



Gemeinde Arosa

Budget 2026

Verabschiedet vom Gemeindeparlament am 20. November 2025

Inhalt:

Seiten

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

Budget 2026 der Gemeinde Arosa

Makro-Daten

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

Löhne:

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

Abschreibungssätze ordentliches Verwaltungsvermögen:

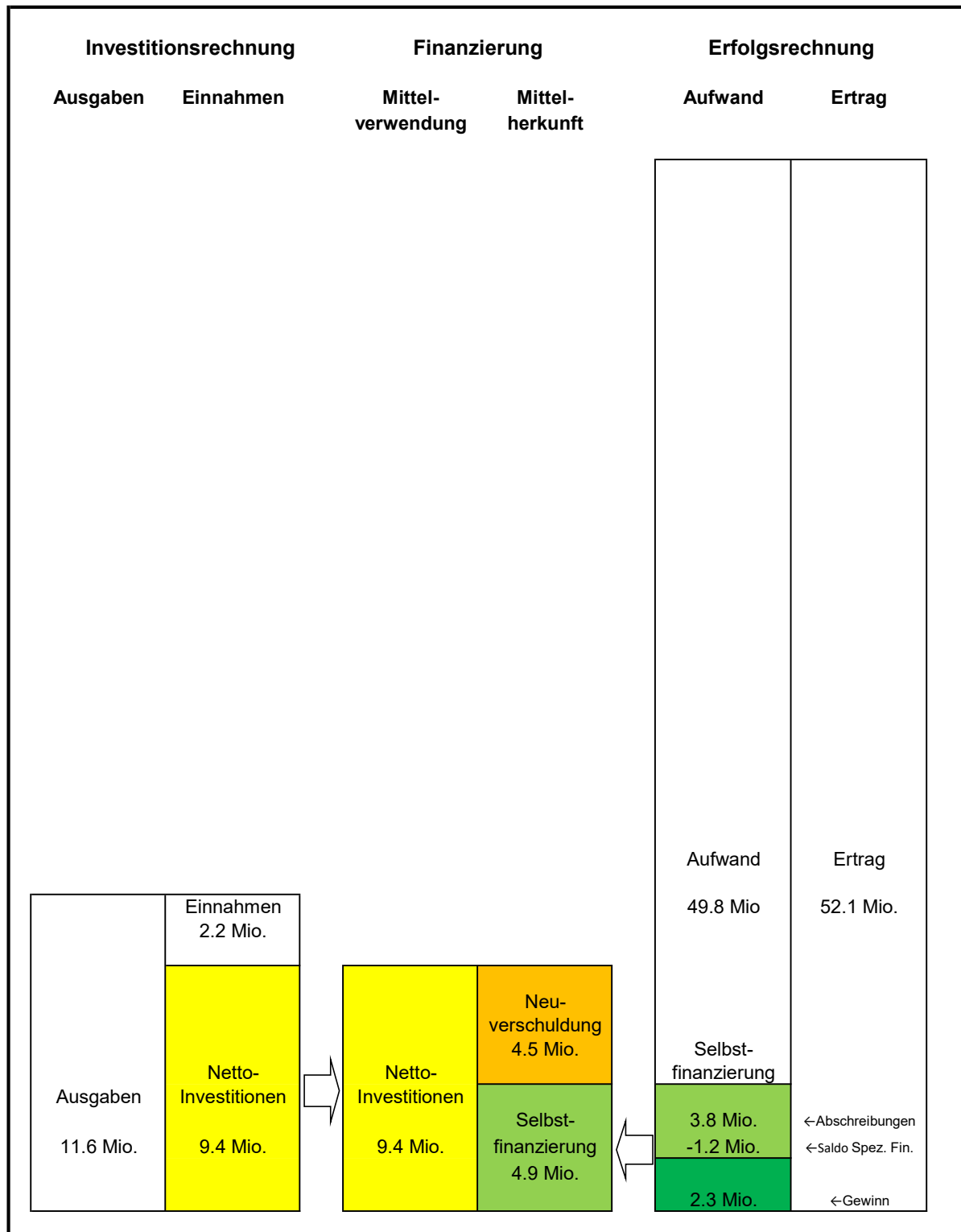
Für die im Budgetjahr 2026 getätigten Investitionen werden bereits im 2026 Abschreibungen vorgenommen (ausser bei Anlagen im Bau). Die Abschreibungen werden gemäss Art. 23 der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden linear mit folgenden Nutzungsdauern getätigt:

