

# Gemeinde Arosa

## Budget 2025

Verabschiedet vom Gemeindevorstand am 2. Oktober 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 Gemeindevorstandes an das Gemeindeparlament**

betreffend

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

---

Werte Mitglieder des Gemeindeparlaments

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2025 an seinen Sitzungen vom 11. September 2024 und 2. Oktober 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 48'935'900.00 und sieht einen Gewinn von CHF 2'493'600.00 vor.

Die Erfolgsrechnung wurde hauptsächlich basierend auf der Jahresrechnung 2023 budgetiert. Abweichungen dazu sind begründet worden.

### 3. Investitionsrechnung:

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

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

### 4. Steuerfuss und Liegenschaftensteuersatz:

Beim Budget 2025 wird mit einem reduzierten Steuerfuss von 88% der einfachen Kantonssteuer gerechnet.

Beim Budget 2025 wird mit einem gleichbleibendem Liegenschaftensteuersatz von 0.75‰ des Steuerwertes gerechnet.

### 5. Finanzplan:

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

### 6. Antrag:

Werte Mitglieder des Gemeindeparlaments

Der Gemeindevorstand beantragt Ihnen, das vorliegende Budget gemäss Verfassung Art. 36 Abs. 5 zu genehmigen sowie den Steuerfuss auf 88% der einfachen Kantonssteuer und den Liegenschaftensteuersatz auf 0.75‰ des Steuerwertes festzulegen.



NAMENS DES GEMEINDEVORSTANDES  
Die Gemeindepräsidentin: Der Gemeindeschreiber:

Yvonne Altmann

Jan Diener

# 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

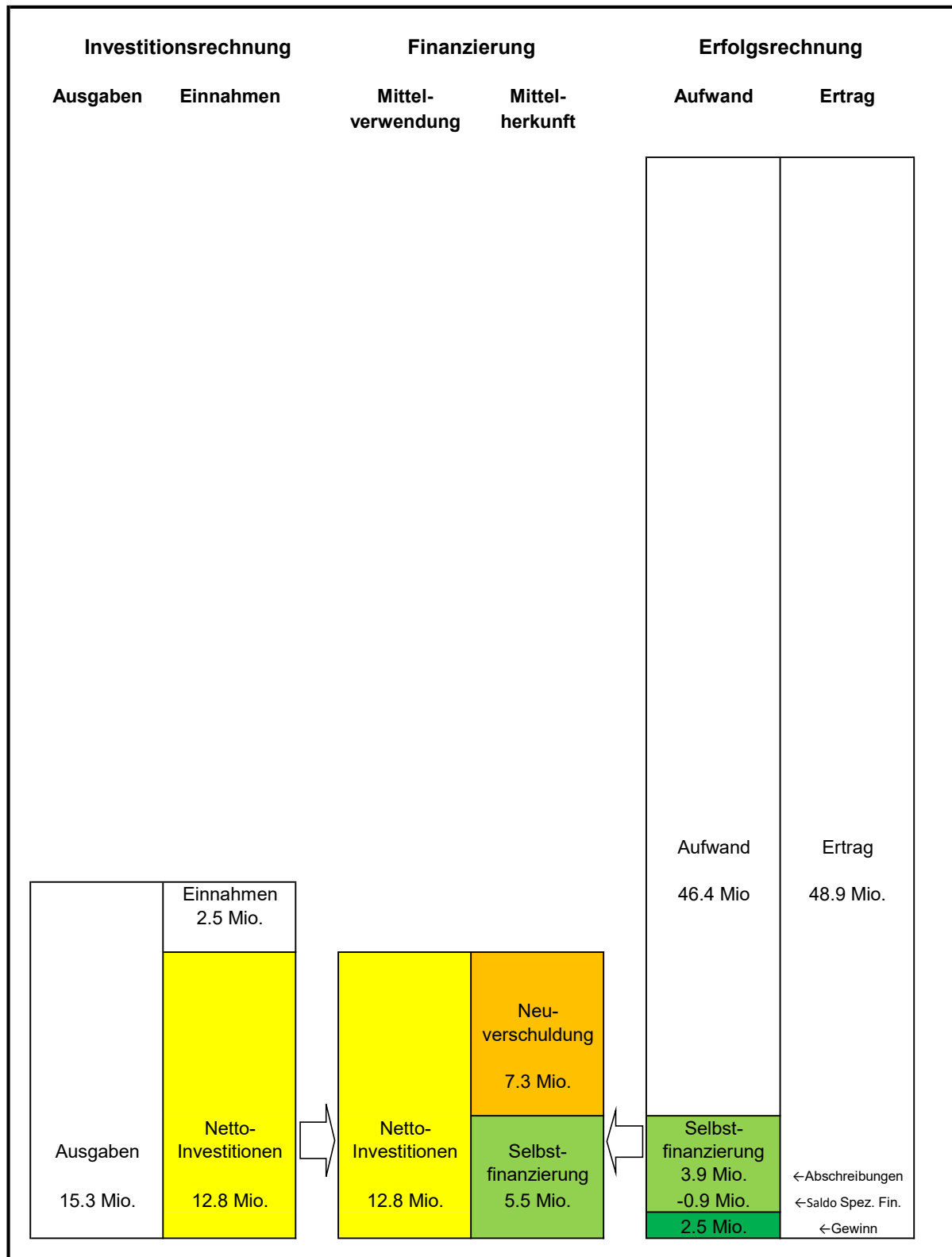
15 Jahre bei Spezialfahrzeugen

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 Wäge (-94'). Landwirtschaft im 2023 Tränkanlage 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 Schneessportgebiet Ost (-152'), es werden weniger Einnahmen aus Lenkungsabgaben erwartet (-163'), im 2023 Einlage Beiträge Tränkanlage 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 TFA (+150').                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 37 | Durchlaufende Beiträge                      | 893'447.35           | 827'684.85           | 851'352.80           | 850'000.00           | 858'000.00           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>          | <b>33'373'683.43</b> | <b>36'979'814.88</b> | <b>39'492'791.71</b> | <b>38'106'350.00</b> | <b>39'549'000.00</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 40 | Fiskalertrag                                | 21'340'074.39        | 26'040'116.35        | 27'182'184.00        | 25'046'000.00        | 26'011'000.00        | Steuerfussenkung um 2% (-258'), Im 2023 Einnahmenkorrektur bei jur. Personen (+338'), 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                              | 2070'898.00          | 2'324'009.30         | 2'981'057.58         | 2'015'400.00         | 1'917'900.00         | Im 2023 viele Kantonsbeiträge für Flüchtlinge (-127'), für Tränkanlage 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           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>           | <b>34'602'876.43</b> | <b>40'177'162.61</b> | <b>42'228'522.42</b> | <b>37'560'750.00</b> | <b>39'155'300.00</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>1'229'193.00</b>  | <b>3'197'347.73</b>  | <b>2'735'730.71</b>  | <b>-545'600.00</b>   | <b>-393'700.00</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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 Meilboda 2 (+150'), Planung Sanierung Meilboda 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         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>3'268'780.03</b>  | <b>3'249'193.09</b>  | <b>3'342'845.11</b>  | <b>2'807'800.00</b>  | <b>2'887'300.00</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>4'497'973.03</b>  | <b>6'446'540.82</b>  | <b>6'078'575.82</b>  | <b>2'262'200.00</b>  | <b>2'493'600.00</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>-2'791'374.00</b> | <b>-4'086'604.15</b> | <b>-4'261'261.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>1'706'599.03</b>  | <b>2'359'936.67</b>  | <b>1'817'314.82</b>  | <b>2'262'200.00</b>  | <b>2'493'600.00</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | <b>Interne Verrechnungen</b>                |                      |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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:                                                            |
|------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                         |                     |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                     |
| 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        | 48'935'900.00        |                                                                                                                     |
| <b>Erfolg</b>                                  | <b>1'706'599.03</b> | <b>2'359'936.67</b>  | <b>1'817'314.82</b>  | <b>2'262'200.00</b>  | <b>2'493'600.00</b>  |                                                                                                                     |
| <b>Investitionsrechnung</b>                    |                     |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                     |
| 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         |                                                                                                                     |
| <b>Nettoinvestitionen VV</b>                   | <b>4'935'383.37</b> | <b>5'272'975.99</b>  | <b>6'069'339.52</b>  | <b>10'442'000.00</b> | <b>12'829'000.00</b> |                                                                                                                     |
| <b>Finanzierungsrechnung</b>                   |                     |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                     |
| Gewinn                                         | 1'706'599.03        | 2'359'936.67         | 1'817'314.82         | 2'262'200.00         | 2'493'600.00         |                                                                                                                     |
| 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         |                                                                                                                     |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash Flow)</b>          | <b>7'385'254.94</b> | <b>10'346'883.21</b> | <b>10'221'753.87</b> | <b>6'179'000.00</b>  | <b>5'542'800.00</b>  | Mehr Aufwand: Transfer (+1.0 Mio.), Weniger Ertrag: Steuern (-1.2 Mio.), Entgelte (-1.2 Mio.), Transfer (-1.1 Mio.) |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) - lücke (-)</b> | <b>2'449'871.57</b> | <b>5'073'907.22</b>  | <b>4'152'414.35</b>  | <b>-4'263'000.00</b> | <b>-7'286'200.00</b> |                                                                                                                     |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad in %</b>            | <b>149.64%</b>      | <b>196.22%</b>       | <b>168.42%</b>       | <b>59.17%</b>        | <b>43.21%</b>        |                                                                                                                     |

