

# Gemeinde Arosa

## Budget 2016 und Finanzplan 2016-2019

Budget Verabschiedet vom Gemeindeparlament am 26. November 2015

<u>Inhalt:</u>	<u>Seiten</u>
Makrodaten	2
Budget-Übersicht 2016	3
Finanzplan 2016-2019	4
Planerfolgsrechnung 2016-2019 Sachgruppen	5
Budget-Erfolgsrechnung 2016 detailliert mit Begründungen	6 - 89
Planung Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall	90
Investitionsplan 2016-2019 mit Budget 2016	91 - 96

# Budget 2016 der Gemeinde Arosa

## Makro-Daten

Das Budget 2016 basiert auf realistischen Rahmenbedingungen der Jahresrechnung 2014 und berücksichtigt bekannte Veränderungen. Es entspricht der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden, welche von der Regierung des Kantons Graubünden am 25.09.2012 erlassen wurde.

### **Teuerung:**

Keine Teuerung erfasst.

### **Löhne:**

Es sind die aktuellen Löhne budgetiert, aber 1% Lohnerhöhung gemäss PVO berücksichtigt.

### **Abschreibungssätze ordentliches Verwaltungsvermögen:**

Für die im Budgetjahr 2016 getätigten Investitionen werden bereits im 2016 Abschreibungen vorgenommen.

Die Abschreibungen werden gemäss Art. 23 der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden linear mit folgenden Nutzungsdauern getätigt:

33 Jahre bei Hochbauten

40 Jahre bei Tiefbauten

50 Jahre bei Kanal- und Leitungsnetzen sowie Gewässerverbauungen

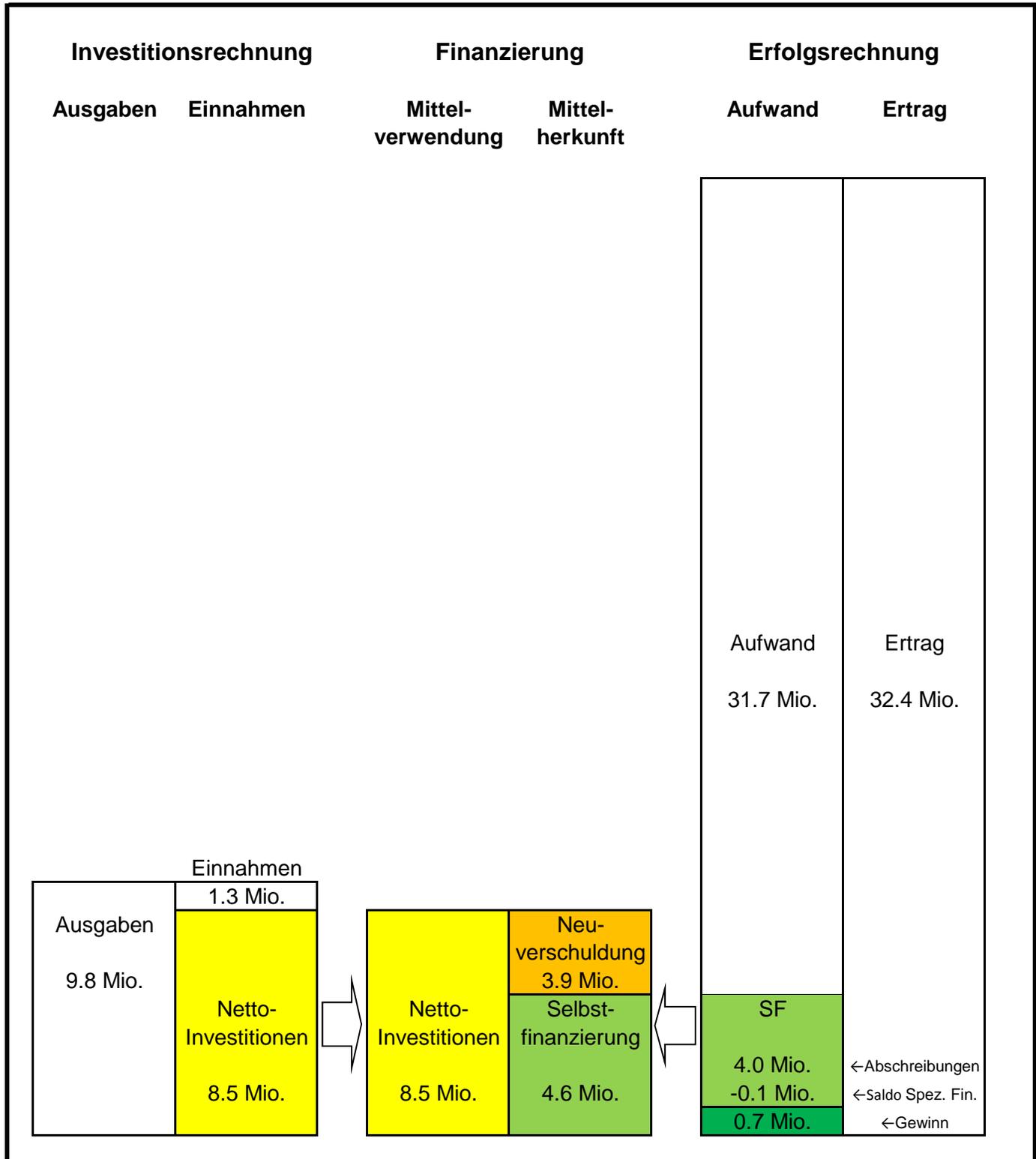
10 Jahre bei Orts- und Regionalplanungen

08 Jahre bei Mobilien, Maschinen und allgemeinen Motorfahrzeugen

05 Jahre bei Informatiksystemen und immatriellen Anlagen

Gemäss Art. 32 ist das Verwaltungsvermögen, welches beim Übergang auf HRM2 bereits vorhanden war, linear über 12 Jahre abzuschreiben. 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 2016



# Finanzplan der Gemeinde Arosa

Version: 26.11.2015

	2014 JR	2015 Budget	2016 Budget	2017 FiPla	2018 FiPla	2019 FiPla
<b>Erfolgsrechnung</b>						
Aufwand	33'776'708	32'344'900	31'658'650	31'005'300	31'418'300	31'636'300
Ertrag	34'230'023	33'448'800	32'384'300	31'595'000	31'693'000	31'775'000
<b>+ Gewinn / - Verlust</b>	<b>453'315</b>	<b>1'103'900</b>	<b>725'650</b>	<b>589'700</b>	<b>274'700</b>	<b>138'700</b>
<b>Investitionsrechnung</b>						
Investitionen	10'795'305	11'450'000	9'762'000	12'755'000	13'072'000	6'245'000
Desinvestitionen	6'171'123	5'424'500	1'298'000	2'747'000	3'045'000	1'745'000
<b>Nettoinvestitionen im VV</b>	<b>4'624'181</b>	<b>6'025'500</b>	<b>8'464'000</b>	<b>10'008'000</b>	<b>10'027'000</b>	<b>4'500'000</b>
<b>Finanzierung</b>						
Gewinn / Verlust	453'315	1'103'900	725'650	589'700	274'700	138'700
Abschreibungen	3'451'173	3'711'400	3'994'500	4'277'000	4'641'000	4'754'000
Fondseinlagen	2'462'262	1'381'900	396'000	125'000	87'000	59'000
Fondsentnahmen	-83'831	-1'093'100	-562'400	-212'000	-260'000	-292'000
<b>Cash Flow (Selbstfinanzierung)</b>	<b>6'282'919</b>	<b>5'104'100</b>	<b>4'553'750</b>	<b>4'779'700</b>	<b>4'742'700</b>	<b>4'659'700</b>
Nettoinvestitionen	4'624'181	6'025'500	8'464'000	10'008'000	10'027'000	4'500'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -lücke (-)</b>	<b>1'658'738</b>	<b>-921'400</b>	<b>-3'910'250</b>	<b>-5'228'300</b>	<b>-5'284'300</b>	<b>159'700</b>
Selbstfinanzierungsgrad in %	135.87%	84.71%	53.80%	47.76%	47.30%	103.55%

Die Gemeinde steht vor der grossen Herausforderung, dass die Investitionswünsche die Finanzierungskraft bei weitem übersteigen.  
Das hat zur Folge, dass die Verschuldung massiv ansteigen wird, wenn man sich nicht auf die wirklich notwendigen Investitionen beschränkt.

	2014 JR	2015 Budget	2016 Budget	2017 FiPla	2018 FiPla	2019 FiPla
<b>Bilanz</b>						
Aktiven						
Finanzvermögen	52'566'476	45'566'476	45'566'476	45'566'476	45'566'476	45'566'476
Verwaltungsvermögen	75'259'463	77'573'563	82'043'063	87'774'063	93'160'063	92'906'063
<b>Total Aktiven</b>	<b>127'825'939</b>	<b>123'140'039</b>	<b>127'609'539</b>	<b>133'340'539</b>	<b>138'726'539</b>	<b>138'472'539</b>
Passiven						
Fremdkapital	37'753'538	31'674'938	35'585'188	40'813'488	46'097'788	45'938'088
Spez.-Fin. und Fonds	10'921'289	11'210'089	11'043'689	10'956'689	10'783'689	10'550'689
Eigenkapital	79'151'112	80'255'012	80'980'662	81'570'362	81'845'062	81'983'762
<b>Total Passiven</b>	<b>127'825'939</b>	<b>123'140'039</b>	<b>127'609'539</b>	<b>133'340'539</b>	<b>138'726'539</b>	<b>138'472'539</b>
Diff	-	-	-	-	-	-

	2014 JR	2015 Budget	2016 Budget	2017 FiPla	2018 FiPla	2019 FiPla
<b>Finanzierung</b>						
Darlehen fällig	-4'020'000	-7'771'000	-5'053'310	-5'597'000	-5'461'000	-3'440'000
Finanzierungsüberschuss (+) -lücke (-)	1'658'738	-921'400	-3'910'250	-5'228'300	-5'284'300	159'700
Vorhandene Liquidität per 1.1.		7'000'000				
Verkauf aktiviertes Finanzvermögen	-	-	Carmennapark?	-	-	-
Aufzunehmende Darlehen	-2'361'262	-1'692'400	-8'963'560	-10'825'300	-10'745'300	-3'280'300

<b>"Stille Reserven" in früheren Budgets</b>	2009 (Arosa)	2010 (Arosa)	2011 (Arosa)	2012 (Arosa)	2014	Durchschnitt
budgetiertes Ergebnis	-562'864	-27'900	-956'086	-822'550	<b>575'400</b>	
realisiertes Ergebnis	12'929	-175'902	937'517	1'228'364	<b>2'453'315</b>	
Abweichung	575'793	-148'002	1'893'603	2'050'914	<b>1'877'915</b>	<b>800'868</b>

Erklärung: Wenn in ca. 2000 Budget-Aufwandpositionen um je Fr. 500.00 aufgerundet wird, fällt das Budget um rund 1 Mio. zu negativ aus.  
Wird aber der Nachtragskreditspielraum ausgenutzt, gleicht sich das Ganze wieder aus. Zudem wurden die Erträge oft zu vorsichtig budgetiert.

# Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

# Gemeinde Arosa

	Erfolgsrechnung Sachgruppen	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Begründung Veränderungen von Rg. 2014 auf Bu. 2016:	FIPla 2017	FIPla 2018	FIPla 2019	Begründung Veränderungen
30	Personalaufwand	10'616'205.20	11'035'500.00	10'850'700.00	Steueramt -25' / Bauverwaltung -63' / <b>Feuerwehr +110'</b> / Schule -164' / Langlauf +40' / Camping +20' / <b>Forst +233'</b> ...	10'960'000.00	11'070'000.00	11'181'000.00	Jährlich +1% gem. PVO.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'203'085.22	7'181'900.00	7'821'050.00	Projekt Gebäudeadressierung +90' / Camping +55' / Strassenunterhalt Tal +152' / Forst +168' / ARA's +100' ...	7'400'000.00	7'400'000.00	7'400'000.00	Kosten müssen stabilisiert werden.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'451'172.80	3'711'400.00	3'994'500.00	Neuinvestitionen (2015 5.6 Mio. / 2016 8.5 Mio.) verursachen zusätzliche Abschreibungen...	4'277'000.00	4'641'000.00	4'754'000.00	Neuinvestitionen verursachen zusätzliche Abschreibungen.
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	2'462'261.88	1'381'900.00	396'000.00	Einlage in Lenkungsabgabefonds -1974' / Fonds Abwasser -146' / Fonds Wasser +59' ...	125'000.00	87'000.00	59'000.00	Spezialfinanzierung Wasser.
36	Transferaufwand	4'590'510.32	5'362'900.00	4'938'100.00	Beitrag Berufsschulen -297' / Beitrag Untergymnasien +100' / Beiträge an Pflegeheime +85' / Entnahme aus Lenkungsabgabefonds +230' / Tourismusbeitrag +178' ...	4'650'000.00	4'650'000.00	4'650'000.00	
37	Durchlaufende Beiträge	902'945.00	903'000.00	884'000.00	Ausgleich im 47.	850'000.00	850'000.00	850'000.00	
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>29'226'180.42</b>	<b>29'576'600.00</b>	<b>28'884'350.00</b>		<b>28'262'000.00</b>	<b>28'698'000.00</b>	<b>28'894'000.00</b>	
40	Fiskalertrag	17'021'558.45	15'210'000.00	14'759'000.00	Einnahmen Lenkungsabgabe -1974' / Kapitalabfindungssteuer 257' ...	14'500'000.00	14'500'000.00	14'500'000.00	Keine Lenkungsabgaben mehr. Gemäss Kanton sollten Einkommens- und Vermögenssteuern etwas steigen, dafür werden die Handänderungssteuern eher sinken.
41	Regalien und Konzessionen	830'728.77	980'000.00	896'100.00	Abgaben Arosa Energie +65'.	900'000.00	900'000.00	900'000.00	
42	Entgelte	8'125'006.34	7'174'300.00	7'412'800.00	Baubewilligungsgebühren -72' / Rückerstattungen Sozialwesen -103' / Einnahmen Parkplätze -53' / Deponiegebühren -214' / Einnahmen Forst -168' ...	7'600'000.00	7'600'000.00	7'600'000.00	Budget 2016 ist vorsichtig. Entwicklung im 2015 gut.
43	Verschiedene Erträge	238'810.87	89'000.00	93'500.00	Weniger Eigenleistungen Forst -95.	100'000.00	100'000.00	100'000.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	83'830.69	1'093'100.00	562'400.00	Entnahme aus Lenkungsabgabefonds +230' / Abwasserfonds +96' / Abfallfonds +143'.	212'000.00	260'000.00	292'000.00	Spez. Fin. Abwasser und Abfall.
46	Transferertrag	2'251'826.51	2'035'100.00	2'220'700.00	Kantonsbeiträge Schule -629' / Einnahmen Langlauf +70' / Kantonsbeiträge Soziales -69 / Kantonsbeiträge Forst + 200' / Ressourcen- und Gebirgslastenausgleich +431 ...	2'220'000.00	2'220'000.00	2'220'000.00	
47	Durchlaufende Beiträge	902'945.00	903'000.00	884'000.00	Ausgleich im 37.	850'000.00	850'000.00	850'000.00	
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>29'454'706.63</b>	<b>27'484'500.00</b>	<b>26'828'500.00</b>		<b>26'382'000.00</b>	<b>26'430'000.00</b>	<b>26'462'000.00</b>	
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>228'526.21</b>	<b>-2'092'100.00</b>	<b>-2'055'850.00</b>		<b>-1'880'000.00</b>	<b>-2'268'000.00</b>	<b>-2'432'000.00</b>	
34	Finanzaufwand	1'088'034.70	1'044'300.00	861'300.00	Weniger Fremdkapitalzinsen -220'.	830'300.00	807'300.00	829'300.00	Darlehen können zu tieferen Zinssätzen aufgenommen werden.
44	Finanzertrag	3'378'335.58	4'240'300.00	3'642'800.00	Im 2016 weitere Zahlung Heidi/Litzi 333'...	3'300'000.00	3'350'000.00	3'400'000.00	Einnahmen aus Arosa Energie und Finanzliegenschaften sollten positiv stabil bleiben.
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'290'300.88</b>	<b>3'196'000.00</b>	<b>2'781'500.00</b>		<b>2'469'700.00</b>	<b>2'542'700.00</b>	<b>2'570'700.00</b>	
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>2'518'827.09</b>	<b>1'103'900.00</b>	<b>725'650.00</b>		<b>589'700.00</b>	<b>274'700.00</b>	<b>138'700.00</b>	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'065'512.00	0.00	0.00	Im 2014 wurden a.o. Abschreibungen gemacht.	0.00	0.00	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	Im 2013 konnte der Fusionsbeitrag verbucht werden.	0.00	0.00	0.00	
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-2'065'512.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>453'315.09</b>	<b>1'103'900.00</b>	<b>725'650.00</b>		<b>589'700.00</b>	<b>274'700.00</b>	<b>138'700.00</b>	
39	<b>Interne Verrechnungen</b>								
49	Interne Verrechnungen (Aufwand)	1'396'980.83	1'724'000.00	1'913'000.00		1'913'000.00	1'913'000.00	1'913'000.00	
	Interne Verrechnungen (Ertrag)	1'396'980.83	1'724'000.00	1'913'000.00		1'913'000.00	1'913'000.00	1'913'000.00	

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

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>1</b>	<b>Funktionale Gliederung</b>	<b>-453'315.09</b>	<b>-1'103'900.00</b>	<b>-725'650.00</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'391'368.81</b>	<b>2'571'500.00</b>	<b>2'490'000.00</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>466'354.85</b>	<b>493'600.00</b>	<b>500'900.00</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>133'127.65</b>	<b>132'900.00</b>	<b>142'100.00</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>118'626.80</b>	<b>122'100.00</b>	<b>123'200.00</b>	
3000.00	Behördenentschädigungen	42'396.00	45'000.00	44'000.00	Fixentschädigung (29') und Sitzungsgeld (15') Parlament.
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	31'033.60	35'000.00	32'000.00	Parlamentsschreiber (26') und Wahlbüro (6').
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	520.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'768.90	6'000.00	6'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'644.50	1'500.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	50.55	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	209.35	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	156.55	200.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	38.85		0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'522.35	10'000.00	10'000.00	Abstimmungsvorlagen.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00	300.00	Jungbürgerabonnement.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'791.25	10'000.00	10'000.00	Erstellung Stimmrechtsausweise / Versand Abstimmungsunterlagen durch ARGO / Jungbürgeressen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	13'516.85	10'000.00	12'000.00	Versand Abstimmungsunterlagen.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			200.00	Viventis.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	30.00		1'200.00	Miete (2x) Saal SKZA.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'920.70	2'000.00	3'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	2'027.35	2'000.00	2'000.00	Jungbürgergeschenke.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0111</b>	<b>Rechnungsprüfung</b>	<b>14'500.85</b>	<b>10'800.00</b>	<b>18'900.00</b>	
3000.00	Behördenentschädigungen	7'540.00	10'000.00	8'000.00	Fixentschädigung (6')/Sitzungsgeld (2') GPK.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	623.40	800.00	700.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	6'210.45		10'000.00	Revision nicht mehr durch AfG.
3170.00	Reisekosten und Spesen	127.00		200.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>333'227.20</b>	<b>360'700.00</b>	<b>358'800.00</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>333'227.20</b>	<b>360'700.00</b>	<b>358'800.00</b>	
3000.00	Behördenentschädigungen	258'209.55	258'200.00	258'200.00	Präsident (114') und Mitglieder (4*36').
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'349.75	21'500.00	21'500.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	16'104.60	16'000.00	18'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	-498.35	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	134.10	200.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	639.60	700.00	700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal		1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge		800.00	600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'533.80	30'000.00	38'000.00	Neue Vereinbarung mit SO-Media. Kommunikationskonzept.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		0.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	6'656.30	5'000.00	7'000.00	Im 2014 Rechnung Castelberg (Fr. 4'580) wegen Bundesgerichtsverfahren Fusion. Klausurtagung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		13'000.00	0.00	Im 2015 Anschaffung mobile Sitzungsvorbereitung.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	774.20		2'000.00	Inforveranstaltungen SKZA / St. Peter.
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'208.10	8'000.00	13'000.00	Neuwahl: Behördenapéro / Wahlfest / Klausurtagung
3190.00	Geschenke an Dritte	15'537.05	6'000.00	5'000.00	Geburtstagskarten, Spenden etc. Im 2014 Unterstützung Walsertreffen (8') und Abstimmungskampagne (4').
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	486.00		500.00	Inforveranstaltungen SKZA.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'207.50		-7'000.00	Beitrag AT und ABB an Aroser Zeitung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>02</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'925'013.96</b>	<b>2'077'900.00</b>	<b>1'989'100.00</b>	
<b>021</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'733'624.99</b>	<b>1'878'700.00</b>	<b>1'690'000.00</b>	
<b>0210</b>	<b>Gemeindekanzlei, Personalamt</b>	<b>418'815.60</b>	<b>373'800.00</b>	<b>377'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	269'190.80	276'000.00	277'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'047.30	22'600.00	23'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	16'208.45	18'000.00	18'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	423.35	500.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	93.30	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'508.55	1'500.00	1'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	901.50	500.00	2'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	3'011.60		0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	1'200.00	1'500.00	1'200.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	620.00	1'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	740.80	1'000.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	-162.05	500.00	500.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	378.00	1'000.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	4'017.80	6'000.00	4'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'971.40	3'000.00	5'000.00	Anteilige Kosten Kopiergerät.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'197.00	500.00	500.00	Neues Kommunikationskonzept unter Kst. 120.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'642.15	1'600.00	1'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'892.00	1'000.00	1'000.00	Protokolle binden und Mikroverfilmung.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	100.00		100.00	
3130.02	Telefonie	2'219.20	3'000.00	2'500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen	100.00	100.00	100.00	Jahresgebühr Master Card.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'576.00	5'000.00	3'500.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	103.30		0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	160.00	3'000.00	1'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'330.00	31'000.00	35'500.00	AFT 22' / Homepage 2' / Zeitwirtschaft 4', Geschäftsverwaltungssoftware 5', Fakturaschnittstelle (im 2014 neue Homepage 23').
3134.04	Dienstfahrtenkasko	693.00	700.00	0.00	Neu unter Kst. 290.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	21.80		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'623.45	1'000.00	3'000.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	4'872.75	3'000.00	3'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	12'002.00	10'000.00	12'000.00	Geschäftsverwaltungssoftware
3602.00	Gebühren Gemeinden	143.00		0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen		500.00	500.00	Spenden.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	199.15	200.00	100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-14'710.00	-10'000.00	-9'000.00	Reklamebewilligungen, Wirtschaftspatenttaxen und Notariatsgebühren.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-3'500.00		0.00	Beitrag AT und ABB an AZ unter 120.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-10'000.00	-12'000.00	Werbebeitrag allgemeine Plakatgesellschaft

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0211</b>	<b>Finanzverwaltung</b>	<b>316'948.09</b>	<b>355'800.00</b>	<b>327'300.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	284'818.60	289'000.00	290'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'600.00	2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'415.75	24'000.00	24'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	15'055.40	15'000.00	18'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	475.55	500.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	104.45	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'594.60	1'500.00	1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'095.20	2'000.00	2'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'028.80	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	514.35	500.00	500.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	100.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	2'505.80	2'000.00	2'500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'167.30	2'000.00	1'500.00	Anteilige Kosten Kopiergerät.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		600.00	400.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte		2'000.00	1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			0.00	
3130.02	Telefonie	1'101.95	1'000.00	1'000.00	Anteil an Telefonzentrale.
3130.03	Post- und Bankspesen	9'285.20	10'000.00	12'000.00	
3130.06	Betreibungskosten	16'705.40	20'000.00	18'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	4'300.40	10'000.00	5'000.00	Swissbroke.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'228.25	35'000.00	25'000.00	Im 2015 Abacus Update.
3134.00	Betriebshaftpflicht	9'189.10		0.00	Neu unter Kst. 290.
3170.00	Reisekosten und Spesen	210.40	1'000.00	500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6.35		100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'392.10		0.00	ESR-Steuer ABX unter Kto. 313003.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-9'220.70	-9'000.00	-9'000.00	Mahngebühren
4240.01	Dienstleistungen	-8'835.45	-8'000.00	-2'000.00	Buchführung für Bürgergemeinde, GKL, etc.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'124.65	-1'000.00	0.00	
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-24'919.20	-16'000.00	-18'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende	-515.35		0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'409.70		0.00	Keine Inkassoprovisionen Qst mehr.
4612.01	Einzugsprovision Kirchensteuern	-20'961.81	-24'000.00	-21'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-20'000.00	-15'000.00	-30'000.00	Verwaltungs- und EDV-Kosten Werke.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0212</b>	<b>Steueramt</b>	<b>247'421.75</b>	<b>256'300.00</b>	<b>234'200.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	373'762.80	354'000.00	350'000.00	höherer Zeitaufwand für Feuerwehrsekretariat (mind. 50%)
3040.00	Familienzulage	5'280.00	5'300.00	5'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'760.40	30'000.00	29'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	36'920.70	37'000.00	35'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	633.10	700.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	105.05	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'093.10	2'000.00	2'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	35.00	2'000.00	2'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00	1'300.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	685.80	600.00	700.00	
3100.00	Büromaterial	3'979.00	4'000.00	4'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	8'597.70	6'000.00	8'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		100.00	0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.40	500.00	300.00	
3130.02	Telefonie	1'645.65	1'700.00	1'700.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	335.70		0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'113.70	20'000.00	15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'124.80	2'000.00	2'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	16'146.55	30'000.00	27'500.00	Ab 2014: Entschädigung an Kanton für Veranlagungskontrolle und Einzug Quellensteuer (1.1 Mio. à 2.5%)
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10.00		0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendungen	-105.00		0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-251'064.70	-241'000.00	-250'000.00	Veranlagungsprovisionen

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0213</b>	<b>Lernende</b>	<b>114'141.65</b>	<b>122'200.00</b>	<b>114'500.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	81'900.00	82'000.00	82'000.00	Inkl. Weihnachtsgeld (13.) Lernende.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'962.75	5'000.00	4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	135.20	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	30.85		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	420.95	500.00	400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'129.00	6'000.00	5'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	1'662.30	1'200.00	1'200.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	350.00	400.00	400.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	560.00	2'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	1'794.40	6'500.00	2'000.00	Weihnachtsgeld (13.) unter Lohn.
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	685.80	900.00	700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	388.50	500.00	500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'338.70	17'000.00	17'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-286.80		0.00	

