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	524.20	520.65	558.95	500.00	600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	76.05	119.35	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	87.30	85.10	80.95	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	813.80	831.40	812.00	800.00	900.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'176.00	1'568.00	1'512.00	1'200.00	1'500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	258.20	580.20	1'212.10	1'000.00	1'200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	18'435.45	24'514.25	17'664.30	17'500.00	17'500.00	Gemäss Detailliste.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	378.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	1'328.70	1'283.50	458.45	600.00	600.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'034.50	22'387.55	5'521.10	7'800.00	6'500.00	Gemäss Detailliste. Im 2026 inkl. kombinierte Holzbearbeitungsmaschine.
3113.00	Möbiliar, Möbel	30'736.00	77'875.55	19'210.15	45'000.00	17'000.00	Gemäss Detailliste. Im 2026 inkl. Gestelle Werkraum.
3121.00	Heizmaterial	92'981.45	83'847.30	75'758.50	85'000.00	80'000.00	
3122.00	Strom	30'086.85	32'819.50	33'399.00	32'000.00	33'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	21'176.75	22'065.25	22'835.90	22'000.00	23'000.00	
3130.02	Telefonie	1'279.55	994.00	996.40	1'000.00	1'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	7'107.95	7'653.90	7'957.80	8'000.00	8'000.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	442.25	0.00	400.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	372.80	359.25	700.00	400.00	Suzuki GR 105189.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	84'571.35	123'519.95	77'525.10	50'000.00	77'000.00	Gemäss Detailliste. Im 2026 inkl. neue Beschallung MZH.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	34'582.85	59'325.65	44'356.00	63'000.00	47'000.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	106.00	0.00	86.20	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	396'008.00	396'008.00	405'907.00	306'600.00	292'400.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	432.50	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	3'704.60	4'399.70	3'440.50	6'000.00	6'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-28'631.90	-34'827.50	-31'623.50	-30'000.00	-32'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'727.05	-1'608.55	-2'534.35	-2'000.00	-2'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-136.15	-12'381.50	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-3'780.00	-3'780.00	-3'780.00	-4'000.00	-3'800.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	Aufwendungen für Liegenschaften Tal.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	SH						
2171	Kindergarten Ochsenbühl	27'137.60	27'220.80	31'731.20	56'600.00	83'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	11'213.80	11'583.00	11'861.85	12'000.00	12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	910.55	940.00	957.40	1'000.00	1'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	986.40	1'107.00	1'134.00	1'000.00	1'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	24.75	25.35	26.05	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	3.85	3.85	3.90	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	37.70	38.95	39.70	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	179.00	200.00	200.00	200.00	200.00	
3122.00	Strom	7'300.10	8'750.45	10'397.00	8'000.00	10'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	850.85	853.15	932.70	800.00	900.00	
3130.02	Telefonie	455.45	0.00	0.00	500.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	292.80	315.30	359.25	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'739.30	3'403.75	1'213.55	20'000.00	47'000.00	Gemäss Detailliste. Im 2026 LED Beleuchtung.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	143.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	4'524.00	12'700.00	10'100.00	Dachsanierung mit PV-Anlage, Wärmeverbund mit AZA und neue Fenster.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	81.80	100.00	200.00	
	SH						
2172	Schulliegenschaften Tal	147'518.10	128'631.19	154'253.15	103'000.00	178'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	35'303.15	39'434.75	40'381.10	36'000.00	43'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	0.00	3'305.05	0.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'980.25	2'843.10	3'258.00	3'000.00	3'500.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'726.80	4'041.95	3'782.40	5'000.00	5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	86.75	96.40	89.00	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.90	13.85	12.90	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	101.35	141.35	135.15	200.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	316.40	145.05	209.60	400.00	400.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'037.30	4'631.80	2'500.10	3'000.00	3'000.00	Gemäss Detailliste.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'354.20	1'975.00	1'189.30	2'500.00	2'500.00	Gemäss Detailliste.
3113.00	Mobiliar, Möbel	3'825.10	14'766.45	24'424.60	5'300.00	42'000.00	Gemäss Detailliste. Im 2026 inkl. neue Schulzimmermöbel.
3121.00	Heizmaterial	5'930.00	10'617.70	5'039.35	8'000.00	8'000.00	
3122.00	Strom	6'577.65	7'902.65	7'466.70	5'000.00	5'000.00	Ab 2024 Mitnutzung PV-Anlage Gemeindehaus.
3123.00	WKK-Gebühren	4'330.40	4'445.90	4'798.05	4'500.00	4'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	717.00	0.00	1'000.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'251.75	2'424.65	2'520.95	2'500.00	2'500.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	45'858.30	3'860.55	22'780.90	8'500.00	40'000.00	Gemäss Detailliste. Im 2026 inkl. neue Schliessanlage.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	6'530.05	6'817.90	6'940.00	11'000.00	8'000.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	623.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	18'086.00	18'086.00	18'065.00	0.00	0.00	LED Beleuchtung.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	70.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	359.69	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	19.75	12.45	0.00	0.00	0.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-9'505.00	-13'215.00	-11'215.00	-12'000.00	-11'000.00	PP's Einstellhalle St. Peter.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-429.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungsg-	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	Feuerwehr.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
218	Tagesstrukturen	20'771.88	46'198.82	59'951.50	26'200.00	56'800.00	
	LZ						
2180	Tagesstrukturen	20'771.88	46'198.82	59'951.50	26'200.00	56'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	41'847.60	60'691.65	72'226.20	45'000.00	70'000.00	Zusätzliches Angebot in den Schulferien.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'815.60	3'856.10	5'373.90	3'000.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	2'241.60	3'967.65	2'000.00	6'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	86.75	123.80	153.20	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.55	17.90	22.15	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	51.70	142.40	197.60	100.00	200.00	
3105.00	Lebensmittel	199.45	2'432.55	2'610.50	2'000.00	2'500.00	Zwirbelkiste.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'269.00	34'680.00	39'504.00	35'000.00	37'000.00	MT-Menüs Alterszentrum.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	960.00	1'520.00	960.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'496.70	44.80	0.00	2'000.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-49'477.00	-45'641.50	-52'459.50	-49'000.00	-50'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-13'491.47	-13'910.48	-12'604.20	-14'000.00	-13'000.00	
219	Volksschule Übriges	699'079.36	594'285.36	678'316.41	752'700.00	746'300.00	
2190	Schulrat und Schulleitung	128'026.25	115'517.02	133'249.34	143'000.00	144'800.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	33'600.00	39'569.80	36'289.80	40'000.00	38'000.00	Präsident 20' / Fixentschädigungen Räte 8' / Sitzungsgelder Räte 10'.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	16'998.50	22'696.30	23'668.45	24'000.00	30'000.00	Schulsekretariat.
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	95'900.80	90'138.65	88'471.55	91'000.00	92'000.00	Schulleitung Arosa (Tal unter Kst. 2122).
3040.00	Familienzulage	195.00	2'175.60	1'764.45	2'000.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'894.75	12'373.75	11'977.80	13'000.00	13'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	281.25	1'826.15	3'743.40	2'000.00	5'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	11'111.70	6'495.80	7'710.85	7'000.00	8'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	249.30	216.50	247.35	300.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	39.20	31.75	35.45	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	373.40	377.90	376.35	400.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	3'616.30	7'000.00	3'000.00	Weiterbildung Schulleitung.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	92.00	323.00	100.00	300.00	
3099.03	Geschenke an Personal	950.20	0.00	947.05	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	464.20	435.05	519.20	500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	46.85	100.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	230.00	317.00	363.40	300.00	400.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	524.00	1'040.00	1'351.00	800.00	800.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	468.65	2'101.00	2'000.00	2'000.00	Coaching für Schulleitung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	80.75	0.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	924.30	2'763.60	926.05	1'500.00	1'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-14'933.50	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-45'710.35	-50'648.73	-51'229.96	-50'000.00	-53'000.00	170 Schüler à Fr. 314.00 pro Schüler.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	LZ						
2192	Volksschule Sonstiges	571'053.11	478'768.34	545'067.07	609'700.00	601'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	24'375.00	54'000.00	54'000.00	Schulsozialarbeit wurde im 2024 eingeführt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	1'966.85	4'000.00	4'500.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	0.00	0.00	3'280.25	4'000.00	5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	0.00	53.90	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	0.00	7.85	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	81.75	100.00	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	12'727.00	15'423.20	19'377.00	20'000.00	20'000.00	Pflichtweiterbildungen für das gesamte Lehrpersonal.
3099.00	Personalrekrutierung	1'080.05	3'652.85	570.25	3'500.00	1'000.00	Für gesamtes Lehrpersonal.
3099.02	Beiträge an Reisechecks	0.00	0.00	317.00	0.00	300.00	
3099.03	Geschenke an Personal	2'851.75	2'523.30	2'335.35	2'500.00	2'500.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	3'038.00	4'184.15	2'496.00	3'000.00	3'000.00	Schuleintritts- und Schulaustrittsuntersuchungen.
3100.00	Büromaterial	330.40	1'087.80	1'732.60	300.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	10'239.90	8'840.10	14'033.35	16'000.00	14'000.00	Für Veranstaltungen wie Sporttage, Kindergartenskiwoche etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	9'724.65	11'317.25	13'842.35	11'000.00	13'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'009.60	1'387.55	1'286.55	1'000.00	1'300.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	6'352.05	2'382.95	3'537.20	3'000.00	3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35.00	5'940.50	4'800.95	3'000.00	4'000.00	Adebar, Übersetzungen. Mobbing.gr.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	215.45	0.00	0.00	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	94.65	100.00	100.00	
3130.11	Schülertransportkosten	245'575.10	176'623.95	208'574.75	238'000.00	238'000.00	Gemäss Vertrag Juli 2023. Im 2025 2. Schulbus.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	143'214.95	118'421.22	115'206.37	120'000.00	110'000.00	
3134.07	Schülerunfallversicherung	983.00	983.00	983.00	1'000.00	1'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'624.60	16'322.65	13'571.13	12'000.00	13'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	0.00	1'331.10	752.40	900.00	900.00	Zöpfe etc.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	1'375.40	0.00	0.00	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'005.80	1'521.05	2'000.00	2'000.00	2'000.00	Lehrerbewilligungen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	129'990.00	129'993.65	129'997.00	130'000.00	130'000.00	Geleitete Freizeit.
4250.00	Verkäufe	-120.00	-550.00	0.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-2'373.70	-1'571.13	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-12'199.59	-20'244.23	-18'635.30	-20'000.00	-20'000.00	Die Pauschale beträgt für ein Schuljahr pro Schülerin und Schüler 65 Franken pro Kilometer anrechenbarer einfacher Schulweg.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
22	Sonderschulen	19'996.50	17'109.00	23'748.40	20'000.00	25'000.00	
	LZ						
220	Sonderschulen	19'996.50	17'109.00	23'748.40	20'000.00	25'000.00	
2200	Sonderschulen	19'996.50	17'109.00	23'748.40	20'000.00	25'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	19'996.50	17'109.00	23'748.40	20'000.00	25'000.00	Stiftung Schulheim Chur.
23	Berufliche Grundbildung	4'325.00	1'700.00	2'450.00	4'000.00	3'000.00	
230	Berufliche Grundbildung	4'325.00	1'700.00	2'450.00	4'000.00	3'000.00	
2300	Berufliche Grundbildung	4'325.00	1'700.00	2'450.00	4'000.00	3'000.00	
3511.00	Einlage in Fonds des EK	1.10	91.65	117.15	0.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'325.00	1'700.00	2'450.00	4'000.00	3'000.00	Gemeindebeitrag an Förderverein Fachhochschule Graubünden.
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK	-1.10	-91.65	-117.15	0.00	0.00	
25	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'100.00	0.00	14'000.00	60'000.00	30'000.00	
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'100.00	0.00	14'000.00	60'000.00	30'000.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	15'100.00	0.00	14'000.00	60'000.00	30'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	15'100.00	0.00	14'000.00	60'000.00	30'000.00	2 Kinder.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	240'903.55	337'105.02	329'800.13	287'900.00	327'700.00	
	DO						
31	Kulturerbe	5'150.00	45'200.00	22'906.15	32'400.00	53'100.00	
311	Museen und bildende Kunst	5'000.00	5'000.00	5'000.00	32'200.00	32'400.00	
3110	Museen und bildende Kunst	5'000.00	5'000.00	5'000.00	32'200.00	32'400.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	0.00	27'000.00	27'200.00	Museum Langwieser Viadukt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	Heimatmuseum 5'.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00	40'200.00	17'906.15	200.00	20'700.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00	40'200.00	17'906.15	200.00	20'700.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	11'020.40	0.00	20'000.00	Im 2024 Sanierung Schmelzofen Isla. Im 2025 Abbruch Stall bei Säge Peist per NK. Im 2026 Platzgestaltung.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150.00	150.00	5'150.00	200.00	700.00	Mitgliederbeitrag Schweiz. Heimat und Walser.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	40'050.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Instandstellung Peister Säge.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	0.00	6'708.70	0.00	0.00	Abschlussarbeiten Säge Peist.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	0.00	0.00	-4'972.95	0.00	0.00	Auflösung Legat für Säge Peist.
32	Kultur, übrige	68'952.30	61'602.55	81'362.70	73'100.00	72'400.00	
321	Bibliotheken	20'193.45	23'127.75	23'889.50	29'600.00	29'900.00	
	MG						
3210	Bibliotheken	20'193.45	23'127.75	23'889.50	29'600.00	29'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	11'537.50	15'036.00	14'505.00	17'000.00	17'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	229.95	0.00	200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	25.50	33.05	31.80	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	2.70	4.10	3.70	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	150.00	80.00	912.40	800.00	800.00	
3101.00	Betriebsmaterial	5'625.65	3'253.60	1'204.80	3'500.00	3'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	528.10	521.45	356.05	500.00	500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	263.00	493.60	567.75	500.00	500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'843.60	7'542.05	7'261.10	8'000.00	8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	2'000.00	2'000.00	Für Anlässe etc.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Kinder- und Jugendmedien GR.
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Pro Litteris.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	400.00	320.00	200.00	300.00	Parkbewilligung.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-2'402.60	-106.10	1'396.95	0.00	0.00	Geldentnahme ab Bibliothekskonto.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'480.00	-2'730.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände	0.00	-1'500.00	0.00	0.00	0.00	
322	Konzert und Theater	5'000.00	5'000.00	5'000.00	6'000.00	5'000.00	
	DO						
3220	Konzert und Theater	5'000.00	5'000.00	5'000.00	6'000.00	5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	129'000.00	129'000.00	129'000.00	130'000.00	129'000.00	Arosa Kultur (Musikkurswochen) 109' / Musikgesellschaft Arosa 5' / Live ist Life 15'.
4990.20	Touristischer Beitrag kulturelle Anlässe	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
329	Kultur, übriges	43'758.85	33'474.80	52'473.20	37'500.00	37'500.00	
	DO						
3290	Kultur, übriges	43'758.85	33'474.80	52'473.20	37'500.00	37'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	2'468.50	1'974.80	2'973.20	2'000.00	2'000.00	1. August Fackeln.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	500.00	500.00	500.00	Helferessen 1. August SAC
3636.00	Beiträge an private Organisationen	41'290.35	31'500.00	34'000.00	35'000.00	35'000.00	Kulturbudgetposition (15'), Kulturfachstelle (20').
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	NK GV 18.12.24: Buchprojekt Bärenland 15'.
33	Medien	387.80	491.35	316.00	400.00	600.00	
332	Massenmedien	387.80	491.35	316.00	400.00	600.00	
3321	Antennen-+Kabelanlagen	387.80	491.35	316.00	400.00	600.00	Funkanlage Schafrücken.
3122.00	Strom	176.70	385.40	210.05	300.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	211.10	105.95	105.95	100.00	100.00	
34	Sport und Freizeit	147'074.09	168'991.92	211'756.71	167'600.00	187'600.00	
	SR						
341	Sport	120'091.49	139'539.67	181'161.48	143'500.00	160'700.00	
3410	Sport	6'973.60	11'758.60	29'230.05	6'600.00	6'800.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	6'421.00	6'421.00	6'421.00	6'400.00	6'400.00	Anlagesteuerung OKEB.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	70'700.00	70'200.00	92'700.00	70'000.00	70'200.00	FIS Schneesportverein 40' / EHC 30' + 20' für das 100-jährige Jubiläum (2024).
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Beitrag für Brochure 100 Jahre EHC.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	112.60	137.60	109.05	200.00	200.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Miete Dach Garderobengebäude OKEB durch EHC.
4990.10	Touristischer Beitrag Sportanlagen	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.
3411	Schiessanlagen	37'262.80	35'573.25	36'835.10	23'900.00	3'900.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	233.65	231.35	239.55	200.00	200.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	8'094.00	620.45	20'000.00	0.00	Im 2023 Ersatz Kugelfänge Schiessanlage Peist und im 2025 Isla Arosa.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	180.30	396.90	2'001.75	300.00	300.00	Im 2024 Reparatur Boiler Schützenhaus.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	27'119.00	27'119.00	27'097.15	3'600.00	3'600.00	Ab 2025 nur noch Sanierung Kugelfänge.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'000.00	0.00	7'174.35	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Schützenverein Peist gemäss Nachtragskredit Vorstand am 30.03.22. Im 2024 Beitrag an SV LCC für Scheibenstock und Kugelfänge.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	79.85	82.00	51.85	100.00	100.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-350.00	-350.00	-350.00	-300.00	-300.00	Fischereiverein.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	RF						
3412	Schwimmbad	38'741.14	44'168.04	66'684.43	58'500.00	87'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	32'501.00	34'823.03	68'913.99	40'000.00	60'000.00	Im 2024 Einarbeitung 2. Bademeister.
3040.00	Familienzulage	330.80	375.70	924.85	300.00	600.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	151.45	181.60	270.85	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	323.25	317.85	826.75	300.00	600.00	
3040.05	Überzeitzulagen	255.70	312.80	731.25	300.00	500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'876.10	2'854.65	5'987.60	3'300.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'081.00	2'911.25	5'627.10	3'400.00	5'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	305.20	283.75	578.95	300.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	20.85	22.00	45.10	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	118.65	121.30	248.90	100.00	200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	300.00	1'050.00	3'700.00	500.00	2'500.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	312.00	318.00	319.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	145.05	0.00	100.00	100.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'585.30	1'726.55	2'812.45	2'000.00	2'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'419.00	1'712.45	1'481.61	1'500.00	50'000.00	Inkl. Ersatz Bunkertöff.
3122.00	Strom	4'564.50	4'698.95	5'684.15	4'800.00	4'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'324.40	1'829.50	1'563.65	2'000.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	0.00	44.00	0.00	100.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	245.90	264.80	0.00	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'594.30	5'110.20	4'146.72	27'000.00	5'000.00	Im 2025 Sanierung Spielplatz.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	964.45	3'046.10	2'850.20	2'000.00	3'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	300.00	445.00	300.00	300.00	300.00	Defibrillator.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	1'877.60	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'857.00	10'857.00	10'857.00	13'900.00	17'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	116.00	0.00	0.00	200.00	0.00	Badewasserkontrolle.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00	8'000.00	5'500.00	8'000.00	8'000.00	Hallenbadbeitrag Sunstar 5'. Eisbadbeitrag 3'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	991.20	903.15	500.00	1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	4'297.49	5'155.75	6'814.35	5'400.00	6'500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	Abfall
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	2'800.09	3'118.70	3'032.35	3'000.00	2'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	21.85	20.10	10.30	100.00	100.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-4'184.00	-3'201.20	-3'139.00	-4'000.00	-3'000.00	Vermietung Sonnenschirme, Liegestühle etc.
4990.12	Touristischer Beitrag Badi Untersee	-38'741.14	-44'168.04	-66'684.44	-58'500.00	-87'600.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 1/2 touristisch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	RF						
3413	Schlittelbahn	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	38'555.90	29'676.97	39'093.18	33'000.00	35'000.00	
3040.00	Familienzulage	408.10	328.20	553.70	400.00	500.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	186.90	158.65	162.15	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	398.80	277.70	495.00	300.00	400.00	
3040.05	Überzeitzulagen	315.50	273.25	437.80	300.00	400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'548.55	2'493.75	3'584.85	3'000.00	3'400.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'801.35	2'543.20	3'369.00	3'000.00	3'400.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	376.55	247.90	346.60	400.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	25.70	19.20	27.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	146.40	105.95	149.05	100.00	100.00	
3101.02	Benzin, Diesel	3'450.80	2'918.05	5'004.25	3'000.00	4'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'540.10	263.55	300.00	500.00	300.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	48'740.25	0.00	0.00	Im 2024 Ersatz Schneeeerzeuger.
3114.00	Signalisationen	437.65	662.35	781.25	1'000.00	700.00	
3122.00	Strom	3'984.95	2'529.35	5'619.00	3'000.00	4'000.00	Beschneigung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'701.45	3'663.18	2'409.80	3'500.00	3'000.00	Schneekanonentransporte und Reparaturen.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'887.20	16'138.75	6'139.20	3'000.00	10'000.00	Im 2023 Umrüstung Beleuchtung auf LED. Im 2026 Erneuerung Absturzsicherungen Brücken.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	3'055.30	4'092.45	1'449.35	4'000.00	3'000.00	Beschneigung.
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	0.00	4'669.60	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	14'084.00	14'084.00	14'076.00	0.00	0.00	Schlittelbahn Arosa ab 2025 abgeschrieben.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	BG Chur, Entsch. Schlittelbahn Prättschli.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'000.00	2'432.95	2'216.85	1'000.00	2'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	10'548.39	12'655.00	16'726.20	13'600.00	16'900.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	6'872.95	7'655.00	7'443.05	7'400.00	7'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	15.40	9.70	0.00	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-2'000.00	0.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	-48'740.25	0.00	0.00	Finanzierung Schneeeerzeuger über Überschussfonds TG (2091072).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-2'303.75	-1'065.00	-2'011.25	-2'000.00	-2'000.00	Rückerstattung Mineralölsteuer.
4990.13	Touristischer Beitrag Schlittelbahn	-98'538.19	-107'333.70	-110'872.03	-81'200.00	-95'500.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	RF						
3414	Langlauf	37'113.95	48'039.78	48'411.90	54'500.00	62'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	113'195.20	96'148.14	107'099.74	115'000.00	110'000.00	Inkl. Langlaufgarderoben Isla und Maran. Winter 22/23 sehr schneearm.
3040.00	Familienzulage	966.60	870.60	1'179.75	1'000.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	442.60	420.85	345.50	400.00	400.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	944.50	736.65	1'054.60	800.00	1'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	747.20	724.90	932.75	800.00	900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'635.20	8'039.95	9'429.20	9'800.00	9'800.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	9'370.40	6'746.70	7'178.00	9'600.00	8'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	18.80	49.05	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'030.10	734.10	738.50	800.00	800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	70.80	59.70	64.65	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	397.60	340.00	392.10	400.00	400.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	316.40	0.00	0.00	300.00	300.00	
3101.02	Benzin, Diesel	27'844.85	19'165.85	26'533.45	25'000.00	26'000.00	Winter 22/23 sehr schneearm.
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'503.45	1'772.45	3'820.96	2'000.00	3'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	421.00	3'253.10	500.00	1'000.00	1'000.00	
3114.00	Signalisationen	948.20	546.05	1'198.30	1'000.00	1'000.00	
3121.00	Heizmaterial	991.10	1'386.00	1'344.30	1'000.00	1'000.00	Nebenkostenabrechnung Golfhus Maran.
3122.00	Strom	2'029.25	3'951.55	3'813.55	4'000.00	4'000.00	Langlaufgebäude.
3123.00	WKK-Gebühren	632.00	807.95	908.20	600.00	900.00	Langlaufgebäude.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'069.15	7'405.10	12'714.21	6'000.00	12'100.00	Provision Verkauf Loipenpässe. Entwicklung im 2024.
