

Gemeinde Arosa

Budget 2025

Verabschiedet vom Gemeindeparlament am 28. November 2024

<u>Inhalt:</u>	<u>Seiten</u>
Botschaft	2
Makrodaten	4
Budget-Übersicht	5
Erfolgsrechnung Sachgruppen	6
Finanzierungsrechnung	6
Erfolgsrechnung detailliert mit Begründungen	7 - 74
Investitionsrechnung detailliert	75 - 78



Gemeinde Arosa

**Botschaft des Gemeindeparlamentes an die
Stimmbürger*innen**

betreffend

**Budget, Steuerfuss und Liegenschaftensteuersatz
der Gemeinde Arosa für das Jahr 2025**

Werte Stimmbürger*innen

Die Geschäftsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Gemeinde Arosa geprüft und empfiehlt es zu genehmigen.

Das Gemeindeparlament hat das Budget 2025 an seiner Sitzung vom 28. November 2024 ausführlich beraten.

1. Allgemeines:

Das Budget 2025 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 46'442'300.00 und einen budgetierten Ertrag von CHF 49'193'900.00 und sieht einen Gewinn von CHF 2'751'600.00 vor.

Die Erfolgsrechnung wurde hauptsächlich basierend auf der Jahresrechnung 2023 mit bereits bekannten Veränderungen budgetiert. Abweichungen zum Budget 2024 sind begründet worden.

3. Investitionsrechnung:

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

Für die Investitionsrechnung des Budgets 2025 ergeben sich Nettoinvestitionen von CHF 12'829'000.00.

4. Steuerfuss und Liegenschaftensteuersatz:

Beim Budget 2025 wird der Steuerfuss bei 90% der einfachen Kantonssteuer belassen.

Beim Budget 2025 wird der Liegenschaftensteuersatz bei 0.75‰ des Steuerwertes belassen.

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:

Der Parlamentspräsident:

Der Parlamentsschreiber:

Christian Sprecher

David Orlik

Budget 2025 der Gemeinde Arosa

Makro-Daten

Das Budget basiert auf realistischen Rahmenbedingungen der Jahresrechnung 2023 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 1.5% gerechnet. Effektiv wird dann die Teuerungszulage aufgrund des Beschlusses der Bündner Regierung angewandt.

Abschreibungssätze ordentliches Verwaltungsvermögen:

Für die im Budgetjahr 2025 getätigten Investitionen werden bereits im 2025 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

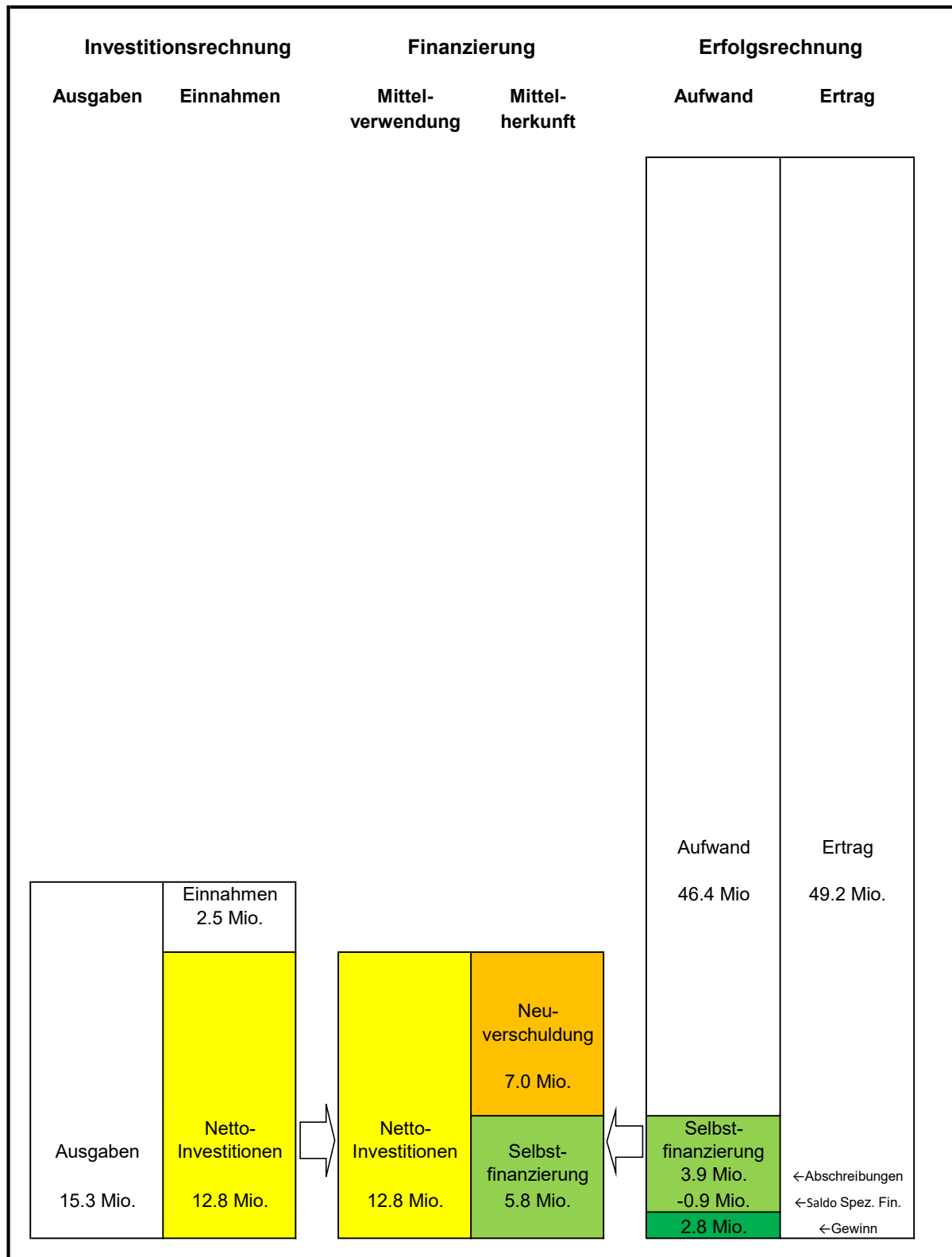
15 Jahre bei Spezialfahrzeugen

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 2025



Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

	Erfolgsrechnung Sachgruppen	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Hauptgründe für Veränderungen von Rg. 2023 auf Bu. 2025:
30	Personalaufwand	10'840'903.07	11'200'468.41	11'657'569.21	11'494'600.00	11'828'500.00	GBA neu bei Stadt Chur (-200'). Ext. Begleitung Hochbau (+58'). Neu Schulsozialarbeit (+65'). Neuorganisation Liegenschaftenverwaltung (+125'). Forst mehr Stellenprozente (+125').
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'012'592.71	9'382'048.57	10'341'202.51	9'135'000.00	10'078'200.00	Anschaffung Hydroscreen (+453). Weniger baulicher Unterhalt Schulhaus Arosa (-73'). Mehrkosten Schulbus (+61'). Fahrzeug und Abfallkübel für Wanderwege Arosa (+61'). Anschaffungen Werkhof Arosa (+40'). Deponie Ris im 2023 digitale Wage (-94'). Landwirtschaft im 2023 Tränkeanlage Alp Urden (-101'). Forst im 2023 Behebung Unwetterschäden durch Dritte (-799'). Energierichtplan (+50'). Ersatz Heizung Cartein (+113').
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'893'845.05	4'016'844.05	4'264'500.45	4'490'350.00	3'872'500.00	Das Verwaltungsvermögens zum Zeitpunkt der Fusion ist nun nach 12 Jahren abgeschrieben (-1 Mio.). Zusätzliche Abschreibungen 2024 (+0.3 Mio.) und 2025 (+0.4 Mio.).
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	1'020'779.45	921'812.44	979'909.06	435'700.00	529'400.00	Im 2023 Bildung Forstdeponium für Schneisportgebiet Ost (-152'), es werden weniger Einnahmen aus Lenkungsabgaben erwartet (-163'), im 2023 Einlage Beiträge Tränkeanlage Alp Urden (-129').
36	Transferaufwand	7'712'115.80	10'630'956.56	11'398'257.68	11'700'700.00	12'382'400.00	Gesetzliche Beiträge an Pflegeheime (+106'), Beitrag an GAAG (+678'), Gemeindeanteil Arosa Bus (+139'), Beitrag an Hochwang aus IFA (+150').
37	Durchlaufende Beiträge	893'447.35	827'684.85	851'352.80	850'000.00	858'000.00	
	Total Betrieblicher Aufwand	33'373'683.43	36'979'814.88	39'492'791.71	38'106'350.00	39'549'000.00	
40	Fiskalertrag	21'340'074.39	26'040'116.35	27'182'184.00	25'046'000.00	26'269'000.00	Im 2023 Einnahmenkorrektur bei jur. Personen (+360'), weniger Handänderungssteuern (-618') und Grundstückgewinnsteuern (-915'), erwartete Mehreinnahmen aufgrund Gebäudeschätzungen (+358').
41	Regalien und Konzessionen	642'102.67	601'964.25	634'377.75	625'000.00	583'000.00	
42	Entgelte	8'632'096.86	9'539'381.91	9'424'804.21	7'851'300.00	8'232'900.00	Im 2023 Rückerstattung der Stadt Chur für Grundbuchamt (-222'), viele Taggelder Tiefbauamt (-119'), Parkplatzverkäufe an Postresidenz (-327'), viele Deponiegebühren Ris (-272') und Bruchhalde (-140') sowie viele DL Forst für Dritte (-143').
43	Verschiedene Erträge	317'288.57	92'296.00	301'884.17	163'800.00	199'800.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	706'968.59	751'709.95	852'861.91	1'009'250.00	1'352'700.00	Finanzierung Hydroscreen aus Überschussfonds TG (+453').
46	Transferertrag	2'070'898.00	2'324'009.30	2'981'057.58	2'015'400.00	1'917'900.00	Im 2023 viele Kantonsbeiträge für Flüchtlinge (-127'), für Tränkeanlage Urdenalp (-108'), für Unwetterschäden (-700'). Zudem muss die Gemeinde im 2025 mehr in den Ressourcenausgleich einzahlen (-169').
47	Durchlaufende Beiträge	893'447.35	827'684.85	851'352.80	850'000.00	858'000.00	
	Total Betrieblicher Ertrag	34'602'876.43	40'177'162.61	42'228'522.42	37'560'750.00	39'413'300.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'229'193.00	3'197'347.73	2'735'730.71	-545'600.00	-135'700.00	
34	Finanzaufwand	595'678.00	685'429.95	638'059.00	880'200.00	1'010'000.00	Im 2025 mehr Darlehenszinsen wegen höherer Verschuldung (+55'), PV-Anlage Meiliboda 2 (+150'), Planung Sanierung Meiliboda 1 (+70') sowie Ersatz Heizung Cartein (+113').
44	Finanzertrag	3'864'458.03	3'934'623.04	3'980'904.11	3'688'000.00	3'897'300.00	
	Ergebnis aus Finanzierung	3'268'780.03	3'249'193.09	3'342'845.11	2'807'800.00	2'887'300.00	
	Operatives Ergebnis	4'497'973.03	6'446'540.82	6'078'575.82	2'262'200.00	2'751'600.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	4'950'374.00	4'086'604.15	4'305'941.45	0.00	0.00	Im 2023 ausserordentliche Abschreibung auf Eishalle (4 Mio.).
48	Ausserordentlicher Ertrag	2'159'000.00	0.00	44'680.45	0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	-2'791'374.00	-4'086'604.15	-4'261'261.00	0.00	0.00	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'706'599.03	2'359'936.67	1'817'314.82	2'262'200.00	2'751'600.00	
	Interne Verrechnungen						
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	5'569'923.10	5'464'287.65	9'808'290.77	6'080'200.00	5'883'300.00	
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	5'569'923.10	5'464'287.65	9'808'290.77	6'080'200.00	5'883'300.00	

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

Finanzierungsrechnung

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Hauptgründe für Veränderungen von Rg. 2023 auf Bu. 2025:
Erfolgsrechnung						
Total Aufwand	44'489'658.53	47'216'136.63	54'245'082.93	45'066'750.00	46'442'300.00	
Total Ertrag	46'196'257.56	49'576'073.30	56'062'397.75	47'328'950.00	49'193'900.00	
Erfolg	1'706'599.03	2'359'936.67	1'817'314.82	2'262'200.00	2'751'600.00	
Investitionsrechnung						
Ausgaben	7'606'804.57	5'775'271.64	7'293'102.27	12'543'000.00	15'290'000.00	
Einnahmen	642'421.20	502'295.65	1'223'762.75	2'101'000.00	2'461'000.00	
Nettoinvestitionen VV	4'935'383.37	5'272'975.99	6'069'339.52	10'442'000.00	12'829'000.00	
Finanzierungsrechnung						
Gewinn	1'706'599.03	2'359'936.67	1'817'314.82	2'262'200.00	2'751'600.00	
Abschreibungen	5'364'845.05	7'816'844.05	8'277'391.90	4'490'350.00	3'872'500.00	
Fondseinlagen	1'020'779.45	921'812.44	979'909.06	435'700.00	529'400.00	
Fondentnahmen	706'968.59	751'709.95	852'861.91	1'009'250.00	1'352'700.00	
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	7'385'254.94	10'346'883.21	10'221'753.87	6'179'000.00	5'800'800.00	Mehr Aufwand: Transfer (+1.0 Mio.), Weniger Ertrag: Steuern (-0.9 Mio.), Entgelte (-1.2 Mio.), Transfer (-1.1 Mio.)
Finanzierungsüberschuss (+) - lücke (-)	2'449'871.57	5'073'907.22	4'152'414.35	-4'263'000.00	-7'028'200.00	
Selbstfinanzierungsgrad in %	149.64%	196.22%	168.42%	59.17%	45.22%	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
		-1'706'599.03	-2'359'936.67	-1'817'314.82	-2'262'200.00	-2'751'600.00	
1	Funktionale Gliederung	-1'706'599.03	-2'359'936.67	-1'817'314.82	-2'262'200.00	-2'751'600.00	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'294'686.85	2'264'774.13	2'275'050.91	2'361'700.00	2'325'000.00	
01	Legislative und Exekutive	482'186.75	486'200.76	499'627.55	533'300.00	558'400.00	
011	Legislative	123'535.10	135'877.61	134'803.05	145'600.00	160'300.00	
	DO						
0110	Legislative	97'511.10	102'101.71	107'152.00	118'300.00	117'900.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	45'370.20	40'490.00	39'700.00	41'000.00	43'000.00	Fixentschädigung (29') und Sitzungsgeld (12') Parlament. Im 2025 Mehrkosten durch VBK Top.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	28'765.45	32'438.00	30'038.05	35'000.00	31'000.00	Parlamentsschreiber (23') und Wahlbüro (8'). Im 2024 Behördenwahlen.
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'429.80	5'472.35	5'204.00	6'000.00	5'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'170.80	2'192.40	2'067.60	2'200.00	2'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	151.10	164.60	159.65	200.00	200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	1.95	1.35	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	8.60	10.45	9.20	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	88.90	100.75	91.85	100.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'638.80	4'125.35	7'952.40	10'000.00	8'000.00	Abstimmungsvorlagen. (2024 Wahljahr)
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	144.50	82.80	129.55	100.00	100.00	Jungbürgerabonnement Vimentis.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'659.15	5'328.65	8'826.60	5'000.00	6'000.00	Erstellung Stimmrechtsausweise / Versand Abstimmungsunterlagen durch ARGO / Jungbürgeressen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	5'762.40	7'923.71	6'683.10	8'000.00	7'000.00	Versand Abstimmungsunterlagen.
3130.03	Post- und Bankspesen	9.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	0.00	0.00	200.00	0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	3'340.35	6'500.00	11'200.00	Miete Tonaufnahme und Protokollierungsgerät.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'658.10	2'285.10	1'872.45	2'000.00	2'000.00	Miete SKZA.
3170.00	Reisekosten und Spesen	288.00	564.15	507.10	1'000.00	500.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	165.55	921.45	568.75	1'000.00	600.00	Jungbürgergeschenke.
	PH						
0111	Rechnungsprüfung	26'024.00	33'775.90	27'651.05	27'300.00	42'400.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	11'290.00	10'180.00	9'110.00	10'000.00	10'000.00	Fixentschädigung (6') / Sitzungsgeld (3') GPK. Im 2021 Einarbeitung neue GPK.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	916.60	826.60	739.70	1'000.00	1'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	13'817.40	21'809.75	16'479.95	15'000.00	30'000.00	Revision und Zwischenrevision, im 2022 inkl. Zusatzleistungen IKS. Im 2025 Erstellung Pflichtenheft GPK (5') und nächste Phase IKS (10').
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	959.55	1'279.40	1'300.00	1'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	42.00	0.00	100.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
012	Exekutive	358'651.65	350'323.15	364'824.50	387'700.00	398'100.00	
	JD						
0120	Exekutive	358'651.65	350'323.15	364'824.50	387'700.00	398'100.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	258'209.55	258'209.55	258'209.55	258'200.00	258'200.00	Präsident (114') und Mitglieder (4'36').
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'387.70	18'669.40	19'387.70	19'000.00	19'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	13'269.00	22'024.50	25'000.00	28'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	99.00	311.45	351.25	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	33.50	36.65	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	322.35	382.80	400.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	463.10	500.00	500.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	0.00	0.00	800.00	800.00	800.00	ERFA PUMA FH GR.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	866.15	0.00	580.20	1'000.00	800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'623.50	39'298.00	39'036.45	40'000.00	40'000.00	Vereinbarung mit SO-Media.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'988.50	1'453.00	3'000.00	2'000.00	Apéros für Bevölkerung an Infoveranstaltungen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	22'814.10	20'726.45	9'330.55	21'400.00	30'000.00	Im 2021/5 Klausurtagung. Im 2022/24 Organisationsüberprüfung Verwaltung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'167.30	1'644.65	2'411.45	2'000.00	3'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	2'811.25	2'124.20	0.00	2'000.00	2'000.00	Infoveranstaltungen SKZA
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'227.10	5'869.45	13'072.50	15'000.00	15'000.00	Im 2021 Klausurtagung. Im 2023 Strategietagung. 2024 Legislatur-End-Anlass.
3190.00	Geschenke an Dritte	19'746.00	18'999.45	19'184.80	20'000.00	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	-8'300.00	-24'142.80	-14'900.00	-14'000.00	-15'000.00	VR-Entschädigungen Gesundheit Arosa AG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
02	Gemeindeverwaltung	1'812'500.10	1'778'573.37	1'775'423.36	1'828'400.00	1'766'600.00	
021	Gemeindeverwaltung	1'520'735.20	1'573'353.39	1'647'488.55	1'629'900.00	1'681'400.00	
	JD						
0210	Gemeindekanzlei, Personalamt	408'324.65	412'682.55	502'204.60	557'900.00	606'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	300'385.00	309'357.00	329'486.30	417'000.00	455'000.00	Stv. Gemeindschreiber bisher unter Talkanzlei und HR-Assistenz.
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	1'613.35	-716.80	11'863.10	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'307.15	24'142.40	26'536.20	33'000.00	37'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	24'467.65	27'014.60	28'452.60	37'000.00	40'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	544.25	651.10	684.95	700.00	900.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	125.60	139.10	144.40	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'006.55	999.80	1'103.80	1'100.00	1'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	668.10	3'846.00	1'000.00	2'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	510.05	0.00	1'551.50	1'000.00	7'000.00	Ab 2024 Flatrate-Abo für Stelleninserate bei Suedostschweiz.
3099.01	Beiträge an Personalverbände	1'840.00	1'130.00	1'110.00	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	922.00	326.00	930.00	600.00	600.00	
3099.03	Geschenke an Personal	827.00	227.50	4'318.70	1'000.00	2'000.00	Für Dienstalster und bei Pensionierungen gemäss PVO, ganze Verwaltung.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	500.00	501.70	435.55	600.00	600.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	
3100.00	Büromaterial	5'229.10	6'059.90	7'105.20	5'000.00	6'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'607.65	1'326.30	1'776.25	3'000.00	2'000.00	Anteilige Kosten Kopiergerät.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'311.75	350.50	5'220.85	2'000.00	2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	999.50	1'624.00	796.00	1'500.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'822.35	16'795.05	35'092.95	3'000.00	3'000.00	Im 2021 neue Gemeindebroschüre. Im 2022 Einführung digitaler Dorfmarkt. Im 2023 muss eine neue Homepage aufgebaut werden.
3130.02	Telefonie	455.40	0.00	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	3'477.00	3'337.20	3'350.60	3'500.00	3'500.00	Städteverband 2'.
3130.07	Archivierung durch Dritte	0.00	0.00	3'872.90	0.00	2'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	375.00	1'067.75	1'572.40	5'000.00	2'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'117.30	39'631.90	50'702.30	60'000.00	57'000.00	AFT 30' / Salt / Homepage 7' / Geschäftsverwaltungssoftware 8'. Im 2022 Einführung Web-Client und Upgrade CMI. Ab 2023 Crossiety 8'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'637.00	1'920.65	1'991.50	2'000.00	2'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	2'004.55	1'044.90	280.00	2'000.00	1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50.00	50.00	50.00	100.00	100.00	Spenden.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	0.00	6'461.00	0.00	0.00	Im 2023 Einsatz Forstmitarbeiter.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-6'820.00	-11'455.00	-11'705.00	-11'000.00	-11'500.00	Reklamebewilligungen, Wirtschaftspatenttaxen und Notariatsgebühren.
4250.00	Verkäufe	-58.00	-372.00	-553.00	-200.00	-300.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-100.00	-100.00	-100.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-11'942.55	-13'239.10	-14'272.45	-13'000.00	-14'000.00	Werbebeitrag allgemeine Plakatgesellschaft