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0215</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>367'692.65</b>	<b>516'500.00</b>	<b>387'000.00</b>	
3000.00	Behördenentschädigungen	3'705.60	7'000.00	5'000.00	Baukommission
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	354'833.25	397'000.00	300'000.00	Ein Mitarbeiter wird Ende 2015 pensioniert.
3040.00	Familienzulage	1'980.00	2'600.00	2'600.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	900.00	1'000.00	1'000.00	Pikettentschädigungen.
3040.05	Überzeitzulagen	362.10	500.00	500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'928.15	33'000.00	25'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	28'104.25	33'000.00	24'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	6.10		0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	767.00	600.00	600.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	185.15	200.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'963.75	1'800.00	1'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	540.00	3'000.00	3'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	3'749.80	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'445.20	1'600.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	685.80	800.00	800.00	
3100.00	Büromaterial	2'491.25	3'000.00	3'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	309.20		0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'454.20	5'000.00	5'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel	352.20	800.00	2'000.00	Avia: Skoda und Subaru.
3101.03	Verbrauchsmaterial			500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	354.25	500.00	2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'240.80	500.00	700.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	5'423.65		1'000.00	Im 2014 Erweiterung Bausekretariat.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'869.50	1'000.00	1'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	511.35	2'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	3'294.90	4'000.00	4'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'420.00	1'200.00	1'400.00	
3130.07	Archivierung durch Dritte		2'000.00	2'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	707.30		0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	24'922.75	40'000.00	50'000.00	Zinsli und STW, Schmid wird nicht ersetzt.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'691.55	41'000.00	46'000.00	AFT 38' / Grünenfelder GIS 6' / Baupro 2'.
3134.04	Dienstfahrtenkasko		700.00	0.00	Wird unter Werkhof Kst. 6190 verbucht.
3134.09	Fahrzeugversicherung		3'000.00	0.00	Wird unter Werkhof Kst. 6190 verbucht.
3137.00	Steuern und Abgaben		2'000.00	0.00	Wird unter Werkhof Kst. 6190 verbucht.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'187.80	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00	1'000.00	600.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden	1'987.00		0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	211.00	200.00	200.00	Gerichtskosten
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-22'158.70	-10'000.00	-15'000.00	Bauschlusskontrollen.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-102'618.50	-30'000.00	-50'000.00	Im 2014 Aufräumarbeiten.
4250.00	Verkäufe	-765.00	-500.00	-500.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende			0.00	
4270.00	Bussen	-3'950.00	-5'000.00	-5'000.00	
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	Verwaltungs- und EDV-Kosten Werke.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0216</b>	<b>Talkanzlei</b>	<b>152'033.65</b>	<b>157'600.00</b>	<b>160'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	183'347.85	180'000.00	183'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	10.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'168.00	15'000.00	15'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	13'093.85	13'000.00	13'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	336.10	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	64.30	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'029.30	1'000.00	1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000.00	6'000.00	1'000.00	Allgemeine Kurse.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00		300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	342.90	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	793.60	2'000.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	2'152.20	3'000.00	4'500.00	Fahrbewilligungsetiketten etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'734.05	3'000.00	4'500.00	Miete Toshiba und Toner.
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'242.95		0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	793.00	800.00	800.00	Aroser Zeitung und Amtsblatt etc.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'972.30		0.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	2'322.15	3'000.00	3'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	30.00		100.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	137.50		0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'757.85	17'000.00	17'000.00	AFT 15' / OBT 2',
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'435.25	2'000.00	4'000.00	Steueraktentransporte.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-4'373.80	-4'000.00	-4'000.00	Anmeldungen, Heimatausweise etc.
4210.04	Fahrbewilligungen	-71'442.50	-70'000.00	-70'000.00	Fahrbewilligungen ganzes Tal.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'724.05			
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-18'509.15	-15'000.00	-15'000.00	Aufwendungen Diener/Meli für Arztpraxis 14' und Melioration 1'.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-10'000.00		0.00	Im 2014 Einmaliges Einrichten der Wasserverträge Talgemeinden.

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0217</b>	<b>Kanzlei Langwies</b>	<b>26'457.40</b>			<b>Landwirtschaftssekretariat unter Kst. 8110.</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	38'546.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'187.00			
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'500.70			
3053.00	AG-Beiträge an UVG	69.70			
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	11.25			
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	215.85			
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00			
3100.00	Büromaterial	556.20			
3101.01	Druck- und Kopierkosten	227.40			
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	100.00			
3130.02	Telefonie	221.50			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'515.90			
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-19'914.80			
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-100.00			
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-6'000.00			

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0219</b>	<b>Rentenleistungen an ehemalige Angestellt</b>	<b>90'114.20</b>	<b>96'500.00</b>	<b>90'000.00</b>	
3060.00	Ruhegehälter, Renten, Rentenanteile,	104'240.10	105'000.00	92'000.00	Teuerungsausgleich Gemeinde.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	5'937.20	7'000.00	6'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	-2'724.00	3'000.00	3'000.00	
3703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	902'945.00	903'000.00	884'000.00	Weniger Rentner.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-17'339.10	-18'500.00	-11'000.00	Arosa Energie, Beitrag an Teuerungsausgleich.
4703.00	Durchlaufende Beiträge von PK an Rentner	-902'945.00	-903'000.00	-884'000.00	Weniger Rentner.
<b>025</b>	<b>Bürgergemeinde</b>	<b>-100'746.65</b>	<b>-94'000.00</b>	<b>-100'000.00</b>	
<b>0250</b>	<b>Bürgergemeinde</b>	<b>-100'746.65</b>	<b>-94'000.00</b>	<b>-100'000.00</b>	
3000.00	Behördenentschädigungen	12'680.00	12'000.00	12'500.00	Fixentschädigungen 7' / Sitzungsgelder 5'.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	375.40	1'000.00	500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA		100.00	0.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden	158.00		0.00	
3604.00	Ertragsanteile an öffentliche	15'096.65	15'000.00	15'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-13'055.40	-13'100.00	-13'000.00	Entschädigungen werden der Bürgergemeinde weiterbelastet.
4433.00	Baurechtszinsen Finanzvermögen	-15'096.65	-15'000.00	-15'000.00	Die Baurechtszinsen des Finanzvermögens werden der Bürgergemeinde überwiesen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen		-4'000.00	0.00	
4473.00	Baurechtszinsen Verwaltungsvermögen	-100'904.65	-90'000.00	-100'000.00	Erträge aus Nutzungsvermögen bleiben bei der politischen Gemeinde z.B. Bergbahnen, Swisscom, Orange, Armee etc.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>292'135.62</b>	<b>293'200.00</b>	<b>399'100.00</b>	
<b>0290</b>	<b>Rathaus</b>	<b>151'440.53</b>	<b>167'800.00</b>	<b>177'400.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	23'846.20	25'000.00	24'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'971.70	2'000.00	2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	298.20	300.00	300.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	41.70	100.00	100.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	13.25		0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	9.55		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	133.55	200.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge		100.00	100.00	
3099.06	übriger Personalaufwand			400.00	Verwaltungskostenbeitrag ÖKK/Loyalis.
3100.00	Büromaterial			0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	87.10		0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	10'622.38	2'000.00	11'000.00	Kopiergeräte für ganzes Rathaus.
3101.03	Verbrauchsmaterial	4'910.50	5'500.00	5'000.00	Reinigungsmittel etc.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	266.20	300.00	300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	176.00	200.00	200.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	817.40		1'000.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	8'000.00	2'000.00	2'000.00	Im 2014 zwei zus. Aktenschränke Steuere dossiers.
3121.00	Heizmaterial	11'988.00	12'000.00	12'000.00	
3122.00	Strom	6'697.20	8'000.00	7'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	2'348.30	2'000.00	2'500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	815.80	1'000.00	4'000.00	Blumenkisten und Wäschereiservice.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	30'644.15	30'000.00	30'000.00	Für alle Abteilungen.
3130.02	Telefonie	19'847.60	2'000.00	20'000.00	Kosten Telefonzentrale werden Ende Jahr auf Abteilungen verteilt.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00	200.00	200.00	HEV.
3130.05	Kabelnetzgebühren / Billag / Suisa	801.45	800.00	800.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'469.30	23'000.00	16'000.00	AFT Hosting/Netzanschlüsse. Im 2015 inkl. Nest-Update 8'.
3134.00	Betriebshaftpflicht			9'200.00	Für die ganze Gemeinde.
3134.04	Dienstfahrtenkasko			800.00	Für die ganze Gemeinde.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	285.45	1'300.00	1'000.00	
3134.08	Sachversicherung	4'000.00	5'000.00	4'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'000.00	SUISA, Billag, DUN.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	13'857.60	15'000.00	15'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'964.95	8'000.00	10'000.00	Serviceverträge Lift, Brandmeldung, Heizung.
3160.00	Mieten			1'600.00	Frankiermaschine
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	35'750.00	35'800.00	35'800.00	
3601.00	Gebühren Kanton		300.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'787.50	1'700.00	1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-34'608.15	-5'000.00	-30'000.00	Belastung Abteilungen Kopierkosten und Telefonzentrale.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-8'342.35		0.00	Im 2014 Überschussbeteiligung KTG ÖKK.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-11'210.00	-11'000.00	-11'000.00	Coiffeur und PP Meister sowie Touring.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0291</b>	<b>Haus EWA</b>	<b>-20'797.50</b>	<b>-7'900.00</b>	<b>-9'300.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	19'859.50	22'000.00	21'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'443.40	1'500.00	1'500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	373.15	500.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	10.60		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	97.70	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge		100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	552.15	1'000.00	1'000.00	
3122.00	Strom	32'305.85	35'000.00	35'000.00	Auswirkungen neue Fenster erst 2017.
3123.00	WKK-Gebühren	4'906.00	5'000.00	5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			0.00	
3130.05	Kabelnetzgebühren / Billag / Suisa	2'705.05	2'500.00	2'900.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	1'955.30	1'000.00	2'000.00	
3134.08	Sachversicherung	4'000.00	5'000.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	29'600.00	30'000.00	30'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'913.20	2'000.00	2'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	62'316.00	62'400.00	66'800.00	Neue Fenster.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	3'115.75	2'900.00	1'800.00	
4240.01	Dienstleistungen	-11'619.55		-12'000.00	Reinigung bei Arosa Energie.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-692.25		0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwundunge		-11'000.00	0.00	Reinigung bei Arosa Energie.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-137'170.00	-135'000.00	-135'000.00	Inkl. AE 74'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-18'683.75	-15'000.00	-18'000.00	Wegen der baufälligen Fenster werden nur noch ein Teil der Heizkosten den Mietern belastet.
4479.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-5'035.60	-5'000.00	-5'000.00	
4479.02	Rückerstattung Kabel-Gebühren	-750.00	-900.00	-900.00	
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungs-	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	Miete Signalisationslager.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>0292</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften Tal</b>	<b>161'492.59</b>	<b>133'300.00</b>	<b>231'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	29'996.25	30'000.00	50'000.00	Neu mit eh. Schulhaus Peist
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'289.20	3'000.00	4'100.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	366.00	1'000.00	300.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	54.75	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	12.15		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	105.00	100.00	200.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	368.70	500.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'832.00	2'000.00	5'000.00	
3121.00	Heizmaterial	28'417.60	26'000.00	28'000.00	
3122.00	Strom	10'141.55	5'000.00	10'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	7'825.20	4'000.00	8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'146.85	4'000.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	4'936.95	3'000.00	5'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	386.00		0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	5'128.75	5'100.00	4'800.00	
3134.08	Sachversicherung	1'767.15	2'000.00	2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	978.40	1'000.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	30'690.55	15'000.00	80'000.00	Abbruch Wohnhaus alte Mühle Peist 50'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	6'691.20	5'000.00	8'000.00	Service Lift, Brandmeldung, Heizung.
3170.00	Reisekosten und Spesen			0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	74'122.00	74'200.00	74'200.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	259.20	300.00	300.00	Alarmnet Kantonspolizei.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	4'967.89		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	3'705.95	3'500.00	2'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-5'880.00	-6'000.00	-5'000.00	Abos Fitnesszenter Molinis.
4240.01	Dienstleistungen	-70.00		0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-51'240.00	-44'000.00	-52'000.00	Castiel 15', Gemeindezentrum Molinis 13', Schulhaus Langwies 14', Peist 10', ohne Post St. Peter.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-1'506.70	-1'500.00	-1'500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT</b>	<b>564'975.77</b>	<b>1'153'600.00</b>	<b>1'161'300.00</b>	<b>Gebäudetaxe Feuerwehr im 2015 abgeschafft (-450')</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>404'551.05</b>	<b>424'200.00</b>	<b>439'600.00</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>404'551.05</b>	<b>424'200.00</b>	<b>439'600.00</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>404'551.05</b>	<b>424'200.00</b>	<b>439'600.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	292'125.50	278'000.00	288'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	29'302.45	40'000.00	40'000.00	Sprecher Security.
3040.00	Familienzulage	5'280.00	5'300.00	5'300.00	
3040.02	Dienstkleider	3'551.15	2'000.00	3'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	5'498.10	6'000.00	4'000.00	Nachtdienstzulage
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'051.15	23'000.00	24'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	30'774.90	32'000.00	30'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	526.80	600.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	116.00	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'629.10	1'600.00	1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	150.00		2'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	1'742.50		0.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	863.00	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	562.80	1'000.00	600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45	500.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	1'096.75	1'500.00	1'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	251.00	500.00	500.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'123.40	500.00	1'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel	12.90	100.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38.00	1'000.00	1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20.00	400.00	100.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte		500.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'826.60	1'000.00	1'000.00	
3114.00	Signalisationen	30'361.15	30'000.00	25'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3121.00	Heizmaterial		300.00	0.00	
3122.00	Strom	170.60	100.00	200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	356.95		0.00	
3130.02	Telefonie	3'442.60	3'500.00	10'000.00	+ Anteil Ersatz Funkanlage KaPo.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'507.40	12'000.00	11'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung		2'000.00	2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben		1'000.00	1'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate			0.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'316.75	5'000.00	4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	332.20	1'000.00	1'000.00	
3601.00	Gebühren Kanton	1'170.00		0.00	
3610.00	Entschädigungen an Bund	408.00	400.00	400.00	Sprechfunkanlagegebühr.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	604.80	600.00	600.00	Findeltierbeitrag Tierheim.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	3'319.95	4'000.00	3'000.00	Dieselbezug Werkhof.
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten,	26'000.00	26'000.00	26'000.00	Signalisationslager.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-24'431.00	-12'000.00	-9'000.00	Bewilligungsgebühren (Taxi, Nachtfahren, Kutschen, etc.).
4240.01	Dienstleistungen	-100.00	-100.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'507.35	-1'000.00	-1'000.00	Hotelwegweiser etc.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-1'219.45		0.00	
4270.00	Bussen	-48'529.30	-45'000.00	-40'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte	-125.80		0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-240.00	-200.00	-200.00	Feuerwerkskontrolle.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>200'056.42</b>	<b>279'500.00</b>	<b>259'600.00</b>	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>200'056.42</b>	<b>279'500.00</b>	<b>259'600.00</b>	
<b>1401</b>	<b>Grundbuchamt</b>	<b>-156'174.18</b>	<b>-144'400.00</b>	<b>-223'900.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	257'282.35	259'000.00	255'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	19'766.15	20'000.00	20'000.00	Stellvertretung Grundbuchverwalter
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'600.00	2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'057.60	21'000.00	21'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	21'079.20	22'000.00	21'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	400.85	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	88.05	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'440.75	1'200.00	1'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'297.00	3'000.00	5'000.00	Prüfungsvorbereitungskurs Mitarbeitende
3099.01	Beiträge an Personalverbände	200.00	300.00	300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	640.00	900.00	900.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	514.35	500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	2'025.30	4'000.00	3'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	217.10	3'000.00	1'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	2'862.95	3'000.00	3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		100.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	689.00	500.00	500.00	
3130.02	Telefonie	821.10	1'000.00	1'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		200.00	200.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	1'800.00	1'000.00	1'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'905.80	40'000.00	40'000.00	AFT 24' / ALOS 3' / AFI 13'.
3134.06	Vermögenshaftpflichtversicherung		700.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	808.15	3'000.00	1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'272.65	3'000.00	2'000.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden	20.85	100.00	100.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb		10'000.00	0.00	Im 2015 Einf. Eid. Grundbuch Langwies
4210.02	Grundbuchgebühren (hoheitlich ohne Mwst)	-233'277.35	-250'000.00	-280'000.00	Entwicklung im 2015.
4240.03	Grundbuchdienstleistungen (mit Mwst)	-257'503.73	-250'000.00	-280'000.00	Entwicklung im 2015.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwundunge	-1'190.00		0.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-44'030.00	-45'000.00	-45'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>1402</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>62'695.00</b>	<b>88'300.00</b>	<b>74'100.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	112'249.35	115'000.00	119'000.00	Gem. Kanton wird das Asylheim Mehraufwand generieren.
3040.00	Familienzulage	1'452.00	1'500.00	1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'281.65	10'000.00	10'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	7'789.80	8'000.00	8'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	203.35	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	44.85		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	628.45	600.00	700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	330.00	800.00	500.00	
3099.01	Beiträge an Personalverbände	30.00	100.00	100.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks		600.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	342.90	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	1'782.60	3'500.00	2'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	4'007.51	3'000.00	4'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial		10'000.00	1'000.00	Im 2015 Präsent für neue Einwohner (500mal Fr. 20.00)?
3110.00	Büromaschinen und Geräte	1'815.00		2'200.00	Ausbau Telefonzentrale.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	50.00		0.00	Unter Kst. Rathaus.
3130.02	Telefonie	652.40	600.00	700.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70.00	100.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'372.00	22'000.00	22'000.00	AFT 12', OBT 10'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate		1'000.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	292.00		0.00	
3601.00	Gebühren Kanton	97'782.55	110'000.00	100'000.00	FrePo, ID's etc.
3602.00	Gebühren Gemeinden	1'501.10	1'000.00	1'500.00	Heimatscheine etc.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-199'982.51	-200'000.00	-200'000.00	

