Gemeinde Arosa

Budget 2024

Verabschiedet vom Gemeindeparlament am 15. November 2023

Inhalt: Seiten

Botschaft	2
Makrodaten	4
Budget-Übersicht	5
Erfolgsrechnung Sachgruppen und Finanzierungsrechnung	6
Erfolgsrechnung detailliert mit Begründungen	7 - 80
Investitionsrechnung detailliert	81 - 84

Gemeinde Arosa

Botschaft des Gemeindeparlamentes an die Stimmbürger*innen

betreffend

Budget, Steuerfuss und Liegenschaftensteuersatz der Gemeinde Arosa für das Jahr 2024

Werte Stimmbürger*innen

Die Geschäftsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Gemeinde Arosa geprüft und empfiehlt es zu genehmigen.

Das Gemeindeparlament hat das Budget 2024 an seiner Sitzung vom 15. November 2023 ausführlich beraten.

1. Allgemeines:

   Das Budget 2024 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 45'066'750.00 und einen budgetierten Ertrag von CHF 47'328'950.00 und sieht einen Gewinn von CHF 2'262'200.00 vor.

   Die Erfolgsrechnung wurde hauptsächlich basierend auf der Jahresrechnung 2022 mit bereits bekannten Veränderungen budgetiert. Abweichungen zum Budget 2023 sind begründet worden.

3. Investitionsrechnung:

   Das Gemeindeparlament hat die gesammelten Investitionsvorhaben aller Abteilungen geprüft und soweit für richtig befunden.

   Für die Investitionsrechnung des Budgets 2024 ergeben sich Nettoinvestitionen von CHF 11'942'000.00.

4. Steuerfuss und Liegenschaftensteuersatz:

   Beim Budget 2024 wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 90% der einfachen Kantonssteuer gerechnet.

   Beim Budget 2024 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:

   Das Gemeindeparlament hat das vorliegende Budget gemäss Verfassung Art. 36 Abs. 5 genehmigt sowie den Steuerfuss auf 90% der einfachen Kantonssteuer und den Liegenschaftensteuersatz auf 0.75‰ des Steuerwertes belassen.

NAMENS DES GEMEINDEPARLAMENTES:

Die Parlamentspräsidentin:	Der Parlamentsschreiber:
Bianca Markwalder	Michael Meli

Budget 2024 der Gemeinde Arosa

Makro-Daten

Das Budget basiert auf realistischen Rahmenbedingungen der Jahresrechnung 2022 und berücksichtigt bekannte Veränderungen.
Es entspricht der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden, welche von der Regierung des Kantons Graubünden am 25.09.2012 erlassen wurde.

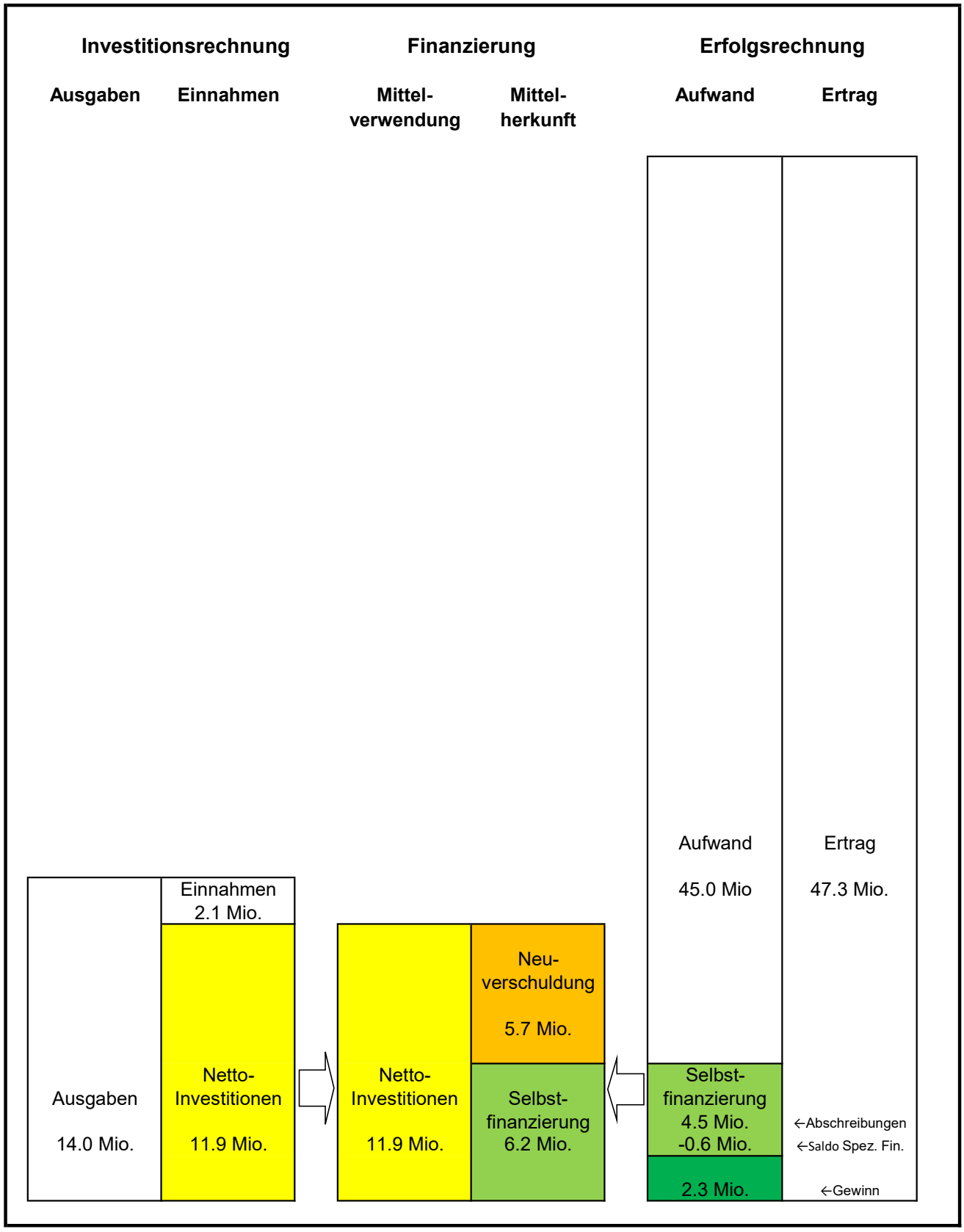
Löhne:
Es sind die aktuellen Löhne mit den bereits bekannten Veränderungen budgetiert.
Es wird zusätzlich mit einer Teuerungszulage von 2% gerechnet.
Effektiv wird dann die Teuerungszulage aufgrund des Beschlusses der Bündner Regierung angewandt.

Abschreibungssätze ordentliches Verwaltungsvermögen:

Für die im Budgetjahr 2024 getätigten Investitionen werden bereits im 2024 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 Informatiksystemen und 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.

Gemeinde Arosa
Budgetübersicht 2024



Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

	Erfolgsrechnung Sachgruppen	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Hauptgründe für Veränderungen von Rg. 2022 auf Bu. 2024:
30	Personalaufwand	10'473'290.10	10'840'903.07	11'200'468.41	11'415'600.00	11'494'600.00	Teuerungsausgleich 2.7 + 1.8% und individuelle Lohnerhöhungen 1+1% (+672'). GBA neu bei Stadt Chur (-295'). Zusätzliche Stellenprozente, aber weniger ext. Begleitung Hochbau (-70'). Weniger Pensen Schule (-48'). Mehr Personal Forst (+40').
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'976'098.86	9'012'592.71	9'382'048.57	9'126'700.00	9'135'000.00	Weniger Rechtsberatung Hochbau (-110'), im 2022 Nachzahlung Schülertransportkosten (-80'), im 2022 hoher Strassenunterhalt Tal (-74'), etc.
33	Abschreibungen Verwaltunsgvermögen	3'716'404.75	3'893'845.05	4'016'844.05	4'457'600.00	4'490'350.00	Hohe Investitionen verursachen hohe Abschreibungen.
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	567'087.84	1'020'779.45	921'812.44	630'900.00	435'700.00	Im 2023 werden weniger Einnahmen für den Lenkungsabgabenfonds erwartet (-345').
36	Transferaufwand	5'705'086.21	7'712'115.80	10'630'956.56	11'565'500.00	11'700'700.00	Neue Leistungsvereinbarung GAAG (+306'), Betriebsbeitrag Kita (+99'), Sozialhilfe (+290'), Grundeigentümerentschädigung Ris (+123'), Beiträge aus Lenkungsabgabentopf (+89), etc.
37	Durchlaufende Beiträge	856'541.80	893'447.35	827'684.85	823'000.00	850'000.00	
	Total Betrieblicher Aufwand	**30'294'509.56**	**33'373'683.43**	**36'979'814.88**	**38'019'300.00**	**38'106'350.00**	
40	Fiskalertrag	16'534'130.88	21'340'074.39	26'040'116.35	22'731'000.00	25'046'000.00	Weniger Einkommensteuern (-347'), Vermögensteuern (-624'), Gewinnsteuern jur. Pers. (-202').
41	Regalien und Konzessionen	699'389.75	642'102.67	601'964.25	639'000.00	625'000.00	
42	Entgelte	9'038'113.60	8'632'096.86	9'539'381.91	7'721'700.00	7'851'300.00	Grundbuchgebühren neu über Stadt Chur (-837'). Im 2022 Versicherungsleistung Schadenfall Kies Stausee (-159'). Im 2024 tieferer Holzverkaufspreis (-111') und weniger Deponiegebühren (-350').
43	Verschiedene Erträge	206'702.30	317'288.57	92'296.00	262'800.00	163'800.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	1'420'883.56	706'968.59	751'709.95	879'600.00	1'009'250.00	Finanzierung Schneeerzeuger Schlittelbahn aus Überschussfonds TG (+45'). Höhere Verluste bei den Spezialfinanzierungen Wasser (+293') und Abwasser (+243'). Weniger Fondsentnahmen für landwirtschaftliche Projekte (-388'). Beiträge aus Lenkungsabgabentopf (+89).
46	Transferertrag	2'309'966.38	2'070'898.00	2'324'009.30	2'363'900.00	2'015'400.00	Grundbuchgebühren neu über Stadt Chur (+267'). Im 2022 Beitag AWN für Projekt Sapün Chopfji (-52'). Weniger Kantonsbeiträge für Schutzwald (-111'). Weniger Finanzausgleich (-220'). Im 2022 Subvention Tränkeanlage Urdenalp (-80').
47	Durchlaufende Beiträge	856'541.80	893'447.35	827'684.85	823'000.00	850'000.00	
	Total Betrieblicher Ertrag	**31'065'728.27**	**34'602'876.43**	**40'177'162.61**	**35'421'000.00**	**37'560'750.00**	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**771'218.71**	**1'229'193.00**	**3'197'347.73**	**-2'598'300.00**	**-545'600.00**	
34	Finanzaufwand	538'683.05	595'678.00	685'429.95	849'800.00	880'200.00	Anstieg Fremdkapitalzinsen (+198'). Im 2024 Sanierung Küche Postbeizli Molinis (+50).
44	Finanzertrag	3'993'305.54	3'864'458.03	3'934'623.04	3'753'000.00	3'688'000.00	Im 2022 Dividende ABB (-119'). Im 2024 Wegfall Bluewave und Reduktion Miete Hochwanghütte (-49'). Verzinsung Dotationskapital Arosa Energie nur noch zu 5 statt 7% (-62').
	Ergebnis aus Finanzierung	**3'454'622.49**	**3'268'780.03**	**3'249'193.09**	**2'903'200.00**	**2'807'800.00**	
	Operatives Ergebnis	**4'225'841.20**	**4'497'973.03**	**6'446'540.82**	**304'900.00**	**2'262'200.00**	
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'222'426.40	4'950'374.00	4'086'604.15	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Rückstellung für Special Olympics 2029 (250') und zusätzliche Abschreibungen (3.8 Mio.).
48	Ausserordentlicher Ertrag	127'021.10	2'159'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Beteiligung GEVAG.
	Ausserordentliches Ergebnis	**-3'095'405.30**	**-2'791'374.00**	**-4'086'604.15**	**0.00**	**0.00**	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**1'130'435.90**	**1'706'599.03**	**2'359'936.67**	**304'900.00**	**2'262'200.00**	
	Interne Verrechnungen						
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	2'485'764.41	5'569'923.10	5'464'287.65	5'782'900.00	6'080'200.00	
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	2'485'764.41	5'569'923.10	5'464'287.65	5'782'900.00	6'080'200.00	

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

Finanzierungsrechnung

		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Hauptgründe für Veränderungen von Rg. 2022 auf Bu. 2024:
	Erfolgsrechnung						
	Total Aufwand	36'541'383.42	44'489'658.53	47'216'136.63	44'652'000.00	45'066'750.00	
	Total Ertrag	37'671'819.32	46'196'257.56	49'576'073.30	44'956'900.00	47'328'950.00	
	Erfolg	**1'130'435.90**	**1'706'599.03**	**2'359'936.67**	**304'900.00**	**2'262'200.00**	
	Investitionsrechnung						
	Ausgaben	7'636'396.61	7'606'804.57	5'775'271.64	9'446'000.00	14'043'000.00	
	Einnahmen	1'831'626.50	642'421.20	502'295.65	1'559'000.00	2'101'000.00	
	Nettoinvestitionen	**5'804'770.11**	**4'935'383.37**	**5'272'975.99**	**7'887'000.00**	**11'942'000.00**	
	Finanzierungsrechnung						
	Gewinn	1'130'435.90	1'706'599.03	2'359'936.67	304'900.00	2'262'200.00	
	Abschreibungen	6'195'577.05	5'364'845.05	7'816'844.05	4'457'600.00	4'490'350.00	
	Fondseinlagen	567'087.84	1'020'779.45	921'812.44	630'900.00	435'700.00	
	Fondentnahmen	1'420'883.56	706'968.59	751'709.95	879'600.00	1'009'250.00	
	Selbstfinanzierung (Cash Flow)	**6'472'217.23**	**7'385'254.94**	**10'346'883.21**	**4'513'800.00**	**6'179'000.00**	Mehr Aufwand: Personal (+0.3 Mio.), Transfer (+1.1 Mio.). Weniger Ertrag: Steuern (-1 Mio.), Entgelte (-1.7 Mio.).
	Finanzierungsüberschuss (+) - lücke (-)	**667'447.12**	**2'449'871.57**	**5'073'907.22**	**-3'373'200.00**	**-5'763'000.00**	
	Selbstfinanzierungsgrad in %	**111.50%**	**149.64%**	**196.22%**	**57.23%**	**51.74%**	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
		1'130'435.90	**-1'706'599.03**	**-2'359'936.67**	**-304'900.00**	**-2'262'200.00**	
1	**Funktionale Gliederung**	**-1'130'435.90**	**-1'706'599.03**	**-2'359'936.67**	**-304'900.00**	**-2'262'200.00**	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'050'342.20**	**2'294'686.85**	**2'264'774.13**	**2'282'400.00**	**2'361'700.00**	
01	**Legislative und Exekutive**	**430'395.25**	**482'186.75**	**486'200.76**	**497'400.00**	**533'300.00**	
011	**Legislative**	**125'102.05**	**123'535.10**	**135'877.61**	**136'000.00**	**145'600.00**	
	MM						
0110	**Legislative**	**108'394.20**	**97'511.10**	**102'101.71**	**112'400.00**	**118'300.00**	
3000.00	Behördenentschädigungen	39'800.00	45'370.20	40'490.00	41'000.00	41'000.00	Fixentschädigung (29') und Sitzungsgeld (12') Parlament. Im 2021 Mehrkosten durch VBK Top.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	35'184.90	28'765.45	32'438.00	31'000.00	35'000.00	Parlamentsschreiber (27') und Wahlbüro (8'). Im 2020 Behördenwahlen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'388.65	5'429.80	5'472.35	6'000.00	6'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'044.80	2'170.80	2'192.40	2'200.00	2'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	159.75	151.10	164.60	200.00	200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	9.05	0.00	1.95	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	10.15	8.60	10.45	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	105.85	88.90	100.75	100.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'518.25	2'638.80	4'125.35	5'000.00	10'000.00	Abstimmungsvorlagen. (2024 Wahljahr)
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	144.50	82.80	200.00	100.00	Jungbürgerabonnement Vimentis.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'081.25	4'659.15	5'328.65	5'000.00	5'000.00	Erstellung Stimmrechtsausweise / Versand Abstimmungsunterlagen durch ARGO / Jungbürgeressen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	6'557.50	5'762.40	7'923.71	6'000.00	8'000.00	Versand Abstimmungsunterlagen.
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	9.75	0.00	0.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	200.00	0.00	200.00	200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	12'000.00	6'500.00	Im 2023 Anschaffung Tonaufnahme und Protokollierungsgerät.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'783.10	1'658.10	2'285.10	2'000.00	2'000.00	Miete SKZA.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'110.95	288.00	564.15	1'000.00	1'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	640.00	165.55	921.45	500.00	1'000.00	Jungbürgergeschenke.
	PH						
0111	**Rechnungsprüfung**	**16'707.85**	**26'024.00**	**33'775.90**	**23'600.00**	**27'300.00**	
3000.00	Behördenentschädigungen	6'540.00	11'290.00	10'180.00	9'000.00	10'000.00	Fixentschädigung (6') / Sitzungsgeld (3') GPK. Im 2021 Einarbeitung neue GPK.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	205.60	916.60	826.60	600.00	1'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	9'962.25	13'817.40	21'809.75	14'000.00	15'000.00	Revision und Zwischenrevision, im 2022 inkl. Zusatzleistungen IKS.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	959.55	0.00	1'300.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
012	**Exekutive**	**305'293.20**	**358'651.65**	**350'323.15**	**361'400.00**	**387'700.00**	
	JD						
0120	**Exekutive**	**305'293.20**	**358'651.65**	**350'323.15**	**361'400.00**	**387'700.00**	
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	18'662.00	19'387.70	18'669.40	20'000.00	19'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'104.35	0.00	13'269.00	13'000.00	25'000.00	Neu gesamter Vorstand versichert.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	322.70	99.00	311.45	300.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	35.85	0.00	33.50	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	382.80	0.00	322.35	400.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	ERFA PUMA FH GR.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'440.00	866.15	0.00	1'000.00	1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'887.95	39'623.50	39'298.00	40'000.00	40'000.00	Vereinbarung mit SO-Media.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	1'988.50	4'000.00	3'000.00	Apéros für Bevölkerung an Infoveranstaltungen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	22'814.10	20'726.45	10'000.00	21'400.00	Im 2021 Klausurtagung. Im 2022/24 Organisationsüberprüfung Verwaltung. Im 2023 Strategietagung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'644.65	2'167.30	1'644.65	2'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	2'155.45	2'811.25	2'124.20	2'000.00	2'000.00	Infoveranstaltungen SKZA
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'827.40	8'227.10	5'869.45	6'500.00	15'000.00	Im 2021 Klausurtagung. Im 2023 Strategietagung. 2024 Legislatur-End-Anlass.
3190.00	Geschenke an Dritte	17'247.85	19'746.00	18'999.45	19'000.00	20'000.00	Geburtstagskarten, Spenden, Nachtragskredite Präsident etc.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	Beitrag AT und ABB an Aroser Zeitung.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-31'627.35	-8'300.00	-24'142.80	-8'000.00	-14'000.00	VR-Entschädigungen Gesundheit Arosa AG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
02	**Gemeindeverwaltung**	**1'619'946.95**	**1'812'500.10**	**1'778'573.37**	**1'785'000.00**	**1'828'400.00**	
021	**Gemeindeverwaltung**	**1'406'660.39**	**1'520'735.20**	**1'573'353.39**	**1'597'200.00**	**1'629'900.00**	
	JD						
0210	**Gemeindekanzlei, Personalamt**	**428'995.69**	**408'324.65**	**412'682.55**	**498'100.00**	**557'900.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	290'055.75	300'385.00	309'357.00	330'000.00	417'000.00	Stv. Gemeindschreiber bisher unter Talkanzlei.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	6'497.85	1'613.35	-716.80	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'401.15	24'307.15	24'142.40	26'000.00	33'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	25'129.20	24'467.65	27'014.60	29'000.00	37'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	543.90	544.25	651.10	500.00	700.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	120.95	125.60	139.10	100.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	971.80	1'006.55	999.80	1'000.00	1'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'271.70	0.00	668.10	1'000.00	1'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	510.05	0.00	1'000.00	1'000.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	1'080.00	1'840.00	1'130.00	1'500.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	636.00	922.00	326.00	600.00	600.00	
3099.03	Geschenke an Personal	1'300.00	827.00	227.50	1'000.00	1'000.00	Für Dienstalter gemäss PVO, ganze Verwaltung.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	491.69	500.00	501.70	600.00	600.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	448.35	0.00	0.00	800.00	800.00	
3100.00	Büromaterial	4'222.60	5'229.10	6'059.90	5'000.00	5'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	5'170.90	4'607.65	1'326.30	5'000.00	3'000.00	Anteilige Kosten Kopiergerät.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'785.35	1'311.75	350.50	3'000.00	2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'094.00	999.50	1'624.00	1'000.00	1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'489.50	5'822.35	16'795.05	42'000.00	3'000.00	Im 2021 neue Gemeindebroschüre. Im 2022 Einführung digitaler Dorfmarkt. Im 2023 muss eine neue Homepage aufgebaut werden.
3130.02	Telefonie	0.00	455.40	0.00	0.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Jahresgebühr Master Card.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'748.60	3'477.00	3'337.20	3'500.00	3'500.00	Städteverband 2' .
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	28'699.95	375.00	1'067.75	5'000.00	5'000.00	Im 2020 Rechtskosten aus Handänderungssteuernstreitfall.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	49'617.55	43'117.30	39'631.90	60'000.00	60'000.00	AFT 28' / Homepage 2' / Zeitwirtschaft 4', Geschäftsverwaltungs- software 5', im 2021 Vertragswesen CMI 7'. Im 2022 Einführung Web-Client und Upgrade CMI. Ab 2023 Crossiety 8'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	440.00	2'637.00	1'920.65	1'000.00	2'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	966.35	2'004.55	1'044.90	2'000.00	2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00	50.00	50.00	500.00	100.00	Spenden.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-10'654.20	-6'820.00	-11'455.00	-11'000.00	-11'000.00	Reklamebewilligungen, Wirtschaftspatenttaxen und Notariatsgebühren.
4250.00	Verkäufe	-152.00	-58.00	-372.00	-100.00	-200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	-100.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-90.00	0.00	0.00	0.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-11'681.25	-11'942.55	-13'239.10	-12'000.00	-13'000.00	Werbebeitrag allgemeine Plakatgesellschaft