| 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        |                      |                                                                                                                                           |
| <b>1</b>    | <b>Funktionale Gliederung</b>            | <b>-1'706'599.03</b> | <b>-2'359'936.67</b> | <b>-1'817'314.82</b> | <b>-2'262'200.00</b> | <b>-2'493'600.00</b> |                                                                                                                                           |
|             |                                          |                      |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                                           |
| <b>0</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>             | <b>2'294'686.85</b>  | <b>2'264'774.13</b>  | <b>2'275'050.91</b>  | <b>2'361'700.00</b>  | <b>2'325'000.00</b>  |                                                                                                                                           |
|             |                                          |                      |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                                           |
| <b>01</b>   | <b>Legislative und Exekutive</b>         | <b>482'186.75</b>    | <b>486'200.76</b>    | <b>499'627.55</b>    | <b>533'300.00</b>    | <b>558'400.00</b>    |                                                                                                                                           |
|             |                                          |                      |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                                           |
| <b>011</b>  | <b>Legislative</b>                       | <b>123'535.10</b>    | <b>135'877.61</b>    | <b>134'803.05</b>    | <b>145'600.00</b>    | <b>160'300.00</b>    |                                                                                                                                           |
|             | DO                                       |                      |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                                           |
| <b>0110</b> | <b>Legislative</b>                       | <b>97'511.10</b>     | <b>102'101.71</b>    | <b>107'152.00</b>    | <b>118'300.00</b>    | <b>117'900.00</b>    |                                                                                                                                           |
| 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                                       |                      |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                                           |
| <b>0111</b> | <b>Rechnungsprüfung</b>                  | <b>26'024.00</b>     | <b>33'775.90</b>     | <b>27'651.05</b>     | <b>27'300.00</b>     | <b>42'400.00</b>     |                                                                                                                                           |
| 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                                                                |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b>012</b>  | <b>Exekutive</b>                          | <b>358'651.65</b> | <b>350'323.15</b> | <b>364'824.50</b> | <b>387'700.00</b> | <b>398'100.00</b> |                                                                             |
|             | JD                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>0120</b> | <b>Exekutive</b>                          | <b>358'651.65</b> | <b>350'323.15</b> | <b>364'824.50</b> | <b>387'700.00</b> | <b>398'100.00</b> |                                                                             |
| 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         | Geburtskarten, 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 Personalaufwendungen | -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                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                 |
| <b>0211</b> | <b>Finanzverwaltung</b>                   | <b>292'229.35</b> | <b>300'139.82</b> | <b>296'842.64</b> | <b>305'100.00</b> | <b>329'500.00</b> |                                                                                 |
| 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                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                                                                                                |
| <b>0212</b> | <b>Steueramt</b>                          | <b>168'194.89</b> | <b>242'489.45</b> | <b>302'074.85</b> | <b>271'200.00</b> | <b>215'900.00</b> |                                                                                                                                                                                |
| 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                                        |                  |                   |                   |                  |                  |                                                               |
| <b>0213</b> | <b>Lernende</b>                           | <b>77'652.75</b> | <b>102'830.20</b> | <b>107'630.70</b> | <b>98'400.00</b> | <b>92'300.00</b> |                                                               |
| 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                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                            |
| <b>0215</b> | <b>Bauverwaltung</b>                      | <b>508'194.45</b> | <b>443'895.25</b> | <b>361'284.15</b> | <b>389'300.00</b> | <b>434'700.00</b> |                                                                                            |
| 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                                       |                  |                  |                  |                   |                   |                                                                                         |
| <b>0216</b> | <b>Talkanzlei</b>                        | <b>22'415.01</b> | <b>27'860.97</b> | <b>20'983.96</b> | <b>-63'000.00</b> | <b>-71'300.00</b> |                                                                                         |
| 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                                               |                    |                    |                    |                    |                    |                                                                                                         |
| <b>0219</b> | <b>Rentenleistungen an ehemalige Angestellte</b> | <b>43'724.10</b>   | <b>43'455.15</b>   | <b>56'467.65</b>   | <b>71'000.00</b>   | <b>74'000.00</b>   |                                                                                                         |
| 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        |                                                                                                         |
| <b>025</b>  | <b>Bürgergemeinde</b>                            | <b>-111'654.50</b> | <b>-133'935.40</b> | <b>-147'260.55</b> | <b>-144'800.00</b> | <b>-143'800.00</b> |                                                                                                         |
| <b>0250</b> | <b>Bürgergemeinde</b>                            | <b>-111'654.50</b> | <b>-133'935.40</b> | <b>-147'260.55</b> | <b>-144'800.00</b> | <b>-143'800.00</b> |                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                               |
|-------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>029</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>         | <b>403'419.40</b> | <b>339'155.38</b> | <b>275'195.36</b> | <b>343'300.00</b> | <b>229'000.00</b> |                                                                                                                                                                            |
|             | RK                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                                                                                            |
| <b>0290</b> | <b>Rathaus</b>                           | <b>204'779.80</b> | <b>222'612.58</b> | <b>134'060.84</b> | <b>191'000.00</b> | <b>185'500.00</b> |                                                                                                                                                                            |
| 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                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                              |
| <b>0291</b> | <b>Haus EWA</b>                          | <b>-10'864.90</b> | <b>-48'280.70</b> | <b>-36'171.85</b> | <b>-25'800.00</b> | <b>-61'800.00</b> |                              |
| 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                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                           |
| <b>0292</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften Tal</b>      | <b>209'504.50</b> | <b>164'823.50</b> | <b>177'306.37</b> | <b>178'100.00</b> | <b>105'300.00</b> |                                                                                           |
| 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     | Mobiliar, 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                                                        |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>1</b>    | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT</b>   | <b>754'297.72</b> | <b>688'674.06</b> | <b>1'207'776.45</b> | <b>994'400.00</b> | <b>1'030'500.00</b> |                                                                     |
| <b>11</b>   | <b>Öffentliche Sicherheit</b>             | <b>386'059.14</b> | <b>428'444.29</b> | <b>442'780.83</b>   | <b>451'600.00</b> | <b>450'200.00</b>   |                                                                     |
|             | MB                                        |                   |                   |                     |                   |                     |                                                                     |
| <b>1110</b> | <b>Polizei</b>                            | <b>386'059.14</b> | <b>428'444.29</b> | <b>442'780.83</b>   | <b>451'600.00</b> | <b>450'200.00</b>   |                                                                     |
| 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              | Sprechfunkanlagengebühr.                                            |
| 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-Vorsteuerkürzungen                   | 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                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                              |
| <b>1402</b> | <b>Einwohnerkontrolle</b>                | <b>92'555.72</b>  | <b>96'012.86</b>  | <b>115'311.36</b> | <b>100'200.00</b> | <b>114'400.00</b> |                                                                              |
| 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.                                                                 |
|             |                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                              |
| <b>1404</b> | <b>Region Plessur</b>                    | <b>195'436.65</b> | <b>230'090.30</b> | <b>223'074.60</b> | <b>261'600.00</b> | <b>298'000.00</b> | <b>Betreibungs- und Konkursamt, Berufsbeistandschaft, Zivilstandsamt.</b>    |
| 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.                                                        |
|             |                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                              |
| <b>1406</b> | <b>Amtliche Schätzungen</b>              | <b>0.00</b>       | <b>40'693.20</b>  | <b>269'708.20</b> | <b>50'000.00</b>  | <b>5'000.00</b>   |                                                                              |
| 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. |
|             |                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                              |
| <b>1407</b> | <b>Amtliche Vermessung</b>               | <b>12'289.50</b>  | <b>4'196.40</b>   | <b>18'302.85</b>  | <b>10'000.00</b>  | <b>40'000.00</b>  |                                                                              |
| 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',<br>Material 2' und Strassenrettung 8'. |
|             |                                          |                  |                  |                  |                  |                  |                                                                                                   |
| <b>16</b>   | <b>Verteidigung</b>                      | <b>65'289.75</b> | <b>82'830.25</b> | <b>73'762.85</b> | <b>85'800.00</b> | <b>89'300.00</b> |                                                                                                   |
|             |                                          |                  |                  |                  |                  |                  |                                                                                                   |
| <b>162</b>  | <b>Zivile Verteidigung</b>               | <b>65'289.75</b> | <b>82'830.25</b> | <b>73'762.85</b> | <b>85'800.00</b> | <b>89'300.00</b> |                                                                                                   |
|             | SR                                       |                  |                  |                  |                  |                  |                                                                                                   |
| <b>1620</b> | <b>Zivilschutz</b>                       | <b>65'289.75</b> | <b>82'830.25</b> | <b>73'762.85</b> | <b>85'800.00</b> | <b>89'300.00</b> |                                                                                                   |
| 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                                      |
|-------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------|
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b>                            | <b>3'950'649.19</b> | <b>4'332'437.22</b> | <b>4'465'571.77</b> | <b>4'268'600.00</b> | <b>4'562'100.00</b> |                                                   |
| <b>21</b>   | <b>Obligatorische Schule</b>              | <b>3'888'703.79</b> | <b>4'293'015.72</b> | <b>4'446'762.77</b> | <b>4'229'600.00</b> | <b>4'478'100.00</b> |                                                   |
| <b>211</b>  | <b>Kindergarten Arosa</b>                 | <b>210'310.74</b>   | <b>232'760.51</b>   | <b>247'212.64</b>   | <b>247'600.00</b>   | <b>243'900.00</b>   |                                                   |
|             | LZ                                        |                     |                     |                     |                     |                     |                                                   |
| <b>2110</b> | <b>Kindergartenstufe</b>                  | <b>210'310.74</b>   | <b>232'760.51</b>   | <b>247'212.64</b>   | <b>247'600.00</b>   | <b>243'900.00</b>   |                                                   |
| 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.                  |
| <b>212</b>  | <b>Primarstufe Arosa</b>                  | <b>1'315'328.21</b> | <b>1'387'913.93</b> | <b>1'444'123.85</b> | <b>1'357'400.00</b> | <b>1'410'700.00</b> |                                                   |
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>                        | <b>538'291.69</b>   | <b>590'796.79</b>   | <b>634'531.39</b>   | <b>564'100.00</b>   | <b>588'300.00</b>   |                                                   |
| 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.                 |
| <b>2121</b> | <b>IF und Logopädie Arosa</b>             | <b>134'442.21</b>   | <b>181'591.17</b>   | <b>197'729.27</b>   | <b>220'000.00</b>   | <b>201'700.00</b>   |                                                   |
| 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                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2122</b> | <b>Schule mit Kiga Schanfigg</b>          | <b>642'594.31</b> | <b>615'525.97</b> | <b>611'863.19</b> | <b>573'300.00</b> | <b>620'700.00</b> |                                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                                          |
|-------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>213</b>  | <b>Oberstufe</b>                             | <b>666'984.30</b> | <b>694'612.14</b> | <b>714'771.71</b> | <b>671'700.00</b> | <b>842'700.00</b> |                                                                       |
|             | LZ                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                       |
| <b>2131</b> | <b>Sekundarstufe I (Oberstufe)</b>           | <b>604'000.05</b> | <b>626'553.00</b> | <b>649'290.41</b> | <b>636'400.00</b> | <b>797'400.00</b> |                                                                       |
| 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              |                                                                       |
| <b>2132</b> | <b>Turnen, Handarbeit und Hauswirtschaft</b> | <b>62'984.25</b>  | <b>68'059.14</b>  | <b>65'481.30</b>  | <b>35'300.00</b>  | <b>45'300.00</b>  | <b>Im 2024 nur noch Kochschule und Schwimmunterricht.</b>             |
| 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          |                                                                       |
| <b>214</b>  | <b>Musikschulen</b>                          | <b>125'000.00</b> | <b>122'370.75</b> | <b>140'000.00</b> | <b>140'000.00</b> | <b>140'000.00</b> |                                                                       |
| <b>2140</b> | <b>Musikschulen</b>                          | <b>125'000.00</b> | <b>122'370.75</b> | <b>140'000.00</b> | <b>140'000.00</b> | <b>140'000.00</b> |                                                                       |
| 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                         |
|-------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| <b>217</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>               | <b>1'055'883.95</b> | <b>1'135'507.15</b> | <b>1'260'170.39</b> | <b>1'133'000.00</b> | <b>1'061'900.00</b> |                                      |
|             | SH                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                                      |
| <b>2170</b> | <b>Schulhaus Arosa</b>                   | <b>879'535.45</b>   | <b>960'851.45</b>   | <b>1'104'318.40</b> | <b>942'000.00</b>   | <b>902'300.00</b>   |                                      |
| 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                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                                      |
| <b>2171</b> | <b>Kindergarten Ochsenbühl</b>           | <b>23'161.25</b>    | <b>27'137.60</b>    | <b>27'220.80</b>    | <b>32'800.00</b>    | <b>56'600.00</b>    |                                      |
| 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            |                                                                     |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                     |
| <b>2172</b> | <b>Schulliegenschaften Tal</b>            | <b>153'187.25</b> | <b>147'518.10</b> | <b>128'631.19</b> | <b>158'200.00</b> | <b>103'000.00</b> |                                                                     |
| 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                                                          |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>218</b>  | <b>Tagesstrukturen</b>                    | <b>27'556.56</b>  | <b>20'771.88</b>  | <b>46'198.82</b>  | <b>28'200.00</b>  | <b>26'200.00</b>  |                                                                       |
|             | LZ                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                       |
| <b>2180</b> | <b>Tagesstrukturen</b>                    | <b>27'556.56</b>  | <b>20'771.88</b>  | <b>46'198.82</b>  | <b>28'200.00</b>  | <b>26'200.00</b>  |                                                                       |
| 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        |                                                                       |
| <b>219</b>  | <b>Volksschule Übriges</b>                | <b>487'640.03</b> | <b>699'079.36</b> | <b>594'285.36</b> | <b>651'700.00</b> | <b>752'700.00</b> |                                                                       |
| <b>2190</b> | <b>Schulrat und Schulleitung</b>          | <b>126'208.71</b> | <b>128'026.25</b> | <b>115'517.02</b> | <b>133'700.00</b> | <b>143'000.00</b> |                                                                       |
| 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                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                                              |
| <b>2192</b> | <b>Volksschule Sonstiges</b>             | <b>361'431.32</b> | <b>571'053.11</b> | <b>478'768.34</b> | <b>518'000.00</b> | <b>609'700.00</b> |                                                                                                                              |
| 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                                                                                           |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3</b>    | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b> | <b>366'753.23</b> | <b>240'903.55</b> | <b>337'105.02</b> | <b>294'200.00</b> | <b>287'900.00</b> |                                                                                                        |
|             | DO                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>31</b>   | <b>Kulturerbe</b>                         | <b>5'150.00</b>   | <b>5'150.00</b>   | <b>45'200.00</b>  | <b>15'200.00</b>  | <b>32'400.00</b>  |                                                                                                        |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>311</b>  | <b>Museen und bildende Kunst</b>          | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>32'200.00</b>  |                                                                                                        |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>3110</b> | <b>Museen und bildende Kunst</b>          | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>32'200.00</b>  |                                                                                                        |
| 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            |                                                                                                        |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>312</b>  | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>     | <b>150.00</b>     | <b>150.00</b>     | <b>40'200.00</b>  | <b>10'200.00</b>  | <b>200.00</b>     |                                                                                                        |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>3120</b> | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>     | <b>150.00</b>     | <b>150.00</b>     | <b>40'200.00</b>  | <b>10'200.00</b>  | <b>200.00</b>     |                                                                                                        |
| 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.                                                                  |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>32</b>   | <b>Kultur, übrige</b>                     | <b>165'076.70</b> | <b>68'952.30</b>  | <b>61'602.55</b>  | <b>69'400.00</b>  | <b>73'100.00</b>  |                                                                                                        |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>321</b>  | <b>Bibliotheken</b>                       | <b>19'108.75</b>  | <b>20'193.45</b>  | <b>23'127.75</b>  | <b>26'400.00</b>  | <b>29'600.00</b>  |                                                                                                        |
|             | MG                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>3210</b> | <b>Bibliotheken</b>                       | <b>19'108.75</b>  | <b>20'193.45</b>  | <b>23'127.75</b>  | <b>26'400.00</b>  | <b>29'600.00</b>  |                                                                                                        |
| 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              |                                                                                                        |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>322</b>  | <b>Konzert und Theater</b>                | <b>114'000.00</b> | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>   |                                                                                                        |
|             | DO                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| <b>3220</b> | <b>Konzert und Theater</b>                | <b>114'000.00</b> | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>   |                                                                                                        |
|             |                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                     |
|-------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>329</b>  | <b>Kultur, übriges</b>                | <b>31'967.95</b>  | <b>43'758.85</b>  | <b>33'474.80</b>  | <b>37'000.00</b>  | <b>37'500.00</b>  |                                                                                                                                                  |
| <b>3290</b> | <b>Kultur, übriges</b>                | <b>31'967.95</b>  | <b>43'758.85</b>  | <b>33'474.80</b>  | <b>37'000.00</b>  | <b>37'500.00</b>  |                                                                                                                                                  |
| 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.                                                                                                               |
| <b>33</b>   | <b>Medien</b>                         | <b>21'788.05</b>  | <b>387.80</b>     | <b>491.35</b>     | <b>300.00</b>     | <b>400.00</b>     |                                                                                                                                                  |
| <b>332</b>  | <b>Massenmedien</b>                   | <b>21'788.05</b>  | <b>387.80</b>     | <b>491.35</b>     | <b>300.00</b>     | <b>400.00</b>     |                                                                                                                                                  |
| <b>3321</b> | <b>Antennen-+Kabelanlagen</b>         | <b>21'788.05</b>  | <b>387.80</b>     | <b>491.35</b>     | <b>300.00</b>     | <b>400.00</b>     | <b>Funkanlage Schafrücken.</b>                                                                                                                   |
| 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              |                                                                                                                                                  |
| <b>34</b>   | <b>Sport und Freizeit</b>             | <b>162'431.88</b> | <b>147'074.09</b> | <b>168'991.92</b> | <b>194'800.00</b> | <b>167'600.00</b> |                                                                                                                                                  |
|             | RK                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                                                                                  |
| <b>341</b>  | <b>Sport</b>                          | <b>103'786.00</b> | <b>120'091.49</b> | <b>139'539.67</b> | <b>164'300.00</b> | <b>143'500.00</b> |                                                                                                                                                  |
| <b>3410</b> | <b>Sport</b>                          | <b>76'743.25</b>  | <b>6'973.60</b>   | <b>11'758.60</b>  | <b>26'600.00</b>  | <b>6'600.00</b>   |                                                                                                                                                  |
| 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.                                                                          |
| <b>3411</b> | <b>Schiessanlagen</b>                 | <b>27'042.75</b>  | <b>37'262.80</b>  | <b>35'573.25</b>  | <b>39'400.00</b>  | <b>23'900.00</b>  |                                                                                                                                                  |
| 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                                       |               |                  |                  |                  |                  |                                                                                                          |
| <b>3412</b> | <b>Schwimmbad</b>                        | <b>0.00</b>   | <b>38'741.14</b> | <b>44'168.04</b> | <b>43'200.00</b> | <b>58'500.00</b> |                                                                                                          |
| 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                                       |                   |                   |                    |                    |                   |                                                                         |
| <b>3413</b> | <b>Schlittelbahn</b>                     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>       |                                                                         |
| 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      | <b>-49'915.72</b> | <b>-98'538.19</b> | <b>-107'333.70</b> | <b>-101'300.00</b> | <b>-81'200.00</b> | Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. |