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	PH						
0211	Finanzverwaltung	292'229.35	300'139.82	296'842.64	305'100.00	329'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	276'455.00	265'919.40	263'707.05	277'000.00	285'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'640.00	2'640.00	2'600.00	2'600.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	166.20	4'795.80	7'198.40	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'375.00	21'524.40	21'293.85	23'000.00	23'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	25'185.60	24'626.80	23'406.00	26'000.00	28'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	517.55	565.20	558.45	600.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	106.00	116.55	105.90	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	926.20	885.95	883.00	900.00	900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	634.00	946.00	944.00	900.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	200.00	316.40	435.15	500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	3'335.35	1'965.45	1'555.65	2'500.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'479.05	1'657.00	2'068.00	1'500.00	2'000.00	Anteilige Kosten Kopiergerät.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'198.00	498.00	1'256.00	800.00	1'200.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	0.00	0.00	0.00	1'500.00	1'500.00	
3130.02	Telefonie	392.10	360.05	435.55	500.00	500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	12'154.44	12'136.17	11'744.85	12'000.00	12'000.00	
3130.06	Betreibungskosten	14'453.15	20'328.20	18'765.80	18'000.00	19'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	868.20	0.00	1'127.80	2'000.00	2'000.00	Swissbroke.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'114.10	28'998.30	34'722.05	29'000.00	40'000.00	Alle zwei Jahre Abacus Update 2021/3/5 etc.
3170.00	Reisekosten und Spesen	119.00	199.30	249.80	200.00	200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	-0.35	0.00	0.00	0.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-6'722.33	-8'004.78	-9'387.56	-12'000.00	-9'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	-1'973.75	-2'050.20	-2'323.45	-2'000.00	-2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-26.06	-1'790.60	-2'592.00	-2'000.00	-2'000.00	Büromaterial für Meliorationen.
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-21'129.10	-24'659.12	-27'840.75	-28'000.00	-28'000.00	Entwicklung im 2023 (inkl. Inkassogebühren).
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-3'929.45	0.00	-166.60	0.00	0.00	Im 2021 Corona EO.
4612.01	Einzugsprovision Kirchensteuern	-20'894.40	-21'834.10	-23'444.30	-21'000.00	-22'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-48'414.50	-30'000.00	-30'500.00	-30'000.00	-30'000.00	Verwaltungs- und EDV-Kosten Werke, Gebührenfakturierung. Im 2021 Einführung TG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	RK						
0212	Steueramt	168'194.89	242'489.45	302'074.85	271'200.00	215'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	312'195.00	338'433.35	382'234.15	378'000.00	319'000.00	Inkl. Veranlagung Beherbergungs- und Tourismusförderungsabgabe und Nachfolgeregelung Leitung Steueramt sowie Liegenschaften und Projekte. Im 2025 Pensionierung Ressortleiter.
3040.00	Familienzulage	1'584.00	924.00	0.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-3'027.00	4'072.00	11'169.25	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'378.35	27'399.55	30'897.35	30'000.00	27'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	32'343.00	33'677.95	36'562.05	34'000.00	30'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	588.50	719.95	817.70	800.00	800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	125.90	148.15	147.30	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'046.40	1'133.60	1'280.55	1'200.00	1'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	1'603.90	150.00	2'000.00	500.00	Im 2022 und 2024 SSK1-Kurs neuer Mitarbeiter.
3099.00	Personalrekrutierung	599.35	0.00	1'879.30	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisechecks	488.00	336.00	1'194.00	500.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	335.80	158.20	580.20	500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	3'062.74	1'943.65	2'071.95	2'000.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	809.45	886.35	1'959.00	1'000.00	1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	607.00	985.50	665.00	900.00	700.00	
3113.00	Möbiliar, Möbel	0.00	0.00	591.25	0.00	0.00	
3130.02	Telefonie	364.45	371.00	306.30	1'000.00	400.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	210.00	210.00	210.00	200.00	200.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	14'917.75	0.00	13'626.35	5'000.00	5'000.00	Rechtskosten Handänderungssteuerfälle.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'621.95	18'893.85	17'946.70	18'000.00	20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	264.40	1'950.60	1'199.80	1'000.00	1'000.00	SSK1-Kurs in St. Gallen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	47'301.30	62'746.65	61'260.45	50'000.00	60'000.00	Entschädigung an Kanton für Veranlagungskontrolle und Einzug Quellensteuer sowie Entschädigung Scanning/Archivierung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-255.00	0.00	-105.00	-200.00	-200.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-408.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-193'695.30	-197'788.80	-205'750.75	-195'000.00	-195'000.00	Veranlagungsprovisionen und Qst.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	EDV-Aufwand für Einzug Tourismusabgaben.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-94'262.55	-51'316.00	-53'818.05	-55'000.00	-55'000.00	Veranlagung Beherbergungs- und Tourismusförderungsabgabe. Im 2021 Einführung TG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	JD						
0213	Lernende	77'652.75	102'830.20	107'630.70	98'400.00	92'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	57'080.85	71'196.70	81'651.70	67'000.00	63'000.00	Im 2024 konnten wieder zwei Lernende gefunden werden.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	0.00	1'250.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	391.40	850.40	-831.80	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'400.05	4'865.50	6'392.45	5'000.00	4'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	526.50	1'248.60	1'400.00	1'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	129.00	156.70	183.60	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	20.80	24.55	27.15	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	191.60	238.40	271.40	300.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'632.10	7'958.15	6'212.35	8'000.00	8'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	510.05	1'743.05	510.05	500.00	500.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	280.00	280.00	210.00	400.00	400.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	
3099.03	Geschenke an Personal	550.00	550.00	600.00	700.00	700.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	250.00	907.80	660.10	600.00	600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	710.30	1'067.05	894.70	500.00	900.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	2'301.00	1'123.00	2'500.00	1'500.00	Ab 2022 elektronisches Gerät für Berufsschule vorgeschrieben.
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'646.60	10'275.80	8'932.15	11'000.00	10'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-140.00	-111.40	-1'704.75	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	jd						
0215	Bauverwaltung	508'194.45	443'895.25	361'284.15	389'300.00	434'700.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	0.00	0.00	0.00	3'000.00	5'000.00	Baukommission.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	219'590.20	257'149.35	304'229.25	380'000.00	300'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	237'897.00	264'388.50	21'384.65	50'000.00	80'000.00	Externe Begleitung Hochbau und Bauabnahmen.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-3'236.50	4'553.70	5'130.70	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'672.60	21'764.55	24'700.40	32'000.00	25'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	17'799.40	19'609.20	20'155.40	32'000.00	21'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	426.60	557.35	660.35	600.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	68.35	92.15	96.50	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	729.45	898.45	1'019.20	1'000.00	1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	270.00	2'908.65	5'805.60	3'000.00	3'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	12'560.05	3'820.35	6'115.65	2'000.00	5'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	484.00	640.00	628.00	1'500.00	800.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	200.00	474.60	435.15	600.00	600.00	
3100.00	Büromaterial	1'517.70	2'222.70	2'046.40	2'500.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'205.00	1'288.90	1'583.90	1'500.00	1'500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	747.35	845.60	567.30	900.00	900.00	Avia: Skoda und Subaru.
3101.03	Verbrauchsmaterial	0.00	45.45	0.00	100.00	100.00	Reinigungsmaterial Buvetta.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	473.90	0.00	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	15'000.00	20'000.00	Ersatz Subaru Jg. 2010.
3113.00	Möbiliar, Möbel	0.00	25'455.10	296.00	5'000.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-269.25	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.02	Telefonie	712.25	1'587.65	276.00	1'000.00	600.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	315.00	316.20	310.10	300.00	300.00	
3130.07	Archivierung durch Dritte	14'376.10	17'592.30	29'485.65	35'000.00	30'000.00	Indivikar, Mikroverfilmungen und Archivierung Bauabnahmen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	143'476.25	190'862.75	123'698.05	80'000.00	130'000.00	Rechtsberatung und STW. Im 2025 Sonderprüfung Anschlussgebühren 50'.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'994.15	19'013.70	22'196.85	36'000.00	25'000.00	AFT 19' / CMI 1' / Baupro 2' / WLAN Buvetta 3'. Im 2024 Einführung Schnittstelle eBau 15'.
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	285.15	500.00	500.00	Strassenverkehrssteuer.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	0.00	3'590.35	2'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	134.60	2'858.45	5'093.30	7'000.00	2'000.00	Miete Buvetta. Wird gekündigt.
3170.00	Reisekosten und Spesen	407.80	746.40	668.05	1'000.00	1'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-19'965.65	-52'172.50	-29'940.00	-50'000.00	-30'000.00	Bauschlusskontrollen.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-123'401.80	-243'817.20	-119'683.85	-200'000.00	-120'000.00	Im Budget 2024 Kulm.
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-600.00	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-15'066.60	-94'827.55	-63'420.50	-50'000.00	-70'000.00	Weiterverrechnung von Aufwendungen Dritter für Dritte.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-1'923.50	-4'979.55	-5'529.45	-5'000.00	-5'000.00	EO.
4270.00	Bussen	-13'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	DO						
0216	Talkanzlei	22'415.01	27'860.97	20'983.96	-63'000.00	-71'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	108'446.80	114'381.60	106'145.20	30'000.00	22'000.00	Reduzierte Schalteröffnungszeiten. Gemeindeschreiber Stv. neu unter Kanzlei budgetiert.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-1'535.10	-4'386.00	-3'289.50	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'804.90	9'286.90	8'618.50	3'000.00	2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	9'507.00	9'593.40	8'656.15	3'000.00	3'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	212.35	252.85	234.40	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	34.05	39.95	34.15	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	363.55	383.15	355.65	400.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	350.00	350.00	0.00	500.00	500.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	12.00	12.00	12.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	93.50	158.20	145.05	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	405.25	815.75	782.65	500.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'629.50	1'774.25	1'748.80	2'000.00	2'000.00	Fahrbewilligungsetiketten etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	2'720.35	2'722.40	2'357.30	2'800.00	2'500.00	Miete Toshiba und Toner.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	129.00	848.00	129.00	800.00	100.00	2jahres Rhythmus.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'830.90	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Ersatz PC mit Monitor.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'222.05	3'698.70	3'159.00	4'000.00	3'000.00	Provisionen Fahrbewilligungsverkäufe.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'645.00	400.00	100.00	900.00	400.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	2'327.51	2'594.17	1'495.71	2'500.00	2'000.00	Provisionen Digital Parking.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'682.90	2'801.70	2'901.95	3'000.00	3'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	1'165.65	1'860.30	1'300.00	1'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'558.00	-1'799.70	-621.10	-1'500.00	-1'000.00	Anmeldungen, Heimatausweise etc.
4210.04	Fahrbewilligungen	-113'788.50	-115'157.00	-112'841.25	-115'000.00	-113'000.00	Fahrbewilligungen gemäss neuem Reglement.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-3'120.00	-2'075.00	-1'000.00	-2'000.00	-1'000.00	Inkasso KT und TFA (bis 2021) sowie Tankstelle Langwies.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	PH						
0219	Rentenleistungen an ehemalige Angestellte	43'724.10	43'455.15	56'467.65	71'000.00	74'000.00	
3060.00	Ruhegehälter, Renten, Rentenanteile,	41'094.50	42'111.45	59'559.15	79'000.00	80'000.00	Teuerungsausgleich Gemeinde.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	8'244.00	7'536.00	8'004.00	8'000.00	8'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	2'350.00	1'772.10	2'610.90	2'000.00	2'000.00	
3703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	893'447.35	827'684.85	851'352.80	850'000.00	858'000.00	
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-7'964.40	-7'964.40	-13'706.40	-18'000.00	-16'000.00	Arosa Energie, Beitrag an Teuerungsausgleich.
4703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	-893'447.35	-827'684.85	-851'352.80	-850'000.00	-858'000.00	
025	Bürgergemeinde	-111'654.50	-133'935.40	-147'260.55	-144'800.00	-143'800.00	
0250	Bürgergemeinde	-111'654.50	-133'935.40	-147'260.55	-144'800.00	-143'800.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	15'780.00	21'110.00	21'795.00	21'000.00	22'000.00	Entschädigung wurde im 2022 erhöht.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'187.40	1'202.50	1'759.05	1'200.00	1'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	5.25	0.00	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	Aufwendungen Bürgerrat fürs Nutzungsvermögen.
3130.03	Post- und Bankspesen	107.80	107.80	6.90	100.00	100.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	0.00	103.30	205.55	200.00	200.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	20'315.15	27'050.10	-1'248.40	5'000.00	5'000.00	Im 2022 neue Schindeln Stall Bergkirchli.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	806.00	650.50	800.00	800.00	
3604.00	Ertragsanteile an öff. Unternehmungen	20'741.65	21'591.65	20'844.15	21'000.00	21'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-107.80	-107.80	0.00	-100.00	-100.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-16'967.40	-23'123.75	-24'204.55	-23'000.00	-24'600.00	Entschädigungen werden der Bürgergemeinde weiterbelastet.
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	0.00	-800.00	0.00	0.00	0.00	ABB Aktien.
4433.00	Baurechtszinsen Finanzvermögen	-20'741.65	-20'791.65	-20'844.15	-21'000.00	-21'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4473.00	Baurechtszinsen Verwaltungsvermögen	-131'969.65	-161'088.80	-146'224.60	-150'000.00	-150'000.00	Erträge aus Nutzungsvermögen bleiben bei der politischen Gemeinde z.B. Bergbahnen, Swisscom, Armee etc.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
029	Verwaltungsliegenschaften	403'419.40	339'155.38	275'195.36	343'300.00	229'000.00	
	RK						
0290	Rathaus	204'779.80	222'612.58	134'060.84	191'000.00	185'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	26'276.30	28'672.20	29'670.00	29'000.00	30'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'133.40	2'328.30	2'409.25	2'400.00	2'400.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	2'136.00	0.00	4'350.00	2'200.00	2'200.00	Im 2023 Prämie für zwei Jahre.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	48.85	58.25	59.75	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	16.85	20.65	21.90	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	8.90	10.55	10.40	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	88.20	96.20	99.30	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	100.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	54.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	8'938.05	6'030.80	7'100.25	7'000.00	7'000.00	Kopiergeräte für ganzes Rathaus. Verteilung auf Abteilungen.
3101.03	Verbrauchsmaterial	6'617.30	3'433.55	3'548.95	4'000.00	3'500.00	Reinigungsmittel etc.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	0.00	4'825.85	0.00	1'000.00	1'000.00	Im 2022 Ausstattung Ratsstube mit Video Call.
3113.00	Möbiliar, Möbel	4'077.00	1'228.06	7'205.10	1'000.00	6'000.00	Im 2023 Stehtische für mehrere Abteilungen. Im 2025 Stehpult Steueramt.
3121.00	Heizmaterial	10'246.10	3'815.75	21'181.50	12'000.00	12'000.00	
3122.00	Strom	6'844.10	7'218.20	6'785.70	7'600.00	7'600.00	
3123.00	WKK-Gebühren	2'502.75	2'683.60	2'930.50	2'400.00	2'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138.10	785.45	0.00	1'000.00	1'000.00	Blumenkisten und Wäschereiservice.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	35'752.60	30'528.40	29'032.04	32'000.00	30'000.00	Für alle Abteilungen.
3130.02	Telefonie	0.00	455.40	0.00	0.00	0.00	WLAN Kanzlei unter 210.313300.
3130.05	Kabelnetzgebühren / Billag / Suisa	638.70	478.70	478.70	500.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'266.95	18'575.65	23'654.90	38'000.00	28'000.00	AFT Hosting/Netzanschlüsse. Im 2024 Einführung Zeiterfassung Abacus (18').
3134.00	Betriebshaftpflicht	8'190.00	8'190.00	16'380.00	16'400.00	16'400.00	Für die ganze Gemeinde. Prämienhöhung.
3134.04	Dienstfahrtenkasko	762.30	762.30	762.30	800.00	800.00	Für die ganze Gemeinde.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	294.25	894.10	962.75	1'000.00	1'000.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	544.95	544.95	513.20	300.00	300.00	DUN und SUISA.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	30'560.10	54'944.97	3'235.60	20'000.00	50'000.00	Im 2021 Ergänzung Anpassung Lüftung Hochbauamt an Lüftung GBA. Im 2022 Planung Aufstockung Blue Wave. Im 2024 Rep. Lift 6'. Planung Ersatz Heizung und Unterhaltsarbeiten.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'914.40	12'019.55	13'393.25	10'000.00	13'000.00	Serviceverträge Lift, Brandmeldung, Heizung.
3160.00	Mieten	1'633.60	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	2'900.00	Ab 2025 nur noch Büro Hochbau.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	108.40	81.80	76.50	400.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-15'063.95	-8'925.25	-9'695.15	-13'000.00	-9'000.00	Belastung Kopierkosten auf Abteilungen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-390.00	-120.00	-28'200.00	-28'000.00	-28'000.00	Neue Miete Stadt Chur für Grundbuchamt.
4830.00	A.o. verschiedene Erträge	0.00	0.00	-44'680.45	0.00	0.00	Im 2020 / 2023 / 2026 Überschussbeteiligung KTG ÖKK.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	RK						
0291	Haus EWA	-10'864.90	-48'280.70	-36'171.85	-25'800.00	-61'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	21'823.40	21'837.00	23'450.00	24'000.00	27'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'557.70	1'558.75	1'866.30	1'700.00	1'900.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	441.00	441.00	1'860.00	2'000.00	1'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	4.80	6.00	6.50	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	251.00	175.20	173.25	400.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	12.85	12.60	14.45	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	64.25	64.60	68.55	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	100.00	0.00	145.05	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	336.10	244.90	499.45	700.00	500.00	
3122.00	Strom	37'144.10	33'062.80	34'496.85	36'000.00	35'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	5'302.50	5'312.80	5'450.80	5'000.00	5'500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	562.35	1'708.80	1'840.05	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	37'762.35	4'292.65	11'103.80	20'000.00	15'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'550.45	3'394.55	3'839.05	2'000.00	4'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	75'443.00	75'443.00	75'443.00	75'400.00	40'600.00	Anlage 101201
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	153.75	104.75	80.10	500.00	100.00	
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	-138'870.00	-139'013.00	-141'220.00	-140'000.00	-140'000.00	Inkl. AE 74'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-29'904.05	-31'124.60	-29'476.25	-30'000.00	-30'000.00	
4479.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-5'370.45	-5'302.50	-5'312.80	-5'000.00	-5'000.00	
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 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	RK						
0292	Verwaltungsliegenschaften Tal	209'504.50	164'823.50	177'306.37	178'100.00	105'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	54'870.75	30'393.25	36'387.25	38'000.00	40'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'600.10	1'256.70	1'713.90	2'000.00	2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	387.00	326.70	2'000.00	500.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	2'117.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	107.65	67.50	79.05	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	17.00	9.75	11.30	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	136.30	34.20	36.90	100.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	145.05	0.00	100.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	386.15	438.20	590.80	400.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'730.20	8'807.95	0.00	3'000.00	5'000.00	Im 2022 Waschmaschine in St. Peter (5') und Herd in Molinis (3').
3113.00	Möbiliar, Möbel	3'977.60	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Stehtische St. Peter.
3121.00	Heizmaterial	30'800.80	12'477.65	41'994.30	22'000.00	30'000.00	
3122.00	Strom	12'213.85	11'579.70	13'098.15	12'000.00	12'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	13'602.30	14'003.70	14'405.10	13'000.00	13'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82.00	26.00	1'096.30	500.00	500.00	
3130.02	Telefonie	1'699.25	1'669.10	1'529.40	2'000.00	2'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'006.55	3'069.55	3'324.35	3'000.00	3'300.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	42'943.15	38'920.00	29'466.25	40'000.00	30'000.00	Im 2025 Dachfenster Gemeindehaus St. Peter (7') und Dach Kehrriethaus St. Peter (10').
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	17'728.40	21'664.55	11'376.05	15'000.00	15'000.00	Service Lift, Brandmeldung, Heizung. Im 2022 Ersatz Brandmeldeanlage St. Peter.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	74'415.00	74'420.00	77'773.00	77'700.00	7'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	988.20	106.65	1'348.92	1'000.00	1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	214.55	163.25	228.55	800.00	300.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-1'110.00	-2'410.00	-7'404.95	-3'000.00	-5'000.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-50.00	0.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-766.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-4'416.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Reinigungskosten Kulturhus Langwies.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-48'750.00	-53'395.00	-52'670.00	-53'000.00	-53'000.00	Castiel 6', Gemeindezentrum Molinis 16', Schulhaus Langwies 16', Peist 13', St. Peter 2'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-1'590.20	-1'366.20	0.00	-1'500.00	-1'500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	754'297.72	688'674.06	1'207'776.45	994'400.00	1'030'500.00	
11	Öffentliche Sicherheit	386'059.14	428'444.29	442'780.83	451'600.00	450'200.00	
	MB						
1110	Polizei	386'059.14	428'444.29	442'780.83	451'600.00	450'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	226'678.00	280'987.70	304'670.05	312'000.00	327'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	29'109.90	28'383.25	18'474.60	30'000.00	20'000.00	Sprecher Security.
3040.00	Familienzulage	5'280.00	5'319.60	5'315.20	5'300.00	5'300.00	
3040.02	Dienstkleider	850.97	4'081.75	1'935.90	2'500.00	2'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	3'999.60	3'999.60	4'076.60	4'000.00	4'000.00	Nachtdienstzulagen.
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	37'379.45	-14'852.45	3'992.75	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'727.35	22'769.10	25'067.75	25'000.00	27'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	24'562.40	29'354.35	30'338.20	32'000.00	34'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	448.50	614.90	678.75	600.00	700.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	19.20	12.95	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	71.75	98.05	100.20	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	772.50	928.00	1'034.50	1'000.00	1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	200.00	1'850.00	10'574.65	1'000.00	1'000.00	Im 2023 Ausbildung neuer Polizist.
3099.00	Personalrekrutierung	4'010.90	2'410.05	0.00	0.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	240.00	0.00	540.00	300.00	300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	482.00	500.00	880.00	600.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	200.00	316.40	290.10	500.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	1'608.15	1'323.85	1'536.15	1'500.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	444.10	1'155.60	1'424.35	1'000.00	1'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	324.65	542.80	264.05	600.00	600.00	
3101.02	Benzin, Diesel	2'277.45	2'849.65	2'778.15	2'500.00	2'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	574.40	438.45	430.75	500.00	2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	479.00	498.00	537.00	500.00	500.00	
3114.00	Signalisationen	30'216.15	27'412.85	30'411.90	30'000.00	30'000.00	
3121.00	Heizmaterial	366.00	303.20	337.45	300.00	300.00	
3122.00	Strom	73.00	131.35	176.50	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	1'281.45	2'242.65	1'669.60	2'000.00	2'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	29'849.20	17'883.95	0.00	0.00	Im 2022/3 juristische Unterstützung Erstellung neues Polizeigesetz.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'924.75	9'839.55	11'088.80	11'000.00	13'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	429.50	476.60	447.30	500.00	500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'178.00	1'301.65	0.00	1'300.00	1'300.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	1'227.50	52.25	1'000.00	1'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	498.80	2'140.15	837.90	2'000.00	2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	584.50	471.50	202.20	500.00	500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	300.00	500.00	0.00	0.00	
3601.00	Gebühren Kanton	0.00	312.00	350.00	500.00	500.00	
3610.00	Entschädigungen an Bund	0.00	0.00	0.00	400.00	400.00	Sprechfunktanklagengebühr.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	604.80	930.80	604.80	800.00	800.00	Findeltierbeitrag Tierheim.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	449.64	0.00	500.00	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten,	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	Signalisationslager.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-9'418.00	-18'073.70	-21'615.20	-13'000.00	-20'000.00	Bewilligungsgebühren (Taxi, Nachtfahren, Kutschen, etc.).
4240.01	Dienstleistungen	-152.71	-1'977.41	-2'151.01	-200.00	-2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'491.05	-1'432.20	-4'073.90	-3'000.00	-3'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-1'876.90	-4'543.20	0.00	0.00	0.00	
4270.00	Bussen	-27'800.22	-22'056.05	-35'184.00	-30'000.00	-35'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-80.00	0.00	-160.00	-200.00	-200.00	Feuerwerkskontrolle.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
14	Allgemeines Rechtswesen	-7'074.53	-168'390.70	390'582.86	125'300.00	157'400.00	
140	Allgemeines Rechtswesen	-7'074.53	-168'390.70	390'582.86	125'300.00	157'400.00	
	JD						
1401	Grundbuchamt	-307'356.40	-539'383.46	-235'814.15	-296'500.00	-300'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	234'000.00	241'223.00	180'759.15	0.00	0.00	Personal nur noch über Stadt Chur angestellt.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	1'264.75	0.00	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'640.00	2'640.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-1'144.70	2'383.20	-19'023.50	0.00	0.00	Abbau Überzeit und Feriensaldo.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'912.45	19'469.15	14'317.40	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	22'282.80	25'611.40	20'151.60	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	430.75	490.75	327.60	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	108.70	129.50	121.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	784.45	807.85	605.50	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	502.00	82.00	0.00	0.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	150.00	300.00	100.00	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	314.00	612.00	12.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	200.00	316.40	290.10	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	2'848.90	1'948.45	2'342.00	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	199.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	497.90	1'021.75	272.65	0.00	0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	479.00	857.50	619.00	0.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	145.50	219.70	0.00	0.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	2'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'865.20	29'584.05	6'704.30	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.30	493.60	2'949.60	3'500.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20.00	2.97	0.00	0.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerminderungen	0.00	-0.05	0.00	0.00	0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	9'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Umsetzung Eidg. Grundbuch Peist gem. Roman Cadisch frühestens im 2022. Transitorisch gebucht.
4210.02	Grundbuchgebühren (hoheitlich ohne Mwst)	-283'374.45	-365'598.00	0.00	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
4240.03	Grundbuchdienstleistungen (mit Mwst)	-306'605.60	-471'337.78	0.00	0.00	0.00	Neu über Stadt Chur.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-9'665.30	0.00	0.00	Büromaterial, Fachliteratur, EDV Kosten.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	0.00	-222'110.35	0.00	0.00	Durch Grundbuchkreis Plessur.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-42'613.00	-32'255.65	-217'227.70	-300'000.00	-300'000.00	GBA Chur, Nettoeinnahmen.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	JD						
1402	Einwohnerkontrolle	92'555.72	96'012.86	115'311.36	100'200.00	114'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	128'394.80	130'813.60	141'245.05	139'000.00	135'000.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-717.40	1'159.40	1'000.30	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'424.20	10'620.40	11'467.30	11'000.00	12'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	10'390.80	10'390.80	10'590.60	11'000.00	11'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	251.55	288.90	312.40	300.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	40.30	45.65	45.45	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	430.30	438.05	473.30	400.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	100.00	100.00	130.00	200.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	12.00	314.00	616.00	300.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	250.00	158.20	290.10	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	2'751.50	1'625.50	2'147.50	2'000.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	493.50	775.95	580.90	1'000.00	1'000.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	488.65	155.10	9.25	500.00	500.00	
3113.00	Möbiliar, Möbel	5'901.75	0.00	591.25	0.00	0.00	Im 2021 Anschaffung Stehpulte.
3130.03	Post- und Bankspesen	26.96	28.80	39.40	100.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'787.65	23'412.90	22'730.70	23'000.00	30'000.00	AFT 14', OBT 9'. Im 2025 Update Innosolv 7'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	458.65	413.60	200.00	500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	278.10	445.79	245.81	500.00	500.00	
3601.00	Gebühren Kanton	97'916.10	83'975.05	91'579.75	90'000.00	90'000.00	FrePo, ID's etc.
3602.00	Gebühren Gemeinden	672.80	2'977.55	499.90	500.00	500.00	Heimatscheine etc.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-188'306.54	-172'742.28	-169'572.80	-180'000.00	-170'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	0.00	0.00	-3.90	0.00	-400.00	Verkauf SBB Tageskarten
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-31.30	-4.15	-120.50	-100.00	-100.00	Photokopien.
1404	Region Plessur	195'436.65	230'090.30	223'074.60	261'600.00	298'000.00	Betreibungs- und Konkursamt, Berufsbeistandschaft, Zivilstandsamt.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	195'436.65	230'090.30	223'074.60	261'600.00	298'000.00	Gemäss Budget Region.
1406	Amtliche Schätzungen	0.00	40'693.20	269'708.20	50'000.00	5'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	40'693.20	269'708.20	50'000.00	5'000.00	2022 (Peist) und 2023 (Langwies und Arosa) sowie 2024 (Rest) Schätzungsjahr.
1407	Amtliche Vermessung	12'289.50	4'196.40	18'302.85	10'000.00	40'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	12'289.50	4'196.40	18'302.85	10'000.00	40'000.00	Nachführung realisierter Strassenprojekte.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
15	Feuerwehr	310'023.36	345'790.22	300'649.91	331'700.00	333'600.00	
150	Feuerwehr	310'023.36	345'790.22	300'649.91	331'700.00	333'600.00	
	RC						
1500	Feuerwehr	310'023.36	345'790.22	300'649.91	331'700.00	333'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	33'475.00	41'520.00	35'982.00	37'000.00	37'000.00	Feuerwehrsekretariat neu 30% und Entschädigung Kader (15').
3010.02	Entschädigung Materialwartung FW	54'754.19	61'336.87	60'921.89	66'000.00	62'000.00	
3010.03	Sold Feuerwehrleute	102'368.40	121'080.15	122'762.76	105'000.00	123'000.00	135 AdF Übungen und Einsätze.
3040.00	Familienzulage	468.45	556.70	570.00	0.00	0.00	
3040.02	Dienstkleider	15'764.05	920.95	9'147.60	10'000.00	10'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	213.95	254.90	275.55	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	496.55	544.00	3'362.30	500.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	558.20	430.35	474.60	500.00	500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'743.15	8'783.10	7'823.80	9'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	6'669.10	6'914.65	5'618.45	7'000.00	6'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	73.20	67.85	55.35	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	728.45	513.65	430.55	600.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	45.40	45.60	41.40	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	289.15	288.35	254.30	300.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	9'181.65	14'948.00	7'110.00	12'000.00	9'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	3'040.05	5'138.45	4'413.10	3'000.00	5'000.00	
3099.04	Personalanlässe	1'223.20	2'294.70	3'850.35	3'000.00	3'000.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	0.00	0.00	2'018.80	1'000.00	1'000.00	
3100.00	Büromaterial	3'328.60	1'978.90	3'845.75	1'000.00	2'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	4'714.05	4'466.40	3'510.00	5'000.00	4'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	8.80	0.00	0.00	500.00	500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	1'938.95	3'101.90	1'812.75	2'000.00	2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00	1'225.00	1'375.00	1'200.00	1'200.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'125.95	42'905.50	11'199.55	35'000.00	25'000.00	Im 2022 u.a. Ersatz Feuerwehr Pick Up. Im 2024 Ersatz Atemschutz-Kompressor in Arosa und im 2025 in St. Peter.
3122.00	Strom	3'657.15	5'245.85	2'984.85	5'000.00	3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	429.65	1'061.80	2'991.60	500.00	2'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	9.70	388.90	0.00	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	3'924.00	4'076.00	6'677.15	4'000.00	5'000.00	Inkl. Funkkonzessionen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	636.00	624.00	1'608.35	1'000.00	1'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'791.55	1'259.50	2'225.95	5'500.00	3'000.00	Im 2024 Umstellung Fakturierung Feuerwehrpflichtersatz (innosolv statt Steuerprogramm).
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	81.25	247.10	266.00	200.00	200.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	3'167.90	3'385.00	3'512.10	3'500.00	6'000.00	
3134.10	GVG Einsatzkostenversicherung	7'738.50	7'822.50	7'968.45	8'100.00	8'600.00	Gemäss Schreiben der GVG.
3137.00	Steuern und Abgaben	1'210.00	650.00	850.00	1'000.00	1'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'612.60	9'461.05	4'220.75	10'000.00	25'000.00	Löschstation Inner- und Ausserhaupt Sapün.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	22'124.25	19'489.65	20'612.30	20'000.00	20'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	108'367.42	11'424.95	10'843.60	15'000.00	10'000.00	Im 2021 Schadenfall Hubretter und grosser Service Unimog.
3150.02	Unterhalt Brandschutzausrüstung	3'636.05	4'173.85	3'758.95	5'000.00	4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	36.00	71.10	964.15	100.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	588.60	618.60	947.36	700.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	68'534.00	84'553.00	79'732.00	83'700.00	65'000.00	Hubretter, Mercedes Sprinter etc.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	21'580.00	11'440.00	11'440.00	10'000.00	11'000.00	Brandschutzkontrollen gemäss Information GVG.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'500.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	SAC 4', SV-Mittelschanfigg 4'