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	PH						
0211	**Finanzverwaltung**	**309'571.11**	**292'229.35**	**300'139.82**	**318'900.00**	**305'100.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	267'454.55	276'455.00	265'919.40	275'000.00	277'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'640.00	2'640.00	2'600.00	2'600.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	4'108.50	166.20	4'795.80	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'615.50	22'375.00	21'524.40	23'000.00	23'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	24'307.20	25'185.60	24'626.80	26'000.00	26'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	513.25	517.55	565.20	500.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	97.35	106.00	116.55	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	896.45	926.20	885.95	900.00	900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	863.00	0.00	0.00	500.00	500.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'248.00	634.00	946.00	900.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	153.88	200.00	316.40	400.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	2'425.10	3'335.35	1'965.45	2'500.00	2'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'322.95	1'479.05	1'657.00	1'500.00	1'500.00	Anteilige Kosten Kopiergerät.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	824.00	1'198.00	498.00	800.00	800.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	1'617.00	0.00	0.00	1'500.00	1'500.00	
3130.02	Telefonie	413.00	392.10	360.05	500.00	500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	11'896.20	12'154.44	12'136.17	12'000.00	12'000.00	
3130.06	Betreibungskosten	13'308.35	14'453.15	20'328.20	14'000.00	18'000.00	Entwicklung im 2023.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	2'143.50	868.20	0.00	2'000.00	2'000.00	Swissbroke.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'144.90	32'114.10	28'998.30	29'000.00	29'000.00	Alle zwei Jahre Abacus Update 2021/3/5 etc.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	119.00	199.30	200.00	200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-25.70	0.00	-0.35	0.00	0.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-3'938.72	-6'722.33	-8'004.78	-8'000.00	-12'000.00	Mahngebühren (im 2020 wegen Corona teilweise erlassen).
4240.01	Dienstleistungen	-2'242.65	-1'973.75	-2'050.20	-2'000.00	-2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'842.20	-26.06	-1'790.60	-1'000.00	-2'000.00	Büromaterial für Meliorationen.
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-18'543.90	-21'129.10	-24'659.12	-14'000.00	-28'000.00	Entwicklung im 2023 (inkl. Inkassogebühren).
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-3'929.45	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Corona EO.
4612.01	Einzugsprovision Kirchensteuern	-19'828.40	-20'894.40	-21'834.10	-20'000.00	-21'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-30'000.00	-48'414.50	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	Verwaltungs- und EDV-Kosten Werke, Gebührenfakturierung. Im 2021 Einführung TG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	RK						
0212	**Steueramt**	**204'533.08**	**168'194.89**	**242'489.45**	**262'000.00**	**271'200.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	266'630.00	312'195.00	338'433.35	364'000.00	378'000.00	Inkl. Veranlagung Beherbergungs- und Tourismusförderungsabgabe und Nachfolgeregelung Leitung Steueramt sowie Liegenschaften und Projekte.
3040.00	Familienzulage	0.00	1'584.00	924.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	4'950.60	-3'027.00	4'072.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'519.85	25'378.35	27'399.55	29'000.00	30'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	29'153.40	32'343.00	33'677.95	36'000.00	34'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	502.55	588.50	719.95	600.00	800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	109.35	125.90	148.15	100.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	893.65	1'046.40	1'133.60	1'100.00	1'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	1'603.90	2'000.00	2'000.00	SSK1-Kurs neuer Mitarbeiter.
3099.00	Personalrekrutierung	4'776.80	599.35	0.00	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	484.00	488.00	336.00	500.00	500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	153.88	335.80	158.20	300.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	1'675.90	3'062.74	1'943.65	3'000.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	870.25	809.45	886.35	1'000.00	1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	888.50	607.00	985.50	700.00	900.00	
3130.02	Telefonie	1'165.00	364.45	371.00	500.00	1'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	60.00	210.00	210.00	200.00	200.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	14'917.75	0.00	10'000.00	5'000.00	Im 2021 Rechtskosten Handänderungssteuerfälle.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'395.10	17'621.95	18'893.85	18'000.00	18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	508.60	264.40	1'950.60	3'000.00	1'000.00	SSK1-Kurs in St. Gallen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	41'528.30	47'301.30	62'746.65	42'000.00	50'000.00	Entschädigung an Kanton für Veranlagungskontrolle und Einzug Quellensteuer sowie Entschädigung Scanning/Archivierung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-154.00	-255.00	0.00	-100.00	-200.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-408.60	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-189'578.65	-193'695.30	-197'788.80	-190'000.00	-195'000.00	Veranlagungsprovisionen und Qst.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	-5'000.00	0.00	-5'000.00	EDV-Aufwand für Einzug Tourismusabgaben.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	0.00	-94'262.55	-51'316.00	-60'000.00	-55'000.00	Veranlagung Beherbergungs- und Tourismusförderungsabgabe. Im 2021 Einführung TG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	JD						
0213	**Lernende**	**83'305.28**	**77'652.75**	**102'830.20**	**113'600.00**	**98'400.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	64'248.40	57'080.85	71'196.70	82'000.00	67'000.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-538.00	391.40	850.40	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'109.50	3'400.05	4'865.50	6'000.00	5'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	526.50	1'300.00	1'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	125.60	129.00	156.70	100.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	20.50	20.80	24.55	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	215.05	191.60	238.40	200.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'485.10	5'632.10	7'958.15	7'000.00	8'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	484.55	510.05	1'743.05	500.00	500.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	0.00	280.00	280.00	400.00	400.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	12.00	0.00	0.00	300.00	300.00	
3099.03	Geschenke an Personal	700.00	550.00	550.00	700.00	700.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	558.18	250.00	907.80	600.00	600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	482.65	710.30	1'067.05	500.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	2'301.00	2'000.00	2'500.00	Ab 2022 elektronisches Gerät für Berufsschule vorgeschrieben.
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'401.75	8'646.60	10'275.80	12'000.00	11'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-140.00	-111.40	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	jd						
0215	**Bauverwaltung**	**284'222.33**	**508'194.45**	**443'895.25**	**297'300.00**	**389'300.00**	
3000.00	Behördenentschädigungen	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	Baukommission.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	259'529.50	219'590.20	257'149.35	309'000.00	380'000.00	Weitere Stelle geplant.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	160.00	237'897.00	264'388.50	50'000.00	50'000.00	Externe Begleitung Hochbau und Bauabnahmen.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-19'496.90	-3'236.50	4'553.70	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'340.10	17'672.60	21'764.55	24'000.00	32'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	25'678.30	17'799.40	19'609.20	24'000.00	32'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	492.90	426.60	557.35	500.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	78.90	68.35	92.15	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	842.15	729.45	898.45	900.00	1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	270.00	2'908.65	5'000.00	3'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	25'418.05	12'560.05	3'820.35	1'000.00	2'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	617.60	484.00	640.00	1'000.00	1'500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	153.88	200.00	474.60	300.00	600.00	
3100.00	Büromaterial	1'463.85	1'517.70	2'222.70	2'000.00	2'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'838.15	1'205.00	1'288.90	2'000.00	1'500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	670.30	747.35	845.60	800.00	900.00	Avia: Skoda und Subaru.
3101.03	Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	45.45	100.00	100.00	Reinigungsmaterial Buvetta.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	236.95	473.90	0.00	500.00	500.00	Baupublikationen / BAB.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	Ersatz Bauamtsfahrzeug
3113.00	Mobiliar, Möbel	1'397.95	0.00	25'455.10	1'000.00	5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	348.85	-269.25	0.00	500.00	0.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00			0.00	0.00	
3130.02	Telefonie	906.00	712.25	1'587.65	1'000.00	1'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	313.00	315.00	316.20	400.00	300.00	
3130.07	Archivierung durch Dritte	25'607.15	14'376.10	17'592.30	18'000.00	35'000.00	Indivikar, Mikroverfilmungen und Archivierung Bauabnahmen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	50'343.90	143'476.25	190'862.75	80'000.00	80'000.00	Rechtsberatung und STW.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'322.55	13'994.15	19'013.70	21'000.00	36'000.00	AFT 13' / Donatsch GIS 6' / Baupro 2'. Im 2024 Einführung Schnittstelle eBau 15'.
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	Strassenverkehrssteuer.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	134.60	2'858.45	7'000.00	7'000.00	Miete Buvetta.
3170.00	Reisekosten und Spesen	949.15	407.80	746.40	2'000.00	1'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-8'406.75	-19'965.65	-52'172.50	-20'000.00	-50'000.00	Bauschlusskontrollen.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-98'176.25	-123'401.80	-243'817.20	-180'000.00	-200'000.00	Gebührenansatz wurde 2021 erhöht.
4250.00	Verkäufe	-40.00	0.00	0.00	-2'000.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-11'151.90	-15'066.60	-94'827.55	-50'000.00	-50'000.00	Weiterverrechnung von Aufwendungen Dritter für Dritte, Entwicklung im 2022.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-8'215.05	-1'923.50	-4'979.55	0.00	-5'000.00	EO.
4270.00	Bussen	0.00	-13'000.00	0.00	-3'000.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	MM						
0216	**Talkanzlei**	**36'473.20**	**22'415.01**	**27'860.97**	**44'300.00**	**-63'000.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	113'974.65	108'446.80	114'381.60	118'000.00	30'000.00	Reduzierte Schalteröffnungszeiten. Gemeindeschreiber Stv. neu unter Kanzlei budgetiert.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	3'526.60	-1'535.10	-4'386.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'224.95	8'804.90	9'286.90	9'500.00	3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	9'354.30	9'507.00	9'593.40	11'000.00	3'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	223.65	212.35	252.85	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	36.15	34.05	39.95	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	382.00	363.55	383.15	400.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	52.00	350.00	350.00	500.00	500.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	12.00	12.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	76.94	93.50	158.20	200.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	522.40	405.25	815.75	500.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'639.30	1'629.50	1'774.25	1'600.00	2'000.00	Fahrbewilligungsetiketten etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	2'571.60	2'720.35	2'722.40	2'800.00	2'800.00	Miete Toshiba und Toner.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	838.00	129.00	848.00	100.00	800.00	2jahres Rhythmus.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	1'830.90	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Ersatz PC mit Monitor.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'892.85	1'222.05	3'698.70	2'000.00	4'000.00	Provisionen Fahrbewilligungsverkäufe.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	584.00	1'645.00	400.00	900.00	900.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	2'327.51	2'594.17	2'500.00	2'500.00	Provisionen Digital Parking.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'432.85	2'682.90	2'801.70	5'500.00	3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'323.95	0.00	1'165.65	1'300.00	1'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'801.60	-1'558.00	-1'799.70	-2'000.00	-1'500.00	Anmeldungen, Heimatausweise etc.
4210.04	Fahrbewilligungen	-114'261.39	-113'788.50	-115'157.00	-110'000.00	-115'000.00	Fahrbewilligungen gemäss neuem Reglement.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-3'120.00	-3'120.00	-2'075.00	-1'000.00	-2'000.00	Inkasso KT und TFA (bis 2021) sowie Tankstelle Langwies.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	PH						
0219	**Rentenleistungen an ehemalige Angestellt**	**59'559.70**	**43'724.10**	**43'455.15**	**63'000.00**	**71'000.00**	
3060.00	Ruhegehälter, Renten, Rentenanteile,	58'259.40	41'094.50	42'111.45	65'000.00	79'000.00	Teuerungsausgleich Gemeinde.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	7'080.00	8'244.00	7'536.00	8'000.00	8'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	2'184.70	2'350.00	1'772.10	2'000.00	2'000.00	
3703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	856'541.80	893'447.35	827'684.85	823'000.00	850'000.00	
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-7'964.40	-7'964.40	-7'964.40	-12'000.00	-18'000.00	Arosa Energie, Beitrag an Teuerungsausgleich.
4703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	-856'541.80	-893'447.35	-827'684.85	-823'000.00	-850'000.00	
025	**Bürgergemeinde**	**-143'107.90**	**-111'654.50**	**-133'935.40**	**-135'000.00**	**-144'800.00**	
0250	**Bürgergemeinde**	**-143'107.90**	**-111'654.50**	**-133'935.40**	**-135'000.00**	**-144'800.00**	
3000.00	Behördenentschädigungen	11'600.00	15'780.00	21'110.00	13'000.00	21'000.00	Entschädigung wurde im 2022 erhöht.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	493.65	1'187.40	1'202.50	1'000.00	1'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	0.00	5.25	0.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	107.80	107.80	107.80	100.00	100.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	0.00	0.00	103.30	0.00	200.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	58'321.05	20'315.15	27'050.10	5'000.00	5'000.00	Im 2020 Sanierung Alp Gründji Schönboden. Im 2022 neue Schindeln Stall Bergkirchli.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	806.00	0.00	800.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden	0.00			0.00	0.00	
3604.00	Ertragsanteile an öff. Unternehmungen	20'535.40	20'741.65	21'591.65	21'000.00	21'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'687.30	-107.80	-107.80	-100.00	-100.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-12'093.65	-16'967.40	-23'123.75	-14'000.00	-23'000.00	Entschädigungen werden der Bürgergemeinde weiterbelastet.
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	0.00	0.00	-800.00	0.00	0.00	ABB Aktien.
4433.00	Baurechtzinsen Finanzvermögen	-20'535.40	-20'741.65	-20'791.65	-21'000.00	-21'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	0.00			0.00	0.00	
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-147'477.45	-131'969.65	-161'088.80	-140'000.00	-150'000.00	Erträge aus Nutzungsvermögen bleiben bei der politischen Gemeinde z.B. Bergbahnen, Swisscom, Armee etc.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-48'372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Belastung Sanierung Gründji Schönboden Rückstellung Alp Arosa.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**356'394.46**	**403'419.40**	**339'155.38**	**322'800.00**	**343'300.00**	
	RK						
0290	**Rathaus**	**197'594.82**	**204'779.80**	**222'612.58**	**166'700.00**	**191'000.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	26'016.35	26'276.30	28'672.20	27'000.00	29'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'105.50	2'133.40	2'328.30	2'200.00	2'400.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	2'139.00	2'136.00	0.00	2'200.00	2'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	47.20	48.85	58.25	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	35.70	16.85	20.65	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	8.60	8.90	10.55	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	87.00	88.20	96.20	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	100.00	0.00	100.00	100.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00	Fixkostenbeitrag ÖKK-Loyalis.
3100.00	Büromaterial	0.00	54.60	0.00	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	8'074.65	8'938.05	6'030.80	9'000.00	7'000.00	Kopiergeräte für ganzes Rathaus. Verteilung auf Abteilungen.
3101.03	Verbrauchsmaterial	5'030.65	6'617.30	3'433.55	6'000.00	4'000.00	Reinigungsmittel etc.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	6'369.15	0.00	4'825.85	0.00	1'000.00	Im 2020 Frankiermaschine und Zeitterminal. Im 2022 Ausstattung Ratsstube mit Video Call.
3113.00	Mobiliar, Möbel	11'480.40	4'077.00	1'228.06	2'000.00	1'000.00	Im 2019/20 Stehtische für mehrere Abteilungen.
3121.00	Heizmaterial	11'231.96	10'246.10	3'815.75	15'000.00	12'000.00	
3122.00	Strom	7'655.60	6'844.10	7'218.20	8'000.00	7'600.00	
3123.00	WKK-Gebühren	2'450.35	2'502.75	2'683.60	2'500.00	2'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	812.00	138.10	785.45	500.00	1'000.00	Blumenkisten und Wäschereiservice.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	29'198.46	35'752.60	30'528.40	35'000.00	32'000.00	Für alle Abteilungen. Seit 2021 mit Fakt. TG.
3130.02	Telefonie	455.40	0.00	455.40	0.00	0.00	WLAN Kanzlei unter 210.313300.
3130.05	Kabelnetzgebühren / Billag / Suisa	910.00	638.70	478.70	700.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'101.80	24'266.95	18'575.65	24'000.00	38'000.00	AFT Hosting/Netzanschlüsse. Im 2024 Einführung Zeiterfassung Abacus (18').
3134.00	Betriebshaftpflicht	8'190.00	8'190.00	8'190.00	8'200.00	16'400.00	Für die ganze Gemeinde. Prämienerhöhung.
3134.04	Dienstfahrtenkasko	762.30	762.30	762.30	800.00	800.00	Für die ganze Gemeinde.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	965.75	294.25	894.10	900.00	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	544.95	544.95	500.00	300.00	DUN und SUISA.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'841.80	30'560.10	54'944.97	15'000.00	20'000.00	Im 2021 Ergänzung Anpassung Lüftung Hochbauamt an Lüftung GBA. Im 2022 Planung Aufstockung Blue Wave. Im 2024 Rep. Lift 6'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	8'118.80	5'914.40	12'019.55	6'000.00	10'000.00	Serviceverträge Lift, Brandmeldung, Heizung.
3160.00	Mieten	0.00	1'633.60	1'633.60	1'600.00	1'600.00	Frankiermaschine.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	38'641.00	38'641.00	38'641.00	38'600.00	38'600.00	
3810.00	A.o. Sach- und Betriebsaufwand	7'544.50	0.00	0.00	0.00	0.00	Papierverbrauch Kopierraum 2013-2019.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	138.15	108.40	81.80	300.00	400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-13'351.25	-15'063.95	-8'925.25	-14'000.00	-13'000.00	Belastung Kopierkosten auf Abteilungen.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-4'500.95	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020/2023/2026 Überschussbeteiligung KTG ÖKK.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-210.00	-390.00	-120.00	-28'300.00	-28'000.00	Neue Miete Stadt Chur für Grundbuchamt.
4830.00	A.o. verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 / 2023 (44')/ 2026 Überschussbeteiligung KTG ÖKK.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	RK						
0291	**Haus EWA**	**-29'003.03**	**-10'864.90**	**-48'280.70**	**-23'400.00**	**-25'800.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	22'541.00	21'823.40	21'837.00	24'000.00	24'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'610.50	1'557.70	1'558.75	1'700.00	1'700.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	437.40	441.00	441.00	500.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	4.80	4.80	6.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	347.20	251.00	175.20	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.45	12.85	12.60	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	66.60	64.25	64.60	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	100.00	0.00	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	296.00	336.10	244.90	700.00	700.00	
3122.00	Strom	33'978.80	37'144.10	33'062.80	40'000.00	36'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	5'370.45	5'302.50	5'312.80	5'000.00	5'000.00	
3130.05	Kabelnetzgebühren / Billag / Suisa	0.00	1'270.00	0.00	0.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'845.70	562.35	1'708.80	1'800.00	1'800.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	22'330.67	37'762.35	4'292.65	20'000.00	20'000.00	Im 2020 Ersatz Brandmeldeanlage. Im 2021 Renovation Eingangsbereich.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'787.55	1'550.45	3'394.55	2'000.00	2'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	75'443.00	75'443.00	75'443.00	75'400.00	75'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	208.50	153.75	104.75	400.00	500.00	
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	-139'171.00	-138'870.00	-139'013.00	-140'000.00	-140'000.00	Inkl. AE 74'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-30'378.75	-29'904.05	-31'124.60	-30'000.00	-30'000.00	
4479.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-4'934.90	-5'370.45	-5'302.50	-5'000.00	-5'000.00	
4479.02	Rückerstattung Kabel-Gebühren	-300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungs-	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	Miete Signalisationslager.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	RK						
0292	**Verwaltungsliegenschaften Tal**	**187'802.67**	**209'504.50**	**164'823.50**	**179'500.00**	**178'100.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	43'975.85	54'870.75	30'393.25	40'000.00	38'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'729.35	3'600.10	1'256.70	2'000.00	2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	387.00	500.00	2'000.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	2'117.40	2'117.40	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	86.70	107.65	67.50	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.80	17.00	9.75	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	109.70	136.30	34.20	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	452.65	386.15	438.20	400.00	400.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'050.55	2'730.20	8'807.95	1'000.00	3'000.00	Im 2022 Waschmaschine in St. Peter (5') und Herd in Molinis (3').
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	3'977.60	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Stehtische St. Peter.
3121.00	Heizmaterial	24'343.97	30'800.80	12'477.65	30'000.00	22'000.00	
3122.00	Strom	10'699.05	12'213.85	11'579.70	15'000.00	12'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	9'953.00	13'602.30	14'003.70	13'000.00	13'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'542.35	82.00	26.00	500.00	500.00	
3130.02	Telefonie	1'984.00	1'699.25	1'669.10	2'000.00	2'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	Holz rüsten für Gemeindezentrum Molinis.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	4'631.45	1'006.55	3'069.55	4'600.00	3'000.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	39'446.10	42'943.15	38'920.00	40'000.00	40'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	18'087.90	17'728.40	21'664.55	9'000.00	15'000.00	Service Lift, Brandmeldung, Heizung. Im 2020 Heizungsprovisorium Langwies. Im 2022 Ersatz Brandmeldeanlage St. Peter.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	69'263.00	74'415.00	74'420.00	73'200.00	77'700.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'145.50	988.20	106.65	1'000.00	1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	168.75	214.55	163.25	600.00	800.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-4'731.00	-1'110.00	-2'410.00	-4'000.00	-3'000.00	Abos Fitnesszenter Molinis. Im 2021 Corona Jahr.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-766.50	0.00	-100.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-4'416.00	0.00	-2'500.00	0.00	Im 2021 Reinigungskosten Kulturhus Langwies.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-42'150.00	-48'750.00	-53'395.00	-48'000.00	-53'000.00	Castiel 6', Gemeindezentrum Molinis 16', Schulhaus Langwies 16', Peist 13', St. Peter 2'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-1'617.40	-1'590.20	-1'366.20	-1'600.00	-1'500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT**	**729'538.93**	**754'297.72**	**688'674.06**	**1'335'700.00**	**994'400.00**	
11	**Öffentliche Sicherheit**	**385'995.51**	**386'059.14**	**428'444.29**	**461'400.00**	**451'600.00**	
	MB						
1110	**Polizei**	**385'995.51**	**386'059.14**	**428'444.29**	**461'400.00**	**451'600.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	269'846.40	226'678.00	280'987.70	305'000.00	312'000.00	Im 2022 konnte wieder ein dritter Polizist eingestellt werden.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	17'566.20	29'109.90	28'383.25	35'000.00	30'000.00	Sprecher Security.
3040.00	Familienzulage	5'315.20	5'280.00	5'319.60	5'000.00	5'300.00	
3040.02	Dienstkleider	1'139.95	850.97	4'081.75	2'000.00	2'500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	4'127.35	3'999.60	3'999.60	4'000.00	4'000.00	Nachtdienstzulagen.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	0.00	37'379.45	-14'852.45	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'959.55	18'727.35	22'769.10	24'000.00	25'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	28'228.30	24'562.40	29'354.35	33'000.00	32'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	528.25	448.50	614.90	500.00	600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	21.40	0.00	19.20	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	86.30	71.75	98.05	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	908.85	772.50	928.00	1'000.00	1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	200.00	1'850.00	2'000.00	1'000.00	Im 2023 Ausbildung neuer Polizist.
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	4'010.90	2'410.05	0.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	240.00	240.00	0.00	300.00	300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	644.00	482.00	500.00	600.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	76.94	200.00	316.40	200.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	1'307.80	1'608.15	1'323.85	1'500.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	820.60	444.10	1'155.60	1'000.00	1'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	804.30	324.65	542.80	800.00	600.00	
3101.02	Benzin, Diesel	2'018.55	2'277.45	2'849.65	2'500.00	2'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	893.90	574.40	438.45	1'000.00	500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	464.00	479.00	498.00	400.00	500.00	
3114.00	Signalisationen	35'601.20	30'216.15	27'412.85	35'000.00	30'000.00	Im 2024 eventuell Tempo 30 Einführung.
3121.00	Heizmaterial	292.15	366.00	303.20	300.00	300.00	
3122.00	Strom	161.45	73.00	131.35	200.00	200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	205.35	0.00	0.00	
3130.02	Telefonie	1'283.35	1'281.45	2'037.30	1'300.00	2'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	29'849.20	0.00	0.00	Im 2022 juristische Unterstützung Erstellung neues Polizeigesetz.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'248.10	8'924.75	9'839.55	12'000.00	11'000.00	Im 2021 nur 2 Polizisten.
3134.09	Fahrzeugversicherung	476.60	429.50	476.60	500.00	500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00	1'178.00	1'301.65	1'000.00	1'300.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	0.00	1'227.50	0.00	1'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	1'220.75	498.80	2'140.15	1'500.00	2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	161.60	584.50	471.50	500.00	500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	
3601.00	Gebühren Kanton	1'008.00	0.00	312.00	500.00	500.00	
3610.00	Entschädigungen an Bund	408.00	0.00	0.00	400.00	400.00	Sprechfunkanlagengebühr.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	836.80	604.80	930.80	700.00	800.00	Findeltierbeitrag Tierheim.
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	-13'433.01	-9'418.00	-18'073.70	-10'000.00	-13'000.00	Bewilligungsgebühren (Taxi, Nachtfahren, Kutschen, etc.).
4240.01	Dienstleistungen	-282.12	-152.71	-1'977.41	-200.00	-200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'960.85	-3'491.05	-1'432.20	-3'000.00	-3'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-2'661.15	-1'876.90	-4'543.20	0.00	0.00	
4270.00	Bussen	-31'463.20	-27'800.22	-22'056.05	-25'000.00	-30'000.00	Entwicklung im 2023.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-80.00	0.00	-200.00	-200.00	Feuerwerkskontrolle.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**22'064.02**	**-7'074.53**	**-168'390.70**	**504'800.00**	**125'300.00**	
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**22'064.02**	**-7'074.53**	**-168'390.70**	**504'800.00**	**125'300.00**	
	HD						
1401	**Grundbuchamt**	**-285'599.03**	**-307'356.40**	**-539'383.46**	**-231'100.00**	**-296'500.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	231'745.20	234'000.00	241'223.00	174'000.00	0.00	Personal nur noch über Stadt Chur angestellt.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	4'412.05	0.00	1'264.75	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'640.00	2'640.00	2'600.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	10'480.80	-1'144.70	2'383.20	-13'500.00	0.00	Abbau Überzeit und Feriensaldo.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'611.25	18'912.45	19'469.15	14'000.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	22'050.00	22'282.80	25'611.40	21'000.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	425.50	430.75	490.75	400.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	108.55	108.70	129.50	100.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	766.90	784.45	807.85	600.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'082.00	502.00	82.00	0.00	0.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	0.00		0.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	150.00	150.00	300.00	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	652.00	314.00	612.00	300.00	0.00	
3099.03	Geschenke an Personal		0.00		0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	153.88	200.00	316.40	100.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	1'183.90	2'848.90	1'948.45	1'300.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	279.25	199.40	0.00	200.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	830.35	497.90	1'021.75	2'000.00	0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	823.50	479.00	857.50	500.00	0.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	0.00		0.00	0.00	
3130.02	Telefonie	0.00			0.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	15.00	145.50	219.70	0.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	310.00	2'400.00	0.00	0.00	0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'287.05	28'865.20	29'584.05	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'056.25	0.00	350.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	672.20	1'600.30	493.60	1'000.00	3'500.00	2 Büga für Mitarbeiter GBA Chur.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27.45	20.00	2.97	300.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.00	0.00	-0.05	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	EDV-Zusammenführung mit GBA Chur.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	134.30	9'000.00	0.00	0.00	0.00	Umsetzung Eidg. Grundbuch Peist gem. Roman Cadisch frühestens im 2022. Transitorisch gebucht.
4210.02	Grundbuchgebühren (hoheitlich ohne Mwst)	-242'750.25	-283'374.45	-365'598.00	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
4240.03	Grundbuchdienstleistungen (mit Mwst)	-332'842.81	-306'605.60	-471'337.78	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-133.35	0.00	0.00	0.00	0.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-38'770.00	-42'613.00	-32'255.65	-450'000.00	-300'000.00	GBA Chur, Nettoeinnahmen.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	MM						
1402	**Einwohnerkontrolle**	**107'961.65**	**92'555.72**	**96'012.86**	**94'900.00**	**100'200.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	128'205.65	128'394.80	130'813.60	134'000.00	139'000.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	146.20	-717.40	1'159.40	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'376.20	10'424.20	10'620.40	10'700.00	11'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	10'614.60	10'390.80	10'390.80	11'000.00	11'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	251.15	251.55	288.90	300.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	40.25	40.30	45.65	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	429.40	430.30	438.05	500.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	350.00	0.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	100.00	100.00	100.00	100.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	314.00	12.00	314.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	153.88	250.00	158.20	200.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	2'266.95	2'751.50	1'625.50	2'500.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	796.75	493.50	775.95	500.00	1'000.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	0.00	488.65	155.10	500.00	500.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	5'901.75	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Anschaffung Stehpulte.
3130.03	Post- und Bankspesen	17.60	26.96	28.80	100.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'130.90	22'787.65	23'412.90	23'000.00	23'000.00	AFT 14', OBT 9'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	102.30	0.00	458.65	200.00	200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	225.00	0.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	71.00	278.10	445.79	500.00	500.00	
3601.00	Gebühren Kanton	88'257.80	97'916.10	83'975.05	100'000.00	90'000.00	FrePo, ID's etc.
3602.00	Gebühren Gemeinden	725.60	672.80	2'977.55	500.00	500.00	Heimatscheine etc.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-157'038.58	-188'306.54	-172'742.28	-190'000.00	-180'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-31.30	-4.15	0.00	-100.00	Photokopien.
	JD						
1404	**Region Plessur**	**183'262.70**	**195'436.65**	**230'090.30**	**246'000.00**	**261'600.00**	**Betreibungs- und Konkursamt, Berufsbeistandschaft, Zivilstandsamt.**
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	183'262.70	195'436.65	230'090.30	246'000.00	261'600.00	Gemäss Budget Region.
1406	**Amtliche Schätzungen**	**0.00**	**0.00**	**40'693.20**	**380'000.00**	**50'000.00**	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	0.00	40'693.20	380'000.00	50'000.00	2022 (Peist) und 2023 (Langwies 30', Arosa 350') sowie 2024 (Rest 50') Schätzungsjahr.
1407	**Amtliche Vermessung**	**16'438.70**	**12'289.50**	**4'196.40**	**15'000.00**	**10'000.00**	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	16'438.70	12'289.50	4'196.40	15'000.00	10'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
15	**Feuerwehr**	**244'645.30**	**310'023.36**	**345'790.22**	**289'500.00**	**331'700.00**	
150	**Feuerwehr**	**244'645.30**	**310'023.36**	**345'790.22**	**289'500.00**	**331'700.00**	
	RC						
1500	**Feuerwehr**	**244'645.30**	**310'023.36**	**345'790.22**	**289'500.00**	**331'700.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	33'150.00	33'475.00	41'520.00	36'000.00	37'000.00	Feuerwehrsekretariat neu 30% und Entschädigung Kader (15').
3010.02	Entschädigung Materialwartung FW	19'533.35	54'754.19	61'336.87	60'000.00	66'000.00	
3010.03	Sold Feuerwehrleute	121'766.55	102'368.40	121'080.15	105'000.00	105'000.00	135 AdF Übungen und Einsätze.
3040.00	Familienzulage	0.00	468.45	556.70	500.00	0.00	
3040.02	Dienstkleider	11'713.55	15'764.05	920.95	10'000.00	10'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	213.95	254.90	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	496.55	544.00	500.00	500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	558.20	430.35	600.00	500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'518.30	8'743.15	8'783.10	9'000.00	9'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'077.20	6'669.10	6'914.65	7'000.00	7'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	74.40	73.20	67.85	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	728.45	513.65	700.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	11.90	45.40	45.60	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	111.10	289.15	288.35	300.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	12'988.75	9'181.65	14'948.00	10'000.00	12'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	5'923.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	2'100.00	3'040.05	5'138.45	3'000.00	3'000.00	
3099.04	Personalanlässe	637.50	1'223.20	2'294.70	3'000.00	3'000.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	380.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	
3100.00	Büromaterial	429.00	3'328.60	1'978.90	1'000.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'714.10	4'714.05	4'466.40	5'000.00	5'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	215.50	8.80	0.00	200.00	500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	876.20	1'938.95	3'101.90	1'500.00	2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'511.50	1'200.00	1'225.00	1'000.00	1'200.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'645.60	15'125.95	42'905.50	10'000.00	35'000.00	Ersatz Atemschutz-Kompressor.
3122.00	Strom	3'023.45	3'657.15	5'245.85	4'000.00	5'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	656.70	429.65	1'061.80	500.00	500.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	54.70	9.70	388.90	100.00	200.00	
3130.02	Telefonie	6'881.70	3'924.00	4'076.00	4'000.00	4'000.00	Inkl. Funkkonzessionen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	636.00	636.00	624.00	1'000.00	1'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	153.60	1'791.55	1'259.50	1'000.00	5'500.00	Im 2024 Umstellung Fakturierung Feuerwehrpflichtersatz (innosolv statt Steuerprogramm).
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	194.85	81.25	247.10	200.00	200.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	2'475.40	3'167.90	3'385.00	3'000.00	3'500.00	
3134.10	GVG Einsatzkostenversicherung	7'548.45	7'738.50	7'822.50	8'000.00	8'100.00	Gemäss Schreiben der GVG.
3137.00	Steuern und Abgaben	1'517.00	1'210.00	650.00	1'000.00	1'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	13'130.85	3'612.60	9'461.05	10'000.00	10'000.00	Viele Depots die Unterhalt benötigen.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	26'661.40	22'124.25	19'489.65	20'000.00	20'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	20'133.80	108'367.42	11'424.95	30'000.00	15'000.00	Im 2021 Schadenfall Hubretter und grosser Service Unimog.
3150.02	Unterhalt Brandschutzausrüstung	1'846.00	3'636.05	4'173.85	3'000.00	5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	60.00	36.00	71.10	500.00	100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	844.25	588.60	618.60	1'000.00	700.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	66'954.00	68'534.00	84'553.00	80'200.00	83'700.00	Hubretter, Mercedes Atego etc.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	21'580.00	11'440.00	8'000.00	10'000.00	Brandschutzkontrollen gemäss Information GVG.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'500.00	3'500.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	SAC 4', SV-Mittelschanfigg 4'
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'220.35	2'781.90	2'039.45	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	287.65	332.70	364.65	900.00	1'800.00	
4200.00	Ersatzabgaben	-216'462.35	-225'971.85	-199'121.30	-220'000.00	-210'000.00	Pflichtersatz sämtlicher Einwohner mit B/C-Bew. Inkl. CH-Bürger (Berechnung FW-Sekretariat).
4240.01	Dienstleistungen	-10'357.00	-500.00	-882.40	-500.00	-500.00	Im 2020 Entschädigung für Strassenrettungseinsatz.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'035.00	-44'362.50	-6'946.00	-3'000.00	-3'000.00	Im 2021 Zahlung der Mobiliar für Schadenfall Hubretter.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-42'658.00	-45'290.00	-46'973.00	-44'000.00	-45'000.00	Beiträge an Löschwasserversorgung 16', RhB-Stützpunkt 17',
							Material 2' und Strassenrettung 8'.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
16	**Verteidigung**	**76'834.10**	**65'289.75**	**82'830.25**	**80'000.00**	**85'800.00**	
162	**Zivile Verteidigung**	**76'834.10**	**65'289.75**	**82'830.25**	**80'000.00**	**85'800.00**	
	RK						
1620	**Zivilschutz**	**76'834.10**	**65'289.75**	**82'830.25**	**80'000.00**	**85'800.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	8'453.65	8'947.70	7'992.00	12'000.00	9'000.00	
3040.00	Familienzulage	210.10	121.00	125.40	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	340.05	242.10	0.00	300.00	300.00	
3040.05	Überzeitzulagen	3.05	2.65	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	712.10	746.55	648.20	800.00	700.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	744.65	776.05	706.55	800.00	800.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	8.75	6.80	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	144.05	62.90	44.70	200.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	5.50	4.40	4.20	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	29.50	30.75	26.70	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'819.55	1'723.20	5'906.00	4'000.00	4'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'418.15	1'727.60	2'462.05	1'000.00	1'000.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	
3122.00	Strom	17'767.70	4'165.20	6'283.85	5'000.00	8'000.00	Keine Vermietungen mehr.
3123.00	WKK-Gebühren	4'193.75	4'030.75	4'200.50	4'000.00	4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'590.30	1'253.45	1'478.85	0.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	1'491.10	1'043.10	2'166.45	3'000.00	2'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'658.95	505.40	1'535.85	1'700.00	1'700.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'230.80	0.00	0.00	0.00	0.00	Keine Vermietungen mehr.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	20'230.10	13'033.75	15'459.75	10'000.00	10'000.00	Im 2023 Erneuerung Ablaufrinne und Revision Notstromagregat.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	9'401.65	5'780.65	14'358.15	8'000.00	20'000.00	Normaler Unterhalt und Schalldämpfer Stromagregat 10'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	286.50	343.50	139.50	300.00	300.00	
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	30'298.35	23'147.35	23'616.80	30'000.00	24'000.00	Ausbildungskosten Zivilschutz.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	19.65	17.95	16.45	100.00	100.00	
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen	-4'230.80	0.00	0.00	0.00	0.00	Keine Vermietungen mehr.
4240.00	Benützungsgebühren	-19'199.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Keine Vermietungen mehr.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'360.30	0.00	0.00	0.00	0.00	Keine Vermietungen mehr.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	-1'923.50	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 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
2	**BILDUNG**	**4'121'245.10**	**3'950'649.19**	**4'332'437.22**	**4'471'100.00**	**4'268'600.00**	
21	**Obligatorische Schule**	**4'057'133.70**	**3'888'703.79**	**4'293'015.72**	**4'418'100.00**	**4'229'600.00**	
211	**Kindergarten Arosa**	**228'599.31**	**210'310.74**	**232'760.51**	**234'100.00**	**247'600.00**	
	LZ						
2110	**Kindergartenstufe**	**228'599.31**	**210'310.74**	**232'760.51**	**234'100.00**	**247'600.00**	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	212'210.75	211'111.10	218'690.35	215'000.00	234'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	1'833.50	2'264.25	2'211.70	2'000.00	2'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'175.60	17'026.30	17'459.70	17'000.00	18'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	6'970.80	8'078.40	7'935.00	8'000.00	9'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	9'420.00	6'673.30	12'148.70	13'000.00	13'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	416.30	411.10	482.65	400.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	66.60	66.30	55.85	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	687.80	664.80	674.75	700.00	700.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	412.00	116.00	638.00	400.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	153.88	0.00	474.60	500.00	500.00	
3104.00	Lehrmittel	7'009.05	5'785.05	7'142.55	7'000.00	7'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-1'344.90	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-27'756.97	-40'540.96	-35'153.34	-30'000.00	-38'000.00	39 Kinder à Fr. 976.00 pro Kind.
212	**Primarstufe Arosa**	**1'196'290.37**	**1'315'328.21**	**1'387'913.93**	**1'496'500.00**	**1'357'400.00**	
2120	**Primarstufe**	**512'681.11**	**538'291.69**	**590'796.79**	**651'300.00**	**564'100.00**	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	498'408.30	520'252.55	557'807.60	628'000.00	534'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'258.80	42'059.35	45'127.60	50'000.00	44'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	24'452.85	24'836.25	38'044.85	40'000.00	43'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	976.65	1'018.65	1'232.30	1'000.00	1'300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	157.15	165.15	194.35	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'646.40	1'680.55	1'862.35	1'700.00	1'700.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'390.00	934.00	350.00	1'500.00	1'500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	461.64	900.00	1'423.80	900.00	900.00	
3104.00	Lehrmittel	23'085.65	25'439.93	27'238.94	25'000.00	27'500.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-78'156.33	-78'994.74	-82'485.00	-97'000.00	-90'000.00	92 Kinder à Fr. 976.00 pro Kind.
2121	**IF und Logopädie Arosa**	**139'466.78**	**134'442.21**	**181'591.17**	**212'100.00**	**220'000.00**	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	172'624.85	163'898.40	197'853.40	213'000.00	227'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	773.80	0.00	1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'971.15	13'404.45	16'063.65	17'000.00	18'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	14'164.50	12'174.45	18'698.70	19'000.00	20'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	321.40	334.60	436.60	400.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	52.05	52.40	68.80	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	578.15	538.60	615.55	600.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	320.00	316.00	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	76.94	500.00	158.20	500.00	500.00	
3104.00	Lehrmittel	3'954.90	4'344.75	4'235.95	4'500.00	4'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'057.00	1'057.00	0.00	1'000.00	1'000.00	Sprachliche Frühförderung (Redeblitz).
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-8'590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 EO wegen Mutterschaft.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-58'744.16	-62'182.44	-57'629.48	-45'000.00	-55'000.00	163 Schüler à Fr. 305.00 und Beitrag Schulheim 5'