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>1404</b>	<b>Kreisamt</b>	<b>196'205.15</b>	<b>260'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	196'205.15	260'000.00	260'000.00	Amtsvormundschaft 150' / Betreibungsamt 60' / Kreis mit Konkursamt 50'.
<b>1405</b>	<b>Zivilstandsamt</b>	<b>69'360.55</b>	<b>30'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	36'233.35	30'000.00	35'000.00	
3860.00	Ausserordentlicher Transferaufwand	33'127.20		0.00	
<b>1406</b>	<b>Amtliche Schätzungen</b>	<b>18'477.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	18'477.00	10'000.00	15'000.00	
<b>1407</b>	<b>Amtliche Vermessung</b>	<b>9'492.90</b>	<b>35'600.00</b>	<b>99'400.00</b>	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten		26'000.00	90'000.00	Im 2015 jährliche Arbeiten und <b>Projekt Gebäudeadressierung.</b>
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	9'041.00	9'100.00	9'100.00	EDV-Grundbuch / Amt. Vermessungen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	451.90	500.00	300.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>-63'791.30</b>	<b>428'200.00</b>	<b>430'000.00</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>-63'791.30</b>	<b>428'200.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>Anstieg Personalkosten um über 100' wegen neuem Gesetz.</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>-63'791.30</b>	<b>428'200.00</b>	<b>430'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	130'925.55	18'000.00	30'000.00	Feuerwehrsekretariat
3010.02	Entschädigung Materialwartung FW	1'380.00	30'000.00	30'000.00	3 Abteilungen, 6 Materialwarte
3010.03	Sold Feuerwehrleute		125'000.00	125'000.00	135 AdF Übungen und Einsätze
3040.02	Dienstkleider	19'982.50	75'000.00	65'000.00	2. Etappe Brandschutzausrüstung!!!
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'220.00	3'000.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	63.85	100.00	1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	20.10		0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	149.35	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	114.60	200.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	107.05	100.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	13'140.40	15'000.00	15'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung		1'000.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	3'057.85	2'000.00	2'500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	7'022.70	10'000.00	15'000.00	135 AdF à Fr. 111.00!!!
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	3'098.50	2'000.00	2'000.00	
3100.00	Büromaterial	2'718.15	1'000.00	1'500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	4'262.10	8'000.00	4'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	1'222.95	800.00	1'500.00	
3101.02	Benzin, Diesel	1'269.00	1'000.00	4'500.00	3' neu aus Kto. 390000.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'285.20	1'000.00	1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		2'000.00	2'000.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	2'625.05	1'500.00	1'500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'972.30	30'000.00	10'000.00	
3122.00	Strom	1'241.50	1'000.00	1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'924.00		1'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	692.00		1'500.00	
3130.02	Telefonie	6'044.85	5'500.00	6'500.00	Inkl. Funkkonzessionen
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'567.00	2'000.00	2'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	6'739.20		0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'440.80	2'000.00	2'000.00	
3134.03	Maschinenversicherung		1'500.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	243.40		200.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung		1'500.00	1'500.00	
3134.10	GVG Einsatzkostenversicherung	10'029.60	5'000.00	5'000.00	Prämie 2016 gemäss GVG.
3137.00	Steuern und Abgaben	255.00		1'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'201.85	15'000.00	11'200.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	34'126.55	25'000.00	25'000.00	Im 2015 inkl. Prüfung Pressluftflaschen Mitte 10'.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	12'421.05	20'000.00	20'000.00	
3150.02	Unterhalt Brandschutzausrüstung		2'000.00	2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'503.30	1'000.00	2'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	209.80		0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	42'518.00	44'500.00	44'500.00	Autodrehleiter und Mercedes Atego.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'640.00	23'400.00	13'000.00	Brandschutzkontrollen gem. GVG 25 Tage à Fr. 520.00.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	Beitrag SAC.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	15'426.60	15'000.00	12'000.00	Amortisation Löschwasserreserven 12',
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	80'300.00	80'000.00	80'000.00	Unterhalt Hydrantenanlage Wasserversorgung (40') und Schneebefreiung Hydranten durch Bauamt (40').
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten,	60'000.00	60'000.00	60'000.00	Miete Feuerwehrdepot Werkhof.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	2'572.30	2'900.00	1'500.00	
4021.00	Liegenschaftssteuern	-453'544.15		0.00	Im neuen Feuerwehrgesetz keine Gebäudetaxe mehr vorgesehen.
4200.00	Ersatzabgaben	-106'429.65	-171'000.00	-171'000.00	570 Personen à Fr. 300.00 gemäss neuen Feuerwehrgesetz.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-200.00	-1'000.00	-1'000.00	Feuerpolizeiliche Bewilligungen
4240.01	Dienstleistungen	-2'990.00	-5'000.00	-2'000.00	Einsätze für Dritte.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-9'331.00	-1'000.00	-3'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-6'030.50	-30'000.00	-6'000.00	GVA-Beitrag Materialbezüge. hohe Kosten !!!