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	2'781.90	2'039.45	1'696.10	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	332.70	364.65	404.80	1'800.00	700.00	
4200.00	Ersatzabgaben	-225'971.85	-199'121.30	-194'475.65	-210'000.00	-200'000.00	Pflichtersatz sämtlicher Einwohner mit B/C-Bew. Inkl. CH-Bürger (Berechnung FW-Sekretariat).
4240.01	Dienstleistungen	-500.00	-882.40	0.00	-500.00	-500.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-12'000.00	0.00	0.00	Im 2023 Verkauf Toyota Hilux.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-44'362.50	-6'946.00	-6'478.75	-3'000.00	-3'000.00	Im 2021 Zahlung der Mobiliar für Schadenfall Hubretter.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-45'290.00	-46'973.00	-48'956.00	-45'000.00	-48'000.00	Beiträge an Löschwasserversorgung 16', RhB-Stützpunkt 17', Material 2' und Strassenrettung 8'.
16	Verteidigung	65'289.75	82'830.25	73'762.85	85'800.00	89'300.00	
162	Zivile Verteidigung	65'289.75	82'830.25	73'762.85	85'800.00	89'300.00	
	SR						
1620	Zivilschutz	65'289.75	82'830.25	73'762.85	85'800.00	89'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	8'947.70	7'992.00	8'479.55	9'000.00	11'000.00	
3040.00	Familienzulage	121.00	125.40	134.20	200.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	242.10	0.00	377.75	300.00	300.00	
3040.05	Überzeitzulagen	2.65	0.00	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	746.55	648.20	719.00	700.00	700.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	776.05	706.55	748.70	800.00	700.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	8.75	6.80	7.35	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	62.90	44.70	46.95	100.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	4.40	4.20	4.65	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	30.75	26.70	29.80	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'723.20	5'906.00	2'929.75	4'000.00	4'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'727.60	2'462.05	1'612.80	1'000.00	2'000.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	
3122.00	Strom	4'165.20	6'283.85	9'109.70	8'000.00	8'000.00	Keine Vermietungen mehr.
3123.00	WKK-Gebühren	4'030.75	4'200.50	4'236.05	4'000.00	4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'253.45	1'478.85	1'069.45	1'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	1'043.10	2'166.45	1'981.95	2'000.00	2'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	505.40	1'535.85	1'653.80	1'700.00	1'700.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	13'033.75	15'459.75	13'528.60	10'000.00	19'000.00	Im 2023 Erneuerung Ablaufrinne und Revision Notstromagregat. Im 2025 Ersatz Brandmelderwechsel.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'780.65	14'358.15	6'925.30	20'000.00	10'000.00	Im 2024 Normaler Unterhalt und Schalldämpfer Stromagregat 10'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	343.50	139.50	30.00	300.00	100.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	1'075.00	1'075.00	1'075.00	1'100.00	1'100.00	Sanierung Aussenwand ZSA Molinis.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	23'147.35	23'616.80	23'458.50	24'000.00	28'000.00	Ausbildungskosten Zivilschutz gemäss Schreiben AMZ.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	17.95	16.45	20.00	100.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-916.00	0.00	-900.00	Hansi Cup.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-1'923.50	0.00	0.00	0.00	Im 2022 einmalige Kostenübernahme durch Amt für Zivilschutz.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	Unterhaltspauschale ZSA.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
2	BILDUNG	3'950'649.19	4'332'437.22	4'465'571.77	4'268'600.00	4'562'100.00	
21	Obligatorische Schule	3'888'703.79	4'293'015.72	4'446'762.77	4'229'600.00	4'478'100.00	
211	Kindergarten Arosa	210'310.74	232'760.51	247'212.64	247'600.00	243'900.00	
	LZ						
2110	Kindergartenstufe	210'310.74	232'760.51	247'212.64	247'600.00	243'900.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	211'111.10	218'690.35	226'134.90	234'000.00	220'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	2'264.25	2'211.70	2'312.55	2'200.00	2'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'026.30	17'459.70	18'040.75	18'000.00	18'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	8'078.40	7'935.00	8'207.40	9'000.00	8'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	6'673.30	12'148.70	12'710.35	13'000.00	13'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	411.10	482.65	499.70	500.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	66.30	55.85	73.15	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	664.80	674.75	742.70	700.00	700.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	116.00	638.00	1'012.00	600.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	474.60	290.10	500.00	500.00	
3104.00	Lehrmittel	5'785.05	7'142.55	6'878.45	7'000.00	7'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-1'344.90	0.00		0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-40'540.96	-35'153.34	-29'689.41	-38'000.00	-27'000.00	27 Kinder à Fr. 976.00 pro Kind.
212	Primarstufe Arosa	1'315'328.21	1'387'913.93	1'444'123.85	1'357'400.00	1'410'700.00	
2120	Primarstufe	538'291.69	590'796.79	634'531.39	564'100.00	588'300.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	520'252.55	557'807.60	630'906.45	534'000.00	567'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	969.15	0.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42'059.35	45'127.60	51'132.10	44'000.00	46'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	24'836.25	38'044.85	40'109.30	43'000.00	43'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1'018.65	1'232.30	1'339.40	1'300.00	1'300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	165.15	194.35	199.10	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'680.55	1'862.35	2'059.20	1'700.00	1'900.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	934.00	350.00	1'536.00	1'500.00	1'500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	900.00	1'423.80	580.20	900.00	900.00	
3104.00	Lehrmittel	25'439.93	27'238.94	24'212.26	27'500.00	27'500.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	0.00	-22'871.10	0.00	0.00	Mutterschaftsentschädigung.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-78'994.74	-82'485.00	-95'640.67	-90'000.00	-104'000.00	105 Kinder à Fr. 976.00 pro Kind.
2121	IF und Logopädie Arosa	134'442.21	181'591.17	197'729.27	220'000.00	201'700.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	163'898.40	197'853.40	216'314.65	227'000.00	210'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	0.00	773.80	955.85	1'600.00	1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'404.45	16'063.65	17'518.80	18'000.00	17'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	12'174.45	18'698.70	21'452.00	20'000.00	21'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	334.60	436.60	480.40	500.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	52.40	68.80	72.60	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	538.60	615.55	720.65	800.00	700.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00	316.00	320.00	1'000.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	500.00	158.20	435.15	500.00	500.00	
3104.00	Lehrmittel	4'344.75	4'235.95	4'069.30	4'500.00	4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'057.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	Sprachliche Frühförderung (Redeblitz).
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-62'182.44	-57'629.48	-64'610.13	-55'000.00	-55'000.00	163 Schüler à Fr. 305.00 und Beitrag Schulheim 5'

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	PW						
2122	Schule mit Kiga Schanfigg	642'594.31	615'525.97	611'863.19	573'300.00	620'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	22'425.00	25'950.00	25'339.30	28'000.00	28'000.00	Tagesstrukturen (Betreuung Mittagstisch).
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	461'836.20	471'440.45	456'421.45	417'000.00	449'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	1'538.10	2'004.65	3'111.15	2'000.00	4'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'347.20	40'330.25	39'568.45	34'000.00	39'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.1%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	986.75	0.00	2'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	38'958.70	52'585.35	47'676.05	45'000.00	47'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	978.10	1'117.25	1'103.40	1'000.00	1'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	65.90	32.90	40.65	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	159.85	175.35	164.25	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'572.45	1'610.60	1'574.15	1'600.00	1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	787.85	30.00	0.00	8'500.00	8'500.00	Bisher unter Kst. 2192.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	788.00	1'024.00	886.00	900.00	900.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	0.00	854.65	500.00	500.00	Dienstaltersgeschenke etc.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	1'743.30	2'255.05	1'500.00	2'000.00	
3100.00	Büromaterial	153.00	59.90	231.75	500.00	200.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'109.70	4'968.10	4'228.80	5'000.00	4'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	6'811.15	9'161.60	6'905.90	9'000.00	8'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	180.60	18.90	500.00	200.00	
3104.00	Lehrmittel	5'192.30	8'818.69	5'856.25	8'000.00	8'000.00	
3104.01	bewegte Schule	45.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
3105.00	Lebensmittel	5'607.35	7'165.95	6'925.40	7'000.00	7'000.00	Mittagstisch.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	97.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Ersatz Bus Molinis-St.Peter.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	50.40	25.50	100.00	100.00	
3130.02	Telefonie	976.55	999.25	808.90	1'000.00	1'000.00	
3130.11	Schülertransportkosten	90'118.50	86'365.95	94'442.00	86'000.00	90'000.00	Postauto AG 54', etc.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	169.85	145.00	180.65	500.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'751.95	421.65	0.00	500.00	500.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00	Parkplätze St. Peter.
3170.00	Reisekosten und Spesen	372.30	494.00	555.70	500.00	500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	455.00	3'705.40	5'552.05	5'000.00	5'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	225.00	0.00	0.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	122.30	0.00	192.80	200.00	200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-8'670.00	-15'345.00	-12'435.00	-10'000.00	-9'000.00	Elternbeiträge Mittagstisch.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-2'134.85	-8'195.80	0.00	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-86'441.04	-82'913.82	-83'232.71	-82'000.00	-81'000.00	35 Kinder à Fr. 976.00 (Regelschulpauschale) + Fr. 305.00 (Schulleiterpauschale) + Fr. 305.00 (Sonderpädagogikpauschale) pro Kind / Kleinschule 12/ Schülertransport 6' / Fremdsprachige 2' / Tagesstrukturen 3'.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
213	Oberstufe	666'984.30	694'612.14	714'771.71	671'700.00	842'700.00	
	LZ						
2131	Sekundarstufe I (Oberstufe)	604'000.05	626'553.00	649'290.41	636'400.00	797'400.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	494'878.50	442'376.70	465'394.80	461'000.00	522'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3040.00	Familienzulage	6'721.35	7'622.40	9'594.45	8'000.00	10'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'681.35	35'898.00	37'726.80	38'000.00	42'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	42'173.85	43'053.50	45'459.00	46'000.00	46'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	964.85	977.25	1'014.00	1'000.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	154.95	152.85	148.55	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'594.40	1'447.65	1'517.00	1'600.00	1'600.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'888.00	2'034.00	1'802.00	1'800.00	1'800.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	968.60	632.80	580.20	800.00	800.00	
3104.00	Lehrmittel	19'494.30	24'210.00	25'148.55	25'000.00	25'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	0.00	21'226.95	0.00	15'000.00	15'000.00	Wahlfach Romanisch.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	33'258.00	92'842.00	121'900.00	85'000.00	176'000.00	8 Kinder à Fr. 21'400.00 an der Oberstufe Chur.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-1'173.00	-120.00	-1'000.00	0.00	Elternbeiträge Online-Kurs Französisch.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-2'515.10	-228.10	-5'607.75	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-34'982.50	-44'520.00	-55'267.19	-46'000.00	-44'000.00	11 à Fr. 1484.00 pro Realschüler und 20 à Fr. 1403.00 pro Sekschüler.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-1'280.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
2132	Turnen, Handarbeit und Hauswirtschaft	62'984.25	68'059.14	65'481.30	35'300.00	45'300.00	Im 2024 nur noch Kochschule und Schwimmunterricht.
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	41'556.45	41'241.20	40'731.25	15'000.00	24'000.00	Gemäss Pensenberechnung Schulleiter.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'293.80	3'138.40	3'209.40	800.00	800.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	3'115.80	3'886.80	2'330.65	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	81.55	91.15	90.15	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.30	14.80	13.05	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	90.15	94.95	63.30	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3104.00	Lehrmittel	3'879.15	4'540.54	3'178.00	4'000.00	4'000.00	
3105.00	Lebensmittel	3'387.80	3'419.80	3'046.40	4'000.00	4'000.00	
3122.00	Strom	3'408.25	3'519.50	4'027.10	3'500.00	4'000.00	Schulküche Meiliboda.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'750.00	7'500.00	7'500.00	7'500.00	7'500.00	Hallenbadbeitrag Sunstar.
3170.00	Reisekosten und Spesen	408.00	612.00	1'292.00	500.00	1'000.00	
214	Musikschulen	125'000.00	122'370.75	140'000.00	140'000.00	140'000.00	
2140	Musikschulen	125'000.00	122'370.75	140'000.00	140'000.00	140'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	125'000.00	140'000.00	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	-17'629.25	0.00	0.00	0.00	Auflösung Musikschulfonds St. Peter gem. Musikschule Schanfigg.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
217	Schulliegenschaften	1'055'883.95	1'135'507.15	1'260'170.39	1'133'000.00	1'061'900.00	
	SH						
2170	Schulhaus Arosa	879'535.45	960'851.45	1'104'318.40	942'000.00	902'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	242'779.90	242'529.60	246'322.10	253'000.00	253'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	1'083.10	1'850.35	3'974.50	2'000.00	2'000.00	
3040.00	Familienzulage	5'280.00	5'280.00	5'291.00	3'000.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'707.75	19'462.35	19'608.75	20'000.00	20'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	16'387.75	17'914.55	26'202.65	26'000.00	28'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	472.35	524.20	520.65	500.00	500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	76.05	119.35	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	76.15	87.30	85.10	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	801.50	813.80	831.40	800.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'260.00	1'176.00	1'568.00	1'200.00	1'200.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	258.20	580.20	1'000.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	15'380.30	18'435.45	24'514.25	17'500.00	17'500.00	Gemäss Detailliste.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	652.25	378.00	0.00	500.00	500.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	668.80	1'328.70	1'283.50	600.00	600.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'367.90	2'034.50	22'387.55	4'500.00	7'800.00	Gemäss Detailliste.
3113.00	Möbiliar, Möbel	29'926.10	30'736.00	77'875.55	10'000.00	45'000.00	Gemäss Detailliste.
3121.00	Heizmaterial	55'071.15	92'981.45	83'847.30	80'000.00	85'000.00	
3122.00	Strom	27'442.30	30'086.85	32'819.50	30'000.00	32'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	20'586.75	21'176.75	22'065.25	21'000.00	22'000.00	
3130.02	Telefonie	3'195.20	1'279.55	994.00	2'000.00	1'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'339.20	7'107.95	7'653.90	8'000.00	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	372.80	700.00	700.00	Suzuki GR 105189.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	37'495.75	84'571.35	123'519.95	64'000.00	50'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	42'446.80	34'582.85	59'325.65	27'500.00	63'000.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	546.00	106.00	0.00	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	396'008.00	396'008.00	396'008.00	399'600.00	306'600.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	416.00	0.00		0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	4'129.05	3'704.60	4'399.70	18'500.00	6'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-22'967.00	-28'631.90	-34'827.50	-25'000.00	-30'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'737.60	-3'727.05	-1'608.55	-4'000.00	-2'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	0.00	0.00	-136.15	0.00	0.00	
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.
	SH						
2171	Kindergarten Ochsenbühl	23'161.25	27'137.60	27'220.80	32'800.00	56'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	11'213.80	11'213.80	11'583.00	12'000.00	12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	910.65	910.55	940.00	1'000.00	1'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	986.40	986.40	1'107.00	1'000.00	1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	22.10	24.75	25.35	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	3.25	3.85	3.85	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	37.70	37.70	38.95	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	117.70	179.00	200.00	200.00	200.00	
3122.00	Strom	6'993.10	7'300.10	8'750.45	8'000.00	8'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	862.40	850.85	853.15	800.00	800.00	
3130.02	Telefonie	120.00	455.45	0.00	500.00	500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	96.40	292.80	315.30	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'797.75	4'739.30	3'403.75	4'000.00	20'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	143.05	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	0.00	5'000.00	12'700.00	Dachsanierung mit PV-Anlage, Wärmeverbund mit AZA und neue Fenster.
3910.00	Interne Verrechnungen von DL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	
2172	Schulliegenschaften Tal	153'187.25	147'518.10	128'631.19	158'200.00	103'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	37'445.05	35'303.15	39'434.75	36'000.00	36'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'997.00	2'980.25	2'843.10	3'000.00	3'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'024.80	1'726.80	4'041.95	5'000.00	5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	79.45	86.75	96.40	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	12.85	13.90	13.85	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	96.45	101.35	141.35	200.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	12.00	0.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	316.40	145.05	400.00	400.00	
3101.00	Betriebsmaterial	2'988.85	3'037.30	4'631.80	3'000.00	3'000.00	Gemäss Detailliste.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'997.90	1'354.20	1'975.00	1'500.00	2'500.00	Gemäss Detailliste.
3113.00	Möbiliar, Möbel	1'583.35	3'825.10	14'766.45	27'000.00	5'300.00	Gemäss Detailliste.
3121.00	Heizmaterial	9'728.35	5'930.00	10'617.70	8'000.00	8'000.00	
3122.00	Strom	6'765.30	6'577.65	7'902.65	5'000.00	5'000.00	Ab 2024 Mitnutzung PV-Anlage Gemeindehaus.
3123.00	WKK-Gebühren	4'214.90	4'330.40	4'445.90	4'500.00	4'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	717.00	0.00	1'000.00	Schülerentschädigung Grundreinigung.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	739.40	2'251.75	2'424.65	2'500.00	2'500.00	
3134.08	Sachversicherung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	42'026.45	45'858.30	3'860.55	22'000.00	8'500.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	7'369.85	6'530.05	6'817.90	11'800.00	11'000.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	623.00	0.00	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	18'086.00	18'086.00	18'086.00	18'100.00	0.00	Ab 2025 alle Anlagen abgeschrieben.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	359.69	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	31.30	19.75	12.45	100.00	0.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-8'500.00	-9'505.00	-13'215.00	-9'000.00	-12'000.00	PP's Einstellhalle St. Peter.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-429.00	0.00	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 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
218	Tagesstrukturen	27'556.56	20'771.88	46'198.82	28'200.00	26'200.00	
	LZ						
2180	Tagesstrukturen	27'556.56	20'771.88	46'198.82	28'200.00	26'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	31'381.70	41'847.60	60'691.65	48'000.00	45'000.00	Im 2023 Pilotprojekt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	943.70	1'815.60	3'856.10	2'000.00	3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	2'241.60	2'000.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	191.45	86.75	123.80	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	10.25	13.55	17.90	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	56.10	51.70	142.40	100.00	100.00	
3104.00	Lehrmittel	0.00	199.45	2'432.55	2'000.00	2'000.00	Zwirbelkiste.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'194.00	37'269.00	34'680.00	44'000.00	35'000.00	MT-Menüs Alterszentrum.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	960.00	1'520.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	366.20	1'496.70	44.80	2'000.00	2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-17'356.00	-49'477.00	-45'641.50	-57'000.00	-49'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-5'304.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 KTG.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'926.84	-13'491.47	-13'910.48	-15'000.00	-14'000.00	
219	Volksschule Übriges	487'640.03	699'079.36	594'285.36	651'700.00	752'700.00	
2190	Schulrat und Schulleitung	126'208.71	128'026.25	115'517.02	133'700.00	143'000.00	
3000.00	Behördenentschädigungen	37'550.00	33'600.00	39'569.80	42'000.00	40'000.00	Präsident 20' / Fixentschädigungen Räte 8' / Sitzungsgelder Räte 12'.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	9'017.40	16'998.50	22'696.30	18'000.00	24'000.00	Schulsekretariat.
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	98'190.95	95'900.80	90'138.65	89'000.00	91'000.00	Schulleitung Arosa (Tal unter Kst. 2122).
3040.00	Familienzulage	0.00	195.00	2'175.60	1'000.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'895.35	11'894.75	12'373.75	12'000.00	13'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	281.25	1'826.15	2'000.00	2'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	11'462.40	11'111.70	6'495.80	8'000.00	7'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	210.10	249.30	216.50	400.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	33.95	39.20	31.75	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	359.10	373.40	377.90	400.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	600.00	0.00	0.00	5'000.00	7'000.00	Weiterbildung Schulleitung.
3099.02	Beiträge an Reisechecks	0.00	0.00	92.00	300.00	100.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	950.20	0.00	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	464.20	435.05	500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	230.00	317.00	200.00	300.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	374.00	524.00	1'040.00	800.00	800.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	468.65	2'000.00	2'000.00	Coaching für Schulleitung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	80.75	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'239.45	924.30	2'763.60	1'000.00	1'500.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	0.00	-14'933.50	0.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-44'723.99	-45'710.35	-50'648.73	-50'000.00	-50'000.00	163 Schüler à Fr. 305.00 pro Schüler.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	LZ						
2192	Volksschule Sonstiges	361'431.32	571'053.11	478'768.34	518'000.00	609'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	10'000.00	54'000.00	Schulsozialarbeit wurde im 2024 eingeführt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	15'557.65	12'727.00	15'423.20	20'000.00	20'000.00	Pflichtweiterbildungen für das gesamte Lehrpersonal.
3099.00	Personalrekrutierung	5'371.20	1'080.05	3'652.85	3'000.00	3'500.00	Für gesamtes Lehrpersonal.
3099.03	Geschenke an Personal	1'114.60	2'851.75	2'523.30	2'000.00	2'500.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	3'712.00	3'038.00	4'184.15	3'000.00	3'000.00	Schuleintritts- und Schulaustrittsuntersuchungen.
3100.00	Büromaterial	227.35	330.40	1'087.80	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	8'909.20	10'239.90	8'840.10	16'000.00	16'000.00	Für Veranstaltungen wie Sporttage, Kindergartenskiwoche etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	8'480.35	9'724.65	11'317.25	13'000.00	11'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'009.60	1'387.55	1'000.00	1'000.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	12'860.80	6'352.05	2'382.95	6'000.00	3'000.00	Im 2021 interaktive Wandtafel.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00	35.00	5'940.50	3'000.00	3'000.00	Adebar, Übersetzungen. Mobbing.gr.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	24.50	215.45	0.00	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	
3130.11	Schülertransportkosten	108'926.80	245'575.10	176'623.95	165'000.00	238'000.00	Gemäss Vertrag Juli 2023. Im 2025 2. Schulbus.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	87'924.35	143'214.95	118'421.22	145'000.00	120'000.00	Im 2021/22 Umsetzung Medienkonzept inkl. Tal (inkl. Tablets) und Erstellung eigene Homepage. CMI.
3134.07	Schülerunfallversicherung	1'240.00	983.00	983.00	1'000.00	1'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'583.50	10'624.60	16'322.65	12'000.00	12'000.00	Im 2021 wegen Corona kein Arcegnò.
3190.00	Geschenke an Dritte	778.60	0.00	1'331.10	500.00	900.00	Zöpfe etc.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.00	1'375.40	0.00	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'825.00	4'005.80	1'521.05	2'000.00	2'000.00	Lehrerbewilligungen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	129'854.55	129'990.00	129'993.65	130'000.00	130'000.00	Geleitete Freizeit.
4240.01	Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
4250.00	Verkäufe	0.00	-120.00	-550.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-1'583.50	0.00	-2'373.70	0.00	0.00	Veränderung Schulreisekonto.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-25'425.63	-12'199.59	-20'244.23	-15'000.00	-20'000.00	Die Pauschale beträgt für ein Schuljahr pro Schülerin und Schüler 65 Franken pro Kilometer anrechenbarer einfacher Schulweg.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
22	Sonderschulen	20'970.40	19'996.50	17'109.00	20'000.00	20'000.00	
	LZ						
220	Sonderschulen	20'970.40	19'996.50	17'109.00	20'000.00	20'000.00	
2200	Sonderschulen	20'970.40	19'996.50	17'109.00	20'000.00	20'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	22'024.40	19'996.50	17'109.00	20'000.00	20'000.00	Stiftung Schulheim Chur.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'054.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
23	Berufliche Grundbildung	4'325.00	4'325.00	1'700.00	4'000.00	4'000.00	
230	Berufliche Grundbildung	4'325.00	4'325.00	1'700.00	4'000.00	4'000.00	
2300	Berufliche Grundbildung	4'325.00	4'325.00	1'700.00	4'000.00	4'000.00	
3511.00	Einlage in Fonds des EK	2.90	1.10	91.65	0.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'325.00	4'325.00	1'700.00	4'000.00	4'000.00	Freiwilliger Gemeindebeitrag an Förderverein HTW Chur.
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK	-2.90	-1.10	-91.65	0.00	0.00	
25	Gymnasiale Maturitätsschulen	36'650.00	15'100.00	0.00	15'000.00	60'000.00	
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	36'650.00	15'100.00	0.00	15'000.00	60'000.00	
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	36'650.00	15'100.00	0.00	15'000.00	60'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	36'650.00	15'100.00	0.00	15'000.00	60'000.00	4 Kinder.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	366'753.23	240'903.55	337'105.02	294'200.00	287'900.00	
	DO						
31	Kulturerbe	5'150.00	5'150.00	45'200.00	15'200.00	32'400.00	
311	Museen und bildende Kunst	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	32'200.00	
3110	Museen und bildende Kunst	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	32'200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	27'000.00	Museum Langwieser Viadukt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	Heimatismuseum 5'.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00	150.00	40'200.00	10'200.00	200.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00	150.00	40'200.00	10'200.00	200.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	Im 2024 Sanierung Schmelzofen Isla
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150.00	150.00	150.00	200.00	200.00	Mitgliederbeitrag Schweiz. Heimat.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	40'050.00	0.00	0.00	Im 2023 Instandstellung Peister Säge.
32	Kultur, übrige	165'076.70	68'952.30	61'602.55	69'400.00	73'100.00	
321	Bibliotheken	19'108.75	20'193.45	23'127.75	26'400.00	29'600.00	
	MG						
3210	Bibliotheken	19'108.75	20'193.45	23'127.75	26'400.00	29'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	10'625.00	11'537.50	15'036.00	16'000.00	17'000.00	
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	20.90	25.50	33.05	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	3.30	2.70	4.10	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'260.00	150.00	80.00	800.00	800.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'359.95	5'625.65	3'253.60	3'500.00	3'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	638.40	528.10	521.45	500.00	500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	263.00	493.60	500.00	500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'398.10	6'843.60	7'542.05	7'000.00	8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	Für Anlässe.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Kinder- und Jugendmedien GR.
3137.00	Steuern und Abgaben	140.00	0.00	0.00	300.00	0.00	Pro Litteris.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	400.00	200.00	200.00	Parkbewilligung.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-1'036.90	-2'402.60	-106.10	0.00	0.00	Geldentnahme ab Bibliothekskonto.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'400.00	-2'480.00	-2'730.00	-2'500.00	-3'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände	0.00	0.00	-1'500.00	0.00	0.00	
322	Konzert und Theater	114'000.00	5'000.00	5'000.00	6'000.00	6'000.00	
	DO						
3220	Konzert und Theater	114'000.00	5'000.00	5'000.00	6'000.00	6'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	114'000.00	129'000.00	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	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
329	Kultur, übriges	31'967.95	43'758.85	33'474.80	37'000.00	37'500.00	
3290	Kultur, übriges	31'967.95	43'758.85	33'474.80	37'000.00	37'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'467.95	2'468.50	1'974.80	2'000.00	2'000.00	1. August Fackeln.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	Helferessen 1. August SAC
3511.00	Einlage in Fonds des EK	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Vermächtnis in Calfreisen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	28'500.00	41'290.35	31'500.00	35'000.00	35'000.00	Kulturbudgetposition (15'), Kulturfachstelle (20').
4860.00	Ausserordentliche Transfererträge	-30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Vermächtnis in Calfreisen.
33	Medien	21'788.05	387.80	491.35	300.00	400.00	
332	Massenmedien	21'788.05	387.80	491.35	300.00	400.00	
3321	Antennen-+Kabelanlagen	21'788.05	387.80	491.35	300.00	400.00	Funkanlage Schafrücken.
3122.00	Strom	142.50	176.70	385.40	200.00	300.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	105.55	211.10	105.95	100.00	100.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	21'540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Hochbreitband Installationsbeitrag Swisscom (Ende 21 abgeschrieben).
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
34	Sport und Freizeit	162'431.88	147'074.09	168'991.92	194'800.00	167'600.00	
	RK						
341	Sport	103'786.00	120'091.49	139'539.67	164'300.00	143'500.00	
3410	Sport	76'743.25	6'973.60	11'758.60	26'600.00	6'600.00	
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	70'200.00	70'700.00	70'200.00	90'200.00	70'000.00	FIS Schneesportverein 40' / EHC 30' + 20' für das 100-jährige Jubiläum (2024).
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	Im 2023 Beitrag für Brochure 100 Jahre EHC.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	122.25	112.60	137.60	500.00	200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	0.00	-260.00	0.00	-500.00	0.00	Miete Dach Garderobengebäude OKEB durch EHC.
4990.10	Touristischer Beitrag Sportanlässe	0.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.
3411	Schiessanlagen	27'042.75	37'262.80	35'573.25	39'400.00	23'900.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	71.75	233.65	231.35	200.00	200.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	8'094.00	0.00	20'000.00	Im 2023 Ersatz Kugelfänge Schiessanlage Peist und im 2025 Isla Arosa.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	52.25	180.30	396.90	1'000.00	300.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	27'119.00	27'119.00	27'119.00	27'100.00	3'600.00	Ab 2025 nur noch Sanierung Kugelfänge (Anlage 101328).
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	10'000.00	0.00	11'000.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Schützenverein Peist gemäss Nachtragskredit Vorstand am 30.03.22. Im 2024 Beitrag an SV LCC für Scheibenstock und Kugelfänge.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	99.75	79.85	82.00	400.00	100.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-300.00	-350.00	-350.00	-300.00	-300.00	Fischereiverein.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	TS						
3412	Schwimmbad	0.00	38'741.14	44'168.04	43'200.00	58'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	30'449.56	32'501.00	34'823.03	33'000.00	40'000.00	Im 2025 Eigenleistungen Sanierung Spielplatz.
3040.00	Familienzulage	291.95	330.80	375.70	300.00	300.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	133.35	151.45	181.60	100.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	309.50	323.25	317.85	300.00	300.00	
3040.05	Überzeitzulagen	347.90	255.70	312.80	300.00	300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'705.60	2'876.10	2'854.65	3'000.00	3'300.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'838.55	3'081.00	2'911.25	3'200.00	3'400.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	454.00	305.20	283.75	500.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	21.05	20.85	22.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	110.55	118.65	121.30	100.00	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'025.50	300.00	1'050.00	2'000.00	500.00	Im 2024 neuer Bademeister.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	316.00	312.00	318.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	145.05	100.00	100.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'752.75	2'585.30	1'726.55	2'500.00	2'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'350.00	1'419.00	1'712.45	1'500.00	1'500.00	
3122.00	Strom	4'790.05	4'564.50	4'698.95	5'100.00	4'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'631.20	2'324.40	1'829.50	2'000.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	44.00	100.00	100.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	0.00	245.90	264.80	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'646.25	4'594.30	5'110.20	5'000.00	27'000.00	Sanierung Spielplatz.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'767.45	964.45	3'046.10	2'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	300.00	445.00	300.00	300.00	Defibrillator.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'857.00	10'857.00	10'857.00	10'900.00	13'900.00	Schwimmbad Arosa (Anlage 100172).
3611.00	Entschädigungen an Kanton	195.50	116.00	0.00	200.00	200.00	Badewasserkontrolle.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00	5'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	Hallenbadbeitrag Sunstar 5'. Eisbadbeitrag 3'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	500.00	991.20	500.00	500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	4'928.92	4'297.49	5'155.75	5'400.00	5'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	Abfall
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	2'415.71	2'800.09	3'118.70	2'800.00	3'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	29.25	21.85	20.10	100.00	100.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-2'237.00	-4'184.00	-3'201.20	-4'000.00	-4'000.00	Vermietung Sonnenschirme, Liegestühle etc.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Beitrag AT. Wegfall mit neuem TG.
4990.12	Touristischer Beitrag Badi Untersee	-79'630.59	-38'741.14	-44'168.04	-43'200.00	-58'500.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 1/2 touristisch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	TS						
3413	Schlittelbahn	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	28'347.71	38'555.90	29'676.97	35'000.00	33'000.00	
3040.00	Familienzulage	280.45	408.10	328.20	400.00	400.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	128.10	186.90	158.65	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	297.30	398.80	277.70	400.00	300.00	
3040.05	Überzeitzulagen	334.20	315.50	273.25	300.00	300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'599.05	3'548.55	2'493.75	3'500.00	3'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'726.80	3'801.35	2'543.20	3'800.00	3'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	436.15	376.55	247.90	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	20.20	25.70	19.20	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	106.20	146.40	105.95	100.00	100.00	
3101.02	Benzin, Diesel	4'804.70	3'450.80	2'918.05	4'000.00	3'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	228.90	1'540.10	263.55	500.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00	Im 2024 Ersatz Schneeeerzeuger.
3114.00	Signalisationen	1'290.50	437.65	662.35	1'000.00	1'000.00	
3122.00	Strom	1'605.05	3'984.95	2'529.35	4'000.00	3'000.00	Beschneigung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'343.95	3'701.45	3'663.18	3'000.00	3'500.00	Schneekanonentransporte und Reparaturen.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'188.45	1'887.20	16'138.75	6'000.00	3'000.00	Im 2023 Umrüstung Beleuchtung auf LED.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	4'693.22	3'055.30	4'092.45	3'000.00	4'000.00	Beschneigung.
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	0.00	0.00	4'669.60	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	14'084.00	14'084.00	14'084.00	14'100.00	0.00	Schlittelbahn Arosa ab 2025 abgeschrieben.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	BG Chur, Entsch. Schlittelbahn Prättschli.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'425.00	1'000.00	2'432.95	1'000.00	1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	12'098.26	10'548.39	12'655.00	13'200.00	13'600.00	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	5'929.48	6'872.95	7'655.00	6'800.00	7'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	24.35	15.40	9.70	100.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-2'000.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	-45'000.00	0.00	Finanzierung Schneeeerzeuger über Überschussfonds TG (2091072).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-2'076.30	-2'303.75	-1'065.00	-2'000.00	-2'000.00	Rückerstattung Mineralölsteuer.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-38'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Beitrag AT. Wegfall mit neuem TG.
4990.13	Touristischer Beitrag Schlittelbahn	-49'915.72	-98'538.19	-107'333.70	-101'300.00	-81'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	TS						
3414	Langlauf	0.00	37'113.95	48'039.78	55'100.00	54'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	103'371.87	113'195.20	96'148.14	120'000.00	115'000.00	Ab 2021 inkl. Langlaufgarderoben Isla und Maran. Winter 22/23 sehr schneearm.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	16'639.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	865.60	966.60	870.60	1'000.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	395.35	442.60	420.85	400.00	400.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	917.60	944.50	736.65	900.00	800.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'031.45	747.20	724.90	800.00	800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'293.40	9'635.20	8'039.95	9'800.00	9'800.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	8'415.55	9'370.40	6'746.70	9'600.00	9'600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'734.80	1'030.10	752.90	1'500.00	800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	72.55	70.80	59.70	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	380.35	397.60	340.00	400.00	400.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	316.40	0.00	300.00	300.00	
3101.02	Benzin, Diesel	23'614.00	27'844.85	19'165.85	26'100.00	25'000.00	Winter 22/23 sehr schneearm.
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'981.75	2'503.45	1'772.45	2'500.00	2'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'030.00	421.00	3'253.10	1'000.00	1'000.00	
3114.00	Signalisationen	1'728.40	948.20	546.05	1'000.00	1'000.00	
3121.00	Heizmaterial	0.00	991.10	1'386.00	1'000.00	1'000.00	Nebenkostenabrechnung Golfhus Maran.
3122.00	Strom	2'436.30	2'029.25	3'951.55	4'000.00	4'000.00	Langlaufgebäude.
3123.00	WKK-Gebühren	201.10	632.00	807.95	600.00	600.00	Langlaufgebäude.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'325.89	10'069.15	7'405.10	11'000.00	6'000.00	Provision Verkauf Loipenpässe. Entwicklung im 2024.
3130.03	Post- und Bankspesen	6'522.07	635.40	596.00	600.00	900.00	Kommission Online Verkäufe. Entwicklung im 2024.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	0.00	200.00	200.00	200.00	Loipen Schweiz. Schweiz Mobil.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	646.65	0.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	0.00	158.75	78.95	100.00	100.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	585.00	591.25	600.00	600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'457.60	854.80	4'920.45	4'000.00	5'000.00	Ab 2025 jährlicher Beitrag an Unterhalt Tankstelle Golf Maran (1').
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsggebühren	100.00	10'770.00	10'870.00	11'000.00	11'000.00	Golfhus Maran.
3170.00	Reisekosten und Spesen	8.80	432.25	352.80	500.00	500.00	Reinigung Golfhus.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	28'385.00	28'385.00	28'385.00	28'400.00	50'800.00	Kässbohrer und Tankstelle Maran.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'240.00	1'500.00	5'586.80	1'500.00	1'500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	27'781.20	24'222.23	29'059.65	30'200.00	31'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	275.00	0.00	0.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000.00	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	13'615.84	15'782.33	17'578.15	15'600.00	17'100.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	160.55	136.95	153.15	600.00	600.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-4'967.65	0.00	0.00	0.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-31'960.50	-44'863.80	-30'307.95	-35'000.00	-38'000.00	Loipenpool (33') und Mineralölsteuer (5').
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-120'410.00	-110'120.00	-79'920.00	-90'000.00	-100'000.00	Loipenpässe im 2023/24 105'.
4990.14	Touristischer Beitrag Langlauf	-126'536.12	-74'227.91	-96'079.56	-110'200.00	-109'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 2/3 touristisch