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

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

Gemeinde Arosa

Budgetübersicht 2026



Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

	Erfolgsrechnung Sachgruppen	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Hauptgründe für Veränderungen von Rg. 2024 auf Bu. 2026:
30	Personalaufwand	11'200'468.41	11'657'569.21	11'753'426.15	11'828'500.00	12'435'100.00	Teuerungsausgleich per 1.1.25 = 0.7% (ca. +60'). Kanzlei (+30'). Steueramt (-93'). Verwaltungsliegenschaften (+40'). Oberstufe Schule (+237'). Schulsozialarbeit (+35'). Wasserversorgung (+81'). Deponie Ris (+48'). Forst (+139'). Finanzliegenschaften (+112').
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'382'048.57	10'341'202.51	10'456'320.88	10'078'200.00	11'927'700.00	10jähriges Service Hubretter Feuerwehr (+90'). Baulicher Unterhalt Strassen Arosa bisher in IR (+400'). Baulicher Unterhalt Strassen Tal bisher in IR (+150'). Anschaffungen Werkhof Arosa (+91'). DL Dritter Wasser (+73), Planung Wasserprojekte (+50'), Wasserprojekte Mängelbehebungen ALT(+100'). Baulicher Unterhalt Wasserleitungen bisher in IR (+130'), Unterhalt Maschinen Wasser (+72'). Erneuerung GEP Aufnahmen (+70'). Baulicher Unterhalt Abwasserleitungen bisher in IR (+200'). Planung Dachsanierung Eishalle Arosa (+70'). Projekt "Wir für Arosa" nicht mehr in IR (+60').
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'016'844.05	4'264'500.45	4'883'005.74	3'872'500.00	3'835'100.00	Das Verwaltungsvermögen zum Zeitpunkt der Fusion ist nun nach 12 Jahren abgeschrieben (-1 Mio.).
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	921'812.44	979'909.06	457'895.32	529'400.00	385'500.00	Spezialfinanzierung Abfall im 2024 (42') Gewinn, im 2026 nur noch (15') Gewinn.
36	Transferaufwand	10'630'956.56	11'398'257.68	11'745'327.62	12'382'400.00	12'709'500.00	Region Plessur (+76'). Beitrag an GAAG (+571'), Gemeindeanteil Arosa Bus (+83'), Unterstützung Humorfestival (+100'). Beitrag an Hochwang (+125').
37	Durchlaufende Beiträge	827'684.85	851'352.80	870'675.15	858'000.00	934'000.00	Mehr Altersrentner.
	Total Betrieblicher Aufwand	36'978'814.88	39'492'791.71	40'166'650.86	39'549'000.00	42'226'900.00	
40	Fiskalertrag	26'040'116.35	27'182'184.00	26'857'614.40	26'269'000.00	27'415'000.00	Mehr Einkommenssteuern (+400'), Handänderungssteuern (+344') aber weniger Grundstückgewinnsteuern (-390'). Tourismusabgaben Tal (+140').
41	Regalien und Konzessionen	601'964.25	634'377.75	679'530.45	583'000.00	337'000.00	Produktion Kraftwerk Lüen wird für den Neubau im 2026 eingestellt.
42	Entgelte	9'539'381.91	9'424'804.21	8'599'018.27	8'232'900.00	8'781'300.00	Baubewilligungsgebühren (-150'). Deponiegebühren Ris (+579') und Bruchhalde (-195').
43	Verschiedene Erträge	92'296.00	301'884.17	153'380.00	199'800.00	163'300.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	751'709.95	852'861.91	1'012'713.91	1'352'700.00	1'649'700.00	Im 2026 höhere Verluste in Spezialfinanzierungen Wasser (+361') und Abwasser (+236').
46	Transferertrag	2'324'009.30	2'981'057.58	2'203'052.19	1'917'900.00	2'350'900.00	Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich (+126').
47	Durchlaufende Beiträge	827'684.85	851'352.80	870'675.15	858'000.00	934'000.00	Mehr Altersrentner.
	Total Betrieblicher Ertrag	40'177'162.61	42'228'522.42	40'375'984.37	39'413'300.00	41'631'200.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'197'347.73	2'735'730.71	209'333.51	-135'700.00	-595'700.00	
34	Finanzaufwand	685'429.95	638'059.00	783'899.20	1'010'000.00	1'031'100.00	Im 2026 Ersatz Balkone Haus Plessur (+100') und Ersatz Heizung Haus Carstein (+60'). Fremdkapitalzinsen (+88').
44	Finanzertrag	3'934'623.04	3'980'904.11	4'070'051.72	3'897'300.00	3'957'400.00	Im 2024 Wertsteigerung RHB Aktien (-111').
	Ergebnis aus Finanzierung	3'249'193.09	3'342'845.11	3'286'152.52	2'887'300.00	2'926'300.00	
	Operatives Ergebnis	6'446'540.82	6'078'575.82	3'495'486.03	2'751'600.00	2'330'600.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	4'086'604.15	4'305'941.45	2'145'806.50	0.00	0.00	Im 2024 ausserordentliche Abschreibung auf Eishalle (2 Mio.).
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	44'680.45	0.00	0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	-4'086'604.15	-4'261'261.00	-2'145'806.50	0.00	0.00	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	2'359'936.67	1'817'314.82	1'349'679.53	2'751'600.00	2'330'600.00	
	Interne Verrechnungen						
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	5'464'287.65	9'808'290.77	7'980'818.73	5'883'300.00	6'582'300.00	
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	5'464'287.65	9'808'290.77	7'980'818.73	5'883'300.00	6'582'300.00	