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>24'159.60</b>	<b>21'700.00</b>	<b>32'100.00</b>	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>24'159.60</b>	<b>21'700.00</b>	<b>32'100.00</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>24'159.60</b>	<b>21'700.00</b>	<b>32'100.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	90.00	10'000.00	10'000.00	Übernahme von AT
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		800.00	800.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK		800.00	800.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1.70		0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	.05		0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	2'320.40	3'000.00	3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'599.00	2'000.00	2'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		6'000.00	3'000.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	5'991.85			
3122.00	Strom	29'982.10	25'000.00	28'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	4'632.55	4'500.00	4'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'330.40	5'000.00	4'000.00	Entsorgung Speiseabfälle und Reinigung.
3130.02	Telefonie	1'392.70	1'500.00	1'500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'287.85	3'300.00	1'700.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'377.00	7'500.00	4'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'990.45	10'000.00	10'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	6'187.30	5'000.00	6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	24.50		0.00	
3601.00	Gebühren Kanton	1'362.00		300.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	15'426.95	15'000.00	15'000.00	Ausbildungskosten Zivilschutz.
4240.00	Benützungsgebühren	-48'921.50	-60'000.00	-50'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'888.95	-8'500.00	-6'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-3'526.75	-5'000.00	-3'500.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-3'500.00	-4'200.00	-3'500.00	Unterhaltungspauschale ZSA.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'915'846.30</b>	<b>4'151'800.00</b>	<b>4'261'600.00</b>	Weniger Kantonsbeiträge wegen NFA.
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'579'652.30</b>	<b>3'861'800.00</b>	<b>4'129'700.00</b>	
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>128'413.70</b>	<b>148'800.00</b>	<b>195'000.00</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergartenstufe</b>	<b>128'413.70</b>	<b>148'800.00</b>	<b>195'000.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	167'052.90	174'000.00	175'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'600.00	2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'759.70	15'000.00	15'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	7'835.40	9'000.00	9'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	4'202.40	5'000.00	5'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	302.20	300.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	66.70	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	931.70	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	480.00	500.00	500.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	342.90	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	360.50		0.00	
3104.00	Lehrmittel	5'527.05	6'000.00	6'000.00	
3130.11	Schülertransportkosten			0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-75'087.75	-65'000.00	-20'000.00	21 Kinder à Fr. 960.00 pro Kind.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>940'644.88</b>	<b>1'062'100.00</b>	<b>1'314'100.00</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>321'566.47</b>	<b>397'900.00</b>	<b>546'800.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	487'453.35	494'000.00	507'000.00	Mehr Lektionen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'927.65	41'000.00	42'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	23'150.65	24'000.00	35'000.00	Folge des neuen PK Gesetz.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	882.70	1'000.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	193.60	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2'704.15	2'700.00	3'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'602.80	1'500.00	1'600.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	857.25	800.00	800.00	
3099.06	übriger Personalaufwand		1'000.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	217.00		0.00	
3104.00	Lehrmittel	25'173.32	27'500.00	26'500.00	
3104.01	bewegte Schule	6'946.05		0.00	
3113.00	Mobiliar, Möbel	1'341.80		0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	413.00		0.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate		700.00	700.00	
4240.01	Dienstleistungen	-5'711.35	-6'500.00	0.00	Religionsunterricht direkt durch Kirche.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-263'585.50	-190'000.00	-71'000.00	74 Kinder à Fr. 960.00 pro Kind.
<b>2121</b>	<b>Integrierte Förderung und Logopädie</b>	<b>-4'236.55</b>	<b>64'400.00</b>	<b>107'200.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	155'032.20	165'000.00	168'000.00	Mehr Pensen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'465.00	14'000.00	14'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	4'794.95	5'000.00	9'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	262.90	300.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	57.85	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	832.75	800.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	984.00	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	342.90	200.00	300.00	
3104.00	Lehrmittel	5'666.30	6'000.00	6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		-3'000.00	0.00	Beitrag Stiftung Schulheim Chur.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-9'787.75		0.00	Im 2014 EO wegen Mutterschaft.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-173'887.65	-125'000.00	-93'000.00	160 Schüler à Fr. 300.00 / Fremdsprachige (14 Lekt. à 38 W. à Fr. 85.00).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>2122</b>	<b>Schule Schanfigg</b>	<b>623'314.96</b>	<b>599'800.00</b>	<b>660'100.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	562'464.30	514'000.00	512'000.00	Weniger Pensen.
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	895.75	2'000.00	0.00	
3040.00	Familienzulage	834.45	1'000.00	1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	48'513.30	42'000.00	42'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	40'873.35	40'000.00	42'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1'027.30	1'000.00	1'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	66.00		100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	228.40	200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	3'145.05	3'000.00	3'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	960.00		1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	329.10	800.00	1'000.00	
3100.00	Büromaterial	114.90	600.00	1'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	3'755.50	4'500.00	4'500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	11'943.80	15'500.00	15'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	0.00	
3104.00	Lehrmittel	6'888.65	10'000.00	10'000.00	
3104.01	bewegte Schule	1'820.55	1'000.00	1'000.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	2'618.90	6'000.00	6'300.00	Ersatz alte PC's.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		26'300.00	0.00	Der Schulbus muss gem. Hemmi noch nicht ersetzt werden.
3113.00	Mobiliar, Möbel	970.00		0.00	
3130.02	Telefonie	188.70	2'600.00	3'200.00	
3130.11	Schülertransportkosten	181'486.80	109'000.00	110'000.00	PTT 54', Schwimmen 4', LCM 38', Abos 14'. Rest auf 2192.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	-3'700.00	1'500.00	1'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'561.16	2'000.00	2'500.00	PC Support Caluori.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	150.00		500.00	Nähmaschinenservice.
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'089.65	6'000.00	6'500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'077.75	6'800.00	6'800.00	
3190.00	Geschenke an Dritte	30.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-318.90		0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende	-18'909.05		0.00	EO wegen Mutterschaft.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-233'073.65	-197'000.00	-113'000.00	43 Kinder à Fr. 960.00 + Fr. 300.00 + Fr. 300.00 pro Kind / Kleinschule 29/ Fremdsprachige (200 Lekt. à Fr. 85.00).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'104'772.75</b>	<b>1'073'600.00</b>	<b>1'141'300.00</b>	
<b>2131</b>	<b>Sekundarstufe I (Oberstufe)</b>	<b>875'893.50</b>	<b>873'500.00</b>	<b>932'500.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	863'317.20	842'000.00	742'000.00	Weniger Pensen. Ein pensionierter Lehrer nicht ersetzt.
3040.00	Familienzulage	4'814.40	5'200.00	5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	70'974.20	69'000.00	61'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	74'970.95	74'000.00	60'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1'433.35	1'500.00	1'400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	265.65	300.00	300.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	4'690.45	4'500.00	4'200.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	2'405.60	2'000.00	2'400.00	
3099.03	Geschenke an Personal	1'000.00		0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'200.15	1'200.00	1'200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	58.40	500.00	0.00	
3104.00	Lehrmittel	28'802.20	29'000.00	28'000.00	
3130.11	Schülertransportkosten	2'738.40	14'900.00	0.00	Neu unter Kst. 2192.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	144'000.00	120'400.00	120'000.00	Schuljahr 2015/16 Oberstufe Chur 7 Kinder à Fr. 17'200.00.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwundunge	-20'907.75		0.00	EO wegen Mutterschaft.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-303'869.70	-291'000.00	-93'000.00	33 à Fr. 1460.00 pro Realschüler und 33 à Fr. 1380.00 pro Sekschüler.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>2132</b>	<b>Turnen, Handarbeit und Hauswirtschaft</b>	<b>228'879.25</b>	<b>200'100.00</b>	<b>208'800.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	171'596.90	138'000.00	150'000.00	Weniger Pensen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'593.20	12'000.00	12'500.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	15'795.65	14'000.00	12'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	309.95	200.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	68.80	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	856.20	800.00	800.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45	200.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial		300.00	0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00	100.00	Le Menu
3104.00	Lehrmittel	8'758.95	10'500.00	10'000.00	
3105.00	Lebensmittel	9'382.35	10'000.00	10'000.00	Für Kochschule.
3122.00	Strom	3'973.00	5'600.00	5'000.00	Schulküche Meiliboda.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsggebühren	10'000.00	10'000.00	7'500.00	Hallenbadbeitrag Sunstar.
4240.01	Dienstleistungen	-5'947.20	-2'000.00	0.00	Stiftung Schulheim Chur für Vogelsang.
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	140'000.00	140'000.00	140'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>941'061.52</b>	<b>958'400.00</b>	<b>913'900.00</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulhaus Arosa</b>	<b>680'460.65</b>	<b>700'600.00</b>	<b>729'300.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	235'491.95	230'000.00	236'000.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'225.80		0.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	2'337.90	3'000.00	3'000.00	
3040.00	Familienzulage	2'640.00	2'700.00	2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'193.80	18'000.00	20'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	14'280.00	15'000.00	16'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	422.70	500.00	500.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	89.60	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'289.90	1'300.00	1'300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	1'042.80	1'000.00	1'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	857.25	500.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	19'009.65	15'000.00	15'000.00	gemäss Detailliste
3101.01	Druck- und Kopierkosten	892.60	1'000.00	1'000.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	371.30	1'000.00	500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'591.35	6'000.00	9'000.00	gemäss Detailliste
3113.00	Mobiliar, Möbel	19'682.70	25'000.00	34'000.00	gemäss Detailliste
3121.00	Heizmaterial	69'660.70	70'000.00	70'000.00	
3122.00	Strom	29'030.65	30'000.00	30'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	22'644.45	20'000.00	20'000.00	
3130.02	Telefonie	3'802.25	3'500.00	3'500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	11'294.65	11'300.00	7'200.00	
3134.08	Sachversicherung	1'800.00	2'000.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	34'360.10	35'000.00	55'000.00	gemäss Detailliste
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	35'369.95	40'000.00	30'000.00	gemäss Detailliste
3170.00	Reisekosten und Spesen	587.30		0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	179'118.00	182'500.00	186'000.00	
3601.00	Gebühren Kanton	2'766.00		0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	8'725.00	8'100.00	5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-27'642.25	-15'000.00	-15'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'577.20	-2'000.00	-2'000.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwende	-752.25		0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-7'196.00	-5'000.00	-5'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>2171</b>	<b>Kindergarten Ochsenbühl</b>	<b>39'959.10</b>	<b>29'200.00</b>	<b>27'500.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	13'260.65	14'000.00	14'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'096.30	1'000.00	1'200.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	856.20	1'000.00	1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	24.70	100.00	0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	5.20		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	74.10	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	500.00	500.00	500.00	
3122.00	Strom	8'482.10	8'600.00	6'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	892.00	1'000.00	800.00	
3130.02	Telefonie	178.10	500.00	500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	382.10	400.00	400.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	14'207.65	2'000.00	3'000.00	Im 2014 neue Farbe und Teppich im Gang.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>2172</b>	<b>Schulliegenschaften Tal</b>	<b>220'641.77</b>	<b>228'600.00</b>	<b>157'100.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	72'974.10	76'000.00	55'000.00	St. Peter und Castiel (Peist/Langwies unter Kst. 292).
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	1'026.00		0.00	
3040.00	Familienzulage	990.00	1'100.00	1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'847.90	6'000.00	4'500.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'583.90	2'000.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	131.45	200.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	28.95		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	394.65	400.00	300.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	160.00		200.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45	200.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	8'048.80	7'000.00	7'000.00	gemäss Detailliste
3101.01	Druck- und Kopierkosten	80.00		0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'134.80		0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'723.20	1'000.00	2'000.00	gemäss Detailliste
3113.00	Mobiliar, Möbel	1'176.10	12'000.00	2'500.00	gemäss Detailliste
3121.00	Heizmaterial	11'142.00	15'000.00	15'000.00	
3122.00	Strom	9'653.40	10'000.00	10'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	5'982.85	5'000.00	5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	220.00		0.00	
3130.02	Telefonie	897.35	1'000.00	1'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	4'969.45	6'000.00	3'500.00	
3134.08	Sachversicherung	1'857.00	3'300.00	3'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	78'201.90	81'000.00	11'000.00	gemäss Detailliste
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	14'354.50	15'000.00	18'500.00	gemäss Detailliste
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'400.00	1'400.00	1'400.00	Parkplatzmiete St. Peter
3170.00	Reisekosten und Spesen			0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	18'086.00	18'100.00	28'000.00	Schulhäuser St. Peter und Castiel.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	6'778.42		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	904.20	900.00	900.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-12'639.15	-12'000.00	-12'500.00	PP's Einstellhalle St. Peter.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-160.95		0.00	Im 2015 GVG-Zahlung wegen Sturm.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-17'476.50	-20'000.00	-7'500.00	Peist auf Kst. 292.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten		-2'000.00	0.00	Peist

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>218</b>	<b>Tagesstrukturen</b>	<b>12'178.65</b>	<b>18'300.00</b>	<b>17'100.00</b>	
<b>2180</b>	<b>Tagesstrukturen</b>	<b>12'178.65</b>	<b>18'300.00</b>	<b>17'100.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	10'253.60	15'000.00	13'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	703.40	1'200.00	1'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3053.00	AG-Beiträge an UVG	18.75		0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ			0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	57.90	100.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'752.00	24'000.00	25'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-16'862.00	-16'000.00	-16'000.00	2000 Essen à Fr. 8.00.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-8'745.00	-6'000.00	-6'000.00	2000 Essen à Fr. 3.00.
<b>219</b>	<b>Volksschule Übriges</b>	<b>312'580.80</b>	<b>460'600.00</b>	<b>408'300.00</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulrat und Schulleitung</b>	<b>105'309.30</b>	<b>114'800.00</b>	<b>122'500.00</b>	
3000.00	Behördenentschädigungen	37'938.00	38'000.00	40'000.00	Präsidentin 12' / Fixentschädigungen Räte 8' / Sitzungs- und Protokollgelder Räte 20'.
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	100'305.70	99'000.00	99'000.00	Schulleitung Arosa (Tal unter Kst. 2122).
3040.00	Familienzulage	1'785.60	2'000.00	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'302.40	11'000.00	11'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	11'034.00	11'000.00	11'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	154.20	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	34.10		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	602.15	500.00	600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	920.00	600.00	2'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge		500.00	500.00	
3100.00	Büromaterial		1'000.00	1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	324.65		0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	112.00	100.00	100.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	675.00	700.00	700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'346.50	2'500.00	2'500.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-62'225.00	-52'200.00	-48'000.00	161 Schüler à Fr. 300.00 pro Schüler

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>207'271.50</b>	<b>345'800.00</b>	<b>285'800.00</b>	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	17'070.65	24'000.00	24'000.00	Pflichtweiterbildungen für das gesamte Lehrpersonal.
3099.00	Personalrekrutierung	431.55	5'000.00	5'000.00	Für gesamtes Lehrpersonal.
3099.03	Geschenke an Personal			3'000.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen	1'293.00	1'500.00	1'500.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	29.20		0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	10'581.60	10'000.00	10'000.00	Für Veranstaltungen wie Sporttage etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten		8'000.00	8'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		4'000.00	0.00	
3104.00	Lehrmittel	167.50		0.00	
3104.01	bewegte Schule	1'000.00	1'000.00	0.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte	12'118.10	7'000.00	7'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	630.00		0.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	119.00		200.00	
3130.02	Telefonie	59.35		0.00	
3130.11	Schülertransportkosten		97'200.00	100'000.00	MS unter 2122.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'684.80	6'000.00	6'000.00	
3134.07	Schülerunfallversicherung	1'929.40	2'000.00	2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'302.10	1'100.00	1'100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'000.00	12'000.00	12'000.00	Arcegno.
3190.00	Geschenke an Dritte	614.05	2'500.00	1'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	25'091.55	36'000.00	30'000.00	Heilpädagogischer Dienst 28' / Lehrerbewilligungen 2'.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	130'380.00	130'000.00	130'000.00	Begleitete Freizeit.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	340.00		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-4'570.35	-2'500.00	-4'000.00	Kopien
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-5'000.00		-52'000.00	Die Pauschale beträgt für ein Schuljahr pro Schülerin und Schüler 65 Franken pro Kilometer anrechenbarer einfacher Schulweg.

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>38'388.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>38'388.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>38'388.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	38'388.00	30'000.00	30'000.00	Stiftung Schulheim Chur.
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>297'806.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>297'806.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>297'806.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>0.00</b>	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	297'806.00	260'000.00	0.00	Beitrag an Berufsschulen entfällt gemäss neuem Finanzausgleichsgesetz.
<b>25</b>				<b>101'900.00</b>	
<b>251</b>				<b>101'900.00</b>	
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>			<b>101'900.00</b>	
3611.00	Entschädigungen an Kanton			101'900.00	7 Kinder à Fr. 14'550.00 gemäss neuem Finanzausgleichsgesetz.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>686'471.68</b>	<b>734'900.00</b>	<b>941'200.00</b>	
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>51'127.20</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'200.00</b>	
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>25'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>25'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	25'000.00	5'000.00	5'000.00	Heimatismuseum 5'. Im 2013/14 Beitrag an GR Focus Arosa.
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>26'127.20</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>26'127.20</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	26'127.20	200.00	200.00	Mitgliederbeitrag Schweiz. Heimat. Im 2014 Beitrag an 100 Jahre RHB.
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>175'166.55</b>	<b>171'400.00</b>	<b>176'100.00</b>	
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>21'058.40</b>	<b>21'400.00</b>	<b>21'100.00</b>	
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>21'058.40</b>	<b>21'400.00</b>	<b>21'100.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	11'390.00	12'000.00	12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	640.70	200.00	700.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3053.00	AG-Beiträge an UVG	17.85		0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	1.85		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	7.35		0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	628.05	3'000.00	1'000.00	Im 2015 neue Betriebssoftware.
3101.03	Verbrauchsmaterial	68.25	1'000.00	100.00	Im 2015 für Werbung.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	203.80		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'887.00	5'000.00	7'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	Kinder- und Jugendmedien GR.
3137.00	Steuern und Abgaben	113.55	100.00	0.00	Pro Litteris entfällt mit neuen Finanzausgleichsgesetz.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>115'100.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>115'100.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	115'100.00	115'000.00	130'000.00	Wintermusikfestival 14', Open Air Waldbühne 30', Jahresbeitrag 50', Reduktion bis 2015 15', Erhöhung ab 2013 30' / Jodelchörli 1' / Musikgesellschaft Arosa 5'.
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>39'008.15</b>	<b>35'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>39'008.15</b>	<b>35'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	
3101.00	Betriebsmaterial	1'761.20	1'000.00	1'000.00	1. August Fackeln.
3101.03	Verbrauchsmaterial	11'146.95	10'000.00	0.00	1. August Feuerwerk (aus 2015).
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	1'000.00	1. August Flyer
3170.00	Reisekosten und Spesen	120.00		0.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'000.00		0.00	2013/14 Beitrag an Innovation durch Kultur 30'.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'980.00	23'000.00	40'000.00	Kulturbudgetposition (15'), Beitrag TV Arosa für Sommerfest (7'500) und Beitrag SAC für Fackelträgeressen (500), Anschubfinanzierung Kulturfachstelle in Langwies (3 Jahre).
4260.00	Rückerstattungen Dritter			0.00	
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK			-17'000.00	Entnahme aus Kulturfonds Langwies.
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>8'922.85</b>	<b>17'600.00</b>	<b>200.00</b>	
<b>331</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>8'750.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>200.00</b>	
<b>3310</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>8'750.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>0.00</b>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'750.00	17'500.00	0.00	Kein Kino-Betrieb mehr.
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>172.85</b>	<b>100.00</b>	<b>200.00</b>	
<b>3321</b>	<b>Antennen-+Kabelanlagen [Gemeindebetrie</b>	<b>172.85</b>	<b>100.00</b>	<b>200.00</b>	
3122.00	Strom	172.85	100.00	200.00	Funkanlage Schafrücken.