| Nummer      | Bezeichnung                               | Rechnung 2021 | Rechnung 2022    | Rechnung 2023    | Budget 2024      | Budget 2025      | Begründungen                                                                                            |
|-------------|-------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | TS                                        |               |                  |                  |                  |                  |                                                                                                         |
| <b>3414</b> | <b>Langlauf</b>                           | <b>0.00</b>   | <b>37'113.95</b> | <b>48'039.78</b> | <b>55'100.00</b> | <b>54'500.00</b> |                                                                                                         |
| 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                                                                                             |
|-------------|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>342</b>  | <b>Freizeit</b>                          | <b>58'645.88</b> | <b>26'982.60</b> | <b>29'452.25</b> | <b>30'500.00</b> | <b>24'100.00</b> |                                                                                                          |
|             | TS                                       |                  |                  |                  |                  |                  |                                                                                                          |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit (Sport- und Spielplätze)</b> | <b>58'645.89</b> | <b>26'982.60</b> | <b>29'452.25</b> | <b>30'500.00</b> | <b>24'100.00</b> |                                                                                                          |
| 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                                       |                  |                   |                 |                   |                   |                                                                         |
| <b>3421</b> | <b>Campingplatz</b>                      | <b>-0.01</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                         |
| 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       | Kurzcampers (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       | Dauercampers (im 2021 Tourismustaxen in Preis eingebaut).               |
| 4990.21     | Touristischer Beitrag Camping            | <b>15'684.81</b> | <b>-21'820.22</b> | <b>3'695.51</b> | <b>-70'900.00</b> | <b>-25'000.00</b> | Nachweis Verwendung Beherbergungsabgabe gemäss TG Art. 16 in Kst. 8410. |