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	PW						
2122	**Schule mit Kiga Schanfigg**	**544'142.48**	**642'594.31**	**615'525.97**	**633'100.00**	**573'300.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	9'600.00	22'425.00	25'950.00	30'000.00	28'000.00	Tagesstrukturen (Betreuung Mittagstisch).
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	454'155.30	461'836.20	471'440.45	480'000.00	417'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	1'864.10	1'538.10	2'004.65	2'000.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'449.50	40'347.20	40'330.25	40'000.00	34'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.1%).
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	33'692.65	38'958.70	52'585.35	52'000.00	45'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	952.05	978.10	1'117.25	1'000.00	1'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	55.20	65.90	32.90	100.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	154.40	159.85	175.35	200.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'526.95	1'572.45	1'610.60	1'600.00	1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	787.85	30.00	0.00	8'500.00	Bisher unter Kst. 2192.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	800.00	788.00	1'024.00	900.00	900.00	
3099.03	Geschenke an Personal	362.75	0.00	0.00	1'000.00	500.00	Dienstaltersgeschenke etc.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	907.76	0.00	1'743.30	1'500.00	1'500.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	153.00	59.90	200.00	500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	6'529.15	4'109.70	4'968.10	5'000.00	5'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	6'375.75	6'811.15	9'161.60	7'000.00	9'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	180.60	500.00	500.00	
3104.00	Lehrmittel	6'192.90	5'192.30	8'818.69	6'000.00	8'000.00	
3104.01	bewegte Schule	0.00	45.20	0.00	0.00	0.00	
3105.00	Lebensmittel	1'576.40	5'607.35	7'165.95	6'000.00	7'000.00	Mittagstisch.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	0.00	97.70	0.00	0.00	0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	49'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Ersatz Bus Molinis-St.Peter.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	44.10	0.00	50.40	100.00	100.00	
3130.02	Telefonie	1'200.50	976.55	999.25	1'500.00	1'000.00	
3130.11	Schülertransportkosten	85'365.35	90'118.50	86'365.95	96'000.00	86'000.00	Postauto AG 54', etc.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	468.10	169.85	145.00	500.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	5'751.95	421.65	500.00	500.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'760.00	1'400.00	1'400.00	2'000.00	1'400.00	Parkplätze St. Peter.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'258.40	372.30	494.00	1'500.00	500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'789.00	455.00	3'705.40	5'000.00	5'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	0.00	122.30	0.00	0.00	200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'093.00	-8'670.00	-15'345.00	-8'000.00	-10'000.00	Elternbeiträge Mittagstisch.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-2'134.85	-8'195.80	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-106'844.83	-86'441.04	-82'913.82	-101'000.00	-82'000.00	37 Kinder à Fr. 976.00 (Regelschulpauschale) + Fr. 305.00 (Schulleiterpauschale) + Fr. 305.00 (Sonderpädagogikpauschale) pro Kind / Kleinschule 12'/ Schülertransport 6' / Fremdsprachige 2' / Tagesstrukturen 3'. Im 2020 gab es noch Beiträge für den Schulstandort Castiel.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
213	**Oberstufe**	**834'648.20**	**666'984.30**	**694'612.14**	**667'100.00**	**671'700.00**	
	LZ						
2131	**Sekundarstufe I (Oberstufe)**	**774'379.60**	**604'000.05**	**626'553.00**	**597'600.00**	**636'400.00**	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	548'353.45	494'878.50	442'376.70	452'000.00	461'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	5'774.30	6'721.35	7'622.40	6'000.00	8'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	44'382.55	40'681.35	35'898.00	36'000.00	38'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	49'214.70	42'173.85	43'053.50	46'000.00	46'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1'074.20	964.85	977.25	1'000.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	172.05	154.95	152.85	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'791.35	1'594.40	1'447.65	1'600.00	1'600.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'300.00	1'888.00	2'034.00	1'800.00	1'800.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	384.70	968.60	632.80	1'000.00	800.00	
3104.00	Lehrmittel	26'404.80	19'494.30	24'210.00	25'000.00	25'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	0.00	21'226.95	13'800.00	15'000.00	Wahlfach Romanisch.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	131'725.00	33'258.00	92'842.00	64'200.00	85'000.00	4 Kinder à Fr. 21'400.00 an der Oberstufe Chur.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-1'173.00	0.00	-1'000.00	Elternbeiträge Online-Kurs Französisch.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-2'515.10	-228.10	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-36'197.50	-34'982.50	-44'520.00	-51'000.00	-46'000.00	11 à Fr. 1484.00 pro Realschüler und 21 à Fr. 1403.00 pro Sekschüler.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	0.00	-1'280.50	0.00	0.00	0.00	
2132	**Turnen, Handarbeit und Hauswirtschaft**	**60'268.60**	**62'984.25**	**68'059.14**	**69'500.00**	**35'300.00**	**Im 2024 nur noch Kochschule und Schwimmunterricht.**
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	39'535.15	41'556.45	41'241.20	42'000.00	15'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	387.10	0.00	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'135.50	3'293.80	3'138.40	3'300.00	800.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	3'328.20	3'115.80	3'886.80	4'000.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	77.75	81.55	91.15	100.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	12.90	13.30	14.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	93.50	90.15	94.95	100.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	
3104.00	Lehrmittel	3'979.20	3'879.15	4'540.54	4'500.00	4'000.00	
3105.00	Lebensmittel	2'545.60	3'387.80	3'419.80	4'000.00	4'000.00	
3122.00	Strom	3'423.70	3'408.25	3'519.50	3'500.00	3'500.00	Schulküche Meiliboda.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'750.00	3'750.00	7'500.00	7'500.00	7'500.00	Hallenbadbeitrag Sunstar.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	408.00	612.00	0.00	500.00	
214	**Musikschulen**	**140'000.00**	**125'000.00**	**122'370.75**	**140'000.00**	**140'000.00**	
2140	**Musikschulen**	**140'000.00**	**125'000.00**	**122'370.75**	**140'000.00**	**140'000.00**	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	140'000.00	125'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	Im 2021 Rückzahlung Musikschule wegen tieferen Kosten (15').
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	0.00	0.00	-17'629.25	0.00	0.00	Auflösung Musikschulfonds St. Peter gem. Musikschule Schanfigg.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
217	**Schulliegenschaften**	**1'168'559.94**	**1'055'883.95**	**1'135'507.15**	**1'242'300.00**	**1'133'000.00**	
	SH						
2170	**Schulhaus Arosa**	**911'967.65**	**879'535.45**	**960'851.45**	**1'082'000.00**	**942'000.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	241'451.95	242'779.90	242'529.60	251'000.00	253'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	1'680.00	1'083.10	1'850.35	1'000.00	2'000.00	
3040.00	Familienzulage	5'280.00	5'280.00	5'280.00	5'300.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'798.70	18'707.75	19'462.35	20'000.00	20'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	15'985.80	16'387.75	17'914.55	19'000.00	26'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	477.90	472.35	524.20	500.00	500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	0.00	76.05	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	76.55	76.15	87.30	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	787.75	801.50	813.80	800.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	662.00	1'260.00	1'176.00	1'200.00	1'200.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	258.20	700.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	24'201.50	15'380.30	18'435.45	17'500.00	17'500.00	Gemäss Detailliste.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	887.60	652.25	378.00	800.00	500.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	1'084.00	668.80	1'328.70	500.00	600.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'081.30	4'367.90	2'034.50	22'500.00	4'500.00	Gemäss Detailliste.
3113.00	Mobiliar, Möbel	23'627.10	29'926.10	30'736.00	74'000.00	10'000.00	Gemäss Detailliste.
3121.00	Heizmaterial	49'566.60	55'071.15	92'981.45	77'000.00	80'000.00	
3122.00	Strom	29'132.40	27'442.30	30'086.85	33'000.00	30'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	22'969.05	20'586.75	21'176.75	20'000.00	21'000.00	
3130.02	Telefonie	2'698.45	3'195.20	1'279.55	3'000.00	2'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	6'093.20	2'339.20	7'107.95	6'000.00	8'000.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	Suzuki GR 105189.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	55'282.30	37'495.75	84'571.35	112'000.00	64'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	40'722.85	42'446.80	34'582.85	59'000.00	27'500.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	112.70	546.00	106.00	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	396'008.00	396'008.00	396'008.00	396'000.00	399'600.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	416.00	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	4'606.80	4'129.05	3'704.60	10'000.00	18'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-25'109.45	-22'967.00	-28'631.90	-25'000.00	-25'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'917.40	-3'737.60	-3'727.05	-3'000.00	-4'000.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-3'780.00	-3'780.00	-3'780.00	-4'000.00	-4'000.00	
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 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	SH						
2171	**Kindergarten Ochsenbühl**	**23'177.45**	**23'161.25**	**27'137.60**	**26'800.00**	**32'800.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	11'212.50	11'213.80	11'213.80	11'500.00	12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	908.00	910.65	910.55	1'000.00	1'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'020.00	986.40	986.40	1'000.00	1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	22.10	22.10	24.75	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	3.25	3.25	3.85	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	37.70	37.70	37.70	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	332.45	117.70	179.00	200.00	200.00	
3122.00	Strom	7'702.15	6'993.10	7'300.10	8'000.00	8'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	827.80	862.40	850.85	800.00	800.00	
3130.02	Telefonie	540.00	120.00	455.45	1'000.00	500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	316.25	96.40	292.80	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	255.25	1'797.75	4'739.30	3'000.00	4'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	0.00	143.05	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	Dachsanierung mit PV-Anlage.
2172	**Schulliegenschaften Tal**	**233'414.84**	**153'187.25**	**147'518.10**	**133'500.00**	**158'200.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	48'434.00	37'445.05	35'303.15	39'000.00	36'000.00	
3040.00	Familienzulage	660.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'594.05	2'997.00	2'980.25	3'000.00	3'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'017.60	1'024.80	1'726.80	2'000.00	5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	112.40	79.45	86.75	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	15.90	12.85	13.90	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	119.90	96.45	101.35	100.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	76.94	0.00	316.40	200.00	400.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'881.20	2'988.85	3'037.30	3'000.00	3'000.00	Gemäss Detailliste.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'400.90	7'997.90	1'354.20	1'500.00	1'500.00	Gemäss Detailliste.
3113.00	Mobiliar, Möbel	24'319.15	1'583.35	3'825.10	13'000.00	27'000.00	Gemäss Detailliste.
3121.00	Heizmaterial	6'169.80	9'728.35	5'930.00	14'000.00	8'000.00	
3122.00	Strom	9'496.85	6'765.30	6'577.65	8'000.00	5'000.00	Ab 2024 Mitnutzung PV-Anlage Gemeindehaus.
3123.00	WKK-Gebühren	7'074.00	4'214.90	4'330.40	4'000.00	4'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	Schülerentschädigung Grundreinigung.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'439.95	739.40	2'251.75	3'400.00	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	88'138.80	42'026.45	45'858.30	5'000.00	22'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	8'732.40	7'369.85	6'530.05	9'500.00	11'800.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	882.15	0.00	623.00	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	18'086.00	18'086.00	18'086.00	18'100.00	18'100.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	44.05	31.30	19.75	100.00	100.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-10'655.00	-8'500.00	-9'505.00	-10'000.00	-9'000.00	PP's Einstellhalle St. Peter.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-126.20	0.00	-429.00	0.00	0.00	
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungs-	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	Feuerwehr.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
218	**Tagesstrukturen**	**18'914.08**	**27'556.56**	**20'771.88**	**18'200.00**	**28'200.00**	
	LZ						
2180	**Tagesstrukturen**	**18'914.08**	**27'556.56**	**20'771.88**	**18'200.00**	**28'200.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	9'896.80	31'381.70	41'847.60	30'000.00	48'000.00	Ausbau Tagesstrukturen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	189.70	943.70	1'815.60	1'000.00	2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	587.90	0.00	0.00	0.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	15.15	191.45	86.75	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	2.40	10.25	13.55	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	24.05	56.10	51.70	100.00	100.00	
3104.00	Lehrmittel	1'644.00	0.00	199.45	2'500.00	2'000.00	Zwirbelkiste.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'109.85	22'194.00	37'269.00	30'000.00	44'000.00	MT-Menüs Alterszentrum.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	0.00	960.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	452.20	366.20	1'496.70	500.00	2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'139.00	-17'356.00	-49'477.00	-40'000.00	-57'000.00	Entwicklung im 2023.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-5'304.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 KTG.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-1'868.97	-4'926.84	-13'491.47	-6'000.00	-15'000.00	
219	**Volksschule Übriges**	**470'121.80**	**487'640.03**	**699'079.36**	**619'900.00**	**651'700.00**	
2190	**Schulrat und Schulleitung**	**124'565.72**	**126'208.71**	**128'026.25**	**122'600.00**	**133'700.00**	
3000.00	Behördenentschädigungen	34'610.00	37'550.00	33'600.00	42'000.00	42'000.00	Präsident 20' / Fixentschädigungen Räte 8' / Sitzungsgelder Räte 14'.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	4'870.00	9'017.40	16'998.50	17'800.00	18'000.00	Schulsekretariat.
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	98'190.95	98'190.95	95'900.80	85'000.00	89'000.00	Schulleitung Arosa (Tal unter Kst. 2122).
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	195.00	0.00	1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'142.75	11'895.35	11'894.75	12'000.00	12'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	281.25	0.00	2'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	11'462.40	11'462.40	11'111.70	8'000.00	8'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	202.00	210.10	249.30	200.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	32.80	33.95	39.20	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	345.20	359.10	373.40	300.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	600.00	0.00	0.00	5'000.00	Strategietagung etc.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	
3099.03	Geschenke an Personal	2'148.40	0.00	950.20	2'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	152.00	0.00	464.20	500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	37.80	0.00	0.00	100.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39.00	0.00	230.00	200.00	200.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	524.00	374.00	524.00	500.00	800.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	2'000.00	2'000.00	Coaching für Schulleitung.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'177.80	1'239.45	924.30	2'000.00	1'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-41'369.38	-44'723.99	-45'710.35	-50'000.00	-50'000.00	163 Schüler à Fr. 305.00 pro Schüler.
	LZ						

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
2192	**Volksschule Sonstiges**	**345'556.08**	**361'431.32**	**571'053.11**	**497'300.00**	**518'000.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	Schulsozialarbeit einführen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	17'878.27	15'557.65	12'727.00	22'000.00	20'000.00	Pflichtweiterbildungen für das gesamte Lehrpersonal.
3099.00	Personalrekrutierung	2'462.90	5'371.20	1'080.05	5'000.00	3'000.00	Für gesamtes Lehrpersonal.
3099.03	Geschenke an Personal	260.00	1'114.60	2'851.75	1'000.00	2'000.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	3'016.00	3'712.00	3'038.00	3'000.00	3'000.00	Schuleintritts- und Schulaustrittsuntersuchungen.
3100.00	Büromaterial	350.90	227.35	330.40	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	5'773.80	8'909.20	10'239.90	9'000.00	16'000.00	Für Veranstaltungen wie Sporttage, Kindergartenskiwoche etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	8'101.55	8'480.35	9'724.65	8'000.00	13'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	1'009.60	0.00	1'000.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	6'052.20	12'860.80	6'352.05	6'000.00	6'000.00	Im 2021 interaktive Wandtafel.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00	50.00	35.00	5'000.00	3'000.00	Adebar, Übersetzungen. Mobbing.gr.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	192.40	24.50	215.45	200.00	200.00	
3130.11	Schülertransportkosten	137'474.50	108'926.80	245'575.10	172'000.00	165'000.00	Gemäss Vertrag Juli 2023.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'655.00	87'924.35	143'214.95	145'000.00	145'000.00	Im 2021/22 Umsetzung Medienkonzept inkl. Tal (inkl. Tablets) und Erstellung eigene Homepage. CMI.
3134.07	Schülerunfallversicherung	1'240.00	1'240.00	983.00	1'200.00	1'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'800.00	1'583.50	10'624.60	12'000.00	12'000.00	Im 2020/21 wegen Corona kein Arcegno.
3190.00	Geschenke an Dritte	492.00	778.60	0.00	500.00	500.00	Zöpfe etc.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	11'243.30	0.00	1'375.40	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'799.30	1'825.00	4'005.80	2'000.00	2'000.00	Nur noch Lehrerbewilligungen. HPD unter Kst. 2200.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	130'000.00	129'854.55	129'990.00	130'000.00	130'000.00	Geleitete Freizeit.
4240.01	Dienstleistungen	-11'243.30	0.00	0.00	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-120.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-1'583.50	0.00	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-11'092.74	-25'425.63	-12'199.59	-25'000.00	-15'000.00	Die Pauschale beträgt für ein Schuljahr pro Schülerin und Schüler 65 Franken pro Kilometer anrechenbarer einfacher Schulweg.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
22	**Sonderschulen**	**18'386.40**	**20'970.40**	**19'996.50**	**20'000.00**	**20'000.00**	
	LZ						
220	**Sonderschulen**	**18'386.40**	**20'970.40**	**19'996.50**	**20'000.00**	**20'000.00**	
2200	**Sonderschulen**	**18'386.40**	**20'970.40**	**19'996.50**	**20'000.00**	**20'000.00**	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	18'386.40	22'024.40	19'996.50	20'000.00	20'000.00	Stiftung Schulheim Chur.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-1'054.00	0.00	0.00	0.00	
23	**Berufliche Grundbildung**	**2'075.00**	**4'325.00**	**4'325.00**	**4'000.00**	**4'000.00**	
230	**Berufliche Grundbildung**	**2'075.00**	**4'325.00**	**4'325.00**	**4'000.00**	**4'000.00**	
2300	**Berufliche Grundbildung**	**2'075.00**	**4'325.00**	**4'325.00**	**4'000.00**	**4'000.00**	
3511.00	Einlage in Fonds des EK	4.25	2.90	1.10	0.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'075.00	4'325.00	4'325.00	4'000.00	4'000.00	Freiwilliger Gemeindebeitrag an Förderverein HTW Chur.
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK	-4.25	-2.90	-1.10	0.00	0.00	
25	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**43'650.00**	**36'650.00**	**15'100.00**	**29'000.00**	**15'000.00**	
251	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**43'650.00**	**36'650.00**	**15'100.00**	**29'000.00**	**15'000.00**	
2510	**Gymnasiale Maturitätsschulen**	**43'650.00**	**36'650.00**	**15'100.00**	**29'000.00**	**15'000.00**	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	43'650.00	36'650.00	15'100.00	29'000.00	15'000.00	1 Kind.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**1'105'636.62**	**366'753.23**	**240'903.55**	**282'000.00**	**294'200.00**	**Interner Ausgleich der mehrheitlich touristischen Aufwendungen.**
	MM						
31	**Kulturerbe**	**5'150.00**	**5'150.00**	**5'150.00**	**5'200.00**	**15'200.00**	
311	**Museen und bildende Kunst**	**5'000.00**	**5'000.00**	**5'000.00**	**5'000.00**	**5'000.00**	
3110	**Museen und bildende Kunst**	**5'000.00**	**5'000.00**	**5'000.00**	**5'000.00**	**5'000.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	Heimatmuseum 5'.
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**150.00**	**150.00**	**150.00**	**200.00**	**10'200.00**	
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**150.00**	**150.00**	**150.00**	**200.00**	**10'200.00**	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	Sanierung Schmelzofen Isla
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150.00	150.00	150.00	200.00	200.00	Mitgliederbeitrag Schweiz. Heimat.
32	**Kultur, übrige**	**171'333.95**	**165'076.70**	**68'952.30**	**67'900.00**	**69'400.00**	
321	**Bibliotheken**	**15'026.75**	**19'108.75**	**20'193.45**	**24'900.00**	**26'400.00**	
	MG						
3210	**Bibliotheken**	**15'026.75**	**19'108.75**	**20'193.45**	**24'900.00**	**26'400.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	9'775.00	10'625.00	11'537.50	16'000.00	16'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	19.25	20.90	25.50	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	3.05	3.30	2.70	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	1'260.00	150.00	1'000.00	800.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'395.40	3'359.95	5'625.65	3'500.00	3'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	821.45	638.40	528.10	500.00	500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	422.60	0.00	263.00	500.00	500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'519.30	6'398.10	6'843.60	7'000.00	7'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Kinder- und Jugendmedien GR.
3137.00	Steuern und Abgaben	285.45	140.00	0.00	300.00	300.00	Pro Litteris.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	Parkbewilligung.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-2'584.75	-1'036.90	-2'402.60	-1'500.00	0.00	Geldentnahme ab Bibliothekskonto.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'730.00	-2'400.00	-2'480.00	-2'500.00	-2'500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
322	**Konzert und Theater**	**115'000.00**	**114'000.00**	**5'000.00**	**6'000.00**	**6'000.00**	
	MM						
3220	**Konzert und Theater**	**115'000.00**	**114'000.00**	**5'000.00**	**6'000.00**	**6'000.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	115'000.00	114'000.00	129'000.00	130'000.00	130'000.00	Arosa Kultur (Musikkurswochen) 109' / Jodelchörli 1' / Musikgesellschaft Arosa 5' / Life ist Life 15'.
4990.20	Touristischer Beitrag kulturelle Anlässe	0.00	0.00	-124'000.00	**-124'000.00**	-124'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.
329	**Kultur, übriges**	**41'307.20**	**31'967.95**	**43'758.85**	**37'000.00**	**37'000.00**	
3290	**Kultur, übriges**	**41'307.20**	**31'967.95**	**43'758.85**	**37'000.00**	**37'000.00**	
3101.00	Betriebsmaterial	1'715.65	3'467.95	2'468.50	2'000.00	2'000.00	1. August Fackeln.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	91.55	0.00	0.00	0.00	0.00	
3511.00	Einlage in Fonds des EK	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Vermächtnis in Calfreisen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	39'500.00	28'500.00	41'290.35	35'000.00	35'000.00	Kulturbudgetposition (15'), Kulturfachstelle (20').
4860.00	Ausserordentliche Transfererträge	0.00	-30'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Vermächtnis in Calfreisen.
33	**Medien**	**21'865.10**	**21'788.05**	**387.80**	**300.00**	**300.00**	
332	**Massenmedien**	**21'865.10**	**21'788.05**	**387.80**	**300.00**	**300.00**	
3321	**Antennen-+Kabelanlagen**	**21'865.10**	**21'788.05**	**387.80**	**300.00**	**300.00**	**Funkanlage Schafrücken.**
3122.00	Strom	176.45	142.50	176.70	200.00	200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	105.55	105.55	211.10	100.00	100.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	21'570.00	21'540.00	0.00	0.00	0.00	Hochbreitband Installationsbeitrag Swisscom (Ende 21 abgeschrieben).
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	13.10	0.00	0.00	0.00	0.00	
34	**Sport und Freizeit**	**892'479.94**	**162'431.88**	**147'074.09**	**155'300.00**	**194'800.00**	
	RK						
341	**Sport**	**378'628.97**	**103'786.00**	**120'091.49**	**120'900.00**	**164'300.00**	
3410	**Sport**	**76'634.15**	**76'743.25**	**6'973.60**	**7'200.00**	**26'600.00**	
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	70'802.35	70'200.00	70'700.00	71'000.00	90'200.00	FIS Schneesportverein 40' / EHC 30' + 20' für das 100-jährige Jubiläum.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	133.20	122.25	112.60	300.00	500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-422.40	0.00	-260.00	-500.00	-500.00	Miete Dach Garderobengebäude OKEB durch EHC.
4990.10	Touristischer Beitrag Sportanlässe	0.00	0.00	**-70'000.00**	**-70'000.00**	**-70'000.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.
3411	**Schiessanlagen**	**27'619.45**	**27'042.75**	**37'262.80**	**24'000.00**	**39'400.00**	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	378.50	71.75	233.65	300.00	200.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	52.25	180.30	100.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	27'119.00	27'119.00	27'119.00	23'500.00	27'100.00	Schiessanlagen Arosa, Castiel, Peist.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	10'000.00	0.00	11'000.00	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	121.95	99.75	79.85	300.00	400.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	0.00	-300.00	-350.00	-200.00	-300.00	Fischereiverein.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	TS						
3412	**Schwimmbad**	**75'038.36**	**0.00**	**38'741.14**	**46'200.00**	**43'200.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	44'435.00	30'449.56	32'501.00	36'000.00	33'000.00	Im 2020 Unterhaltsarbeiten und Corona-Massnahmen.
3040.00	Familienzulage	474.90	291.95	330.80	400.00	300.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	156.15	133.35	151.45	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	468.35	309.50	323.25	300.00	300.00	
3040.05	Überzeitzulagen	387.55	347.90	255.70	300.00	300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'917.40	2'705.60	2'876.10	3'000.00	3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	4'214.70	2'838.55	3'081.00	3'100.00	3'200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	820.95	454.00	305.20	500.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	29.85	21.05	20.85	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	161.65	110.55	118.65	100.00	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	300.00	1'025.50	300.00	1'000.00	2'000.00	Neuer Bademeister.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	332.00	316.00	312.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	3'240.50	1'752.75	2'585.30	2'000.00	2'500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'008.10	1'350.00	1'419.00	2'000.00	1'500.00	
3122.00	Strom	4'709.65	4'790.05	4'564.50	6'000.00	5'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'377.15	1'631.20	2'324.40	2'000.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	44.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	451.85	0.00	245.90	500.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'471.95	5'646.25	4'594.30	5'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	2'636.45	5'767.45	964.45	3'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	Defibrillator.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'857.00	10'857.00	10'857.00	10'900.00	10'900.00	Schwimmbad Arosa.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	195.50	116.00	200.00	200.00	Badewasserkontrolle.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00	2'500.00	5'000.00	8'000.00	8'000.00	Hallenbadbeitrag Sunstar 5'. Eisbadibeitrag 3'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	500.00	500.00	600.00	500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	4'778.10	4'928.92	4'297.49	6'000.00	5'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	Abfall
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	2'047.76	2'415.71	2'800.09	3'000.00	2'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	37.55	29.25	21.85	100.00	100.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-6'320.20	-2'237.00	-4'184.00	-3'000.00	-4'000.00	Vermietung Sonnenschirme, Liegestühle etc.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Beitrag AT. Wegfall mit neuem TG.
4990.12	Touristischer Beitrag Badi Untersee	0.00	**-79'630.59**	**-38'741.14**	**-46'200.00**	**-43'200.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 1/2 touristisch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	TS						
3413	**Schlittelbahn**	**82'023.29**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	23'964.16	28'347.71	38'555.90	31'000.00	35'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	1'760.30	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	265.35	280.45	408.10	300.00	400.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	87.25	128.10	186.90	100.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	261.65	297.30	398.80	300.00	400.00	
3040.05	Überzeitzulagen	216.55	334.20	315.50	300.00	300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'188.75	2'599.05	3'548.55	2'700.00	3'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'354.85	2'726.80	3'801.35	3'000.00	3'800.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	458.70	436.15	376.55	500.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	16.70	20.20	25.70	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	90.30	106.20	146.40	100.00	100.00	
3101.02	Benzin, Diesel	3'561.55	4'804.70	3'450.80	4'800.00	4'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	567.50	228.90	1'540.10	500.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	45'000.00	Im 2024 Ersatz Schneeerzeuger.
3114.00	Signalisationen	988.00	1'290.50	437.65	1'000.00	1'000.00	
3119.00	Immobilienkäufe	28'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2019 Kauf Parzelle Ziel Schlittelbahn beim Obersee.
3122.00	Strom	590.25	1'605.05	3'984.95	4'000.00	4'000.00	Beschneiung. Übernahme von AT Kosten.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'058.70	2'343.95	3'701.45	3'000.00	3'000.00	Schneekanonentransporte und Reparaturen.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'150.00	2'188.45	1'887.20	14'000.00	6'000.00	Im 2023 Umrüstung Beleuchtung auf LED.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	3'612.45	4'693.22	3'055.30	3'000.00	3'000.00	Beschneiung.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	14'084.00	14'084.00	14'084.00	14'100.00	14'100.00	Schlittelbahn Arosa.
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 Prätschli.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'267.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Bis 2020 Koller Arosa AG, Entschädigung Schlittelbahn.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	6'300.00	3'425.00	1'000.00	1'100.00	1'000.00	Interner Dieselbezug. Im 2020 Deponiematerial.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	12'260.24	12'098.26	10'548.39	15'000.00	13'200.00	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	5'254.39	5'929.48	6'872.95	7'600.00	6'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	34.30	24.35	15.40	100.00	100.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	0.00	-45'000.00	Finanzierung Schneeerzeuger über Überschussfonds TG (2091072).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-969.65	-2'076.30	-2'303.75	-1'500.00	-2'000.00	Rückerstattung Mineralölsteuer.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-38'500.00	-38'500.00	0.00	0.00	0.00	Beitrag AT. Wegfall mit neuem TG.
4990.13	Touristischer Beitrag Schlittelbahn	0.00	**-49'915.72**	**-98'538.19**	**-107'500.00**	**-101'300.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	TS						
3414	**Langlauf**	**117'313.72**	**0.00**	**37'113.95**	**43'500.00**	**55'100.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	72'511.76	103'371.87	113'195.20	122'000.00	120'000.00	Ab 2021 inkl. Langlaufgarderoben Isla und Maran.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	18'880.05	16'639.60	0.00	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	797.75	865.60	966.60	900.00	1'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	262.25	395.35	442.60	400.00	400.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	786.70	917.60	944.50	900.00	900.00	
3040.05	Überzeitzulagen	651.05	1'031.45	747.20	1'000.00	800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'580.45	9'293.40	9'635.20	9'800.00	9'800.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	7'079.85	8'415.55	9'370.40	10'000.00	9'600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'379.05	1'734.80	1'030.10	1'700.00	1'500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	50.15	72.55	70.80	0.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	271.55	380.35	397.60	200.00	400.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	316.40	0.00	300.00	
3101.02	Benzin, Diesel	19'981.10	23'614.00	27'844.85	24'000.00	26'100.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'281.10	2'981.75	2'503.45	3'000.00	2'500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00	1'030.00	421.00	1'000.00	1'000.00	
3114.00	Signalisationen	412.50	1'728.40	948.20	1'000.00	1'000.00	
3121.00	Heizmaterial	0.00	0.00	991.10	0.00	1'000.00	Nebenkostenabrechnung Golfhus Maran.
3122.00	Strom	1'020.00	2'436.30	2'029.25	2'500.00	4'000.00	Langlaufgebäude.
3123.00	WKK-Gebühren	0.00	201.10	632.00	200.00	600.00	Langlaufgebäude.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'223.55	14'325.89	10'069.15	6'000.00	11'000.00	Provision Verkauf Loipenpässe. Entwicklung im 2022.
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	6'522.07	635.40	1'000.00	600.00	Kommission Online Verkäufe. Entwicklung im 2022.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	200.00	0.00	200.00	200.00	Loipen Schweiz. Schweiz Mobil.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	0.00	0.00	158.75	0.00	100.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	485.40	0.00	585.00	600.00	600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'849.10	7'457.60	854.80	4'000.00	4'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	200.00	100.00	10'770.00	5'400.00	11'000.00	Golfhus Maran.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	8.80	432.25	500.00	500.00	Reinigung Golfhus.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	28'385.00	28'385.00	28'385.00	28'400.00	28'400.00	Kässbohrer.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'240.00	3'240.00	1'500.00	1'700.00	1'500.00	Interner Dieselbezug. Im 2020/1 diverse Materialbezüge für Unterhalt.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	26'268.91	27'781.20	24'222.23	34'800.00	30'200.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	275.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000.00	2'000.00	5'000.00	1'000.00	5'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	11'258.11	13'615.84	15'782.33	17'900.00	15'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	187.05	160.55	136.95	400.00	600.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	0.00	-4'967.65	0.00	0.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-28'590.63	-31'960.50	-44'863.80	-40'000.00	-35'000.00	Loipenpool und Mineralölsteuer.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-68'338.08	-120'410.00	-110'120.00	-110'000.00	-90'000.00	Loipenpässe im 2022/23 80'.
4990.14	Touristischer Beitrag Langlauf	0.00	**-126'536.12**	**-74'227.91**	**-87'000.00**	**-110'200.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 2/3 touristisch