3130.03	Post- und Bankspesen	635.40	596.00	879.59	900.00	900.00	Kommission Online Verkäufe. Entwicklung im 2024.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	200.00	200.00	200.00	200.00	Loipen Schweiz. Schweiz Mobil.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	646.65	4'812.05	0.00	0.00	Im 2025 Anwalt wegen Loipe Isla.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	158.75	78.95	82.05	100.00	100.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	585.00	591.25	1'240.05	600.00	1'200.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	854.80	4'920.45	4'503.70	5'000.00	5'000.00	Ab 2025 jährlicher Beitrag an Unterhalt Tankstelle Golf Maran (1').
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	10'770.00	10'870.00	10'916.65	11'000.00	11'000.00	Golfhus Maran.
3170.00	Reisekosten und Spesen	432.25	352.80	1'181.85	500.00	1'000.00	Reinigung Golfhus.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	28'385.00	28'385.00	28'385.00	50'800.00	64'500.00	Kässbohrer und Tankstelle Maran.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'500.00	5'586.80	5'090.50	1'500.00	5'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	24'222.23	29'059.65	38'408.25	31'600.00	37'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	275.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'000.00	2'000.00	1'000.00	2'000.00	2'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	15'782.33	17'578.15	17'091.50	17'100.00	16'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	136.95	153.15	109.40	600.00	600.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-4'967.65	0.00	0.00	0.00	0.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-44'863.80	-30'307.95	-42'211.65	-38'000.00	-40'000.00	Loipenpool (33') und Mineralölsteuer (5').
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-110'120.00	-79'920.00	-105'750.00	-100'000.00	-100'000.00	Loipenpässe im 2023/24 (105').
4990.14	Touristischer Beitrag Langlauf	-74'227.91	-96'079.56	-96'823.85	-109'000.00	-124'800.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 2/3 touristisch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
342	Freizeit	26'982.60	29'452.25	30'595.23	24'100.00	26'900.00	
	RF						
3420	Freizeit (Sport- und Spielplätze)	26'982.60	29'452.25	30'595.23	24'100.00	26'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	5'976.41	5'282.81	7'420.21	8'000.00	7'000.00	Im 2025 Eigenleistungen Sanierung Spielplatz.
3040.00	Familienzulage	60.95	57.05	103.55	100.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	27.90	27.55	30.35	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	59.60	48.25	92.60	100.00	100.00	
3040.05	Überzeitzulagen	47.15	47.50	81.90	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	530.15	433.35	670.55	600.00	600.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	567.90	441.95	630.15	600.00	600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	56.25	43.10	64.85	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	3.85	3.35	5.05	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	21.85	18.40	27.90	0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	0.00	1'081.00	348.70	900.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	167.15	450.00	0.00	500.00	6'000.00	Umstellung auf Elektrogeräte bei der Grünpflege.
3123.00	WKK-Gebühren	155.80	155.80	254.85	200.00	200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'346.25	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Überprüfung Spielgeräte durch Spezialist.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'082.55	5'095.55	5'774.85	10'000.00	5'000.00	Im 2025 Ersatz div. Fallschütze.
3192.00	Abgeltung von Rechten	150.00	150.00	150.00	200.00	200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	35'751.00	35'751.00	35'743.00	3'800.00	9'500.00	Spielplatz Ochsenbühl. Posthotelareal. Ab 2025 abgeschrieben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	12'500.00	12'500.00	Beitrag an Sunstar für Ninja Warrior Parcours 7'. Beitrag an öff. Fitness Bärenhöhle 5'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'000.00	901.10	821.05	1'000.00	1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	3'906.81	4'687.05	6'194.90	5'400.00	7'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	2'545.54	2'835.20	2'756.70	3'000.00	3'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'500.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	57.75	48.25	19.30	100.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'703.40	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Vereinsauflösung Pumptrack.
4990.34	Touristischer Beitrag Spielplätze	-26'982.61	-29'452.26	-30'595.23	-24'100.00	-26'900.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 1/2 touristisch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	SR						
3421	Campingplatz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	49'362.10	60'244.76	116'590.67	83'000.00	95'000.00	Entwicklung im 2025.
3040.00	Familienzulage	941.55	1'043.70	1'666.40	1'000.00	1'500.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	19.15	28.10	15.10	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	40.80	1'904.30	4'500.20	500.00	4'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	32.30	48.40	40.80	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'040.80	5'046.20	9'028.95	7'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	4'478.40	5'226.75	7'693.75	7'500.00	8'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	25.25	34.50	38.20	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	347.15	391.50	792.60	500.00	700.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	28.30	35.06	66.65	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	166.95	208.65	372.65	200.00	300.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	705.35	0.00	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	1'972.85	1'348.80	1'017.95	1'500.00	1'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	2'302.40	2'125.10	1'342.50	2'000.00	2'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	7'411.75	6'528.45	11'327.85	10'000.00	10'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'926.65	8'720.80	7'846.50	10'000.00	8'000.00	Inkl. Online-Buchungssystem.
3105.00	Lebensmittel	0.00	0.00	2'314.00	1'000.00	1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'992.85	17'669.66	6'129.70	12'000.00	14'000.00	Gemäss Detailliste. Im 2026 inkl. Ersatz Bestuhlung Aufenthaltsraum.
3122.00	Strom	16'066.60	16'731.85	18'425.05	16'000.00	18'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	1'096.45	1'047.15	1'086.80	1'000.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'062.78	49'403.85	33'389.55	30'000.00	30'000.00	
3130.02	Telefonie	13'840.56	2'583.50	3'380.80	3'000.00	3'000.00	Im 2022 neuer Hauptanschluss für W-LAN.
3130.03	Post- und Bankspesen	2'574.51	4'347.64	4'217.23	4'000.00	4'300.00	Zahlungskommissionen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	706.50	974.00	587.20	1'000.00	600.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000.00	-30'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Planung Camping Erweiterung.
3137.00	Steuern und Abgaben	36'680.00	36'680.00	31'619.90	32'000.00	31'600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	22'362.50	17'582.15	24'344.11	22'000.00	20'000.00	Gem. Detailliste.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	10'067.30	5'500.00	5'500.00	5'500.00	6'500.00	Baurechtszins BG neu 6'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	655.50	88.50	0.00	500.00	500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.05	773.60	10.97	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'596.00	10'596.00	24'596.00	5'500.00	5'500.00	Erschliessung PP Müliboda.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	200.00	90.10	1'132.10	200.00	0.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	390.68	468.70	619.50	500.00	600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	Abfallentsorgung Camping.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	254.55	283.50	275.65	300.00	300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'667.00	16'057.00	943.00	15'000.00	0.00	Im 2023 und 2025 Holzerei durch Forst.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	100.00	118.85	122.95	200.00	200.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-802.80	-1'500.00	-1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-13'181.25	-9'390.75	-10'219.00	-10'000.00	-10'000.00	Strom.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	0.00	-88.40	0.00	0.00	
4470.00	Liegenschaftenertrag VV	-124'219.26	-127'515.83	-139'855.72	-125'000.00	-135'000.00	Kurzcamper.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-114'689.40	-112'925.40	-99'091.15	-113'000.00	-113'000.00	Dauercamper.
4990.21	Touristischer Beitrag Camping	-21'820.22	3'695.51	-72'478.21	-25'000.00	-18'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	RF						
3422	Wanderwege Arosa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	303'072.82	327'099.15	288'588.97	330'000.00	300'000.00	
3040.00	Familienzulage	3'095.90	3'564.35	3'951.55	3'000.00	4'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	100.00	235.00	0.00	300.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	1'417.65	1'722.95	1'157.35	1'500.00	1'400.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	3'025.25	3'015.90	3'532.40	3'000.00	3'500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	2'393.20	2'967.85	3'124.35	2'500.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'918.15	27'084.30	25'583.25	27'000.00	27'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	28'835.95	27'621.30	24'062.90	28'000.00	28'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'856.40	2'692.35	2'473.60	2'800.00	2'800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	195.00	208.60	192.70	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'110.70	1'150.75	1'063.55	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	145.05	419.20	0.00	0.00	
3101.02	Benzin, Diesel	20'647.90	16'023.90	19'664.35	20'000.00	20'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	10'860.00	6'634.55	9'306.00	8'000.00	12'000.00	Brennholz und Kleinmaterial für Feuerstellen.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'093.15	3'636.00	9'766.65	65'000.00	5'000.00	Im 2021 Toyota und Suzuki sowie Bergmann Dumper. Im 2024 Eintauch Quat (35') und neue Abfallkübel (15'). Im 2025 Ersatz Fahrzeug (45') und Abfallkübel (15').
3114.00	Signalisationen	19'583.05	3'779.30	2'070.65	5'000.00	5'000.00	Immer mehr Bikerouten.
3122.00	Strom	926.15	1'671.85	649.80	1'500.00	1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'301.65	8'310.80	8'796.55	8'000.00	8'500.00	
3130.02	Telefonie	254.25	169.50	0.00	300.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	380.00	380.00	300.00	400.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	5'261.00	9'620.85	5'000.00	5'000.00	Im 2024 Planung Erschliessung Ifängiweg.
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	487.75	1'023.40	500.00	1'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	49'756.30	48'936.75	48'711.05	50'000.00	100'000.00	Im 2026 zusätzlich 45' Obere Waldpromenade (Planie und Querabschläge).
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	31'074.00	31'074.00	31'074.00	32'300.00	27'600.00	Kässbohrer / Gehweganlage Rütland.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	7'000.00	13'516.45	12'315.80	10'000.00	12'000.00	Diesel.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	61'727.62	70'305.60	92'923.20	81'600.00	94'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verr. Deponiematerial	9'215.00	2'855.00	6'700.00	5'000.00	5'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00	Arbeiten Deponiewart. Im 2021 Holzerei Höhwaldweg.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	40'219.48	42'527.80	41'350.35	44'300.00	41'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	31'136.11	0.00	12'860.00	0.00	0.00	Im 2022 Unterhalt Feuerstellen, Bänke etc.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	165.45	187.25	135.85	300.00	200.00	
4250.00	Verkäufe	-15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Verkauf Kässbohrer Pisten Bully 100 aus dem Jahr 2008.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-9'305.25	-5'336.20	-9'660.40	-9'000.00	-9'000.00	Mineralölsteuerrückerstattung.
4990.22	Touristischer Beitrag Wanderwege Arosa	-653'375.88	-654'293.85	-658'572.92	-733'600.00	-707'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	19'339.36	60'819.20	13'458.57	14'400.00	14'000.00	
	SR						
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	19'339.36	60'819.20	13'458.57	14'400.00	14'000.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	19'339.36	60'819.20	13'458.57	14'400.00	14'000.00	
3122.00	Strom	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	Ev. Kirche Schanfigg.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	489.90	606.95	728.20	600.00	700.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'000.00	364.80	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Renovation Zugang Kirche St. Peter.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	2'193.25	44'090.75	2'872.80	3'000.00	3'000.00	Im 2023 Ersatz Glockenaufhängung Molinis (10') sowie Sanierung Läutmaschine Kirchturm Langwies 10' und Glockenturm Arosa 25' (je 1/2 Anteil).
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	9'165.00	9'165.00	9'165.00	9'200.00	9'200.00	Sanierungen Kirchturmanlagen Arosa und St. Peter.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Beitrag an Stabilisierung Kirche Lülen.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'279.16	2'034.45	664.07	1'000.00	1'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	74.55	87.75	66.65	200.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-862.50	-11'530.50	-1'038.15	-600.00	-1'500.00	Im 2023 Beiträge Langwies und Molinis.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
4	GESUNDHEIT	1'763'370.85	1'660'309.35	2'293'393.00	2'506'800.00	2'741'500.00	
	DO						
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	916'531.85	826'135.05	1'044'229.70	1'000'000.00	1'020'000.00	
411	Spitäler	367'795.45	282'268.65	403'967.55	350'000.00	420'000.00	
4110	Spitäler	367'795.45	282'268.65	403'967.55	350'000.00	420'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	367'795.45	282'268.65	403'967.55	350'000.00	420'000.00	Gemeindeverband Spital Churer Rheintal.
412	Alters- und Pflegeheime	548'736.40	543'866.40	640'262.15	650'000.00	600'000.00	
4120	Alters- und Pflegeheime	548'736.40	543'866.40	640'262.15	650'000.00	600'000.00	
3612.10	Pflegebeiträge an Heime	548'736.40	543'866.40	640'262.15	650'000.00	600'000.00	Entwicklung im 2025.
42	Ambulante Krankenpflege	155'867.05	190'485.60	161'432.90	170'000.00	170'000.00	
421	Ambulante Krankenpflege	133'867.05	190'485.60	161'432.90	170'000.00	170'000.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	133'867.05	190'485.60	161'432.90	170'000.00	170'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	133'867.05	190'485.60	161'432.90	170'000.00	170'000.00	Gesetzlicher Gemeindebeitrag Spitex 45%.
422	Rettungsdienste	22'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4220	Rettungsdienste	22'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Erläss Darlehen Alpinmedic GmbH gemäss Beschluss Vorstand 02.02.22.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Keine Zahlung an ABB mehr, da Aufgabe Ambulanz.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	DO						
43	Gesundheitsprävention	6'705.25	5'313.75	6'474.05	6'300.00	6'600.00	
431	Gesundheitsprävention	6'705.25	5'313.75	6'474.05	6'300.00	6'600.00	
4310	Gesundheitsprävention	6'705.25	5'313.75	6'474.05	6'300.00	6'600.00	Schulzahnpflege
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	785.85	440.70	599.65	800.00	600.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	9'836.65	5'754.55	7'431.40	10'000.00	7'000.00	Reihenuntersuche und Behandlungen.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'917.25	-881.50	-1'557.00	-4'500.00	-1'000.00	Elternbeiträge für Behandlungen.
49	Gesundheitswesen, übriges	684'266.70	638'374.95	1'081'256.35	1'330'500.00	1'544'900.00	
490	Gesundheitswesen, übriges	684'266.70	638'374.95	1'081'256.35	1'330'500.00	1'544'900.00	
4900	Gesundheitswesen, übriges	684'266.70	638'374.95	1'081'256.35	1'330'500.00	1'544'900.00	
3122.00	Strom	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	Für Defibrillator.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'442.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021/2 Impf- und Testaktionen.
3130.02	Telefonie	871.80	877.70	915.85	900.00	900.00	Ärztliches Notfalltelefon.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	150.00	0.00	1'000.00	1'000.00	MZA.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	3'733.90	7'602.15	19'505.85	10'000.00	8'000.00	Wartungsverträge etc. Valsana und Defibrilatoren. Im 2024 mussten an mehreren Defibrilatoren Mängel behoben werden.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	134'277.95	107'681.00	114'157.80	125'000.00	125'000.00	Arztpraxis Valsana inkl. Nebenkosten.
3170.00	Reisekosten und Spesen	678.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Impf- und Testaktionen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	60'464.00	60'464.00	60'464.00	60'500.00	60'500.00	Innenausbau Praxis Valsana analog Mietdauer.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	582'917.00	559'576.55	880'600.00	1'238'000.00	1'452'000.00	Leistungsvereinbarung (560' Ausbau Rettungsdienst) und Defizit (892' inkl. gesetzliche Lohnerhöhungen von 215') Gesundheit Arosa AG.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	113'806.50	0.00	0.00	NK GV 01.05.24: Übernahme 1/2 Defizit GAAG.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	3'751.45	4'690.40	3'806.55	7'000.00	9'500.00	Beteiligung Gesundheit Arosa AG.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-112'000.20	-102'666.85	-112'000.20	-112'000.00	-112'000.00	Arztpraxis Valsana.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-869.20	0.00	0.00	0.00	0.00	Beitrag an Impftag.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
5	SOZIALE SICHERHEIT	483'355.54	699'275.43	824'634.21	699'300.00	746'300.00	
	DO						
53	Alter + Hinterlassene	-5'900.77	4'947.41	2'688.10	5'000.00	4'000.00	
535	Leistungen an das Alter	-5'900.77	4'947.41	2'688.10	5'000.00	4'000.00	
5350	Leistungen an Alter	-5'900.77	4'947.41	2'688.10	5'000.00	4'000.00	
3100.00	Büromaterial	925.00	849.00	0.00	1'000.00	500.00	Couverts und Papier für Einladungen Seniorennachmittag.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'141.83	1'567.96	463.00	1'500.00	1'000.00	Einladungen Seniorennachmittag.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'032.40	2'530.45	2'225.10	2'500.00	2'500.00	Seniorenadventsnachmittag durch Frauenverein.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 private Spende für Seniorenanlässe.
54	Familie und Jugend	96'756.30	188'444.45	183'254.75	158'800.00	178'500.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	9'145.00	2'810.00	4'940.00	2'300.00	20'000.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	9'145.00	2'810.00	4'940.00	2'300.00	20'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	Schweizerischer Verband für Alimentenfachleute.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'045.00	2'710.00	11'640.00	13'000.00	35'000.00	Entwicklung im 2025.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-6'700.00	-10'800.00	-15'000.00	Entwicklung im 2025.
544	Jugendschutz	345.00	8'359.00	16'935.00	12'500.00	12'500.00	
5440	Jugendschutz. Kinder- + Jugendheime	345.00	8'359.00	16'935.00	12'500.00	12'500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	4'575.00	0.00	0.00	Jugendraum "come in" Castiel.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	245.00	259.00	12'260.00	12'300.00	12'300.00	Elternbriefe Pro Juventute. Beitrag Jugendraum "Come in Castiel".
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	Jugendraum "come in" Castiel.
545	Leistungen an Familien	87'266.30	177'275.45	161'379.75	144'000.00	146'000.00	
5450	Leistungen an Familien, Kinderkrippen,	87'266.30	177'275.45	161'379.75	144'000.00	146'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	9'000.00	0.00	0.00	10'000.00	Projekt frühe Förderung.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00	Projekt frühe Förderung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	Projekt frühe Förderung.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'200.00	10'200.00	10'200.00	0.00	0.00	Spielgruppenlokal ab 2025 abgeschrieben.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'955.15	38'944.40	53'373.75	66'000.00	75'000.00	Familienergänzende Kinderbetreuung gemäss Info kant. Sozialamt GR. Erhöhung Subventionsanteil für Gemeinden von 25 auf 30%.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00	120'100.00	100'100.00	80'000.00	65'000.00	Betriebsbeitrag Kita Sunnastrahl gemäss Antrag.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Nachtragskredite an Kita Sunnastrahl.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	11.15	7.05	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-1'976.00	-2'294.00	-2'000.00	-7'000.00	Kant. Sozialamt GR, Subvention familienergänzende Kinderbetreuung und frühe Förderung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
57	Sozialhilfe und Asylwesen	392'400.01	505'783.57	638'591.36	535'400.00	563'700.00	
	DO						
572	Wirtschaftliche Hilfe	137'118.06	240'961.27	361'316.36	303'000.00	310'000.00	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	137'118.06	240'961.27	361'316.36	303'000.00	310'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	-26'522.98	0.00	0.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	951.10	72'225.20	81'529.60	80'000.00	80'000.00	Ab 2023 Beitrag an stationäre Kinderschuttmassnahmen (75' für das Jahr 2024).
3637.00	Beiträge an private Haushalte	459'555.70	596'447.08	660'022.25	460'000.00	600'000.00	Entwicklung im 2025.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-135'306.15	-173'720.50	-195'525.75	-137'000.00	-170'000.00	Erhalt EL-Zahlungen und IV-Taggelder sowie mehr Fälle mit Krankenkassen-Administration
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-188'082.59	-227'467.53	-184'709.74	-100'000.00	-200'000.00	Globalpauschale Flüchtlinge. Entwicklung im 2025.
579	Fürsorge, übriges	255'281.95	264'822.30	277'275.00	232'400.00	253'700.00	
5790	Fürsorge, übriges	255'281.95	264'822.30	277'275.00	232'400.00	253'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	74'254.40	83'776.85	102'331.65	57'000.00	59'000.00	Im 2024 Einarbeitung neue Leitung Sozialamt.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-2'528.60	243.70	-3'053.80	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'028.40	6'802.10	8'256.45	6'000.00	5'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	5'455.20	7'383.40	9'044.55	7'500.00	6'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	163.85	184.90	226.10	200.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	25.40	27.10	32.50	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	248.95	280.45	342.60	300.00	200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	220.00	1'240.00	200.00	200.00	Im 2024 Einarbeitung neue Leitung Sozialamt.
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	2'028.25	0.00	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	318.00	320.00	633.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	158.20	290.10	209.60	200.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	505.50	333.45	230.30	300.00	300.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	298.80	222.30	118.05	200.00	200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	74.00	74.00	100.00	100.00	Zeitschrift für Sozialhilfe.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	635.00	710.00	810.00	700.00	700.00	SKOS.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'240.10	9'089.85	9'631.15	10'000.00	10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	104.40	180.00	383.00	100.00	100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	163'683.80	149'999.95	150'437.45	150'000.00	170'000.00	Gemeindeanteil an Kosten der Sozialdienste und Integrationsmassnahmen.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	358.35	6'229.10	0.00	3'000.00	5'000.00	Mandatsentschädigten Berufsbeistandschaft Region Plessur / Frauenzentrale für Alimente.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	Pro Infirmis.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-46.60	0.00	0.00	0.00	0.00	Abzahlung Verlustscheine Sozialhilfe.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'121.20	-4'073.20	-4'171.60	-4'200.00	-4'200.00	SVA-Zweigstelle.
59	Soziale Wohlfart, übrige	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
592	Hilfsaktionen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
5920	Hilfsaktionen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Spenden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
6	VERKEHR	7'793'261.04	4'161'428.19	4'792'652.33	4'690'800.00	5'376'400.00	Im 2022 3.8 Mio. a.o. Abschreibungen. Ab 2026 700' mehr baulicher Unterhalt aus IR.
61	Strassenverkehr	7'250'199.24	3'621'036.14	4'249'181.48	4'016'800.00	4'706'800.00	
	RF						
613	Kantonsstrassen	429'600.30	-25'792.00	-35'521.60	-15'900.00	-13'800.00	
6130	Kantonsstrassen	429'600.30	-25'792.00	-35'521.60	-15'900.00	-13'800.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	63'095.00	46'373.95	45'695.00	62'100.00	64'200.00	Gemeindeanteil Sanierungen St. Peter und Calfreisen sowie Arosa.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	450'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	614.45	708.90	748.65	2'000.00	2'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-84'109.15	-72'874.85	-81'965.25	-80'000.00	-80'000.00	Rechnungen an Tiefbauamt für Strassenunterhalt Arosa / Langwies.
615	Gemeindestrassen	6'820'598.94	3'646'828.14	4'284'703.08	4'032'700.00	4'720'600.00	
6150	Gemeindestrassen Arosa	4'342'200.90	2'537'992.76	2'689'788.66	2'759'500.00	3'342'700.00	Im 2022 (2.0 Mio.) a.o. Abschreibungen. Ab 2026 400' mehr baulicher Unterhalt aus IR.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	1'022'234.26	1'075'361.44	1'119'057.10	1'120'000.00	1'055'000.00	Inkl. Verwaltung Tiefbau. 2 Mitarbeiter werden im Winter neu vom Forst ausgeliehen.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	0.00	362.20	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	8'288.60	9'353.85	12'120.40	9'000.00	12'000.00	
3040.02	Dienstkleider	17'643.10	21'131.55	50'871.30	20'000.00	25'000.00	Im 2024 Neueinkleidung aller Mitarbeiter.
3040.03	Verpflegungszulagen	3'794.85	4'521.45	3'550.00	4'000.00	4'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	8'099.32	7'914.55	10'834.25	17'000.00	11'000.00	Erhöhung Pikettenschädigungen und Schmutzzulagen.