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>448'704.88</b>	<b>537'900.00</b>	<b>757'200.00</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>249'336.10</b>	<b>198'800.00</b>	<b>316'800.00</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>48'700.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>65'500.00</b>	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV		6'500.00	5'500.00	Anlagesteuerung OKEB.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	48'700.00	60'000.00	60'000.00	Beitrag Pferderennen 15' / Snow Football 3' / int. Schneesportverein 40' / Div. 2'.
<b>3411</b>	<b>Schiessanlage</b>	<b>46'649.30</b>	<b>38'600.00</b>	<b>26'000.00</b>	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	526.65	500.00	400.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		12'000.00	0.00	Im 2015 Schützenhaus Arosa, Asbestsanierung.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	25'355.00	25'400.00	25'400.00	Schiessanlagen Arosa, Castiel, Peist.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'000.00		0.00	Im 2014 Beitrag an Schützenverein Peist.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'267.65	1'200.00	700.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-500.00	-500.00	-500.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>3412</b>	<b>Schwimmbad</b>	<b>66'250.15</b>	<b>62'400.00</b>	<b>77'300.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	33'848.60	20'000.00	31'000.00	Bademeister neu mit Jahresvertrag (PG, Camping, ZSA).
3040.00	Familienzulage	880.00	1'300.00	0.00	total unter Kst. 6150.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'114.45	2'000.00	3'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'356.60	3'000.00	3'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	707.25	600.00	700.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	18.50		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	210.95	100.00	200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	355.00		0.00	Auf Kst 6150.
3099.02	Beiträge an Reisecheks			200.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45		200.00	
3101.00	Betriebsmaterial		1'000.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	3'291.75	3'000.00	3'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		2'000.00	26'000.00	Ersatz SeeEinstiegstreppe und Trampolin.
3122.00	Strom	5'150.25	4'000.00	5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	793.80		1'000.00	
3130.02	Telefonie	136.55	300.00	300.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	471.20	500.00	500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	23'681.55	30'000.00	1'000.00	2014/15 Sanierung Spielplatz.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	561.35	1'000.00	2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	330.00	400.00	400.00	Defibrillator.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	8'250.00	8'300.00	8'300.00	Schwimmbad Arosa.
3601.00	Gebühren Kanton	420.00		0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton		500.00	500.00	Badewasserkontrolle.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	409.00	5'000.00	5'000.00	Hallenbadbeitrag Sunstar.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen			500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			4'400.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			1'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	412.50	400.00	300.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-320.60	-1'000.00	-1'000.00	Vermietung Sonnenschirme, Liegestühle etc.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	Beitrag AT.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>3413</b>	<b>Schlittelbahn</b>	<b>41'618.72</b>	<b>40'000.00</b>	<b>71'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	24'408.56	20'000.00	26'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'347.80	1'700.00	2'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'420.70	1'700.00	2'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	304.85	400.00	400.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	7.70		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	91.40	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial			0.00	Auf Kst 6190.
3101.02	Benzin, Diesel			5'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	3'640.65		500.00	
3114.00	Signalisationen	804.60	1'500.00	1'000.00	
3122.00	Strom	1'003.30	1'500.00	2'000.00	Beschneigung
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00	3'000.00	Schneekanonentransporte.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'309.90	1'000.00	2'500.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	77.20		2'000.00	Beschneigung
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	14'084.00	14'100.00	14'100.00	Schlittelbahn Arosa.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	2'000.00	2'000.00	2'000.00	BG Chur, Entsch. Schlittelbahn Prätschli.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'267.00	5'300.00	5'300.00	Koller Arosa AG, Entschädigung Schlittelbahn
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen		6'000.00	1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			13'300.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	144.99			
3910.01	Int. Verr. DL Forst Mittelschanfigg	1.92		0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			5'400.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	704.15	700.00	400.00	
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-17'000.00	-17'000.00	-17'000.00	Beitrag AT.

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>3414</b>	<b>Langlauf</b>	<b>46'117.93</b>	<b>-8'700.00</b>	<b>77'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	28'653.53	40'000.00	62'000.00	Zus. Mitarbeiter gem. Vorstandsbeschluss.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'361.95	3'400.00	5'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'489.70	3'400.00	6'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	534.25	800.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	13.50		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	160.15	200.00	300.00	
3101.02	Benzin, Diesel	2'321.95		10'000.00	Konrad Storz.
3101.03	Verbrauchsmaterial	3'918.80		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	993.60		1'000.00	
3114.00	Signalisationen			1'000.00	
3122.00	Strom			1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	450.00		0.00	Auf Kst. 6190.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'088.20	4'500.00	3'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	32.30		0.00	Auf Kst. 6190.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	100.00		0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV		15'000.00	16'200.00	Pistenfahrzeug
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen		4'000.00	1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			26'700.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			10'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
4610.00	Entschädigungen vom Bund			-10'000.00	Loipenpool.
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen		-80'000.00	-60'000.00	Beitrag AT (30'), Loipenpässe (30').

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>199'368.78</b>	<b>339'100.00</b>	<b>440'400.00</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit (Sport- und Spielplätze)</b>	<b>86'651.20</b>	<b>51'000.00</b>	<b>50'700.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	12'014.70	20'000.00	15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	951.80	1'700.00	1'200.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	1'003.25	1'700.00	1'400.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	215.30	400.00	300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	5.45		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	64.55	100.00	100.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	391.05	1'000.00	1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'657.65	2'000.00	500.00	2014 neues Wasserelement Ochsenbühl.
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	10.40		0.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	72.40		0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'164.00	2'000.00	1'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	150.00	200.00	200.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	32'334.00	32'400.00	32'400.00	Spielplatz Ochsenbühl.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	32'000.00		0.00	Im 2014 Beitrag an die Bärenhöhle.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen			1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			4'400.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			1'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'616.65	1'500.00	900.00	
4614.00	Entschädig. öffentlichen Unternehmungen	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	Beitrag AT.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>3421</b>	<b>Campingplatz</b>	<b>13'497.78</b>	<b>3'100.00</b>	<b>-2'800.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	4'558.28		20'000.00	SR 15% + Stv. SN 5'.
3040.00	Familienzulage			300.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen			500.00	
3040.05	Überzeitzulagen			1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	370.35		1'500.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	390.40		1'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	83.75		300.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	2.10		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	25.10		100.00	
3099.00	Personalrekrutierung	50.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	104.70		200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	4'212.40		0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'031.35		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00	
3122.00	Strom	3'657.00		10'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	327.05		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			38'000.00	Betreuung Camping durch Kündig.
3130.02	Telefonie	436.20		400.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			900.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'160.00		20'000.00	Entwicklung im 2015.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	17'925.05	3'000.00	10'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	3'750.00	5'000.00	5'000.00	Baurechtszins BG.
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	275.00		0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	4'750.00	4'800.00	4'800.00	Campinghaus.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	237.50	300.00	200.00	
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen	-8'346.30		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter			-10'000.00	Strom.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-21'502.15		-110'000.00	Entwicklung im 2015
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen		-10'000.00	0.00	

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>3422</b>	<b>Wanderwege</b>	<b>99'219.80</b>	<b>285'000.00</b>	<b>392'500.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	70'891.10	200'000.00	165'000.00	Gemäss Rapportierung Bauamt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'736.10	16'000.00	14'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	6'046.40	16'000.00	15'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	1'297.40	2'000.00	3'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	32.75		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	388.95	1'000.00	1'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel			20'000.00	Conrad Storz.
3101.03	Verbrauchsmaterial	961.60	5'000.00	4'000.00	Für Palisaden.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00	
3114.00	Signalisationen			1'000.00	
3122.00	Strom	1'403.65		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			35'000.00	Wanderwege Tal.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	1'105.00		500.00	Tal.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'572.50		5'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge			0.00	Auf Kst. 6190.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV		25'000.00	23'000.00	Pistenfahrzeug / Gehweganlage Rütland
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50.00		0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen		20'000.00	6'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			62'300.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	369.47		0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			25'200.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	9'364.88		10'000.00	

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>2'550.20</b>	<b>2'800.00</b>	<b>2'500.00</b>	
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>2'550.20</b>	<b>2'800.00</b>	<b>2'500.00</b>	
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>2'550.20</b>	<b>2'800.00</b>	<b>2'500.00</b>	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	513.35	800.00	500.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	2'143.25	2'000.00	2'000.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden	88.00		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-194.40		0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'538'967.87</b>	<b>1'243'700.00</b>	<b>1'610'500.00</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'235'813.40</b>	<b>969'000.00</b>	<b>1'241'100.00</b>	
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>330'501.75</b>	<b>390'200.00</b>	<b>335'100.00</b>	
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>330'501.75</b>	<b>390'200.00</b>	<b>335'100.00</b>	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	4'900.00	4'900.00	4'900.00	Baubeiträge Spitäler.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	325'356.75	385'000.00	330'000.00	Gemeindeverband Spital Churer Rheintal, gemäss Angaben Aliesch.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	245.00	300.00	200.00	
<b>412</b>	<b>Alters- und Pflegeheime</b>	<b>905'311.65</b>	<b>578'800.00</b>	<b>906'000.00</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters- und Pflegeheime</b>	<b>905'311.65</b>	<b>578'800.00</b>	<b>906'000.00</b>	
3130.02	Telefonie	161.90		0.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	2'073.85		0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	278'066.00	200'000.00	200'000.00	Neues Pflegeheim Arosa.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	238'190.40	97'000.00	150'000.00	Defizitbeitrag ans Pflegeheim (Auslastung gestiegen) und Beitrag Planungsregion Chur Regio fällt weg.
3612.10	Pflegebeiträge an Heime	376'715.30	320'000.00	550'000.00	Entwicklung im 2015, mehr Patienten und höhere Tarife.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen		20'000.00	0.00	Heizkosten (Holzschnitzel) sollten durch Betreiber bezahlt werden.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	10'104.20	41'800.00	6'000.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen		-100'000.00	0.00	Mietfrei gemäss Vorstand 25.08.15.
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>207'802.72</b>	<b>185'000.00</b>	<b>286'000.00</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>152'802.72</b>	<b>130'000.00</b>	<b>164'000.00</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>152'802.72</b>	<b>130'000.00</b>	<b>164'000.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	152'783.72	130'000.00	164'000.00	Defizitbeitrag gemäss Budget Spitex.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	55'000.00	55'000.00	122'000.00	Alpinmedic gem. Parlament neu 120', ABB 2'.
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>8'298.95</b>	<b>11'700.00</b>	<b>7'000.00</b>	
<b>431</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>8'298.95</b>	<b>11'700.00</b>	<b>7'000.00</b>	
<b>4310</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>8'298.95</b>	<b>11'700.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>Schulzahnpflege</b>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'354.30	1'700.00	1'500.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	30'053.55	40'000.00	30'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	325.50		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50.00		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-23'484.40	-30'000.00	-25'000.00	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>87'052.80</b>	<b>78'000.00</b>	<b>76'400.00</b>	
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>87'052.80</b>	<b>78'000.00</b>	<b>76'400.00</b>	
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>87'052.80</b>	<b>78'000.00</b>	<b>76'400.00</b>	
3101.03	Verbrauchsmaterial	15.00		0.00	
3130.02	Telefonie	714.35	800.00	800.00	Ärztliches Notfalltelefon.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'303.65		1'000.00	Arztpraxis Haus am Bach.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	106'961.00	107'000.00	107'000.00	Arztpraxis Haus am Bach.
3610.00	Entschädigungen an Bund	54.00	100.00	100.00	Rechnung BAKOM.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'014.80	4'000.00	0.00	Suchthilfe entfällt mit neuen Finanzausgleichsgesetz.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	26'862.00	19'000.00	23'000.00	Gemeindebeitrag an Talarztpraxis - Gleis d (12') / STWEG Haus am Bach (11').
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	7'848.00	7'100.00	4'500.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-60'720.00	-60'000.00	-60'000.00	Arztpraxis Haus am Bach.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>400'692.50</b>	<b>551'700.00</b>	<b>540'300.00</b>	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>1'637.70</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'200.00</b>	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>1'637.70</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'200.00</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>1'637.70</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'200.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'637.70	2'200.00	2'200.00	Seniorenadventsnachmittag durch Frauenverein.
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>2'193.85</b>	<b>58'900.00</b>	<b>40'800.00</b>	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>-38'471.35</b>	<b>9'800.00</b>	<b>20'900.00</b>	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>-38'471.35</b>	<b>9'800.00</b>	<b>20'900.00</b>	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	Schweizerischer Verband für Alimentenfachleute.
3611.00	Entschädigungen an Kanton		500.00	0.00	Frauenzentrale Graubünden
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'491.55	27'000.00	32'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-69'280.05	-10'600.00	-2'700.00	Im 2014 konnten grosse Rückerstattungen verbucht werden.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	2'217.15	-7'200.00	-8'500.00	26.66%.
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>9'164.50</b>	<b>10'900.00</b>	<b>9'400.00</b>	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz. Kinder- + Jugendheime</b>	<b>9'164.50</b>	<b>10'900.00</b>	<b>9'400.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	6'215.00	6'000.00	6'000.00	Jugendarbeit
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	513.85	500.00	500.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	11.25		0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	2.50		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	130.00	200.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'096.90	3'000.00	1'500.00	Veranstaltungen Jugendraum.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	800.00	600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	495.00	400.00	500.00	Elternbriefe Pro Juventute.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>31'500.70</b>	<b>38'200.00</b>	<b>10'500.00</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, Kinderkrippen,</b>	<b>31'500.70</b>	<b>38'200.00</b>	<b>10'500.00</b>	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'200.00	10'200.00	10'200.00	Spielgruppenlokal.
3611.00	Entschädigungen an Kanton		4'000.00	0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	26'040.70	26'000.00	0.00	Mütterberatung entfällt mit neuen Finanzausgleichsgesetz.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	510.00	500.00	300.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-5'250.00	-2'500.00	0.00	
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>22'400.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>22'400.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>5600</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>22'400.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>0.00</b>	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	22'400.00	14'000.00	0.00	Entfällt mit neuem Finanzausgleichsgesetz.
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>374'460.95</b>	<b>476'500.00</b>	<b>497'200.00</b>	
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>317'714.30</b>	<b>401'000.00</b>	<b>279'000.00</b>	
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>317'714.30</b>	<b>401'000.00</b>	<b>279'000.00</b>	
3100.00	Büromaterial	9.45		0.00	Auf 5790 budgetieren.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	43.25		0.00	Auf 5790 budgetieren.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	131'070.10	100'000.00	0.00	Lastenausgleich.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	313'692.10	390'000.00	300'000.00	Berechnung Sozialamt.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-57'841.90	-45'000.00	-21'000.00	Berechnung Sozialamt.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-69'258.70	-44'000.00	0.00	
4621.00	Soziallastenausgleich			0.00	Ressourcenpotenzial zu hoch.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>56'746.65</b>	<b>75'500.00</b>	<b>218'200.00</b>	
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>56'746.65</b>	<b>75'500.00</b>	<b>218'200.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	47'175.05	56'000.00	48'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'900.65	4'000.00	4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'658.00	4'000.00	4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	85.20	100.00	100.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	18.80		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	263.95	300.00	300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	135.00	200.00	0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	402.80	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45	100.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	243.60	500.00	400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	69.00	100.00	100.00	Zeitschrift für Sozialhilfe.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	610.00	600.00	600.00	SKOS.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten			0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'739.20	7'500.00	7'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	29.20	100.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'418.15	4'500.00	165'000.00	<b>Pers. Sozialhilfe (3500 EW à Fr. 47.00) gem. neuen Finanzausgleichsgesetz.</b>
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	2'325.00	2'000.00	1'000.00	Berufsbeistandschaft, KESB-Entscheid.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	51.50		0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	450.00	500.00	500.00	Pro Infirmis.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-9'638.70	-1'000.00	-9'000.00	Abzahlung Verlustscheine.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'361.20	-4'300.00	-4'300.00	SVA-Zweigstelle.
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfart, übrige</b>		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen</b>		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen</b>		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen		100.00	100.00	Spenden