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
342	**Freizeit**	**513'850.97**	**58'645.88**	**26'982.60**	**34'400.00**	**30'500.00**	
	TS						
3420	**Freizeit (Sport- und Spielplätze)**	**61'947.08**	**58'645.89**	**26'982.60**	**34'400.00**	**30'500.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	17'840.34	6'825.95	5'976.41	8'900.00	6'000.00	Im 2020 Aufbau Spielplatz Posthotelareal.
3040.00	Familienzulage	191.95	65.90	60.95	100.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	63.10	30.10	27.90	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	189.25	69.85	59.60	100.00	100.00	
3040.05	Überzeitzulagen	156.65	78.50	47.15	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'583.20	610.60	530.15	700.00	600.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'703.35	640.60	567.90	700.00	600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	331.80	102.45	56.25	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	12.05	4.75	3.85	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	65.35	24.95	21.85	0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	918.45	191.40	0.00	1'000.00	900.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	500.00	167.15	500.00	500.00	
3123.00	WKK-Gebühren	0.00	155.80	155.80	200.00	200.00	Magazin Sportplatz Müliboden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	1'500.00	0.00	Überprüfung Spielgeräte durch Spezialist.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'916.30	1'474.00	6'082.55	5'000.00	5'000.00	Im 2020 Ersatz Schaukel OB, Fallschutzmatten etc.
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	35'751.00	35'700.00	35'800.00	Spielplatz Ochsenbühl. Posthotelareal.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'420.00	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	4'055.29	4'480.84	3'906.81	5'100.00	4'900.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	1'737.98	2'196.10	2'545.54	2'600.00	2'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'082.52	9'211.65	1'500.00	5'000.00	2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	78.75	81.45	57.75	200.00	300.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-4'703.40	0.00	0.00	Im 2022 Vereinsauflösung Pumptrack.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-3'800.25	0.00	0.00	0.00	0.00	
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-12'000.00	-5'000.00	0.00	0.00	0.00	Beitrag AT. Wegfall mit neuem TG.
4990.34	Touristischer Beitrag Spielplätze	0.00	0.00	**-26'982.61**	**-34'400.00**	**-30'500.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 1/2 touristisch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	SR						
3421	**Campingplatz**	**-14'560.68**	**-0.01**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	30'654.72	56'044.72	49'362.10	58'000.00	95'000.00	
3040.00	Familienzulage	638.00	1'040.50	941.55	1'000.00	1'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	6.15	25.10	19.15	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	783.25	1'997.50	40.80	1'000.00	500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	21.15	91.30	32.30	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'559.30	4'767.70	4'040.80	5'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'527.60	4'949.00	4'478.40	5'000.00	8'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	25.20	25.25	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	471.50	603.40	347.15	600.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	18.80	33.55	28.30	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	106.00	196.60	166.95	200.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	1'162.90	1'320.25	1'972.85	1'300.00	1'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'035.85	3'203.90	2'302.40	3'000.00	3'000.00	Im 2020 Broschüren etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	6'768.50	4'611.90	7'411.75	7'000.00	10'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'366.45	8'618.00	5'926.65	6'000.00	7'000.00	Inkl. Online-Buchungssystem.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'059.60	6'779.65	4'992.85	15'000.00	11'000.00	Gemäss Detailliste.
3122.00	Strom	16'172.95	16'478.50	16'066.60	16'000.00	16'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	876.00	926.35	1'096.45	1'000.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'358.35	46'652.45	43'062.78	46'000.00	46'000.00	Betreuung Camping extern.
3130.02	Telefonie	1'412.75	1'638.70	13'840.56	2'000.00	3'000.00	Im 2022 neuer Hauptanschluss für W-Lan.
3130.03	Post- und Bankspesen	1'264.09	2'575.35	2'574.51	2'000.00	4'000.00	Zahlungskommissionen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'005.50	688.50	706.50	1'000.00	1'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Planung Camping Erweiterung.
3137.00	Steuern und Abgaben	58'915.70	23'880.65	36'680.00	37'000.00	37'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	33'806.80	25'812.85	22'362.50	20'000.00	22'000.00	Im 2020 Dachsanierung Campinghaus. Im 2022/3 gem. Detailliste.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	5'000.00	5'000.00	10'067.30	13'000.00	13'000.00	Baurechtszins BG 5' / Miete Sanitär-Container 8'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	844.50	1'900.50	655.50	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12.06	11.75	-0.05	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'667.00	10'596.00	10'596.00	14'400.00	24'600.00	Im 2024 Planung Erweiterung Camping.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	372.81	448.08	390.68	500.00	500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	Abfallentsorgung Camping.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	159.78	219.61	254.55	200.00	300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	2'744.00	1'667.00	5'000.00	2'000.00	Im 2021 Holzerei durch Forst.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	11.55	111.40	100.00	300.00	500.00	
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen	-58'741.10	-2'076.60	0.00	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'220.90	-12'777.45	-13'181.25	-12'000.00	-13'000.00	Strom.
4470.00	Liegenschaftenertrag VV	-99'282.84	-122'591.88	-124'219.26	-120'000.00	-123'000.00	Kurzcamper (im 2021 Tourismustaxen in Preis eingebaut).
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-81'575.45	-113'931.85	-114'689.40	-110'000.00	-113'000.00	Dauercamper (im 2021 Tourismustaxen in Preis eingebaut).
4990.21	Touristischer Beitrag Camping	0.00	**15'684.81**	**-21'820.22**	**-22'300.00**	**-70'900.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	TS						
3422	**Wanderwege Arosa**	**466'464.57**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	195'994.33	312'043.32	303'072.82	324'000.00	320'000.00	Ab 2021 neue Saisonstellen für Unterhalt Wanderweg gem. TG.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	10'781.15	4'860.00	0.00	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	2'128.70	3'033.80	3'095.90	3'000.00	3'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	699.80	1'385.70	1'417.65	1'500.00	1'500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'099.20	3'215.95	3'025.25	3'500.00	3'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'737.15	3'615.10	2'393.20	3'500.00	2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'558.95	28'113.30	26'918.15	29'000.00	28'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	18'891.45	29'494.80	28'835.95	31'000.00	30'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	3'679.75	4'717.70	2'856.40	5'000.00	3'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	133.85	218.55	195.00	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	724.60	1'148.65	1'110.70	1'000.00	1'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel	16'094.70	20'044.55	20'647.90	22'000.00	22'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	5'658.30	11'259.45	10'860.00	10'000.00	10'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	73'945.80	5'093.15	5'000.00	50'000.00	Im 2021 Toyota und Suzuki sowie Bergmann Dumper. Im 2024 Eintausch Quat (35') und neue Abfallkübel (15').
3114.00	Signalisationen	620.10	5'531.50	19'583.05	5'000.00	8'000.00	
3122.00	Strom	990.30	783.95	926.15	1'500.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'434.75	5'980.65	10'301.65	6'000.00	8'000.00	
3130.02	Telefonie	0.00	197.75	254.25	200.00	300.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	330.00	330.00	300.00	500.00	300.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	Planung Erschliessung Ifängiweg.
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	68'253.90	100'968.65	49'756.30	50'000.00	50'000.00	Im 2021 Sanierung obere Waldpromenade.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	112.00	0.00	100.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	14'416.00	31'074.00	31'074.00	31'000.00	31'100.00	Pistenfahrzeug / Gehweganlage Rütland.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	19'785.00	18'155.00	7'000.00	8'000.00	10'000.00	Diesel. Deponiematerial neu auf Konto 3900.70.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	59'901.21	70'797.24	61'727.62	81'600.00	72'900.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verr. Deponiematerial	0.00	0.00	9'215.00	11'000.00	10'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'500.00	11'539.50	6'500.00	6'500.00	6'500.00	Arbeiten Deponiewart. Im 2021 Holzerei Höhwaldweg.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	25'671.95	34'698.44	40'219.48	42'000.00	37'700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	31'136.11	0.00	20'000.00	Im 2022 Unterhalt Feuerstellen, Bänke etc.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	69.90	57.80	165.45	100.00	800.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-15'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Verkauf Kässbohrer Pisten Bully 100 aus dem Jahr 2008.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-730.20	0.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'000.00	Finanzierung Quat über Überschussfonds TG (2091072).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-8'690.47	-8'945.30	-9'305.25	-9'000.00	-9'000.00	Mineralölsteuerrückerstattung.
4910.84	Int. Verr DL Wanderwege	0.00	-730.20	0.00	0.00	0.00	
4990.22	Touristischer Beitrag Wanderwege Arosa	0.00	**-766'917.45**	**-653'375.88**	**-673'700.00**	**-712'300.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**14'807.63**	**12'306.60**	**19'339.36**	**53'300.00**	**14'500.00**	
	RK						
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**14'807.63**	**12'306.60**	**19'339.36**	**53'300.00**	**14'500.00**	
3500	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**14'807.63**	**12'306.60**	**19'339.36**	**53'300.00**	**14'500.00**	
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	494.75	150.70	489.90	500.00	500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Rennovation Zugang Kirche St. Peter.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	4'914.90	2'236.40	2'193.25	45'000.00	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	6'800.00	9'200.00	Sanierungen Kirchturmanlagen Arosa und St. Peter.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	31.13	524.55	1'279.16	400.00	1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	94.20	83.80	74.55	200.00	400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-892.35	-853.85	-862.50	-600.00	-600.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
4	**GESUNDHEIT**	**1'981'164.66**	**2'559'075.55**	**1'763'370.85**	**1'781'600.00**	**2'139'500.00**	
	MM						
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**781'309.00**	**829'936.10**	**916'531.85**	**920'000.00**	**940'000.00**	
411	**Spitäler**	**356'009.85**	**354'838.00**	**367'795.45**	**390'000.00**	**390'000.00**	
4110	**Spitäler**	**356'009.85**	**354'838.00**	**367'795.45**	**390'000.00**	**390'000.00**	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	356'009.85	354'838.00	367'795.45	390'000.00	390'000.00	Gemeindeverband Spital Churer Rheintal, gemäss Angaben Aliesch.
412	**Alters- und Pflegeheime**	**425'299.15**	**475'098.10**	**548'736.40**	**530'000.00**	**550'000.00**	
4120	**Alters- und Pflegeheime**	**425'299.15**	**475'098.10**	**548'736.40**	**530'000.00**	**550'000.00**	**Neue Organisation. Wegfall Miete und Defizit.**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	1'411.75	0.00	0.00	0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	36'902.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
3612.10	Pflegebeiträge an Heime	454'426.10	473'686.35	548'736.40	530'000.00	550'000.00	Entwicklung im 2023.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-66'029.35	0.00	0.00	0.00	0.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**284'886.01**	**132'732.40**	**155'867.05**	**142'000.00**	**202'000.00**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**239'885.99**	**130'732.40**	**133'867.05**	**140'000.00**	**200'000.00**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**239'885.99**	**130'732.40**	**133'867.05**	**140'000.00**	**200'000.00**	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	167'917.49	130'732.40	133'867.05	140'000.00	200'000.00	Gesetzlicher Gemeindebeitrag Spitex 45%.
3612.20	Defizitbeitrag Spitex	71'968.50	0.00	0.00	0.00	0.00	Spitex in neuer Organisation.
422	**Rettungsdienste**	**45'000.02**	**2'000.00**	**22'000.00**	**2'000.00**	**2'000.00**	
4220	**Rettungsdienste**	**45'000.02**	**2'000.00**	**22'000.00**	**2'000.00**	**2'000.00**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	Erlass Darlehen Alpinmedic GmbH gemäss Beschluss Vorstand 02.02.22.
3601.00	Gebühren Kanton	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	153'525.27	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00	Keine Zahlung an ABB mehr, da Aufgabe Ambulanz.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	0.00	2'000.00	2'000.00	Beitrag an Sanitätsverein Arosa.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-24'525.25	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Hilfsbeitrag aus Corona Fonds.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Wartegeld Ambulanzstützpunkt.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
43	**Gesundheitsprävention**	**5'216.40**	**6'815.15**	**6'705.25**	**6'200.00**	**6'300.00**	
431	**Gesundheitsprävention**	**5'216.40**	**6'815.15**	**6'705.25**	**6'200.00**	**6'300.00**	
4310	**Gesundheitsprävention**	**5'216.40**	**6'815.15**	**6'705.25**	**6'200.00**	**6'300.00**	**Schulzahnpflege**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	737.10	1'247.75	785.85	1'200.00	800.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	9'652.05	15'532.40	9'836.65	15'000.00	10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'172.75	-9'965.00	-3'917.25	-10'000.00	-4'500.00	Elternbeiträge.
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**909'753.25**	**1'589'591.90**	**684'266.70**	**713'400.00**	**991'200.00**	
	MM						
490	**Gesundheitswesen, übriges**	**909'753.25**	**1'589'591.90**	**684'266.70**	**713'400.00**	**991'200.00**	
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**909'753.25**	**1'589'591.90**	**684'266.70**	**713'400.00**	**991'200.00**	
3101.03	Verbrauchsmaterial	5'501.15	3'759.00	0.00	3'000.00	0.00	Schutzmasken, Desinfektionsmittel.
3122.00	Strom	0.00	100.00	0.00	100.00	100.00	Für Defribrilator.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'307.00	12'612.40	10'442.00	5'000.00	0.00	Im 2021 Impf- und Testaktionen.
3130.02	Telefonie	794.95	883.20	871.80	800.00	800.00	Ärztliches Notfalltelefon.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	100'390.00	-14'230.00	0.00	0.00	0.00	Im 2019/20 Projekt Neuorganisation Gesundheitswesen.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	394.50	0.00	0.00	5'000.00	1'000.00	MZA.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	3'390.40	5'934.35	3'733.90	8'000.00	8'000.00	Wartungsverträge etc. Valsana und Defibrilatoren.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	124'157.80	112'822.15	134'277.95	125'000.00	125'000.00	Arztpraxis Valsana inkl. Nebenkosten.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	2'477.90	678.00	1'000.00	0.00	Impf- und Testaktionen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	32'981.00	60'464.00	60'464.00	60'500.00	60'500.00	Innenausbau Praxis Valsana analog Mietdauer.
3610.00	Entschädigungen an Bund	56.65	0.00	0.00	0.00	0.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	274'750.00	582'917.00	607'000.00	889'000.00	Leistungsvereinbarung (569') und Defizit (320') Gesundheit Arosa AG.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	519'767.75	1'240'184.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Defizit GAAG 2020 (683') und 2021 (630').
3874.00	Zusätzliche Abschreibungen Darlehen	225'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2019/20 Abschreibung Darlehen (528') inkl. Steuerfolgen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	4'250.30	3'985.10	3'751.45	10'000.00	18'800.00	Beteiligung Gesundheit Arosa AG.
4250.00	Verkäufe	-150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-88.05	-2'150.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Beitrag Impfkampagnie GAAG.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-112'000.20	-112'000.20	-112'000.20	-112'000.00	-112'000.00	Arztpraxis Valsana.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	0.00	-869.20	0.00	0.00	Beitrag an Impftag.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**484'860.96**	**599'673.77**	**483'355.54**	**788'900.00**	**911'900.00**	
	MM						
53	**Alter + Hinterlassene**	**1'234.60**	**770.00**	**-5'900.77**	**2'500.00**	**4'000.00**	
535	**Leistungen an das Alter**	**1'234.60**	**770.00**	**-5'900.77**	**2'500.00**	**4'000.00**	
5350	**Leistungen an Alter**	**1'234.60**	**770.00**	**-5'900.77**	**2'500.00**	**4'000.00**	
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	925.00	0.00	1'000.00	Couverts und Papier für Einladungen Seniorennachmittag.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'034.60	367.00	1'141.83	500.00	1'000.00	Einladungen Seniorennachmittag.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00	403.00	2'032.40	2'000.00	2'000.00	Seniorenadventsnachmittag durch Frauenverein.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	0.00	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	Im 2022 private Spende für Seniorenanlässe.
54	**Familie und Jugend**	**-67'348.25**	**119'772.80**	**96'756.30**	**218'800.00**	**174'900.00**	
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**-131'728.00**	**10'804.00**	**9'145.00**	**20'100.00**	**10'100.00**	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**-131'728.00**	**10'804.00**	**9'145.00**	**20'100.00**	**10'100.00**	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Schweizerischer Verband für Alimentenfachleute.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'752.00	10'704.00	9'045.00	20'000.00	10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-142'580.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Rückzahlung eines alten Falles.
544	**Jugendschutz**	**5'821.05**	**392.00**	**345.00**	**8'400.00**	**12'500.00**	
5440	**Jugendschutz. Kinder- + Jugendheime**	**5'821.05**	**392.00**	**345.00**	**8'400.00**	**12'500.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	1'200.00	0.00	0.00	6'500.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	58.20	0.00	0.00	700.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	4'160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Bericht Dachverband.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	401.00	292.00	245.00	500.00	12'300.00	Elternbriefe Pro Juventute. Im 2024 Beitrag Jugendraum "Come in Schanfigg".
545	**Leistungen an Familien**	**58'558.70**	**108'576.80**	**87'266.30**	**190'300.00**	**152'300.00**	
5450	**Leistungen an Familien, Kinderkrippen,**	**58'558.70**	**108'576.80**	**87'266.30**	**190'300.00**	**152'300.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	9'000.00	0.00	Im 2023 Leitung Projekt Frühförderung?
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'200.00	10'200.00	10'200.00	10'200.00	10'200.00	Spielgruppenlokal.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	48'233.85	48'259.15	6'955.15	50'000.00	42'000.00	Familienergänzende Kinderbetreuung analog zum 2022.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00	100.00	100.00	120'100.00	100'000.00	Betriebsbeitrag Kita Sunnastrahl.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	50'000.00	70'000.00	0.00	0.00	Nachtragskredite an Kita Sunnastrahl.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	24.85	17.65	11.15	0.00	100.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**550'974.61**	**479'030.97**	**392'400.01**	**567'500.00**	**732'900.00**	
	MM						
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**278'538.27**	**236'128.62**	**137'118.06**	**300'000.00**	**445'000.00**	
5720	**Wirtschaftliche Hilfe**	**278'538.27**	**236'128.62**	**137'118.06**	**300'000.00**	**445'000.00**	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'508.05	7'813.25	951.10	8'000.00	70'000.00	Gemäss Sozialamt GR im 2022 wenig Betreuungskosten für minderjährige Flüchtlinge. Ab 2023 Beitrag an stationäre Kindesschutzmassnahmen (67' für das Jahr 2022).
3637.00	Beiträge an private Haushalte	457'911.05	415'307.20	459'555.70	450'000.00	680'000.00	Entwicklung im 2023.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-160'469.36	-78'953.07	-135'306.15	-80'000.00	-130'000.00	Erhalt EL-Zahlungen und IV-Taggelder sowie mehr Fälle mit Krankenkassen-Administration
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-22'411.47	-108'038.76	-188'082.59	-78'000.00	-175'000.00	Globalpauschale Flüchtlinge.
579	**Fürsorge, übriges**	**272'436.34**	**242'902.35**	**255'281.95**	**267'500.00**	**287'900.00**	
5790	**Fürsorge, übriges**	**272'436.34**	**242'902.35**	**255'281.95**	**267'500.00**	**287'900.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	73'947.50	71'402.50	74'254.40	75'000.00	107'000.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	2'813.40	-2'525.30	-2'528.60	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'984.55	5'796.30	6'028.40	6'000.00	9'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	5'613.00	5'455.20	5'455.20	6'000.00	9'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	144.75	139.65	163.85	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	23.00	22.20	25.40	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	247.75	239.20	248.95	300.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	300.00	0.00	300.00	1'000.00	Neue Mitarbeiterin.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	393.60	238.00	318.00	400.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	76.94	250.00	158.20	100.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	1'712.30	1'108.00	505.50	1'000.00	500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	654.15	626.00	298.80	0.00	300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	123.00	0.00	100.00	100.00	Zeitschrift für Sozialhilfe.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	753.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	610.00	610.00	635.00	700.00	700.00	SKOS.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'186.25	11'166.40	9'240.10	11'000.00	9'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	61.00	0.00	104.40	100.00	100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	180'147.70	149'903.60	163'683.80	170'000.00	153'000.00	Gemeindeanteil an Kosten der Sozialdienste analog 2022.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	2'125.00	1'742.00	358.35	2'000.00	1'000.00	Berufsbeistandschaft.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	Pro Infirmis.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'754.45	0.00	-46.60	-2'000.00	0.00	Abzahlung Verlustscheine Sozialhilfe.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'174.00	-4'194.40	-4'121.20	-4'200.00	-4'200.00	SVA-Zweigstelle.
59	**Soziale Wohlfart, übrige**	**0.00**	**100.00**	**100.00**	**100.00**	**100.00**	
592	**Hilfsaktionen**	**0.00**	**100.00**	**100.00**	**100.00**	**100.00**	
5920	**Hilfsaktionen**	**0.00**	**100.00**	**100.00**	**100.00**	**100.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Spenden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
6	**VERKEHR**	**5'398'786.43**	**8'261'518.64**	**7'793'261.04**	**4'562'300.00**	**4'468'700.00**	**Im 2020 (2 Mio.), im 2021 (3.5 Mio.) und im 2022 (3.8 Mio.) a.o. Abschreibungen.**
61	**Strassenverkehr**	**4'995'596.33**	**7'511'615.49**	**7'250'199.24**	**4'003'800.00**	**3'896'000.00**	
	RF						
613	**Kantonsstrassen**	**-23'852.40**	**950'184.85**	**429'600.30**	**-30'200.00**	**-55'700.00**	
6130	**Kantonsstrassen**	**-23'852.40**	**950'184.85**	**429'600.30**	**-30'200.00**	**-55'700.00**	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	2'021.45	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	71'339.75	60'176.00	63'095.00	66'800.00	41'300.00	Gemeindeanteil Sanierungen St. Peter und Calfreisen sowie Arosa.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	0.00	1'000'000.00	450'000.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	808.05	1'187.55	614.45	3'000.00	3'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-98'021.65	-111'178.70	-84'109.15	-100'000.00	-100'000.00	Rechnungen an Tiefbauamt für Strassenunterhalt Arosa / Langwies.
615	**Gemeindestrassen**	**5'019'448.73**	**6'561'430.64**	**6'820'598.94**	**4'034'000.00**	**3'951'700.00**	
6150	**Gemeindestrassen Arosa**	**3'790'037.92**	**4'492'908.80**	**4'342'200.90**	**2'585'700.00**	**2'549'300.00**	**Im 2020 (1.5 Mio.) sowie im 2021/2 (2.0 Mio.) a.o. Abschreibungen.**
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	990'386.48	1'006'572.83	1'022'234.26	1'040'000.00	1'100'000.00	Inkl. Verwaltung Tiefbau.
3040.00	Familienzulage	8'441.90	7'801.15	8'288.60	8'000.00	9'000.00	
3040.02	Dienstkleider	14'989.75	19'804.75	17'643.10	19'000.00	38'000.00	Neue Bekleidung aller Mitarbeiter.
3040.03	Verpflegungszulagen	2'775.25	3'562.45	3'794.85	3'500.00	4'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	8'324.95	8'267.50	8'099.32	8'500.00	17'000.00	Erhöhung Pikettentschädigungen und Schmutzzulagen.
3040.05	Überzeitzulagen	6'889.20	9'293.65	6'407.25	9'000.00	8'000.00	
3040.06	Überzeitauszahlung	5'908.20	0.00	7'363.60	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-21'356.15	-6'910.44	-16'017.60	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	69'634.15	72'273.50	72'067.25	84'000.00	75'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.1%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	74'918.40	75'824.95	77'201.85	90'000.00	80'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	14'592.75	12'134.15	7'647.50	13'000.00	8'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	524.00	561.95	521.95	600.00	600.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'873.65	2'952.80	2'973.75	3'000.00	3'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	13'424.95	7'627.40	5'752.65	8'000.00	15'000.00	Mehr LKW- und Anhängerprüfungen.
3099.00	Personalrekrutierung	1'420.80	6'139.25	3'834.65	4'000.00	5'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	2'736.80	3'962.00	4'994.00	3'000.00	4'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	0.00	500.00	2'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'228.49	2'400.00	1'478.50	3'000.00	3'000.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	260.00	180.00	260.00	200.00	200.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	0.00	533.00	0.00	500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	2'093.55	3'398.45	2'697.10	3'000.00	3'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	26'796.00	17'538.50	27'766.45	25'000.00	40'000.00	Streugut für Winterdienst. Split wird nicht mehr selber produziert.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'015.75	1'164.10	1'659.55	1'000.00	2'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3101.03	Verbrauchsmaterial	29'274.80	29'811.60	27'666.85	30'000.00	30'000.00	Baumaterialien.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	548.85	500.00	500.00	
3114.00	Signalisationen	0.00	921.50	2'594.65	1'000.00	1'000.00	
3122.00	Strom	96'884.75	96'965.00	97'526.95	97'000.00	97'000.00	Strassenbeleuchtung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'474.40	22'082.70	19'389.20	22'000.00	20'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	470.00	470.00	470.00	500.00	500.00	Schweizerischer Verband für kommunale Infrastruktur.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	185'227.50	265'662.75	157'452.45	250'000.00	250'000.00	Durchschnitt 2011-2016 = 249'. 2019-2021 = 253'.
3130.15	Einlaufschächte saugen und entsorgen	36'686.60	21'944.20	20'403.70	30'000.00	25'000.00	
3130.16	Strassen waschen	9'743.05	7'207.60	9'434.30	10'000.00	10'000.00	
3130.17	Sickerleitungen spühlen	6'330.70	6'612.15	7'261.60	7'000.00	8'000.00	
3130.18	Bepflanzung Dorf	37'999.35	49'797.20	34'882.60	45'000.00	35'000.00	Im 2021 neue Kisten, mehr Blumen, Dorfverschönerung.
3130.19	Unterhalt Grünflächen	9'067.35	10'632.05	8'535.70	10'000.00	10'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	17'338.60	2'051.10	15'004.40	3'000.00	5'000.00	Im 2020 Verkehrsteilung und Inszenierung Einbahntest. Im 2022 inkl. Vermessung Schwelliseestrasse 7'.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'191.55	25'521.55	18'874.75	25'000.00	38'000.00	Im 2024 Einführung Zeiterfassung Abacus (18').
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	153'159.80	85'290.20	100'363.20	100'000.00	100'000.00	
3140.10	Unterhalt Strassen	97'763.40	99'894.65	85'560.10	100'000.00	100'000.00	
3140.20	Risse sanieren mit Heissverguss	19'957.40	19'313.65	17'564.65	20'000.00	20'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	10'939.00	11'836.00	11'836.00	11'000.00	11'800.00	Schneedeponie Tannenhof.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'880.60	3'973.85	3'285.80	3'000.00	3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.01	967.95	0.00	0.00	0.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	9'000.00	2'600.00	9'189.00	3'000.00	5'000.00	Selbstbehalte.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	260'837.00	279'224.65	269'301.05	259'100.00	167'900.00	
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	1'500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	71'538.05	58'283.65	84'549.05	81'000.00	61'800.00	Diesel.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	230'460.41	233'003.58	203'131.85	239'400.00	247'700.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	27'345.00	7'722.50	25'000.00	10'000.00	
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	1'095.80	729.29	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	98'768.75	114'197.39	132'367.92	123'300.00	127'200.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	3'124.98	3'580.30	4'833.45	3'500.00	4'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	3'476.45	2'797.95	1'608.35	7'000.00	8'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-100.00	-200.00	-960.00	-200.00	-200.00	
4240.01	Dienstleistungen	-50'439.60	-63'639.25	-49'638.90	-65'000.00	-60'000.00	Inkl. Leistungen fürs Classic Car (neu 35' statt 25').
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-13'639.55	0.00	-500.00	0.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-41'547.75	-24'169.40	-50'689.30	-30'000.00	-50'000.00	Unfall- und Krankentaggelder.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-5'150.00	-3'184.00	-18'435.00	0.00	0.00	Einmalige Grenz-, Überbau- und Näherbaurechte.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-110'956.35	0.00	-2'405.40	0.00	0.00	Im 2020 Weiterverrechnung Ausgaben Alpsteig.
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 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	CF						
6151	**Strassen und Wege Tal**	**2'069'901.75**	**2'237'872.60**	**2'885'890.59**	**1'646'900.00**	**1'533'000.00**	**Im 2020/1 (500') sowie im 2022 (1.35 Mio.) a.o. Abschreibungen.**
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	8'116.03	6'437.41	5'870.06	7'000.00	7'000.00	Einsätze durch Bauamt Arosa im Tal.
3040.00	Familienzulage	86.90	61.65	59.90	100.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	28.55	28.15	27.45	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	85.70	65.40	58.55	100.00	100.00	
3040.05	Überzeitzulagen	70.90	73.50	46.30	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	716.80	571.50	520.80	600.00	600.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	771.20	599.60	557.90	600.00	600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	150.20	97.95	56.45	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	5.45	4.80	3.95	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	29.60	23.35	21.50	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	467.60	250.55	886.70	400.00	800.00	
3101.00	Betriebsmaterial	21'919.90	21'331.55	20'340.00	21'000.00	21'000.00	Streugut Winterdienst
3101.02	Benzin, Diesel	0.00	120.05	0.00	0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	6'518.60	5'969.50	5'132.50	6'000.00	6'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	35'000.00	15'000.00	32'000.00	Im 2022 Fräs-Agregat für Forsttraktor Wario für Schneeräumung. Im 2023 neuer Salzstreuer für Winterdienst Langwies (Jeep) . Im 2024 neuer Salzsteuer für Winterdienst Langwies (Aebi Transporter).
3122.00	Strom	96'357.40	97'910.85	97'854.55	98'000.00	100'000.00	Öffentliche Beleuchtung gemäss Vertrag mit Arosa Energie.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'570.15	38'458.85	36'142.40	38'000.00	40'000.00	Strassenreinigung etc.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	337'446.20	430'460.50	305'493.50	350'000.00	300'000.00	Durchschnitt 2011-2016 = 208'. 2019-2021 = 415'.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	2'518.75	6'738.50	3'212.50	6'000.00	4'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	0.00	28'000.00	Planungskostenanteil Sanierung Bahnhofstrasse Langwies durch Kanton.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	15.55	3.65	0.00	0.00	100.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	189'531.95	209'353.30	274'008.95	200'000.00	200'000.00	Im 2022 AWN Projekt Sapün Chopfji 52' (Rückerstattung unter 461100) und Forstmelioration Lüen nicht anrechenbare Kosten 19'.
3140.10	Baulicher Unterhalt Strassen	72'128.85	23'125.20	20'457.75	40'000.00	40'000.00	Unterhalt Molinis-Tschiertschen.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	400.00	-1'997.40	400.00	400.00	400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	246'059.00	229'265.40	231'742.00	236'400.00	224'800.00	
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	26'022.70	32'993.45	21'291.30	30'000.00	25'000.00	Strassenreinigung und Streudienst Tal durch Tiefbauamt.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	500'000.00	500'000.00	1'350'000.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	9'000.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	Betriebsmaterial (Schrauben etc.).
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	0.00	3'120.00	0.00	3'000.00	3'000.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	600.00	0.00	600.00	500.00	
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	129'452.57	141'067.39	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	451'139.51	499'149.90	522'991.78	600'000.00	500'000.00	Einsätze durch Forstgruppen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	2'432.30	2'000.60	1'678.55	6'000.00	8'400.00	
4250.00	Verkäufe	-3'680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Landverkäufe.
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-1'540.00	-1'540.00	-1'540.00	-1'500.00	-1'800.00	Pachtzins Val Mischein.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-2'300.00	-3'660.00	-3'467.00	-1'000.00	-3'000.00	Halle Kieswerk. Im 2021 Näherbaurecht.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-95'120.61	-34'812.55	-20'457.75	-40'000.00	-40'000.00	Unterhalt Molinis-Tschiertschen.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	0.00	-52'500.00	0.00	0.00	Beitrag AWN Projekt Sapün Chopfji.
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 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	MB						
6153	**offene Parkplätze**	**-340'057.23**	**-310'436.07**	**-347'580.48**	**-334'500.00**	**-300'500.00**	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'982.25	28'716.10	26'797.35	10'000.00	15'000.00	Ersatz 2 Parkuhren.
3130.02	Telefonie	319.10	263.50	306.80	300.00	300.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	4'934.98	7'850.16	11'882.07	13'000.00	14'000.00	Kommission Parkgebührensystem via app, Entwicklung im 2023.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	49.75	15.15	46.05	100.00	100.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'990.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	8'622.95	8'078.50	5'893.45	7'000.00	6'000.00	Parcomatic AG und Taxomex AG. Im 2021 Umrüstung von 2 auf 4G.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	14'946.35	21'246.90	21'760.10	23'000.00	22'000.00	Beitrag an die Bürgergemeinde Chur.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	-4.27	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	7'216.00	7'216.00	7'216.00	7'200.00	7'200.00	Parkleitsystem.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	52.75	45.70	39.45	100.00	100.00	
4200.00	Ersatzabgaben	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Ersatzabgabe für zwei Abstellplätze in St. Peter.
4240.00	Benützungsgebühren	-59'884.42	-67'474.24	-73'525.20	-65'000.00	-65'000.00	Einnahmen Parkplätze Tal und Parkkarten.
4240.01	Dienstleistungen	-240.00	0.00	0.00	-200.00	-200.00	
4240.11	Parkplatzeinnahmen	-333'047.64	-316'393.84	-329'612.83	-330'000.00	-300'000.00	Einnahmen Parkuhren Arosa. Entwicklung im 2023.
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Verkauf PP in Oberfatschel.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-8'379.45	0.00	0.00	Im 2022 Versicherungsschaden umgefahrene Parkuhr beim Prätschli.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	SR						
6154	**Parkgarage Ochsenbühl**	**-115'320.05**	**-121'010.67**	**-154'380.07**	**-119'400.00**	**-109'100.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	42'868.83	52'700.96	61'137.69	63'000.00	45'000.00	Dafür mehr Aufwand für Camping.
3040.00	Familienzulage	855.35	750.10	784.40	1'000.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	536.10	628.75	44.00	300.00	300.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	30.25	40.95	52.95	0.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'908.50	1'238.35	113.00	2'000.00	1'000.00	Pikettentschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	92.85	117.30	89.35	100.00	100.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	6'000.75	1'703.25	946.80	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'695.50	4'454.50	5'057.65	5'000.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'755.85	4'719.35	5'436.30	5'000.00	4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	0.00	53.60	0.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	698.00	519.20	340.75	700.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	27.35	29.30	32.30	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	153.00	183.30	208.75	100.00	200.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	0.00	0.00		0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	10'276.35	7'420.55	8'578.25	10'000.00	12'000.00	Tickets, WC-Papier, Reinigungsmittel, Trocknungspapier.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'773.60	4'135.30	8'153.10	5'000.00	15'000.00	Im 2024 5 E-Tankstellen.
3122.00	Strom	10'113.20	10'620.20	12'374.45	10'500.00	11'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	1'919.20	1'919.20	1'967.90	1'900.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	3'768.10	3'089.80	2'861.00	3'000.00	3'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	1'677.52	4'432.38	5'023.88	5'400.00	5'000.00	Kommission Parkgebührensystem via App.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'876.40	1'183.35	3'595.80	4'000.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	103'019.95	44'448.40	58'282.20	90'000.00	81'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	22'259.95	17'006.20	18'825.30	16'000.00	54'000.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'041.00	1'531.50	951.00	1'200.00	1'200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	36'675.00	36'675.00	36'675.20	36'700.00	36'700.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	89.35	63.35	40.10	200.00	200.00	
4240.04	Parkgebühren Ochsenbühl	-336'949.50	-320'138.71	-385'523.29	-380'000.00	-390'000.00	Entwicklung im 2023.
4250.00	Verkäufe	-40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Entschädigung für aufzuhebende Parkplätze Hotel Carmenna.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-482.50	-482.50	-482.50	-500.00	-500.00	Werbung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	SR						
6155	**Parkgarage Sandhubel**	**-659'499.79**	**-10'276.79**	**-123'763.97**	**-12'200.00**	**-10'700.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	12'899.76	16'333.91	18'962.67	13'000.00	12'000.00	Dafür mehr Aufwand für Camping.
3040.00	Familienzulage	273.70	233.45	269.15	300.00	300.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	8.25	11.15	14.95	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	470.85	400.95	30.80	500.00	400.00	Pikettentschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	23.90	32.50	24.35	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'101.85	1'379.45	1'564.90	1'400.00	1'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'121.20	1'443.75	1'686.70	1'500.00	1'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	0.00	14.80	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	218.85	159.60	112.95	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	8.45	9.05	10.10	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	45.50	56.80	64.75	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	6'010.55	4'768.25	5'583.90	5'000.00	5'000.00	Tickets und Reinigungsmaterial. Überwachungskamera.
3122.00	Strom	2'018.40	1'926.35	1'332.25	2'000.00	1'500.00	
3130.02	Telefonie	1'532.45	1'298.80	1'608.00	1'500.00	1'500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	76.40	35.85	3.21	100.00	100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Grundbuchgebühren PP-Verkauf.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'265.45	2'015.35	6'557.30	5'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	7'832.30	5'172.80	1'834.55	7'000.00	5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	339.00	520.50	289.50	400.00	300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'668.35	30'644.70	16'751.20	20'000.00	15'000.00	STWEG Sandhubel. Im 2021 zu hohe Rechnung, Korr. Im 2022.
4240.00	Benützungsgebühren	-75'415.00	-76'420.00	-56'700.00	-70'000.00	-60'000.00	Entwicklung im 2023.
4250.00	Verkäufe	-640'500.00	0.00	-123'480.00	0.00	0.00	Im 2020 Parkplatzverkäufe an Hotel Carmenna. Im 2023 an Postresidenz (285').
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-360.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	Werbung.
6156	**Busgaragierung Sandhubel**	**64'591.25**	**50'888.85**	**45'870.35**	**48'500.00**	**46'600.00**	
3122.00	Strom	8'142.65	8'713.40	6'897.85	8'500.00	8'000.00	
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	1'680.60	1'969.25	2'188.15	1'500.00	2'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'591.25	1'608.05	3'077.50	3'000.00	3'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	6'733.50	4'802.90	124.80	1'000.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	46'250.00	46'250.00	46'250.00	46'300.00	46'300.00	Busgaragierung Sandhubel.
3601.00	Gebühren Kanton	1'096.25	0.00	0.00	0.00	0.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'984.35	5'465.35	5'281.45	6'000.00	4'000.00	STWEG Sandhubel.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	112.65	79.90	50.60	200.00	300.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	Ab 2025 24'.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	SR						
6158	**Parkgarage Innerarosa**	**209'794.88**	**221'483.92**	**172'361.62**	**219'000.00**	**243'100.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	42'868.84	52'700.96	61'137.69	63'000.00	45'000.00	Dafür mehr Aufwand für Camping.
3040.00	Familienzulage	855.35	751.90	784.40	1'000.00	1'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	30.25	40.95	52.95	0.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'908.50	1'238.35	113.00	2'000.00	500.00	Pikettentschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	94.55	117.25	89.35	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'695.60	4'454.25	5'057.40	5'000.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'755.85	4'719.35	5'436.30	5'000.00	4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	0.00	53.80	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	705.40	518.75	340.55	800.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	26.95	29.30	33.05	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	152.85	183.50	208.65	200.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	332.00	12.00	12.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	1'685.00	870.50	2'069.50	1'000.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	7'845.45	4'657.70	13'171.55	8'500.00	10'000.00	Ticketrollen und WC-Papier etc.
3101.02	Benzin, Diesel	0.00	1'231.70	3'144.85	1'000.00	2'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'914.45	42'120.10	8'827.35	35'000.00	36'000.00	Im 2021 Anschaffung Fahrzeug Parkgaragen (35'). Im 2023/4 gemäss Detailliste.
3122.00	Strom	6'787.55	8'182.10	10'506.65	8'000.00	10'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	8'866.85	8'784.85	9'030.65	8'500.00	8'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	230.80	0.00	100.00	100.00	
3130.02	Telefonie	4'379.75	3'664.70	3'662.00	4'000.00	4'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	520.37	2'430.16	2'564.33	4'000.00	3'000.00	Kommission Parkgebührensystem via app, Entwicklung im 2023.
3130.05	Kabelnetzgebühren / Billag / Suisa	365.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	0.00	26'500.00	Analyse Heizanlage.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	254.15	8'960.60	6'237.75	8'000.00	7'000.00	Neu auf dem Netz der Gemeinde (Stadt Chur).
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'664.20	1'200.35	3'282.75	3'500.00	3'500.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	17'761.65	24'943.40	33'605.90	40'000.00	61'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	27'498.50	19'547.20	19'344.10	35'000.00	26'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	701.35	0.00	1'000.00	5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'841.00	3'331.50	2'751.00	3'000.00	1'000.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.00	0.00	-1.30	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	250'943.00	249'585.00	248'185.00	249'600.00	249'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	3'276.95	2'932.15	2'625.80	8'000.00	13'100.00	
4240.05	Parkgebühren Innerarosa	-164'151.58	-208'936.95	-252'617.70	-260'000.00	-260'000.00	Entwicklung im 2023.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-7'803.50	-4'978.85	-4'394.35	-5'000.00	-8'000.00	Heizkosten Skischule und Rückerstattung Strom durch Green Motion.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-12'280.05	-12'741.00	-12'953.35	-12'000.00	-13'000.00	Nebenkostenabrechnungen Parkplätze.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
619	**Werkbetrieb Arosa**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
	TS						
6190	**Werkbetrieb Arosa**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	184'834.24	180'461.11	207'059.10	188'500.00	200'000.00	
3040.00	Familienzulage	1'942.25	1'702.35	2'071.60	2'000.00	2'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	638.50	777.55	948.60	700.00	1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'915.35	1'804.55	2'024.35	2'000.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'585.00	2'028.55	1'601.40	2'500.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'429.45	16'213.75	18'231.30	17'000.00	19'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	17'236.60	16'550.35	19'295.30	17'000.00	20'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	3'445.65	2'718.05	1'960.55	3'000.00	3'500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	125.40	126.25	134.10	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	672.10	644.55	743.20	700.00	700.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	646.00	322.00	326.00	600.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	158.20	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	469.30	678.50	1'358.35	500.00	600.00	
3101.00	Betriebsmaterial	17'739.85	25'010.40	12'446.15	20'400.00	20'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	0.00	906.90	466.00	500.00	500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	104'003.05	116'912.50	110'394.80	140'000.00	120'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	10'308.50	12'162.35	12'439.35	12'000.00	12'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'398.35	31'877.50	26'751.05	30'000.00	30'000.00	
3121.00	Heizmaterial	13'463.55	13'749.65	12'495.10	14'000.00	14'000.00	
3122.00	Strom	17'178.15	15'144.35	13'838.30	20'000.00	15'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	3'965.75	4'014.15	4'129.45	4'000.00	4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	763.85	2'578.65	4'081.25	2'000.00	3'000.00	
3130.02	Telefonie	4'673.35	3'977.70	4'111.15	4'000.00	5'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	117.10	0.00	0.00	
3134.00	Betriebshaftpflicht	0.00	574.50	0.00	600.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'708.50	485.10	1'474.05	2'500.00	1'600.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	16'661.70	14'939.35	17'510.80	15'000.00	17'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	25'802.50	29'085.00	23'586.15	28'000.00	24'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	31'265.30	6'494.05	9'396.45	7'000.00	10'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	12'521.30	9'022.90	10'157.50	10'000.00	10'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	136'448.40	188'752.75	139'203.30	170'000.00	150'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	165'113.00	187'741.00	196'460.00	234'200.00	237'800.00	Werkhof Arosa, Fahrzeuge.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	494.15	654.00	535.90	2'000.00	2'500.00	
4240.01	Dienstleistungen	0.00	-3'738.70	-5'675.35	-3'000.00	-5'000.00	SLF Beobachterentschädigung.
4250.00	Verkäufe	-2'894.55	-1'945.45	-1'145.75	-2'000.00	-2'000.00	Benzinverkauf an Stadt Chur.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'400.00	-39'765.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Zahlung der Versicherung für Fahrzeugschaden.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	0.00	-200.00	0.00	0.00	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe	-4'445.80	-2'445.90	-7'009.75	-3'000.00	-5'000.00	Über die AHV-Abrechnung und Mineralölsteuerrückerstattung.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-104'003.05	-112'521.15	-136'262.55	-138'000.00	-118'000.00	Dieselbezüge diverser Abteilungen.
4900.61	Int. Verr. Mat. Werkhof Arosa	-457'782.98	-448'083.80	-390'658.80	-492'600.00	-487'500.00	"Kosten Werkhof werden auf Bauamts-
4910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	-196'192.71	-219'610.36	-254'553.70	-252'500.00	-251'200.00	abteilungen verteilt."
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungs-	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	Miete Feuerwehr.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
62	**Öffentlicher Verkehr**	**403'190.10**	**749'903.15**	**543'061.80**	**558'500.00**	**572'700.00**	
	JD						
622	**Regionalverkehr**	**403'190.10**	**749'903.15**	**543'061.80**	**558'500.00**	**572'700.00**	
6220	**Regionalverkehr**	**403'190.10**	**749'903.15**	**543'061.80**	**558'500.00**	**572'700.00**	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	486.70	293.15	262.50	500.00	300.00	Ruf Bus Fahrer.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	11.75	11.95	11.15	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	1.90	1.95	1.75	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	2'854.05	2'000.00	3'060.85	2'000.00	2'000.00	Busfahrpläne.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'068.80	14'771.70	12'393.15	1'000.00	1'000.00	Im 2021 Busbeschriftung und im 2022 Beurteilung Busausschreibung.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	374.00	371.60	0.00	300.00	300.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	6'014.00	6'131.00	5'021.00	8'000.00	6'000.00	Ruf Bus Fahrer.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	22.45	6.80	20.85	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	0.00	8'700.00	11'100.00	Im 2023 Haltestellenanzeigen in Bussen. Im 2024 Postautounterstand in Peist mit Elektroanschluss.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	19'543.40	18'555.45	18'350.00	20'000.00	18'000.00	Bustaxi Schanfigg (Nettobelastung).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	390'793.05	731'660.55	526'725.55	542'000.00	550'000.00	Arosa Bus: Pfosi AG 1.125' Mio., Zusatzkosten 70', Beiträge ABB 220'/AT 455', = Nettobelastung. Im 2020 Betriebseinstellung, im 2021 mehr Fahrten wegen Corona. Teuerungsindexanpassung im 2023.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-16'000.00	Werbung Crearosa - neuer Vertrag.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-13'980.00	-9'901.00	-8'785.00	-10'000.00	0.00	Beitrag an Gratisbuskonzept entfällt