| Nummer      | Bezeichnung                              | Rechnung 2021      | Rechnung 2022      | Rechnung 2023      | Budget 2024        | Budget 2025        | Begründungen                                                                                                                                                  |
|-------------|------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | TS                                       |                    |                    |                    |                    |                    |                                                                                                                                                               |
| <b>3422</b> | <b>Wanderwege Arosa</b>                  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |                                                                                                                                                               |
| 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   | <b>-766'917.45</b> | <b>-653'375.88</b> | <b>-654'293.85</b> | <b>-712'300.00</b> | <b>-733'600.00</b> | 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                                                        |
|-------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>4</b>    | <b>GESUNDHEIT</b>                         | <b>2'559'075.55</b> | <b>1'763'370.85</b> | <b>1'660'309.35</b> | <b>2'139'500.00</b> | <b>2'506'800.00</b> |                                                                     |
|             | DO                                        |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>41</b>   | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b> | <b>829'936.10</b>   | <b>916'531.85</b>   | <b>826'135.05</b>   | <b>940'000.00</b>   | <b>1'000'000.00</b> |                                                                     |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>411</b>  | <b>Spitäler</b>                           | <b>354'838.00</b>   | <b>367'795.45</b>   | <b>282'268.65</b>   | <b>390'000.00</b>   | <b>350'000.00</b>   |                                                                     |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>4110</b> | <b>Spitäler</b>                           | <b>354'838.00</b>   | <b>367'795.45</b>   | <b>282'268.65</b>   | <b>390'000.00</b>   | <b>350'000.00</b>   |                                                                     |
| 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.                             |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>412</b>  | <b>Alters- und Pflegeheime</b>            | <b>475'098.10</b>   | <b>548'736.40</b>   | <b>543'866.40</b>   | <b>550'000.00</b>   | <b>650'000.00</b>   |                                                                     |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>4120</b> | <b>Alters- und Pflegeheime</b>            | <b>475'098.10</b>   | <b>548'736.40</b>   | <b>543'866.40</b>   | <b>550'000.00</b>   | <b>650'000.00</b>   |                                                                     |
| 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.                                                |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>42</b>   | <b>Ambulante Krankenpflege</b>            | <b>132'732.40</b>   | <b>155'867.05</b>   | <b>190'485.60</b>   | <b>202'000.00</b>   | <b>170'000.00</b>   |                                                                     |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>421</b>  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>            | <b>130'732.40</b>   | <b>133'867.05</b>   | <b>190'485.60</b>   | <b>200'000.00</b>   | <b>170'000.00</b>   |                                                                     |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>4210</b> | <b>Ambulante Krankenpflege</b>            | <b>130'732.40</b>   | <b>133'867.05</b>   | <b>190'485.60</b>   | <b>200'000.00</b>   | <b>170'000.00</b>   |                                                                     |
| 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.       |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>422</b>  | <b>Rettungsdienste</b>                    | <b>2'000.00</b>     | <b>22'000.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>2'000.00</b>     | <b>0.00</b>         |                                                                     |
|             |                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                     |
| <b>4220</b> | <b>Rettungsdienste</b>                    | <b>2'000.00</b>     | <b>22'000.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>2'000.00</b>     | <b>0.00</b>         |                                                                     |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste           | 0.00                | 20'000.00           | 0.00                | 0.00                | 0.00                | Erläss Darlehen Alpinmedic GmbH gemäss Beschluss Vorstand 02.02.22. |
| 3635.00     | Beiträge an private Unternehmungen        | 2'000.00            | 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                                                                |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b>5</b>    | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                     | <b>599'673.77</b> | <b>483'355.54</b> | <b>699'275.43</b> | <b>911'900.00</b> | <b>699'300.00</b> |                                                                             |
|             | DO                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>53</b>   | <b>Alter + Hinterlassene</b>                  | <b>770.00</b>     | <b>-5'900.77</b>  | <b>4'947.41</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   |                                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>535</b>  | <b>Leistungen an das Alter</b>                | <b>770.00</b>     | <b>-5'900.77</b>  | <b>4'947.41</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   |                                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>5350</b> | <b>Leistungen an Alter</b>                    | <b>770.00</b>     | <b>-5'900.77</b>  | <b>4'947.41</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   |                                                                             |
| 3100.00     | Büromaterial                                  | 0.00              | 925.00            | 849.00            | 1'000.00          | 1'000.00          | Couverts und Papier für Einladungen Seniorenachmittag.                      |
| 3130.01     | Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen      | 367.00            | 1'141.83          | 1'567.96          | 1'000.00          | 1'500.00          | Einladungen Seniorenachmittag.                                              |
| 3636.00     | Beiträge an private Organisationen            | 403.00            | 2'032.40          | 2'530.45          | 2'000.00          | 2'500.00          | Seniorenadventsachmittag 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.                                 |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>54</b>   | <b>Familie und Jugend</b>                     | <b>119'772.80</b> | <b>96'756.30</b>  | <b>188'444.45</b> | <b>174'900.00</b> | <b>158'800.00</b> |                                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>543</b>  | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>   | <b>10'804.00</b>  | <b>9'145.00</b>   | <b>2'810.00</b>   | <b>10'100.00</b>  | <b>2'300.00</b>   |                                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>5430</b> | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>   | <b>10'804.00</b>  | <b>9'145.00</b>   | <b>2'810.00</b>   | <b>10'100.00</b>  | <b>2'300.00</b>   |                                                                             |
| 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        |                                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>544</b>  | <b>Jugendschutz</b>                           | <b>392.00</b>     | <b>345.00</b>     | <b>8'359.00</b>   | <b>12'500.00</b>  | <b>12'500.00</b>  |                                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>5440</b> | <b>Jugendschutz. Kinder- + Jugendheime</b>    | <b>392.00</b>     | <b>345.00</b>     | <b>8'359.00</b>   | <b>12'500.00</b>  | <b>12'500.00</b>  |                                                                             |
| 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                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>545</b>  | <b>Leistungen an Familien</b>                 | <b>108'576.80</b> | <b>87'266.30</b>  | <b>177'275.45</b> | <b>152'300.00</b> | <b>144'000.00</b> |                                                                             |
|             |                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                             |
| <b>5450</b> | <b>Leistungen an Familien, Kinderkrippen,</b> | <b>108'576.80</b> | <b>87'266.30</b>  | <b>177'275.45</b> | <b>152'300.00</b> | <b>144'000.00</b> |                                                                             |
| 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                                                                           |
|-------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>57</b>   | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>         | <b>479'030.97</b> | <b>392'400.01</b> | <b>505'783.57</b> | <b>732'900.00</b> | <b>535'400.00</b> |                                                                                        |
|             | DO                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                        |
| <b>572</b>  | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b>             | <b>236'128.62</b> | <b>137'118.06</b> | <b>240'961.27</b> | <b>445'000.00</b> | <b>303'000.00</b> |                                                                                        |
| <b>5720</b> | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b>             | <b>236'128.62</b> | <b>137'118.06</b> | <b>240'961.27</b> | <b>445'000.00</b> | <b>303'000.00</b> |                                                                                        |
| 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 Kinderschuttmassnahmen (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.                                                           |
| <b>579</b>  | <b>Fürsorge, übriges</b>                 | <b>242'902.35</b> | <b>255'281.95</b> | <b>264'822.30</b> | <b>287'900.00</b> | <b>232'400.00</b> |                                                                                        |
| <b>5790</b> | <b>Fürsorge, übriges</b>                 | <b>242'902.35</b> | <b>255'281.95</b> | <b>264'822.30</b> | <b>287'900.00</b> | <b>232'400.00</b> |                                                                                        |
| 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 Infirmitas.                                                                        |
| 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.                                                                       |
| <b>59</b>   | <b>Soziale Wohlfart, übrige</b>          | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     |                                                                                        |
| <b>592</b>  | <b>Hilfsaktionen</b>                     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     |                                                                                        |
| <b>5920</b> | <b>Hilfsaktionen</b>                     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>     |                                                                                        |
| 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                                                     |
|-------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>6</b>    | <b>VERKEHR</b>                           | <b>8'261'518.64</b> | <b>7'793'261.04</b> | <b>4'161'428.19</b> | <b>4'468'700.00</b> | <b>4'690'800.00</b> | Im 2021 (3.5 Mio.) und im 2022 (3.8 Mio.) a.o. Abschreibungen.   |
| <b>61</b>   | <b>Strassenverkehr</b>                   | <b>7'511'615.49</b> | <b>7'250'199.24</b> | <b>3'621'036.14</b> | <b>3'896'000.00</b> | <b>4'016'800.00</b> |                                                                  |
|             | RF                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                  |
| <b>613</b>  | <b>Kantonsstrassen</b>                   | <b>950'184.85</b>   | <b>429'600.30</b>   | <b>-25'792.00</b>   | <b>-55'700.00</b>   | <b>-15'900.00</b>   |                                                                  |
| <b>6130</b> | <b>Kantonsstrassen</b>                   | <b>950'184.85</b>   | <b>429'600.30</b>   | <b>-25'792.00</b>   | <b>-55'700.00</b>   | <b>-15'900.00</b>   |                                                                  |
| 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 Calfreisen 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. |
| <b>615</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>                  | <b>6'561'430.64</b> | <b>6'820'598.94</b> | <b>3'646'828.14</b> | <b>3'951'700.00</b> | <b>4'032'700.00</b> |                                                                  |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen Arosa</b>            | <b>4'492'908.80</b> | <b>4'342'200.90</b> | <b>2'537'992.76</b> | <b>2'549'300.00</b> | <b>2'759'500.00</b> | 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                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                                                                                 |
| <b>6151</b> | <b>Strassen und Wege Tal</b>             | <b>2'237'872.60</b> | <b>2'885'890.59</b> | <b>1'660'877.38</b> | <b>1'533'000.00</b> | <b>1'603'000.00</b> | <b>Im 2021 (500') sowie im 2022 (1.35 Mio.) a.o. Abschreibungen.</b>                                                            |
| 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                                       |                    |                    |                    |                    |                    |                                                                 |
| <b>6153</b> | <b>offene Parkplätze</b>                 | <b>-310'436.07</b> | <b>-347'580.48</b> | <b>-337'076.56</b> | <b>-300'500.00</b> | <b>-349'500.00</b> |                                                                 |