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!) Im 2014 2 Mio. a.o. Abschreibungen.
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>5'835'314.10</b>	<b>4'774'600.00</b>	<b>4'058'100.00</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>5'328'006.25</b>	<b>4'256'200.00</b>	<b>3'544'600.00</b>	
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>72'518.65</b>	<b>65'300.00</b>	<b>55'000.00</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>72'518.65</b>	<b>65'300.00</b>	<b>55'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals			0.00	Im 2015 Projekt Ausbau Kt-strasse St. Peter
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			0.00	(Sitzungsgelder).
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	148'821.00	154'300.00	149'000.00	Sanierungen St. Peter und Calfreisen.
3910.20	Int. Verr. DL Forstrevier-Langwies		3'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	10'262.85	8'000.00	6'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-86'565.20	-100'000.00	-100'000.00	Rechnungen an Tiefbauamt für Strassenunterhalt Arosa / Langwies.
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'800'621.78</b>	<b>3'511'100.00</b>	<b>3'489'600.00</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'139'147.13</b>	<b>2'198'000.00</b>	<b>2'415'900.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	1'028'601.28	940'000.00	860'000.00	Schlittelbahn, Langlauf, Wanderwege neu sep.
3040.00	Familienzulage	10'676.20	9'400.00	10'000.00	
3040.02	Dienstkleider	18'858.60	14'000.00	13'000.00	
3040.03	Verpflegungszulagen	3'924.00	6'600.00	4'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	8'015.00	8'000.00	8'000.00	Piketentschädigungen und Schmutzzulagen, alle Abteilungen.
3040.05	Überzeitzulagen	27'256.80	30'000.00	27'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	81'358.45	79'000.00	71'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	85'759.50	79'000.00	80'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	18'402.45	21'000.00	18'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	464.85	400.00	500.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	5'515.80	6'200.00	5'000.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal		5'000.00	3'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	1'791.05	1'000.00	1'500.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	2'968.00	4'000.00	3'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	3'684.00	3'000.00	3'000.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	1'714.50	3'000.00	1'800.00	
3099.05	vertrauensärztliche Untersuchungen		500.00	500.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	80.00		500.00	
3101.00	Betriebsmaterial			30'000.00	Streugut Winterdienst (Split, Salz, etc.)
3101.02	Benzin, Diesel	131'160.55		0.00	Auf Kst 6190.
3101.03	Verbrauchsmaterial	66'498.79	30'000.00	30'000.00	Baumaterialien
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'412.00	25'000.00	0.00	Auf Kst 6190.
3114.00	Signalisationen			500.00	
3122.00	Strom	531.10		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'303.40	100'000.00	35'000.00	
3130.02	Telefonie	6'068.20	6'000.00	0.00	Auf Kst 6190.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	209'825.45	250'000.00	250'000.00	
3130.15	Einlaufschächte saugen und entsorgen			25'000.00	
3130.16	Strassen waschen			15'000.00	
3130.17	Sickerleitungen spülen			10'000.00	
3130.18	Bepflanzung Dorf			35'000.00	Blumenkisten, Transport, Unterhalt.
3130.19	Unterhalt Grünflächen			10'000.00	Transport und Entsorgung.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	309.90	500.00	500.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	25'861.90		0.00	Auf Kst 6190.
3137.00	Steuern und Abgaben	18'098.45		0.00	Auf Kst 6190.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	119'658.90	250'000.00	50'000.00	
3140.10	Unterhalt Strassen			150'000.00	
3140.20	Risse sanieren mit Heissverguss			20'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	61.80		0.00	Auf Kst 6190.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge			0.00	Auf Kst 6190.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	10'750.00	10'000.00	10'000.00	Schneedeponie Tannenhof.
3170.00	Reisekosten und Spesen	125.85	2'000.00	2'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	416'139.00	525'000.00	538'700.00	
3600.00	Gebühren Bund			2'300.00	Bakom.
3830.00	Zusätzl. Abschreibungen Sachanlagen VV	2'000'000.00		0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	63.00		66'500.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			226'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.01	Int. Verr. DL Forst Mittelschanfigg	659.32		0.00	Neu unter Kst. 6151.
3910.02	Int. Verr. DL Forst Langwies	21.54		0.00	Neu unter Kst. 6151.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			91'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	24'507.05	22'400.00	17'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-108.50		0.00	
4240.01	Dienstleistungen	-72'810.05	-40'000.00	-70'000.00	
4250.00	Verkäufe	-197.85		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-534.50		0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwundunge	-113'239.00	-50'000.00	-100'000.00	Unfall- und Krankheifälle.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-13'118.60	-3'000.00	0.00	APG unter Kst. 210.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-481.75		0.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-1'800.00		0.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-16'000.00		0.00	Unter Kst. 6130.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-20'689.30		0.00	Interne Dieselbezüge unter Werkhof 6190.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-140'000.00	-140'000.00	-140'000.00	Schneeräumung Hydranten und Abfallentsorgung auf Strassen.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>6151</b>	<b>Strassen und Wege Tal</b>	<b>829'534.02</b>	<b>1'375'200.00</b>	<b>1'167'300.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	7'584.65		5'000.00	Durch MA Werkdienst Arosa.
3040.04	Besondere Lohnzulagen	600.00		500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	694.80		400.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	232.50		500.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	163.60		200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	4.65		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	46.25		0.00	
3100.00	Büromaterial	283.50		500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	5'445.20	20'000.00	20'000.00	Streugut Winterdienst (Split, Salz, etc.)
3101.02	Benzin, Diesel	794.25	800.00	800.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	20'818.80	1'000.00	5'000.00	
3122.00	Strom	4'187.75	5'000.00	5'000.00	Öffentliche Beleuchtung Castiel und Calfreisen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'352.10	20'000.00	40'000.00	Strassenreinigung etc.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	188'542.75	170'000.00	180'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	16'366.40	10'000.00	15'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung			300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	156.40		0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	64'300.50	250'000.00	230'000.00	Inkl. Beleuchtung Sita und Sonnenrüti.
3140.10	Baulicher Unterhalt Strassen	30'000.00	30'000.00	30'000.00	Unterhalt Strasse Molinis-Tschiertschen.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'000.00	600.00	700.00	Depot Gemeindearbeiter Luen.
3170.00	Reisekosten und Spesen	47.10		0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	178'400.00	201'900.00	253'400.00	
3601.00	Gebühren Kanton	300.00		300.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden	532.50		500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	27'789.95	28'000.00	28'000.00	Strassenreinigung und Streudienst Tal durch Tiefbauamt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	546.31		0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	241'261.36	637'000.00	350'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	9'107.30	8'200.00	7'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-200.00		0.00	
4240.01	Dienstleistungen		-5'500.00	0.00	
4250.00	Verkäufe	-8'025.00		0.00	Landverkäufe
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-1'800.00	-1'800.00	-1'800.00	Pachtzins Val Mischein.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-3'000.00		-4'000.00	Halle Kieswerk

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>6153</b>	<b>offene Parkplätze</b>	<b>-274'810.40</b>	<b>-220'900.00</b>	<b>-201'900.00</b>	
3101.03	Verbrauchsmaterial		1'000.00	1'000.00	Ticketrollen etc.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'746.65	30'000.00	23'000.00	Im 2015 Parkuhr für Werkhof/Coop und Ersatz Obersee. Im 2016 Hubelsee/Posthotel.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	60.40	100.00	100.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	7'560.75	8'000.00	6'000.00	Parcomatic AG und Taxomex AG.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	8'391.85	10'000.00	8'000.00	RHB 2' und Stadt Chur 6'.
4240.00	Benützungsgebühren	-53'516.00	-20'000.00	-40'000.00	Einnahmen Parkplätze Tal und Parkkarten.
4240.11	Parkplatzeinnahmen	-239'722.75	-250'000.00	-200'000.00	Einnahmen Parkuhren Arosa.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-331.30			