3040.05	Überzeitzulagen	6'407.25	7'788.40	9'583.00	8'000.00	9'000.00	
3040.06	Überzeitauszahlung	7'363.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-16'017.60	61'131.30	3'369.50	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	72'067.25	71'077.05	78'469.40	72'000.00	71'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.1%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	77'201.85	72'486.15	73'744.75	73'000.00	72'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	7'647.50	7'065.45	7'587.00	8'000.00	7'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	521.95	547.35	590.90	600.00	600.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'973.75	3'020.00	3'261.75	3'000.00	3'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'752.65	10'064.35	21'846.90	10'000.00	15'000.00	Mehr LKW- und Anhängerprüfungen.
3099.00	Personalrekrutierung	3'834.65	15'119.30	2'525.35	5'000.00	5'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisechecks	4'994.00	3'446.00	2'506.00	4'000.00	3'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	500.00	2'550.00	1'200.00	2'000.00	2'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'478.50	2'610.90	3'024.80	3'000.00	3'000.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	260.00	0.00	250.00	200.00	200.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	0.00	1'926.60	2'121.55	1'000.00	2'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3100.00	Büromaterial	2'697.10	3'719.70	3'505.79	3'000.00	3'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	27'766.45	29'331.60	49'305.95	40'000.00	45'000.00	Streugut für Winterdienst. Split wird nicht mehr selber produziert. Zudem muss immer mehr Streusalz eingesetzt werden.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'659.55	1'423.90	10.05	2'000.00	1'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	27'666.85	29'463.55	32'780.10	30'000.00	30'000.00	Baumaterialien.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	548.85	0.00	1'992.90	500.00	500.00	
3114.00	Signalisationen	2'594.65	296.15	957.20	1'000.00	3'000.00	Triopans müssen ersetzt werden.
3122.00	Strom	97'526.95	98'044.80	98'842.45	98'000.00	98'000.00	Strassenbeleuchtung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'389.20	21'098.40	22'398.00	20'000.00	20'000.00	
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00	Bisher unter Kst. 6190.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	470.00	470.00	2'101.30	500.00	500.00	Schweizerischer Verband für kommunale Infrastruktur.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	157'452.45	243'361.60	174'099.70	250'000.00	250'000.00	Durchschnitt 2011-2016 = 249'. 2019-2021 = 253'.
3130.15	Einlaufschächte saugen und entsorgen	20'403.70	28'347.90	36'940.50	30'000.00	30'000.00	
3130.16	Strassen waschen	9'434.30	5'046.30	18'011.80	10'000.00	55'000.00	ANU Auflagen zur Entsorgung und Transport Strassenwischgut.
3130.17	Sickerleitungen spühlen	7'261.60	8'155.75	7'850.00	8'000.00	8'000.00	
3130.18	Bepflanzung Dorf	34'882.60	40'126.00	38'430.25	40'000.00	40'000.00	Dorfverschönerung.
3130.19	Unterhalt Grünflächen	8'535.70	14'484.90	14'510.45	12'000.00	14'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	15'004.40	14'044.25	17'309.15	15'000.00	20'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'874.75	31'339.55	57'282.80	35'000.00	48'000.00	Im 2024 Einführung Zeiterfassung Abacus (18'). AFT 44'.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	100'363.20	140'423.48	92'409.32	165'000.00	140'000.00	Im 2025 inkl. Ifangweg (45').
3140.10	Unterhalt Strassen	85'560.10	105'859.00	96'559.95	100'000.00	500'000.00	Inkl. bisherige IR Konti 501003 "Belagsanierungen" und 501023 "allgemeine Sanierungen Arosa".
3140.20	Risse sanieren mit Heissverguss	17'564.65	20'053.75	19'919.35	25'000.00	25'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	11'836.00	11'086.00	19'792.65	18'000.00	19'000.00	Schneedeponie Tannenhof 11' / Buvetta 9'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'285.80	3'454.40	4'962.15	3'000.00	4'000.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	9'189.00	1'500.00	1'000.00	5'000.00	2'000.00	Selbstbehalte.
3192.00	Abgeltung von Rechten	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	Entschädigung für ein Fusswegrecht über privaten Grund.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	269'301.05	230'264.60	219'975.00	262'800.00	298'100.00	
3600.00	Gebühren Bund	1'302.00	1'302.00	1'302.00	1'300.00	1'300.00	Bakom.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	84'549.05	45'595.45	41'545.25	62'500.00	63'000.00	Diesel.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	203'131.85	237'164.25	313'461.00	230'400.00	331'700.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	7'722.50	40'608.00	3'570.70	20'000.00	12'600.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00	Arbeiten Deponiewart wird neu direkt gebucht.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	132'367.92	143'460.50	139'488.50	149'400.00	143'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	4'833.45	24'853.59	30'334.50	4'500.00	105'000.00	Zwei Forstmitarbeiter werden im Winter ans Bauamt ausgeliehen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'608.35	1'868.45	2'413.30	3'000.00	7'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-960.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	
4240.01	Dienstleistungen	-49'638.90	-74'534.75	-44'809.75	-40'000.00	-50'000.00	Classic Car Rechnung neu unter Kst. 8400 (40').
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-500.00	-360.00	-22'034.25	0.00	0.00	Für Sachbeschädigungen.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-50'689.30	-169'522.75	-51'938.90	-50'000.00	-50'000.00	Unfall- und Krankentaggelder.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-18'435.00	-13'650.00	-11'166.65	0.00	-10'000.00	Einmalige Grenz-, Überbau- und Näherbaurechte.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-2'405.40	-2'103.25	0.00	0.00	0.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-170'000.00	-170'000.00	-170'000.00	-170'000.00	-170'000.00	Schneeräumung Hydranten 40' und Abfallentsorgung auf Strassen 100' sowie 30' Leistungen für Wasser/Abwasser/Abfall.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	NS						
6151	Strassen und Wege Tal	2'885'890.59	1'660'877.38	1'649'189.94	1'603'000.00	1'663'500.00	Im 2022 (1.35 Mio.) a.o. Abschreibungen. Ab 2026 150' mehr baulicher Unterhalt aus IR.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	5'870.06	16'375.58	2'154.21	15'000.00	5'000.00	Einsätze durch Bauamt Arosa im Tal.
3040.00	Familienzulage	59.90	176.70	29.45	200.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	27.45	85.40	8.60	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	58.55	149.50	26.60	100.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	46.30	147.15	23.25	100.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	520.80	1'342.70	190.55	1'000.00	500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	557.90	1'369.35	179.10	1'000.00	600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	56.45	133.45	19.30	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	3.95	10.35	1.55	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	21.50	57.05	7.90	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	886.70	19.00	113.95	200.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	20'340.00	20'412.55	26'682.90	21'000.00	21'000.00	Streugut Winterdienst
3101.03	Verbrauchsmaterial	5'132.50	3'444.40	3'873.25	6'000.00	5'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'000.00	-2'346.90	31'966.25	25'000.00	21'500.00	Im 2024 neuer Salzsteuer für Winterdienst Langwies (Aebi Transporter). Im 2025 Umstellung Grünpflegegeräte von Benzin auf Akku. Im 2026 neuer Computer und Ersetzen von div. Maschinen.
3122.00	Strom	97'854.55	98'901.95	98'485.05	100'000.00	100'000.00	Öffentliche Beleuchtung gemäss Vertrag mit Arosa Energie.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'142.40	38'853.50	50'430.25	40'000.00	40'000.00	Strassenreinigung etc.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	305'493.50	399'116.00	361'474.90	350'000.00	350'000.00	Durchschnitt 2011-2016 = 208'. 2019-2021 = 415'.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	3'212.50	287.50	1'010.25	2'000.00	1'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	430.80	0.00	1'000.00	0.00	Im 2024 Planungskostenanteil Sanierung Bahnhofstrasse Langwies durch Kanton.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	274'008.95	287'851.95	248'534.35	250'000.00	200'000.00	Im 2022 AWN Projekt Sapün Chopfji 52' (Rückerstattung unter 461100).
3140.10	Baulicher Unterhalt Strassen	20'457.75	4'100.55	42'327.60	40'000.00	40'000.00	Unterhalt Molinis-Tschiertschen.
3140.30	Baulicher Unterhalt ü. Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00	Bisheriges IR Konto 501026 "allgemeine Strassensanierungen Tal".
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	400.00	400.00	400.00	400.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	90.00	200.00	200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	231'742.00	245'973.90	257'861.15	217'500.00	177'300.00	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	Für Unterhalt Molinis-Tschiertschen (Fonds-Konto 2091043).
3611.00	Entschädigungen an Kanton	21'291.30	21'325.05	20'482.95	25'000.00	20'000.00	Strassenreinigung und Streudienst Tal durch Tiefbauamt.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	1'350'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	1'600.00	4'907.00	10'000.00	5'000.00	Betriebsmaterial (Schrauben etc.).
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	0.00	16'650.00	16'300.00	9'000.00	16'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	522'991.78	497'411.30	493'869.18	500'000.00	520'000.00	Einsätze durch Forstgruppen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'678.55	1'444.15	1'504.40	2'000.00	3'000.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-1'540.00	-1'540.00	-1'540.00	-1'800.00	-1'600.00	Pachtzins Val Mischein.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-3'467.00	-1'205.00	-1'396.40	-2'000.00	-1'300.00	Halle Kieswerk. Im 2021 Näherbaurecht.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-20'457.75	-4'100.55	-42'327.60	-40'000.00	-40'000.00	Unterhalt Molinis-Tschiertschen.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-52'500.00	-18'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag AWN Projekt Sapün Chopfji. Im 2023 Beitrag Unterhalt Lafetstrasse.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	Beitrag Tschiertschen an Strasse nach Molinis.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
6153	offene Parkplätze (MB)	-347'580.48	-337'076.56	-333'009.12	-349'500.00	-330'500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'797.35	13'737.25	14'250.85	10'000.00	14'000.00	Ersatz Parkuhren. Wo möglich wird auf rein digitale Lösungen umgestellt.
3130.02	Telefonie	306.80	304.10	300.80	300.00	300.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	11'882.07	13'528.25	18'053.10	17'000.00	18'000.00	Kommission Parkgebührensysteem via app.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	46.05	49.60	51.55	100.00	100.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'893.45	6'536.80	6'682.15	6'000.00	6'000.00	Parcomatic AG und Taxomex AG. Im 2021 Umrüstung von 2 auf 4G.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgeldern	21'760.10	19'135.30	21'686.75	22'000.00	21'000.00	Beitrag an die Bürgergemeinde Chur.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-4.27	0.45	92.70	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	7'216.00	7'216.00	7'216.00	7'200.00	13'000.00	Parkleitsystem sowie Parkplätze Luen und Caflies.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	39.45	44.80	32.60	100.00	100.00	
4240.00	Benützungsgeldern	-73'525.20	-71'997.50	-74'508.20	-72'200.00	-73'000.00	Einnahmen Parkplätze Tal und Parkkarten.
4240.11	Parkplatzeinnahmen	-329'612.83	-325'144.81	-326'867.42	-340'000.00	-330'000.00	Einnahmen Parkuhren Arosa.
4250.00	Verkäufe	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Verkauf PP in Oberfatschel.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-8'379.45	-486.80	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Versicherungsschaden umgefahrene Parkuhr beim Prätschli.
6154	Parkgarage Ochsenbühl (SR)	-154'380.07	-107'428.72	-57'156.73	-162'300.00	-141'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	61'137.69	56'444.28	86'370.92	64'000.00	60'000.00	Entwicklung im 2025.
3040.00	Familienzulage	784.40	712.55	1'423.65	800.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	44.00	365.00	358.55	400.00	2'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	52.95	27.55	28.40	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	113.00	1'510.90	3'315.35	1'500.00	3'000.00	Pikettenschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	89.35	47.45	76.75	100.00	100.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	946.80	11'729.00	7'918.10	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'057.65	4'705.65	8'730.45	5'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	5'436.30	4'743.40	7'370.75	5'000.00	7'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	53.60	55.35	66.35	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	340.75	276.05	658.05	300.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	32.30	29.35	60.30	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	208.75	194.60	363.05	200.00	300.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	8'578.25	11'172.30	11'470.70	12'000.00	11'500.00	Tickets, WC-Papier, Reinigungsmittel, Trocknungspapier.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'153.10	13'555.90	17'950.50	30'000.00	3'000.00	Im 2024 5 E-Tankstellen. Im 2025 Display-Anzeige bei Einfahrt.
3122.00	Strom	12'374.45	18'363.20	16'387.30	15'000.00	17'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	1'967.90	2'016.60	2'178.20	2'000.00	2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	Reinigungsarbeiten.
3130.02	Telefonie	2'861.00	2'731.80	3'071.05	3'000.00	3'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	5'023.88	5'829.64	8'319.84	6'000.00	8'000.00	Kommission Parkgebührensysteem via App.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	509.75	0.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'595.80	3'871.95	4'025.75	4'000.00	4'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	58'282.20	95'370.90	61'829.40	67'000.00	88'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	18'825.30	20'047.95	61'410.67	20'000.00	20'000.00	Gemäss Detailliste. Im 2024 Ersatz Einfahrt/Ausfahrtstation 40'.
3160.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	Leasing E-Fahrzeug.
3170.00	Reisekosten und Spesen	951.00	222.00	0.00	1'200.00	1'200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	36'675.20	36'675.00	36'675.00	0.00	0.00	Ab 2025 abgeschrieben.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	40.10	25.30	0.00	0.00	0.00	
4240.04	Parkgebühren Ochsenbühl	-385'523.29	-388'385.49	-388'482.51	-395'000.00	-390'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-9'284.40	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Wasserschaden durch Carmenna-Neubau.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	0.00	-243.05	0.00	0.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-482.50	-482.50	0.00	-500.00	0.00	Werbung.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	0.00	0.00	-9'000.00	-4'500.00	-4'500.00	Aves.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	SR						
6155	Parkgarage Sandhubel	-123'763.97	-351'883.95	-48'929.52	-19'700.00	-19'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	18'962.67	13'146.25	21'650.28	18'000.00	10'000.00	Entwicklung im 2025.
3040.00	Familienzulage	269.15	189.35	193.65	200.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	14.95	7.50	7.75	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	30.80	477.95	418.15	500.00	500.00	Pikettenschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	24.35	12.95	20.95	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'564.90	1'106.20	1'640.90	1'200.00	800.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'686.70	1'103.10	1'256.40	1'200.00	800.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	14.80	10.50	17.55	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	112.95	74.40	103.00	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	10.10	7.20	10.70	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	64.75	45.75	68.45	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	5'583.90	7'010.75	9'088.40	6'000.00	8'000.00	Tickets und Reinigungsmaterial. Überwachungskamera.
3122.00	Strom	1'332.25	1'717.85	4'503.50	1'500.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	1'608.00	1'402.00	1'635.60	1'500.00	1'500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	3.21	0.00	0.00	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'557.30	7'025.85	2'088.10	5'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'834.55	292.45	4'874.85	5'000.00	5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	289.50	36.00	0.00	300.00	300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'751.20	12'885.00	9'483.00	15'000.00	12'000.00	
4240.00	Benützunggebühren	-56'700.00	-70'955.00	-65'155.00	-75'000.00	-65'000.00	
4250.00	Verkäufe	-123'480.00	-327'180.00	-40'740.00	0.00	0.00	Im 2023 Parkplatzverkäufe an Postresidenz.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende	0.00	0.00	-95.75	0.00	0.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-300.00	-300.00	0.00	-300.00	-300.00	Aufgrund neuer Tickettypen mit QR Code ist keine Werbung mehr möglich.
6156	Busgaragierung Sandhubel	45'870.35	48'743.30	43'643.30	-6'000.00	-7'000.00	
3122.00	Strom	6'897.85	5'562.85	5'518.45	8'000.00	6'000.00	
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	2'188.15	1'374.45	0.00	2'000.00	2'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'077.50	5'099.20	7'200.35	3'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	124.80	4'619.90	925.50	1'000.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	46'250.00	46'250.00	46'250.00	0.00	0.00	Ab 2025 abgeschrieben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'281.45	3'805.00	1'749.00	4'000.00	3'000.00	STWEG Sandhubel.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	50.60	31.90	0.00	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-24'000.00	-24'000.00	Ab 2025 neue Vereinbarung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	SR						
6158	Parkgarage Innerarosa	172'361.62	195'603.93	341'176.55	207'700.00	212'700.00	Verlust
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	61'137.69	56'444.28	91'870.92	64'000.00	80'000.00	
3040.00	Familienzulage	784.40	712.55	983.65	800.00	800.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	1'624.00	12'420.15	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	52.95	27.55	28.40	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	113.00	1'510.90	2'414.05	1'000.00	2'000.00	Pikettenschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	89.35	47.45	76.75	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'057.40	4'705.40	7'116.05	5'000.00	7'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	5'436.30	4'743.40	5'871.80	5'000.00	6'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	53.80	55.20	65.60	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	340.55	275.85	491.40	300.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	33.05	29.70	47.25	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	208.65	194.80	296.00	200.00	300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	12.00	12.00	15.00	100.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	2'069.50	1'659.15	1'905.05	2'000.00	2'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	13'171.55	8'722.65	7'929.10	10'000.00	10'000.00	Ticketrollen und WC-Papier etc.
3101.02	Benzin, Diesel	3'144.85	3'949.80	4'720.10	3'000.00	4'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'827.35	34'456.45	37'094.14	49'000.00	20'000.00	Gemäss Detailliste.
3122.00	Strom	10'506.65	12'715.55	16'044.40	12'000.00	16'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	9'030.65	9'296.20	9'979.25	9'000.00	9'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	2'153.90	100.00	5'000.00	Reinigungsarbeiten.
3130.02	Telefonie	3'662.00	3'866.30	3'696.70	4'000.00	4'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	2'564.33	3'172.71	3'527.37	3'000.00	3'000.00	Kommission Parkgebührensysteem via app, Entwicklung im 2023.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	26'500.00	0.00	0.00	Im 2024 Analyse Heizanlage.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'237.75	5'972.55	4'125.20	7'000.00	5'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'282.75	3'534.90	3'675.25	3'500.00	3'500.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	609.15	841.50	600.00	600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	330.20	635.40	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	33'605.90	40'208.90	102'981.95	40'000.00	40'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	19'344.10	31'071.80	33'289.75	31'000.00	31'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	1'470.80	9'406.60	2'000.00	5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'751.00	2'022.00	1'350.00	2'000.00	2'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	1.96	0.00	0.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	-1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	248'185.00	242'711.00	239'911.00	243'400.00	241'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	2'625.80	3'031.45	2'299.25	5'000.00	6'000.00	
4240.05	Parkgebühren Innerarosa	-252'617.70	-261'845.02	-261'111.09	-275'000.00	-261'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'394.35	-8'554.75	-17'626.44	-8'000.00	-18'000.00	Heizkosten Skischule und Rückerstattung Strom E-Ladestation.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	0.00	-243.05	0.00	0.00	
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-12'953.35	-13'182.90	-13'605.80	-13'000.00	-13'000.00	Nebenkostenabrechnungen Parkplätze.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
619	Werkbetrieb Arosa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	RF						
6190	Werkbetrieb Arosa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	207'059.10	242'187.19	225'922.38	245'000.00	230'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'071.60	2'597.30	3'008.25	2'600.00	3'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	948.60	1'255.50	881.05	1'300.00	900.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'024.35	2'197.65	2'689.15	2'000.00	3'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'601.40	2'162.60	2'378.50	2'000.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'231.30	19'735.95	19'752.85	19'000.00	20'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	19'295.30	20'127.25	18'303.45	20'000.00	20'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'960.55	2'003.65	1'912.05	2'000.00	2'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	134.10	155.30	148.80	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	743.20	838.55	821.10	700.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	326.00	326.00	198.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	158.20	290.10	209.60	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	1'358.35	1'616.50	757.25	1'000.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	12'446.15	22'115.95	21'050.75	20'000.00	20'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	466.00	0.00	0.00	500.00	500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	110'394.80	123'361.30	122'905.05	124'000.00	124'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	12'439.35	12'934.65	17'137.95	12'000.00	15'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'751.05	29'298.04	38'588.70	70'000.00	105'000.00	Gemäss Detailliste
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	Neue Büroeinrichtung für Werkhof.
3121.00	Heizmaterial	12'495.10	10'423.65	15'640.05	12'000.00	15'000.00	
3122.00	Strom	13'838.30	18'136.35	21'782.40	20'000.00	20'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	4'129.45	4'162.85	4'477.45	4'000.00	4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'081.25	2'970.35	3'268.70	3'000.00	3'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	0.00	64.00	0.00	0.00	
3130.02	Telefonie	4'111.15	3'697.50	5'901.55	4'000.00	0.00	Neu unter Kst. 6150.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	117.10	0.00	0.00	0.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'474.05	1'597.30	1'650.30	1'600.00	1'600.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	17'510.80	17'522.65	19'607.30	17'500.00	20'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	23'586.15	20'870.00	23'356.85	22'000.00	22'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'396.45	8'564.85	9'900.95	32'000.00	55'000.00	Im 2025 Podest und Treppe Holzlager. 2026 Ersatz Beleuchtung Werkstatt und E-Tankstellen.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	10'157.50	10'631.10	18'535.85	10'000.00	10'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	139'203.30	183'554.70	195'842.85	180'000.00	235'000.00	Zusätzlich 50' für Ersatz Raupen an 3 Pistenfahrzeugen.
3160.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	Leasing E-Fahrzeuge (Ersatz) für Werk- und Ressortleiter.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	196'460.00	223'233.00	245'349.00	158'500.00	148'500.00	Werkhof Arosa, Fahrzeuge.
3301.00	Ausserord. Abschreibungen SA VV	0.00	0.00	45'326.00	0.00	0.00	Liquidation Aebi TP VT 450.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	535.90	824.65	825.20	1'000.00	2'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	-5'675.35	-10'758.30	-356.20	-5'000.00	-5'000.00	
4250.00	Verkäufe	-1'145.75	-47'102.80	-13'558.00	-2'000.00	-2'000.00	Benzinverkauf an Stadt Chur. Im 2023 inkl. Verkauf Volvo L45F.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende	-200.00	0.00	-200.00	0.00	0.00	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe	-7'009.75	-5'583.10	-6'140.70	-5'000.00	-5'000.00	Über die AHV-Abrechnung und Mineralölsteuerrückerstattung.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-136'262.55	-114'125.40	-112'781.35	-122'000.00	-122'000.00	Dieselbezüge diverser Abteilungen.
4900.61	Int. Verr. Mat. Werkhof Arosa	-390'658.80	-468'704.10	-619'488.10	-499'100.00	-652'600.00	"Kosten Werkhof werden auf Bauamts-
4910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	-254'553.70	-283'518.73	-275'668.98	-295'300.00	-283'400.00	abteilungen verteilt."