| 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                                       |                    |                    |                    |                    |                    |                                                                 |
| <b>6154</b> | <b>Parkgarage Ochsenbühl</b>             | <b>-121'010.67</b> | <b>-154'380.07</b> | <b>-107'428.72</b> | <b>-109'100.00</b> | <b>-162'300.00</b> |                                                                 |
| 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                                       |                   |                    |                    |                   |                   |                                                     |
| <b>6155</b> | <b>Parkgarage Sandhubel</b>              | <b>-10'276.79</b> | <b>-123'763.97</b> | <b>-351'883.95</b> | <b>-10'700.00</b> | <b>-19'700.00</b> |                                                     |
| 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.                                            |
|             |                                          |                   |                    |                    |                   |                   |                                                     |
| <b>6156</b> | <b>Busgaragierung Sandhubel</b>          | <b>50'888.85</b>  | <b>45'870.35</b>   | <b>48'743.30</b>   | <b>46'600.00</b>  | <b>-6'000.00</b>  |                                                     |
| 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                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                 |
| <b>6158</b> | <b>Parkgarage Innerarosa</b>             | <b>221'483.92</b> | <b>172'361.62</b> | <b>195'603.93</b> | <b>243'100.00</b> | <b>207'700.00</b> |                                                                                 |
| 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         | -8'554.75         | -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                                                   |
|-------------|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>619</b>  | <b>Werkbetrieb Arosa</b>                  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |                                                                |
|             | TS                                        |               |               |               |             |             |                                                                |
| <b>6190</b> | <b>Werkbetrieb Arosa</b>                  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |                                                                |
| 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                                                                              |
|-------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>7</b>    | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>      | <b>-19'453.53</b> | <b>236'057.02</b> | <b>232'480.03</b> | <b>581'300.00</b> | <b>407'700.00</b> |                                                                                           |
| <b>71</b>   | <b>Wasserversorgung</b>                  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                           |
|             | RB                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                           |
| <b>710</b>  | <b>Wasserversorgung</b>                  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                           |
|             |                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                                                                                           |
| <b>7101</b> | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>      | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                           |
| 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, Bilit, 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        | <b>24'269.48</b>  | <b>21'619.06</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                           |
| 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.                                                                |
| <b>72</b>   | <b>Abwasserbeseitigung</b>               | <b>55'907.93</b> | <b>54'244.23</b> | <b>58'281.55</b> | <b>56'000.00</b> | <b>41'300.00</b> |                                                                                                                  |
| <b>720</b>  | <b>Abwasserbeseitigung</b>               | <b>55'907.93</b> | <b>54'244.23</b> | <b>58'281.55</b> | <b>56'000.00</b> | <b>41'300.00</b> |                                                                                                                  |
|             | TS                                       |                  |                  |                  |                  |                  |                                                                                                                  |
| <b>7200</b> | <b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>   | <b>55'907.93</b> | <b>54'244.23</b> | <b>58'281.55</b> | <b>56'000.00</b> | <b>41'300.00</b> | <b>WC-Anlagen</b>                                                                                                |
| 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                                           |               |               |               |             |             |                                                                                                                                                                   |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |                                                                                                                                                                   |
| 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 spülen, 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.                                                       |
| <b>73</b>   | <b>Abfallwirtschaft</b>                   | <b>-479'725.53</b> | <b>-352'428.31</b> | <b>-326'094.12</b> | <b>-19'800.00</b> | <b>-133'800.00</b> |                                                                                    |
|             | TS                                        |                    |                    |                    |                   |                    |                                                                                    |
| <b>730</b>  | <b>Abfallwirtschaft</b>                   | <b>-479'725.53</b> | <b>-352'428.31</b> | <b>-326'094.12</b> | <b>-19'800.00</b> | <b>-133'800.00</b> |                                                                                    |
| <b>7300</b> | <b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>       | <b>7'822.36</b>    | <b>8'373.25</b>    | <b>8'464.35</b>    | <b>8'500.00</b>   | <b>11'400.00</b>   | <b>Tierkadaver</b>                                                                 |
| 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.                                  |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b> | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        |                                                                                    |
| 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 Kehrichthäuser 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 Kehrichtwagen 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          | <b>175'319.97</b>  | <b>67'404.98</b>  | <b>117'834.66</b> | <b>64'200.00</b> | <b>124'200.00</b> |                                                                                                        |
| 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 Kehrichtfahrzeug 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         | Probelokal, 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.                                                                                   |
| <b>7302</b> | <b>Deponie Bruchhalde Arosa</b>            | <b>-125'214.89</b> | <b>-71'745.51</b> | <b>-17'045.52</b> | <b>63'700.00</b> | <b>-26'700.00</b> |                                                                                                        |
| 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                                      |                    |                  |                  |                 |                  |                                                                                            |
| <b>7303</b> | <b>Deponie Val Mischein St. Peter</b>   | <b>-363'137.05</b> | <b>28'163.16</b> | <b>11'286.50</b> | <b>7'700.00</b> | <b>-5'500.00</b> |                                                                                            |
| 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                                      |
|-------------|------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------------------|
| <b>7304</b> | <b>Deponie Ris Litzirüti</b>             | <b>813.25</b> | <b>-301'219.21</b> | <b>-328'799.45</b> | <b>-99'700.00</b> | <b>-113'000.00</b> |                                                   |
| 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               |                                                   |
| <b>7305</b> | <b>Deponie Tannenhof</b>                 | <b>-9.20</b>  | <b>-16'000.00</b>  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        |                                                   |
| 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                                     |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------|
| <b>74</b>   | <b>Verbauungen</b>                                      | <b>86'666.55</b> | <b>192'618.31</b> | <b>124'799.91</b> | <b>162'200.00</b> | <b>110'400.00</b> |                                                  |
|             | UK / DB                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                                                  |
| <b>741</b>  | <b>Gewässerverbauungen</b>                              | <b>73'722.35</b> | <b>178'402.01</b> | <b>112'297.06</b> | <b>142'000.00</b> | <b>104'500.00</b> |                                                  |
| <b>7410</b> | <b>Gewässerverbauungen</b>                              | <b>73'722.35</b> | <b>178'402.01</b> | <b>112'297.06</b> | <b>142'000.00</b> | <b>104'500.00</b> | 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            |                                                  |
| <b>742</b>  | <b>Lawinenverbauungen</b>                               | <b>12'944.20</b> | <b>14'216.30</b>  | <b>12'502.85</b>  | <b>20'200.00</b>  | <b>5'900.00</b>   |                                                  |
| <b>7420</b> | <b>Lawinenverbauungen</b>                               | <b>12'944.20</b> | <b>14'216.30</b>  | <b>12'502.85</b>  | <b>20'200.00</b>  | <b>5'900.00</b>   |                                                  |
| 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            |                                                  |
| <b>75</b>   | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                     | <b>202.60</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>500.00</b>     | <b>15'000.00</b>  |                                                  |
| <b>750</b>  | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                     | <b>202.60</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>500.00</b>     | <b>15'000.00</b>  |                                                  |
| <b>7500</b> | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                     | <b>202.60</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>500.00</b>     | <b>15'000.00</b>  |                                                  |
| 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              |                                                  |
| <b>76</b>   | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>               | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       | <b>7'000.50</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                  |
| <b>761</b>  | <b>Luftreinhalt.+Klimaschutz,übr.Bekämpf.Umweltsch.</b> |                  | <b>0.00</b>       | <b>7'000.50</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                  |
| <b>7610</b> | <b>Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige</b>             | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       | <b>7'000.50</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                  |
| 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.<br>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       | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                    | <b>2'021'072.03</b> | <b>2'510'441.71</b> | <b>7'246'254.61</b> | <b>3'306'300.00</b> | <b>3'192'600.00</b> |                                                                                                                                                                           |
| 81      | <b>Landwirtschaft</b>                     | <b>66'652.77</b>    | <b>-103'316.35</b>  | <b>91'105.35</b>    | <b>234'700.00</b>   | <b>64'900.00</b>    | <b>Ausser dem Sekretariat, den Forstaufwendungen und den Abschreibungen wird fast</b>                                                                                     |
| 811     | <b>Landwirtschaft</b>                     | <b>66'652.77</b>    | <b>-103'316.35</b>  | <b>91'105.35</b>    | <b>234'700.00</b>   | <b>64'900.00</b>    | <b>alles über die Rückstellungsfonds der Alpen und Allmenden ausgeglichen.</b>                                                                                            |
|         | CS                                        |                     |                     |                     |                     |                     |                                                                                                                                                                           |
| 8110    | <b>Landwirtschaft</b>                     | <b>66'652.77</b>    | <b>-103'316.35</b>  | <b>91'105.35</b>    | <b>234'700.00</b>   | <b>64'900.00</b>    |                                                                                                                                                                           |
| 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 Reisechecks                  | 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 Geländedenutzungsentschädigungen.                                   |
| 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                                   |                  |                    |                   |                    |                   |                                                                                             |