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

Finanzierungsrechnung

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Begründungen
74	Verbauungen	192'618.31	124'799.91	247'350.45	110'400.00	154'800.00	
	UK / DB						
740	Verbauungen	0.00	0.00	125'191.15	0.00	0.00	
7400	Verbauungen	0.00	0.00	125'191.15	0.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	0.00	0.00	125'191.15	0.00	0.00	Hangsicherung Verbrunnawald (Melioration Lünen).
741	Gewässerverbauungen	178'402.01	112'297.06	110'318.60	104'500.00	125'300.00	
7410	Gewässerverbauungen	178'402.01	112'297.06	110'318.60	104'500.00	125'300.00	Behebung Unwetterschäden
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	2'428.01	1'196.04	7'255.34	2'500.00	5'000.00	
3040.00	Familienzulage	24.55	12.90	98.20	0.00	100.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	11.25	6.25	28.75	0.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	24.00	10.90	87.80	0.00	100.00	
3040.05	Überzeitzulagen	19.00	10.75	77.65	0.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	213.45	98.05	635.90	200.00	500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	228.65	100.00	597.60	200.00	500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	22.65	9.75	61.50	0.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	1.55	0.75	4.80	0.00	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	8.80	4.15	26.45	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'369.70	25'771.00	39'348.25	50'000.00	50'000.00	Ver mehrt Unwetterschäden zu erwarten.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	20'769.50	17'146.20	0.00	20'000.00	10'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'836.60	3'685.75	0.00	5'000.00	5'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	49'190.00	52'028.00	39'748.90	14'300.00	36'400.00	Bachverbauungen.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	7'740.00	6'840.00	9'000.00	7'000.00	7'000.00	Arbeiten Deponiewart.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	21'289.65	5'031.07	13'088.01	5'000.00	10'000.00	Im 2022 Ausholzung Dorfbach Telf Molinis.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	224.65	345.50	259.45	300.00	500.00	
742	Lawinenverbauungen	14'216.30	12'502.85	11'840.70	5'900.00	29'500.00	
7420	Lawinenverbauungen	14'216.30	12'502.85	11'840.70	5'900.00	29'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	Reparaturarbeitern Seta Langwies.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'407.00	12'407.00	11'768.90	5'800.00	4'400.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	1'726.55	0.00	0.00	0.00	5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	82.75	95.85	71.80	100.00	100.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.00	0.00	135.50	15'000.00	45'000.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.00	0.00	135.50	15'000.00	45'000.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.00	0.00	135.50	15'000.00	45'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	135.50	15'000.00	15'000.00	Neophytenkonzept und Umsetzung.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	
761	Luftreinhalt.+Klimaschutz,übr.Bekämpf.Umwelts	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	
7610	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	7'000.50	0.00	0.00	0.00	KMU Checkup Nachhaltigkeit durch tfy-consult AG.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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