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
342	Freizeit	58'645.88	26'982.60	29'452.25	30'500.00	24'100.00	
	TS						
3420	Freizeit (Sport- und Spielplätze)	58'645.89	26'982.60	29'452.25	30'500.00	24'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	6'825.95	5'976.41	5'282.81	6'000.00	8'000.00	Im 2025 Eigenleistungen Sanierung Spielplatz.
3040.00	Familienzulage	65.90	60.95	57.05	100.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	30.10	27.90	27.55	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	69.85	59.60	48.25	100.00	100.00	
3040.05	Überzeitzulagen	78.50	47.15	47.50	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	610.60	530.15	433.35	600.00	600.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	640.60	567.90	441.95	600.00	600.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	102.45	56.25	43.10	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	4.75	3.85	3.35	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	24.95	21.85	18.40	0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	191.40	0.00	1'081.00	900.00	900.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	167.15	450.00	500.00	500.00	
3123.00	WKK-Gebühren	155.80	155.80	155.80	200.00	200.00	Magazin Sportplatz Müliboden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	1'346.25	0.00	0.00	Im 2023 Überprüfung Spielgeräte durch Spezialist.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'474.00	6'082.55	5'095.55	5'000.00	10'000.00	Im 2025 Ersatz div. Fallschütze.
3192.00	Abgeltung von Rechten	150.00	150.00	150.00	200.00	200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	35'751.00	35'751.00	35'751.00	35'800.00	3'800.00	Spielplatz Ochsenbühl. Posthotelareal. Ab 2025 abgeschrieben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	12'500.00	Beitrag an Sunstar für Ninja Warrior Parcours 7'. Beitrag an öff. Fitness Bärenhöhle 5'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'000.00	1'000.00	901.10	1'000.00	1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	4'480.84	3'906.81	4'687.05	4'900.00	5'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	2'196.10	2'545.54	2'835.20	2'600.00	3'000.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	9'211.65	1'500.00	0.00	2'000.00	1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	81.45	57.75	48.25	300.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-4'703.40	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Vereinsauflösung Pumptrack.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Beitrag AT. Wegfall mit neuem TG.
4990.34	Touristischer Beitrag Spielplätze	0.00	-26'982.61	-29'452.26	-30'500.00	-24'100.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. Gemäss Vorstand 1/2 touristisch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	SR						
3421	Campingplatz	-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	56'044.72	49'362.10	60'244.76	95'000.00	83'000.00	
3040.00	Familienzulage	1'040.50	941.55	1'043.70	1'000.00	1'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	25.10	19.15	28.10	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'997.50	40.80	1'904.30	500.00	500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	91.30	32.30	48.40	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'767.70	4'040.80	5'046.20	8'000.00	7'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	4'949.00	4'478.40	5'226.75	8'500.00	7'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	25.20	25.25	34.50	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	603.40	347.15	391.50	500.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	33.55	28.30	35.06	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	196.60	166.95	208.65	200.00	200.00	
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	0.00	705.35	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	1'320.25	1'972.85	1'348.80	1'500.00	1'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	3'203.90	2'302.40	2'125.10	3'000.00	2'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	4'611.90	7'411.75	6'528.45	10'000.00	10'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'618.00	5'926.65	8'720.80	7'000.00	10'000.00	Inkl. Online-Buchungssystem.
3105.00	Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'779.65	4'992.85	17'669.66	11'000.00	12'000.00	Gemäss Detailliste.
3122.00	Strom	16'478.50	16'066.60	16'731.85	16'000.00	16'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	926.35	1'096.45	1'047.15	1'000.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'652.45	43'062.78	49'403.85	46'000.00	30'000.00	
3130.02	Telefonie	1'638.70	13'840.56	2'583.50	3'000.00	3'000.00	Im 2022 neuer Hauptanschluss für W-LAN.
3130.03	Post- und Bankspesen	2'575.35	2'574.51	4'347.64	4'000.00	4'000.00	Zahlungskommissionen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	688.50	706.50	974.00	1'000.00	1'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	30'000.00	-30'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Planung Camping Erweiterung.
3137.00	Steuern und Abgaben	23'880.65	36'680.00	36'680.00	37'000.00	32'000.00	Im 2024 Fr. 31'560.00.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	25'812.85	22'362.50	17'582.15	22'000.00	22'000.00	Gem. Detailliste.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	5'000.00	10'067.30	5'500.00	13'000.00	5'500.00	Baurechtszins BG 5' / Miete Sanitär-Container 8'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.50	655.50	88.50	1'000.00	500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11.75	-0.05	773.60	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'596.00	10'596.00	10'596.00	24'600.00	5'500.00	Erschliessung PP Müliboda.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	200.00	200.00	90.10	200.00	200.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	448.08	390.68	468.70	500.00	500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	Abfallentsorgung Camping.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	219.61	254.55	283.50	300.00	300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	2'744.00	1'667.00	16'057.00	2'000.00	15'000.00	Holzerei durch Forst.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	111.40	100.00	118.85	500.00	200.00	
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen	-2'076.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-12'777.45	-13'181.25	-9'390.75	-13'000.00	-10'000.00	Strom.
4470.00	Liegenschaftenertrag VV	-122'591.88	-124'219.26	-127'515.83	-123'000.00	-125'000.00	Kurzcamper (im 2021 Tourismustaxen in Preis eingebaut).
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-113'931.85	-114'689.40	-112'925.40	-113'000.00	-113'000.00	Dauercamper (im 2021 Tourismustaxen in Preis eingebaut).
4990.21	Touristischer Beitrag Camping	15'684.81	-21'820.22	3'695.51	-70'900.00	-25'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	TS						
3422	Wanderwege Arosa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	312'043.32	303'072.82	327'099.15	320'000.00	330'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	4'860.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	3'033.80	3'095.90	3'564.35	3'000.00	3'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	1'385.70	1'417.65	1'722.95	1'500.00	1'500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	3'215.95	3'025.25	3'015.90	3'000.00	3'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	3'615.10	2'393.20	2'967.85	2'500.00	2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'113.30	26'918.15	27'084.30	28'000.00	27'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	29'494.80	28'835.95	27'621.30	30'000.00	28'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	4'717.70	2'856.40	2'692.35	3'000.00	2'800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	218.55	195.00	208.60	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'148.65	1'110.70	1'150.75	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	145.05	0.00	0.00	
3101.02	Benzin, Diesel	20'044.55	20'647.90	16'023.90	22'000.00	20'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	11'259.45	10'860.00	6'634.55	10'000.00	8'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	73'945.80	5'093.15	3'636.00	50'000.00	65'000.00	Im 2021 Toyota und Suzuki sowie Bergmann Dumper. Im 2024 Eintauch Quat (35') und neue Abfallkübel (15'). Im 2025 Ersatz Fahrzeug (45') und Abfallkübel (15').
3114.00	Signalisationen	5'531.50	19'583.05	3'779.30	8'000.00	5'000.00	
3122.00	Strom	783.95	926.15	1'671.85	1'000.00	1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'980.65	10'301.65	8'310.80	8'000.00	8'000.00	
3130.02	Telefonie	197.75	254.25	169.50	300.00	300.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	330.00	300.00	380.00	300.00	300.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	5'261.00	25'000.00	5'000.00	Im 2024 Planung Erschliessung Ifängiweg.
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	487.75	500.00	500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	100'968.65	49'756.30	48'936.75	50'000.00	50'000.00	Im 2021 Sanierung obere Waldpromenade.
3170.00	Reisekosten und Spesen	112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	31'074.00	31'074.00	31'074.00	31'100.00	32'300.00	Kässbohrer / Gehweganlage Rütland.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	18'155.00	7'000.00	13'516.45	10'000.00	10'000.00	Diesel.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	70'797.24	61'727.62	70'305.60	72'900.00	81'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verr. Deponiematerial	0.00	9'215.00	2'855.00	10'000.00	5'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'539.50	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00	Arbeiten Deponiewart. Im 2021 Holzerei Höhwaldweg.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	34'698.44	40'219.48	42'527.80	37'700.00	44'300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	31'136.11	0.00	20'000.00	0.00	Im 2022 Unterhalt Feuerstellen, Bänke etc.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	57.80	165.45	187.25	800.00	300.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	-15'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Verkauf Kässbohrer Pisten Bully 100 aus dem Jahr 2008.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-730.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	-35'000.00	0.00	Im 2024 Finanzierung Quat über Überschussfonds TG (2091072).
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-8'945.30	-9'305.25	-5'336.20	-9'000.00	-9'000.00	Mineralölsteuerrückerstattung.
4910.84	Int. Verr DL Wanderwege	-730.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
4990.22	Touristischer Beitrag Wanderwege Arosa	-766'917.45	-653'375.88	-654'293.85	-712'300.00	-733'600.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	12'306.60	19'339.36	60'819.20	14'500.00	14'400.00	
	RK						
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	12'306.60	19'339.36	60'819.20	14'500.00	14'400.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	12'306.60	19'339.36	60'819.20	14'500.00	14'400.00	
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	150.70	489.90	606.95	500.00	600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	6'000.00	364.80	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Renovation Zugang Kirche St. Peter.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	2'236.40	2'193.25	44'090.75	3'000.00	3'000.00	Im 2023 Ersatz Glockenaufhängung Molinis (10') sowie Sanierung Läutmaschine Kirchturm Langwies 10' und Glockenturm Arosa 25' (je 1/2 Anteil).
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	9'165.00	9'165.00	9'165.00	9'200.00	9'200.00	Sanierungen Kirchturmanlagen Arosa und St. Peter.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	Im 2023 Beitrag an Stabilisierung Kirche Lünen.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	524.55	1'279.16	2'034.45	1'000.00	1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	83.80	74.55	87.75	400.00	200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-853.85	-862.50	-11'530.50	-600.00	-600.00	Im 2023 Beiträge Langwies und Molinis.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
4	GESUNDHEIT	2'559'075.55	1'763'370.85	1'660'309.35	2'139'500.00	2'506'800.00	
	DO						
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	829'936.10	916'531.85	826'135.05	940'000.00	1'000'000.00	
411	Spitäler	354'838.00	367'795.45	282'268.65	390'000.00	350'000.00	
4110	Spitäler	354'838.00	367'795.45	282'268.65	390'000.00	350'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	354'838.00	367'795.45	282'268.65	390'000.00	350'000.00	Gemeindeverband Spital Churer Rheintal.
412	Alters- und Pflegeheime	475'098.10	548'736.40	543'866.40	550'000.00	650'000.00	
4120	Alters- und Pflegeheime	475'098.10	548'736.40	543'866.40	550'000.00	650'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'411.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
3612.10	Pflegebeiträge an Heime	473'686.35	548'736.40	543'866.40	550'000.00	650'000.00	Entwicklung im 2024.
42	Ambulante Krankenpflege	132'732.40	155'867.05	190'485.60	202'000.00	170'000.00	
421	Ambulante Krankenpflege	130'732.40	133'867.05	190'485.60	200'000.00	170'000.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	130'732.40	133'867.05	190'485.60	200'000.00	170'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	130'732.40	133'867.05	190'485.60	200'000.00	170'000.00	Gesetzlicher Gemeindebeitrag Spitex 45%. Entwicklung im 2024.
422	Rettungsdienste	2'000.00	22'000.00	0.00	2'000.00	0.00	
4220	Rettungsdienste	2'000.00	22'000.00	0.00	2'000.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	Erlass Darlehen Alpinmedic GmbH gemäss Beschluss Vorstand 02.02.22.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00	2'000.00	0.00	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	0.00	Beitrag an Sanitätsverein Arosa auf Antrag.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	DO						
43	Gesundheitsprävention	6'815.15	6'705.25	5'313.75	6'300.00	6'300.00	
431	Gesundheitsprävention	6'815.15	6'705.25	5'313.75	6'300.00	6'300.00	
4310	Gesundheitsprävention	6'815.15	6'705.25	5'313.75	6'300.00	6'300.00	Schulzahnpflege
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'247.75	785.85	440.70	800.00	800.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	15'532.40	9'836.65	5'754.55	10'000.00	10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-9'965.00	-3'917.25	-881.50	-4'500.00	-4'500.00	Elternbeiträge.
49	Gesundheitswesen, übriges	1'589'591.90	684'266.70	638'374.95	991'200.00	1'330'500.00	
490	Gesundheitswesen, übriges	1'589'591.90	684'266.70	638'374.95	991'200.00	1'330'500.00	
4900	Gesundheitswesen, übriges	1'589'591.90	684'266.70	638'374.95	991'200.00	1'330'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	3'759.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Schutzmasken, Desinfektionsmittel.
3122.00	Strom	100.00	0.00	0.00	100.00	100.00	Für Defibrillator.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'612.40	10'442.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021/2 Impf- und Testaktionen.
3130.02	Telefonie	883.20	871.80	877.70	800.00	900.00	Ärztliches Notfalltelefon.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	-14'230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	150.00	1'000.00	1'000.00	MZA.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'934.35	3'733.90	7'602.15	8'000.00	10'000.00	Wartungsverträge etc. Valsana und Defibrillatoren.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	112'822.15	134'277.95	107'681.00	125'000.00	125'000.00	Arztpraxis Valsana inkl. Nebenkosten.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'477.90	678.00	0.00	0.00	0.00	Impf- und Testaktionen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	60'464.00	60'464.00	60'464.00	60'500.00	60'500.00	Innenausbau Praxis Valsana analog Mietdauer.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	274'750.00	582'917.00	559'576.55	889'000.00	1'238'000.00	Leistungsvereinbarung (560' Ausbau Rettungsdienst) und Defizit (678') Gesundheit Arosa AG.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	1'240'184.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Defizit GAAG 2020 (683') und 2021 (630').
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	3'985.10	3'751.45	4'690.40	18'800.00	7'000.00	Beteiligung Gesundheit Arosa AG.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Beitrag Impfkampagne GAAG.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-112'000.20	-112'000.20	-102'666.85	-112'000.00	-112'000.00	Arztpraxis Valsana.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-869.20	0.00	0.00	0.00	Beitrag an Impftag.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
5	SOZIALE SICHERHEIT	599'673.77	483'355.54	699'275.43	911'900.00	699'300.00	
	DO						
53	Alter + Hinterlassene	770.00	-5'900.77	4'947.41	4'000.00	5'000.00	
535	Leistungen an das Alter	770.00	-5'900.77	4'947.41	4'000.00	5'000.00	
5350	Leistungen an Alter	770.00	-5'900.77	4'947.41	4'000.00	5'000.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	925.00	849.00	1'000.00	1'000.00	Couverts und Papier für Einladungen Seniorennachmittag.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	367.00	1'141.83	1'567.96	1'000.00	1'500.00	Einladungen Seniorennachmittag.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	403.00	2'032.40	2'530.45	2'000.00	2'500.00	Seniorenadventsnachmittag durch Frauenverein.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 private Spende für Seniorenanlässe.
54	Familie und Jugend	119'772.80	96'756.30	188'444.45	174'900.00	158'800.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'804.00	9'145.00	2'810.00	10'100.00	2'300.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'804.00	9'145.00	2'810.00	10'100.00	2'300.00	
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	10'704.00	9'045.00	2'710.00	10'000.00	13'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00		0.00	-10'800.00	
544	Jugendschutz	392.00	345.00	8'359.00	12'500.00	12'500.00	
5440	Jugendschutz. Kinder- + Jugendheime	392.00	345.00	8'359.00	12'500.00	12'500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	292.00	245.00	259.00	12'300.00	12'300.00	Elternbriefe Pro Juventute. Im 2024 Beitrag Jugendraum "Come in Schanfigg".
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	Jugendtreff Tal
545	Leistungen an Familien	108'576.80	87'266.30	177'275.45	152'300.00	144'000.00	
5450	Leistungen an Familien, Kinderkrippen,	108'576.80	87'266.30	177'275.45	152'300.00	144'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	9'000.00	0.00	0.00	Im 2023 Leitung Projekt Frühförderung?
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'200.00	10'200.00	10'200.00	10'200.00	0.00	Spielgruppenlokal ab 2025 abgeschrieben.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	48'259.15	6'955.15	38'944.40	42'000.00	66'000.00	Familienergänzende Kinderbetreuung gemäss Info kant. Sozialamt GR.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00	100.00	120'100.00	100'000.00	80'000.00	Betriebsbeitrag Kita Sunnastrahl gemäss Antrag.
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	50'000.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	Nachtragskredite an Kita Sunnastrahl.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	17.65	11.15	7.05	100.00	0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	0.00	-1'976.00	0.00	-2'000.00	Kant. Sozialamt GR, Subvention familienergänzende Kinderbetreuung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
57	Sozialhilfe und Asylwesen	479'030.97	392'400.01	505'783.57	732'900.00	535'400.00	
	DO						
572	Wirtschaftliche Hilfe	236'128.62	137'118.06	240'961.27	445'000.00	303'000.00	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	236'128.62	137'118.06	240'961.27	445'000.00	303'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	-26'522.98	0.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'813.25	951.10	72'225.20	70'000.00	80'000.00	Ab 2023 Beitrag an stationäre Kindesschutzmassnahmen (75' für das Jahr 2024).
3637.00	Beiträge an private Haushalte	415'307.20	459'555.70	596'447.08	680'000.00	460'000.00	Entwicklung im 2024 und Teuerungsausgleich SKOS.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-78'953.07	-135'306.15	-173'720.50	-130'000.00	-137'000.00	Erhalt EL-Zahlungen und IV-Taggelder sowie mehr Fälle mit Krankenkassen-Administration
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-108'038.76	-188'082.59	-227'467.53	-175'000.00	-100'000.00	Globalpauschale Flüchtlinge.
579	Fürsorge, übriges	242'902.35	255'281.95	264'822.30	287'900.00	232'400.00	
5790	Fürsorge, übriges	242'902.35	255'281.95	264'822.30	287'900.00	232'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	71'402.50	74'254.40	83'776.85	107'000.00	57'000.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-2'525.30	-2'528.60	243.70	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'796.30	6'028.40	6'802.10	9'000.00	6'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	5'455.20	5'455.20	7'383.40	9'000.00	7'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	139.65	163.85	184.90	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	22.20	25.40	27.10	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	239.20	248.95	280.45	300.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	300.00	0.00	220.00	1'000.00	200.00	Neue Mitarbeiterin.
3099.00	Personalrekrutierung	0.00	0.00	2'028.25	0.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	238.00	318.00	320.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	250.00	158.20	290.10	100.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	1'108.00	505.50	333.45	500.00	300.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	626.00	298.80	222.30	300.00	200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	123.00	0.00	74.00	100.00	100.00	Zeitschrift für Sozialhilfe.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	610.00	635.00	710.00	700.00	700.00	SKOS.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'166.40	9'240.10	9'089.85	9'000.00	10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	104.40	180.00	100.00	100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	149'903.60	163'683.80	149'999.95	153'000.00	150'000.00	Gemeindeanteil an Kosten der Sozialdienste und Integrationsmassnahmen.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	1'742.00	358.35	6'229.10	1'000.00	3'000.00	Mandatsentschädigten Berufsbeistandschaft Region Plessur.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	Pro Infirmis.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-46.60	0.00	0.00	0.00	Abzahlung Verlustscheine Sozialhilfe.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'194.40	-4'121.20	-4'073.20	-4'200.00	-4'200.00	SVA-Zweigstelle.
59	Soziale Wohlfart, übrige	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
592	Hilfsaktionen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
5920	Hilfsaktionen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	Spenden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
6	VERKEHR	8'261'518.64	7'793'261.04	4'161'428.19	4'468'700.00	4'690'800.00	Im 2021 (3.5 Mio.) und im 2022 (3.8 Mio.) a.o. Abschreibungen.
61	Strassenverkehr	7'511'615.49	7'250'199.24	3'621'036.14	3'896'000.00	4'016'800.00	
	RF						
613	Kantonsstrassen	950'184.85	429'600.30	-25'792.00	-55'700.00	-15'900.00	
6130	Kantonsstrassen	950'184.85	429'600.30	-25'792.00	-55'700.00	-15'900.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	60'176.00	63'095.00	46'373.95	41'300.00	62'100.00	Gemeindeanteil Sanierungen St. Peter und Caldfreisen sowie Arosa.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	1'000'000.00	450'000.00	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'187.55	614.45	708.90	3'000.00	2'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-111'178.70	-84'109.15	-72'874.85	-100'000.00	-80'000.00	Rechnungen an Tiefbauamt für Strassenunterhalt Arosa / Langwies.
615	Gemeindestrassen	6'561'430.64	6'820'598.94	3'646'828.14	3'951'700.00	4'032'700.00	
6150	Gemeindestrassen Arosa	4'492'908.80	4'342'200.90	2'537'992.76	2'549'300.00	2'759'500.00	Im 2021/2 (2.0 Mio.) a.o. Abschreibungen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	1'006'572.83	1'022'234.26	1'075'361.44	1'100'000.00	1'120'000.00	Inkl. Verwaltung Tiefbau.
3040.00	Familienzulage	7'801.15	8'288.60	9'353.85	9'000.00	9'000.00	
3040.02	Dienstkleider	19'804.75	17'643.10	21'131.55	38'000.00	20'000.00	Im 2024 neue Bekleidung aller Mitarbeiter.
3040.03	Verpflegungszulagen	3'562.45	3'794.85	4'521.45	4'000.00	4'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	8'267.50	8'099.32	7'914.55	17'000.00	17'000.00	Erhöhung Pikettentschädigungen und Schmutzzulagen.
3040.05	Überzeitzulagen	9'293.65	6'407.25	7'788.40	8'000.00	8'000.00	
3040.06	Überzeitauszahlung	0.00	7'363.60	0.00	0.00	0.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-6'910.44	-16'017.60	61'131.30	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	72'273.50	72'067.25	71'077.05	75'000.00	72'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.1%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	75'824.95	77'201.85	72'486.15	80'000.00	73'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	12'134.15	7'647.50	7'065.45	8'000.00	8'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	561.95	521.95	547.35	600.00	600.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'952.80	2'973.75	3'020.00	3'000.00	3'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	7'627.40	5'752.65	10'064.35	15'000.00	10'000.00	Mehr LKW- und Anhängerprüfungen.
3099.00	Personalrekrutierung	6'139.25	3'834.65	15'119.30	5'000.00	5'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	3'962.00	4'994.00	3'446.00	4'000.00	4'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	500.00	2'550.00	1'000.00	2'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	2'400.00	1'478.50	2'610.90	3'000.00	3'000.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	180.00	260.00	0.00	200.00	200.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	533.00	0.00	1'926.60	500.00	1'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3100.00	Büromaterial	3'398.45	2'697.10	3'719.70	3'000.00	3'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	17'538.50	27'766.45	29'331.60	40'000.00	40'000.00	Streugut für Winterdienst. Split wird nicht mehr selber produziert.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'164.10	1'659.55	1'423.90	2'000.00	2'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	29'811.60	27'666.85	29'463.55	30'000.00	30'000.00	Baumaterialien.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	548.85	0.00	500.00	500.00	
3114.00	Signalisationen	921.50	2'594.65	296.15	1'000.00	1'000.00	
3122.00	Strom	96'965.00	97'526.95	98'044.80	97'000.00	98'000.00	Strassenbeleuchtung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'082.70	19'389.20	21'098.40	20'000.00	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	265'662.75	157'452.45	243'361.60	250'000.00	250'000.00	Durchschnitt 2011-2016 = 249'. 2019-2021 = 253'.
3130.15	Einlaufschächte saugen und entsorgen	21'944.20	20'403.70	28'347.90	25'000.00	30'000.00	
3130.16	Strassen waschen	7'207.60	9'434.30	5'046.30	10'000.00	10'000.00	
3130.17	Sickerleitungen spühlen	6'612.15	7'261.60	8'155.75	8'000.00	8'000.00	
3130.18	Bepflanzung Dorf	49'797.20	34'882.60	40'126.00	35'000.00	40'000.00	Im 2021 neue Kisten, mehr Blumen, Dorfverschönerung.
3130.19	Unterhalt Grünflächen	10'632.05	8'535.70	14'484.90	10'000.00	12'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	2'051.10	15'004.40	14'044.25	5'000.00	15'000.00	Im 2022 inkl. Vermessung Schwelliseestrasse 7'.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'521.55	18'874.75	31'339.55	38'000.00	35'000.00	Im 2024 Einführung Zeiterfassung Abacus (18').
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	85'290.20	100'363.20	140'423.48	100'000.00	165'000.00	Im 2025 inkl. Ifangweg (45').
3140.10	Unterhalt Strassen	99'894.65	85'560.10	105'859.00	100'000.00	100'000.00	
3140.20	Risse sanieren mit Heissverguss	19'313.65	17'564.65	20'053.75	20'000.00	25'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	11'836.00	11'836.00	11'086.00	11'800.00	18'000.00	Schneedeponie Tannenhof 11' / Buvetta 7'.
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'973.85	3'285.80	3'454.40	3'000.00	3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	967.95	0.00	0.00	0.00	0.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	2'600.00	9'189.00	1'500.00	5'000.00	5'000.00	Selbstbehalte.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	279'224.65	269'301.05	230'264.60	167'900.00	262'800.00	
3600.00	Gebühren Bund	1'302.00	1'302.00	1'302.00	1'300.00	1'300.00	Bakom.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	58'283.65	84'549.05	45'595.45	61'800.00	62'500.00	Diesel.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	233'003.58	203'131.85	237'164.25	247'700.00	230'400.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	27'345.00	7'722.50	40'608.00	10'000.00	20'000.00	
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	729.29	0.00	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	114'197.39	132'367.92	143'460.50	127'200.00	149'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	3'580.30	4'833.45	24'853.59	4'500.00	4'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	2'797.95	1'608.35	1'868.45	8'000.00	3'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-200.00	-960.00	-200.00	-200.00	-200.00	
4240.01	Dienstleistungen	-63'639.25	-49'638.90	-74'534.75	-60'000.00	-40'000.00	Classic Car Rechnung neu unter Kst. 8400 (40').
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-500.00	-360.00	0.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-24'169.40	-50'689.30	-169'522.75	-50'000.00	-50'000.00	Unfall- und Krankentaggelder.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-3'184.00	-18'435.00	-13'650.00	0.00	0.00	Einmalige Grenz-, Überbau- und Näherbaurechte.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	0.00	-2'405.40	-2'103.25	0.00	0.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-170'000.00	-170'000.00	-170'000.00	-170'000.00	-170'000.00	Schneeräumung Hydranten 40' und Abfallentsorgung auf Strassen 100' sowie 30' Leistungen für Wasser/Abwasser/Abfall.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	NS						
6151	Strassen und Wege Tal	2'237'872.60	2'885'890.59	1'660'877.38	1'533'000.00	1'603'000.00	Im 2021 (500') sowie im 2022 (1.35 Mio.) a.o. Abschreibungen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	6'437.41	5'870.06	16'375.58	7'000.00	15'000.00	Einsätze durch Bauamt Arosa im Tal.
3040.00	Familienzulage	61.65	59.90	176.70	100.00	200.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	28.15	27.45	85.40	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	65.40	58.55	149.50	100.00	100.00	
3040.05	Überzeitzulagen	73.50	46.30	147.15	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	571.50	520.80	1'342.70	600.00	1'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	599.60	557.90	1'369.35	600.00	1'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	97.95	56.45	133.45	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	4.80	3.95	10.35	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	23.35	21.50	57.05	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	250.55	886.70	19.00	800.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	21'331.55	20'340.00	20'412.55	21'000.00	21'000.00	Streugut Winterdienst
3101.02	Benzin, Diesel	120.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	5'969.50	5'132.50	3'444.40	6'000.00	6'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	35'000.00	-2'346.90	32'000.00	25'000.00	Im 2024 neuer Salzsteuer für Winterdienst Langwies (Aebi Transporter). Im 2025 Umstellung Grünpflegegeräte vom Benzin auf Akku.
3122.00	Strom	97'910.85	97'854.55	98'901.95	100'000.00	100'000.00	Öffentliche Beleuchtung gemäss Vertrag mit Arosa Energie.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'458.85	36'142.40	38'853.50	40'000.00	40'000.00	Strassenreinigung etc.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	430'460.50	305'493.50	399'116.00	300'000.00	350'000.00	Durchschnitt 2011-2016 = 208', 2019-2021 = 415'.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	6'738.50	3'212.50	287.50	4'000.00	2'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	430.80	28'000.00	1'000.00	Im 2024 Planungskostenanteil Sanierung Bahnhofstrasse Langwies durch Kanton.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	209'353.30	274'008.95	287'851.95	200'000.00	250'000.00	Im 2022 AWN Projekt Sapün Chopfji 52' (Rückerstattung unter 461100).
3140.10	Baulicher Unterhalt Strassen	23'125.20	20'457.75	4'100.55	40'000.00	40'000.00	Unterhalt Molinis-Tschiertschen.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	-1'997.40	400.00	400.00	400.00	400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	229'265.40	231'742.00	245'973.90	224'800.00	217'500.00	
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	32'993.45	21'291.30	21'325.05	25'000.00	25'000.00	Strassenreinigung und Streudienst Tal durch Tiefbauamt.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	500'000.00	1'350'000.00	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	1'600.00	5'000.00	10'000.00	Betriebsmaterial (Schrauben etc.).
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	3'120.00	0.00	16'650.00	3'000.00	9'000.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	600.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	141'067.39	0.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	499'149.90	522'991.78	497'411.30	500'000.00	500'000.00	Einsätze durch Forstgruppen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	2'000.60	1'678.55	1'444.15	8'400.00	2'000.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-1'540.00	-1'540.00	-1'540.00	-1'800.00	-1'800.00	Pachtzins Val Mischein.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-3'660.00	-3'467.00	-1'205.00	-3'000.00	-2'000.00	Halle Kieswerk. Im 2021 Näherbaurecht.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-34'812.55	-20'457.75	-4'100.55	-40'000.00	-40'000.00	Unterhalt Molinis-Tschiertschen.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-52'500.00	-18'000.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag AWN Projekt Sapün Chopfji. Im 2023 Beitrag Unterhalt Lafetstrasse.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	Beitrag Tschiertschen an Strasse nach Molinis.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	MB						
6153	offene Parkplätze	-310'436.07	-347'580.48	-337'076.56	-300'500.00	-349'500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'716.10	26'797.35	13'737.25	15'000.00	10'000.00	Ersatz Parkuhren.
3130.02	Telefonie	263.50	306.80	304.10	300.00	300.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	7'850.16	11'882.07	13'528.25	14'000.00	17'000.00	Kommission Parkgebührensysteem via app, Entwicklung im 2024.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	15.15	46.05	49.60	100.00	100.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	8'078.50	5'893.45	6'536.80	6'000.00	6'000.00	Parcomatic AG und Taxomex AG. Im 2021 Umrüstung von 2 auf 4G.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	21'246.90	21'760.10	19'135.30	22'000.00	22'000.00	Beitrag an die Bürgergemeinde Chur.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	-4.27	0.45	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	45.70	39.45	44.80	100.00	100.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-67'474.24	-73'525.20	-71'997.50	-65'000.00	-72'000.00	Einnahmen Parkplätze Tal und Parkkarten.
4240.01	Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	-200.00	-200.00	
4240.11	Parkplatzeinnahmen	-316'393.84	-329'612.83	-325'144.81	-300'000.00	-340'000.00	Einnahmen Parkuhren Arosa. Entwicklung im 2024.
4250.00	Verkäufe	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Verkauf PP in Oberfatschel.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-8'379.45	-486.80	0.00	0.00	Im 2022 Versicherungsschaden umgefahren Parkuhr beim Prätschli.
	SR						
6154	Parkgarage Ochsenbühl	-121'010.67	-154'380.07	-107'428.72	-109'100.00	-162'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	52'700.96	61'137.69	56'444.28	45'000.00	64'000.00	
3040.00	Familienzulage	750.10	784.40	712.55	1'000.00	800.00	
3040.02	Dienstkleider	628.75	44.00	365.00	300.00	400.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	40.95	52.95	27.55	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'238.35	113.00	1'510.90	1'000.00	1'500.00	Pikettentschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	117.30	89.35	47.45	100.00	100.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	1'703.25	946.80	11'729.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'454.50	5'057.65	4'705.65	4'000.00	5'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	4'719.35	5'436.30	4'743.40	4'000.00	5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	53.60	55.35	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	519.20	340.75	276.05	500.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	29.30	32.30	29.35	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	183.30	208.75	194.60	200.00	200.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	7'420.55	8'578.25	11'172.30	12'000.00	12'000.00	Tickets, WC-Papier, Reinigungsmittel, Trocknungspapier.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'135.30	8'153.10	13'555.90	15'000.00	30'000.00	Im 2024 5 E-Tankstellen. Im 2025 Display-Anzeige bei Einfahrt.
3122.00	Strom	10'620.20	12'374.45	18'363.20	11'000.00	15'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	1'919.20	1'967.90	2'016.60	2'000.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	3'089.80	2'861.00	2'731.80	3'000.00	3'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	4'432.38	5'023.88	5'829.64	5'000.00	6'000.00	Kommission Parkgebührensysteem via App.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'183.35	3'595.80	3'871.95	4'000.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	44'448.40	58'282.20	95'370.90	81'000.00	67'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	17'006.20	18'825.30	20'047.95	54'000.00	20'000.00	Gemäss Detailliste.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'531.50	951.00	222.00	1'200.00	1'200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	36'675.00	36'675.20	36'675.00	36'700.00	0.00	Ab 2025 abgeschrieben.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	63.35	40.10	25.30	200.00	0.00	
4240.04	Parkgebühren Ochsenbühl	-320'138.71	-385'523.29	-388'385.49	-390'000.00	-395'000.00	Entwicklung im 2024.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	-9'284.40	0.00	0.00	Im 2023 Wasserschaden durch Carmenna-Neubau.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-482.50	-482.50	-482.50	-500.00	-500.00	Werbung.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'500.00	Aves.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	SR						
6155	Parkgarage Sandhubel	-10'276.79	-123'763.97	-351'883.95	-10'700.00	-19'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	16'333.91	18'962.67	13'146.25	12'000.00	18'000.00	
3040.00	Familienzulage	233.45	269.15	189.35	300.00	200.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	11.15	14.95	7.50	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	400.95	30.80	477.95	400.00	500.00	Pikettentschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	32.50	24.35	12.95	100.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'379.45	1'564.90	1'106.20	1'500.00	1'200.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'443.75	1'686.70	1'103.10	1'600.00	1'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	14.80	10.50	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	159.60	112.95	74.40	200.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	9.05	10.10	7.20	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	56.80	64.75	45.75	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	4'768.25	5'583.90	7'010.75	5'000.00	6'000.00	Tickets und Reinigungsmaterial. Überwachungskamera.
3122.00	Strom	1'926.35	1'332.25	1'717.85	1'500.00	1'500.00	
3130.02	Telefonie	1'298.80	1'608.00	1'402.00	1'500.00	1'500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	35.85	3.21	0.00	100.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'015.35	6'557.30	7'025.85	5'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'172.80	1'834.55	292.45	5'000.00	5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	520.50	289.50	36.00	300.00	300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'644.70	16'751.20	12'885.00	15'000.00	15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-76'420.00	-56'700.00	-70'955.00	-60'000.00	-75'000.00	Entwicklung im 2024.
4250.00	Verkäufe	0.00	-123'480.00	-327'180.00	0.00	0.00	Im 2023 Parkplatzverkäufe an Postresidenz.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	Werbung.
6156	Busgaragierung Sandhubel	50'888.85	45'870.35	48'743.30	46'600.00	-6'000.00	
3122.00	Strom	8'713.40	6'897.85	5'562.85	8'000.00	8'000.00	
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	1'969.25	2'188.15	1'374.45	2'000.00	2'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'608.05	3'077.50	5'099.20	3'000.00	3'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	4'802.90	124.80	4'619.90	1'000.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	46'250.00	46'250.00	46'250.00	46'300.00	0.00	Ab 2025 abgeschrieben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'465.35	5'281.45	3'805.00	4'000.00	4'000.00	STWEG Sandhubel.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	79.90	50.60	31.90	300.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-24'000.00	Ab 2025 neue Vereinbarung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	SR						
6158	Parkgarage Innerarosa	221'483.92	172'361.62	195'603.93	243'100.00	207'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	52'700.96	61'137.69	56'444.28	45'000.00	64'000.00	
3040.00	Familienzulage	751.90	784.40	712.55	1'000.00	800.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	0.00	1'624.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	40.95	52.95	27.55	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'238.35	113.00	1'510.90	500.00	1'000.00	Pikettenschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	117.25	89.35	47.45	100.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'454.25	5'057.40	4'705.40	4'000.00	5'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	4'719.35	5'436.30	4'743.40	4'000.00	5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	0.00	53.80	55.20	0.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	518.75	340.55	275.85	400.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	29.30	33.05	29.70	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	183.50	208.65	194.80	200.00	200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	12.00	12.00	12.00	300.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	870.50	2'069.50	1'659.15	1'500.00	2'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	4'657.70	13'171.55	8'722.65	10'000.00	10'000.00	Ticketrollen und WC-Papier etc.
3101.02	Benzin, Diesel	1'231.70	3'144.85	3'949.80	2'000.00	3'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'120.10	8'827.35	34'456.45	36'000.00	49'000.00	Im 2021 Anschaffung Fahrzeug Parkgaragen (35'). Im 2023/4/5 gemäss Detailliste.
3122.00	Strom	8'182.10	10'506.65	12'715.55	10'000.00	12'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	8'784.85	9'030.65	9'296.20	8'500.00	9'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	230.80	0.00	0.00	100.00	100.00	
3130.02	Telefonie	3'664.70	3'662.00	3'866.30	4'000.00	4'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	2'430.16	2'564.33	3'172.71	3'000.00	3'000.00	Kommission Parkgebührensysteem via app, Entwicklung im 2023.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	26'500.00	0.00	Im 2024 Analyse Heizanlage.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'960.60	6'237.75	5'972.55	7'000.00	7'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'200.35	3'282.75	3'534.90	3'500.00	3'500.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	609.15	600.00	600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	330.20	300.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	24'943.40	33'605.90	40'208.90	61'000.00	40'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	19'547.20	19'344.10	31'071.80	26'000.00	31'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	701.35	0.00	1'470.80	5'000.00	2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'331.50	2'751.00	2'022.00	1'000.00	2'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	1.96	0.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.00	-1.30	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	249'585.00	248'185.00	242'711.00	249'300.00	243'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	2'932.15	2'625.80	3'031.45	13'100.00	5'000.00	
4240.05	Parkgebühren Innerarosa	-208'936.95	-252'617.70	-261'845.02	-260'000.00	-275'000.00	Entwicklung im 2024.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'978.85	-4'394.35	-8'394.75	-8'000.00	-8'000.00	Heizkosten Skischule und Rückerstattung Strom durch Green Motion.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-12'741.00	-12'953.35	-13'182.90	-13'000.00	-13'000.00	Nebenkostenabrechnungen Parkplätze.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	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	180'461.11	207'059.10	242'187.19	200'000.00	245'000.00	
3040.00	Familienzulage	1'702.35	2'071.60	2'597.30	2'000.00	2'600.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	777.55	948.60	1'255.50	1'000.00	1'300.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'804.55	2'024.35	2'197.65	2'000.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	2'028.55	1'601.40	2'162.60	2'000.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'213.75	18'231.30	19'735.95	19'000.00	19'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	16'550.35	19'295.30	20'127.25	20'000.00	20'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'718.05	1'960.55	2'003.65	3'500.00	2'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	126.25	134.10	155.30	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	644.55	743.20	838.55	700.00	700.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	322.00	326.00	326.00	600.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	158.20	290.10	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	678.50	1'358.35	1'616.50	600.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	25'010.40	12'446.15	22'115.95	20'000.00	20'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	906.90	466.00	0.00	500.00	500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	116'912.50	110'394.80	123'361.30	120'000.00	124'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	12'162.35	12'439.35	12'934.65	12'000.00	12'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'877.50	26'751.05	29'298.04	30'000.00	70'000.00	Gemäss Detailliste
3121.00	Heizmaterial	13'749.65	12'495.10	10'423.65	14'000.00	12'000.00	
3122.00	Strom	15'144.35	13'838.30	18'136.35	15'000.00	20'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	4'014.15	4'129.45	4'162.85	4'000.00	4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'578.65	4'081.25	2'970.35	3'000.00	3'000.00	
3130.02	Telefonie	3'977.70	4'111.15	3'697.50	5'000.00	4'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	117.10	0.00	0.00	0.00	
3134.00	Betriebshaftpflicht	574.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	485.10	1'474.05	1'597.30	1'600.00	1'600.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	14'939.35	17'510.80	17'522.65	17'500.00	17'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	29'085.00	23'586.15	20'870.00	24'000.00	22'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'494.05	9'396.45	8'564.85	10'000.00	32'000.00	Im 2025 Podest und Treppe Holzlager.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	9'022.90	10'157.50	10'631.10	10'000.00	10'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	188'752.75	139'203.30	183'554.70	150'000.00	180'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	187'741.00	196'460.00	223'233.00	237'800.00	158'500.00	Werkhof Arosa, Fahrzeuge.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	654.00	535.90	824.65	2'500.00	1'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	-3'738.70	-5'675.35	-10'758.30	-5'000.00	-5'000.00	SLF Beobachterentschädigung.
4250.00	Verkäufe	-1'945.45	-1'145.75	-47'102.80	-2'000.00	-2'000.00	Benzinverkauf an Stadt Chur. Im 2023 inkl. Verkauf Volvo L45F.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-39'765.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Zahlung der Versicherung für Fahrzeugschaden.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	0.00	-200.00	0.00	0.00	0.00	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe	-2'445.90	-7'009.75	-5'583.10	-5'000.00	-5'000.00	Über die AHV-Abrechnung und Mineralölsteuerrückerstattung.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-112'521.15	-136'262.55	-114'125.40	-118'000.00	-122'000.00	Dieselbezüge diverser Abteilungen.
4900.61	Int. Verr. Mat. Werkhof Arosa	-448'083.80	-390'658.80	-468'704.10	-487'500.00	-499'100.00	"Kosten Werkhof werden auf Bauamts-
4910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	-219'610.36	-254'553.70	-283'518.73	-251'200.00	-295'300.00	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 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
62	Öffentlicher Verkehr	749'903.15	543'061.80	540'392.05	572'700.00	674'000.00	
	JD						
622	Regionalverkehr	749'903.15	543'061.80	540'392.05	572'700.00	674'000.00	
6220	Regionalverkehr	749'903.15	543'061.80	540'392.05	572'700.00	674'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	293.15	262.50	579.35	300.00	300.00	Ruf Bus Fahrer.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	11.95	11.15	25.65	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	1.95	1.75	3.70	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	2'000.00	3'060.85	3'022.65	2'000.00	2'000.00	Busfahrpläne.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'771.70	12'393.15	4'694.15	1'000.00	1'000.00	Im 2021 Busbeschriftung und im 2022 Beurteilung Busausschreibung.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	371.60	0.00	328.70	300.00	300.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	6'131.00	5'021.00	11'629.50	6'000.00	8'000.00	Ruf Bus Fahrer.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	6.80	20.85	22.45	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	3'289.00	11'100.00	3'300.00	Im 2023 Haltestellenanzeigen in Bussen. Im 2024 Postautounterstand in Peist mit Elektroanschluss.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	18'555.45	18'350.00	21'808.00	18'000.00	20'000.00	Bustaxi Schanfigg (Nettobelastung).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	731'660.55	526'725.55	515'892.15	550'000.00	655'000.00	Arosa Bus: Pfosi AG 1.25' Mio., Zusatzkosten 80', Beiträge ABB 220'/AT 455', = Nettobelastung. Im 2021 mehr Fahrten wegen Corona. Neuausschreibung mit Teuerungsindexanpassung im 2025.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	31.75	0.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-16'000.00	-16'000.00	Werbung Crearosa - neuer Vertrag.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-9'901.00	-8'785.00	-6'935.00	0.00	0.00	Pauschalbetrag Gratisbuskonzept.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-19'453.53	236'057.02	232'480.03	581'300.00	407'700.00	
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	183'048.95	156'099.92	189'224.55	175'000.00	190'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'907.85	1'597.75	2'065.55	2'000.00	2'000.00	
3040.02	Dienstkleider	489.80	518.75	652.30	800.00	600.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	878.85	731.60	998.45	1'000.00	1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'763.40	1'561.30	2'797.70	2'000.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'631.40	1'235.10	1'719.85	1'500.00	1'500.00	
3040.06	Überzeitauszahlung	7'318.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'415.05	13'935.60	15'695.45	15'000.00	15'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	16'497.75	14'881.70	16'006.65	16'000.00	16'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	4.10	2.05	5.50	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'776.65	1'499.90	1'614.70	2'000.00	1'600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	136.35	102.30	125.90	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	673.50	573.20	666.85	600.00	600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	0.00	835.00	537.00	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	162.00	88.00	92.00	300.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	91.00	385.40	290.10	200.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	343.30	202.85	330.15	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	19'819.40	20'449.15	22'255.10	25'000.00	25'000.00	Ersatz Hydranten, Schieber, Wassermesser etc. Im 2024 Grundausrüstung (Werkzeuge) WV Tal.
3101.02	Benzin, Diesel	1'118.95	1'535.25	1'328.90	1'000.00	1'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	549.85	1'047.35	669.00	2'000.00	1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'485.70	1'699.10	25'752.05	3'000.00	15'000.00	Im 2023 Sicherstellung WV für Strommangelanlage. Im 2025 Lösomat Tal.
3113.00	Mobiliar, Möbel	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	Im 2024 Ersatz Bürotische Wasserversorgung im Haus EWA.
3122.00	Strom	58'337.50	64'371.20	68'818.20	70'000.00	70'000.00	Inkl. Grundwasserpumpwerk wegen Beschneidung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'817.95	49'437.75	47'183.95	50'000.00	80'000.00	QS Castiel, Pagig und Lünen / Sambesi (elektr. Selbstkontrollkonzept Tal).
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	1'142.40	721.50	1'000.00	1'000.00	Für Wasserrechnungen.
3130.02	Telefonie	6'260.75	5'563.95	5'441.20	6'000.00	5'500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'745.90	1'926.10	1'931.10	2'000.00	2'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	10'171.50	5'294.00	9'940.00	5'000.00	8'000.00	Wasseruhrablesungen und Brunnenmeister Tal.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	46'547.95	76'185.05	45'164.95	50'000.00	50'000.00	Netzberechnungen Arosa/Tal und im 2022 Projekt Digitalisierung Zählerablesungen.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'079.90	3'281.60	3'597.15	3'500.00	3'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	157'226.55	151'260.20	214'500.10	200'000.00	200'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	9'899.80	27'011.55	27'668.60	40'000.00	35'000.00	Rittmeyer, Bilfit, Wedeco, Revisionen Druckreduzierventile.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	5'008.45	0.00	0.00	3'000.00	3'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgeldern	3'997.00	1'997.00	1'997.00	2'000.00	2'000.00	Baurechtsentschädigungen Castiel / Litzirüti.
3170.00	Reisekosten und Spesen	957.65	1'011.00	1'767.25	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7.15	4.45	15.81	200.00	200.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	4'544.77	691.10	4'156.15	4'000.00	4'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	0.00	2'649.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Durchleitungsrechte für Wasserleitungen in Peist.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	413'586.00	446'888.00	529'620.00	619'900.00	466'000.00	Viele Investitionen verursachen hohe Abschreibungen.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	24'269.48	21'619.06	0.00	0.00	0.00	
3601.00	Gebühren Kanton	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	24'360.30	18'481.80	22'138.35	25'000.00	22'000.00	Wasseruntersuchungskosten und Landschaftsfranken.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3614.00	Entschädigung an öff. Unternehmungen	11'231.40	11'231.40	11'231.40	12'000.00	11'200.00	Zählerablesung durch Arosa Energie.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'132.65	2'074.35	2'620.20	2'500.00	2'800.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	8'065.51	7'032.26	8'436.65	8'800.00	9'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	605.00	1'045.00	0.00	1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	21'741.00	20'500.00	20'500.00	20'000.00	20'000.00	Finanzverwaltung 10', Bauverwaltung 10'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	3'952.99	4'581.97	5'103.35	4'600.00	5'300.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'873.50	589.74	821.14	1'000.00	1'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	1'754.55	10'068.10	79'463.05	79'000.00	108'200.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und ab 2024 zu 1.48% (Vorgabe Kt) aber mit hohen Investitionen.
4240.01	Dienstleistungen	-33'263.80	-37'122.15	-54'817.30	-55'000.00	-55'000.00	Beitrag ABB für Strom Beschneigung.
4240.08	Wassergebühren	-1'072'034.85	-1'117'357.15	-1'122'756.75	-1'120'000.00	-1'135'000.00	Gemäss detaillierter Berechnung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'200.00	0.00	0.00	-1'000.00	0.00	Anteil an Wasseruhren.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-1'376.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	0.00	0.00	-219'135.80	-293'800.00	-197'100.00	Verlust Spezialfinanzierung.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'977.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Beitrag GVG an Brunnenstube in St. Peter.
72	Abwasserbeseitigung	55'907.93	54'244.23	58'281.55	56'000.00	41'300.00	
720	Abwasserbeseitigung	55'907.93	54'244.23	58'281.55	56'000.00	41'300.00	
	TS						
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	55'907.93	54'244.23	58'281.55	56'000.00	41'300.00	WC-Anlagen
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'124.00	1'225.60	1'352.45	1'500.00	1'500.00	WC Papier, Reinigungsmittel.
3122.00	Strom	593.35	613.75	556.50	600.00	600.00	
3123.00	WKK-Gebühren	556.10	485.70	469.45	500.00	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'561.05	1'183.80	1'305.65	1'000.00	1'000.00	Sanitär etc.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	38.85	117.95	127.00	100.00	100.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	127.05	130.55	0.00	500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	22'917.00	22'917.00	22'917.00	22'900.00	0.00	WC Oberseeparkplatz. Ab 2025 abgeschrieben.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'429.35	13'494.90	13'848.70	13'000.00	19'000.00	RHB und Kursaal sowie Prätschlistall.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	500.00	1'892.30	500.00	500.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	9'409.76	8'204.30	9'842.80	10'100.00	11'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	4'611.82	5'345.63	5'953.90	5'200.00	6'200.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	39.60	25.05	15.80	100.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	FS						
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	228'903.12	248'586.80	254'267.11	250'000.00	255'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'363.05	2'072.55	2'251.65	2'500.00	2'500.00	
3040.02	Dienstkleider	268.40	613.05	768.10	500.00	800.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	847.85	949.05	1'088.45	900.00	1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'825.35	2'025.25	1'905.20	2'000.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'871.30	1'602.15	1'874.85	2'000.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'164.65	18'999.40	18'258.30	19'000.00	19'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	16'908.80	19'304.30	17'449.00	20'000.00	20'000.00	
3052.02	AG-Beiträge an PK	1'039.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	3'298.00	2'332.10	2'107.75	3'000.00	2'200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	155.40	143.45	162.95	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	727.20	809.15	794.55	800.00	800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	7'928.50	5'438.00	127.00	5'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	788.00	950.00	726.00	900.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	91.00	474.60	145.05	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	1'280.90	445.15	1'242.70	500.00	800.00	
3101.00	Betriebsmaterial	92'955.40	110'435.80	94'175.75	99'000.00	99'000.00	Phosphatfüllung, Schlammbehandlung etc.
3101.02	Benzin, Diesel	932.40	403.90	414.65	1'000.00	500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	9'367.80	9'682.40	8'340.25	10'000.00	10'000.00	Reinigungsmittel für Becken, Oel, Fett etc.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	10'961.10	6'835.80	5'317.50	5'000.00	5'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'497.45	4'503.31	11'338.00	55'000.00	10'000.00	Im 2024 Ersatz Suzuki Jimmy. Im 2025 Ersatz Hochdruckreiniger.
3121.00	Heizmaterial	-422.70	4'372.20	6'287.15	10'000.00	5'000.00	Im 2021 ist der Ölvorratswert mehr gestiegen, als der Verbrauch kostete.
3122.00	Strom	144'501.45	144'677.75	172'356.75	170'000.00	170'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	17'701.75	18'803.65	17'650.35	18'000.00	18'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'188.60	94'537.55	90'571.50	90'000.00	115'000.00	Klärschlammtransp. Kanalisation spühlen, Schlammstapel leeren. Im 2025 Kanal-TV-Aufnahmen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	731.85	785.57	19.05	800.00	800.00	Versand WKK-Rechnungen.
3130.02	Telefonie	5'784.00	5'436.85	5'631.65	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	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	25'135.20	35'693.55	57'294.85	40'000.00	40'000.00	Nachführung Leitungskataster, ARA Ingenieure, Zustandsanalysen, im 2023 Schemaanpassung Komponenten Schaltschrank. Im 2024 Planung Blockheizkraftwerk.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'926.00	6'540.00	6'444.00	6'000.00	7'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'178.05	8'238.25	7'443.70	8'000.00	8'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	60'526.55	71'185.62	88'097.05	100'000.00	90'000.00	Im 2023 RB1200 Ersatz Schieber. Im 2024 vier Messanlagen (Durchfluss, Ablauf, Temp., Sauerstoff) ersetzen. Im 2025 Pumpe Bodenschlamm und Rührwerk Schlammstapel.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	66'413.00	106'585.31	69'098.95	90'000.00	70'000.00	Im 2022 Revision Zentrifuge und Ersatz Gebläse Langwies. Beschickpumpen und Gebläse in Molinis ersetzen.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'586.60	2'027.10	4'331.45	2'000.00	3'000.00	
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	832.20	1'302.40	1'363.60	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6.64	5.05	27.19	100.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	254'885.00	286'331.00	307'639.00	308'850.00	383'100.00	ARA's und Kanalisation sowie GEP's.
3600.00	Gebühren Bund	27'450.00	27'819.00	27'324.00	28'000.00	28'000.00	Gesetzlicher Beitrag an Elimination Mikroverunreinigungen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'950.00	5'468.50	3'900.00	5'000.00	5'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	46'648.00	49'439.05	50'912.50	50'000.00	50'000.00	Klärschlammablieferung Stadt Chur.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	2'389.70	3'185.55	2'826.15	3'500.00	3'500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	8'513.59	7'422.94	8'905.40	9'200.00	10'900.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	1'440.00	380.00	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'.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	4'172.60	4'836.52	5'386.85	4'700.00	5'900.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	325.25	0.00	421.71	0.00	0.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	2'783.65	15'766.20	131'955.30	132'000.00	111'700.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und im 2024 zu 1.48% (Vorgabe Kt)
4240.07	Abwassergebühren	-1'060'764.55	-1'109'724.55	-1'116'879.20	-1'110'000.00	-1'194'000.00	Gemäss detaillierter Berechnung.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'217.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-3'814.25	-4'451.00	0.00	0.00	0.00	
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	-133'735.09	-248'480.27	-396'293.76	-475'450.00	-394'600.00	Verlust Spezialfinanzierung.
73	Abfallwirtschaft	-479'725.53	-352'428.31	-326'094.12	-19'800.00	-133'800.00	
	TS						
730	Abfallwirtschaft	-479'725.53	-352'428.31	-326'094.12	-19'800.00	-133'800.00	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	7'822.36	8'373.25	8'464.35	8'500.00	11'400.00	Tierkadaver
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	0.00	5.65	0.00	0.00	0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb	3'148.50	3'850.95	2'568.00	3'500.00	3'000.00	Beitrag Tierkörpersammelstelle Stadt Chur.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	630.75	0.00	0.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	3'136.59	2'734.77	3'280.95	3'300.00	5'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	1'537.27	1'781.88	1'984.65	1'700.00	3'000.00	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	245'244.27	233'589.41	231'362.94	240'000.00	245'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	4'380.00	0.00	14'510.25	0.00	0.00	Im 2021/3 wurde ein Chauffeur dazugemietet .
3040.00	Familienzulage	2'265.75	2'397.20	2'521.30	2'500.00	2'500.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	1'034.90	1'097.70	1'218.75	1'000.00	1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'401.80	2'342.50	2'133.35	2'500.00	2'500.00	
3040.05	Überzeitzulagen	2'699.90	1'853.10	2'099.35	2'500.00	2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'996.05	20'843.25	19'158.60	22'000.00	20'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	22'027.80	22'328.25	19'538.45	23'000.00	21'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	3'523.35	2'211.80	1'904.50	3'000.00	2'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	163.20	151.00	147.55	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	857.85	860.05	814.00	900.00	900.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	310.00	310.00	314.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	158.20	290.10	200.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	321.65	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Couverts für Rechnungsversand.
3101.00	Betriebsmaterial	12'033.95	8'311.80	11'828.60	10'000.00	15'000.00	Beutel für Robidog etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	36'511.75	39'441.10	29'905.35	40'000.00	35'000.00	Säcke Petroplast.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	830.00	300.00	2'111.00	800.00	1'000.00	Abfuhrpläne.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'635.60	9'329.00	7'948.02	9'000.00	16'000.00	Neue Abfallhaie. Im 2025 Anschaffung Anhänger für Aschen- und Ölfässer.
3121.00	Heizmaterial	13'237.70	16'987.75	13'359.75	17'000.00	15'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3122.00	Strom	10'648.75	10'163.30	9'983.85	11'000.00	10'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3123.00	WKK-Gebühren	2'289.50	2'207.80	2'175.90	2'300.00	2'200.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	401'019.70	404'594.35	399'219.05	410'000.00	400'000.00	Abfuhr-, Bahntransport-, Verbrennungskosten etc.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	770.85	254.00	880.85	1'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	450.40	475.55	245.50	500.00	300.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	0.00	34.67	100.00	100.00	Gebühren EC-Gerät Kehrichtsammlung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	398.75	1'205.90	1'304.80	1'300.00	1'300.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	609.00	620.10	626.80	600.00	600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	581.45	0.00	600.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	38'444.45	45'516.65	37'210.45	45'000.00	65'000.00	Molok Mulden und allg. Unterhalt Kehrriethäuser etc. Im 2025 Füllstandsensoren für abgelegene Molocks.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	2'728.10	1'712.90	2'556.50	2'000.00	2'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	21'650.20	50'493.65	23'667.00	20'000.00	23'000.00	Im 2022 musste beim Mercedes Kehrriethwagen das Getriebe ersetzt werden (30').
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	13'500.00	13'500.00	7'900.15	13'500.00	16'000.00	Baurechtszins RHB Parzelle 2106 und Anschlussgleis.
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	105.00	200.00	200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7.40	5.14	26.28	100.00	100.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	1'383.77	4'548.99	3'153.62	1'500.00	4'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	72'292.00	87'970.00	86'378.00	92'700.00	60'800.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	175'319.97	67'404.98	117'834.66	64'200.00	124'200.00	
3600.00	Gebühren Bund	0.00	1'270.00	1'270.00	1'300.00	1'300.00	Radio und TV Abgabe.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	23'637.20	21'586.10	21'766.05	20'000.00	22'000.00	Dieselbezug Kehrriethfahrzeug mit Tal.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	20'611.85	17'971.33	28'122.25	29'100.00	32'700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	220.00	250.00	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	10'102.08	11'709.47	17'011.10	15'000.00	17'700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	43'798.50	46'063.66	49'250.65	46'000.00	46'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	376.05	955.80	8'422.65	8'000.00	-800.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und im 2024 zu 1.48% (Vorgabe Kt)
4240.06	Abfallverbrauchsgebühren	-504'751.23	-478'436.71	-524'182.27	-520'000.00	-520'000.00	
4240.09	Abfallgrundgebühren	-612'632.20	-630'071.85	-654'755.25	-650'000.00	-720'000.00	
4250.02	Verkauf Sonderabfall	-86'678.56	-94'758.46	-53'037.65	-55'000.00	-55'000.00	Entwicklung im 2023. Verschlechterung Kartonpreis.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-106'461.05	-964.70	-3'584.20	-1'000.00	-1'000.00	Im 2021 Entschädigung RHB wegen Bahnausfall.
4270.00	Bussen	-200.00	0.00	-100.00	0.00	0.00	
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	0.00	0.00	-25'892.02	-26'000.00	-6'000.00	Verzinsung Dotationskapital GEVAG. Im 2024 Fr. 5'797.00
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-4'100.00	-4'100.00	-4'100.00	-4'100.00	-4'100.00	Probeklokal, Clavadetscher / Aufenthaltsraum Sanität.
4473.00	Baurechtszinsen Verwaltungsvermögen	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	Ballon Club Arosa.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-5'991.00	-47'930.06	-19'691.70	-8'000.00	-8'000.00	Bahntransportbeitrag ANU, im 2022 Auflösung Fonds GEVAG 35'.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-2'500.00	-2'500.00	-2'000.00	-2'500.00	-2'500.00	Abfallentsorgung Badi, Friedhof.
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungs-RF	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	Signalisationslager.
7302	Deponie Bruchhalde Arosa	-125'214.89	-71'745.51	-17'045.52	63'700.00	-26'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	119'137.87	117'041.10	103'705.18	120'000.00	80'000.00	
3040.00	Familienzulage	1'264.70	1'191.50	1'125.35	1'300.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	577.65	545.60	544.00	600.00	500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'340.60	1'164.30	952.20	1'300.00	1'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	1'507.00	921.05	937.00	1'300.00	1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'719.50	10'359.65	8'551.10	11'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	12'295.40	11'097.75	8'720.65	12'000.00	9'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'966.65	1'099.30	850.05	2'000.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	91.10	75.05	65.85	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	478.85	427.45	363.30	400.00	300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	
3101.02	Benzin, Diesel	13'401.85	16'738.50	12'075.00	15'000.00	12'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'421.65	1'690.90	0.00	1'000.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	255'735.20	245'259.90	265'765.90	50'000.00	200'000.00	Materialaufbereitung durch Dritte. Hängt davon ab, ob weiterhin Kiesprodukte produziert werden können.
3130.02	Telefonie	98.00	98.00	0.00	100.00	100.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	11'722.30	23'005.55	46'084.80	15'000.00	15'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	180.95	712.45	1'250.00	1'000.00	1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	84.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.02	-0.90	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	6'847.00	6'847.00	6'847.00	6'800.00	0.00	Caterpillar ab 2025 abgeschrieben.
3600.00	Gebühren Bund	1'090.00	7'770.00	10'590.00	1'000.00	1'000.00	Alllastenabgabe Inertstoffdeponie BAFU
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'500.00	1'500.00	3'604.40	1'500.00	1'500.00	Diesel
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	25'540.78	22'268.83	18'748.15	19'400.00	17'700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	22'885.00	0.00	0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	12'517.79	14'509.56	11'340.75	10'000.00	9'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	18.40	13.70	12.55	100.00	0.00	
4240.01	Dienstleistungen	0.00	0.00	-15.70	0.00	0.00	
4240.02	Deponiegebühren	-186'454.60	-230'099.55	-145'772.30	-50'000.00	-5'000.00	
4250.01	Materialverkäufe Deponie	-226'708.55	-273'114.70	-307'896.75	-100'000.00	-325'000.00	Hängt davon ab, ob weiterhin Kiesprodukte produziert werden können.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-159'615.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Versicherungsleistung Schadenfall Kies Stausee.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	0.00	-30'025.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Mischabbruch für Einlenker Ris.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	-104'600.00	200'955.00	-10'905.00	0.00	0.00	
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-16'440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	-27'945.00	-28'942.50	-45'818.00	-20'500.00	-26'500.00	Material für eigene Projekte.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-43'520.00	-35'240.00	-31'840.00	-37'000.00	-31'000.00	Arbeiten Deponiewart für andere Abteilungen.
	RF						
7303	Deponie Val Mischein St. Peter	-363'137.05	28'163.16	11'286.50	7'700.00	-5'500.00	
3122.00	Strom	30.80	30.00	0.00	100.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	366'001.85	58'452.75	1'225.25	20'000.00	20'000.00	Rückstellung 60' (auf Kto.2059001) für Einbau zwischengelagertes Aushubmaterial vorhanden.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	8'480.10	740.45	740.45	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	-0.05	0.00	0.00	0.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerkürzungen	0.00	-0.05	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'999.00	12'798.00	12'798.00	12'800.00	0.00	Ab 2025 abgeschrieben.
3600.00	Gebühren Bund	0.00	235.00	0.00	200.00	0.00	Radio und TV Abgabe.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	25'960.00	0.00	18'500.00	18'500.00	Grundeigentümerentschädigung.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'299.45	192.61	374.40	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	25.95	14.00	8.85	100.00	0.00	
4240.16	Deponiegebühren Egga	-751'974.20	-70'259.55	-3'860.45	-45'000.00	-45'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
7304	Deponie Ris Litzirüti	813.25	-301'219.21	-328'799.45	-99'700.00	-113'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	52'619.04	88'391.01	80'000.00	90'000.00	
3040.00	Familienzulage	0.00	540.85	958.30	1'000.00	1'000.00	
3040.02	Dienstkleider	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	247.65	463.25	500.00	500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	528.50	810.85	1'000.00	1'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	418.10	797.90	800.00	800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	4'702.60	7'281.75	8'000.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	5'037.60	7'426.10	9'000.00	9'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	499.00	723.85	800.00	800.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	34.05	56.10	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	194.05	309.40	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	0.00	0.00	1'692.05	10'000.00	5'000.00	Diverse Baumaterialien.
3101.02	Benzin, Diesel	0.00	24'697.45	30'699.00	40'000.00	31'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	5'000.00	0.00	53'000.00	0.00	Im 2024 3D GPS Gerät für Bagger.
3122.00	Strom	0.00	688.95	2'851.65	5'000.00	5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	20'068.00	144'629.34	22'000.00	50'000.00	Transporte. Im 2023 Digitalisierung Waage.
3130.02	Telefonie	0.00	82.65	90.00	100.00	100.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	195.20	31'283.80	10'000.00	20'000.00	STW, Geo-Baulabor.
3134.00	Betriebshaftpflicht	0.00	7'875.00	15'750.00	16'000.00	16'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	3'611.75	31'226.70	5'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	0.00	141.85	1'000.00	1'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	0.00	41'368.60	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Baggermiete. Im 2023 Kauf.
3190.02	MWST-Vorsteuerminderungen	0.00	0.75	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	796.00	20'678.00	31'936.00	31'900.00	31'900.00	Erschliessung und Bagger.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.00	95'695.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Forstdepositum.
3600.00	Gebühren Bund	0.00	0.00	0.00	10'000.00	5'000.00	Abgaben BAFU.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	96'660.45	123'000.00	123'000.00	Grundeigentümerentschädigung 16600 m3 à Fr. 7.35.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	2'252.75	1'500.00	1'500.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	0.00	0.00	11'717.60	12'100.00	19'000.00	
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	8'830.00	0.00	0.00	0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	0.00	0.00	7'087.95	6'200.00	10'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	17.25	440.10	650.00	2'000.00	1'000.00	
4240.17	Deponiegebühren	0.00	-499'577.10	-822'002.10	-550'000.00	-550'000.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	0.00	-95'695.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Bildung Forstdepositum.
4900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	0.00	-22'885.00	0.00	0.00	
7305	Deponie Tannenhof	-9.20	-16'000.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	-16'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Korrektur Minussaldo Anlagebuchhaltung.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	-9.20	0.00	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
74	Verbauungen	86'666.55	192'618.31	124'799.91	162'200.00	110'400.00	
	UK / DB						
741	Gewässerverbauungen	73'722.35	178'402.01	112'297.06	142'000.00	104'500.00	
7410	Gewässerverbauungen	73'722.35	178'402.01	112'297.06	142'000.00	104'500.00	Behebung Unwetterschäden
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	2'428.01	1'196.04	2'500.00	2'500.00	
3040.00	Familienzulage	0.00	24.55	12.90	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	11.25	6.25	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	24.00	10.90	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	19.00	10.75	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	213.45	98.05	200.00	200.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	228.65	100.00	200.00	200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	22.65	9.75	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	1.55	0.75	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	8.80	4.15	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	74'369.70	25'771.00	50'000.00	50'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	20'769.50	17'146.20	0.00	20'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'921.25	1'836.60	3'685.75	5'000.00	5'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	46'589.00	49'190.00	52'028.00	55'000.00	14'300.00	Bachverbauungen.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	19'020.00	7'740.00	6'840.00	10'000.00	7'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	21'289.65	5'031.07	18'000.00	5'000.00	Im 2022 Ausholzung Dorfbach Telf Molinis.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	192.10	224.65	345.50	1'100.00	300.00	
742	Lawinenverbauungen	12'944.20	14'216.30	12'502.85	20'200.00	5'900.00	
7420	Lawinenverbauungen	12'944.20	14'216.30	12'502.85	20'200.00	5'900.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'840.00	12'407.00	12'407.00	11'800.00	5'800.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	1'726.55	0.00	8'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	104.20	82.75	95.85	400.00	100.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	202.60	0.00	0.00	500.00	15'000.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	202.60	0.00	0.00	500.00	15'000.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	202.60	0.00	0.00	500.00	15'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	202.60	0.00	0.00	0.00	15'000.00	Neophytenkonzept und Umsetzung.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.00	0.00	7'000.50	0.00	0.00	
761	Luftreinhalt.+Klimaschutz,übr.Bekämpf.Umweltsch.		0.00	7'000.50	0.00	0.00	
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige	0.00	0.00	7'000.50	0.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	7'000.50	0.00	0.00	KMU Checkup Nachhaltigkeit durch tfy-consult AG.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
77	Übriger Umweltschutz	125'629.52	172'449.04	114'800.59	151'000.00	116'100.00	
771	Friedhof und Bestattung	125'629.52	172'449.04	114'800.59	151'000.00	116'100.00	
	MB						
7710	Friedhof und Bestattung	125'629.52	172'449.04	114'800.59	151'000.00	116'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	18'735.95	20'294.05	18'857.25	22'000.00	20'000.00	
3040.00	Familienzulage	181.50	209.00	206.20	200.00	200.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	82.90	95.70	99.70	100.00	100.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	192.40	204.20	174.50	200.00	200.00	
3040.05	Überzeitzulagen	216.25	161.55	171.70	200.00	200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'786.80	1'865.75	1'566.95	2'000.00	1'600.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'764.40	1'946.50	1'598.00	2'200.00	1'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	4.30	7.40	6.80	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	282.20	192.80	155.75	300.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.80	13.95	13.05	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	68.70	75.00	66.60	0.00	0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	471.30	1'212.15	463.10	2'000.00	1'000.00	Pflanzen, Kreuze, Gemeinschaftsgrab.
3101.03	Verbrauchsmaterial	176.80	1'013.95	614.40	1'000.00	1'000.00	Bauamt: Platten und Kies.
3122.00	Strom	2'797.20	3'046.85	2'248.35	3'000.00	3'000.00	Friedhofmagazin und Leichenhalle.
3123.00	WKK-Gebühren	196.20	194.20	189.35	200.00	200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'830.25	89'951.70	83'446.82	80'000.00	85'000.00	Bestattungskosten, Grabunterhalt.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	2'337.50	4'025.00	3'941.85	4'000.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	38'487.70	59'531.65	-2'448.90	50'000.00	10'000.00	Im 2021 Erweiterung Gemeinschaftsgrab und Fassade WC-Haus. Im 2022 neues Gemeinschaftsgrab St. Peter. Im 2022-2024 Friedhofmauer in Langwies. Im 2025 Gemeinschaftsgrab in Peist 3'.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	6.41	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	11'807.00	11'807.00	11'807.00	11'800.00	7'500.00	Sanierung Friedhofmauern.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	3'914.30	2'902.00	12'435.45	5'000.00	5'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	574.43	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'000.00	1'000.00	1'081.30	1'000.00	1'000.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	5'377.00	4'688.17	5'624.45	5'800.00	6'500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.70	Int. Verrechnung Deponiematerial	0.00	635.00	500.00	0.00	500.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	2'635.32	3'054.64	3'402.20	3'000.00	3'500.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	7'238.95	6'076.45	11'685.46	6'000.00	8'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	122.05	109.40	129.90	500.00	200.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-3'100.00	-7'500.00	-4'800.00	-5'000.00	-5'000.00	Privatgräber.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-19'882.10	-21'500.60	-14'756.35	-20'000.00	-20'000.00	Bestattungskosten.
4260.03	Einnahmen Grabunterhaltsfonds	-3'914.30	-2'902.00	-12'435.45	-5'000.00	-5'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-31'694.85	-11'036.85	-11'751.25	-20'000.00	-15'000.00	Grabunterhalt finanziert aus Fonds.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
79	Raumordnung	191'865.40	169'173.75	253'691.60	231'400.00	258'700.00	
790	Raumordnung	191'865.40	169'173.75	253'691.60	231'400.00	258'700.00	
	YA						
7900	Raumordnung	191'865.40	169'173.75	253'691.60	231'400.00	258'700.00	
3040.00	Familienzulage	0.00	73.60	0.00	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	33.70	0.00	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	71.90	0.00	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	56.90	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	683.75	0.00	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	685.50	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	67.90	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	4.65	0.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	26.40	0.00	0.00	0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	452.35	86.15	134.65	1'000.00	500.00	Für Teilrevisionen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	16'632.70	13'895.95	16'616.30	15'000.00	15'000.00	Ortsplanung (Deponien separat).
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	119'858.00	132'426.00	213'316.00	215'200.00	244'000.00	Ortsplanung (Abschreibung über 10 Jahre).
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierung FK	138'800.00	0.00	3'732.80	0.00	3'200.00	Im 2021 Bürgergemeinde Chur, Mehrwertausgleich Rössliparkplatz. Ab 2023 Verzinsung.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.00	0.00	152'220.00	0.00	0.00	Im 2023 Forstdepositum Schneesportgebiet Ost.
3511.00	Einlage in Fonds des EK	257'397.00	445'165.00	263'690.00	100'000.00	100'000.00	Einnahmen Lenkungsabgaben. Aus Lenkungsabgabenfonds: Entflechtung Bike im 2021/3 und Brunnen am Obersee im 2023. Im 2025 inkl. Planung Verschönerung Obersee 25'.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	180'000.15	10'927.03	118'648.30	100'000.00	100'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	408.30	347.75	688.75	1'700.00	1'500.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-138'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Bürgergemeinde Chur, Mehrwertausgleich Rössliparkplatz.
4039.02	Lenkungsabgabe Zweitwohnungen	-257'397.00	-445'165.00	-263'690.00	-100'000.00	-100'000.00	Lenkungsabgabe.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-819.25	0.00	-5'286.25	-1'000.00	-5'000.00	Weiterverrechnungen DL Dritter für Dritte.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	0.00	0.00	-152'220.00	0.00	0.00	Im 2023 Forstdepositum Schneesportgebiet Ost.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-124'666.85	16'739.62	-90'981.65	-100'000.00	-100'000.00	Projektbeiträge aus Lenkungsabgabentopf (siehe Konto 3635.00).
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	-6'495.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an digitalisierung Folgeplanung ARE.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	0.00	-458.05	-3'177.30	-500.00	-500.00	Verzinsung Fonds Mehrwertausgleich KRG (Vorgabe Kanton).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'021'072.03	2'510'441.71	7'246'254.61	3'306'300.00	3'192'600.00	
81	Landwirtschaft	66'652.77	-103'316.35	91'105.35	234'700.00	64'900.00	Ausser dem Sekretariat, den Forstaufwendungen
811	Landwirtschaft	66'652.77	-103'316.35	91'105.35	234'700.00	64'900.00	und den Abschreibungen wird fast
	CS						alles über die Rückstellungsfonds der Alpen und
8110	Landwirtschaft	66'652.77	-103'316.35	91'105.35	234'700.00	64'900.00	Allmenden ausgeglichen.
3000.00	Behördenentschädigungen	874.60	18'796.00	6'480.00	20'000.00	10'000.00	Kommission für Alpen und Weiden sowie Melioration Langwies und Castiel
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	19'128.53	19'641.97	22'107.61	22'000.00	22'000.00	Alpsekretariat inkl. Meliorationen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'578.35	2'501.35	2'283.95	3'000.00	2'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'472.70	1'456.85	1'922.05	2'000.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	30.65	36.65	42.85	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	49.65	29.20	23.90	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	7.35	7.70	7.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	64.80	66.50	73.95	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	217.50	5'684.60	7'874.75	6'000.00	6'000.00	Brunnenträge etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	0.00	56.00	0.00	100.00	0.00	
3122.00	Strom	0.00	-10.00	0.00	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	144.00	0.00	0.00	0.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	0.00	0.00	267.75	0.00	300.00	Versand Meliorationsunterlagen.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	12'937.75	9'005.65	13'521.45	10'000.00	10'000.00	Gemeinwerk, Flächenkontrollen etc.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	471.30	2'410.40	2'025.35	2'000.00	2'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	235'323.25	171'265.40	111'081.75	10'000.00	10'000.00	Im 2021 Wasserversorgung Allmende Castiel (75') und Tränkeanlage Alp Urden (160'). Im 2023 Rest Tränkeanlage Alp Urden (93'). Im 2024 Sanierung Stall in Calfreisen (9').
3170.00	Reisekosten und Spesen	115.60	2'589.95	554.20	3'000.00	1'000.00	Meliorations- und Schätzungskommission Langwies und Castiel.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	37'096.00	22'361.00	28'330.00	56'500.00	41'300.00	Restkosten Meliorationen, Alpsanierungen.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	200'298.10	149'452.90	209'669.00	80'000.00	80'000.00	Pachtzinsen, Sömmerungsbeiträge etc. (Beiträge Kanton und Alpvereine: Im 2021/22/23 Tränkeanlage Urden 106'/77'/136').
3611.00	Entschädigungen an Kanton	17'025.25	17'940.00	17'687.25	18'000.00	18'000.00	Tierseuchenfonds und Selbsthilfefonds.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'315.35	5'499.90	10'627.25	8'000.00	10'000.00	Grundeigentümerbeiträge Meliorationen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'007.05	2'807.05	2'007.05	2'500.00	2'500.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	500.00	500.00	1'810.20	500.00	500.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	896.17	781.36	937.40	900.00	1'400.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	1'996.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	439.22	509.11	567.05	500.00	700.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	10'333.70	56'541.31	20'148.94	90'000.00	90'000.00	Im 2024 steigender Unterhalt Meliorationswege 60'. Unterhalt eingewachsener Weiden 30'.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	588.90	388.80	636.00	1'900.00	1'900.00	
4240.01	Dienstleistungen	-2'166.00	-2'163.00	-2'554.50	-2'100.00	-2'100.00	Beiträge an Tierseuchenfonds.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'430.00	-14'747.00	-15'138.75	-15'000.00	-15'000.00	Rückerstattungen Selbsthilfefonds.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-15'904.70	-10'494.60	-8'775.00	-11'000.00	-11'000.00	Melioration St. Peter und Luen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-740.00	-740.00	-740.00	-700.00	-700.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-19'255.70	-19'705.15	-26'615.05	-20'000.00	-20'000.00	
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-3'276.00	-3'476.00	-3'316.00	-3'500.00	-3'500.00	Im 2024 einmalige Swisscom-Entschädigung 6'.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-176'109.15	-388'638.20	-128'119.10	0.00	-145'000.00	Im 2022 Tränkeanlage und Hirtenhütte Urdenalp (274') und Hütte Peisteralp (100'). Fonds Alpen und Allmenden. Im 2023 Tränkeanlage Urden Alp. Im 2025 Tränkeanlage Peist.
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	-68'139.70	-23'000.00	0.00	0.00	0.00	Belastungen Bodenerlöskonti. Im 2021 für Allmende Castiel.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-160'462.20	-130'917.55	-158'173.75	-50'000.00	-50'000.00	Subvention Sömmerung. Im 2021/22 (106' / 77') und 2023 Subvention Tränkeanlage Urden Alp.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-21'750.00	0.00	-26'250.00	0.00	0.00	Im 2021/3 Beiträge an Wasserversorgung von Alpverein Urden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
82	Forstwirtschaft	-330'454.01	-232'237.60	75'653.19	70'700.00	77'000.00	
	DB / UK						
8200	Forst gesamt (Forst / Werk)	-411'376.94	-28'574.25	-65'833.82	141'600.00	46'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	893'428.67	888'761.90	910'074.37	985'000.00	1'035'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	83'882.10	73'435.00	92'561.50	76'000.00	90'000.00	Forster Chur: 900 Std. à Fr. 99.00.
3040.00	Familienzulage	7'172.75	8'479.00	12'127.20	13'000.00	13'000.00	
3040.02	Dienstkleider	12'509.75	16'528.05	18'102.50	18'000.00	18'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	25'860.20	26'953.20	24'819.15	27'000.00	27'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	4'066.45	4'158.98	3'487.90	4'000.00	18'000.00	Piketentschädigungen. Ansatz im 2024 verdoppelt. Ab 2025 Motorsägenpiket 10'.
3040.05	Überzeitzulagen	18.50	612.45	41.00	100.00	100.00	
3040.07	Ferien-Überzeitabgrenzung	-11'300.21	-749.58	5'480.45	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	68'390.10	71'884.70	73'605.20	80'000.00	85'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	49'319.95	59'905.30	60'316.75	65'000.00	75'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	5'279.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	21'550.75	21'086.45	18'850.75	23'000.00	28'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	559.70	521.40	587.30	600.00	600.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'838.80	2'948.85	3'030.95	3'300.00	3'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'973.80	10'112.60	7'131.30	20'000.00	20'000.00	Gruppenleiter, Lehrlingsbildner, Baggerkurse und Nothelfer. Im 2025 Weiterbildungskurs Waldpflege.
3099.00	Personalrekrutierung	447.10	17'362.85	7'312.75	6'000.00	6'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	950.00	966.00	1'272.00	1'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	3'609.30	600.00	600.00	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'692.00	3'179.60	3'062.80	2'000.00	3'500.00	Im 2025 Forstmesse in Luzern.
3100.00	Büromaterial	2'480.15	588.75	1'500.25	1'500.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	28'012.70	23'673.55	34'898.75	25'000.00	30'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel	0.00	55'512.40	42'278.10	55'000.00	45'000.00	
3101.10	Pflanzen, Saatgut	1'016.25	2'785.25	0.00	2'000.00	2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	521.90	0.00	3'339.65	500.00	500.00	Im 2023 Waldtag.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	158.00	196.00	158.00	200.00	200.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	733.85	4'419.05	1'569.85	4'000.00	4'000.00	Im 2022 Ersatz PC und Drucker. Im 2024/5 Ersatz PC und Anschaffung Tablets.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	106'523.55	36'543.85	30'000.00	30'000.00	Bis imi 2021 unter Kst. 8290. Im 2022 Mulcher/Krautbürste und Motorsägen. Im 2023 Motorsägen, Trimmer, Bläser, Helmfunkgarnitur etc. Im 2024 8 Motorsägen, 2 Trimmer, Rasenmäher, Bohrmaschinen. Im 2025 inkl. Anschaffung Drohne für Aufnahmen Naturgefahren.
3121.00	Heizmaterial	0.00	1'260.00	2'643.45	1'000.00	2'500.00	
3122.00	Strom	0.00	3'361.90	4'441.85	3'000.00	4'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	0.00	1'797.35	860.65	800.00	800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'002.60	28'331.55	43'766.25	35'000.00	35'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	100.00	358.00	120.00	200.00	200.00	
3130.02	Telefonie	3'816.80	3'401.55	2'598.50	4'000.00	3'000.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	0.00	0.00	77.35	100.00	100.00	Münzeinzahlungen Waschanlage.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'886.10	11'991.20	13'495.85	10'000.00	13'000.00	Waldwirtschaftsfonds, SELVA.
3130.10	Dienstleistungen Dritter für Dritte	179'466.65	116'824.40	203'380.80	150'000.00	150'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	9'630.15	10'056.50	10'512.50	10'000.00	10'000.00	Jährliche Betriebsabrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	724.70	6'130.50	3'226.65	2'000.00	3'000.00	Im 2022 Homepage für Forst.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	147.20	447.40	481.85	500.00	500.00	
3134.08	Sachversicherung	1'834.70	1'834.70	1'870.80	2'000.00	2'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	9'244.50	8'588.55	9'000.00	9'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	7'806.75	8'348.90	8'000.00	8'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	881.15	4'190.50	13'815.25	7'800.00	5'000.00	Im 2023 Ersatz öffentliche Waschanlage Valmischein. Rep. Betonplatte Waschanlage und Rep. Schnitzelbunker.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	6'568.60	11'533.14	7'000.00	8'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	75'520.71	51'091.95	70'000.00	45'000.00	Reparaturanfällige Fahrzeuge ersetzt.
3170.00	Reisekosten und Spesen	22.40	1'054.90	710.50	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.50	579.24	0.00	100.00	100.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	288.00	427.20	412.00	500.00	500.00	Z. B. für Bergwaldprojekte.
3190.01	Schadenersatzleistungen an Dritte	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	60'957.00	193'546.00	191'702.00	213'500.00	170'100.00	Fahrzeuge und Werkhof etc.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	3'128.05	3'847.95	3'000.00	4'000.00	Diesel bisher unter Kst. 8290.
3900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	0.00	12'000.00	12'000.00	Für Brennholzverkauf.
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	54'949.17	0.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	874.70	1'464.80	1'675.55	7'300.00	2'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-400.00	-320.00	-160.00	-300.00	-300.00	Bewilligungen Jagdhochsitze.
4240.15	DL für Dritte Forst Total	-423'571.65	-420'948.55	-598'680.20	-400'000.00	-475'000.00	
4250.00	Verkäufe	-2'114.95	-3'183.30	-2'026.25	-3'000.00	-3'000.00	
4250.04	Holzverkäufe (Brennholz)	-20'530.00	-25'284.45	-51'403.35	-25'000.00	-25'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'750.80	-3'211.40	-3'212.70	-3'000.00	-3'000.00	Inkl. Beitrag Privatbenutzung Geschäftswagen.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-36'439.05	-20'622.25	-13'218.70	-30'000.00	-20'000.00	Taggelder etc.
4290.00	Übrige Entgelte	-17'965.20	-15'275.75	-8'075.75	-11'000.00	-11'000.00	Waschanlage Werkhof und Geländeentschädigungen.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-142'647.17	-124'932.55	-146'229.22	-150'000.00	-185'000.00	SIE Projekte 2025.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	-27'583.15	-12'356.85	12'795.00	0.00	0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-50.00	-50.00	-457.20	-100.00	-100.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-30'713.00	0.00	0.00	0.00	Auflösung Forstdepots.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-4'959.05	-7'278.00	-10'847.20	-7'000.00	-7'000.00	Mineralölsteuer.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-81'174.00	-54'534.70	-5'784.55	-20'000.00	-20'000.00	Im 2021 Beitrag für Naturwaldreservat.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	-9'320.00	-5'000.00	-10'000.00	Betriebsmaterial (Schrauben etc.) für Strassen Tal.
4900.10	Int. Verr. von Rohholz	-7'520.00	-4'978.62	-17'565.00	-5'000.00	-10'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-6'280.50	-7'908.50	-6'961.00	0.00	-1'000.00	Im 2021 Höhwaldweg. Im 2022 Spielplatz Müliboda. Ab 2025 Aufwendungen für Tankstelle Langw.
4910.82	Int. Verr. DL Forst	-1'207'145.55	-1'186'747.93	-1'147'642.31	-1'200'000.00	-1'210'000.00	Verteilung auf Kommunal, Schutzwald etc. inkl. Werkhof.
	DB / UK						
8201	Schutzwald	16'113.56	-263'247.03	101'306.73	-109'000.00	-10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	276'997.85	450'217.95	1'224'245.50	400'000.00	425'000.00	Im 2023 grosse Unwetterschäden. Im 2025 25' für externe Kosten Betriebsplan.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	228.29	-0.01	0.00	0.00	0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	4'825.25	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Überschuss Holzschlag Waldkorporation Prätschwald.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3900.82	Int. Verr. Von Mat. Forstwerkhof	90'666.02	0.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	445'107.75	359'930.93	412'316.43	360'000.00	410'000.00	Im 2025 inkl. 50' für Betriebsplan.
4250.04	Holzverkäufe	-312'958.45	-411'875.00	-315'095.30	-300'000.00	-280'000.00	Holzpreis ist massiv gesunken (35.00 / m3).
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	-4'825.25	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Überschuss Holzschlag Waldkorporation Prätschwald.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-479'039.10	-661'520.90	-1'220'159.90	-550'000.00	-550'000.00	Im 2023 grosse Unwetterschäden.
4900.10	Int. Verr. von Rohholz	-4'888.80	0.00	0.00	-4'000.00	0.00	
4900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	0.00	0.00	-15'000.00	-15'000.00	Holz für Schnitzelhalle und Verkauf von Brennholz.
8203	Erholungswald	45'999.27	28'842.06	-3'534.36	20'000.00	20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'094.75	23'190.35	14'097.45	10'000.00	15'000.00	
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	10'953.62	0.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	51'660.80	39'438.91	11'494.54	40'000.00	23'000.00	
4250.04	Holzverkäufe	-22'064.90	-29'287.20	-29'126.35	-25'000.00	-18'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-3'645.00	-4'500.00	0.00	-5'000.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	DB / UK						
8250	Gemeindesägen	23'006.35	37'822.69	36'344.88	11'500.00	16'800.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	2'076.30	930.50	0.00	1'000.00	5'000.00	Einbau mobile Säge aus Valmischein.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	31'317.95	37'695.00	0.00	0.00	Im 2022 Ersatz Kran in Langwies. Im 2023 Ersatz Säge.
3122.00	Strom	708.75	570.15	669.40	600.00	600.00	
3123.00	WKK-Gebühren	40.35	152.55	42.40	100.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'374.40	250.40	140.75	400.00	200.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	112.80	622.65	353.40	600.00	400.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	773.00	0.00	0.00	500.00	15'000.00	Einbau mobile Säge aus Valmischein.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	0.00	333.05	969.30	300.00	500.00	
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	4'888.80	2'755.00	0.00	3'000.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	35'642.65	21'833.79	1'474.63	25'000.00	20'000.00	Wegen der Baustelle Kantonsstrasse wurde
4250.04	Holzverkäufe	-17'965.70	-16'518.35	0.00	-15'000.00	-20'000.00	wurde die Säge Langwies im 2023 nicht betrieben.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	355.00	575.00	0.00	0.00	0.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	Säge Arosa.
8255	Holzschnitzelverkauf	-4'196.25	-7'081.07	7'369.76	6'600.00	4'100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	9'740.00	0.00	0.00	6'000.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'552.50	26'884.35	16'855.10	20'000.00	20'000.00	Hacken und Transporte.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'121.35	113.90	122.65	100.00	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	3'000.00	3'000.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'452.80	1'102.58	1'187.86	2'000.00	1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	180.60	165.10	200.15	800.00	300.00	
4250.04	Holzverkäufe	-48'957.50	-33'266.00	-35'440.00	-40'000.00	-35'000.00	
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	0.00	-16'795.00	9'730.00	0.00	0.00	
8290	Forstwerkhof	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Wird ab 2022 unter Kostenstelle 8200 geführt, damit eine
3101.00	Betriebsmaterial	8'756.00	0.00	0.00	0.00	0.00	automatisierte Schnittstelle von der Finanzbuchhaltung in
3101.02	Benzin, Diesel	48'864.75	0.00	0.00	0.00	0.00	die Betriebsbuchhaltung erstellt werden kann.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'913.55	0.00	0.00	0.00	0.00	Fahrzeugen möglich sein.
3121.00	Heizmaterial	920.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3122.00	Strom	3'104.25	0.00	0.00	0.00	0.00	
3123.00	WKK-Gebühren	822.45	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'477.95	0.00	0.00	0.00	0.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	6'534.10	0.00	0.00	0.00	0.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'856.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	8'189.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	60'964.45	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	113'630.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'716.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	6'003.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	470.75	0.00	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	-300'361.49	0.00	0.00	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
84	Tourismus	2'289'770.09	2'812'504.31	6'841'905.57	2'834'000.00	2'813'300.00	Im 2023 zusätzliche Abschreibungen Eishalle (4 Mio.)
840	Tourismus	2'289'770.09	2'812'504.31	6'841'905.57	2'834'000.00	2'813'300.00	
8400	Tourismus (Arosa)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	35'267.10	29'656.27	50'472.09	35'000.00	40'000.00	Arena Obersee, touristische Anlässe inkl. Classic Car.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	0.00	0.00	4'324.15	0.00	0.00	Im 2023 Unterstützung am Classic Car durch SSSA.
3040.00	Familienzulage	338.90	300.80	544.95	400.00	500.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	154.80	137.75	263.45	200.00	200.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	359.25	293.95	461.10	400.00	400.00	
3040.05	Überzeitzulagen	403.85	232.55	453.75	400.00	400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'140.65	2'615.55	4'141.10	3'000.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'294.95	2'801.90	4'223.20	3'300.00	4'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	527.05	277.55	411.65	300.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	24.40	18.95	31.90	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	128.30	107.90	175.95	100.00	100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	17'000.00	453'000.00	Im 2024 Ersatz Springbrunnen Obersee. Im 2025 Hydrosceen.
3121.00	Heizmaterial	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	SKZA.
3122.00	Strom	76'635.25	81'900.55	86'037.55	95'000.00	100'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	15'787.55	15'287.90	15'645.00	16'000.00	16'000.00	SKZA.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'532.15	20'213.30	22'466.80	20'000.00	25'000.00	Arena Obersee, touristische Anlässe. Inkl. Unterhalt Welle und Fotopoint 5'.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'262.10	0.00	1'137.70	1'200.00	1'200.00	All Inclusive Brief an Einwohner.
3130.02	Telefonie	0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	Feueralarm Eishalle.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	15'000.00	-11'174.05	0.00	0.00	Im 2022 war die Planung Zukunft Bootshaus vorgesehen, welche im 2023 nicht benötigt wurde.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'023.50	6'148.70	6'557.55	6'500.00	6'500.00	SKZA.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	54'236.00	60'169.60	60'097.50	60'000.00	60'000.00	Gemäss Detailliste.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	35'979.90	33'078.85	35'939.25	35'000.00	35'000.00	Thyssen Krupp, Siemens, Record Türautomatik, Lippuner EMT.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgeldern	145.00	145.00	0.00	100.00	100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	Konkurs D'Rock GmbH. Ausbuchung Darlehen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	610'689.00	615'433.00	617'547.00	651'100.00	659'700.00	SKZA, Eisreinigungsmaschine, Weihnachtsbeleuchtung, Verschönerung Obersee etc.
3511.00	Einlage in Fonds des EK	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Spende eines Privaten für Corona-Fonds.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	69'813.80	70'146.30	84'956.20	114'000.00	102'000.00	SBB Rolltreppe (19'), ABB all in Sommer (50' ab 2024 58'), ABB Kinderskipässe ab 2023 gratis für Aroser Kinder 25').
3636.00	Beiträge an private Organisationen	575'000.00	575'100.00	613'020.00	605'000.00	585'000.00	Ab 2021 neues TG, nur noch Tourismusförderungsbeitrag AT (550') und Sachleistungen Classic Car (neu 35'), im 2024 Swiss Snow Happening (20').
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	0.00	0.00	4'000'000.00	0.00	0.00	
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	110'190.00	266'604.15	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Corona-Fonds, im 2022 Bildung Rückstellung für Special Olympics 2029.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	5'000.00	5'000.00	2'793.20	6'000.00	6'000.00	Interner Dieselbezug für Arena Obersee.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa	12'994.43	11'329.77	13'592.45	14'000.00	15'800.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	6'368.70	7'382.06	8'222.08	7'300.00	8'600.00	Kosten des Werkhofs werden nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	9'089.95	8'298.30	10'130.55	41'500.00	20'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	0.00	-50.00	0.00	0.00	-40'000.00	Verrechnung Aufwendungen Bauamt für Classic Car bisher unter Kst. 6150.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-217'462.50	-217'462.50	-217'462.50	-217'500.00	-217'500.00	Arosa Tourismus, Miete SKZA.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	0.00	0.00	0.00	0.00	-461'000.00	Ab 2024 Erhöhung All Inclusive Beitrag an ABB (8') über Überschussfonds TG (2091072). Im 2025 Hydrosceen.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	-130'190.00	-9'342.90	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Corona Fonds
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-140.35	0.00	0.00	0.00	0.00	Rückerstattung Mineralölsteuer.
4860.00	Ausserordentliche Transfererträge	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2020/1 Spende eines Privaten für Corona-Fonds.
4990.00	Touristischer Beitrag Arosa	-1'314'593.73	-1'636'825.25	-5'431'009.57	-1'531'600.00	-1'441'700.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	RK						
8401	Tourismus Tal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	13'075.00	22'690.88	18'000.00	23'000.00	Unterhalt Wanderwege Langwies
3040.00	Familienzulage	0.00	0.00	30.10	0.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	0.00	0.00	14.55	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	0.00	0.00	25.45	0.00	0.00	
3040.05	Überzeitzulagen	0.00	0.00	25.05	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	0.00	228.60	0.00	200.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	233.10	0.00	200.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	0.00	216.00	374.75	200.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	0.00	8.45	14.65	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	0.00	0.00	9.70	0.00	0.00	
3122.00	Strom	861.60	861.60	861.60	900.00	900.00	Viaduktbeleuchtung Langwies.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'091.15	9'221.90	29'172.50	10'000.00	5'000.00	Im 2023 Signalisation Höhenweg und Unterhalt Felsenweg Davos.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	Im 2024 Projektierungskosten Themenweg Arosa-Langwies.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	23.00	26.00	0.00	0.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsggebühren	0.00	1'100.55	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	3'997.80	3'504.55	4'000.00	4'000.00	Maschinenkosten Unterhalt Wanderwege Langwies
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.35	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	7'107.00	7'107.00	7'107.00	7'100.00	7'100.00	Dörferweg.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	7'777.70	0.00	0.00	0.00	0.00	Castiel (auf Fondskonto 2091047).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	131'000.00	126'000.00	126'000.00	0.00	130'000.00	Beitrag Hochwang 100', Kinderskipässe neu gratis für Aroser Kinder 4' und Hochwangbus 26'.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	Tourismusförderungsbeitrag 50', Zahlung an AT.
3636.13	Kurtaxen/TFA VV Peist	6'159.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3636.14	Kurtaxen/TFA VV St. Peter-Pagig	66'483.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
3636.15	Kurtaxen/TFA Aktives Molinis	7'309.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	50'000.00	-50'000.00	0.00	0.00	0.00	Beiträge an Sportbahnen Hochwang.
3874.00	Zusätzliche Abschreibungen Darlehen	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	NK Vorstand Abschreibung Darlehen Sportbahnen Hochwang.
3875.00	Zus. Abschreibungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	77'891.45	0.00	0.00	NK Vorstand Abschreibung Aktien Sportbahnen Hochwang.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	0.00	6'090.00	0.00	0.00	Ruhebänke etc.
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	4'400.00	2'223.62	915.00	3'000.00	1'000.00	Holz für Wanderwegunterhalt.
3900.82	Int. Verr. von Mat. Forstwerkhof	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Forstwerkhof wird neu unter Kst. 8200 geführt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Inkasso KT und TFA durch Talkanzlei.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	81'819.30	64'450.08	86'744.94	70'000.00	80'000.00	Unterhalt Wanderwege Tal durch Forst.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	152.55	141.00	172.95	700.00	300.00	
4035.13	Kurtaxen Peist	-1'698.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4035.14	Kurtaxen St. Peter-Pagig	-60'661.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
4035.15	Kurtaxen Molinis	-5'035.15	0.00	0.00	0.00	0.00	
4035.17	Kurtaxen Castiel	-5'884.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
4035.24	TFA St. Peter-Pagig	-7'522.45	0.00	0.00	0.00	0.00	
4035.25	TFA Molinis	-2'414.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
4035.27	TFA Castiel	-2'053.65	0.00	0.00	0.00	0.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Für Skibus Castiel-Hochwang.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	0.00	0.00	-10'258.70	0.00	0.00	Beitrag an Signalisation Schanfigger Höhenweg.
4990.01	Touristischer Beitrag Tal	-367'492.95	-228'426.00	-452'974.67	-195'000.00	-303'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
	RK						
8410	Beherbergungs- und TFA	2'289'770.09	2'812'504.31	6'841'905.57	2'834'000.00	2'813'300.00	Total touristische Zusatzleistungen Gemeinde Arosa.
3100.00	Büromaterial	0.00	1'833.05	0.00	0.00	0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	3'000.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	Druck Rechnungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	278.90	3'622.25	2'295.90	3'500.00	3'000.00	Druck Rechnungen
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	2'512.10	3'415.75	2'259.85	3'500.00	3'000.00	Druck Rechnungen
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	12'673.90	929.05	651.75	1'000.00	1'000.00	Anwalt für Rechtsfälle neues TG.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	66'862.90	24'202.90	22'097.35	25'000.00	23'000.00	Im 2022 NK (52') für Einführung Digitale Gästekarte.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	143.39	2'399.46	166.53	2'000.00	1'000.00	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	40'000.00	95'197.00	177'235.50	143'500.00	174'000.00	Fonds Überschüsse 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	2'740'000.00	5'495'197.00	5'577'235.50	5'543'500.00	5'724'000.00	Ablieferung an AT gemäss LV 5.4 Mio. und 150' für Hochwang und Überschussbeitrag 174'.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	0.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	EDV-Aufwand AFT.
3910.00	Interne Verrechnungen von DL	112'677.05	51'316.00	53'818.05	55'000.00	55'000.00	Inkasso etc. durch Steueramt.
3990.00	Touristischer Beitrag Arosa (8400)	1'314'593.73	1'636'825.25	5'431'009.57	1'531'600.00	1'441'700.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.01	Touristischer Beitrag Tal (8401)	367'492.95	228'426.00	452'974.67	195'000.00	303'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.10	Touristischer Beitrag Sportanlässe (3410)	0.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.12	Touristischer Beitrag Badi Untersee (3412) 1/2	79'630.59	38'741.14	44'168.04	43'200.00	58'500.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.13	Touristischer Beitrag Schlittelbahn (3413)	49'915.72	98'538.19	107'333.70	101'300.00	81'200.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.14	Touristischer Beitrag Langlauf (3414) 2/3	126'536.12	74'227.91	96'079.56	110'200.00	109'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.20	Touristischer Beitrag Musikwochen (3220)	0.00	124'000.00	124'000.00	124'000.00	124'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.21	Touristischer Beitrag Camping (3421)	-15'684.81	21'820.22	-3'695.51	70'900.00	25'000.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.22	Touristischer Beitrag Wanderwege Arosa (3422)	766'917.45	653'375.88	654'293.85	712'300.00	733'600.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
3990.34	Touristischer Beitrag Spielplätze (3420) 1/2	0.00	26'982.61	29'452.26	30'500.00	24'100.00	Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16.
4035.01	Beherbergungsabgabe FeWo Arosa	-1'228'148.75	-2'078'105.10	-2'085'617.00	-2'100'000.00	-2'090'000.00	
4035.02	Beherbergungsabgabe FeWo Tal	-123'270.20	-216'384.35	-221'489.70	-220'000.00	-380'000.00	Revision TG z.G. Hochwang.
4035.03	Beherbergungsabgabe Vermieterpauschale Arosa	-587'428.55	-1'070'554.10	-1'105'750.05	-1'070'000.00	-1'100'000.00	
4035.04	Beherbergungsabgabe Hotels Arosa	-987'341.75	-1'679'473.85	-1'769'140.00	-1'750'000.00	-1'750'000.00	
4035.05	TFA Beherberger Arosa	-268'896.70	-472'887.55	-499'728.15	-480'000.00	-500'000.00	
4035.06	TFA Handel & Gewerbe Arosa	-118'059.85	-223'035.75	-225'666.75	-220'000.00	-225'000.00	
4035.07	Beherbergungsabgabe Vermieterpauschale Tal	-20'725.25	-36'636.50	-32'825.10	-36'000.00	-40'000.00	Revision TG z.G. Hochwang.
4035.08	Beherbergungsabgabe Hotels Tal	-11'357.50	-14'657.50	-11'220.00	-10'000.00	-9'000.00	Wegfal Alte Post und Ramoz.
4035.09	TFA Beherberger Tal	-6'677.90	-10'794.10	-9'108.65	-10'000.00	-10'000.00	
4035.10	TFA Handel & Gewerbe Tal	-21'673.45	-37'656.55	-40'445.60	-37'000.00	-40'000.00	
4250.00	Verkäufe	-4'200.00	-3'360.00	-3'480.00	-4'000.00	-4'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
85	Industrie, Gewerbe, Handel	28'881.35	56'814.95	139'390.90	76'900.00	114'000.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	28'881.35	56'814.95	139'390.90	76'900.00	114'000.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	28'881.35	56'814.95	139'390.90	76'900.00	114'000.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	26'253.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'131.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'555.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	51.45	0.00	0.00	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	87.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	28'825.00	46'738.00	65'248.00	76'500.00	113'500.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Dorfladen Peist für Kühlgeräte.
3832.00	Zus. Abschreibungen Imm. Anlagen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	110'000.00	0.00	0.00	Im 2023 NK Vorstand für Kühlgeräte Dorfladen Langwies 10' und Sanierungsbeitrag Stüva 100'.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	56.35	76.95	115.90	400.00	500.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-35'973.00	0.00	0.00	Community-Lichter
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-30'088.20	0.00	0.00	0.00	0.00	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorfläden in Investitionsrechnung.
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Beitrag an Dorfladen Peist aus Spende Paula Jäger.
87	Energie	14'159.85	10'563.70	91'102.60	101'400.00	130'200.00	
	DO						
871	Elektrizität	11'323.85	10'563.70	63'146.65	21'400.00	91'100.00	
8710	Energie(allgemein)	11'323.85	10'563.70	63'146.65	21'400.00	91'100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	22'283.25	0.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	30'000.00	0.00	80'000.00	Beitrag an Energiefachstelle 30' und Energierichtplan mit ersten Umsetzungen 50'.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	11'298.00	11'298.00	11'298.00	21'300.00	11'000.00	Energiemasterplan und Planung Solarenergie.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	25.85	18.35	15.40	100.00	100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	-752.65	-450.00	0.00	0.00	Verlustscheinbewirtschaftung.
879	Energie, übriges	2'836.00	0.00	27'955.95	80'000.00	39'100.00	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übriges	2'836.00	0.00	27'955.95	80'000.00	39'100.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	0.00	0.00	27'879.00	80'000.00	38'900.00	Im 2022/3 Planung Fernwärmeprojekte.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	2'836.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Begleitung Wärmeverbund.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	0.00	0.00	76.95	0.00	200.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	-47'938.02	-33'887.30	7'097.00	-11'400.00	-6'800.00	
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	-47'938.02	-33'887.30	7'097.00	-11'400.00	-6'800.00	
	NS						
8900	Tankstelle Langwies	-3'133.17	1'604.55	6'244.25	-2'400.00	2'200.00	
3101.04	Benzin- und Dieseleinkauf Langwies	155'606.58	179'000.75	138'396.22	170'000.00	140'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	344.30	0.00	1'779.30	500.00	500.00	
3130.02	Telefonie	204.30	1'225.80	1'129.20	1'300.00	1'200.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	302.70	435.85	0.00	400.00	Amtliche Betriebskontrolle.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	564.00	531.50	596.00	500.00	500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00			0.00	0.00	Verlustscheine auf Betreibungen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	3'122.00	3'122.00	3'122.00	3'100.00	2'100.00	Tankstelle Langwies.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'120.00	2'075.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	Fakturierung durch Talkanzlei und Dienstleistungen Forst.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	67.00	0.00	398.78	0.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	41.25	37.45	45.05	200.00	100.00	
4250.05	Treibstoffverkäufe	-164'202.60	-184'690.65	-141'658.15	-180'000.00	-145'000.00	
	RF						
8902	Kiesgrube Val Mischein	-44'804.85	-35'491.85	852.75	-9'000.00	-9'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'033.35	3'033.35	33'833.35	20'000.00	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	-43'838.20	-34'525.20	-28'980.60	-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 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
9	FINANZEN UND STEUERN	-22'494'872.48	-22'673'211.79	-24'102'566.57	-21'588'800.00	-22'454'300.00	
91	Steuern	-17'410'377.82	-19'686'310.93	-20'852'426.80	-18'940'900.00	-19'954'900.00	
910	Steuern	-17'410'377.82	-19'686'310.93	-20'852'426.80	-18'940'900.00	-19'954'900.00	
	RK						
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-12'705'046.08	-13'676'945.13	-13'067'836.30	-12'431'000.00	-13'345'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'871.07	27'246.57	19'647.10	28'000.00	25'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	29'622.90	29'407.50	30'549.10	29'000.00	30'000.00	EDV-System Steuerbezugslösung.
3637.01	Skiabos für neue Steuerzahler	500.00	1'091.00	0.00	0.00	0.00	Steuermarketing.
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen	-6'573'246.30	-6'847'489.85	-7'122'393.20	-6'500'000.00	-7'200'000.00	
4000.02	Steuern auf Kapitalabfindungen	-211'177.00	-108'239.00	-341'543.00	-200'000.00	-200'000.00	
4000.03	Nach- und Strafsteuern	-132.00	-3'533.25	0.00	-3'000.00	0.00	
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen	-2'186'737.00	-3'424'534.00	-3'110'430.00	-2'800'000.00	-3'200'000.00	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-1'487'736.45	-1'569'573.95	-1'713'121.35	-1'500'000.00	-1'600'000.00	
4010.00	Gewinn- und Kapitalst. jur. Personen	-1'441'174.10	-1'202'757.30	-639'669.95	-1'000'000.00	-1'000'000.00	Im 2021 einmalige Einnahme (457'). Im 2023 Korrektur Vorjahre (-436').
4039.00	Aufwandsteuer	-880'029.00	-583'488.00	-190'875.00	-500'000.00	-200'000.00	Pauschalbesteuerte werden neu zum Teil ordentlich besteuert.
4039.01	Pauschale Steueranrechnung	17'191.80	4'925.15	0.00	15'000.00	0.00	
9101	Sondersteuern	-4'705'331.74	-6'009'365.80	-7'784'590.50	-6'509'900.00	-6'609'900.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.70	0.00	0.00	100.00	100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	14'280.00	10'710.00	14'880.00	15'000.00	15'000.00	Veranlagungspauschalen GGST.
4021.00	Liegenschaftsteuern	-1'538'258.00	-1'718'778.00	-1'841'440.00	-2'200'000.00	-2'200'000.00	Erwartete Auswirkung der Neuschätzungen.
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-954'834.29	-1'794'307.10	-2'715'083.85	-1'800'000.00	-1'800'000.00	Durchschnitt letzte drei Jahre.
4023.00	Handänderungssteuer	-2'202'658.60	-2'481'984.30	-3'218'219.25	-2'500'000.00	-2'600'000.00	Durchschnitt letzte drei Jahre.
4033.00	Hundesteuern	-24'161.55	-25'006.40	-24'727.40	-25'000.00	-25'000.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich	-158'337.00	-186'459.00	-131'031.00	34'000.00	53'000.00	
	PH						
930	Finanz- und Lastenausgleich	-158'337.00	-186'459.00	-131'031.00	34'000.00	53'000.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-158'337.00	-186'459.00	-131'031.00	34'000.00	53'000.00	
4621.01	Ressourcenausgleich	159'699.00	151'734.00	199'009.00	308'000.00	369'000.00	Gemäss Amt für Gemeinden.
4621.02	Gebirgslastenausgleich	-318'036.00	-338'193.00	-330'040.00	-274'000.00	-316'000.00	Gemäss Amt für Gemeinden.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
95	Ertragsanteile	-2'216'502.02	-2'177'660.11	-2'212'491.95	-2'122'100.00	-2'185'600.00	
950	Ertragsanteile	-2'216'502.02	-2'177'660.11	-2'212'491.95	-2'122'100.00	-2'185'600.00	
9500	Ertragsanteile GKC	-125'224.75	-121'451.10	-126'744.60	-120'100.00	-121'600.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	-10'770.00	0.00	0.00	Im 2023 Rückerstattung Vorschuss Verwaltungsgerichtsverfahren.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	147.00	139.60	176.10	700.00	200.00	
4120.00	Konzessionen	-79'356.60	-74'958.55	-69'167.55	-75'000.00	-75'000.00	Wasserzinsen.
4200.00	Ersatzabgaben	-35'167.00	-35'784.00	-36'135.00	-35'000.00	-36'000.00	Steuersatzleistung.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-10'848.15	-10'848.15	-10'848.15	-10'800.00	-10'800.00	Verzinsung Bareinlage GKC von Lünen, Castiel und Calfreisen.
9501	Ertragsanteile Arosa Energie	-2'091'277.27	-2'056'209.01	-2'085'747.35	-2'002'000.00	-2'064'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	7'488.00	7'111.00	8'970.00	35'000.00	15'000.00	Beteiligung Arosa Energie.
4120.00	Konzessionen	-518'907.87	-492'480.50	-536'229.60	-525'000.00	-483'000.00	Wasserzins Lünen und Litzirüti.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-213'777.90	-216'132.36	-210'000.00	-154'000.00	-244'000.00	Verzinsung Dotationskapital (im 2024: 3 Mio. à 5% / im 2025 à 8%) und Gewinnanteil Sagenbach (4').
4460.00	Finanzertrag von öffent. Unternehmungen	-1'366'079.50	-1'354'707.15	-1'348'487.75	-1'358'000.00	-1'352'000.00	Öffentliche Abgabe (954' gem. budget AE) und Verzinsung Aufwertung (398').
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-2'709'655.64	-622'781.75	-906'616.82	-559'800.00	-366'800.00	
	PH						
961	Zinsen	-35'354.69	-188'260.35	-417'427.96	-243'400.00	-354'500.00	
9610	Zinsen	-35'354.69	-188'260.35	-417'427.96	-243'400.00	-354'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	121.66	741.15	32.85	500.00	500.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'521.00	7'581.15	7'872.30	7'500.00	7'800.00	Steuervorauszahlungen werden zu 1% verzinst.
3401.00	Verzinsung langfristiges FK	60'308.80	57'052.10	69'987.25	256'000.00	125'000.00	Effektive Bankdarlehenszinsen gem. sep. Berechnung.
3499.00	Skonti und Vergütungszinsen	32.00	89.75	12.45	100.00	100.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	0.00	458.05	3'177.30	500.00	500.00	Verzinsung Mehrwertausgleich KRG.
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	-0.15	-18'883.45	0.00	0.00	Im 2023 konnte dank der guten Liquidität eine Festgeldanlage gemacht werden.
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK	-34'008.30	-21'709.60	-63'830.91	-22'000.00	-22'000.00	Im 2023 inkl. einmaliger Zinsertrag aus Handänderungssteuerfall 40'.
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	0.00	-119'336.00	-119'336.00	0.00	-119'300.00	Dividende ABB.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig.	-11'422.20	-38'428.00	-17'660.00	-29'000.00	-28'000.00	Darlehen an SSSSA (2.2 Mio. zu ca. 1.0%) / ABB (1.2 Mio. à 0.5%). Im 2022 mit Verzinsung Dotationskapital GEVAG (neu unter Kst. 7301).
4940.00	Int. Verr von kalk. Zinsen	-52'993.40	-47'918.70	-58'958.75	-238'000.00	-100'000.00	Verteilung eff. Darlehenszinsen im Verhältnis zum VV/FV.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-4'914.25	-26'790.10	-219'841.00	-219'000.00	-219'100.00	Verzinsung VV im 2022 zu 0.33%, im 2023 zu 2.28% und im 2024 zu 1.48% (Vorgabe Kt)