| <b>8201</b> | <b>Schutzwald</b>                         | <b>16'113.56</b> | <b>-263'247.03</b> | <b>101'306.73</b> | <b>-109'000.00</b> | <b>-10'000.00</b> |                                                                                             |
| 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.                                          |
|             |                                           |                  |                    |                   |                    |                   |                                                                                             |
| <b>8203</b> | <b>Erholungswald</b>                      | <b>45'999.27</b> | <b>28'842.06</b>   | <b>-3'534.36</b>  | <b>20'000.00</b>   | <b>20'000.00</b>  |                                                                                             |
| 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                                  |                  |                  |                  |                  |                  |                                                                  |
| <b>8250</b> | <b>Gemeindesägen</b>                     | <b>23'006.35</b> | <b>37'822.69</b> | <b>36'344.88</b> | <b>11'500.00</b> | <b>16'800.00</b> |                                                                  |
| 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.                                                      |
| <b>8255</b> | <b>Holzschnitzelverkauf</b>              | <b>-4'196.25</b> | <b>-7'081.07</b> | <b>7'369.76</b>  | <b>6'600.00</b>  | <b>4'100.00</b>  |                                                                  |
| 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             |                                                                  |
| <b>8290</b> | <b>Forstwerkhof</b>                      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>Wird ab 2022 unter Kostenstelle 8200 geführt, damit eine</b>  |
| 3101.00     | Betriebsmaterial                         | 8'756.00         | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | <b>automatisierte Schnittstelle von der Finanzbuchhaltung in</b> |
| 3101.02     | Benzin, Diesel                           | 48'864.75        | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | <b>die Betriebsbuchhaltung erstellt werden kann.</b>             |
| 3111.00     | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 20'913.55        | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | <b>Fahrzeugen möglich sein.</b>                                  |
| 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                                                                                                                                  |
|-------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>84</b>   | <b>Tourismus</b>                         | <b>2'289'770.09</b> | <b>2'812'504.31</b> | <b>6'841'905.57</b> | <b>2'834'000.00</b> | <b>2'813'300.00</b> | <b>Im 2023 zusätzliche Abschreibungen Eishalle (4 Mio.)</b>                                                                                   |
| <b>840</b>  | <b>Tourismus</b>                         | <b>2'289'770.09</b> | <b>2'812'504.31</b> | <b>6'841'905.57</b> | <b>2'834'000.00</b> | <b>2'813'300.00</b> |                                                                                                                                               |
| <b>8400</b> | <b>Tourismus (Arosa)</b>                 | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |                                                                                                                                               |
| 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, Benützungsgebühren      | 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                                       |                    |                    |                    |                    |                    |                                                                                            |
| <b>8401</b> | <b>Tourismus Tal</b>                     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |                                                                                            |
| 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 <b>Unterhalt Felsenweg Davos.</b>                       |
| 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                | <b>-367'492.95</b> | <b>-228'426.00</b> | <b>-452'974.67</b> | <b>-195'000.00</b> | <b>-303'200.00</b> | 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                                                                          |
|-------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>          | <b>-22'494'872.48</b> | <b>-22'673'211.79</b> | <b>-24'102'566.57</b> | <b>-21'588'800.00</b> | <b>-22'196'300.00</b> |                                                                                       |
| <b>91</b>   | <b>Steuern</b>                       | <b>-17'410'377.82</b> | <b>-19'686'310.93</b> | <b>-20'852'426.80</b> | <b>-18'940'900.00</b> | <b>-19'696'900.00</b> |                                                                                       |
| <b>910</b>  | <b>Steuern</b>                       | <b>-17'410'377.82</b> | <b>-19'686'310.93</b> | <b>-20'852'426.80</b> | <b>-18'940'900.00</b> | <b>-19'696'900.00</b> |                                                                                       |
|             | RK                                   |                       |                       |                       |                       |                       |                                                                                       |
| <b>9100</b> | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>    | <b>-12'705'046.08</b> | <b>-13'676'945.13</b> | <b>-13'067'836.30</b> | <b>-12'431'000.00</b> | <b>-13'087'000.00</b> | Steuerfusssenkung auf 88% = weniger Einnahmen von 258'                                |
| 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         | -7'040'000.00         | Bei 90% 7.2 Mio.                                                                      |
| 4000.02     | Steuern auf Kapitalabfindungen       | -211'177.00           | -108'239.00           | -341'543.00           | -200'000.00           | -195'000.00           | Bei 90% 200'                                                                          |
| 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         | -3'129'000.00         | Bei 90% 3.2 Mio.                                                                      |
| 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         | -978'000.00           | Im 2021 einmalige Einnahme (457'). Im 2023 Korrektur Vorjahre (-436'). Bei 90% 1 Mio. |
| 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                  |                                                                                       |
| <b>9101</b> | <b>Sondersteuern</b>                 | <b>-4'705'331.74</b>  | <b>-6'009'365.80</b>  | <b>-7'784'590.50</b>  | <b>-6'509'900.00</b>  | <b>-6'609'900.00</b>  |                                                                                       |
| 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            |                                                                                       |
| <b>93</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>   | <b>-158'337.00</b>    | <b>-186'459.00</b>    | <b>-131'031.00</b>    | <b>34'000.00</b>      | <b>53'000.00</b>      |                                                                                       |
|             | PH                                   |                       |                       |                       |                       |                       |                                                                                       |
| <b>930</b>  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>   | <b>-158'337.00</b>    | <b>-186'459.00</b>    | <b>-131'031.00</b>    | <b>34'000.00</b>      | <b>53'000.00</b>      |                                                                                       |
| <b>9300</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>   | <b>-158'337.00</b>    | <b>-186'459.00</b>    | <b>-131'031.00</b>    | <b>34'000.00</b>      | <b>53'000.00</b>      |                                                                                       |
| 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                                                                                                                           |
|-------------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>95</b>   | <b>Ertragsanteile</b>                    | <b>-2'216'502.02</b> | <b>-2'177'660.11</b> | <b>-2'212'491.95</b> | <b>-2'122'100.00</b> | <b>-2'185'600.00</b> |                                                                                                                                        |
| <b>950</b>  | <b>Ertragsanteile</b>                    | <b>-2'216'502.02</b> | <b>-2'177'660.11</b> | <b>-2'212'491.95</b> | <b>-2'122'100.00</b> | <b>-2'185'600.00</b> |                                                                                                                                        |
| <b>9500</b> | <b>Ertragsanteile GKC</b>                | <b>-125'224.75</b>   | <b>-121'451.10</b>   | <b>-126'744.60</b>   | <b>-120'100.00</b>   | <b>-121'600.00</b>   |                                                                                                                                        |
| 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.                                                                           |
| <b>9501</b> | <b>Ertragsanteile Arosa Energie</b>      | <b>-2'091'277.27</b> | <b>-2'056'209.01</b> | <b>-2'085'747.35</b> | <b>-2'002'000.00</b> | <b>-2'064'000.00</b> |                                                                                                                                        |
| 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').                                                             |
| <b>96</b>   | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> | <b>-2'709'655.64</b> | <b>-622'781.75</b>   | <b>-906'616.82</b>   | <b>-559'800.00</b>   | <b>-366'800.00</b>   |                                                                                                                                        |
|             | PH                                       |                      |                      |                      |                      |                      |                                                                                                                                        |
| <b>961</b>  | <b>Zinsen</b>                            | <b>-35'354.69</b>    | <b>-188'260.35</b>   | <b>-417'427.96</b>   | <b>-243'400.00</b>   | <b>-354'500.00</b>   |                                                                                                                                        |
| <b>9610</b> | <b>Zinsen</b>                            | <b>-35'354.69</b>    | <b>-188'260.35</b>   | <b>-417'427.96</b>   | <b>-243'400.00</b>   | <b>-354'500.00</b>   |                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------|-------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>963</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> | <b>-657'388.95</b>   | <b>-415'341.00</b> | <b>-474'061.26</b> | <b>-316'400.00</b> | <b>-12'300.00</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|             | RK                                        |                      |                    |                    |                    |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>9630</b> | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> | <b>-657'388.95</b>   | <b>-415'341.00</b> | <b>-474'061.26</b> | <b>-316'400.00</b> | <b>-12'300.00</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>969</b>  | <b>Finanzvermögen, übriges</b>            | <b>-2'016'912.00</b> | <b>-19'180.40</b>  | <b>-15'127.60</b>  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>9690</b> | <b>Finanzvermögen, übriges</b>            | <b>-2'016'912.00</b> | <b>-19'180.40</b>  | <b>-15'127.60</b>  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| <b>Abteilung<br/>Konto</b>        | <b>Anlage</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                   | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Forecast<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2025</b> |
|-----------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>Allgemeine Verwaltung</b>      |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 0293.5040.46                      | 101492 (AiB)  | Neubau Blue Wave (inkl. Büros für Verwaltung)                        | 250'000                | 250'000                  |                        |
| <b>Oeffentliche Sicherheit</b>    |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 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                                                          |                        |                          |                        |
| <b>Bildung</b>                    |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 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                 |
| <b>Museen</b>                     |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 3110.5660.01                      | 101554        | Beitrag an Erstellung Museum Langwieser Viadukt                      |                        |                          | 135'000                |
| <b>Sport- und Freizeitanlagen</b> |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 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                 |
| <b>Parkgaragen</b>                |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 6158.5040.53                      | 100201        | Sanierung Heizung PG Brüggli                                         | 220'000                | 0                        | 220'000                |
| <b>Regionalverkehr</b>            |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 6220.5040.54                      | 101523        | Postautounterstand Peist mit Elektroanschluss (vom ARE abgelehnt)    | 80'000                 | 0                        |                        |
| <b>Kantonsstrassen</b>            |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 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                |
| <b>Gemeindestrassen Arosa</b>     |               |                                                                      |                        |                          |                        |
| 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                |