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützung-	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	Miete Feuerwehr.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
62	Öffentlicher Verkehr	543'061.80	540'392.05	543'470.85	674'000.00	669'600.00	
	JD						
622	Regionalverkehr	543'061.80	540'392.05	543'470.85	674'000.00	669'600.00	
6220	Regionalverkehr	543'061.80	540'392.05	543'470.85	674'000.00	669'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	262.50	579.35	986.50	300.00	900.00	Ruf Bus Fahrer.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	11.15	25.65	36.10	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	1.75	3.70	5.30	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	32.65	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	3'060.85	3'022.65	2'000.00	2'000.00	2'000.00	Busfahrpläne.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'393.15	4'694.15	1'924.50	1'000.00	53'000.00	Im 2026 Erneuerung Bushaltestellen und Ueberprüfung Busfahrplan durch Fahrplanplaner.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	328.70	346.10	300.00	300.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	5'021.00	11'629.50	16'313.00	8'000.00	15'000.00	Ruf Bus Fahrer.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	10'350.05	0.00	0.00	Neuausschreibung Bus.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	20.85	22.45	23.30	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	3'289.00	3'289.00	3'300.00	3'300.00	Haltestellenanzeigen in Bussen.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	18'350.00	21'808.00	21'652.75	20'000.00	21'000.00	Bustaxi Schanfigg (Nettobelastung).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	526'725.55	515'892.15	506'487.45	655'000.00	590'000.00	Arosa Bus: Pfosi AG 1.25' Mio., Zusatzkosten 100', Beiträge ABB 305' (bisher 235') / AT 455', = Nettobelastung. Neuausschreibung mit Teuerungsindexanpassung im 2025.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	31.75	24.15	100.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'000.00	-14'000.00	-16'000.00	-16'000.00	-16'000.00	Werbung Crearosa - neuer Vertrag.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-8'785.00	-6'935.00	-4'000.00	0.00	0.00	Pauschalbetrag Gratisbuskonzept.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	236'057.02	232'480.03	1'024'796.32	407'700.00	175'000.00	
71	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	RB						
710	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	156'099.92	189'224.55	188'729.69	190'000.00	254'000.00	Zusätzlicher Mitarbeiter Wasser/Abwasser.
3040.00	Familienzulage	1'597.75	2'065.55	2'563.70	2'000.00	3'400.00	
3040.02	Dienstkleider	518.75	652.30	796.80	600.00	1'100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	731.60	998.45	750.85	1'000.00	1'100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'561.30	2'797.70	5'291.75	2'000.00	7'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'235.10	1'719.85	2'027.00	1'500.00	2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'935.60	15'695.45	16'741.95	15'000.00	22'100.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	14'881.70	16'006.65	15'598.55	16'000.00	20'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	2.05	5.50	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'499.90	1'614.70	1'670.45	1'600.00	2'300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	102.30	125.90	130.05	100.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	573.20	666.85	696.00	600.00	1'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	835.00	537.00	480.00	1'000.00	700.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	0.00	589.75	0.00	900.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	88.00	92.00	321.00	100.00	500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	385.40	290.10	209.60	300.00	400.00	
3100.00	Büromaterial	202.85	330.15	24.90	300.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	20'449.15	22'255.10	15'576.80	25'000.00	20'000.00	Ersatz Hydranten, Schieber, Wassermesser etc. Im 2024 Grundausrüstung (Werkzeuge) WV Tal.
3101.02	Benzin, Diesel	1'535.25	1'328.90	389.50	1'500.00	1'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'047.35	669.00	68.30	1'000.00	200.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'699.10	25'752.05	10'971.20	15'000.00	10'000.00	Im 2023 Sicherstellung WV für Stromangellage. Im 2025 Lösomat Tal.
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	0.00	8'565.75	0.00	7'000.00	Im 2024 Ersatz Bürotische Wasserversorgung im Haus EWA.
3122.00	Strom	64'371.20	68'818.20	84'942.00	70'000.00	84'000.00	Inkl. Grundwasserpumpwerk wegen Beschneigung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'437.75	47'183.95	27'007.50	80'000.00	100'000.00	Selbstkontrollkonzept Tal sowie Revisionen Hydranten und Schieber.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'142.40	721.50	758.35	1'000.00	800.00	Für Wasserrechnungen.
3130.02	Telefonie	5'563.95	5'441.20	6'239.95	5'500.00	6'500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'926.10	1'931.10	385.20	2'000.00	400.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	5'294.00	9'940.00	4'962.50	8'000.00	4'000.00	Wasseruhrablesungen und Brunnenmeister Tal.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	76'185.05	45'164.95	39'670.20	50'000.00	90'000.00	Zusätzliche Planungen von Projekten.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'281.60	3'597.15	3'679.70	3'500.00	3'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	Strassenverkehrssteuern
3140.00	Baulicher Unterhalt Arosa	151'260.20	214'500.10	202'463.95	200'000.00	165'000.00	Jährliche Leitungssanierungen (65' bisher in IR)
3140.30	Baulicher Unterhalt Tal	0.00	0.00	0.00	0.00	265'000.00	Jährliche Leitungssanierungen (65' bisher in IR) und Mängelbehebungen ALT (100').
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	27'011.55	27'668.60	17'365.10	35'000.00	90'000.00	Rittmeyer, Bilft, Wedeco, Revisionen Druckreduzierventile.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	0.00	991.60	3'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'997.00	1'997.00	1'997.00	2'000.00	2'000.00	Baurechtsentschädigungen Castiel / Litzirüti.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'011.00	1'767.25	854.10	1'000.00	1'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4.45	15.81	2.67	200.00	200.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerminderungen	691.10	4'156.15	5'111.48	4'000.00	4'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'649.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Durchleitungsrechte für Wasserleitungen in Peist.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	446'888.00	529'620.00	608'573.00	466'000.00	516'000.00	Viele Investitionen verursachen hohe Abschreibungen.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	21'619.06	0.00	0.00	0.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	18'481.80	22'138.35	36'427.95	22'000.00	35'000.00	Wasseruntersuchungskosten und Landschaftsfranken.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3614.00	Entschädigung an öff. Unternehmungen	11'231.40	11'231.40	11'231.40	11'200.00	11'200.00	Zählerablesung durch Arosa Energie.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	2'074.35	2'620.20	2'799.15	2'800.00	2'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	7'032.26	8'436.65	11'150.80	9'800.00	11'700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	605.00	1'045.00	1'823.00	1'000.00	1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'000.00	20'000.00	Finanzverwaltung 10', Bauverwaltung 10'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	4'581.97	5'103.35	4'962.05	5'300.00	5'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	589.74	821.14	0.00	1'000.00	0.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	10'068.10	79'463.05	70'675.10	108'200.00	67'100.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und im 2024 zu 1.48% sowie im 2025 zu 0.92% (Vorgabe Kanton !?!).
4240.01	Dienstleistungen	-37'122.15	-54'817.30	-49'457.00	-55'000.00	-50'000.00	Beitrag ABB für Strom Beschneigung.
4240.08	Wassergebühren	-1'117'357.15	-1'122'756.75	-1'204'473.85	-1'135'000.00	-1'252'000.00	Gemäss detaillierter Berechnung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-489.60	0.00	0.00	Anteil an Wasseruhren.
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	0.00	-219'135.80	-182'346.89	-197'100.00	-543'500.00	Verlust Spezialfinanzierung.
72	Abwasserbeseitigung	54'244.23	58'281.55	67'133.80	41'300.00	45'500.00	
720	Abwasserbeseitigung	54'244.23	58'281.55	67'133.80	41'300.00	45'500.00	
	RF						
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	54'244.23	58'281.55	67'133.80	41'300.00	45'500.00	WC-Anlagen
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	Ab 2025 detailliertere Stundenrapportierung.
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'225.60	1'352.45	3'820.85	1'500.00	3'000.00	WC Papier, Reinigungsmittel.
3122.00	Strom	613.75	556.50	688.15	600.00	600.00	
3123.00	WKK-Gebühren	485.70	469.45	434.40	500.00	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'183.80	1'305.65	1'500.95	1'000.00	1'500.00	Sanitär etc.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	117.95	127.00	132.05	100.00	100.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	130.55	0.00	846.85	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	22'917.00	22'917.00	22'913.00	0.00	0.00	WC Oberseeparkplatz. Ab 2025 abgeschrieben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'494.90	13'848.70	16'275.05	19'000.00	19'000.00	RHB und Kursaal sowie Prätschlistall.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	1'892.30	1'724.20	500.00	1'000.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	8'204.30	9'842.80	13'009.25	11'400.00	6'500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	5'345.63	5'953.90	5'789.05	6'200.00	2'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	25.05	15.80	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	FS						
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	248'586.80	254'267.11	253'563.27	255'000.00	260'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'072.55	2'251.65	2'803.75	2'500.00	2'900.00	
3040.02	Dienstkleider	613.05	768.10	835.25	800.00	900.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	949.05	1'088.45	821.15	1'000.00	900.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'025.25	1'905.20	2'506.35	2'000.00	2'600.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'602.15	1'874.85	2'216.80	2'000.00	2'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'999.40	18'258.30	19'446.40	19'000.00	19'600.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	19'304.30	17'449.00	17'059.25	20'000.00	17'200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'332.10	2'107.75	2'170.45	2'200.00	2'300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	143.45	162.95	169.10	200.00	300.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	809.15	794.55	823.55	800.00	900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'438.00	127.00	725.00	1'000.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	950.00	726.00	873.00	900.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	474.60	145.05	209.60	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	445.15	1'242.70	1'149.25	800.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	110'435.80	94'175.75	134'677.25	99'000.00	130'000.00	Phosphatfüllung, Schlammbehandlung etc.
3101.02	Benzin, Diesel	403.90	414.65	312.10	500.00	300.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	9'682.40	8'340.25	10'985.60	10'000.00	11'000.00	Reinigungsmittel für Becken, Oel, Fett etc.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	6'835.80	5'317.50	5'516.70	5'000.00	5'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'503.31	11'338.00	54'241.40	10'000.00	10'000.00	Im 2024 Ersatz Suzuki Jimmy. Im 2025 Ersatz Hochdruckreiniger.
3121.00	Heizmaterial	4'372.20	6'287.15	7'142.60	5'000.00	6'000.00	
3122.00	Strom	144'677.75	172'356.75	189'674.30	170'000.00	190'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	18'803.65	17'650.35	18'769.40	18'000.00	19'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'537.55	90'571.50	101'426.49	115'000.00	105'000.00	Klärschlammtransp, Kanalisation spühlen, Schlammstapel leeren. Im 2025 Kanal-TV-Aufnahmen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	785.57	19.05	770.10	800.00	800.00	Versand WKK-Rechnungen.
3130.02	Telefonie	5'436.85	5'631.65	5'278.85	5'500.00	5'200.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	850.00	850.00	850.00	900.00	900.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	35'693.55	57'294.85	57'241.45	40'000.00	127'000.00	Es müssen alle 15 Jahre GEP Aufnahmen gemacht werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'540.00	6'444.00	6'530.20	7'000.00	7'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	8'238.25	7'443.70	7'409.55	8'000.00	7'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	Strassenverkehrssteuern
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	71'185.62	88'097.05	107'911.95	90'000.00	120'000.00	Im 2023 RB1200 Ersatz Schieber. Im 2024 vier Messanlagen (Durchfluss, Ablauf, Temp., Sauerstoff) ersetzen. Im 2025 Pumpe Bodenschlamm und Rührwerk Schlammstapel.
3140.30	Baulicher Unterhalt ü. Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00	Bisher in Investitionsrechnung.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	106'585.31	69'098.95	92'137.43	70'000.00	110'000.00	Im 2022 Revision Zentrifuge und Ersatz Gebläse Langwies. Beschickpumpen und Gebläse in Molinis ersetzen. Im 2026 Pumpenrevision Beschickung ARA.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'027.10	4'331.45	1'454.40	3'000.00	3'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'300.00	3'300.00	3'532.00	3'300.00	3'300.00	Baurechtszins Regenbecken.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'302.40	1'363.60	1'333.00	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5.05	27.19	2.65	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	286'331.00	307'639.00	303'721.30	383'100.00	334'600.00	ARA's und Kanalisation sowie GEP's.
3600.00	Gebühren Bund	27'819.00	27'324.00	26'964.00	28'000.00	27'000.00	Gesetzlicher Beitrag an Elimination Mikroverunreinigungen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'468.50	3'900.00	3'200.00	5'000.00	3'200.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	49'439.05	50'912.50	48'805.15	50'000.00	49'000.00	Klärschlammablieferung Stadt Chur.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'185.55	2'826.15	4'090.55	3'500.00	3'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	7'422.94	8'905.40	11'770.25	10'900.00	13'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	1'440.00	380.00	590.00	0.00	600.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	Finanzverwaltung 10', Bauverwaltung 10'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	4'836.52	5'386.85	5'237.70	5'900.00	5'700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	421.71	0.00	0.00	0.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	15'766.20	131'955.30	99'580.15	111'700.00	70'600.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und im 2024 zu 1.48% sowie im 2025 zu 0.92% (Vorgabe Kt).
4240.07	Abwassergebühren	-1'109'724.55	-1'116'879.20	-1'200'828.15	-1'194'000.00	-1'241'000.00	Gemäss detaillierter Berechnung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-10'825.05	0.00	0.00	Reparaturkosten Kanalisationsleitung.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-4'451.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	-248'480.27	-396'293.76	-424'875.49	-394'600.00	-661'200.00	Verlust Spezialfinanzierung.
73	Abfallwirtschaft	-352'428.31	-326'094.12	181'487.31	-133'800.00	-421'900.00	
	RF						
730	Abfallwirtschaft	-352'428.31	-326'094.12	181'487.31	-133'800.00	-421'900.00	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	8'373.25	8'464.35	9'877.25	11'400.00	12'300.00	Tierkadaver
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	3'850.95	2'568.00	3'036.40	3'000.00	3'000.00	Beitrag Tierkörpermüllsammlung Stadt Chur.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	630.75	574.75	0.00	0.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	2'734.77	3'280.95	4'336.40	5'400.00	6'500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	1'781.88	1'984.65	1'929.70	3'000.00	2'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	233'589.41	231'362.94	222'912.11	245'000.00	250'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	14'510.25	31'321.75	0.00	0.00	Im 2023/4 wurde ein Chauffeur dazugemietet .
3040.00	Familienzulage	2'397.20	2'521.30	3'065.35	2'500.00	3'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	400.00	695.00	400.00	500.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	1'097.70	1'218.75	897.80	1'000.00	1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'342.50	2'133.35	2'740.15	2'500.00	2'500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'853.10	2'099.35	2'423.65	2'500.00	2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'843.25	19'158.60	19'845.60	20'000.00	21'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	22'328.25	19'538.45	18'650.70	21'000.00	22'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'211.80	1'904.50	1'918.85	2'000.00	2'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	151.00	147.55	149.50	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	860.05	814.00	825.50	900.00	900.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	310.00	314.00	1'232.00	300.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	158.20	290.10	419.20	200.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	8'311.80	11'828.60	13'746.45	15'000.00	13'000.00	Beutel für Robidog etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	39'441.10	29'905.35	33'707.20	35'000.00	33'000.00	Säcke Petroplast.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00	2'111.00	1'004.65	1'000.00	1'000.00	Abfuhrpläne.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'329.00	7'948.02	8'595.05	16'000.00	17'000.00	Neue Abfallhaie. Im 2025 Anschaffung Anhänger für Aschen- und Ölfässer. Im 2026 Hochdruckreiniger und Abfallkübel.
3121.00	Heizmaterial	16'987.75	13'359.75	10'972.30	15'000.00	11'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3122.00	Strom	10'163.30	9'983.85	9'899.75	10'000.00	10'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3123.00	WKK-Gebühren	2'207.80	2'175.90	2'191.75	2'200.00	2'200.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	404'594.35	399'219.05	425'227.10	400'000.00	420'000.00	Abfuhr-, Bahntransport-, Verbrennungskosten etc.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	254.00	880.85	98.65	1'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	475.55	245.50	674.45	300.00	600.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	34.67	82.66	100.00	100.00	Gebühren EC-Gerät Kehrichtsammlung.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'205.90	1'304.80	1'321.95	1'300.00	1'300.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	620.10	626.80	1'314.80	600.00	1'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	581.45	0.00	600.00	600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	45'516.65	37'210.45	58'470.15	65'000.00	100'000.00	Molok Mulden und allg. Unterhalt Kehrichthäuser etc. Im 2025 Füllstandssensoren für abgelegene Molocks. Im 2026 inkl. Neubau öffentliche Sammelstelle Surlej.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'712.90	2'556.50	4'818.35	2'000.00	34'000.00	Im 2026 Revision Presse Verladestation.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	50'493.65	23'667.00	41'878.65	23'000.00	40'000.00	Im 2022 musste beim Mercedes Kehrrechtswagen das Getriebe ersetzt werden (30').
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	13'500.00	7'900.15	16'088.60	16'000.00	16'000.00	Baurechtszins RHB Parzelle 2106 und Anschlussgleis.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	105.00	0.00	200.00	200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5.14	26.28	4'195.77	100.00	100.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	4'548.99	3'153.62	540.24	4'000.00	3'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	87'970.00	86'378.00	91'036.25	60'800.00	55'900.00	Planung Neubau Multisammelstelle.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	67'404.98	117'834.66	42'107.97	124'200.00	15'300.00	
3600.00	Gebühren Bund	1'270.00	1'270.00	1'270.00	1'300.00	1'300.00	Radio und TV Abgabe.
3601.00	Gebühren Kanton	0.00	0.00	900.00	0.00	0.00	Betriebsbewilligung Abfallanlage.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	21'586.10	21'766.05	22'907.75	22'000.00	18'000.00	Dieselbezug Kehrrechtfahrzeug mit Tal.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	17'971.33	28'122.25	37'169.30	32'700.00	50'300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	220.00	250.00	0.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	120'000.00	120'000.00	120'000.00	120'000.00	120'000.00	Verwaltungs- und EDV-Kosten 20' / Abfallentsorgung 100'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	11'709.47	17'011.10	16'540.15	17'700.00	22'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	46'063.66	49'250.65	57'215.07	46'000.00	58'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	955.80	8'422.65	2'091.65	-800.00	-1'200.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und im 2024 zu 1.48% sowie im 2025 zu 0.92% (Vorgabe Kt).
4240.06	Abfallverbrauchsgebühren	-478'436.71	-524'182.27	-513'946.11	-520'000.00	-520'000.00	
4240.09	Abfallgrundgebühren	-630'071.85	-654'755.25	-714'239.60	-720'000.00	-737'000.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-6'556.00	0.00	0.00	Im 2024 wurde ein Molok verkauft.
4250.02	Verkauf Sonderabfall	-94'758.46	-53'037.65	-55'119.66	-55'000.00	-55'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-964.70	-3'584.20	-7'941.45	-1'000.00	-5'000.00	
4270.00	Bussen	0.00	-100.00	-150.00	0.00	0.00	
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	0.00	-25'892.02	-5'797.00	-6'000.00	-6'000.00	Verzinsung Dotationskapital GEVAG.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-4'100.00	-4'100.00	-4'300.00	-4'100.00	-4'100.00	Probeklokal, Clavadetscher / Aufenthaltsraum Sanität.
4473.00	Baurechtszinsen Verwaltungsvermögen	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	Ballon Club Arosa.
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-47'930.06	-19'691.70	-7'294.00	-8'000.00	-8'000.00	Bahntransportbeitrag ANU, im 2022 Auflösung Fonds GEVAG 35'.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	-1'120.00	0.00	0.00	Kehrrechtsäcke für Camping.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-2'500.00	-2'000.00	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	Abfallentsorgung Badi, Friedhof.
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützung- RF	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	Signalisationslager.
7302	Deponie Bruchhalde Arosa	-71'745.51	-17'045.52	-6'040.03	-26'700.00	-7'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	117'041.10	103'705.18	89'397.13	80'000.00	80'000.00	
3040.00	Familienzulage	1'191.50	1'125.35	1'218.05	1'000.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	545.60	544.00	356.75	500.00	500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'164.30	952.20	1'088.85	1'000.00	1'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	921.05	937.00	963.05	1'000.00	1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'359.65	8'551.10	7'886.05	8'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	11'097.75	8'720.65	7'411.20	9'000.00	8'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'099.30	850.05	762.50	1'000.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	75.05	65.85	59.40	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	427.45	363.30	327.85	300.00	300.00	
3101.02	Benzin, Diesel	16'738.50	12'075.00	12'788.10	12'000.00	12'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'690.90	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	14'593.50	0.00	0.00	Baggerschaufel musste aus Sicherheitsgründen ersetzt werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	245'259.90	265'765.90	330'074.50	200'000.00	200'000.00	Materialaufbereitung durch Dritte. Hängt davon ab, ob weiterhin Kiesprodukte produziert werden können.
3130.02	Telefonie	98.00	0.00	50.00	100.00	100.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	23'005.55	46'084.80	17'279.45	15'000.00	15'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	712.45	1'250.00	297.80	1'000.00	1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	84.00	0.00	0.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.90	0.00	-0.01	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	6'847.00	6'847.00	6'438.30	0.00	0.00	Caterpillar ab 2025 abgeschrieben.
3600.00	Gebühren Bund	7'770.00	10'590.00	20'880.00	1'000.00	1'000.00	Alllastenabgabe Inertstoffdeponie BAFU (Rechnung 2024 war falsch und wurde im 2025 zurückerstattet.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'500.00	3'604.40	3'284.20	1'500.00	2'000.00	Diesel
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	22'268.83	18'748.15	24'779.50	17'700.00	21'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	22'885.00	738.25	0.00	0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	14'509.56	11'340.75	11'026.75	9'600.00	9'200.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	13.70	12.55	0.00	0.00	0.00	
4240.01	Dienstleistungen	0.00	-15.70	0.00	0.00	0.00	
4240.02	Deponiegebühren	-230'099.55	-145'772.30	-10'883.75	-5'000.00	-10'000.00	
4250.01	Materialverkäufe Deponie	-273'114.70	-307'896.75	-520'224.45	-325'000.00	-325'000.00	Hängt davon ab, ob weiterhin Kiesprodukte produziert werden können.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-159'615.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Versicherungsleistung Schadenfall Kies Stausee.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-30'025.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Mischabbruch für Einlenker Ris.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	200'955.00	-10'905.00	19'450.00	0.00	0.00	
4900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	-28'942.50	-45'818.00	-12'083.00	-26'500.00	-20'000.00	Material für eigene Projekte.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-35'240.00	-31'840.00	-34'000.00	-31'000.00	-16'000.00	Arbeiten Deponiewart für andere Abteilungen.
	RF						
7303	Deponie Val Mischein St. Peter	28'163.16	11'286.50	21'183.09	-5'500.00	-18'500.00	
3122.00	Strom	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'452.75	1'225.25	5'642.80	20'000.00	5'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	740.45	740.45	2'747.65	1'000.00	3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	-0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'798.00	12'798.00	12'792.64	0.00	0.00	Ab 2025 abgeschrieben.
3600.00	Gebühren Bund	235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Radio und TV Abgabe.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	25'960.00	0.00	0.00	18'500.00	18'500.00	Grundeigentümerentschädigung.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	192.61	374.40	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	14.00	8.85	0.00	0.00	0.00	
4240.16	Deponiegebühren Egga	-70'259.55	-3'860.45	0.00	-45'000.00	-45'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	RF						
7304	Deponie Ris Litzirüti	-301'219.21	-328'799.45	156'467.00	-113'000.00	-408'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	52'619.04	88'391.01	78'140.69	90'000.00	120'000.00	Hängt vom Baustart der Grossprojekte ab.
3040.00	Familienzulage	540.85	958.30	1'065.25	1'000.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	247.65	463.25	312.00	500.00	500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	528.50	810.85	952.25	1'000.00	1'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	418.10	797.90	842.25	800.00	800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'702.60	7'281.75	6'896.75	8'000.00	10'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	5'037.60	7'426.10	6'481.50	9'000.00	10'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	499.00	723.85	666.85	800.00	800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	34.05	56.10	51.95	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	194.05	309.40	286.70	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	0.00	1'692.05	2'616.89	5'000.00	3'000.00	Diverse Baumaterialien.