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Begründungen
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-657'388.95	-415'341.00	-474'061.26	-316'400.00	-12'300.00	
	RK						
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-657'388.95	-415'341.00	-474'061.26	-316'400.00	-12'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	16'620.00	16'725.00	17'580.00	17'500.00	98'000.00	Ab 2025 neue Stelle Liegenschaftenverwalter.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	813.25	821.80	817.80	900.00	8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	26.90	30.30	31.90	0.00	400.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	39.00	27.55	25.25	0.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	6.20	4.30	6.70	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	33.50	33.75	33.60	0.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	82.15	38.35	75.45	100.00	100.00	Für Einzahlung Waschmaschinengeld.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'804.65	0.25	18.62	0.00	0.00	Verlustscheine auf Mietbetreibungen.
3411.00	Real. Verluste auf Sachanlagen FV	0.00	88'110.00	0.00	0.00	0.00	Verkaufsverluste auf Immobilien.
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	300'334.15	294'368.90	332'993.60	370'000.00	520'000.00	Im 2021 Sofortmassnahmen alte Säge Lünen (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'). Im 2025 PV Anlage Meiliboda 2 (150') und Planung Sanierung Meiliboda 1 (70'). Z. B. Schlussreinigungen nach Renovationen. Notariatsgebühren bei Verkäufen. Hauswartungen. Schneeräumungen.
3431.00	Dienstleistungen Dritter	9'745.80	14'387.90	9'972.05	14'000.00	10'000.00	Reinigungsmaterial etc.
3431.01	Verbrauchsmaterial	721.60	1'986.20	1'121.50	2'000.00	2'000.00	Serviceverträge Lifte, Lüftungen, etc.
3431.02	Unterhalt Maschinen, Apparate	11'265.55	17'538.20	12'864.80	17'000.00	15'000.00	Serviceverträge Kessel, Brenner, Kaminfeger. Im 2025 Ersatz Heizung Cartein.
3431.03	Unterhalt Heizung	9'424.70	7'793.10	6'918.35	8'000.00	120'000.00	Ersatz Waschmaschinen, Geschirrspüler, Rasenmäher etc.
3431.04	Anschaffung Maschinen, Apparate	4'420.25	7'938.45	587.60	5'000.00	8'000.00	Im 2025 Förderung von bezalbarem Wohnungsraum.
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'856.90	150.00	595.00	500.00	5'000.00	
3439.01	Heizmaterial	61'924.95	67'188.65	68'465.50	70'000.00	70'000.00	
3439.02	Strom	89'836.35	75'864.85	74'980.35	80'000.00	75'000.00	
3439.03	WKK-Gebühren	28'240.30	28'511.40	29'723.25	28'000.00	30'000.00	
3439.04	Kabelnetzgebühren	0.00	0.00		0.00	0.00	
3439.05	Kant. Gebäudeversicherungsprämien	3'111.75	9'221.80	9'953.15	10'000.00	10'000.00	
3439.06	Gebäudewasserversicherung	1'343.85	1'320.60	1'337.85	1'500.00	1'500.00	STWEG Cartein.
3439.07	Miet- und Pachtzinsen	4'265.90	4'265.90	8'613.00	8'600.00	8'600.00	RhB, Baurechtszins Lagerhalle beim Bahnhof (AT). Wertanpassung ab 2023.
3439.08	Kurtaxen	1'324.15	2'061.00	2'061.00	2'000.00	2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0.00	7'908.50	0.00	0.00	0.00	Im 2022 Sanierung Spielplatz Meiliboda durch Forst.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'071.60	3'997.52	3'777.17	3'000.00	3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	13'436.60	12'644.50	16'021.40	63'000.00	26'800.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'131.05	-1'429.25	-2'544.10	-1'500.00	-2'000.00	Versicherungszahlungen etc.
4410.00	Realisierte Gewinne FV	-150'000.00	0.00	-3'100.00	0.00	0.00	Im 2021 altes Schulhaus Pagig.
4431.00	Mietzinsen Finanzvermögen	-878'383.00	-899'094.32	-883'805.69	-850'000.00	-860'000.00	Wegfall BlueWave
4432.00	Pachtzinsen Finanzvermögen	-24'883.35	-27'126.00	-20'112.35	-12'000.00	-12'000.00	Hochwaghütte 6' und Lager Bahnhof St.P-M 6'.
4433.00	Baurechtszinsen Finanzvermögen	-18'869.00	-18'134.00	-19'233.00	-18'000.00	-18'000.00	Stüva 14', Lünen 4'. Im 2020 Näherbaurecht 8'.
4434.00	Reversgebühren	-2'040.00	-2'040.00	-2'040.00	-2'000.00	-2'000.00	
4439.00	Rückerstattung Heizkosten	-116'695.05	-106'093.35	-109'669.85	-110'000.00	-110'000.00	
4439.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-26'137.55	-24'362.85	-32'131.16	-24'000.00	-30'000.00	
969	Finanzvermögen, übriges	-2'016'912.00	-19'180.40	-15'127.60	0.00	0.00	
9690	Finanzvermögen, übriges	-2'016'912.00	-19'180.40	-15'127.60	0.00	0.00	
4440.00	Markwertanpassungen Anlagen FV	12'088.00	-19'180.40	-15'127.60	0.00	0.00	Im 2022/3 Buchgewinn, im 2021 Wertminderung RHB Aktien.
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge	-2'029'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Im 2021 Aktivierung Beteiligung GEVAG.