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**383'247.37**	**-19'453.53**	**236'057.02**	**367'800.00**	**581'300.00**	
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	174'027.43	183'048.95	156'099.92	192'000.00	175'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'580.20	2'907.85	1'597.75	3'000.00	2'000.00	
3040.02	Dienstkleider	241.25	489.80	518.75	800.00	800.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	878.85	878.85	731.60	1'000.00	1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'926.95	1'763.40	1'561.30	2'000.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'579.85	1'631.40	1'235.10	2'000.00	1'500.00	
3040.06	Überzeitauszahlung	7'318.00	7'318.00	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'769.95	16'415.05	13'935.60	17'000.00	15'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	15'900.20	16'497.75	14'881.70	18'000.00	16'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1.70	4.10	2.05	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	3'339.05	2'776.65	1'499.90	3'000.00	2'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	122.25	136.35	102.30	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	651.20	673.50	573.20	500.00	600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	835.00	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	92.00	162.00	88.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	91.00	385.40	200.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	40.75	343.30	202.85	400.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	12'046.35	19'819.40	20'449.15	20'000.00	25'000.00	Ersatz Hydranten, Schieber, Wassermesser etc. Im 2024 Grundausrüstung (Werkzeuge) WV Tal.
3101.02	Benzin, Diesel	252.35	1'118.95	1'535.25	1'000.00	1'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	75.20	549.85	1'047.35	2'000.00	2'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'871.40	1'485.70	1'699.10	4'000.00	3'000.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	Ersatz Bürotische Wasserversorgung im Haus EWA.
3122.00	Strom	39'194.30	58'337.50	64'371.20	50'000.00	70'000.00	Inkl. Grundwasserpumpwerk wegen Beschneiung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79'457.25	32'817.95	49'437.75	50'000.00	50'000.00	Rev. Hydranten, Wasseruhren austauschen, im 2020 Hinni 51'.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	947.85	0.00	1'142.40	1'000.00	1'000.00	Für Wasserrechnungen.
3130.02	Telefonie	5'698.60	6'260.75	5'563.95	6'000.00	6'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'834.40	1'745.90	1'926.10	2'000.00	2'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	2'681.25	10'171.50	5'294.00	5'000.00	5'000.00	Wasseruhrablesungen und Brunnenmeister Tal.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	84'183.50	46'547.95	76'185.05	50'000.00	50'000.00	Netzberechnungen Arosa/Tal und im 2022 Projekt Digitalisierung Zählerablesungen.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'575.15	1'079.90	3'281.60	3'500.00	3'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	170.00	0.00	200.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	236'903.90	157'226.55	151'260.20	200'000.00	200'000.00	Rohrbrüche, im 2022 Rep. Brunnenstube Tarnatel.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	41'674.15	9'899.80	27'011.55	40'000.00	40'000.00	Rittmeyer, Bilfit, Wedeco, Revisionen Druckreduzierventile.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'635.20	5'008.45	0.00	3'000.00	3'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'997.00	3'997.00	1'997.00	3'000.00	2'000.00	Baurechtsentschädigungen Castiel / Litzirüti.
3170.00	Reisekosten und Spesen	526.30	957.65	1'011.00	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1.33	7.15	4.45	0.00	200.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	5'440.85	4'544.77	691.10	4'000.00	4'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	0.00	0.00	2'649.00	0.00	0.00	Im 2022 Durchleitungsrechte für Wasserleitungen in Peist.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	345'127.00	413'586.00	446'888.00	556'500.00	619'900.00	Viele Investitionen verursachen hohe Abschreibungen.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	**0.00**	**24'269.48**	**21'619.06**	**0.00**	**0.00**	
3601.00	Gebühren Kanton	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden	306.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	26'670.85	24'360.30	18'481.80	25'000.00	25'000.00	Wasseruntersuchungskosten und Landschaftsfranken.
3614.00	Entschädigung an öff. Unternehmungen	7'483.85	11'231.40	11'231.40	12'000.00	12'000.00	Zählerablesung durch Arosa Energie (im 2020 nur 1 Ablesung).
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'770.75	3'132.65	2'074.35	2'900.00	2'500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	7'830.57	8'065.51	7'032.26	8'600.00	8'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	605.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00	21'741.00	20'500.00	20'000.00	20'000.00	Finanzverwaltung 10', Bauverwaltung 10'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	3'355.96	3'952.99	4'581.97	4'300.00	4'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'540.43	1'873.50	589.74	2'000.00	1'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	8'903.45	1'754.55	10'068.10	11'500.00	79'000.00	Verzinsung VV neu zu 2.28%, bisher zu 0.33% (Vorgabe Kt)
4240.01	Dienstleistungen	-55'780.25	-33'263.80	-37'122.15	-35'000.00	-55'000.00	Beitrag ABB für Strom Beschneiung.
4240.08	Wassergebühren	-1'083'191.90	-1'072'034.85	-1'117'357.15	-1'100'000.00	-1'120'000.00	Gemäss detaillierter Berechnung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'567.55	-1'200.00	0.00	-3'000.00	-1'000.00	Anteil an Wasseruhren.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	-1'376.40	0.00	0.00	0.00	
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	**-30'319.47**	**0.00**	**0.00**	**-192'300.00**	**-293'800.00**	Verlust Spezialfinanzierung.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-2'977.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Beitrag GVG an Brunnenstube in St. Peter.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-595.65	0.00	0.00	0.00	0.00	Verzinsung SF zu 0.0 statt 0.025% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
72	**Abwasserbeseitigung**	**54'634.04**	**55'907.93**	**54'244.23**	**59'800.00**	**56'000.00**	
720	**Abwasserbeseitigung**	**54'634.04**	**55'907.93**	**54'244.23**	**59'800.00**	**56'000.00**	
	TS						
7200	**Abwasserbeseitigung (allgemein)**	**54'634.04**	**55'907.93**	**54'244.23**	**59'800.00**	**56'000.00**	**WC-Anlagen**
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'642.60	2'124.00	1'225.60	2'000.00	1'500.00	WC Papier, Reinigungsmittel.
3122.00	Strom	611.35	593.35	613.75	600.00	600.00	
3123.00	WKK-Gebühren	551.85	556.10	485.70	500.00	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'459.35	1'561.05	1'183.80	1'500.00	1'000.00	Sanitär etc.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	161.45	38.85	117.95	300.00	100.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	107.70	127.05	130.55	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	22'917.00	22'917.00	22'917.00	22'900.00	22'900.00	WC Oberseeparkplatz.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'475.25	13'429.35	13'494.90	13'000.00	13'000.00	RHB und Kursaal.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	9'906.19	9'409.76	8'204.30	11'900.00	10'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	4'245.50	4'611.82	5'345.63	6'000.00	5'200.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	55.80	39.60	25.05	100.00	100.00	
	FB						
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	256'183.41	228'903.12	248'586.80	238'000.00	250'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'644.30	2'363.05	2'072.55	2'500.00	2'500.00	
3040.02	Dienstkleider	107.00	268.40	613.05	500.00	500.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	885.10	847.85	949.05	800.00	900.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'289.55	1'825.35	2'025.25	2'000.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'887.30	1'871.30	1'602.15	2'000.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'981.85	18'164.65	18'999.40	19'000.00	19'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	19'862.30	16'908.80	19'304.30	19'000.00	20'000.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	0.00	1'039.15	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	4'715.25	3'298.00	2'332.10	3'300.00	3'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	172.10	155.40	143.45	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	835.65	727.20	809.15	800.00	800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	12'493.75	7'928.50	5'438.00	6'500.00	5'000.00	Im 2020 Kurse für neue Klärwärter.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	534.00	788.00	950.00	700.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	76.94	91.00	474.60	300.00	300.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	173.70	1'280.90	445.15	500.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	93'452.45	92'955.40	110'435.80	90'000.00	99'000.00	Phosphatfüllung, Schlammbehandlung etc.
3101.02	Benzin, Diesel	1'423.10	932.40	403.90	1'000.00	1'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	9'624.40	9'367.80	9'682.40	10'000.00	10'000.00	Reinigungsmittel für Becken, Oel, Fett etc.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	22'481.25	10'961.10	6'835.80	5'000.00	5'000.00	Im 2020 Computer Anpassung Leitsystem. Im 2021 Tal.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'535.07	5'497.45	4'503.31	6'000.00	55'000.00	Inkl. Ersatz Suzuki Jimmy.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3121.00	Heizmaterial	11'701.55	-422.70	4'372.20	10'000.00	10'000.00	Im 2021 ist der Ölvorratswert mehr gestiegen, als der Verbrauch kostete.
3122.00	Strom	156'152.85	144'501.45	144'677.75	150'000.00	170'000.00	Entwicklung im 2023.
3123.00	WKK-Gebühren	13'700.30	17'701.75	18'803.65	17'000.00	18'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'484.60	89'188.60	94'537.55	90'000.00	90'000.00	Klärschlammtransp, Kanalisation spühlen, Schlammstapel leeren.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	893.20	731.85	785.57	800.00	800.00	Versand WKK-Rechnungen.
3130.02	Telefonie	5'449.20	5'784.00	5'436.85	5'500.00	5'500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	850.00	850.00	850.00	900.00	900.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	0.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	36'606.15	25'135.20	35'693.55	60'000.00	40'000.00	Nachführung Leitungskataster (Beck und Grünenfelder), ARA Ingenieure, Zustandsanalysen, im 2023 Schemaanpassung Komponenten Schaltschrank. Im 2024 Planung Blockheizkraftwerk.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'522.05	4'926.00	6'540.00	4'500.00	6'000.00	
3134.03	Maschinenversicherung				0.00	0.00	Die Versicherung wurde gekündigt.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	10'442.25	2'178.05	8'238.25	10'400.00	8'000.00	
3134.08	Sachversicherung	0.00	0.00		0.00	0.00	Abwasserleitungen sind nicht mehr versichert.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	152'179.95	60'526.55	71'185.62	95'000.00	100'000.00	Im 2020 Dachsanierung Betriebsgebäude wegen Wasserschaden 64'. Im 2023 RB1200 Ersatz Schieber. Im 2024 vier Messanlagen (Durchfluss, Ablauf, Temp., Sauerstoff) ersetzen.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	77'383.04	66'413.00	106'585.31	70'000.00	90'000.00	Im 2022 Revision Zentrifuge und Ersatz Gebläse Langwies. Beschickpumpen und Gebläse in Molinis ersetzen.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	2'586.60	2'027.10	3'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'300.00	3'300.00	3'300.00	3'300.00	3'300.00	Baurechtszins Regenbecken.
3170.00	Reisekosten und Spesen	716.90	832.20	1'302.40	500.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1.77	6.64	5.05	500.00	100.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.04	-0.01	0.00	1'000.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	231'832.00	254'885.00	286'331.00	303'000.00	308'850.00	ARA's und Kanalisation sowie GEP's.
3600.00	Gebühren Bund	27'468.00	27'450.00	27'819.00	28'000.00	28'000.00	Gesetzlicher Beitrag an Elimination Mikroverunreinigungen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'600.00	2'950.00	5'468.50	4'000.00	5'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	79'198.30	46'648.00	49'439.05	45'000.00	50'000.00	Klärschlammablieferung Stadt Chur. Im 2020 mehr Schlammentsorgung wegen Verstopfung Faulturm.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	2'500.00	2'389.70	3'185.55	3'500.00	3'500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	7'736.98	8'513.59	7'422.94	8'700.00	9'200.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	1'440.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	Finanzverwaltung 10', Bauverwaltung 10'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	3'315.85	4'172.60	4'836.52	4'400.00	4'700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	8'190.53	325.25	0.00	3'000.00	0.00	Ein Mitarbeiter wird direkt über ARA und nicht mehr über Forst geb.
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	10'183.60	2'783.65	15'766.20	8'400.00	132'000.00	Verzinsung VV neu zu 2.28%, bisher zu 0.33% (Vorgabe Kt)
4240.07	Abwassergebühren	-1'056'902.70	-1'060'764.55	-1'109'724.55	-1'090'000.00	-1'110'000.00	Gemäss detaillierter Berechnung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'557.45	-2'217.90	0.00	-2'000.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-602.40	-3'814.25	-4'451.00	-2'000.00	0.00	
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	**-355'062.53**	**-133'735.09**	**-248'480.27**	**-265'800.00**	**-475'450.00**	Verlust Spezialfinanzierung.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-642.50	0.00	0.00	0.00	0.00	Verzinsung SF zu 0.0 statt 0.025% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
73	**Abfallwirtschaft**	**-79'711.52**	**-479'725.53**	**-352'428.31**	**-151'300.00**	**-19'800.00**	
	TS						
730	**Abfallwirtschaft**	**-79'711.52**	**-479'725.53**	**-352'428.31**	**-151'300.00**	**-19'800.00**	
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**7'136.36**	**7'822.36**	**8'373.25**	**9'100.00**	**8'500.00**	**Tierkadaver**
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	2'740.85	3'148.50	3'850.95	3'000.00	3'500.00	Beitrag Tierkörpersammelstelle Stadt Chur.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	3'076.86	3'136.59	2'734.77	4'100.00	3'300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	1'318.65	1'537.27	1'781.88	2'000.00	1'700.00	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	261'842.91	245'244.27	233'589.41	240'000.00	240'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	4'380.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 wurde ein Chauffeur dazugemietet .
3040.00	Familienzulage	2'834.30	2'265.75	2'397.20	2'500.00	2'500.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	931.80	1'034.90	1'097.70	1'000.00	1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'795.05	2'401.80	2'342.50	2'500.00	2'500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	2'313.00	2'699.90	1'853.10	2'500.00	2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'379.30	20'996.05	20'843.25	20'000.00	22'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	25'153.45	22'027.80	22'328.25	22'000.00	23'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	4'899.45	3'523.35	2'211.80	4'000.00	3'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	178.25	163.20	151.00	100.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	964.80	857.85	860.05	700.00	900.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	302.00	310.00	310.00	700.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	76.94	0.00	158.20	200.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	321.65	0.00	300.00	0.00	Im 2021 Couverts für Rechnungsversand.
3101.00	Betriebsmaterial	10'152.75	12'033.95	8'311.80	12'000.00	10'000.00	Beutel für Robidog etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	44'221.95	36'511.75	39'441.10	40'000.00	40'000.00	Säcke Petroplast.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	830.00	300.00	800.00	800.00	Abfuhrpläne.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'903.75	8'635.60	9'329.00	9'000.00	9'000.00	Neue Abfallhaie.
3121.00	Heizmaterial	11'813.05	13'237.70	16'987.75	13'000.00	17'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3122.00	Strom	13'447.95	10'648.75	10'163.30	11'000.00	11'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3123.00	WKK-Gebühren	2'406.90	2'289.50	2'207.80	2'400.00	2'300.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	388'832.80	401'019.70	404'594.35	420'000.00	410'000.00	Abfuhr-, Bahntransport-, Verbrennungskosten etc.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	784.25	770.85	254.00	1'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	269.55	450.40	475.55	200.00	500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	Gebühren EC-Gerät Kehrichtsammelstelle.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'376.00	398.75	1'205.90	1'300.00	1'300.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	514.50	609.00	620.10	600.00	600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	47'244.60	38'444.45	45'516.65	40'000.00	45'000.00	Molok Mulden und allg. Unterhalt Kehrichthäuser etc.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	3'495.15	2'728.10	1'712.90	3'000.00	2'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	21'650.20	50'493.65	20'000.00	20'000.00	Im 2022 musste beim Mercedes Kehrichtwagen das Getriebe ersetzt werden (30').