3101.02	Benzin, Diesel	24'697.45	30'699.00	21'962.40	31'000.00	35'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00	0.00	51'347.45	0.00	0.00	Im 2024 3D GPS Gerät für Bagger.
3122.00	Strom	688.95	2'851.65	6'355.65	5'000.00	6'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'068.00	144'629.34	16'889.90	50'000.00	30'000.00	Transporte. Im 2023 Digitalisierung Waage.
3130.02	Telefonie	82.65	90.00	96.90	100.00	100.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	195.20	31'283.80	28'987.90	20'000.00	30'000.00	STW, Geo-Baulabor.
3134.00	Betriebshaftpflicht	7'875.00	15'750.00	15'750.00	16'000.00	16'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	686.55	700.00	700.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'611.75	31'226.70	29'119.40	5'000.00	30'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	141.85	141.20	1'000.00	1'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	41'368.60	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Baggermiete. Im 2023 Kauf.
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	20'678.00	31'936.00	31'936.00	31'900.00	31'900.00	Erschliessung und Bagger.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	95'695.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Forstdepositum.
3600.00	Gebühren Bund	0.00	0.00	6'960.00	5'000.00	7'000.00	Abgaben BAFU.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	96'660.45	145'707.67	123'000.00	123'000.00	Grundeigentümerentschädigung m3 à Fr. 7.35.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	2'252.75	2'052.65	1'500.00	2'000.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	0.00	11'717.60	15'487.20	19'000.00	21'100.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	8'830.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	0.00	7'087.95	6'891.70	10'300.00	9'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	440.10	650.00	514.20	1'000.00	1'500.00	
4240.17	Deponiegebühren	-499'577.10	-822'002.10	-320'618.90	-550'000.00	-900'000.00	Hängt von Baustart der Grossprojekte ab.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-95'695.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Forstdepositum.
4900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	-22'885.00	-2'113.95	0.00	0.00	
7305	Deponie Tannenhof	-16'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	-16'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Korrektur Minussaldo Anlagebuchhaltung.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
74	Verbauungen	192'618.31	124'799.91	247'350.45	110'400.00	154'800.00	
	UK / DB						
740	Verbauungen	0.00	0.00	125'191.15	0.00	0.00	
7400	Verbauungen	0.00	0.00	125'191.15	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	125'191.15	0.00	0.00	Hangsicherung Verbrunnawald (Melioration Lügen).
741	Gewässerverbauungen	178'402.01	112'297.06	110'318.60	104'500.00	125'300.00	
7410	Gewässerverbauungen	178'402.01	112'297.06	110'318.60	104'500.00	125'300.00	Behebung Unwetterschäden
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	2'428.01	1'196.04	7'255.34	2'500.00	5'000.00	
3040.00	Familienzulage	24.55	12.90	98.20	0.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	11.25	6.25	28.75	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	24.00	10.90	87.80	0.00	100.00	
3040.05	Überzeitzulagen	19.00	10.75	77.65	0.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	213.45	98.05	635.90	200.00	500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	228.65	100.00	597.60	200.00	500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	22.65	9.75	61.50	0.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	1.55	0.75	4.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	8.80	4.15	26.45	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'369.70	25'771.00	39'348.25	50'000.00	50'000.00	Vermeehrt Unwetterschäden zu erwarten.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	20'769.50	17'146.20	0.00	20'000.00	10'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'836.60	3'685.75	0.00	5'000.00	5'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	49'190.00	52'028.00	39'748.90	14'300.00	36'400.00	Bachverbauungen.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	7'740.00	6'840.00	9'000.00	7'000.00	7'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	21'289.65	5'031.07	13'088.01	5'000.00	10'000.00	Im 2022 Ausholzung Dorfbach Telf Molinis.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	224.65	345.50	259.45	300.00	500.00	
742	Lawinenverbauungen	14'216.30	12'502.85	11'840.70	5'900.00	29'500.00	
7420	Lawinenverbauungen	14'216.30	12'502.85	11'840.70	5'900.00	29'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	Reparaturarbeitern Seta Langwies.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'407.00	12'407.00	11'768.90	5'800.00	4'400.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'726.55	0.00	0.00	0.00	5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	82.75	95.85	71.80	100.00	100.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.00	0.00	135.50	15'000.00	45'000.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.00	0.00	135.50	15'000.00	45'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	135.50	15'000.00	15'000.00	Neophytenkonzept und Umsetzung.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	
761	Luftreinhalt.+Klimaschutz,übr.Bekämpf.Umwelts	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	KMU Checkup Nachhaltigkeit durch fy-consult AG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
77	Übriger Umweltschutz	172'449.04	114'800.59	187'535.41	116'100.00	151'800.00	
771	Friedhof und Bestattung	172'449.04	114'800.59	187'535.41	116'100.00	151'800.00	
	MB						
7710	Friedhof und Bestattung	172'449.04	114'800.59	187'535.41	116'100.00	151'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	20'294.05	18'857.25	20'715.91	20'000.00	20'000.00	
3040.00	Familienzulage	209.00	206.20	282.70	200.00	200.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	95.70	99.70	82.80	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	204.20	174.50	252.70	200.00	200.00	
3040.05	Überzeitzulagen	161.55	171.70	223.50	200.00	200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'865.75	1'566.95	1'797.25	1'600.00	1'800.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'946.50	1'598.00	1'720.00	1'700.00	1'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	7.40	6.80	7.65	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	192.80	155.75	176.95	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.95	13.05	14.90	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	75.00	66.60	76.10	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'212.15	463.10	2'584.37	1'000.00	2'000.00	Pflanzen, Kreuze, Gemeinschaftsgrab.
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'013.95	614.40	1'129.90	1'000.00	1'000.00	Bauamt: Platten und Kies.
3122.00	Strom	3'046.85	2'248.35	2'521.50	3'000.00	3'000.00	Friedhofmagazin und Leichenhalle.
3123.00	WKK-Gebühren	194.20	189.35	186.70	200.00	200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'951.70	83'446.82	97'651.95	85'000.00	90'000.00	Bestattungskosten, Grabunterhalt.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	4'025.00	3'941.85	4'288.40	4'000.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	59'531.65	-2'448.90	51'571.05	10'000.00	22'000.00	Im 2022 neues Gemeinschaftsgrab St. Peter. Im 2022-2024 Friedhofmauer in Langwies. Im 2025 Gemeinschaftsgrab in Peist 3'. Im 2026 Erstellung Parkplatz beim Friedhof Castiel.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	6.41	7.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	11'807.00	11'807.00	11'799.55	7'500.00	7'500.00	Sanierung Friedhofmauern.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	2'902.00	12'435.45	10'907.90	5'000.00	10'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	574.43	0.00	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'000.00	1'081.30	985.25	1'000.00	1'000.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	4'688.17	5'624.45	7'433.85	6'500.00	7'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	635.00	500.00	775.00	500.00	800.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	3'054.64	3'402.20	3'308.05	3'500.00	3'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	6'076.45	11'685.46	20'522.53	8'000.00	20'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	109.40	129.90	99.70	200.00	200.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-7'500.00	-4'800.00	-8'500.00	-5'000.00	-5'000.00	Privatgräber.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-21'500.60	-14'756.35	-17'521.90	-20'000.00	-16'000.00	Bestattungskosten.
4260.03	Einnahmen Grabunterhaltsfonds	-2'902.00	-12'435.45	-10'907.90	-5'000.00	-10'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-11'036.85	-11'751.25	-17'157.95	-15'000.00	-15'000.00	Grabunterhalt finanziert aus Fonds.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
79	Raumordnung	169'173.75	253'691.60	341'153.85	258'700.00	199'800.00	
790	Raumordnung	169'173.75	253'691.60	341'153.85	258'700.00	199'800.00	
	JA						
7900	Raumordnung	169'173.75	253'691.60	341'153.85	258'700.00	199'800.00	
3040.00	Familienzulage	73.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	33.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	71.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	56.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	683.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	685.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	67.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	4.65	0.00	0.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	26.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	86.15	134.65	151.35	500.00	200.00	Für Teilrevisionen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	13'895.95	16'616.30	13'134.50	15'000.00	15'000.00	Ortsplanung.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	132'426.00	213'316.00	167'848.00	244'000.00	190'400.00	Ortsplanung (Abschreibung über 10 Jahre).
3301.00	Ausserord. Abschreibungen SA VV	0.00	0.00	232'331.55	0.00	0.00	Abschreibung Planungskosten Wätterweide, da an der Urne abgelehnt.
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierung FK	0.00	3'732.80	2'109.50	3'200.00	3'200.00	Verzinsung Mehrwertausgleich Umzonung Rössliparkplatz.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.00	152'220.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Forstdepositum Schneesportgebiet Ost.
3511.00	Einlage in Fonds des EK	445'165.00	263'690.00	127'057.00	100'000.00	100'000.00	Einnahmen Lenkungsabgaben. Aus Lenkungsabgabenfonds: Entflechtung Bike und Brunnen am Obersee im 2023. Im 2025 inkl. Planung Verschönerung Obersee 25'.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'927.03	118'648.30	35'611.30	100'000.00	100'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	347.75	688.75	419.40	1'500.00	1'000.00	
4039.02	Lenkungsabgabe Zweitwohnungen	-445'165.00	-263'690.00	-127'057.00	-100'000.00	-100'000.00	Lenkungsabgabe.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-5'286.25	-11'728.05	-5'000.00	-10'000.00	Weiterverrechnungen DL Dritter für Dritte.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	0.00	-152'220.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Forstdepositum Schneesportgebiet Ost.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	16'739.62	-90'981.65	-98'723.70	-100'000.00	-100'000.00	Projektbeiträge aus Lenkungsabgabentopf (siehe Konto 3635.00).
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-6'495.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an digitalisierung Folgeplanung ARE.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-458.05	-3'177.30	0.00	-500.00	0.00	Verzinsung Fonds Mehrwertausgleich KRG (Vorgabe Kanton).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'510'441.71	7'246'254.61	5'312'995.25	3'192'600.00	3'529'800.00	
	CS						
8110	Landwirtschaft	-103'316.35	91'105.35	134'595.75	64'900.00	-56'500.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	18'796.00	6'480.00	7'750.00	10'000.00	8'000.00	Kommission für Alpen und Weiden sowie Melioration Langwies und Castiel
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	19'641.97	22'107.61	25'381.24	22'000.00	25'000.00	Alpsekretariat inkl. Meliorationen.
3040.00	Familienzulage	31.65	31.60	66.75	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	14.50	15.30	19.55	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	30.90	26.75	59.70	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	24.45	26.35	52.80	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'501.35	2'283.95	2'291.30	2'500.00	2'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'456.85	1'922.05	2'120.40	2'000.00	2'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	36.65	42.85	44.80	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	29.20	23.90	41.80	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	7.70	7.80	9.45	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	66.50	73.95	86.70	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	5'684.60	7'874.75	0.00	6'000.00	0.00	Brunnenträge etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	56.00	0.00	50.00	0.00	0.00	
3122.00	Strom	-10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	267.75	0.00	300.00	300.00	Versand Meliorationsunterlagen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	0.00	43.20	0.00	0.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	9'005.65	13'521.45	28'949.95	10'000.00	30'000.00	Gemeinwerk, Flächenkontrollen etc. Ansätze wurden vom Vorstand erhöht.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'410.40	2'025.35	2'077.70	2'000.00	2'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	171'265.40	111'081.75	6'545.20	10'000.00	10'000.00	Im 2023 Rest Tränkeanlage Alp Urden (93'). Im 2024 Sanierung Stall in Calfreisen (9').
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'589.95	554.20	985.40	1'000.00	1'000.00	Meliorations- und Schätzungskommission Langwies und Castiel.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	22'361.00	28'330.00	32'981.00	41'300.00	56'000.00	Restkosten Meliorationen, Alpinsanierungen. Pachtzinsen, Sömmerungsbeiträge etc. (Beiträge Kanton und Alpvereine: Im 2022/23 Tränkeanlage Urden 77'/136').
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	149'452.90	209'669.00	73'344.80	80'000.00	75'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	17'940.00	17'687.25	18'879.50	18'000.00	19'000.00	Tierseuchenfonds und Selbsthilfefonds.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'499.90	10'627.25	10'627.25	10'000.00	11'000.00	Grundeigentümerbeiträge Meliorationen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'807.05	2'007.05	1'956.45	2'500.00	2'000.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	1'810.20	1'547.20	500.00	0.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	781.36	937.40	1'239.00	1'400.00	1'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	509.11	567.05	551.35	700.00	700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	56'541.31	20'148.94	64'690.31	90'000.00	30'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	388.80	636.00	548.35	1'900.00	2'500.00	
4240.01	Dienstleistungen	-2'163.00	-2'554.50	-2'443.50	-2'100.00	-2'500.00	Beiträge an Tierseuchenfonds.
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-10'050.00	0.00	0.00	Verkauf Stall in Calfreisen.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'747.00	-15'138.75	-16'436.00	-15'000.00	-16'000.00	Rückerstattungen Selbsthilfefonds.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-10'494.60	-8'775.00	-7'275.00	-11'000.00	-8'000.00	Melioration St. Peter und Luen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-740.00	-740.00	-500.00	-700.00	-700.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-19'705.15	-26'615.05	-19'945.60	-20'000.00	-20'000.00	
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-3'476.00	-3'316.00	-9'546.40	-3'500.00	-3'500.00	Im 2024 einmalige Swisscom-Entschädigung 6'. Im 2022 Tränkeanlage und Hirtenhütte Urdenalp (274') und Hütte Peisteralp (100'). Fonds Alpen und Allmenden. Im 2023 Tränkeanlage Urden Alp. Im 2025 Tränkeanlage Peist. Im 2026 Sanierung Stall Obersäss Fanin (200').
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-388'638.20	-128'119.10	-28'489.90	-145'000.00	-230'000.00	
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	-23'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Belastungen Bodenerlöskonti. Im 2022 Baubeitrag Sanierung Hirtenhütte Fanin.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-130'917.55	-158'173.75	-55'689.00	-50'000.00	-55'000.00	Subvention Sömmerung. Im 2022 (77') und 2023 (51') Subvention Tränkeanlage Urden Alp.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	0.00	-26'250.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Beiträge an Wasserversorgung von Alpverein Urden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
82	Forstwirtschaft	-232'237.60	75'653.19	249'477.16	77'000.00	149'900.00	
	UK						
8200	Forst gesamt (Forst / Werk)	-28'574.25	-65'833.82	62'386.96	46'100.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	888'761.90	910'074.37	973'501.45	1'035'000.00	1'090'000.00	Zwei Mitarbeiter neu ganzjährig beim Forst, aber im Winter ans Bauamt Arosa ausgeliehen.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	73'435.00	92'561.50	87'849.00	90'000.00	90'000.00	Förster Chur: 900 Std. à Fr. 99.00.
3040.00	Familienzulage	8'479.00	12'127.20	10'140.10	13'000.00	11'000.00	
3040.02	Dienstkleider	16'528.05	18'102.50	13'027.70	18'000.00	16'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	26'953.20	24'819.15	24'145.90	27'000.00	25'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	4'158.98	3'487.90	7'217.95	18'000.00	18'000.00	Pikettenschädigungen. Ansatz im 2024 verdoppelt. Ab 2025 Motorsägenpiket 10'.
3040.05	Überzeitzulagen	612.45	41.00	15.85	100.00	100.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-749.58	5'480.45	16'330.80	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	71'884.70	73'605.20	76'682.40	85'000.00	85'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	59'905.30	60'316.75	65'780.25	75'000.00	73'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	21'086.45	18'850.75	24'413.90	28'000.00	27'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	521.40	587.30	626.15	600.00	600.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'948.85	3'030.95	3'218.00	3'300.00	3'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	10'112.60	7'131.30	7'049.65	20'000.00	10'000.00	Gruppenleiter, Lehrlingsbildner, Baggerkurse und Nothelfer. Im 2025 Weiterbildungskurs Waldpflege.
3099.00	Personalrekrutierung	17'362.85	7'312.75	4'774.80	6'000.00	8'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	966.00	1'272.00	2'696.00	1'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	600.00	600.00	500.00	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	3'179.60	3'062.80	5'287.70	3'500.00	3'500.00	Im 2025 Forstmesse in Luzern.
3100.00	Büromaterial	588.75	1'500.25	1'104.50	1'500.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	23'673.55	34'898.75	27'862.35	30'000.00	30'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel	55'512.40	42'278.10	48'169.15	45'000.00	45'000.00	
3101.10	Pflanzen, Saatgut	2'785.25	0.00	1'232.65	2'000.00	1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	3'339.65	0.00	500.00	4'000.00	Im 2023 Waldtag. Im 2026 Bündner Skipostenlauf.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	196.00	158.00	158.00	200.00	200.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	4'419.05	1'569.85	4'082.00	4'000.00	4'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	106'523.55	36'543.85	18'922.75	30'000.00	30'000.00	Im 2022 Mulcher/Krautbürste und Motorsägen. Im 2023 Motorsägen, Trimmer, Bläser, Helmfunkgarnitur etc. Im 2024 8 Motorsägen, 2 Trimmer, Rasenmäher, Bohrmaschinen. Im 2025 inkl. Anschaffung Drohne für Aufnahmen Naturgefahren. Im 2026 Ersatz div. Motorsägen und Funkhelme.
3121.00	Heizmaterial	1'260.00	2'643.45	2'587.50	2'500.00	2'500.00	
3122.00	Strom	3'361.90	4'441.85	4'477.15	4'000.00	4'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	1'797.35	860.65	1'759.95	800.00	800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'331.55	43'766.25	34'405.80	35'000.00	35'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	358.00	120.00	204.00	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	3'401.55	2'598.50	3'486.85	3'000.00	3'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	77.35	56.25	100.00	100.00	Münzeinzahlungen Waschanlage.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'991.20	13'495.85	14'138.15	13'000.00	13'000.00	Waldwirtschaftsfonds, SELVA.
3130.10	Dienstleistungen Dritter für Dritte	116'824.40	203'380.80	226'413.80	150'000.00	150'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	10'056.50	10'512.50	8'903.65	10'000.00	10'000.00	Jährliche Betriebsabrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'130.50	3'226.65	3'963.05	3'000.00	4'000.00	Im 2022 Homepage für Forst.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	447.40	481.85	699.60	500.00	500.00	
3134.08	Sachversicherung	1'834.70	1'870.80	1'865.15	2'000.00	2'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	9'244.50	8'588.55	11'423.40	9'000.00	11'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'806.75	8'348.90	10'022.70	8'000.00	10'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'190.50	13'815.25	92'513.05	5'000.00	5'000.00	Im 2023 Ersatz öffentliche Waschanlage Valmischein. Im 2024 Rep. Betonplatte Waschanlage und Rep. Schnitzelbunker.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	6'568.60	11'533.14	13'344.10	8'000.00	13'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	75'520.71	51'091.95	80'035.55	45'000.00	60'000.00	Reparaturanfällige Fahrzeuge ersetzt. Im 2026 mehrere MFK-Termine.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	Leasing E-Fahrzeug
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'054.90	710.50	2'769.20	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	579.24	0.00	3.81	100.00	100.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	427.20	412.00	546.50	500.00	2'000.00	Z. B. für Bergwaldprojekte. Im 2026 Bündner Skipostenlauf.
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	193'546.00	191'702.00	205'780.70	170'100.00	167'500.00	Fahrzeuge und Werkhof etc.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'128.05	3'847.95	14'923.15	4'000.00	15'000.00	Diesel 5' und Holz von 8250 10'.
3900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	1'560.00	12'000.00	1'500.00	Für Brennholzverkauf.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'464.80	1'675.55	1'267.00	2'000.00	3'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-320.00	-160.00	-1'280.00	-300.00	-300.00	Bewilligungen Jagdhochsitze.
4240.15	DL für Dritte Forst Total	-420'948.55	-598'680.20	-383'235.60	-475'000.00	-400'000.00	
4250.00	Verkäufe	-3'183.30	-2'026.25	-3'684.35	-3'000.00	-3'000.00	
4250.04	Holzverkäufe (Brennholz)	-25'284.45	-51'403.35	-40'985.00	-25'000.00	-30'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'211.40	-3'212.70	-2'248.60	-3'000.00	-3'000.00	Inkl. Beitrag Privatbenutzung Geschäftswagen.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwundunge	-20'622.25	-13'218.70	-20'817.65	-20'000.00	-20'000.00	Taggelder etc.
4290.00	Übrige Entgelte	-15'275.75	-8'075.75	-11'990.15	-11'000.00	-11'000.00	Waschanlage Werkhof und Geländedenutzungsentschädigungen.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-124'932.55	-146'229.22	-163'889.00	-185'000.00	-150'000.00	SIE Projekte.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	-12'356.85	12'795.00	10'657.30	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-50.00	-457.20	-500.00	-100.00	-100.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-30'713.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Auflösung Forstdepos.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-7'278.00	-10'847.20	-10'490.75	-7'000.00	-10'000.00	Mineralölsteuer.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-54'534.70	-5'784.55	-87'301.30	-20'000.00	-30'000.00	Im 2024 Zikadenförderung 55'.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	-9'320.00	-8'071.00	-10'000.00	-5'000.00	Betriebsmaterial (Schrauben etc.) für Strassen Tal.
4900.10	Int. Verr. von Rohholz	-4'978.62	-17'565.00	-16'300.00	-10'000.00	-16'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-7'908.50	-6'961.00	-8'415.40	-1'000.00	0.00	Im 2022 Spielplatz Müliboda. Ab 2025 Aufwendungen für Tankstelle Langw.
4910.82	Int. Verr. DL Forst	-1'186'747.93	-1'147'642.31	-1'351'000.60	-1'210'000.00	-1'426'000.00	Verteilung auf Kommunal, Schutzwald etc. inkl. Werkhof.
	DB / UK						
8201	Schutzwald	-263'247.03	101'306.73	186'592.06	-10'000.00	148'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450'217.95	1'224'245.50	618'285.25	425'000.00	550'000.00	Im 2023 grosse Unwetterschäden. Im 2025 25' für externe Kosten Betriebsplan.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.01	0.00	-332.95	0.00	0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'825.25	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Überschuss Holzschlag Waldkorporation Prätschwald.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	359'930.93	412'316.43	505'442.06	410'000.00	500'000.00	Im 2025 inkl. 50' für Betriebsplan.
4250.04	Holzverkäufe	-411'875.00	-315'095.30	-310'571.25	-280'000.00	-300'000.00	Holzpreis ist massiv gesunken (35.00 / m3).
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-4'825.25	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Überschuss Holzschlag Waldkorporation Prätschwald.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-661'520.90	-1'220'159.90	-624'671.05	-550'000.00	-600'000.00	Im 2023 grosse Unwetterschäden.
4900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	-1'560.00	-15'000.00	-1'500.00	Holz für Schnitzelhalle und Verkauf von Brennholz.
8203	Erholungswald	28'842.06	-3'534.36	-2'132.90	20'000.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'190.35	14'097.45	3'483.70	15'000.00	10'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	39'438.91	11'494.54	4'683.40	23'000.00	10'000.00	
4250.04	Holzverkäufe	-29'287.20	-29'126.35	-10'300.00	-18'000.00	-20'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	UK						
8250	Gemeindesägen	37'822.69	36'344.88	5'568.93	16'800.00	1'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	930.50	0.00	404.80	5'000.00	2'000.00	Im 2025 Einbau mobile Säge aus Valmischlein.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'317.95	37'695.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Ersatz Kran in Langwies. Im 2023 Ersatz Säge.