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2024	Forecast 2024	Budget 2025
Allgemeine Verwaltung					
0293.5040.46	101492 (AiB)	Neubau Blue Wave (inkl. Büros für Verwaltung)	250'000	250'000	
Oeffentliche Sicherheit					
1500.5040.43	101456	Anpassung Feuerwehrmagazin Castiel			
1500.5040.50	100090	Anpassung Garderoben Feuerwehrlokal Arosa	60'000	35'000	
1500.6310.43	div.	Beitrag GVG			
Bildung					
2170.5040.52	100012	Wechsel auf LED-Beleuchtung MZA und Schulhaus	120'000	115'000	55'000
2170.5040.57	100012	Pausenplatz MZA Arosa			80'000
2171.5040.51	100027	Dachsanierung Kiga Ochsenbühl mit PV-Anlage (165').	165'000	150'000	
2171.5040.58	100027	Wärmeverbund Kiga Ochsenbühl mit AZA			100'000
2171.5040.59	100027	Neue Fenster und Eingangstür Kiga Ochsenbühl			92'000
Museen					
3110.5660.01	101554	Beitrag an Erstellung Museum Langwieser Viadukt			135'000
Sport- und Freizeitanlagen					
3412.5040.39	100172	Erhalt Badeanstalt		50'000	50'000
3414.5062.31	101555	Kässbohrer 100 für Langlauf (Ersatz)			300'000
3414.5660.02	101556	Beitrag an Diesel-Tankstelle Maran für Langlauf			80'000
3420.5030.54	100126	Sanierung Spielplatz Ochsenbühl			150'000
3421.5290.20	101522	Planung Erweiterung Camping	70'000	0	
3421.5030.51	101493	Erschliessung PP Müliboda für Camping			220'000
3422.5010.64	101557	Hängebrücke Furggabach			50'000
Parkgaragen					
6158.5040.53	100201	Sanierung Heizung PG Brüggli	220'000	0	220'000
Regionalverkehr					
6220.5040.54	101523	Postautounterstand Peist mit Elektroanschluss (vom ARE abgelehnt)	80'000	0	
Kantonsstrassen					
6130.5010.49	101465	Sanierung Kt-Strasse Arosa (Tannenhof bis Eishalle in 3 Etappen)	261'000	261'000	
6130.5010.58	101558	Sanierung Kt-Strasse Arosa (Grabaweg - Polterastube)			590'000
6130.5010.59	101559	Sanierung Eindolung Mittelbach unter PP bei AT (Anteil Gemeinde)			150'000
Gemeindestrassen Arosa					
6150.5010.03	101219	Belagsanierungen (jährlich neu)	200'000	200'000	200'000
6150.5010.23	101395	Allg. Sanierungen Arosa (jährlich neu)	250'000	250'000	300'000
6150.5010.44	101420	RHB-Geleiseüberdachung beim Vetter Anteil Gemeinde		110'000	
6150.5010.45	101421	TR Schneesportgebiet, Gemeindebeitrag an Scheitabodaweg (1/3)	200'000	0	700'000
6150.5030.49	101467	Aufhebung Fussweg beim Grottino und Mauersanierung	80'000	80'000	
6150.5010.54	100900	Alteinstrasse (2. Etappe Alteinplatz bis Unterseestrasse)	950'000	950'000	
6150.5010.65	100900	Alteinstrasse (3. Etappe Alteinplatz bis Astoria)			580'000
6150.5010.51	101495	Planung Sanierung Schwelliseestrasse mit Umfahrung via Hörnliplatz	125'000	25'000	
6150.5010.51	101495	Prov. Umfahrung der Schwelliseestrasse			100'000
6150.5010.52	101496	Sanierung obere Waldpromenade (beim Tschuggentor)		80'000	
6150.5010.67	101560	Sanierung Seehaldenweg (Maranerstrasse-Tomelistrasse)			640'000
6150.5010.66	101022	Teil-Sanierung Oberseepromenade			625'000
6150.5010.60	101561	Sanierung Prätschlistrasse			173'000
6150.5030.55	101562	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Planung)			86'000
6150.6350.06	101562	Parkplatz Kath. Kirche / Hohe Promenade & Trafostation (Anteil AE)			-43'000
6150.5010.48	101454	Behindertengerechte Bushaltestellen (Seebode, Untersee, Benker, Bhf)	320'000	0	320'000
6150.6300.02	101454	Beiträge Bundesamt für Verkehr	-192'000	0	-192'000
6150.5010.62	101564	BFU-Geländer Poststrasse Grottino-Brüggli			170'000