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	13'500.00	13'500.00	13'500.00	13'500.00	13'500.00	Baurechtszins RHB.
3170.00	Reisekosten und Spesen	229.50	0.00	0.00	200.00	200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	61.73	7.40	5.14	100.00	100.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	2'041.17	1'383.77	4'548.99	1'500.00	1'500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	72'292.00	72'292.00	87'970.00	87'300.00	92'700.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	**52'413.49**	**175'319.97**	**67'404.98**	**41'900.00**	**64'200.00**	
3600.00	Gebühren Bund	0.00	0.00	1'270.00	0.00	1'300.00	Radio und TV Abgabe.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	18'435.20	23'637.20	21'586.10	21'000.00	20'000.00	Dieselbezug Kehrichtfahrzeug mit Tal.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	39'299.15	20'611.85	17'971.33	20'900.00	29'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	220.00	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	16'842.49	10'102.08	11'709.47	10'700.00	15'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	46'067.69	43'798.50	46'063.66	46'000.00	46'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	1'160.60	376.05	955.80	1'400.00	8'000.00	Verzinsung VV neu zu 2.28%, bisher zu 0.33% (Vorgabe Kt)
4240.06	Abfallverbrauchsgebühren	-496'430.84	-504'751.23	-478'436.71	-500'000.00	-520'000.00	Entwicklung im 2023.
4240.09	Abfallgrundgebühren	-610'436.45	-612'632.20	-630'071.85	-615'000.00	-650'000.00	Entwicklung im 2023.
4250.02	Verkauf Sonderabfall	-45'486.23	-86'678.56	-94'758.46	-90'000.00	-55'000.00	Entwicklung im 2023. Verschlechterung Kartonpreis.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-24'877.90	-106'461.05	-964.70	0.00	-1'000.00	Im 2020/1 Entschädigung RHB wegen Bahnausfall.
4270.00	Bussen	-1'400.00	-200.00	0.00	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-4'100.00	-4'100.00	-4'100.00	-4'100.00	-4'100.00	Probelokal, Clavadetscher / Aufenthaltsraum Sanität.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	Ballon Club Arosa.
4450.00	Finanzertrag aus Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	-26'000.00	Verzinsung Dotationskapital GEVAG
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-17'529.25	-5'991.00	-47'930.06	-10'000.00	-8'000.00	Bahntransportbeitrag ANU, im 2022 Auflösung Fonds GEVAG 35'.
4830.00	A.o. verschiedene Erträge	-27'021.10	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Vorsteuerrückzahlung ESTV.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	0.00	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	Abfallentsorgung Badi, Friedhof.
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungs-	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	Signalisationslager.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00	Verzinsung SF zu 0.0 statt 0.025% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	RF						
7302	**Deponie Bruchhalde Arosa**	**142'782.13**	**-125'214.89**	**-71'745.51**	**-1'000.00**	**63'700.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	123'798.14	119'137.87	117'041.10	125'000.00	120'000.00	
3040.00	Familienzulage	1'330.90	1'264.70	1'191.50	1'300.00	1'300.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	437.55	577.65	545.60	400.00	600.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'312.45	1'340.60	1'164.30	1'500.00	1'300.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'086.10	1'507.00	921.05	1'500.00	1'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'978.20	11'719.50	10'359.65	12'000.00	11'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	11'811.25	12'295.40	11'097.75	13'000.00	12'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'300.65	1'966.65	1'099.30	2'000.00	2'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	83.70	91.10	75.05	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	453.05	478.85	427.45	400.00	400.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	
3101.02	Benzin, Diesel	9'170.05	13'401.85	16'738.50	13'000.00	15'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	0.00	1'421.65	1'690.90	1'000.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	290'431.10	255'735.20	245'259.90	250'000.00	50'000.00	Materialaufbereitung durch Dritte.
3130.02	Telefonie	0.00	98.00	98.00	100.00	100.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	14'635.15	11'722.30	23'005.55	12'000.00	15'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	940.00	180.95	712.45	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.60	0.02	-0.90	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	6'847.00	6'847.00	6'847.00	6'800.00	6'800.00	Caterpillar sowie Radlader.
3600.00	Gebühren Bund	1'008.75	1'090.00	7'770.00	2'000.00	1'000.00	Altlastenabgabe Inertstoffdeponie BAFU
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'700.00	1'500.00	Diesel
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	32'282.63	25'540.78	22'268.83	22'100.00	19'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	13'835.41	12'517.79	14'509.56	11'300.00	10'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	23.60	18.40	13.70	100.00	100.00	
4240.01	Dienstleistungen	-191.65	0.00	0.00	0.00	0.00	
4240.02	Deponiegebühren	-160'918.25	-186'454.60	-230'099.55	-150'000.00	-50'000.00	
4250.01	Materialverkäufe Deponie	-326'534.25	-226'708.55	-273'114.70	-250'000.00	-100'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-159'615.00	0.00	0.00	Im 2022 Versicherungsleistung Schadenfall Kies Stausee.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	0.00	0.00	-30'025.00	0.00	0.00	Im 2022 Mischabbruch für Einlenker Ris.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	198'850.00	-104'600.00	200'955.00	0.00	0.00	
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	-16'440.00	0.00	0.00	0.00	
4900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	-47'190.00	-27'945.00	-28'942.50	-36'600.00	-20'500.00	Material für eigene Projekte.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-45'500.00	-43'520.00	-35'240.00	-43'000.00	-37'000.00	Arbeiten Deponiewart für andere Abteilungen.
	RF						
7303	**Deponie Val Mischein St. Peter**	**-237'992.21**	**-363'137.05**	**28'163.16**	**-17'300.00**	**7'700.00**	
3122.00	Strom	35.00	30.80	30.00	100.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	214'343.35	366'001.85	58'452.75	50'000.00	20'000.00	Rückstellung 60' (auf Kto.2059001) für Einbau zwischengelagertes Aushubmaterial vorhanden.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	740.45	8'480.10	740.45	0.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	-0.05	0.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.00	0.00	-0.05	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	15'999.00	12'999.00	12'798.00	13'000.00	12'800.00	
3600.00	Gebühren Bund	0.00	0.00	235.00	0.00	200.00	Radio und TV Abgabe.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	25'960.00	18'500.00	18'500.00	Grundeigentümerentschädigung.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	374.34	1'299.45	192.61	1'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	31.15	25.95	14.00	100.00	100.00	
4240.16	Deponiegebühren Egga	-469'070.90	-751'974.20	-70'259.55	-100'000.00	-45'000.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-444.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
7304	**Deponie Ris Litzirüti**	**347.60**	**813.25**	**-301'219.21**	**-142'100.00**	**-99'700.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	52'619.04	41'000.00	80'000.00	
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	540.85	0.00	1'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	0.00	247.65	0.00	500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	0.00	528.50	0.00	1'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	0.00	418.10	0.00	800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	4'702.60	3'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	5'037.60	3'000.00	9'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	0.00	499.00	500.00	800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	0.00	34.05	0.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	194.05	0.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	Diverse Baumaterialien.
3101.02	Benzin, Diesel	0.00	0.00	24'697.45	20'000.00	40'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	5'000.00	0.00	53'000.00	3D GPS Gerät für Bagger.
3122.00	Strom	0.00	0.00	688.95	0.00	5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	20'068.00	15'000.00	22'000.00	Transporte. Im 2023 Digitalisierung Waage.
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	82.65	0.00	100.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	195.20	0.00	10'000.00	STW, Geo-Baulabor.
3134.00	Betriebshaftpflicht	0.00	0.00	7'875.00	0.00	16'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	3'611.75	1'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	0.00	41'368.60	0.00	0.00	Im 2022 Baggermiete. Im 2023 Kauf.
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.00	0.00	0.75	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	340.00	796.00	20'678.00	29'500.00	31'900.00	Erschliessung und Bagger.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.00	0.00	95'695.00	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Forstdepositum.
3600.00	Gebühren Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	Abgaben BAFU.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	0.00	123'000.00	123'000.00	Grundeigentümerentschädigung 16600 m3 à Fr. 7.35.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	0.00	1'100.00	1'500.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	0.00	0.00	0.00	13'800.00	12'100.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	8'830.00	0.00	0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	0.00	0.00	0.00	7'000.00	6'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	7.60	17.25	440.10	0.00	2'000.00	
4240.17	Deponiegebühren	0.00	0.00	-499'577.10	-400'000.00	-550'000.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	0.00	0.00	-95'695.00	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Forstdepositum.
7305	**Deponie Tannenhof**	**8'014.60**	**-9.20**	**-16'000.00**	**0.00**	**0.00**	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	8'000.00	0.00	-16'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Korrektur Minussaldo Anlagebuchhaltung.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	14.60	-9.20	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
74	**Verbauungen**	**85'560.15**	**86'666.55**	**192'618.31**	**99'000.00**	**162'200.00**	
741	**Gewässerverbauungen**	**72'720.90**	**73'722.35**	**178'402.01**	**86'200.00**	**142'000.00**	
	RF						
7410	**Gewässerverbauungen**	**72'720.90**	**73'722.35**	**178'402.01**	**86'200.00**	**142'000.00**	**Behebung Unwetterschäden**
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	2'428.01	0.00	2'500.00	
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	24.55	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	0.00	11.25	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	0.00	24.00	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	0.00	19.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	213.45	0.00	200.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	228.65	0.00	200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	0.00	22.65	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	0.00	1.55	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	8.80	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'449.15	0.00	74'369.70	5'000.00	50'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	547.65	0.00	20'769.50	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	7'921.25	1'836.60	5'000.00	5'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	46'520.00	46'589.00	49'190.00	50'600.00	55'000.00	Bachverbauungen.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00	19'020.00	7'740.00	20'000.00	10'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	21'289.65	5'000.00	18'000.00	Im 2022 Ausholzung Dorfbach Telf Molinis.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	204.10	192.10	224.65	600.00	1'100.00	
742	**Lawinenverbauungen**	**12'839.25**	**12'944.20**	**14'216.30**	**12'800.00**	**20'200.00**	
	CF						
7420	**Lawinenverbauungen**	**12'839.25**	**12'944.20**	**14'216.30**	**12'800.00**	**20'200.00**	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'724.00	12'840.00	12'407.00	12'500.00	11'800.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	1'726.55	0.00	8'000.00	Unterhalt Schneerechen Pirigen
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	115.25	104.20	82.75	300.00	400.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**1'922.38**	**202.60**	**0.00**	**1'000.00**	**500.00**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**1'922.38**	**202.60**	**0.00**	**1'000.00**	**500.00**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**1'922.38**	**202.60**	**0.00**	**1'000.00**	**500.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	202.60	0.00	0.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'922.38	0.00	0.00	1'000.00	500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
77	**Übriger Umweltschutz**	**156'815.37**	**125'629.52**	**172'449.04**	**111'200.00**	**151'000.00**	
771	**Friedhof und Bestattung**	**156'815.37**	**125'629.52**	**172'449.04**	**111'200.00**	**151'000.00**	
	MB						
7710	**Friedhof und Bestattung**	**156'815.37**	**125'629.52**	**172'449.04**	**111'200.00**	**151'000.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	21'254.77	18'735.95	20'294.05	20'000.00	22'000.00	
3040.00	Familienzulage	229.20	181.50	209.00	200.00	200.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	75.35	82.90	95.70	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	226.05	192.40	204.20	200.00	200.00	
3040.05	Überzeitzulagen	187.05	216.25	161.55	200.00	200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'043.50	1'786.80	1'865.75	2'000.00	2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'034.25	1'764.40	1'946.50	2'000.00	2'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	5.40	4.30	7.40	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	397.75	282.20	192.80	300.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	15.40	13.80	13.95	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	78.25	68.70	75.00	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	2'428.50	471.30	1'212.15	1'500.00	2'000.00	Pflanzen, Kreuze, Gemeinschaftsgrab.
3101.02	Benzin, Diesel				0.00	0.00	Interner Dieselbezug.
3101.03	Verbrauchsmaterial	210.00	176.80	1'013.95	500.00	1'000.00	Bauamt: Platten und Kies.
3122.00	Strom	2'380.20	2'797.20	3'046.85	2'800.00	3'000.00	Friedhofmagazin und Leichenhalle.
3123.00	WKK-Gebühren	161.60	196.20	194.20	200.00	200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'509.25	83'830.25	89'951.70	80'000.00	80'000.00	Bestattungskosten, Grabunterhalt.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	2'737.50	2'337.50	4'025.00	3'000.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	51'062.65	38'487.70	59'531.65	10'000.00	50'000.00	Im 2020 Friedhofmauer Arosa. Im 2021 Erweiterung Gemeinschaftsgrab und Fassade WC-Haus. Im 2022 neues Gemeinschaftsgrab St. Peter. Im 2022-2024 Friedhofmauer in Langwies.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	11'807.00	11'807.00	11'807.00	11'800.00	11'800.00	Sanierung Friedhofmauern.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	13'712.50	3'914.30	2'902.00	10'000.00	5'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	574.43	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'690.00	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'000.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	4'568.10	5'377.00	4'688.17	6'300.00	5'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	635.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	1'957.76	2'635.32	3'054.64	3'200.00	3'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	8'962.19	7'238.95	6'076.45	8'000.00	6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	136.20	122.05	109.40	300.00	500.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder	-11'897.45	-3'100.00	-7'500.00	-8'000.00	-5'000.00	Privatgräber.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-13'571.15	-19'882.10	-21'500.60	-10'000.00	-20'000.00	Bestattungskosten.
4260.03	Einnahmen Grabunterhaltsfonds	-13'712.50	-3'914.30	-2'902.00	-10'000.00	-5'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-19'873.95	-31'694.85	-11'036.85	-25'000.00	-20'000.00	Grabunterhalt finanziert aus Fonds.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
79	**Raumordnung**	**164'026.95**	**191'865.40**	**169'173.75**	**248'100.00**	**231'400.00**	
790	**Raumordnung**	**164'026.95**	**191'865.40**	**169'173.75**	**248'100.00**	**231'400.00**	
	JD						
7900	**Raumordnung**	**164'026.95**	**191'865.40**	**169'173.75**	**248'100.00**	**231'400.00**	
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	73.60	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	0.00	33.70	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	0.00	71.90	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	0.00	56.90	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	27.40	0.00	683.75	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	685.50	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	0.00	67.90	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	0.00	4.65	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	26.40	0.00	0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'711.50	452.35	86.15	2'000.00	1'000.00	Für Teilrevisionen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	23'041.45	16'632.70	13'895.95	15'000.00	15'000.00	Ortsplanung (Deponien separat).
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	106'783.00	119'858.00	132'426.00	235'900.00	215'200.00	Ortsplanung (Abschreibung über 10 Jahre).
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierung FK	0.00	138'800.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Bürgergemeinde Chur, Mehrwertausgleich Rössliparkplatz.
3511.00	Einlage in Fonds des EK	15'750.00	257'397.00	445'165.00	200'000.00	100'000.00	Einnahmen Lenkungsabgaben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	552'765.00	180'000.15	10'927.03	200'000.00	100'000.00	Langlaufgarderobe (225') im 2020. Rest Erlebnis Obersee (340') im 2021 -2023. Entflechtung Bike im 2023.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	36'038.55	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Planung Bike-Entflechtung.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	425.05	408.30	347.75	1'200.00	1'700.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0.00	-138'800.00	0.00	0.00	0.00	Bürgergemeinde Chur, Mehrwertausgleich Rössliparkplatz.
4039.02	Lenkungsabgabe Zweitwohnungen	-15'750.00	-257'397.00	-445'165.00	-200'000.00	-100'000.00	Lenkungsabgabe.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-819.25	0.00	-6'000.00	-1'000.00	Weiterverrechnungen DL Dritter für Dritte.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-552'765.00	-124'666.85	16'739.62	-200'000.00	-100'000.00	Projektbeiträge aus Lenkungsabgabentopf (siehe Konto 3635.00).
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-5'000.00	0.00	-6'495.00	0.00	0.00	Beitrag an digitalisierung Folgeplanung ARE.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	0.00	0.00	-458.05	0.00	-500.00	Verzinsung Fonds Mehrwertausgleich KRG (Vorgabe Kanton).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**2'313'963.20**	**2'021'072.03**	**2'510'441.71**	**3'061'200.00**	**3'306'300.00**	
81	**Landwirtschaft**	**57'141.53**	**66'652.77**	**-103'316.35**	**67'100.00**	**234'700.00**	**Ausser dem Sekretariat, den Gemeinwerkleistungen, den Forstaufwendungen**
							und den Abschreibungen wird fast
811	**Landwirtschaft**	**57'141.53**	**66'652.77**	**-103'316.35**	**67'100.00**	**234'700.00**	**alles über die Rückstellungsfonds der Alpen und**
	CS						**Allmenden ausgeglichen.**
8110	**Landwirtschaft**	**57'141.53**	**66'652.77**	**-103'316.35**	**67'100.00**	**234'700.00**	
3000.00	Behördenentschädigungen	200.00	874.60	18'796.00	10'000.00	20'000.00	Kommission für Alpen und Weiden sowie Melioration Langwies und Castiel
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	18'030.72	19'128.53	19'641.97	21'000.00	22'000.00	Alpsekretariat inkl. Meliorationen.
3040.00	Familienzulage	25.95	31.95	31.65	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	8.55	14.60	14.50	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	25.60	33.85	30.90	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	21.20	38.05	24.45	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'476.45	1'578.35	2'501.35	1'500.00	3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'224.00	1'472.70	1'456.85	1'500.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	30.55	30.65	36.65	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	44.90	49.65	29.20	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	6.20	7.35	7.70	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	60.85	64.80	66.50	100.00	100.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00		0.00	0.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	0.00		0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00		0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00		0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	2'007.45	217.50	5'684.60	4'000.00	6'000.00	Brunnentröge etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	88.30	0.00	56.00	0.00	100.00	Begleitdokumente.
3122.00	Strom	1'690.50	0.00	-10.00	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	144.00	0.00	0.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	26'152.80	12'937.75	9'005.65	20'000.00	10'000.00	Gemeinwerk, Flächenkontrollen etc.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	-466.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'511.10	471.30	2'410.40	2'000.00	2'000.00	
3134.08	Sachversicherung	367.50	0.00	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	57'945.10	235'323.25	171'265.40	125'000.00	10'000.00	Im 2021 Wasserversorgung Allmende Castiel (75') und Tränkeanlage Alp Urden (160'). Im 2023 Rest Tränkeanlage Alp Urden (115'). Im 2024 Sanierung Stall in Calfreisen (9').
3170.00	Reisekosten und Spesen	82.60	115.60	2'589.95	3'000.00	3'000.00	Meliorations- und Schätzungskommission Langwies und Castiel.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	29'457.00	37'096.00	22'361.00	48'500.00	56'500.00	Restkosten Meliorationen, Alpsanierungen.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	192'398.95	200'298.10	149'452.90	190'000.00	80'000.00	Pachtzinsen, Sömmerungsbeiträge etc. (Beiträge Kanton und Alpvereine: im 2020 WV Urden 92', im 2021/22 Tränkeanlage Urden 106'/77').
3611.00	Entschädigungen an Kanton	17'035.00	17'025.25	17'940.00	17'000.00	18'000.00	Tierseuchenfonds und Selbsthilfefonds.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'315.45	5'315.35	5'499.90	5'000.00	8'000.00	Grundeigentümerbeiträge Meliorationen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	62'300.90	2'007.05	2'807.05	2'000.00	2'500.00	Im 2020 Gründung Alpgenossenschaft Arosa. Startguthaben aus Fonds 60'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	1'188.43	896.17	781.36	900.00	900.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	7'122.80	1'996.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	509.33	439.22	509.11	400.00	500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	20'041.50	10'333.70	56'541.31	20'000.00	90'000.00	Im 2024 steigender Unterhalt Meliorationswege 60'. Unterhalt eingewachsener Weiden 30'.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	638.80	588.90	388.80	1'500.00	1'900.00	
4240.01	Dienstleistungen	-12'958.50	-2'166.00	-2'163.00	-5'000.00	-2'100.00	Beiträge an Tierseuchenfonds.
4250.00	Verkäufe	-5'540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Verkauf Wiese in Castiel.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-24'897.60	-14'430.00	-14'747.00	-15'000.00	-15'000.00	Rückerstattungen Selbsthilfefonds.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-10'359.80	-15'904.70	-10'494.60	-28'000.00	-11'000.00	Melioration St. Peter und Lüen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-740.00	-740.00	-740.00	-800.00	-700.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-20'385.95	-19'255.70	-19'705.15	-20'000.00	-20'000.00	
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-276.00	-3'276.00	-3'476.00	-3'000.00	-3'500.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-151'318.15	-176'109.15	-388'638.20	-150'000.00	0.00	Im 2022 Tränkeanlage und Hirtenhütte Urdenalp (274') und Hütte Peisteralp (100'). Fonds Alpen und Allmenden. Im 2023 Tränkeanlage Urden Alp.
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	0.00	-68'139.70	-23'000.00	0.00	0.00	Belastungen Bodenerlöskonti. Im 2021 für Allmende Castiel.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-72'424.75	-160'462.20	-130'917.55	-185'000.00	-50'000.00	Subvention Sömmerung. Im 2021/22 (106' / 77') und 2023 Subvention Tränkeanlage Urden Alp.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-92'000.00	-21'750.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020/1 Beitrag an Wasserversorgung von Alpverein Urden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
82	**Forstwirtschaft**	**-114'788.62**	**-330'454.01**	**-232'237.60**	**57'400.00**	**70'700.00**	
	CF						
8200	**Forst gesamt (Forst / Werk)**	**-204'159.99**	**-411'376.94**	**-28'574.25**	**-118'200.00**	**141'600.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	881'128.11	893'428.67	888'761.90	927'000.00	985'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	79'317.50	83'882.10	73'435.00	80'000.00	76'000.00	Förster Chur: 800 Std. à Fr. 95.00.
3040.00	Familienzulage	7'937.55	7'172.75	8'479.00	8'000.00	13'000.00	
3040.02	Dienstkleider	17'978.45	12'509.75	16'528.05	18'000.00	18'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	22'853.75	25'860.20	26'953.20	25'000.00	27'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	3'317.30	4'066.45	4'158.98	4'000.00	4'000.00	Pikettentschädigungen.
3040.05	Überzeitzulagen	14.30	18.50	612.45	0.00	100.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	12'866.78	-11'300.21	-749.58	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	66'837.95	68'390.10	71'884.70	75'000.00	80'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	48'239.55	49'319.95	59'905.30	62'000.00	65'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	12'555.00	5'279.75	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	20'782.85	21'550.75	21'086.45	22'000.00	23'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	542.55	559.70	521.40	600.00	600.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'769.05	2'838.80	2'948.85	3'000.00	3'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'032.75	5'973.80	10'112.60	8'000.00	20'000.00	Gruppenleiter, Lehrlingsbildner, Baggerkurse und Nothelfer.
3099.00	Personalrekrutierung	21'136.60	447.10	17'362.85	6'000.00	6'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	412.00	950.00	966.00	900.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	3'609.30	600.00	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	923.28	1'692.00	3'179.60	2'000.00	2'000.00	
3100.00	Büromaterial	2'649.60	2'480.15	588.75	2'500.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	54'807.80	28'012.70	23'673.55	40'000.00	25'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel	0.00	0.00	55'512.40	50'000.00	55'000.00	Bisher unter Kst. 8290.
3101.10	Pflanzen, Saatgut	1'295.45	1'016.25	2'785.25	1'000.00	2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	521.90	0.00	500.00	500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	248.00	158.00	196.00	300.00	200.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	0.00	733.85	4'419.05	1'000.00	4'000.00	Im 2022 Ersatz PC und Drucker. Im 2024 Ersatz PC und Anschaffung Tablets.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	106'523.55	40'000.00	30'000.00	Bisher unter Kst. 8290. Im 2022 Mulcher/Krautbürste und Motorsägen. Im 2023 Motorsägen, Trimmer, Bläser, Helmfunkgarnitur etc. Im 2024 8 Motorsägen, 2 Trimmer, Rasenmäher, Bohrmaschinen.
3121.00	Heizmaterial	0.00	0.00	1'260.00	1'000.00	1'000.00	Bisher unter Kst. 8290.
3122.00	Strom	0.00	0.00	3'361.90	3'000.00	3'000.00	Bisher unter Kst. 8290.
3123.00	WKK-Gebühren	0.00	0.00	1'797.35	800.00	800.00	Bisher unter Kst. 8290.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'844.20	37'002.60	28'331.55	45'000.00	35'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	200.00	100.00	358.00	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	4'551.25	3'816.80	3'401.55	4'000.00	4'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	Münzeinzahlungen Waschanlage.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'164.65	9'886.10	11'991.20	10'000.00	10'000.00	Waldwirtschaftsfonds, SELVA.
3130.10	Dienstleistungen Dritter für Dritte	186'440.30	179'466.65	116'824.40	180'000.00	150'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	9'163.30	9'630.15	10'056.50	10'000.00	10'000.00	Betriebsabrechnung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	525.95	724.70	6'130.50	1'000.00	2'000.00	Im 2022 Homepage für Forst.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	549.45	147.20	447.40	500.00	500.00	
3134.08	Sachversicherung	1'834.70	1'834.70	1'834.70	2'000.00	2'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	9'244.50	6'500.00	9'000.00	Bisher unter Kst. 8290.
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	7'806.75	11'000.00	8'000.00	Bisher unter Kst. 8290.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	881.15	4'190.50	28'000.00	7'800.00	Im 2023 Ersatz öffentliche Waschanlage Valmischein. Rep. Betonplatte Waschanlage und Rep. Schnitzelbunker.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	0.00	6'568.60	10'000.00	7'000.00	Bisher unter Kst. 8290.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	425.20	0.00	75'520.71	65'000.00	70'000.00	Bisher unter Kst. 8290.
3170.00	Reisekosten und Spesen	584.85	22.40	1'054.90	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.50	579.24	100.00	100.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	1'154.00	288.00	427.20	1'000.00	500.00	Z. B. für Bergwaldprojekte.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	64'144.00	60'957.00	193'546.00	195'500.00	213'500.00	Fahrzeuge und Werkhof bisher unter Kst. 8290.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	3'128.05	4'000.00	3'000.00	Diesel bisher unter Kst. 8290.
3900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	Für Brennholzverkauf.
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	73'906.85	54'949.17	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'039.45	874.70	1'464.80	2'500.00	7'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-9'120.00	-400.00	-320.00	-100.00	-300.00	Bewilligungen Jagdhochsitze.
4240.15	DL für Dritte Forst Total	-447'128.55	-423'571.65	-420'948.55	-350'000.00	-400'000.00	
4250.00	Verkäufe	-9'657.35	-2'114.95	-3'183.30	-4'000.00	-3'000.00	
4250.04	Holzverkäufe (Brennholz)	-28'557.55	-20'530.00	-25'284.45	-25'000.00	-25'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'413.35	-2'750.80	-3'211.40	-2'000.00	-3'000.00	Inkl. Beitrag Privatbenutzung Geschäftswagen.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-42'541.20	-36'439.05	-20'622.25	-30'000.00	-30'000.00	Taggelder etc.
4290.00	Übrige Entgelte	-3'875.85	-17'965.20	-15'275.75	-11'000.00	-11'000.00	Waschanlage Werkhof und Geländenutzungsentschädigungen.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-372'856.70	-142'647.17	-124'932.55	-250'000.00	-150'000.00	
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	36'317.00	-27'583.15	-12'356.85	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-50.00	-50.00	-50.00	-100.00	-100.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	-30'713.00	0.00	0.00	Auflösung Forstdepots.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-4'286.20	-4'959.05	-7'278.00	-7'000.00	-7'000.00	Mineralölsteuer.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-43'306.15	-81'174.00	-54'534.70	-30'000.00	-20'000.00	Im 2021 Beitrag für Naturwaldreservat.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'000.00	Betriebsmaterial (Schrauben etc.) für Strassen Tal.
4900.10	Int. Verr. von Rohholz	0.00	-7'520.00	-4'978.62	-6'000.00	-5'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	0.00	-6'280.50	-7'908.50	0.00	0.00	Im 2021 Höhwaldweg. Im 2022 Spielplatz Müliboda.
4910.82	Int. Verr. DL Forst	-948'858.41	-1'207'145.55	-1'186'747.93	-1'362'900.00	-1'200'000.00	Verteilung auf Kommunal, Schutzwald etc. inkl. Werkhof.
	CF						
8201	**Schutzwald**	**86'468.55**	**16'113.56**	**-263'247.03**	**96'000.00**	**-109'000.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	425'635.55	276'997.85	450'217.95	350'000.00	400'000.00	Hohe Unternehmerleistungen wegen Borkenkäfer.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12.00	228.29	-0.01	0.00	0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	4'825.25	0.00	0.00	Im 2022 Überschuss Holzschlag Waldkorporation Prätschwald.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Rückstellung defizitäre Arbeiten Prätschwald.
3900.82	Int. Verr. Von Mat. Forstwerkhof	72'671.21	90'666.02	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	333'954.15	445'107.75	359'930.93	500'000.00	360'000.00	
4250.04	Holzverkäufe	-206'730.90	-312'958.45	-411'875.00	-250'000.00	-300'000.00	Holzpreis ist massiv gesunken (35.00 / m3).
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	-4'825.25	0.00	0.00	Im 2022 Überschuss Holzschlag Waldkorporation Prätschwald.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-566'641.00	-479'039.10	-661'520.90	-500'000.00	-550'000.00	
4900.10	Int. Verr. von Rohholz	-2'432.46	-4'888.80	0.00	-4'000.00	-4'000.00	
4900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'000.00	Holz für Schnitzelhalle und Verkauf von Brennholz.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
8203	**Erholungswald**	**-5'866.74**	**45'999.27**	**28'842.06**	**30'000.00**	**20'000.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'891.75	9'094.75	23'190.35	10'000.00	10'000.00	
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	2'414.22	10'953.62	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	11'094.34	51'660.80	39'438.91	50'000.00	40'000.00	
4250.04	Holzverkäufe	-13'698.05	-22'064.90	-29'287.20	-25'000.00	-25'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-8'569.00	-3'645.00	-4'500.00	-5'000.00	-5'000.00	
	CF						
8250	**Gemeindesägen**	**637.60**	**23'006.35**	**37'822.69**	**46'400.00**	**11'500.00**	
3101.03	Verbrauchsmaterial	983.75	2'076.30	930.50	1'000.00	1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	31'317.95	35'000.00	0.00	Im 2022 Ersatz Kran in Langwies. Im 2023 Ersatz Säge.
3122.00	Strom	514.80	708.75	570.15	500.00	600.00	
3123.00	WKK-Gebühren	80.70	40.35	152.55	100.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	376.95	1'374.40	250.40	400.00	400.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	629.75	112.80	622.65	600.00	600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	261.80	773.00	0.00	500.00	500.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	0.00	333.05	300.00	300.00	
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	2'432.46	4'888.80	2'755.00	3'000.00	3'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	16'459.44	35'642.65	21'833.79	25'000.00	25'000.00	
4250.04	Holzverkäufe	-17'782.05	-17'965.70	-16'518.35	-15'000.00	-15'000.00	
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	1'680.00	355.00	575.00	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.
8255	**Holzschnitzelverkauf**	**8'131.96**	**-4'196.25**	**-7'081.07**	**3'200.00**	**6'600.00**	
3101.00	Betriebsmaterial	5'320.00	9'740.00	0.00	6'000.00	6'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'632.80	17'552.50	26'884.35	20'000.00	20'000.00	Hacken und Transporte.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	0.00	1'121.35	113.90	1'000.00	100.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'000.00	3'000.00	3'000.00	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	11'700.00	
3900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	9'202.11	1'452.80	1'102.58	6'000.00	2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	198.05	180.60	165.10	500.00	800.00	
4250.04	Holzverkäufe	-44'935.00	-48'957.50	-33'266.00	-45'000.00	-40'000.00	
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	0.00	0.00	-16'795.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
8290	**Forstwerkhof**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**Wird ab 2022 unter Kostenstelle 8200 geführt, damit eine**
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	206.35	111.34	0.00	0.00	0.00	**automatisierte Schnittstelle von der Finanzbuchhaltung in**
3040.00	Familienzulage	2.20	1.05	0.00	0.00	0.00	**die Betriebsbuchhaltung erstellt werden kann.**
3040.03	Verpflegungszulagen	0.70	0.50	0.00	0.00	0.00	**Danach werden auch Auswertungen zu einzelnen**
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2.15	1.15	0.00	0.00	0.00	**Fahrzeugen möglich sein.**
3040.05	Überzeitzulagen	1.80	1.25	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18.20	9.90	0.00	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	19.55	10.35	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	3.80	1.65	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.15	0.10	0.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.75	0.40	0.00	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'878.30	8'756.00	0.00	0.00	0.00	
3101.02	Benzin, Diesel	35'563.90	48'864.75	0.00	0.00	0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'829.60	20'913.55	0.00	0.00	0.00	
3121.00	Heizmaterial	2'440.00	920.00	0.00	0.00	0.00	
3122.00	Strom	2'873.20	3'104.25	0.00	0.00	0.00	
3123.00	WKK-Gebühren	932.60	822.45	0.00	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'081.45	5'477.95	0.00	0.00	0.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	7'338.30	6'534.10	0.00	0.00	0.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'940.15	11'856.60	0.00	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'184.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	10'965.05	8'189.20	0.00	0.00	0.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	70'194.20	60'964.45	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	113'630.00	113'630.00	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	5'823.70	3'716.05	0.00	0.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	8'613.70	6'003.70	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	333.00	470.75	0.00	0.00	0.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4290.00	Übrige Entgelte	0.00		0.00	0.00	0.00	
4900.82	Int. Verr. Mat. Forstwerkhof	-291'876.95	-300'361.49	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
84	**Tourismus**	**2'396'859.48**	**2'289'770.09**	**2'812'504.31**	**2'757'500.00**	**2'834'000.00**	
840	**Tourismus**	**2'396'859.48**	**2'289'770.09**	**2'812'504.31**	**2'757'500.00**	**2'834'000.00**	
	RK						
8400	**Tourismus (Arosa)**	**2'135'273.51**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	18'396.17	35'267.10	29'656.27	40'000.00	35'000.00	Arena Obersee, touristische Anlässe. Im 2020 Corona.
3040.00	Familienzulage	196.90	338.90	300.80	400.00	400.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	64.75	154.80	137.75	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	194.15	359.25	293.95	400.00	400.00	
3040.05	Überzeitzulagen	160.70	403.85	232.55	400.00	400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'624.10	3'140.65	2'615.55	3'200.00	3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'747.35	3'294.95	2'801.90	3'300.00	3'300.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	340.35	527.05	277.55	600.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	12.40	24.40	18.95	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	67.00	128.30	107.90	100.00	100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	17'000.00	Ersatz Springbrunnen Obersee.
3121.00	Heizmaterial	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	SKZA.
3122.00	Strom	33'313.95	76'635.25	81'900.55	88'000.00	95'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	17'177.55	15'787.55	15'287.90	16'000.00	16'000.00	SKZA.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'272.90	17'532.15	20'213.30	20'000.00	20'000.00	Arena Obersee, touristische Anlässe.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'190.55	1'262.10	0.00	1'200.00	1'200.00	All Inclusive Brief an Einwohner.
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	Feueralarm Eishalle.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	7'806.80	0.00	15'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Planung Zukunft Bootshaus.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	6'704.70	2'023.50	6'148.70	6'500.00	6'500.00	SKZA.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	59'052.80	54'236.00	60'169.60	60'000.00	60'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	32'712.00	35'979.90	33'078.85	35'000.00	35'000.00	Thyssen Krupp, Siemens, Record Türautomatik, Lippuner EMT.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	145.00	145.00	0.00	100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	Konkurs D'Rock GmbH. Ausbuchung Darlehen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	614'780.00	610'689.00	615'433.00	618'300.00	651'100.00	SKZA, Eisreinigungsmaschine, Weihnachtsbeleuchtung etc.
3511.00	Einlage in Fonds des EK	200'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020/1 Spende eines Privaten für Corona-Fonds.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	70'181.30	69'813.80	70'146.30	102'000.00	114'000.00	SBB Rolltreppe (19'), ABB all in Sommer (50'), ABB Kinderskipässe ab 2023 gratis für Aroser Kinder (33' + 11' statt 3'), We Love Arosa (1').
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'085'932.15	575'000.00	575'100.00	575'000.00	605'000.00	Ab 2021 neues TG, nur nochTourismusförderungsbeitrag AT (550') und Sachleistungen Classic Car (neu 35'), im 2024 Swiss Snow Happening (20').
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	115'941.85	110'190.00	266'604.15	0.00	0.00	Im 2020/1 Corona-Fonds, im 2022 Bildung Rückstellung für Special Olympics 2029.
3875.00	Zusätzliche Abschreibungen Bet. VV	254'172.30	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Wertberichtigung ABB Aktien.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'000.00	5'000.00	5'000.00	6'000.00	6'000.00	Interner Dieselbezug für Arena Obersee.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	13'797.10	12'994.43	11'329.77	12'900.00	14'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	5'913.04	6'368.70	7'382.06	6'600.00	7'300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	10'219.60	9'089.95	8'298.30	25'000.00	41'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren	0.00	0.00	-50.00	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-216'747.50	-217'462.50	-217'462.50	-217'500.00	-217'500.00	Arosa Tourismus, Miete SKZA.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-135'941.85	-130'190.00	-9'342.90	0.00	0.00	Im 2020/1 Corona Fonds
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-9.60	-140.35	0.00	0.00	0.00	Rückerstattung Mineralölsteuer.
4860.00	Ausserordentliche Transfererträge	-100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020/1 Spende eines Privaten für Corona-Fonds.
4990.00	Touristischer Beitrag Arosa	0.00	**-1'314'593.73**	**-1'636'825.25**	**-1'419'600.00**	**-1'531'600.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	RK						
8401	**Tourismus Tal**	**261'585.97**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	13'075.00	15'000.00	18'000.00	Unterhalt Wanderwege Langwies
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	0.00	216.00	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	0.00	8.45	0.00	0.00	
3122.00	Strom	861.60	861.60	861.60	900.00	900.00	Viaduktbeleuchtung Langwies.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'112.25	42'091.15	9'221.90	25'000.00	10'000.00	Im 2023 Unterhalt Lernpfad Schutz-Wald-Mensch Arosa-Langwies. Unterhalt Felsenweg Davos.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	Projektierungskosten Themenweg Arosa-Langwies.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	23.00	0.00	0.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	0.00	1'100.55	1'100.00	1'100.00	Lagerraum für Material Wanderwege in der RHB Station Langwies.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	3'997.80	5'000.00	4'000.00	Maschinenkosten Unterhalt Wanderwege Langwies
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	600.35	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	7'089.00	7'107.00	7'107.00	7'100.00	7'100.00	Dörferweg.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	8'565.35	7'777.70	0.00	0.00	0.00	Castiel (auf Fondskonto 2091047).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'000.00	131'000.00	126'000.00	142'000.00	0.00	Beitrag Hochwang 100', Kinderskipässe neu gratis für Aroser Kinder 11' und Hochwangbus 26' sowie Busbeitrag Castiel 5'.
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.
3636.13	Kurtaxen/TFA VV Peist	4'265.00	6'159.00	0.00	0.00	0.00	
3636.14	Kurtaxen/TFA VV St. Peter-Pagig	68'538.10	66'483.50	0.00	0.00	0.00	
3636.15	Kurtaxen/TFA Aktives Molinis	7'369.50	7'309.20	0.00	0.00	0.00	
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	100'000.00	50'000.00	-50'000.00	0.00	0.00	Beiträge an Sportbahnen Hochwang.
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	0.00	4'400.00	2'223.62	4'000.00	3'000.00	Holz für Wanderwegunterhalt.
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	5'213.50	0.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00	Inkasso KT und TFA durch Talkanzlei.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	19'340.42	81'819.30	64'450.08	80'000.00	70'000.00	Unterhalt Wanderwege Tal durch Forst.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	165.20	152.55	141.00	500.00	700.00	
4035.13	Kurtaxen Peist	-4'461.00	-1'698.00	0.00	0.00	0.00	
4035.14	Kurtaxen St. Peter-Pagig	-61'408.90	-60'661.05	0.00	0.00	0.00	
4035.15	Kurtaxen Molinis	-4'740.00	-5'035.15	0.00	0.00	0.00	
4035.17	Kurtaxen Castiel	-6'627.00	-5'884.05	0.00	0.00	0.00	
4035.24	TFA St. Peter-Pagig	-8'829.20	-7'522.45	0.00	0.00	0.00	
4035.25	TFA Molinis	-2'769.50	-2'414.05	0.00	0.00	0.00	
4035.27	TFA Castiel	-2'098.35	-2'053.65	0.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-5'000.00	-5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00	Für Skibus Castiel-Hochwang.
4990.01	Touristischer Beitrag Tal	0.00	**-367'492.95**	**-228'426.00**	**-325'800.00**	**-195'000.00**	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
	RK						
8410	**Beherbergungs- und TFA**	**0.00**	**2'289'770.09**	**2'812'504.31**	**2'757'500.00**	**2'834'000.00**	**Total touristische Zusatzleistungen Gemeinde Arosa.**
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	1'833.05	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	Druck Rechnungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	278.90	3'622.25	3'500.00	3'500.00	Druck Rechnungen
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	2'512.10	3'415.75	3'500.00	3'500.00	Druck Rechnungen
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	12'673.90	929.05	5'000.00	1'000.00	Anwalt für Rechtsfälle neues TG.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	66'862.90	24'202.90	20'000.00	25'000.00	Im 2022 NK (52') für Einführung Digitale Gästekarte.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	143.39	2'399.46	2'000.00	2'000.00	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.00	40'000.00	95'197.00	146'000.00	143'500.00	Fonds Uberschüsse TG Anteil Gemeinde (Konto 2091072). Einnahmen TG abzüglich 5.4 Mio. für AT und 250' für Gde. Rest geteilt durch 2.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	2'740'000.00	5'495'197.00	5'546'000.00	5'543'500.00	Ablieferung an AT gemäss LV 5.4 Mio und Überschussbeitrag 143'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	EDV-Aufwand AFT.
3910.00	Interne Verrechnungen von DL	0.00	112'677.05	51'316.00	60'000.00	55'000.00	Inkasso etc. durch Steueramt.
3990.00	Touristischer Beitrag Arosa (8400)	0.00	1'314'593.73	1'636'825.25	1'419'600.00	1'531'600.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.01	Touristischer Beitrag Tal (8401)	0.00	367'492.95	228'426.00	325'800.00	195'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.10	Touristischer Beitrag Sportanlässe (3410)	0.00	0.00	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**	0.00	79'630.59	38'741.14	46'200.00	43'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.13	Touristischer Beitrag Schlittelbahn (3413)	0.00	49'915.72	98'538.19	107'500.00	101'300.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.14	Touristischer Beitrag Langlauf (3414) **2/3**	0.00	126'536.12	74'227.91	87'000.00	110'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.20	Touristischer Beitrag Musikwochen (3220)	0.00	0.00	124'000.00	124'000.00	124'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.21	Touristischer Beitrag Camping (3421)	0.00	-15'684.81	21'820.22	22'300.00	70'900.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.22	Touristischer Beitrag Wanderwege Arosa (3422)	0.00	766'917.45	653'375.88	673'700.00	712'300.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.34	Touristischer Beitrag Spielplätze (3420) **1/2**	0.00	0.00	26'982.61	34'400.00	30'500.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
4035.01	Beherbergunsabgabe FeWo Arosa	0.00	-1'228'148.75	-2'078'105.10	-2'100'000.00	-2'100'000.00	
4035.02	Beherbergunsabgabe FeWo Tal	0.00	-123'270.20	-216'384.35	-210'000.00	-220'000.00	
4035.03	Beherbergungsabgabe Vermieterpauschale Arosa	0.00	-587'428.55	-1'070'554.10	-1'050'000.00	-1'070'000.00	
4035.04	Beherbergungsabgabe Hotels Arosa	0.00	-987'341.75	-1'679'473.85	-1'800'000.00	-1'750'000.00	
4035.05	TFA Beherberger Arosa	0.00	-268'896.70	-472'887.55	-480'000.00	-480'000.00	
4035.06	TFA Handel & Gewerbe Arosa	0.00	-118'059.85	-223'035.75	-200'000.00	-220'000.00	
4035.07	Berherberungsabgabe Vermieterpauschale Tal	0.00	-20'725.25	-36'636.50	-36'000.00	-36'000.00	
4035.08	Beherbergungsabgabe Hotels Tal	0.00	-11'357.50	-14'657.50	-15'000.00	-10'000.00	Wegfal Alte Post und Ramoz.
4035.09	TFA Beherberger Tal	0.00	-6'677.90	-10'794.10	-10'000.00	-10'000.00	
4035.10	TFA Handel & Gewerbe Tal	0.00	-21'673.45	-37'656.55	-36'000.00	-37'000.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	-4'200.00	-3'360.00	-5'000.00	-4'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**17'456.00**	**28'881.35**	**56'814.95**	**89'000.00**	**76'900.00**	
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**17'456.00**	**28'881.35**	**56'814.95**	**89'000.00**	**76'900.00**	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**17'456.00**	**28'881.35**	**56'814.95**	**89'000.00**	**76'900.00**	**Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf.**
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	46'800.00	26'253.40	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'787.60	2'131.60	0.00	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'133.20	1'555.50	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	91.65	51.45	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	14.90	8.35	0.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	156.65	87.90	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	17'456.00	28'825.00	46'738.00	88'800.00	76'500.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Dorfladen Peist für Kühlgeräte.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	56.35	76.95	200.00	400.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Community-Lichter
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-53'984.00	-30'088.20	0.00	0.00	0.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorfläden in Investitionsrechnung.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	0.00	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	Beitrag an Dorfladen Peist aus Spende Paula Jäger.
87	**Energie**	**26'496.64**	**14'159.85**	**10'563.70**	**101'300.00**	**101'400.00**	
	MM						
871	**Elektrizität**	**306.00**	**11'323.85**	**10'563.70**	**41'300.00**	**21'400.00**	
8710	**Energie(allgemein)**	**306.00**	**11'323.85**	**10'563.70**	**41'300.00**	**21'400.00**	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	Im 2023 Beitrag an Arosa Energie für Energiefachstelle
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	306.00	11'298.00	11'298.00	11'300.00	21'300.00	Energiemasterplan und Planung Solarenergie.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	25.85	18.35	0.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-752.65	0.00	0.00	Verlustscheinbewirtschaftung.
879	**Energie, übriges**	**26'190.64**	**2'836.00**	**0.00**	**60'000.00**	**80'000.00**	
8791	**Fernwärmebetrieb Energie, übriges**	**26'190.64**	**2'836.00**	**0.00**	**60'000.00**	**80'000.00**	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	0.00	60'000.00	80'000.00	Im 2022/3 Planung Fernwärmeprojekte.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	23'724.95	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Fachbegleitung Wärmeverbund.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	2'465.69	2'836.00	0.00	0.00	0.00	Begleitung Wärmeverbund.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
89	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**-69'201.83**	**-47'938.02**	**-33'887.30**	**-11'100.00**	**-11'400.00**	
890	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**-69'201.83**	**-47'938.02**	**-33'887.30**	**-11'100.00**	**-11'400.00**	
	MM						
8900	**Tankstelle Langwies**	**-5'720.08**	**-3'133.17**	**1'604.55**	**-2'600.00**	**-2'400.00**	
3101.04	Benzin- und Dieseleinkauf Langwies	117'519.77	155'606.58	179'000.75	160'000.00	170'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	489.50	344.30	0.00	500.00	500.00	
3130.02	Telefonie	0.00	204.30	1'225.80	1'300.00	1'300.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	972.00	0.00	302.70	1'000.00	0.00	Amtliche Betriebskontrolle alle drei Jahre.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	564.00	531.50	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	3'122.00	3'122.00	3'122.00	3'100.00	3'100.00	Tankstelle Langwies.
3601.00	Gebühren Kanton	234.50	0.00	0.00	0.00	0.00	Amtliche Eichung.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'120.00	1'120.00	2'075.00	1'000.00	2'000.00	Fakturierung durch Talkanzlei.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	45.45	41.25	37.45	0.00	200.00	
4250.05	Treibstoffverkäufe	-129'223.30	-164'202.60	-184'690.65	-170'000.00	-180'000.00	
	RF						
8902	**Kiesgrube Val Mischein**	**-63'481.75**	**-44'804.85**	**-35'491.85**	**-8'500.00**	**-9'000.00**	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'033.35	3'033.35	3'033.35	20'500.00	20'000.00	2500 m3 * Fr. 7.00 + 3033.35.
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	-62'515.10	-43'838.20	-34'525.20	-25'000.00	-25'000.00	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	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**-19'699'221.37**	**-22'494'872.48**	**-22'673'211.79**	**-19'237'900.00**	**-21'588'800.00**	
91	**Steuern**	**-16'283'771.43**	**-17'410'377.82**	**-19'686'310.93**	**-16'516'900.00**	**-18'940'900.00**	
910	**Steuern**	**-16'283'771.43**	**-17'410'377.82**	**-19'686'310.93**	**-16'516'900.00**	**-18'940'900.00**	
	RK						
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**-11'132'425.13**	**-12'705'046.08**	**-13'676'945.13**	**-11'613'000.00**	**-12'431'000.00**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28'250.00	27'871.07	27'246.57	28'000.00	28'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	28'933.60	29'622.90	29'407.50	29'000.00	29'000.00	EDV-System Steuerbezugslösung.
3637.01	Skiabos für neue Steuerzahler	2'870.00	500.00	1'091.00	0.00	0.00	Steuermarketing.
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen	-6'090'486.55	-6'573'246.30	-6'847'489.85	-6'300'000.00	-6'500'000.00	Durchschnitt letzte drei Jahre.
4000.02	Steuern auf Kapitalabfindungen	-254'143.00	-211'177.00	-108'239.00	-230'000.00	-200'000.00	
4000.03	Nach- und Strafsteuern	-3'798.20	-132.00	-3'533.25	-5'000.00	-3'000.00	
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen	-2'063'231.00	-2'186'737.00	-3'424'534.00	-2'150'000.00	-2'800'000.00	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-1'272'172.88	-1'487'736.45	-1'569'573.95	-1'400'000.00	-1'500'000.00	
4010.00	Gewinn- und Kapitalst. jur. Personen	-1'052'159.20	-1'441'174.10	-1'202'757.30	-1'000'000.00	-1'000'000.00	Im 2021 einmalige Einnahme (457').
4039.00	Aufwandsteuer	-480'435.00	-880'029.00	-583'488.00	-600'000.00	-500'000.00	
4039.01	Pauschale Steueranrechnung	23'947.10	17'191.80	4'925.15	15'000.00	15'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						
9101	**Sondersteuern**	**-5'151'346.30**	**-4'705'331.74**	**-6'009'365.80**	**-4'903'900.00**	**-6'509'900.00**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00	300.70	0.00	100.00	100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	20'550.00	14'280.00	10'710.00	20'000.00	15'000.00	Veranlagungspauschalen GGST.
4021.00	Liegenschaftensteuern	-1'576'821.00	-1'538'258.00	-1'718'778.00	-1'600'000.00	-2'200'000.00	Erste Auswirkungen der Neuschätzungen.
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'375'555.15	-954'834.29	-1'794'307.10	-1'300'000.00	-1'800'000.00	
4023.00	Handänderungssteuer	-2'195'586.25	-2'202'658.60	-2'481'984.30	-2'000'000.00	-2'500'000.00	
4033.00	Hundesteuern	-24'033.90	-24'161.55	-25'006.40	-24'000.00	-25'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**-304'062.00**	**-158'337.00**	**-186'459.00**	**-131'000.00**	**34'000.00**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**-304'062.00**	**-158'337.00**	**-186'459.00**	**-131'000.00**	**34'000.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**-304'062.00**	**-158'337.00**	**-186'459.00**	**-131'000.00**	**34'000.00**	
4621.01	Ressourcenausgleich	102'408.00	159'699.00	151'734.00	199'000.00	308'000.00	Gemäss Amt für Gemeinden.
4621.02	Gebirgslastenausgleich	-406'470.00	-318'036.00	-338'193.00	-330'000.00	-274'000.00	Gemäss Amt für Gemeinden.
95	**Ertragsanteile**	**-2'201'113.20**	**-2'216'502.02**	**-2'177'660.11**	**-2'224'300.00**	**-2'122'100.00**	
	MM						
950	**Ertragsanteile**	**-2'201'113.20**	**-2'216'502.02**	**-2'177'660.11**	**-2'224'300.00**	**-2'122'100.00**	
9500	**Ertragsanteile GKC**	**-122'462.45**	**-125'224.75**	**-121'451.10**	**-125'300.00**	**-120'100.00**	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	10'770.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Nachtragskredit Vorstand für Gerichtsverfahren IBC 11'.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	155.45	147.00	139.60	500.00	700.00	
4120.00	Konzessionen	-87'927.75	-79'356.60	-74'958.55	-80'000.00	-75'000.00	Wasserzinsen.
4200.00	Ersatzabgaben	-34'612.00	-35'167.00	-35'784.00	-35'000.00	-35'000.00	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 Lüen, Castiel und Calfreisen.
9501	**Ertragsanteile Arosa Energie**	**-2'078'650.75**	**-2'091'277.27**	**-2'056'209.01**	**-2'099'000.00**	**-2'002'000.00**	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	7'917.00	7'488.00	7'111.00	21'000.00	35'000.00	Beteiligung Arosa Energie.
4120.00	Konzessionen	-548'946.90	-518'907.87	-492'480.50	-534'000.00	-525'000.00	Wasserzins Lüen und Litzirüti.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-214'343.50	-213'777.90	-216'132.36	-214'000.00	-154'000.00	Verzinsung Dotationskapital (im 2024: 3 Mio. à 5 statt à7%) und Gewinnanteil Sagenbach (4').
4460.00	Finanzertrag von öffent. Unternehmungen	-1'323'277.35	-1'366'079.50	-1'354'707.15	-1'372'000.00	-1'358'000.00	Öffentliche Abgabe (945' gem. budget AE) und Verzinsung Aufwertung (413').
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**-910'274.74**	**-2'709'655.64**	**-622'781.75**	**-365'700.00**	**-559'800.00**	
961	**Zinsen**	**-30'158.10**	**-35'354.69**	**-188'260.35**	**-59'700.00**	**-243'400.00**	
9610	**Zinsen**	**-30'158.10**	**-35'354.69**	**-188'260.35**	**-59'700.00**	**-243'400.00**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	121.66	741.15	500.00	500.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'113.80	7'521.00	7'581.15	7'500.00	7'500.00	Steuervorauszahlungen werden zu 1% verzinst.
3401.00	Verzinsung langfristiges FK	64'340.05	60'308.80	57'052.10	147'000.00	256'000.00	Effektive Bankdarlehenszinsen gem. sep. Berechnung.
3499.00	Skonti und Vergütungszinsen	134.40	32.00	89.75	0.00	100.00	Bei def. Steuerveranlagungen die höher als die prov. waren.
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	1'233.85	0.00	458.05	0.00	500.00	Verzinsung Mehrwertausgleich KRG.
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	-0.15	0.00	0.00	Wenig flüssige Mittel, da tiefer Selbstfinanzierungsgrad.
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK	-18'958.20	-34'008.30	-21'709.60	-25'000.00	-22'000.00	Im 2020 Zinserlasse wegen Corona.
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	0.00	0.00	-119'336.00	0.00	0.00	Im 2022 Dividende ABB.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig.	-6'448.00	-11'422.20	-38'428.00	-26'400.00	-29'000.00	Darlehen an SSSSA (2.2 Mio. zu ca. 1.0%) / ABB (1.4 Mio. à 0.5%). Im 2022 mit Verzinsung Dotationskapitel GEVAG (neu unter Kst. 7301).
4940.00	Int. Verr von kalk. Zinsen	-57'326.35	-52'993.40	-47'918.70	-142'000.00	-238'000.00	Verteilung eff. Darlehenszinsen im Verhältnis zum VV/FV.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-20'247.65	-4'914.25	-26'790.10	-21'300.00	-219'000.00	Verzinsung VV neu zu 2.28%, bisher zu 0.33% (Vorgabe Kt)