3122.00	Strom	570.15	669.40	950.05	600.00	900.00	
3123.00	WKK-Gebühren	152.55	42.40	91.55	100.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250.40	140.75	0.00	200.00	1'000.00	Kranservice.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	622.65	353.40	572.65	400.00	500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	1'496.10	15'000.00	1'000.00	Im 2025 Einbau mobile Säge aus Valmischlein.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	333.05	969.30	967.69	500.00	3'000.00	Im 2026 wieder Vollastbetrieb.
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	2'755.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	21'833.79	1'474.63	19'844.79	20'000.00	20'000.00	
4250.04	Holzverkäufe	-16'518.35	0.00	-2'547.00	-20'000.00	-12'000.00	Im 2023 wurde die Säge Langwies nicht betrieben.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	575.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	Säge Arosa.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	-11'211.70	0.00	-10'000.00	
8255	Holzschnitzelverkauf	-7'081.07	7'369.76	-2'937.89	4'100.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'884.35	16'855.10	30'149.55	20'000.00	20'000.00	Hacken und Transporte.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	113.90	122.65	127.55	100.00	100.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'000.00	3'000.00	3'232.00	3'000.00	3'000.00	Baurechtszins Holzschnitzelhalle
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	11'714.00	11'714.00	11'714.00	11'700.00	15'300.00	
3900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'102.58	1'187.86	1'171.76	1'000.00	1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	165.10	200.15	157.25	300.00	500.00	
4250.04	Holzverkäufe	-33'266.00	-35'440.00	-42'970.00	-35'000.00	-40'000.00	
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	-16'795.00	9'730.00	-6'520.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
84	Tourismus	2'812'504.31	6'841'905.57	4'778'739.80	2'813'300.00	3'244'300.00	Im 2023/4 zusätzliche Abschreibungen Eishalle (4 / 2 Mio.)
840	Tourismus	2'812'504.31	6'841'905.57	4'778'739.80	2'813'300.00	3'244'300.00	
	SR						
8400	Tourismus (Arosa)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	29'656.27	50'472.09	31'573.31	40'000.00	35'000.00	Arena Obersee, touristische Anlässe inkl. Classic Car.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	4'324.15	7'277.75	0.00	5'000.00	Im 2023 Unterstützung am Classic Car durch SSSA.
3040.00	Familienzulage	300.80	544.95	431.45	500.00	500.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	137.75	263.45	126.35	200.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	293.95	461.10	385.70	400.00	400.00	
3040.05	Überzeitzulagen	232.55	453.75	341.15	400.00	400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'615.55	4'141.10	2'793.45	4'000.00	3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'801.90	4'223.20	2'625.25	4'000.00	3'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	277.55	411.65	270.10	400.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	18.95	31.90	21.05	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	107.90	175.95	116.15	100.00	100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	16'276.60	453'000.00	60'000.00	Im 2024 Ersatz Springbrunnen Obersee. Im 2025 Hydrosceen. Im 2026 Informationsstandort mit Touch Screen.
3121.00	Heizmaterial	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	SKZA.
3122.00	Strom	81'900.55	86'037.55	95'903.90	100'000.00	145'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	15'287.90	15'645.00	17'026.55	16'000.00	17'000.00	SKZA.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'213.30	22'466.80	7'106.15	25'000.00	10'000.00	Arena Obersee, touristische Anlässe. Inkl. Unterhalt Welle und Fotopoint 5'.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	1'137.70	1'155.75	1'200.00	1'200.00	All Inclusive Brief an Einwohner.
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00	-11'174.05	5'405.00	0.00	95'000.00	Zustandsanalyse Energie SKZA durch externen Berater 25' und Planung Dachsanierung Eishalle 70'.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	6'148.70	6'557.55	6'883.90	6'500.00	6'800.00	SKZA.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	60'169.60	60'097.50	219'536.25	60'000.00	172'000.00	Gemäss Detailliste. Inkl. Lichtenlage Foyer/Kongress (Umstellung auf LED) und Gästeinfo SKZA (60').
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	33'078.85	35'939.25	32'220.70	35'000.00	35'000.00	Thyssen Krupp, Siemens, Record Türautomatik, Lippuner EMT.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	145.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Konkurs D'Rock GmbH. Ausbuchung Darlehen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	615'433.00	617'547.00	651'426.00	659'700.00	680'100.00	SKZA, Eisreinigungsmaschine, Weihnachtsbeleuchtung, Verschönerung Obersee etc.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	70'146.30	84'956.20	100'800.20	102'000.00	102'000.00	SBB Rolltreppe (19'), ABB all in Sommer (50' ab 2024 58'), ABB Kinderskipässe ab 2023 gratis für Arosener Kinder (25').
3636.00	Beiträge an private Organisationen	575'100.00	613'020.00	623'100.00	585'000.00	685'000.00	Tourismusförderungsbeitrag AT (550') und Sachleistungen Classic Car (neu 35'), im 2024 Swiss Snow Happening (20'). Neu Humor-Festival Beitrag (100').
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	0.00	4'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00	
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	266'604.15	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Rückstellung für Special Olympics 2029.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	5'000.00	2'793.20	2'381.05	6'000.00	2'000.00	Interner Dieselbezug für Arena Obersee.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	11'329.77	13'592.45	17'965.15	15'800.00	18'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	7'382.06	8'222.08	7'994.38	8'600.00	8'300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	22'538.38	0.00	22'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	8'298.30	10'130.55	6'105.90	20'000.00	18'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	-50.00	0.00	-38'501.25	-40'000.00	-40'000.00	Verrechnung Aufwendungen Bauamt für Classic Car bisher unter Kst. 6150.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-217'462.50	-217'462.50	-215'317.50	-217'500.00	-217'500.00	Arosa Tourismus, Miete SKZA.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	-156'405.00	-461'000.00	-60'000.00	Ab 2024 Erhöhung All Inclusive Beitrag an ABB (8') über Überschussfonds TG (2091072). Im 2025 Hydroscreen. Im 2026 Informationsstandort mit Touch Screen.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-9'342.90	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Corona Fonds
4990.00	Touristischer Beitrag Arosa	-1'636'825.25	-5'431'009.57	-3'485'563.82	-1'441'700.00	-1'824'400.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	RF						
8401	Tourismus Tal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	13'075.00	22'690.88	24'370.80	23'000.00	25'000.00	Unterhalt Wanderwege Langwies
3040.00	Familienzulage	0.00	30.10	0.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	14.55	0.00	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	25.45	0.00	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	25.05	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	228.60	0.00	200.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	233.10	0.00	200.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	216.00	374.75	433.70	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	8.45	14.65	15.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	9.70	0.00	0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	Unterhalt Felsenweg Davos.
3122.00	Strom	861.60	861.60	864.80	900.00	900.00	Viaduktbeleuchtung Langwies.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'221.90	29'172.50	3'932.55	5'000.00	5'000.00	Im 2023 Signalisation Höhenweg und Unterhalt Felsenweg Davos.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	Im 2024 Projektierungskosten Themenweg Arosa-Langwies.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23.00	26.00	31.00	0.00	0.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'100.55	1'100.55	1'165.15	1'100.00	1'100.00	Lagerraum für Material Wanderwege in der RHB Station Langwies.
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'997.80	3'504.55	4'697.65	4'000.00	4'000.00	Maschinenkosten Unterhalt Wanderwege Langwies
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	7'107.00	7'107.00	7'107.00	7'100.00	7'100.00	Dörferweg.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	126'000.00	126'000.00	8'500.00	130'000.00	134'000.00	Beitrag Hochwang 100', Kinderskipässe neu gratis für Aroser Kinder 8' und Hochwangbus 26'.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	Tourismusförderungsbeitrag 50', Zahlung an AT.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	-50'000.00	0.00	7'000.00	0.00	0.00	NK GV 07.02.24: Beitrag Dachsanierung Naturfreundehaus Medergen.
3874.00	Zusätzliche Abschreibungen Darlehen	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	NK Vorstand Abschreibung Darlehen Sportbahnen Hochwang.
3875.00	Zus. Abschreibungen Beteiligungen VV	0.00	77'891.45	0.00	0.00	0.00	NK Vorstand Abschreibung Aktien Sportbahnen Hochwang.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	6'090.00	3'652.00	0.00	0.00	Ruhebänke etc.
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	2'223.62	915.00	0.00	1'000.00	0.00	Holz für Wanderwegunterhalt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	64'450.08	86'744.94	84'757.75	80'000.00	90'000.00	Unterhalt Wanderwege Tal durch Forst.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	141.00	172.95	137.60	300.00	300.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	-8'500.00	0.00	0.00	Beitrag an AT für Präparation Winterwanderweg Hochwang über TFA-Fonds.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-10'258.70	0.00	0.00	0.00	Beitrag an Signalisation Schanfigger Höhenweg.
4990.01	Touristischer Beitrag Tal	-228'426.00	-452'974.67	-218'165.80	-303'200.00	-322'800.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
	CH						
8410	Beherbergungs- und TFA	2'812'504.31	6'841'905.57	4'778'739.80	2'813'300.00	3'244'300.00	Total touristische Zusatzleistungen Gemeinde Arosa.
3100.00	Büromaterial	1'833.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	0.00	0.00	1'710.15	2'000.00	1'800.00	Druck Rechnungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'622.25	2'295.90	2'690.70	3'000.00	2'500.00	Druck Rechnungen
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	3'415.75	2'259.85	2'312.40	3'000.00	2'300.00	Druck Rechnungen
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	929.05	651.75	2'736.10	1'000.00	2'000.00	Anwalt für Rechtsfälle neues TG.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'202.90	22'097.35	22'118.80	23'000.00	22'000.00	Im 2022 NK (52') für Einführung Digitale Gästekarte.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'399.46	166.53	322.45	1'000.00	500.00	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	95'197.00	177'235.50	159'251.00	174'000.00	139'000.00	Fonds Überschüsse TG Anteil Gemeinde (Konto 2091072). Einnahmen TG abzüglich 5.55 Mio. für AT und 250' für Gde. Rest geteilt durch 2.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'495'197.00	5'577'235.50	5'559'251.00	5'724'000.00	5'689'000.00	Ablieferung an AT gemäss LV 5.4 Mio. und 150' für Hochwang und Überschussbeitrag 139'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	EDV-Aufwand AFT.
3910.00	Interne Verrechnungen von DL	51'316.00	53'818.05	56'065.85	55'000.00	57'000.00	Inkasso etc. durch Steueramt.
3990.00	Touristischer Beitrag Arosa (8400)	1'636'825.25	5'431'009.57	3'485'563.82	1'441'700.00	1'824'400.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.01	Touristischer Beitrag Tal (8401)	228'426.00	452'974.67	218'165.80	303'200.00	322'800.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.10	Touristischer Beitrag Sportanlagen (3410)	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.12	Touristischer Beitrag Badi Untersee (3412) 1/2	38'741.14	44'168.04	66'684.44	58'500.00	87'600.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.13	Touristischer Beitrag Schlittelbahn (3413)	98'538.19	107'333.70	110'872.03	81'200.00	95'500.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.14	Touristischer Beitrag Langlauf (3414) 2/3	74'227.91	96'079.56	96'823.85	109'000.00	124'800.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.20	Touristischer Beitrag Musikwochen (3220)	124'000.00	124'000.00	124'000.00	124'000.00	124'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.21	Touristischer Beitrag Camping (3421)	21'820.22	-3'695.51	72'478.21	25'000.00	18'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.22	Touristischer Beitrag Wanderwege Arosa (3422)	653'375.88	654'293.85	658'572.92	733'600.00	707'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.34	Touristischer Beitrag Spielplätze (3420) 1/2	26'982.61	29'452.26	30'595.23	24'100.00	26'900.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
4035.01	Beherbergungsabgabe FeWo Arosa	-2'078'105.10	-2'085'617.00	-2'071'947.70	-2'090'000.00	-2'090'000.00	
4035.02	Beherbergungsabgabe FeWo Tal	-216'384.35	-221'489.70	-225'043.75	-380'000.00	-350'000.00	Revision TG z.G. Hochwang.
4035.03	Beherbergungsabgabe Vermieterpauschale Arosa	-1'070'554.10	-1'105'750.05	-1'176'692.20	-1'100'000.00	-1'110'000.00	
4035.04	Beherbergungsabgabe Hotels Arosa	-1'679'473.85	-1'769'140.00	-1'673'109.35	-1'750'000.00	-1'680'000.00	Ab April 2026 Wegfall Kulm.
4035.05	TFA Beherberger Arosa	-472'887.55	-499'728.15	-493'351.40	-500'000.00	-500'000.00	
4035.06	TFA Handel & Gewerbe Arosa	-223'035.75	-225'666.75	-240'330.40	-225'000.00	-240'000.00	
4035.07	Beherbergungsabgabe Vermieterpauschale Tal	-36'636.50	-32'825.10	-32'091.30	-40'000.00	-47'000.00	Revision TG z.G. Hochwang.
4035.08	Beherbergungsabgabe Hotels Tal	-14'657.50	-11'220.00	-8'580.00	-9'000.00	-6'000.00	Wegfal Alte Post und Ramoz.
4035.09	TFA Beherberger Tal	-10'794.10	-9'108.65	-8'487.50	-10'000.00	-11'000.00	
4035.10	TFA Handel & Gewerbe Tal	-37'656.55	-40'445.60	-34'021.35	-40'000.00	-40'000.00	
4250.00	Verkäufe	-3'360.00	-3'480.00	-2'820.00	-4'000.00	-4'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
85	Industrie, Gewerbe, Handel	56'814.95	139'390.90	89'636.60	114'000.00	158'600.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	56'814.95	139'390.90	89'636.60	114'000.00	158'600.00	
	YA						
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	56'814.95	139'390.90	89'636.60	114'000.00	158'600.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf nicht mehr in Investitionsrechnung. (inkl. Dörfefestbeitrag 30')
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	46'738.00	65'248.00	80'105.00	113'500.00	98'300.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Dorfladen Peist für Kühlgeräte.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	110'000.00	10'000.00	0.00	0.00	Im 2023 Beitrag Stüva / im 2024 NK GV 10.07.24: Beitrag Dorfladen St. Peter.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	76.95	115.90	91.60	500.00	300.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	-35'973.00	-560.00	0.00	0.00	Community-Lichter
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Dorfladen Peist aus Spende Paula Jäger.
87	Energie	10'563.70	91'102.60	88'801.35	130'200.00	67'400.00	
	DO						
871	Elektrizität	10'563.70	63'146.65	20'878.90	91'100.00	54'100.00	
8710	Energie(allgemein)	10'563.70	63'146.65	20'878.90	91'100.00	54'100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	22'283.25	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Vorkehrungen Energiemangellage.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	30'000.00	0.00	80'000.00	30'000.00	Im 2025 Energierichtplan mit ersten Umsetzungen 50' und Beitrag an Energiefachstelle 30' .
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	11'298.00	11'298.00	21'350.00	11'000.00	24'000.00	Energiemasterplan und Planung Solarenergie.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	18.35	15.40	28.90	100.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-752.65	-450.00	-500.00	0.00	0.00	Verlustscheinbewirtschaftung.
879	Energie, übriges	0.00	27'955.95	67'922.45	39'100.00	13'300.00	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übriges	0.00	27'955.95	67'922.45	39'100.00	13'300.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	27'879.00	67'785.00	38'900.00	13'200.00	Im 2022/3 Planung Fernwärmeprojekte.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	76.95	137.45	200.00	100.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	-33'887.30	7'097.00	-28'255.41	-6'800.00	-33'900.00	
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	-33'887.30	7'097.00	-28'255.41	-6'800.00	-33'900.00	
	NS						
8900	Tankstelle Langwies	1'604.55	6'244.25	-1'541.46	2'200.00	-2'900.00	
3101.04	Benzin- und Dieseleinkauf Langwies	179'000.75	138'396.22	124'255.42	140'000.00	124'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'779.30	0.00	500.00	0.00	
3130.02	Telefonie	1'225.80	1'129.20	1'374.55	1'200.00	1'200.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	302.70	435.85	290.40	400.00	400.00	Amtliche Betriebskontrolle.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	499.50	400.00	400.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	531.50	596.00	1'014.95	500.00	800.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	3'122.00	3'122.00	3'114.00	2'100.00	2'100.00	Tankstelle Langwies.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'075.00	2'000.00	600.00	2'000.00	600.00	Fakturierung durch Finanzverwaltung.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	398.78	842.02	0.00	1'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	37.45	45.05	35.15	100.00	100.00	
4250.05	Treibstoffverkäufe	-184'690.65	-141'658.15	-133'567.45	-145'000.00	-134'000.00	
	RF						
8902	Kiesgrube Val Mischein	-35'491.85	852.75	-36'713.95	-9'000.00	-31'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'033.35	33'833.35	3'033.35	20'000.00	3'000.00	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	Rekultivierung Kiesabbau Val Mischein.
4120.00	Konzessionen	-34'525.20	-28'980.60	-35'747.30	-25'000.00	-30'000.00	Gemäss Vertrag mit Transporte Allemann vom 23.06.14.
4473.00	Baurechtszinsen Verwaltungsvermögen	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	Halle Kieswerk
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	
8903	Tankstelle Cufa	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	NK GV 20.09.2023 Beitrag an Sanierung Entwässerung Tankstelle.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
9	FINANZEN UND STEUERN	-22'673'211.79	-24'102'566.57	-23'621'960.77	-22'454'300.00	-23'479'000.00	
91	Steuern	-19'686'310.93	-20'852'426.80	-20'664'135.59	-19'954'900.00	-21'166'000.00	
910	Steuern	-19'686'310.93	-20'852'426.80	-20'664'135.59	-19'954'900.00	-21'166'000.00	
	CH						
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-13'676'945.13	-13'067'836.30	-13'680'074.16	-13'345'000.00	-14'145'000.00	
318000	WB auf Forderungen (Delkredere)	0.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'246.57	19'647.10	26'763.29	25'000.00	25'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	29'407.50	30'549.10	29'071.70	30'000.00	30'000.00	EDV-System Steuerbezugslösung.
3637.01	Skiabos für neue Steuerzahler	1'091.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Steuermarketing.
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen	-6'847'489.85	-7'122'393.20	-7'095'262.40	-7'200'000.00	-7'500'000.00	Steuererleichterungen aufgrund Beschlüsse des Grossen Rats, aber sehr gute Entwicklung im 2025.
4000.02	Steuern auf Kapitalabfindungen	-108'239.00	-341'543.00	-210'182.00	-200'000.00	-200'000.00	
4000.03	Nach- und Strafsteuern	-3'533.25	0.00	0.00	0.00	0.00	
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen	-3'424'534.00	-3'110'430.00	-3'749'028.60	-3'200'000.00	-3'800'000.00	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-1'569'573.95	-1'713'121.35	-1'465'344.40	-1'600'000.00	-1'500'000.00	
4010.00	Gewinn- und Kapitalst. jur. Personen	-1'202'757.30	-639'669.95	-1'032'435.20	-1'000'000.00	-1'000'000.00	Im 2023 Korrektur Vorjahre (-436').
4039.00	Aufwandsteuer	-583'488.00	-190'875.00	-208'656.55	-200'000.00	-200'000.00	Pauschalbesteuerte werden neu zum Teil ordentlich besteuert.
4039.01	Pauschale Steueranrechnung	4'925.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
9101	Sondersteuern	-6'009'365.80	-7'784'590.50	-6'984'061.43	-6'609'900.00	-7'021'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	1.87	100.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	10'710.00	14'880.00	21'930.00	15'000.00	20'000.00	Veranlagungspauschalen GGST.
4021.00	Liegenschaftsteuern	-1'718'778.00	-1'841'440.00	-1'833'830.45	-2'200'000.00	-1'900'000.00	Anstieg Aufgrund Neuschätzungen hauptsächlich von 2021 bis 2023!
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'794'307.10	-2'715'083.85	-2'790'160.90	-1'800'000.00	-2'400'000.00	Durchschnitt letzte drei Jahre.
4023.00	Handänderungssteuer	-2'481'984.30	-3'218'219.25	-2'355'802.45	-2'600'000.00	-2'700'000.00	Durchschnitt letzte drei Jahre.
4033.00	Hundesteuern	-25'006.40	-24'727.40	-26'199.50	-25'000.00	-41'000.00	Neues Gesetz. Für alle die gleichen Tarife.
93	Finanz- und Lastenausgleich	-186'459.00	-131'031.00	33'609.00	53'000.00	-93'000.00	
	PH						
930	Finanz- und Lastenausgleich	-186'459.00	-131'031.00	33'609.00	53'000.00	-93'000.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-186'459.00	-131'031.00	33'609.00	53'000.00	-93'000.00	
4621.01	Ressourcenausgleich	151'734.00	199'009.00	308'058.00	369'000.00	360'000.00	Gemäss Amt für Gemeinden.
4621.02	Gebirgslastenausgleich	-338'193.00	-330'040.00	-274'449.00	-316'000.00	-453'000.00	Gemäss Amt für Gemeinden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
95	Ertragsanteile	-2'177'660.11	-2'212'491.95	-2'230'803.90	-2'185'600.00	-1'949'600.00	
950	Ertragsanteile	-2'177'660.11	-2'212'491.95	-2'230'803.90	-2'185'600.00	-1'949'600.00	
9500	Ertragsanteile GKC	-121'451.10	-126'744.60	-122'931.90	-121'600.00	-121'600.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	-10'770.00	0.00	0.00	0.00	Im 2023 Rückerstattung Vorschuss Verwaltungsgerichtsverfahren.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	139.60	176.10	144.20	200.00	200.00	
4120.00	Konzessionen	-74'958.55	-69'167.55	-75'610.95	-75'000.00	-75'000.00	Wasserzinsen.
4200.00	Ersatzabgaben	-35'784.00	-36'135.00	-36'617.00	-36'000.00	-36'000.00	Steuersatzleistung.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-10'848.15	-10'848.15	-10'848.15	-10'800.00	-10'800.00	Verzinsung Bareinlage GKC von Lügen, Castiel und Calfreisen.
9501	Ertragsanteile Arosa Energie	-2'056'209.01	-2'085'747.35	-2'107'872.00	-2'064'000.00	-1'828'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	7'111.00	8'970.00	7'345.00	15'000.00	18'000.00	Beteiligung Arosa Energie.
4120.00	Konzessionen	-492'480.50	-536'229.60	-568'172.20	-483'000.00	-232'000.00	Wasserzins Litzirüti. In Lügen wird die Produktion im 2026 für den Neubau eingestellt.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-216'132.36	-210'000.00	-150'000.00	-244'000.00	-240'000.00	Verzinsung Dotationskapital (im 2024: 3 Mio. à 5% / im 2025 und 2026 à 8%).
4460.00	Finanzertrag von öffent. Unternehmungen	-1'354'707.15	-1'348'487.75	-1'397'044.80	-1'352'000.00	-1'374'000.00	Öffentliche Abgabe (976' gem. budget AE) und Verzinsung Aufwertung (398').
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-622'781.75	-906'616.82	-760'630.28	-366'800.00	-270'400.00	
	PH						
961	Zinsen	-188'260.35	-417'427.96	-336'661.90	-354'500.00	-256'700.00	
9610	Zinsen	-188'260.35	-417'427.96	-336'661.90	-354'500.00	-256'700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	741.15	32.85	21.85	500.00	100.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'581.15	7'872.30	6'095.50	7'800.00	7'000.00	Steuervorauszahlungen werden zu 1% verzinst.
3401.00	Verzinsung langfristiges FK	57'052.10	69'987.25	56'160.00	125'000.00	144'000.00	Effektive Bankdarlehenszinsen gem. sep. Berechnung.
3499.00	Skonti und Vergütungszinsen	89.75	12.45	3'150.05	100.00	3'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	458.05	3'177.30	0.00	500.00	0.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-0.15	-18'883.45	-18'660.05	0.00	0.00	Im 2023 und 2024 konnten dank der guten Liquidität Festgeldanlagen gemacht werden.