| <b>Abteilung<br/>Konto</b>                      | <b>Anlage</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                       | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Forecast<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2025</b> |
|-------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>Gemeindestrassen Tal</b>                     |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 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                 |
| <b>Werkhof Arosa</b>                            |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 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                |
| <b>Werkfahrzeuge Arosa</b>                      |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 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                 |
| <b>Forstwesen</b>                               |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| <b>Forstliche Projekte und Gemeindestrassen</b> |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 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%)                                                     |                        |                          |                        |
| <b>Fahrzeuge für Gesamtforst</b>                |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 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                   |                        |
| <b>Forstwerkhof</b>                             |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 8200.5040.44                                    | 100863        | Erweiterung Forstwerkhof Val Mischein                                    |                        | 40'507                   |                        |
| 8200.6310.59                                    | 100863        | Kantonsbeiträge (60%).                                                   |                        |                          |                        |
| <b>Forst Tal</b>                                |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 8200.5620.03                                    | 101246        | Forstmelioration Lülen (Abschlussrechnung)                               |                        |                          |                        |
| 8200.5620.04                                    | 101247        | Forstmelioration St. Peter-Pagig / Peist                                 |                        |                          |                        |
| <b>Wasserversorgung</b>                         |               |                                                                          |                        |                          |                        |
| 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                |