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2024	Forecast 2024	Budget 2025
Gemeindestrassen Tal					
6151.5010.26	101268	Allgemeine Sanierungen Tal (jährlich neu)	200'000	200'000	200'000
6151.5010.34	101334	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)	350'000	350'000	
6151.5010.63	101565	Fatschelerstrasse Belag oberhalb PP Hochwang			130'000
6153.5030.56	101566	Sanierung Stützmauern PP Caffies, St. Peter			155'000
6153.5030.57	101567	Öffentliche Parplätze, Lülen			75'000
Werkhof Arosa					
6190.5040.47	100092	Wärmezentrale und Ersatz Heizung Werkhof Arosa	365'000	0	
6190.5040.32	101498	Neubau Unterstand für Feuerstellenholz und Pistenfahrzeug beim UW Tomeli			150'000
Werkfahrzeuge Arosa					
6190.5062.28	101549	Meili M 1300 Schleuder	232'000	233'000	
6190.5062.25	101468	Zaugg-Rolba R600 (Ersatz Jg. 2000) - Miet-Kauf-Geschäft	105'000	80'000	
6190.5062.32	101568	Meili Kehrmaschine (Ersatz)			160'000
6190.5062.32		Rückkaufswert Meili Kehrmaschine			-20'000
6190.5062.33		Anbaugeräte für Meili Allzweckfahrzeug			79'000
Forstwesen					
Forstliche Projekte und Gemeindestrassen					
6151.5010.55	101524	Fondeierstrasse (Fahrbahnerneuerung Aufbrechen und neuer Spritzbelag)	230'000	230'000	
6151.5010.56	101525	Alpstrasse Urden Anteil Gde 1/2, Rest Chur	55'000	55'000	
6151.5030.53	101526	SIE 2024 oberste Prätschwaldstrasse	120'000	120'000	
6151.6310.63	101526	Kantonsbeitrag (70%)	-84'000		-84'000
6151.5030.58	101570	SIE alte Strasse Valmischein			260'000
6151.6310	101570	Kantonsbeitrag (64%)			
6151.5030.59	101569	SIE Alte Poststrasse Arosa			250'000
6151.6310.	101569	Kantonsbeitrag (65%)			
Fahrzeuge für Gesamtforst					
8200.5062.29	101544	Ersatz Aebi VT 450 (inkl. Eintausch VT450)	250'000	250'000	
8200.5063.16	101545	Automatische Spaltmaschine Posch (Occasion 114Std. / Neupreis 150'000.-)	65'000	65'000	
8200.5062.30	101553	Ersatz VW Amarok		55'000	
Forstwerkhof					
8200.5040.44	100863	Erweiterung Forstwerkhof Val Mischein		40'507	
8200.6310.59	100863	Kantonsbeiträge (60%).			
Forst Tal					
8200.5620.03	101246	Forstmelioration Lülen (Abschlussrechnung)			
8200.5620.04	101247	Forstmelioration St. Peter-Pagig / Peist			
Wasserversorgung					
7101.5031.00	100919	Jährliche Leitungssanierungen (ab 2019 ganz Arosa)	130'000	130'000	130'000
7101.5031.09	101274	Sanierung Zuleitung Hütschi ab Quellen Aelplisee	1'950'000	1'950'000	
7101.6350.05	101274	Anteil Arosa Bergbahnen für Beschneigung	-975'000	-900'000	
7101.5031.55	101571	Sanierung Zuleitung Ä1 bis Ä7			400'000
7101.6350.05	101571	Anteil Arosa Bergbahnen für Beschneigung			-240'000
7101.5031.50	101527	Sanierung Reservoir Seehalde	750'000	750'000	
7101.5031.29	101383	Ersatz Wasserleitungen Poststrasse Tannenhof bis Eishalle	126'000	126'000	
7101.5031.43	101478	Sanierung und Rückbau Fussweg (beim Grottino), neuer Standort Hydrant	50'000	50'000	
7101.5031.51	100920	Sanierung Leitungen Alteinstrasse	220'000	220'000	
7101.5031.56	100920	Sanierung Leitungen Alteinstrasse 3. Et.			100'000
7101.5031.57	101572	Sanierung Leitungen Seehaldenweg			230'000
7101.5031.58	101383	Sanierung WV Poststrasse Grabaweg - Polterastube			135'000
7101.5031.41	101472	Sanierung Vereinigungsschacht beim Schützenhaus	290'000	0	290'000
7101.5031.		Sanierung Vereinigungsschacht Badi Untersee			
7101.5031.52	101528	Sanierung WV Prätschlistrasse (Ecke Genderstrasse - Schlittelpiste)	160'000	0	138'000