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK	-21'709.60	-63'830.91	-26'997.95	-22'000.00	-22'000.00	Im 2023 inkl. einmaliger Zinsertrag aus Handänderungssteuerfall 40'.
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	-119'336.00	-119'336.00	-119'348.80	-119'300.00	-119'300.00	Dividende ABB.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig.	-38'428.00	-17'660.00	-18'000.00	-28'000.00	-16'000.00	Darlehen an SSSSA (2.0 Mio. zu ca. 0.5%) / ABB (1.2 Mio. à 0.5%). Im 2022 mit Verzinsung Dotationskapitel GEVAG (neu unter Kst. 7301).
4940.00	Int. Verr von kalk. Zinsen	-47'918.70	-58'958.75	-46'735.60	-100'000.00	-117'000.00	Verteilung eff. Darlehenszinsen im Verhältnis zum VV/FV.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-26'790.10	-219'841.00	-172'346.90	-219'100.00	-136'500.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und im 2024 zu 1.48% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-415'341.00	-474'061.26	-312'900.38	-12'300.00	-13'700.00	
	SR						
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-415'341.00	-474'061.26	-312'900.38	-12'300.00	-13'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	16'725.00	17'580.00	19'835.70	98'000.00	113'000.00	Ab 2025 neue Stelle Liegenschaftenverwalter.
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	28.60	0.00	1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	821.80	817.80	1'200.55	8'000.00	9'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	108.10	8'000.00	9'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	30.30	31.90	34.45	400.00	500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	27.55	25.25	57.45	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	4.30	6.70	9.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	33.75	33.60	49.85	300.00	400.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	38.35	75.45	39.55	100.00	100.00	Für Einzahlung Waschmaschinengeld.
3134.08	Sachversicherung	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.25	18.62	2.90	0.00	0.00	Verlustscheine auf Mietbetreibungen.
3411.00	Real. Verluste auf Sachanlagen FV	88'110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Verkaufsverluste auf Immobilien.
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	294'368.90	332'993.60	426'663.10	520'000.00	550'000.00	Im 2024 Sanierung Küche Postbeizli Molinis (50') und Spielplatz Meiliboda 1 (20'). Im 2025 PV Anlage Meiliboda 2 (150') und Planung Sanierung Meiliboda 1 (70'). Im 2026 Ersatz Balkon Plessur 100'. Z. B. Schlussreinigungen nach Renovationen. Notariatsgebühren bei Verkäufen. Hauswartungen. Schneeräumungen.
3431.00	Dienstleistungen Dritter	14'387.90	9'972.05	18'864.60	10'000.00	15'000.00	
3431.01	Verbrauchsmaterial	1'986.20	1'121.50	895.20	2'000.00	1'000.00	Reinigungsmaterial etc.
3431.02	Unterhalt Maschinen, Apparate	17'538.20	12'864.80	21'883.05	15'000.00	15'000.00	Serviceverträge Lifte, Lüftungen, etc.
3431.03	Unterhalt Heizung	7'793.10	6'918.35	9'843.05	120'000.00	70'000.00	Serviceverträge Kessel, Brenner, Kaminfeger. Im 2025/6 Ersatz Heizung Cartein.
3431.04	Anschaffung Maschinen, Apparate	7'938.45	587.60	15'279.30	8'000.00	13'000.00	Ersatz Waschmaschinen, Geschirrspüler, Rasenmäher etc.
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	150.00	595.00	2'147.05	5'000.00	1'000.00	Im 2025 Förderung von bezalbarem Wohnraum.
3439.01	Heizmaterial	67'188.65	68'465.50	79'778.30	70'000.00	75'000.00	
3439.02	Strom	75'864.85	74'980.35	89'001.75	75'000.00	85'000.00	
3439.03	WKK-Gebühren	28'511.40	29'723.25	30'809.95	30'000.00	30'000.00	
3439.05	Kant. Gebäudeversicherungsprämien	9'221.80	9'953.15	11'086.95	10'000.00	10'000.00	
3439.06	Gebäudewasserversicherung	1'320.60	1'337.85	1'567.35	1'500.00	1'500.00	STWEG Cartein.
3439.07	Miet- und Pachtzinsen	4'265.90	8'613.00	8'613.00	8'600.00	8'600.00	RhB, Baurechtzins Lagerhalle beim Bahnhof (AT). Wertanpassung ab 2023.
3439.08	Kurtaxen	2'061.00	2'061.00	2'061.00	2'000.00	2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	7'908.50	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Sanierung Spielplatz Meiliboda durch Forst.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	3'997.52	3'777.17	11'450.77	3'000.00	10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	12'644.50	16'021.40	13'061.75	26'800.00	31'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'429.25	-2'544.10	-400.65	-2'000.00	-1'000.00	Versicherungszahlungen etc.
4410.00	Realisierte Gewinne FV	0.00	-3'100.00	0.00	0.00	0.00	
4431.00	Mietzinsen Finanzvermögen	-899'094.32	-883'805.69	-879'127.00	-860'000.00	-880'000.00	Wegfall BlueWave
4432.00	Pachtzinsen Finanzvermögen	-27'126.00	-20'112.35	-14'279.00	-12'000.00	-14'000.00	Hochwanghütte 6' und Lager Bahnhof St.P-M 6'.
4433.00	Baurechtzinsen Finanzvermögen	-18'134.00	-19'233.00	-19'961.00	-18'000.00	-19'000.00	Stüva 14', Lünen 4'. Im 2020 Näherbaurecht 8'.
4434.00	Reversgebühren	-2'040.00	-2'040.00	-2'090.00	-2'000.00	-2'000.00	
4439.00	Rückerstattung Heizkosten	-106'093.35	-109'669.85	-129'232.35	-110'000.00	-120'000.00	
4439.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-24'362.85	-32'131.16	-32'183.50	-30'000.00	-30'000.00	
969	Finanzvermögen, übriges	-19'180.40	-15'127.60	-111'068.00	0.00	0.00	
9690	Finanzvermögen, übriges	-19'180.40	-15'127.60	-111'068.00	0.00	0.00	
4440.00	Marktwertanpassungen Anlagen FV	-19'180.40	-15'127.60	-111'068.00	0.00	0.00	Wertsteigerung RhB Aktien.

Abteilung Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026
Allgemeine Verwaltung				
0293.5290.34	Neubau Blue Wave / Rathaus / EWA (Planungskosten Arealentwicklung)			75'000
Bildung				
2170.5040.52	Wechsel auf LED-Beleuchtung MZA und Schulhaus	55'000	65'000	175'000
2170.5040.57	Pausenplatz MZA Arosa	80'000	83'000	
2171.5040.58	Wärmeverbund Kiga Ochsenbühl mit AZA	100'000	98'000	
2171.5040.59	Neue Fenster und Eingangstür Kiga Ochsenbühl	92'000	87'000	
Museen				
3110.5660.01	Beitrag an Erstellung Museum Langwieser Viadukt	135'000	136'000	
Sport- und Freizeitanlagen				
3412.5061.13	Ersatz Kinderbecken Badi Untersee			50'000
3412.5040.39	Erneuerung und Ausbau Badeanstalt Untersee	50'000	38'000	250'000
3414.5062.31	Kässbohrer 100 für Langlauf (Ersatz)	300'000	301'000	
3414.5660.02	Beitrag an Diesel-Tankstelle Maran für Langlauf	80'000	80'000	
3420.5030.54	Sanierung Spielplätze Ochsenbühl und Badi	150'000		200'000
3421.5290.20	Planung Erweiterung Camping		-44'000	
3421.5030.51	Erschliessung PP Müliboda für Camping	220'000		220'000
3422.5010.64	Hängebrücke Furggabach (gemäss RM Teilrevision nötig)	50'000		
Parkgaragen				
6158.5040.53	Sanierung Heizung PG Brüggli plus Lüftung	220'000		420'000
6158.6000.02	Verkauf 27 Parkplätze an Hotel Kulm (20% im 2026 0.2 Mio. / 80% im 2029 0.9 Mio.)		-165'000	-200'000
Kantonsstrassen				
6130.5010.49	Sanierung Kt-Strasse Arosa (Tannenhof bis Eishalle in 3 Etappen)		3'000	
6130.5010.58	Sanierung Kt-Strasse Arosa (Grabaweg - Polterastube)	590'000	589'000	
6130.5010.59	Sanierung Eindolung Mittelbach unter PP bei AT (Anteil Gemeinde)	150'000	150'000	
Gemeindestrassen Arosa				
6150.5010.03	Belagsanierungen (jährlich neu) - neu in ER.	200'000	200'000	
6150.5010.23	Allg. Sanierungen Arosa (jährlich neu) - neu in ER	300'000	300'000	
6150.5010.45	TR Schneesportgebiet, Gemeindebeitrag an Scheitabodaweg (1/3)	700'000	700'000	
6150.5030.49	Aufhebung Fussweg beim Grottino und Mauersanierung		17'000	
6150.5010.65	Alteinstrasse (3. Etappe Alteinplatz bis Astoria)	580'000	573'000	
6150.5010.51	Prov. Umfahrung der Schwelliseestrasse	100'000	0	100'000
6150.5010.51	Sanierung Schwelliseestrasse			
6150.5010.67	Sanierung Seehaldenweg (Maranerstrasse-Tomelistrasse)	640'000	640'000	740'000
6150.5010.68	Sanierung Iselweg Badi - Betonwerk			983'000
6150.5010.66	Teil-Sanierung Oberseepromenade	625'000	138'000	270'000
6150.5010.60	Sanierung Prätschlistrasse	173'000	173'000	
6150.5030.55	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Planung)	86'000	86'000	
6150.6350.06	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Anteil AE)	-43'000	-43'000	
6150.5030.55	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Nettoanteil Gde)			381'000
6150.5010.48	Behindertengerechte Bushaltestellen (Seebode, Untersee, Benker, Bhf)	320'000		
6150.6300.02	Beiträge Bundesamt für Verkehr	-192'000		
6150.5010.62	BFU-Geländer Poststrasse Grottino-Brüggli	170'000	15'000	

Abteilung Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026
Gemeindestrassen Tal				
6151.5010.26	Allgemeine Sanierungen Tal (jährlich neu) - neu in ER.	200'000	200'000	
6151.5010.34	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)		79'000	
6151.5010.63	Fatschelerstrasse Belag oberhalb PP Hochwang	130'000	130'000	
6153.5030.56	Sanierung Stützmauern PP Caflies, St. Peter	155'000	155'000	
6153.5030.57	Öffentliche Parplätze, Lügen	75'000	76'000	
Werkhof Arosa				
6190.5040.47	Wärmezentrale und Ersatz Heizung Werkhof Arosa		-365'000	
6190.5040.32	Neubau Unterstand für Feuerstellenholz und Pistenfahrzeug beim UW Tomeli	150'000	0	
Werkfahrzeuge Arosa				
6190.5062.32	Meili Kehrmaschine (Ersatz)	160'000	150'000	
6190.5062.32	Rückkaufwert Meili Kehrmaschine	-20'000	0	
6190.5062.33	Anbaugeräte für Meili Allzweckfahrzeug	79'000	79'000	
6190.5063.20	Ersatz für Unimog 300			250'000
6190.5063.22	Anbaugeräte für Ersatz Unimog 300 (Mulden / Pflug / Pritschen)			60'000
6190.5063.21	Stapler für Werkhof			55'000
Forstwesen				
Forstliche Projekte und Gemeindestrassen				
6151.5030.62	Instandstellung Medergerweg			75'000
6151.5030.63	SIE Untere Prätschwaldstrasse Los 1 (ausserhalb Wohnzone)			140'000
6151.6310.65	Kantonsbeiträge SIE			-45'000
6151.5030.64	SIE Waldweg Ronggried Arosa			80'000
6151.6310.66	Kantonsbeiträge SIE			-22'000
6151.5030.61	SIE Forststrasse Bruchhalde			20'000
6151.6310.67	Kantonsbeiträge SIE			-10'000
6151.5030.53	SIE 2024 oberste Prätschwaldstrasse			
6151.6310.63	Kantonsbeitrag (70%)	-84'000	-20'000	
6151.5030.58	SIE alte Strasse Valmischein	260'000	260'000	
6151.6310	Kantonsbeitrag (64%)		-100'000	-66'000
6151.5030.59	SIE Alte Poststrasse Arosa	250'000	250'000	
6151.6310.68	Kantonsbeitrag (65%)		-100'000	-62'000
Fahrzeuge für Gesamtforst				
8200.5063.23	Ersatzfahrzeug Pneu-lader Kramer 8095			200'000
Investitionen für Wärmeverbund				
8255.5063.24	Neuanschaffung Hacker			10'000
8255.5063.25	Neuanschaffung Mobilbagger			10'000
8255.5063.26	Neuanschaffung Spalter Mobilbagger Anhänger			10'000
8255.5063.27	Neuanschaffung Radlager			10'000
8255.5040.65	Garagierung mit Tankmöglichkeit			30'000

Abteilung Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026
Wasserversorgung				
7101.5031.00	Jährliche Leitungssanierungen (ab 2019 ganz Arosa) - ab 2026 in ER.	130'000	130'000	
7101.5031.09	Sanierung Zuleitung Hütschi ab Quellen Aelplisee		160'000	
7101.5031.55	Sanierung Zuleitung Ä1 bis Ä7	400'000	400'000	
7101.6350.05	Anteil Arosa Bergbahnen für Beschneigung	-240'000	-225'000	
7101.5031.50	Sanierung Reservoir Seehalde		-227'000	
7101.5031.43	Sanierung und Rückbau Fussweg (beim Grottino), neuer Standort Hydrant		-38'000	
7101.5031.56	Sanierung Leitungen Alteinstrasse 3. Et.	100'000	100'000	
7101.5031.64	Sanierung Thomasquellen (Fassungen 2+3)			60'000
7101.5031.57	Sanierung Leitungen Seehaldenweg	230'000	221'000	270'000
7101.5031.58	Sanierung WV Poststrasse Grabaweg - Polterastube	135'000	135'000	0
7101.5031.65	Sanierung Iselweg Badi bis Betonwerk inklusive Schieberschacht			452'000
7101.5031.41	Sanierung Vereinigungsschacht beim Schützenhaus	290'000	290'000	
7101.5031.66	Ersatz Leitung Grundwasserpumpwerk bis Badi für Beschneigung			900'000
7101.6350.07	Anteil Arosa Bergbahnen			-450'000
7101.5031.52	Sanierung WV Prätschlistrasse (Ecke Genderstrasse - Schlittelpiste)	138'000	138'000	
7101.5031.67	Umlegung Ringleitung Nüwis			140'000
Wasserversorgung Tal				
7101.5031.68	Sanierung WV Litzirüti, im Boda - Rüthof			125'000
7101.5031.59	Sanierung Leitung Kt-Strasse Langwies (Edelweis – Bahnhof)	180'000	0	
7101.5063.17	Neue UV-Anlage Reservoir Langwies	235'000	235'000	
7101.5031.60	Ersatz Brunnenstube US Tanne Fatschel	90'000	90'000	
7101.5031.62	Sanierung Leitung Unterfatschéi St. Peter	220'000	220'000	
7101.5031.53	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)			
7101.5031.61	Neubau Reservoir Calfreisen			1'754'000
7101.5290.22	Digitalisierung Steuerung & Auflagen ALT, Pagig			
7101.5062.39	Ersatz Quat			51'000
7101.6310.09	Kantonsbeiträge Wasserversorgung (GVG ca. 9%)	-292'000	-150'000	-280'000
7101.6371.00	Wasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-200'000	-595'000	-500'000
Abwasserbeseitigung				
7200.5042.00	WC Anlage PP Prätschli (Honigland - Beteiligung ABB?)			
7201.5032.00	Jährliche Leitungssanierungen (inkl. Tal) - neu in ER	200'000	200'000	
7201.5032.39	Sanierung Poststrasse (Tannenhof bis Eishalle)	50'000	50'000	
7201.5032.51	Sanierung Alteinstrasse (3.Etappe)	102'000	102'000	
7201.5032.52	Sanierung Poststrasse (Grabaweg - Polterastube)	50'000	50'000	
7201.5032.53	Sanierung Seehaldenweg	133'000	133'000	
7201.5032.57	Sanierung Iselweg Badi bis Betonwerk, Kapazitätseingpass (700 trifft auf 400)			140'000
7201.5032.54	Sanierung Prätschlistrasse	50'000	50'000	
7201.6372.00	Abwasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-250'000	-755'000	-600'000
Kläranlagen				
7201.5032.04	ARA Arosa (jährliche Sanierungsarbeiten)			
7201.5032.50	ARA Arosa Biogasanlage	2'200'000	11'000	
7201.6300.03	ARA Arosa Förderbeiträge Biogasanlage	-800'000	0	
7201.5032.55	ARA Arosa Blockheizkraftwerk (Auflage ANU)	600'000	584'000	600'000
7201.5032.56	ARA Arosa Flockmittelanlage (Auflage ANU)	195'000	195'000	
7201.5032.59	ARA Arosa Ersatz Zentrifuge Schlammwässerung			220'000
7201.5032.60	Sanierung Schlammbehandlung ARA Arosa Vorprojekt			200'000
7201.5063.28	ARA Langwies Schlammumpfen			65'000
7201.5063.29	ARA Molinis Sandfanggebläse			55'000
7201.5290.33	Masterplan ARA's Tal	63'000	10'000	50'000
7201.5063.18	Pumpenersatz für Schlamm Arosa und Tal	50'000	50'000	
Abfallentsorgung				
7301.5290.24	Planung Erweiterung Multisammelstelle Werkhof Arosa	50'000	27'000	

Abteilung	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026
Konto				
Gewässerverbauungen				
7410.5020.00	Mälcherebach (Planung, Landerwerb, BAB)	80'000	80'000	
7410.5020.00	Mälcherebach (1. Etappe: Geschiebefang)			50'000
7410.5290.30	Planung Massnahmen Welschtobel- und Furggabach (Anpassung ARE)	84'000	64'000	
7410.5020.03	Eindolung Mittelbach Grabenweg			500'000
Raumordnung				
7900.5290.04	Ortsplanung Arosa (Totalrevision)	50'000	5'000	10'000
7900.5290.12	Ortsplanung Arosa (diverse Teilrevisionen wie Langlauf, Bike, Rütland, Deponie etc.)	100'000	47'000	160'000
Landwirtschaft				
8110.5040.66	Sanierung Stall Obersäss, Alp Fanin St. Peter			200'000
8110.5040.60	Sanierung Alphütte Zerfalla	75'000	75'000	
8110.5061.10	Erneuerung Tränkeanlage Alp Peist	265'000	110'000	
8110.6310.62	Kantonsbeitrag	-335'000	-100'000	
8110.6360.07	Beitrag Alpgenossenschaft	-25'000	0	
8110.5620.02	Meliorationsbeiträge Lüen	70'000	20'000	180'000
8110.5620.01	Meliorationsbeiträge St. Peter / Peist	120'000	112'000	150'000
8110.5620.05	Meliorationsbeitrag Langwies (Auflageprojekt)	25'000	25'000	15'000
8110.5620.06	Meliorationsbeitrag Castiel (Auflageprojekt)	35'000	35'000	20'000
Tourismus				
8400.5290.31	Eishalle, Planung Neubau/Abbruch Werkstatt / Lagerhalle		-25'000	250'000
8400.5040.61	Neugestaltung Gästefinfo SKZA (Gemeindebeitrag 50%)	140'000	140'000	
8400.5040.62	Fassadenbekleidung SKZA Westseite	50'000	25'000	
8400.5040.63	Erneuerung Seniorenbeiz SKZA	250'000	150'000	
8400.5030.60	Gestaltung PP Obersee	310'000	310'000	150'000
8400.5061.12	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung Arosa/Tal		-77'000	
8500.5290.13	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf (wir für Arosa) - neu in ER	140'000	90'000	0
Energie				
8710.5290.32	Umsetzungen Energierichtplan (PV-Anlagen)			100'000
8791.5290.18	Fernwärme-Heizprojekte (Planung)		-128'000	
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		12'829'000	7'563'000	9'446'000
1084000	Autounterstand Fatschel mit PVA (350') - Verzögerung wegen Einsprache	350'000		
9630.343000	Sanierung Meiliboda 1			
9630.343000	Sanierung Wohnhäuser Werkhof 1+2			
9630.343000	Sanierung Haus Plessur			
Total Nettoinvestitionen Finanzvermögen (informativ)		350'000		0
Total Nettoinvestitionen Finanz- und Verwaltungsvermögen		13'179'000	7'563'000	9'446'000

Abteilung	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026
Investitionsähnliche Anschaffungen ab Fr. 20'000.00		Budget 2025		Budget 2026
<u>Abteilung</u>	<u>Anschaffung</u>			
Hochbau	Ersatz PW	20'000		
Verwaltungslieg.	Ersatz WC Anlagen Kulturhaus Langwies			35'000
Schule / Verwaltung Tal	Ersatz Schliessanlagen			45'000
Polizei	Signalisationen	30'000		30'000
Feuerwehr	Atemschutzkompressor (im 2024 in Arosa, im 2025 in St. Peter)	25'000		
Schule Arosa	Neue Beschallung Mehrzweckhalle			45'000
Kindergarten Arosa	LED Beleuchtung			40'000
Schule Tal	Neue Schulzimmermöbel			30'000
Schwimmbad	Ersatz Bunkertöff			45'000
Wanderwege	Ersatz PW	45'000		
Strassen Tal	Umstellung Grünpflegegeräte von Benzin auf Akku	25'000		
Parkhaus OB	Display Anzeige bei Einfahrt	25'000		
Parkhaus Brüggli	Display Anzeige bei Einfahrt	25'000		
Parkhaus Brüggli	Einkleidung Notausgang und Kamin	27'000		
Werkhof Arosa	Ersatz Salztreu-Anhänger			45'000
Werkhof Arosa	Neue Büroeinrichtung			25'000
Werkhof Arosa	Ersatz Kleinbagger (20jährig)	35'000		
Werkhof Arosa	Ersatz Motorgarett (30jährig)	25'000		
Forst-Werk Tal	Anschaffung Drohne für Aufnahmen Naturgefahren	30'000		
Forst-Werk Tal	Ersatz diverser Motorsägen und Funkhelme			30'000
Tourismus	Touch Screen für Informationsstandort			60'000
Tourismus	Hydroscreen Obersee (Finanzierung über Überschussfonds TFA)	453'000		
Finanzliegensch.	Ersatz Heizung Cartein			

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Allgemeine Verwaltung									
0293.5290.34		Neubau Blue Wave / Rathaus / EWA (Planungskosten Arealentwicklung)			75'000	75'000			
0293.5040.46	101591	Neubau Blue Wave / Rathaus					8'000'000	8'000'000	
0291.5040.10	101223	Neubau Haus EWA (Vergabe im Baurecht)							
Oeffentliche Sicherheit									
1110.5062.34		Zusätzliches Polizeifahrzeug (Leasing)			0				
Bildung									
2170.5040.52	100012	Wechsel auf LED-Beleuchtung MZA und Schulhaus	55'000	65'000	175'000	100'000			
2170.5040.57	100012	Pausenplatz MZA Arosa	80'000	83'000					
2171.5040.58	100027	Wärmeverbund Kiga Ochsenbühl mit AZA	100'000	98'000					
2171.5040.59	100027	Neue Fenster und Eingangstür Kiga Ochsenbühl	92'000	87'000					
2172.5040.64	100872/1	Wechsel auf LED-Beleuchtung Schulhaus und MZH St. Peter				65'000	130'000		
Museen									
3110.5660.01	101554	Beitrag an Erstellung Museum Langwieser Viadukt	135'000	136'000					
Sport- und Freizeitanlagen									
3410.5030.		Sanierung Kälteplatte offene Eisbahn Ochsenbühl							500'000
3412.5061.13	101591	Ersatz Kinderbecken Badi Untersee			50'000				