| <b>Abteilung<br/>Konto</b> | <b>Anlage</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                 | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Forecast<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2025</b> |
|----------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| 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               |
| <b>Abwasserbeseitigung</b> |               |                                                                    |                        |                          |                        |
| 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               |
| <b>Kläranlagen</b>         |               |                                                                    |                        |                          |                        |
| 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                 |
| <b>Abfallentsorgung</b>    |               |                                                                    |                        |                          |                        |
| 7301.5290.24               | 101537        | Planung Erweiterung Multisammelstelle Werkhof Arosa                | 50'000                 | 23'000                   | 50'000                 |
| <b>Gewässerverbauungen</b> |               |                                                                    |                        |                          |                        |
| 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                 |                          |                        |
| <b>Raumordnung</b>         |               |                                                                    |                        |                          |                        |
| 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                |
| <b>Landwirtschaft</b>      |               |                                                                    |                        |                          |                        |
| 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                 |

| <b>Abteilung<br/>Konto</b>                                                      | <b>Anlage</b>                                                                                | <b>Bezeichnung</b>                                     | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Forecast<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2025</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>Tourismus</b>                                                                |                                                                                              |                                                        |                        |                          |                        |
| 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                |
| <b>Energie</b>                                                                  |                                                                                              |                                                        |                        |                          |                        |
| 8710.5290.32                                                                    | 101543                                                                                       | Entwicklung Solaranlagen (Planung durch Arosa Energie) | 50'000                 | 0                        |                        |
| 8791.5290.18                                                                    | 101483                                                                                       | Fernwärme-Heizprojekte (Planung)                       | 200'000                | 50'000                   |                        |
| <b>Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>                             |                                                                                              |                                                        | <b>10'442'000</b>      | <b>9'158'507</b>         | <b>12'829'000</b>      |
| 1084000                                                                         | 101516                                                                                       | Autounterstand Fatschel mit PVA (350')                 |                        |                          | 350'000                |
| <b>Total Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>                                  |                                                                                              |                                                        | <b>0</b>               | <b>0</b>                 | <b>350'000</b>         |
| <b>Total Nettoinvestitionen Finanz- und Verwaltungsvermögen</b>                 |                                                                                              |                                                        | <b>10'442'000</b>      | <b>9'158'507</b>         | <b>13'179'000</b>      |
| <b>Investitionsähnliche Anschaffungen unter Fr. 50'000.00, ab Fr. 20'000.00</b> |                                                                                              |                                                        |                        |                          |                        |
| <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                |