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**-823'716.64**	**-657'388.95**	**-415'341.00**	**-306'000.00**	**-316'400.00**	
	RK						
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**-823'716.64**	**-657'388.95**	**-415'341.00**	**-306'000.00**	**-316'400.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	16'725.00	16'620.00	16'725.00	17'000.00	17'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	827.10	813.25	821.80	800.00	900.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	27.45	26.90	30.30	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	52.25	39.00	27.55	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	6.70	6.20	4.30	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	34.60	33.50	33.75	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	82.15	38.35	100.00	100.00	Für Einzahlung Waschmaschinengeld.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.10	1'804.65	0.25	2'000.00	0.00	Verlustscheine auf Mietbetreibungen.
3411.00	Real. Verluste auf Sachanlagen FV	0.00	0.00	88'110.00	0.00	0.00	Verkaufsverluste auf Immobilien.
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	225'413.40	300'334.15	294'368.90	430'000.00	370'000.00	Im 2020 Küchenmöblierung Pagiger Stübli 30'. Im 2021 Sofortmassnahmen alte Säge Lüen (50') und Renovation Spielgruppenlokal (20'). Im 2022 neue Heizanlage Blockhaus Langwies (50'). Im 2023 neue Fenster Werkhof 1 (70') und Gebäudeenergieausweis GEAK (12*5'). Im 2024 Sanierung Küche Postbeizli Molinis (50') und Spielplatz Meiliboda 1 (20').
3431.00	Dienstleistungen Dritter	7'511.80	9'745.80	14'387.90	12'000.00	14'000.00	Z. B. Schlussreinigungen nach Renovationen. Notariatsgebühren bei Verkäufen. Hauswartungen. Schneeräumungen.
3431.01	Verbrauchsmaterial	564.50	721.60	1'986.20	1'000.00	2'000.00	Reinigungsmaterial etc.
3431.02	Unterhalt Maschinen, Apparate	19'232.30	11'265.55	17'538.20	14'000.00	17'000.00	Serviceverträge Lifte, Lüftungen, etc.
3431.03	Unterhalt Heizung	7'636.10	9'424.70	7'793.10	8'000.00	8'000.00	Serviceverträge Kessel, Brenner, Kaminfeger.
3431.04	Anschaffung Maschinen, Apparate	0.00	4'420.25	7'938.45	5'000.00	5'000.00	Ersatz Waschmaschinen, Geschirrspüler, Rasenmäher etc.
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	707.00	1'856.90	150.00	1'000.00	500.00	
3439.01	Heizmaterial	68'044.05	61'924.95	67'188.65	75'000.00	70'000.00	
3439.02	Strom	89'263.10	89'836.35	75'864.85	100'000.00	80'000.00	
3439.03	WKK-Gebühren	27'993.10	28'240.30	28'511.40	28'000.00	28'000.00	
3439.04	Kabelnetzgebühren	-399.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
3439.05	Kant. Gebäudeversicherungsprämien	13'877.35	3'111.75	9'221.80	14'000.00	10'000.00	
3439.06	Gebäudewasserversicherung	1'488.05	1'343.85	1'320.60	1'500.00	1'500.00	STWEG Cartiein.
3439.07	Miet- und Pachtzinsen	4'265.90	4'265.90	4'265.90	4'300.00	8'600.00	RhB, Baurechtszins Lagerhalle beim Bahnhof (AT). Wertanpassung ab 2023.
3439.08	Kurtaxen	1'497.20	1'324.15	2'061.00	1'500.00	2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	0.00	7'908.50	0.00	0.00	Im 2022 Sanierung Spielplatz Meiliboda durch Forst.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	4'105.86	1'071.60	3'997.52	1'000.00	3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	14'328.10	13'436.60	12'644.50	36'700.00	63'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'527.15	-2'131.05	-1'429.25	-2'000.00	-1'500.00	Versicherungszahlungen etc.
4410.00	Realisierte Gewinne FV	-265'532.60	-150'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020 Haus Rageth Molinis. Im 2021 altes Schulhaus Pagig.
4431.00	Mietzinsen Finanzvermögen	-868'544.50	-878'383.00	-899'094.32	-870'000.00	-850'000.00	Wegfall BlueWave und Reduktion Mietzins Hochwanghütte.
4432.00	Pachtzinsen Finanzvermögen	-19'549.40	-24'883.35	-27'126.00	-24'000.00	-12'000.00	Hochwanghütte 6' und Lager Bahnhof St.P-M 6'.
4433.00	Baurechtzinsen Finanzvermögen	-29'394.50	-18'869.00	-18'134.00	-19'000.00	-18'000.00	Stüva 14', Lüen 4'. Im 2020 Näherbaurecht 8'.
4434.00	Reversgebühren	-1'990.00	-2'040.00	-2'040.00	-2'000.00	-2'000.00	
4439.00	Rückerstattung Heizkosten	-114'477.00	-116'695.05	-106'093.35	-116'000.00	-110'000.00	
4439.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-22'903.45	-26'137.55	-24'362.85	-26'000.00	-24'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Begründungen
969	**Finanzvermögen, übriges**	**-56'400.00**	**-2'016'912.00**	**-19'180.40**	**0.00**	**0.00**	
9690	**Finanzvermögen, übriges**	**-56'400.00**	**-2'016'912.00**	**-19'180.40**	**0.00**	**0.00**	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4440.00	Markwertanpassungen Anlagen FV	-56'400.00	12'088.00	-19'180.40	0.00	0.00	Im 2020 und 2022 Buchgewinn, im 2021 Wertminderung RHB Aktien.
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge	0.00	-2'029'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Aktivierung Beteiligung GEVAG.