3412.5040.39	100172	Erneuerung und Ausbau Badeanstalt Untersee	50'000	38'000	250'000		4'000'000		
3414.5062.31	101555	Kässbohrer 100 für Langlauf (Ersatz)	300'000	301'000					
3414.5660.02	101556	Beitrag an Diesel-Tankstelle Maran für Langlauf	80'000	80'000					
3420.5030.54	100126	Sanierung Spielplätze Ochsenbühl und Badi	150'000	0	200'000				
3421.5290.20	101522	Planung Erweiterung Camping		-44'000					
3421.5030.51	101493	Erschliessung Parkplatz Müliboda für Camping	220'000	0	220'000				
3421.5040.		Öffentliches WC / WC-Dusche Camping Müliboda				350'000			
3421.5063.19		Schneefräse/ Ersatz Putzfahrzeug Camping				150'000			
3422.5010.64	101557	Hängebrücke Furggabach (gemäss RM Teilrevision nötig)	50'000	0		50'000	450'000		
3422.5062.		Pistenfahrzeug Waldwege (Paana)					330'000		
Parkgaragen									
6154.5040.		Parkhaus Ochsenbühl (Strom-Hauptverteilung und Vergrösserung Hausanschluss)						800'000	
6158.5040.53	100201	Sanierung Lüftung und Heizung PG Brüggli	220'000	0	420'000				
		Parkgarage Innerarosa Vergrösserung Hausanschluss (E-Tankstellen)					250'000		
6158.6000.02	100201	Verkauf 27 Parkplätze an Hotel Kulm (20% im 2026 0.2 Mio. / 80% im 2029 0.9 Mio.)		-165'000	-200'000			-900'000	

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Kantonsstrassen									
6130.5010.49	101465	Sanierung Kt-Strasse Arosa (Tannenhof bis Eishalle in 3 Etappen)		3'000					
6130.5010.58	101558	Sanierung Kt-Strasse Arosa (Grabaweg - Polterastube)	590'000	589'000					
6130.5010.59	101559	Sanierung Eindolung Mittelbach unter PP bei AT (Anteil Gemeinde)	150'000	150'000					
Gemeindestrassen Arosa									
6150.5010.03	101219	Belagsanierungen (jährlich neu) - neu in ER.	200'000	200'000					
6150.5010.23	101395	Allg. Sanierungen Arosa (jährlich neu) - neu in ER	300'000	300'000					
6150.5010.44	101420	RHB-Geleiseüberdachung beim Vetter Anteil Gemeinde							
6150.5010.45	101421	TR Schneesportgebiet, Gemeindebeitrag an Scheitabodaweg (1/3)	700'000	700'000					
6150.5030.		Sanierung Parkplatz Prätschli							860'000
6150.5030.49	101467	Aufhebung Fussweg beim Grottino und Mauersanierung		17'000					
6150.5010.54	100900	Alteinstrasse (2. Etappe Alteinplatz bis Unterseestrasse)							
6150.5010.65	100900	Alteinstrasse (3. Etappe Alteinplatz bis Astoria)	580'000	573'000					
6150.5010.51	101495	Planung Sanierung Schwelliseestrasse mit Umfahrung via Hörnliplatz							
6150.5010.51	101495	Prov. Umfahrung der Schwelliseestrasse	100'000	0	100'000				
6150.5010.51	101495	Sanierung Schwelliseestrasse				745'000	890'000	860'000	
6150.5010.		Hörnlistrasse							1'500'000
6150.5010.		Sanierung Hubelstrasse / Viktoriastrasse					860'000		
6150.5010.		Sanierung Untere Waldpromenade					778'000	778'000	
6150.5010.		Sanierung Sonnenbergstrasse (Panarosa - Untere Waldpromenade)						645'000	
6150.5010.67	101560	Sanierung Seehaldenweg (Maranerstrasse-Tomelistrasse)	640'000	640'000	740'000				
6150.5010.		Sanierung Rainweg (Teil Gde. Arosa)							320'000
6150.5010.		Sanierung Rainweg (Teil BG Chur)							620'000
6150.5010.		Sanierung PP Untersee (bei der Badi)							1'000'000
6150.5010.68		Sanierung Iselweg Badi - Betonwerk			983'000				
		Sanierung Iselstrasse (Bahnübergang - ARA / Stausee)				550'000	410'000	860'000	
6150.5010.66	101022	Teil-Sanierung Oberseepromenade	625'000	138'000	270'000				
6150.5010.		Sanierung Oberseeparkplatz							1'480'000
6150.5010.60	101561	Sanierung Prätschlistrasse	173'000	173'000					
		Sanierung Prätschlistrasse (Belarosa - Hohe Promenade)							880'000
6150.5030.55	101562	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Planung)	86'000	86'000					
6150.6350.06	101562	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Anteil AE)	-43'000	-43'000					
6150.5030.55	101562	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Nettoanteil Gde)			381'000				
6150.5010.		Sanierung Grabaweg				520'000			
6150.5010.		Sanierung Grabaweg (Beteiligung Anwohner)				-50'000			
6150.5030.		Platzumgestaltung vor Arosa Tourismus (Granitsteine)				500'000			
6150.5010.61	101563	Sanierung Jöri-Jenni Strasse							350'000
6150.5010.		Sanierung Waldstrasse (See bis Maranerstrasse als Naturstrasse)				200'000			
6150.5010.		Sanierung Seeblickweg (ABB Talstation bis Tomelistrasse)							65'000
		Sanierung Schulhausweg							1'200'000
		Sanierung Elsastrasse (Beau-Rivage bis Seegrube)							1'500'000
		Sanierung Schmidsch-Hus-Weg					288'000		
6150.5010.48	101454	Behindertengerechte Bushaltestellen (Seebode, Untersee, Benker, Bhf)	320'000			370'000	460'000		
6150.6300.02	101454	Beiträge Bundesamt für Verkehr	-192'000			-222'000	-276'000		
6150.5010.62	101564	BFU-Geländer Poststrasse Grottino-Brüggli	170'000	15'000		150'000	150'000	150'000	

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Gemeindestrassen Tal									
6151.5010.26	101268	Allgemeine Sanierungen Tal (jährlich neu) - neu in ER.	200'000	200'000	0				
6151.5010.34	101334	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)		79'000					
6151.5010.69		Sanierung untere Prätschwaldstrasse Litzirüti (bis zu den letzten Häusern der Bauzone)				220'000			
6151.5010.48	101454	Behindertengerechte Bushaltestellen				276'000	185'000		
6151.6300.02	101454	Beiträge Bundesamt für Verkehr				-166'000	-96'000		
6151.5010.		Sanierung Quartierstrasse Cartein Pagig				420'000			
6151.5010.63	101565	Fatschelerstrasse Belag oberhalb PP Hochwang	130'000	130'000					
6153.5030.56	101566	Sanierung Stützmauern PP Cafilies, St. Peter	155'000	155'000					
6153.5030.57	101567	Öffentliche Parplätze, Lünen	75'000	76'000					
Werkhof Arosa									
6190.5040.47	100092	Wärmezentrale und Ersatz Heizung Werkhof Arosa		-365'000					
6190.5040.32	101498	Neubau Unterstand für Feuerstellenholz und Pistenfahrzeug beim UW Tomeli	150'000	0					
Werkfahrzeuge Arosa									
6190.5062.32	101568	Meili Kehrmaschine (Ersatz)	160'000	150'000					
6190.5062.32	101568	Rückkaufswert Meili Kehrmaschine	-20'000	0					
6190.5062.33	101587	Anbaugeräte für Meili Allzweckfahrzeug	79'000	79'000					
6190.5063.20		Ersatz für Unimog 300			250'000				
6190.5063.22		Anbaugeräte für Ersatz Unimog 300 (Mulden / Pflug / Pritschen)			60'000				
6190.5063.21		Stapler für Werkhof			55'000				
6190.5062.35		Ersatz Fahrzeug Werkmeister (Elektro) inkl. Ladestation durch AE? Leasing							
6190.5062.36		Ersatz Fahrzeug Ressort-Leiter (Elektro) inkl. Ladestation durch AE? Leasing							
		Ersatz Schneefräse Meili Allzweckfahrzeug				52'000			
		Ersatz Meili Allzweckfahrzeug					180'000		
		Ersatz Pickup Werkbetrieb					45'000		
		Ersatz Motormäher mit Mulcher					40'000		

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Forstwesen									
Forstliche Projekte und Gemeindestrassen									
6151.5030		SIE Forst Instandstellungen					300'000	300'000	
6151.6310		Kantonsbeiträge SIE					-180'000	-180'000	
6151.5030.62		Instandstellung Medergerweg			75'000				
6151.5030.63		SIE Untere Prätschwaldstrasse Los 1 (ausserhalb Wohnzone)			140'000				
6151.6310.65		Kantonsbeiträge SIE			-45'000	-44'000			
6151.5030.64		SIE Waldweg Ronggried Arosa			80'000	80'000			
6151.6310.66		Kantonsbeiträge SIE			-22'000	-40'000	-40'000		
6151.5030.61		SIE Forststrasse Bruchhalde			20'000	256'000			
6151.6310.67		Kantonsbeiträge SIE			-10'000	-100'000	-66'000		
6151.5030.53	101526	SIE 2024 oberste Prätschwaldstrasse							
6151.6310.63	101526	Kantonsbeitrag (70%)	-84'000	-20'000					
6151.5030.58	101570	SIE alte Strasse Valmischein	260'000	260'000					
6151.6310	101570	Kantonsbeitrag (64%)		-100'000	-66'000				
6151.5030.59	101569	SIE Alte Poststrasse Arosa	250'000	250'000					
6151.6310.68	101569	Kantonsbeitrag (65%)		-100'000	-62'000				
Fahrzeuge für Gesamtforst									
8200.5063.23		Ersatzfahrzeug Pneuader Kramer 8095			200'000				
8200.5062.37		Ersatz Geländefahrzeug Toyota Revier Berg (GR157643), Leasing			0				
8200.5062.38		Ersatz Geländefahrzeug Toyota (GR154458), Leasing				0			
Investitionen für Wärmeverbund									
8255.5063.24		Neuanschaffung Hacker			10'000	240'000			
8255.5063.25		Neuanschaffung Mobilbagger			10'000	285'000			
8255.5063.26		Neuanschaffung Spalter Mobilbagger Anhänger			10'000	65'000			
8255.5063.27		Neuanschaffung Radlager			10'000	165'000			
8255.5040.65		Garagierung mit Tankmöglichkeit			30'000	300'000			
Forstwerkhof									
Bachverbauungen durch Forst									
Lawinerverbauungen durch Forst									
Forst Tal									
8200.5620.03	101246	Forstmelioration Lügen (Abschlussrechnung)							
8200.5620.04	101247	Forstmelioration St. Peter-Pagig / Peist							

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Wasserversorgung									
7101.5031.00	100919	Jährliche Leitungssanierungen (ab 2019 ganz Arosa) - ab 2026 in ER.	130'000	130'000					
7101.5031.09	101274	Sanierung Zuleitung Hütschi ab Quellen Aelplisee		160'000					
7101.5031.55	101571	Sanierung Zuleitung Ä1 bis Ä7	400'000	400'000					
7101.6350.05	101571	Anteil Arosa Bergbahnen für Beschneigung	-240'000	-225'000					
7101.5031.		Ersatz Brunnenstube Ä1				350'000			
7101.5031.50	101527	Sanierung Reservoir Seehalde		-227'000					
7101.5031.43	101478	Sanierung und Rückbau Fussweg (beim Grotino), neuer Standort Hydrant		-38'000					
7101.5031.56	100920	Sanierung Leitungen Alteinstrasse 3. Et.	100'000	100'000					
7101.5031.63		Sanierung Schwelliseestrasse (1.-3. Etappe)				180'000	230'000	185'000	
7101.5031.		Leitung für WC-Anlage Prättschli							90'000
7101.5031.		Sanierung Hubelstrasse / Viktoriastrasse					200'000		
7101.5031.64		Sanierung Thomasquellen (Fassungen 2+3)			60'000	900'000			
7101.5031.57	101572	Sanierung Leitungen Seehaldenweg	230'000	221'000	270'000				
7101.5031.58	101383	Sanierung WV Poststrasse Grabaweg - Polterastube	135'000	135'000	0				
7101.5031.		Sanierung Grabaweg				200'000			
7101.5031.		Sanierung Rainweg (Gde-Teil)							178'000
7101.5031.		Sanierung Rainweg (Teil BG Chur)							83'000
7101.5031.		Sanierung Untere Waldpromenade					188'000	188'000	
7101.5031.		Sanierung Sonnenbergstrasse (Panarosa - Untere Waldpromenade)						110'000	
7101.5031.		Sanierung Prättschlistrasse (Belarosa - Hohe Promenade)							250'000
7101.5031.		Sanierung Seeblickweg							125'000
7101.5031.		Sanierung Elsastrasse							300'000
7101.5031.		Sanierung Schmidch-Hus-Weg					70'000		
7101.5031.65		Sanierung Iselweg Badi bis Betonwerk inklusive Schieberschacht			452'000				
7101.5031.41	101472	Sanierung Vereinigungsschacht beim Schützenhaus	290'000	290'000					
7101.5031.66		Ersatz Leitung Grundwasserpumpwerk bis Badi für Beschneigung			900'000				
7101.6350.07		Anteil Arosa Bergbahnen			-450'000				
7101.5031.52	101528	Sanierung WV Prättschlistrasse (Ecke Genderstrasse - Schlittelpiste)	138'000	138'000					
7101.5031.67		Umlegung Ringleitung Nüwis			140'000				

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Wasserversorgung Tal									
7101.5031.68		Sanierung WV Litzirüti, im Boda - Rütihof			125'000				
7101.5031.69		Sanierung untere Prätschwaldstrasse, Litzirüti				130'000			
7101.5031.59	101573	Sanierung Leitung Kt-Strasse Langwies (Edelweis – Bahnhof)	180'000			189'000	220'000		
7101.5063.17	101577	Neue UV-Anlage Reservoir Langwies	235'000	235'000					
7101.5031.		Neubau Brunnenstube Brochna Gada Langwies							200'000
		Ersatz Brunnenstube Nigg und Tarnatel, Peist				280'000			
7101.5031.07	101229	Ersatz Reservoir Fatschel					1'200'000		
7101.5031.60	101574	Ersatz Brunnenstube US Tanne Fatschel	90'000	90'000					
7101.5031.62	101576	Sanierung Leitung Unterfatschél St. Peter	220'000	220'000		270'000	350'000		
		Versorgungsleitung Blonggerboden (St. Peter)						400'000	
		Ersatz Unterbrecherschacht Läger, Pagig					140'000		
7101.5031.53	101192	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)							
		Ersatz Brunnenstube und Quellsanierung Ochsenalp (Molinis)				320'000			
7101.5031.61	101575	Neubau Reservoir Calfreisen			1'754'000				
7101.5031.		Neubau Brunnenstube, Schächte & Leitungsbau zu Reservoir Calfreisen				1'600'000			
7101.5031.		Sanierung Tränkeleitung zu Reservoir Calfreisen				191'000			
		Sanierungen Quelfassungen Parpitscha (Calfreisen)					80'000	1'200'000	
		Beiträge ANU und ALT						-900'000	
7101.5290.22	101530	Digitalisierung Steuerung & Auflagen ALT, Pagig							
7101.5062.39		Ersatz Quat			51'000				
7101.6310.09	div.	Kantonsbeiträge Wasserversorgung (GVG ca. 9%)	-292'000	-150'000	-280'000	-361'000	-191'000	-46'000	-111'000
7101.6371.00	100919	Wasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-200'000	-595'000	-500'000	-200'000	-200'000	-200'000	

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Abwasserbeseitigung									
7200.5042.00		WC Anlage PP Prätschli (Honigland - Beteiligung ABB?)							325'000
7201.5032.00	101254	Jährliche Leitungssanierungen (inkl. Tal) - neu in ER	200'000	200'000	0				
7201.5032.39	101385	Sanierung Poststrasse (Tannenhof bis Eishalle)	50'000	50'000					
7201.5032.51	101578	Sanierung Alteinstrasse (3.Etappe)	102'000	102'000					
7201.5032.52	101385	Sanierung Poststrasse (Grabaweg - Polterastube)	50'000	50'000					
7201.5032.		Sanierung Hubelstrasse / Viktoriastrasse					126'000		
7201.5032.53	101579	Sanierung Seehaldenweg	133'000	133'000		200'000			
7201.5032.		Sanierung Rainweg (Gde-Teil)							60'000
7201.5032.		Sanierung Rainweg (Teil BG Chur)							70'000
7201.5032.		Sanierung PP Untersee							160'000
7201.5032.57		Sanierung Iselweg Badi bis Betonwerk, Kapazitätsengpass (700 trifft auf 400)			140'000				
7201.5032.54	101580	Sanierung Prätschlistrasse	50'000	50'000					
		Sanierung Prätschlistrasse (Belarosa - Hohe Promenade)							90'000
7201.5032.58		Sanierung Schwelliseestrasse				85'000	110'000	70'000	
		Sanierung Schulhausweg							100'000
		Sanierung Elsastrasse							250'000
7201.6372.00	101257	Abwasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-250'000	-755'000	-600'000	-250'000	-250'000	-250'000	
Kläranlagen									
7201.5032.04	101257	ARA Arosa (jährliche Sanierungsarbeiten)							
7201.5032.50	101541	ARA Arosa Biogasanlage	2'200'000	11'000					
7201.6300.03	101541	ARA Arosa Förderbeiträge Biogasanlage	-800'000	0					
7201.5032.55	101581	ARA Arosa Blockheizkraftwerk (Auflage ANU)	600'000	584'000	600'000				
7201.5032.56	101582	ARA Arosa Flockmittelanlage (Auflage ANU)	195'000	195'000					
		ARA Arosa Elektrisches Tor				100'000			
7201.5032.59		ARA Arosa Ersatz Zentrifuge Schlammwässerung			220'000				
7201.5032.60		Sanierung Schlammbehandlung ARA Arosa Vorprojekt			200'000				
		San. Nachfaulturm / Stapler 2				1'000'000			
		San. Faulturm 1					1'000'000		
		Ersatz Gasometer						1'000'000	
		Anpassung Gassystem							800'000
		Sanierung Biofiltration ARA Arosa Projektierung					100'000	75'000	180'000
		Betonsanierung							1'150'000
		San. & Erneuerung Pumpwerk							350'000
7201.5063.28		ARA Langwies Schlammumpfen			65'000				
7201.5063.29		ARA Molinis Sandfanggebläse			55'000				
7201.5290.33	101583	Masterplan ARA's Tal	63'000	10'000	50'000				
7201.5063.18	101584	Pumpenersatz für Schlamm Arosa und Tal	50'000	50'000					

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Abfallentsorgung									
7301.5060.02	101479	Ersatz Transportmulden RHB							
7301.5290.24	101537	Planung Erweiterung Multisammelstelle Werkhof Arosa Neubau Multisammelstelle (ohne Wohnhäuser)	50'000	27'000		300'000	3'400'000	580'000	
7301.5062.		Kehrriechwagen Ersatz Mercedes				360'000			
7302.5030.41	101398	Einrichtung Sammel- und Sortierplatz Bruchhalde							500'000
Gewässerverbauungen									
7410.5020.00	101237	Mälcherenbach (Planung, Landerwerb, BAB)	80'000	80'000					
7410.5020.00	101237	Mälcherenbach (1. Etappe: Geschiebefang)			50'000	500'000			
7410.5020.00	101237	Mälcherenbach (2. Etappe: Umleitung Mülboda / Camping)					1'000'000		
7410.5290.30	101538	Planung Massnahmen Welschtobel- und Furggabach (Anpassung ARE)	84'000	64'000		84'000			
7410.5290.30	101538	Ing.-Leistungen für Gesamtheitskonzept (Furgga- & Welschtobelbach)							
7410.5020.03		Eindolung Mittelbach Grabenweg			500'000				
Raumordnung									
7900.5290.04	101238	Ortsplanung Arosa (Totalrevision)	50'000	5'000	10'000				
7900.5290.12	101238	Ortsplanung Arosa (diverse Teilrevisionen wie Langlauf, Bike, Rütland, Deponie etc.)	100'000	47'000	160'000	120'000	120'000		
Landwirtschaft									
8110.5040.66		Sanierung Stall Obersäss, Alp Fanin St. Peter			200'000				
8110.5040.60	100851	Sanierung Alphütte Zerfalta	75'000	75'000					
8110.5061.10	101480	Erneuerung Tränkanlage Alp Peist	265'000	110'000					
8110.6310.62	101480	Kantonsbeitrag	-335'000	-100'000					
8110.6360.07	101480	Beitrag Alpgenossenschaft	-25'000	0					
8110.5620.02	101214	Meliorationsbeiträge Lügen	70'000	20'000	180'000	20'000	20'000		
8110.5620.01	101215	Meliorationsbeiträge St. Peter / Peist	120'000	112'000	150'000	150'000	150'000		
8110.5620.05	101352	Meliorationsbeitrag Langwies (Auflageprojekt)	25'000	25'000	15'000	15'000	150'000		
8110.5620.06	101358	Meliorationsbeitrag Castiel (Auflageprojekt)	35'000	35'000	20'000	20'000	150'000		

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2025	Forecast 2025	Budget 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	FP später
Tourismus									
8400.5290.31	101539	Eishalle, Planung Neubau / Abbruch Werkstatt / Lagerhalle		-25'000	250'000				25'000'000
8400.5040.61	100046	Neugestaltung Gästeinfo SKZA (Gemeindebeitrag 50%)	140'000	140'000					
8400.5040.62	100046	Fassadenbekleidung SKZA Westseite	50'000	25'000					
8400.5040.63	100046	Erneuerung Seniorenbeiz SKZA	250'000	150'000					
8400.5040.	100046	Bodenabdeckung Events SKZA							
8400.5062.		Ersatz Eismaschine SKZA					220'000		
8400.5030.65		Umsetzung Masterplan Entflechtung Bike Kantonsbeitrag Bike Entflechtung			0	880'000	895'000	823'000	700'000
8400.5030.60	101585	Gestaltung PP Obersee Sitzstufen am Obersee	310'000	310'000	150'000	450'000			
8400.5061.12	101540	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung Arosa/Tal		-77'000					
8500.5290.13	101429	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf (wir für Arosa) - neu in ER	140'000	90'000	0				
Energie									
8710.5290.32	101543	Umsetzungen Energierichtplan (PV-Anlagen)			100'000	100'000	100'000	100'000	
8791.5290.18	101483	Fernwärme-Heizprojekte (Planung)		-128'000					
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			12'829'000	7'563'000	9'446'000	13'745'000	26'666'000	14'308'000	41'125'000
1084000	101516	Autounterstand Fatschel mit PVA (350') - Verzögerung wegen Einsprache	350'000	0		420'000			
9630.343000		Sanierung Meiliboda 1				1'500'000	1'500'000		
9630.343000		Sanierung Wohnhäuser Werkhof 1+2						4'000'000	
9630.343000		Sanierung Haus Plessur							3'000'000
Total Nettoinvestitionen Finanzvermögen (informativ)			350'000		0	1'920'000	1'500'000	4'000'000	3'000'000
Total Nettoinvestitionen Finanz- und Verwaltungsvermögen			13'179'000	7'563'000	9'446'000	15'665'000	28'166'000	18'308'000	44'125'000