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2024	Forecast 2024	Budget 2025
7101.5031.59	101573	Sanierung Leitung Kt-Strasse Langwies (Edelweis – Bahnhof)			180'000
7101.5031.07	101229	Ersatz Reservoir Fatschel			
7101.5031.53	101192	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)	112'000	112'000	
7101.5031.60	101574	Ersatz Brunnenstube US Tanne Fatschel			90'000
7101.5031.62	101576	Sanierung WV Unterfatschél St. Peter			220'000
7101.5290.22	101530	Digitalisierung Steuerung & Auflagen ALT, Pagig	285'000	285'000	
7101.5031.54	101532	Sanierung WV im Boda, Litzirüti	100'000	100'000	
7101.5063.17	101577	Neue UV-Anlage Reservoir Langwies			235'000
7101.5290.23	101531	QS System Sambesi, St. Peter (Digitalisierung)	60'000	60'000	
7101.6310.09	div.	Kantonsbeiträge Wasserversorgung alle Projekte (GVG)	-250'000		-292'000
7101.6371.00	100919	Wasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-200'000		-200'000
Abwasserbeseitigung					
7200.5042.00		WC Anlage PP Prätschli (Honigland - Beteiligung ABB?)			
7201.5032.00	101254	Jährliche Leitungssanierungen (inkl. Tal)	200'000	200'000	200'000
7201.5032.39	101385	Sanierung Poststrasse (Tannenhof bis Eishalle)	116'000	116'000	50'000
7201.5032.01	101578	Sanierung Alteinstrasse	126'000	126'000	
7201.5032.51	101578	Sanierung Alteinstrasse (3.Etappe)			102'000
7201.5032.52	101385	Sanierung Poststrasse (Grabaweg - Polterastube)			50'000
7201.5032.53	101579	Sanierung Seehaldenweg			133'000
7201.5032.54	101580	Sanierung Prätschlistrasse			50'000
7201.5032.46	101533	Sanierung Dorfstrasse Molinis (Gmeisand)	50'000	50'000	
7201.6372.00	101257	Abwasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-250'000	0	-250'000
Kläranlagen					
7201.5032.		ARA Arosa (Elektrisches Tor)			
7201.5032.47	101534	ARA Arosa (Fassade Biologie)	60'000	60'000	
7201.5032.50	101541	ARA Arosa Biogasanlage	150'000	150'000	2'200'000
7201.6300.03	101541	ARA Arosa Förderbeiträge Biogasanlage			-800'000
7201.5032.55	101581	ARA Arosa Blockheizkraftwerk (Auflage ANU)			600'000
7201.5032.56	101582	ARA Arosa Flockmittelanlage (Auflage ANU)			195'000
7201.5032.49	101535	ARA Arosa Bodentor Dekanter	60'000	60'000	
7201.5290.33	101583	Masterplan ARA's Tal			63'000
7201.5063.18	101584	Pumpenersatz für Schlamm Arosa und Tal			50'000
Abfallentsorgung					
7301.5290.24	101537	Planung Erweiterung Multisammelstelle Werkhof Arosa	50'000	23'000	50'000
Gewässerverbauungen					
7410.5020.00	101237	Mälcherenbach (Planung, Landerwerb, BAB)			80'000
7410.5290.30	101538	Massnahmen Welschtobel- und Furkabach (Anpassung ARE)			84'000
7410.5290.30	101538	Ing.-Leistungen für Gesamtheitskonzept (Furgga- & Welschtobelbach)	50'000		
Raumordnung					
7900.5290.04	101238	Ortsplanung Arosa (Totalrevision)	100'000	50'000	50'000
7900.5290.12	101238	Ortsplanung Arosa (diverse Teilrevisionen)	160'000	100'000	100'000
Landwirtschaft					
8110.5040.60	100851	Sanierung Alphütte Zerfalta			75'000
8110.5061.10	101480	Erneuerung Tränkeanlage Alp Peist	250'000	155'000	265'000
8110.6310.62	101480	Kantonsbeitrag		-104'000	-335'000
8110.6360.07	101480	Beitrag Alpenossenschaft	-25'000		-25'000
8110.5620.02	101214	Meliorationsbeiträge Lüen	70'000	0	70'000
8110.5620.01	101215	Meliorationsbeiträge St. Peter / Peist	120'000	0	120'000
8110.5620.05	101352	Meliorationsbeitrag Langwies (Auflageprojekt)	160'000	160'000	25'000
8110.5620.06	101358	Meliorationsbeitrag Castiel (Auflageprojekt)	90'000	90'000	35'000

Abteilung Konto	Anlage	Bezeichnung	Budget 2024	Forecast 2024	Budget 2025
Tourismus					
8400.5290.31	101539	Eishalle, Planung Neubau Werkstatt / Lagerhalle	70'000		
8400.5040.61	100046	Neugestaltung Gästeinfo SKZA (Gemeindebeitrag 50%)			140'000
8400.5040.62	100046	Fassadenbekleidung SKZA Westseite			50'000
8400.5040.63	100046	Erneuerung Seniorenbeiz SKZA			250'000
8400.5040.55	100046	Eishalle, elastische Bandenanlage	250'000	250'000	
8400.6387.01	100046	Beitrag aus Fonds Überschuss TG	-125'000	-125'000	
8400.5010.57	101542	Umgebung OKEB, Neugestaltung Zugangswege	60'000	60'000	
8401.5550.03	101021	Beteiligung Sportbahnen Hochwang 20%	160'000	260'000	
8400.5040.56	100039	Sanfte Sanierung Bootshaus	110'000	110'000	
8400.5030.60	101585	Gestaltung PP Obersee			310'000
8400.5061.12	101540	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung Arosa	175'000	100'000	
8500.5290.13	101429	Projekt Attraktivitätssteigerung Dorf (wir für Arosa)	100'000	100'000	140'000
Energie					
8710.5290.32	101543	Entwicklung Solaranlagen (Planung durch Arosa Energie)	50'000	0	
8791.5290.18	101483	Fernwärme-Heizprojekte (Planung)	200'000	50'000	
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			10'442'000	9'158'507	12'829'000
1084000	101516	Autounterstand Fatschel mit PVA (350')			350'000
Total Nettoinvestitionen Finanzvermögen			0	0	350'000
Total Nettoinvestitionen Finanz- und Verwaltungsvermögen			10'442'000	9'158'507	13'179'000
Investitionsähnliche Anschaffungen unter Fr. 50'000.00, ab Fr. 20'000.00			Budget 2024		Budget 2025
<u>Abteilung</u>	<u>Anschaffung</u>				
Hochbau	Ersatz PW				20'000
Polizei	Signalisationen		30'000		30'000
Feuerwehr	Atemsschutzkompressor (im 2024 in Arosa, im 2025 in St. Peter)		25'000		25'000
Schule Tal	Mobiliar und interaktive Wandtafeln		27'000		
Schlittelbahn	Schneeeerzeuger Tschuggengebiet		45'000		
Wanderwege	Eintausch Quat		35'000		
Wanderwege	Ersatz PW				45'000
Strassen Tal	Neuer Salzstreuer für Aebi		32'000		
Strassen Tal	Umstellung Grünpflegegeräte von Benzin auf Akku				25'000
Parkhaus OB	Display Anzeige bei Einfahrt				25'000
Parkhaus Brüggli	Display Anzeige bei Einfahrt				25'000
Parkhaus Brüggli	Hauptsächlich Ausbau E-Tankstellenangebot		36'000		
Parkhaus Brüggli	Einkleidung Notausgang und Kamin				27'000
Werkhof Arosa	Eiskratzer für Schneepflug, Ersatz Luftkompressor und Schweissanlage, Ersatzteile Rasenmäher		30'000		
Werkhof Arosa	Ersatz Kleinbagger (20jährig)				35'000
Werkhof Arosa	Ersatz Motorgarett (30jährig)				25'000
Wasser/Abwasser	Ersatz Suzuki Jimmy etc.		51'000		
Deponie Ris	3D GPS Gerät für Bagger		53'000		
Forst-Werk Tal	Anschaffung Drohne für Aufnahmen Naturgefahren				30'000
Forst-Werk Tal	Motorsägen, Trimmer, Rasemäher, Bohrmaschinen etc.		30'000		
Tourismus	Hydroscreen Obersee (Finanzierung über Überschussfonds TFA)				453'000