Abteilung *Konto*	*Anlage*	*Bezeichnung*	*Budget 2023*	*Ist Ausgaben* 1. Sem. 23	*Plan Ausgaben* 2. Sem. 23	*Budget 2024*
Allgemeine Verwaltung						
0292.5040.40	**100868**	Dacherneuerung Talkanzlei St. Peter mit PV-Anlage und Ersatz Fenster Kiga		-48'000.00	108'000.00	
0292.5040.45	**100868**	Ersatz Fenster im Ferienlager St. Peter (Talkanzlei)	50'000		50'000.00	
0293.5040.46	**101492 (AiB)**	Neubau Blue Wave (inkl. Büros für Verwaltung)	100'000		100'000.00	250'000
0294.5040.49	**101521 (AiB)**	Wohnraum für Einheimische Wätterweid				1'500'000
1401.5200.01	**101464**	EDV-Systemwechsel Grundbuchamt	20'000	4'536.30		
Oeffentliche Sicherheit						
1500.5062.16	**101486**	Personenfahrzeuge Feuerwehr Langwies (im 2020), Castiel (im 2022)		-40'000.00	45'000.00	
1500.5040.43	**101456**	Anpassung Feuerwehrmagazin Castiel		-100'000.00	1'000.00	
1500.5040.50	**100090**	Anpassung Garderoben Feuerwehrlokal Arosa				60'000
1500.6310.43	**div.**	Beitrag GVG				
Bildung						
2171.5040.51	**100027**	Dachsanierung Kiga Ochsenbühl mit PV-Anlage (165').				165'000
2170.5040.52	**100012**	Wechsel auf LED-Beleuchtung MZA, Schulhaus und Kiga				120'000
Sport- und Freizeitanlagen						
3421.5030.51	**101493**	Stromerschliessung PP Müliboda für Camping	150'000		0.00	
3421.5290.20	**101522**	Planung Erweiterung Camping				70'000
Kirchen						
Heime						
Gesundheitswesen						
Parkgaragen						
6158.5040.53	**100201**	Sanierung Erdsondenheizung PG Brüggli			20'000.00	220'000
Regionalverkehr						
6220.5063.13	**101494**	Haltestellenanzeigen in Arosa-Bussen (Auflage Benhindertengesetz)	130'000		130'000.00	
6220.5040.54	**101523**	Postautounterstand Peist mit Elektroanschluss				80'000
Kantonsstrassen						
6130.5010.49	**101465**	Sanierung Kt-Strasse Arosa (Tannenhof bis Eishalle in 3 Etappen)	213'000	38'021.80	175'000.00	261'000
Gemeindestrassen Arosa						
6150.5010.03	**101219**	Belagsanierungen (jährlich neu)	150'000		150'000.00	200'000
6150.5010.23	**101395**	Allg. Sanierungen Arosa (jährlich neu)	200'000		200'000.00	250'000
6150.5010.44	**101420**	RHB-Geleiseüberdachung beim Vetter Anteil Gemeinde	50'000	-33'000.00	60'000.00	
6150.5010.45	**101421**	TR Schneesportgebiet, Gemeindebeitrag an Scheitabodaweg (1/3)	500'000			200'000
6150.5030.49	**101467**	Aufhebung Fussweg beim Grottino und Mauersanierung		-80'000.00	0.00	80'000
6150.5010.54	**100900**	Alteinstrasse (2. Etappe Alteinplatz bis Unterseestrasse)				950'000
6150.5010.51	**101495**	Planung Sanierung Schwelliseestrasse mit Umfahrung via Hörnliparkplatz	50'000		20'000.00	125'000
6150.5010.52	**101496**	Sanierung obere Waldpromenade (beim Tschuggentor)	684'000	30'886.05	660'000.00	
6150.5010.48	**101454**	Behindertengerechte Bushaltestellen (Seebode, Untersee, Benker, Bhf)	80'000		80'000.00	320'000
6150.6300.02	**101454**	Beiträge Bundesamt für Verkehr				-192'000
6150.		SUVA-Geländer Poststrasse Grottino-Brüggli				
6150.		Sanierung Iselweg Badi - Betonwerk				
Gemeindestrassen Tal						
6151.5010.26	**101268**	Allgemeine Sanierungen Tal (jährlich neu)	200'000		200'000	200'000
6151.5010.53	**101497**	Sanierung Oberdorf Lüen	405'000	12'510.40	420'000	
6151.5010.34	**101334**	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)				350'000
Werkhof Arosa						
6190.5040.47	**100092**	Wärmezentrale und Ersatz Heizung Werkhof Arosa	365'000		0.00	365'000
Werkfahrzeuge Arosa						
6190.5062.28		Meili VM1400 Schleuder (Ersatz Meili M1300)				232'000
6190.		Ersatz Paana				
6190.5062.27	**101499**	Volvo Pneulader L45 (Ersatz)	176'000		166'000.00	
6190.5062.27	**101197**	Rückkaufswert alter Volvo L45	-9'000		-34'000.00	
6190.5062.25	**101468**	Zaugg-Rolba R600 (Ersatz Jg. 2000) - Miet-Kauf-Geschäft	140'000	150'780.00		105'000

Abteilung / Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2023	Ist Ausgaben 1. Sem. 23	Plan Ausgaben 2. Sem. 23	Budget 2024
Forstwesen						
Forstliche Projekte und Gemeindestrassen						
6151.5010.55	**101524**	Fondeierstrasse (Fahrbahnerneuerung Aufbrechen und neuer Spritzbelag)				230'000
6151.5010.56	**101525**	Alpstrasse Urden Anteil Gde 1/2, Rest Chur				55'000
6151.5030.52	**101500**	SIE 2022 Prätschwaldweg (vorderer Teil)	260'000		260'000.00	
6151.6310.60	**101500**	Kantonsbeitrag (70%)	-182'000	-1'423.75	-180'000.00	
6151.5030.53	**101526**	SIE 2024 oberste Prätschwaldstrasse				120'000
6151.6310.63	**101526**	Kantonsbeitrag (70%)				-84'000
Fahrzeuge für Gesamtforst						
8200.5062.26	**101469**	Transporter; Ersatz Aebi TP 97 (neu VW T6)		-80'000.00	80'000.00	
8200.5063.14	**101501**	Ersatz Schneefräsen Lüen und Molinis	140'000		120'000.00	
8200.5062.29		Ersatz Aebi VT 450 (inkl. Eintausch VT450)				250'000
8200.5063.16		Automatische Spaltmaschine Posch (Occasion 114Std. / Neupreis 150'000.-)				65'000
Forstwerkhof						
8200.5040.44	**100863**	Erweiterung Forstwerkhof Val Mischein		-156'190.80	150'000.00	
8200.6310.59	**100863**	Kantonsbeiträge (60%).				
Bachverbauungen durch Forst						
7410.5030.46	**101426**	SIS 2020 Bachverbauung Sapün Dörfi		-120'000.00	150'000.00	
7410.6310.52	**101426**	Kantonsbeiträge SIS 2020	-20'000			
7410.5020.02	**101502**	SIS 2022 Bachverbauung Sapün Schmitten	150'000		120'000.00	
7410.6310.61	**101502**	Kantonsbeiträge (58%)	-87'000			
Forst Tal						
8200.5620.03	**101246**	Forstmelioration Lüen (Abschlussrechnung)				
8200.5620.04	**101247**	Forstmelioration St. Peter-Pagig / Peist				
Wasserversorgung						
7101.5031.00	**100919**	Jährliche Leitungssanierungen (ab 2019 ganz Arosa)	130'000	32'602.65	80'000.00	130'000
7101.5031.09	**101274**	Sanierung Zuleitung Hüschi ab Quellen Aelplisee				1'950'000
7101.6350.05	**101274**	Anteil Arosa Bergbahnen für Beschneiung				-975'000
7101.5031.45	**101503**	Ersatz Brunnenstube Ä7 beim Schwellisee	900'000	84'555.30	635'000.00	
7101.6350.04	**101503**	Anteil Arosa Bergbahnen für Beschneiung	-300'000	-17'076.25	-211'000.00	
7101.5031.46	**101504**	Sanierung Brunnenstube Chli Alpa	150'000	1'410.90	150'000.00	
7101.5031.50	**101527**	Sanierung Reservoir Seehalde				750'000
7101.5031.29	**101383**	Ersatz Wasserleitungen Poststrasse Tannenhof bis Eishalle	170'000		170'000.00	126'000
7101.5031.43	**101478**	Sanierung und Rückbau Fussweg (beim Grottino), neuer Standort Hydrant		-50'000.00		50'000
7101.5031.51	**100920**	Sanierung Leitungen Alteinstrasse				220'000
7101.5031.47	**101505**	Sanierung obere Waldpromenade	121'000	74'280.40	60'000.00	
7101.5031.41	**101472**	Sanierung Vereinigungsschacht beim Schützenhaus				290'000
7101.		Sanierung Vereinigungsschacht Badi Untersee				
7101.5031.52	**101528**	Sanierung WV Prätschlistrasse (Ecke Genderstrasse - Schlittelpiste)				160'000
7101.5031.07	**101229**	Ersatz Reservoir Fatschel				
7101.5031.48	**101506**	Sanierung Oberdorf Lüen	70'000		70'000.00	
7101.5031.53	**101192**	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)				112'000
7101.5031.21	**101343**	Wasserversorgung Langwies (Campadiel unten, Quellfassung)	250'000	11'278.25	200'000.00	
7101.5031.44	**101484**	Sanierung Unterbrecherschacht Robia St. Peter (ohne Leitungen)		-145'000.00	145'000.00	
7101.5031.49	**101508**	WV Calfreisen (San. Brunnenstube Prapitscha, Notmassnahme Auflage ALT)	300'000	27'218.80	70'000.00	
7101.5290.16	**101474**	Steuerung Prozessleitsystem Molinis (Digitalisierung)	160'000	26'442.05	130'000.00	
7101.5290.22	**101530**	Digitalisierung Steuerung & Auflagen ALT, Pagig				285'000
7101.5031.54	**101532**	Sanierung WV im Boda, Litzirüti				100'000
7101.5290.19	**101507**	Upgrade Prozess-Leitsystem	70'000	13'883.40	40'000.00	
7101.5290.06	**101275**	QS Pagig / Castiel	70'000	10'164.30	40'000.00	
7101.5290.23	**101531**	QS System Sambesi, St. Peter (Digitalisierung)				60'000
7101.5290.11	**101427**	Planungskosten Wasserprojekte (Brunnenstuben, Quellfassungen etc.)	50'000	413.15	40'000.00	
7101.6310.09	**div.**	Kantonsbeiträge Wasserversorgung alle Projekte (GVG)	-300'000	-28'435.00	-50'000.00	-250'000
7101.6371.00	**100919**	Wasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-200'000	-90'000.00	-100'000.00	-200'000

Abteilung / Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2023	Ist Ausgaben 1. Sem. 23	Plan Ausgaben 2. Sem. 23	Budget 2024
Abwasserbeseitigung						
7201.5032.00	**101254**	Jährliche Leitungssanierungen (ab 2019 inkl. Tal)	200'000	14'618.60	165'000.00	200'000
7201.5032.39	**101385**	Sanierung Poststrasse (Tannenhof bis Eishalle)	97'000		97'000.00	116'000
7201.5032.01	**100931**	Sanierung Alteinstrasse				126'000
7201.5032.41	**101476**	Kanalisationsumlegung Waldheim (Projektänderung Bauherr)	300'000		300'000.00	
7201.5032.42	**101509**	Sanierung Obere Waldpromenade	83'000		83'000.00	
7201.5032.43	**101510**	Sanierung Oberdorf Lüen	20'000		40'000.00	
7201.5032.46	**101533**	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)				50'000
7201.6372.00	**101298**	Abwasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-250'000	-114'000.00	-100'000.00	-250'000
Kläranlagen						
7201.5032.44	**101512**	ARA Arosa (Ersatz Tauchmotorrührwerk)	70'000		70'000.00	
7201.5032.45	**101511**	ARA Arosa (Ersatz Gebläse)	300'000	36'323.85	264'000.00	
7201.5032.47	**101534**	ARA Arosa (Fassade Biologie)				60'000
7201.5032.48	**101536**	ARA Arosa PV Anlage				0
7201.5032.50	**101541**	ARA Arosa Biogasanlage				150'000
7201.5032.49	**101535**	ARA Arosa Bodentor Dekanter				60'000
Abfallentsorgung						
7301.5060.02	**101479**	Ersatz Transportmulden RHB		-73'875.00	60'000.00	
7301.5290.24	**101537**	Planung Erweiterung Multisammelstelle Arosa				50'000
7304.5030.34	**101355**	Deponie Ris: Erschliessung		868.65		
7304.5063.15	**101513**	Deponie Ris: Rauppenbagger CAT 323	155'000	168'535.50		
Gewässerverbauungen						
7410.5020.01	**101430**	Revitalisierung Walschamälas-Bach Deponie Egga St. Peter	190'000	4'250.10	210'000.00	
7410.5290.30	**101538**	Ing.-Leistungen für Gesamtheitskonzept (Furgga- & Welschtobelbach)				50'000
Raumordnung						
7900.5290.17	**101514**	Planung Wohnraum für Einheimische Wetterweide	50'000	182'604.35		
7900.5290.04	**101238**	Ortsplanung Arosa (Totalrevision)		16'017.95	15'000.00	100'000
7900.5290.12	**101238**	Ortsplanung Arosa (diverse Teilrevisionen)	200'000	7'079.75	25'000.00	160'000
Landwirtschaft						
8110.5061.10	**101480**	Erneuerung Tränkeanlage Alp Peist	300'000	18'004.50	32'000.00	250'000
8110.6310.62	**101480**	Kantonsbeitrag	-195'000			
8110.6360.07	**101480**	Beitrag Alpgenossenschaft	-25'000			-25'000
8110.5620.02	**101214**	Meliorationsbeiträge Lüen	62'000		0.00	70'000
8110.5620.01	**101215**	Meliorationsbeiträge St. Peter / Peist	120'000		120'000.00	120'000
8110.5620.05	**101352**	Meliorationsbeitrag Langwies (Auflageprojekt)	109'000		40'000.00	160'000
8110.5620.06	**101358**	Meliorationsbeitrag Castiel (Auflageprojekt)	70'000		30'000.00	90'000
Tourismus						
8400.5290.31	**101539**	Eishalle, Planung Neubau Werkstatt / Lagerhalle				70'000
8400.5040.48	**100046**	Eishalle, Renovationen Garderoben 1 bis 4	75'000	63'208.25		
8400.5040.55	**100046**	Eishalle, elastische Bandenanlage				250'000
8400.6387.01	**100046**	Beitrag aus Fonds Überschuss TG				-125'000
8400.5030.50	**101481**	Eisbahn Ochsenbühl Belagsarbeiten		-20'000.00	0.00	
8400.5010.57	**101542**	Umgebung OKEB, Neugestaltung Zugangswege				60'000
8401.5510.03	**101021**	Beteiligung Sportbahnen Hochwang 20%				160'000
8400.5040.56	**100039**	Sanfte Sanierung Bootshaus				110'000
8400.5061.12	**101540**	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung Arosa				175'000
8500.5290.13	**101429**	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf (wir für Arosa)	200'000	29'208.15	20'000.00	100'000
Energie						
8710.5290.32	**101543**					50'000
8791.5290.18	**101483**	Fernwärme-Heizprojekte (Planung)	200'000		200'000.00	200'000
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			**7'887'000**	**-137'297.40**	**6'391'000.00**	**11'942'000**
1084000	**101516**	Autounterstand Fatschel mit PVA	350'000		350'000.00	
Total Nettoinvestitionen Finanzvermögen			**350'000**		**350'000.00**	**0**
Total Nettoinvestitionen Finanz- und Verwaltungsvermögen			**8'237'000**	**-137'297.40**	**6'741'000.00**	**11'942'000**

Abteilung *Konto*	*Anlage*	*Bezeichnung*	*Budget 2023*	*Ist Ausgaben* 1. Sem. 23	*Plan Ausgaben* 2. Sem. 23	*Budget 2024*
Investitionsähnliche Anschaffungen unter Fr. 50'000.00, ab Fr. 20'000.00			**Budget 2023**			**Budget 2024**
Abteilung	Anschaffung					
Polizei	Signalisationen		35'000			30'000
Feuerwehr	Atemsschutzkompressor					25'000
Schule Arosa	Auto für Hauswartung		22'500			
Schule Arosa	Gemäss Detailliste. Hauptsächlich interaktive Wandtafeln.		74'000			
Schule Tal	Mobiliar und interaktive Wandtafeln					27'000
Schlittelbahn	Schneeerzeuger Tschuggengebiet					45'000
Wanderwege	Eintausch Quat					35'000
Strassen Tal	Neuer Salzstreuer für Aebi					32'000
Parkhaus Brüggli	Hauptsächlich Ausbau E-Tankstellenangebot		35'000			36'000
Werkhof Arosa	Eiskratzer für Schneepflug, Ersatz Luftkompressor und Schweissanlage, Ersatzteile Rasenmähertraktor.		30'000			30'000
Wasser/Abwasser Tal	Ersatz Suzuki Jimmy etc.					51'000
Deponie Ris	3D GPS Gerät für Bagger					53'000
Forst-Werk Tal	Motorsägen, Trimmer, Bläser, Helmfunkgarnitur etc.		40'000			
Forst-Werk Tal	Motorsägen, Trimmer, Rasehmäher, Bohrmaschinen etc.					30'000
Gemeindesägen	Ersatz Säge in Langwies.		35'000			