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>6154</b>	<b>Parkgarage Ochsenbühl</b>	<b>-118'358.85</b>	<b>-105'800.00</b>	<b>-112'400.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	38'256.40	55'000.00	40'000.00	
3040.00	Familienzulage			1'000.00	
3040.02	Dienstkleider		1'000.00	0.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'687.50	2'200.00	2'000.00	Pikettenschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	2'562.10	3'000.00	3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'514.65	5'000.00	4'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'738.40	4'000.00	3'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	799.50	1'000.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	22.05		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	237.80	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'266.80		0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	398.50	10'000.00	5'000.00	Tickets, WC-Papier, Reinigungsmittel, Trocknungspapier.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'016.30	3'000.00	3'000.00	
3122.00	Strom	12'582.70	16'000.00	10'000.00	Umstellung auf Bewegungsmelder.
3123.00	WKK-Gebühren	1'359.60	1'300.00	1'500.00	
3130.02	Telefonie	2'405.05	2'000.00	2'500.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	5'699.25	5'700.00	4'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	21'047.95	25'000.00	48'000.00	Bewegungsmelder, Ersatz EC-Gerät, Rep. Betonabplatzungen 20'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	8'698.10	15'000.00	10'000.00	Serviceabos wie Von Balmoos und Securiton.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'620.00	2'000.00	2'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	36'675.00	36'700.00	36'700.00	Parkgarage Ochsenbühl.
3601.00	Gebühren Kanton			300.00	Jahresgebühr Alarmnet.
3614.00	Entschädigung an öff. Unternehmungen	15'500.00		0.00	Stellvertreterkosten AT.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'833.75	1'700.00	1'000.00	
4210.04	Fahrbewilligungen	-200.00		0.00	
4240.04	Parkgebühren Ochsenbühl	-288'398.75	-295'000.00	-290'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter			0.00	Im 2015 Versicherungszahlung.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-481.50	-500.00	-500.00	Werbung Ga. Arpagaus.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-200.00	-200.00	-200.00	Schützenverein.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>6155</b>	<b>Parkgarage Sandhubel</b>	<b>-66'554.25</b>	<b>-32'400.00</b>	<b>-54'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	8'502.00	14'000.00	12'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	375.00	500.00	300.00	Pikettenschädigung.
3040.05	Überzeitzulagen	569.45	500.00	600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	781.85	1'000.00	1'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	608.40	1'000.00	1'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	177.75	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	5.25		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	52.70	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'387.05	1'000.00	1'000.00	Tickets und Reinigungsmaterial.
3121.00	Heizmaterial		3'000.00	0.00	
3122.00	Strom	849.75	4'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	306.85	300.00	300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	770.00	7'000.00	800.00	Grundbuchgebühren PP-Verkauf.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'314.55	5'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	225.70	3'000.00	1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00	600.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'350.00	10'400.00	10'400.00	Parkgarage Sandhubel.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'455.95	25'000.00	25'000.00	STWEG Sandhubel.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	517.50	500.00	300.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-74'664.00	-67'000.00	-72'000.00	
4250.00	Verkäufe	-42'000.00	-42'000.00	-42'000.00	PP-Verkauf.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-500.00	-500.00	-500.00	Werbung Ga. Arpagaus.
<b>6156</b>	<b>Busgaragierung Sandhubel</b>	<b>40'354.10</b>	<b>49'000.00</b>	<b>53'800.00</b>	<b>Inkl. Waschtunnel.</b>
3121.00	Heizmaterial		4'000.00	0.00	
3122.00	Strom	7'462.55	5'000.00	7'500.00	
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	1'737.95	2'000.00	2'000.00	Durch Garage Rupp.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'108.30	4'000.00	4'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	497.55	1'500.00	500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	46'250.00	46'300.00	46'300.00	Busgaragierung Sandhubel.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'818.65	12'500.00	20'000.00	STWEG Sandhubel.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	2'312.50	2'200.00	1'500.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00	Automobile Rupp 7' / Pfosi 18'.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-2'833.40	-3'500.00	-3'000.00	Rupp, Heizkosten Waschtunnel.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>6158</b>	<b>Parkgarage Innerarosa</b>	<b>251'310.03</b>	<b>248'000.00</b>	<b>220'900.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	38'256.40	55'000.00	45'000.00	
3040.00	Familienzulage			1'000.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	1'687.50	2'200.00	2'000.00	
3040.05	Überzeitzulagen	2'562.10	3'000.00	3'000.00	Pikettenschädigung.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'514.00	5'000.00	4'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'738.40	4'000.00	3'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	800.10	1'000.00	1'000.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	22.20		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	238.25	300.00	300.00	
3099.00	Personalrekrutierung	398.55		0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks		200.00	200.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge		100.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	95.70	300.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	7'440.95	7'500.00	7'500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'749.00	2'000.00	8'000.00	Ersatz EC-Gerät
3122.00	Strom	4'853.40	8'000.00	5'000.00	
3123.00	WKK-Gebühren	2'567.95	2'800.00	2'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	862.95		0.00	
3130.02	Telefonie	2'385.70	2'500.00	2'500.00	
3130.03	Post- und Bankspesen			0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	10'336.65		0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	10'034.55	10'000.00	3'600.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'840.25	10'000.00	12'000.00	Kanalreinigung 7',
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	15'225.30	18'000.00	15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'920.00	4'000.00	2'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	282'177.00	267'700.00	273'600.00	Parkgarage Innerarosa.
3602.00	Gebühren Gemeinden	200.00		0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	39'504.65	34'400.00	20'000.00	
4240.05	Parkgebühren Innerarosa	-176'072.52	-180'000.00	-180'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-561.00		-1'000.00	Heizkosten Skischule.
4479.00	Rückerstattung Heizkosten	-10'468.00	-10'000.00	-10'000.00	Nebenkostenabrechnungen Parkplätze.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>619</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>454'865.82</b>	<b>679'800.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>6190</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>367'425.71</b>	<b>551'700.00</b>	<b>0.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	116'241.26	120'000.00	150'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'287.65	10'000.00	12'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	9'790.05	10'000.00	14'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'100.75	2'200.00	3'000.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	53.05		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	629.70	700.00	900.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			0.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00	600.00	300.00	
3100.00	Büromaterial	104.15	500.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'339.50	6'000.00	18'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	454.75	200.00	500.00	
3101.02	Benzin, Diesel		160'000.00	145'000.00	Bisher auf Kst. 6150.
3101.03	Verbrauchsmaterial	19'930.75	4'000.00	6'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00	
3110.00	Büromaschinen und Geräte		6'000.00	4'000.00	Im 2015 2 zus. PC-Arbeitsplätze mit Leitung.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	893.20	25'000.00	60'000.00	Anschaffungen alle Bauamtsabteilungen.
3121.00	Heizmaterial	11'106.00	15'000.00	14'200.00	
3122.00	Strom	13'417.45	14'000.00	13'500.00	
3123.00	WKK-Gebühren	3'653.95	4'000.00	3'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'760.45	2'000.00	2'000.00	
3130.02	Telefonie	1'426.70	1'400.00	10'000.00	Bisher auf Kst. 6150.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	4'175.90	4'200.00	4'000.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung		30'000.00	20'000.00	Bisher auf Kst. 6150.
3137.00	Steuern und Abgaben		15'000.00	15'000.00	Bisher auf Kst. 6150.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'428.40	5'000.00	5'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	15'602.40	4'000.00	5'000.00	2014 ca. 10' Unterhalt auf falsches Kto verb.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	73'911.10	115'000.00	130'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8.50	200.00	0.00	Auf Kst. 6150.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	128'872.00	100'000.00	151'300.00	Werkhof Arosa.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen		10'000.00	0.00	Schnitzel über Wohnliegenschaft verbucht.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	4'998.75	4'700.00	3'000.00	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe			-5'000.00	Über die AHV-Abrechnung.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-178.10	-58'000.00	-103'000.00	Dieselbezüge diverser Abteilungen.
4900.61	Int. Verr. Mat. Werkhof Arosa			-444'800.00	"Kosten Werkhof werden auf Bauamts-
4910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			-180'000.00	abteilungen verteilt."
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützung-	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	Miete Feuerwehr.
<b>6191</b>	<b>Werkbetrieb Tal</b>	<b>87'440.11</b>	<b>128'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>Neu wird alles über Forst Kst. 8200 gebucht.</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	480.95		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	38.95		0.00	
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	15.85		0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	8.90		0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	.30		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	2.60		0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	1'691.45	3'500.00	0.00	
3101.02	Benzin, Diesel	10'973.95	10'000.00	0.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial			0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	177.10		0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'011.65		0.00	
3122.00	Strom	58.30		0.00	
3123.00	WKK-Gebühren	202.65		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'343.65		0.00	
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	123.20		0.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'481.45	3'500.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	1'203.50	500.00	0.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	25'332.90	40'000.00	0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	28'468.00	55'800.00	0.00	Frässhleuder / Salzsilo / Mobilbagger / Aebi TP / Werkhof Langwies - neu unter Forst.
3910.20	Int. Verr. DL Forstrevier-Langwies	13'981.33	12'000.00	0.00	
3910.30	Int. Verr. DL Forstrevier-Tal	41.38	2'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	792.05	800.00	0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'990.00		0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>507'307.85</b>	<b>518'400.00</b>	<b>513'500.00</b>	
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>507'307.85</b>	<b>518'400.00</b>	<b>513'500.00</b>	
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>507'307.85</b>	<b>518'400.00</b>	<b>513'500.00</b>	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	577.20		500.00	Ruf Bus Fahrer.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	11.60		0.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	2.50		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	15.20		0.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten		2'500.00	2'500.00	Busfahrpläne
3101.03	Verbrauchsmaterial	900.00		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'164.65		3'200.00	Im 2014 Busbeschriftungen, Erfassung Kursbuch.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	238.05	1'000.00	300.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	4'144.00		4'000.00	Ruf Bus Fahrer.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	47.05	100.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'000.00	0.00	
3600.00	Gebühren Bund	3'300.00		0.00	Im 2014 Konzession.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	804.00	800.00	0.00	Anteil Regioverkehr Langwies entfällt mit neuem Finanzausgleichsgesetz.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	32'533.95	35'000.00	35'000.00	Bustaxi Schanfigg (Nettobelastung).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	455'669.40	490'000.00	500'000.00	Arosa Bus, Pfosi Arosa Bus AG 1.1 Mio., Zusatzkosten 50', Beiträge ABB 200'/AT 450' = Nettobelastung
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-7'099.75	-12'000.00	-14'000.00	Werbung Crearosa - neuer Vertrag.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton			-18'000.00	Beitrag an Gratisbuskonzept.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>-405'591.16</b>	<b>-123'300.00</b>	<b>-110'100.00</b>	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>	<b>0.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	123'196.92	120'000.00	122'000.00	
3040.02	Dienstkleider		200.00	0.00	
3040.03	Verpflegungszulagen			0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'326.00	10'000.00	10'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	9'866.80	10'000.00	11'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1.65		0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'380.30	2'200.00	2'300.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	62.75		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	639.50	700.00	700.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'170.00	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00	200.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45		200.00	
3100.00	Büromaterial	325.85	500.00	300.00	
3101.00	Betriebsmaterial	28'238.40	30'000.00	30'000.00	Ersatzteile Hydranten, Schieber, Wassermesser etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	5'872.50	2'500.00	3'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'979.80	1'500.00	1'500.00	
3122.00	Strom	22'595.81	25'000.00	25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'248.30	20'000.00	45'000.00	Wasseruhren austauschen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'218.95	1'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	2'622.70	2'000.00	2'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'491.70	2'000.00	2'000.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	15'796.30	2'000.00	10'000.00	Wasserablesungen Sprecher und Brunnenmeister Tal.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	79'720.30	60'000.00	60'000.00	Nachführung Leitungskataster 20', Leckortung 20', Servicearbeiten 20'.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'220.00	2'000.00	3'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'808.25	3'000.00	3'000.00	
3134.08	Sachversicherung	8'000.00	8'000.00	5'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben		500.00	0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	203'264.15	145'000.00	145'000.00	Rohrbrüche, Hydranten etc.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	35'201.60	30'000.00	30'000.00	Rittmeyer, Hinni, Bilfit, Wedeco.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge			0.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	2'327.00	2'000.00	2'000.00	Baurechtsentschädigungen Castiel / Litzirüti.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'387.95	1'000.00	1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'469.95	1'000.00	1'000.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerminderungen	6'548.55	5'000.00	5'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	373'968.00	444'000.00	404'000.00	Wasserversorgungsanlagen.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	26'431.84	122'200.00	86'000.00	Ausgleich Wasserversorgung.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	18'672.90	20'000.00	20'000.00	Wasseruntersuchungskosten.
3614.00	Entschädigung an öff. Unternehmungen	11'138.35	7'500.00	10'000.00	Zählerablesung durch Arosa Energie.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'568.80		2'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			4'400.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	30'000.00	15'000.00	20'000.00	Finanzverwaltung 10', Bauverwaltung 10'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			1'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	6'939.53	3'000.00	10'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	52'954.40	47'000.00	48'000.00	Verzinsung VV zu 1.19% (Vorgabe Kt).
4120.00	Konzessionen	-195.10		-100.00	
4240.01	Dienstleistungen	-2'915.25		-2'000.00	
4240.08	Wassergebühren	-1'028'754.35	-1'085'000.00	-1'050'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'484.55	-5'000.00	-20'000.00	Anteil an Wasseruhren.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-16'282.00		0.00	Beiträge GVG an Hydrantennetze.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	Amortisation Löschwasserreserven.
4910.00	Interne Verrechnungen von DL	-40'300.00	-40'000.00	-40'000.00	Unterhalt Hydrantenanlage für FW.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-4'216.00	-5'000.00	-4'500.00	Verzinsung SF zu 0.25% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>38'158.80</b>	<b>41'500.00</b>	<b>34'500.00</b>	
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>38'158.80</b>	<b>41'500.00</b>	<b>34'500.00</b>	
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>38'158.80</b>	<b>41'500.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>WC-Anlagen</b>
3101.03	Verbrauchsmaterial	245.20	1'000.00	500.00	WC Papier, Reinigungsmittel.
3122.00	Strom	484.65	1'000.00	500.00	
3123.00	WKK-Gebühren	523.00	500.00	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00	1'000.00	Sanitär etc.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	319.40	400.00	300.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		1'000.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	22'917.00	23'000.00	23'000.00	WC Oberseeparkplatz.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'523.70	12'500.00	7'000.00	RHB (2') und Kursaal (5').
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'145.85	1'100.00	700.00	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>	<b>0.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	170'350.19	166'000.00	195'000.00	Wieder zwei Klärwärter.
3040.02	Dienstkleider	120.00	1'000.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'221.25	13'000.00	16'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	11'568.25	12'000.00	16'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'833.75	3'000.00	4'000.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	73.35	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	848.60	1'000.00	1'000.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'565.40	5'000.00	5'000.00	
3099.00	Personalrekrutierung	1'755.95	1'000.00	1'000.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00	500.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	342.90	400.00	300.00	
3099.06	übriger Personalaufwand	600.90	400.00	500.00	
3100.00	Büromaterial	65.60	500.00	500.00	
3101.00	Betriebsmaterial	50'187.65	75'000.00	75'000.00	Phosphatfüllung, Schlammbehandlung etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten	423.15	500.00	500.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	26'441.55	15'000.00	15'000.00	Reinigungsmittel für Becken, Oel, Fett etc.
3110.00	Büromaschinen und Geräte	568.35	1'000.00	1'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'025.75	5'000.00	6'000.00	
3121.00	Heizmaterial	3'606.20	20'000.00	10'000.00	
3122.00	Strom	84'920.70	90'000.00	90'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3123.00	WKK-Gebühren	18'321.55	20'000.00	20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'173.07	50'000.00	120'000.00	Klärschlammtransp, Nachfüllung Festbett, Kan. spühlen.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen		500.00	500.00	
3130.02	Telefonie	4'766.17	3'000.00	4'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	850.00	900.00	900.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	2'933.10		3'000.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	45'982.80	60'000.00	70'000.00	Nachführung Leitungskataster (Beck und Grünenfelder ), ARA Ingenieure, Zustandsanalysen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'696.40	6'000.00	8'000.00	
3134.03	Maschinenversicherung	8'219.80	11'000.00	11'000.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	19'386.45	20'000.00	11'000.00	
3134.08	Sachversicherung	8'000.00	8'500.00	5'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	515.85	500.00	500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	58'385.15	65'000.00	85'000.00	Zusätzlich 20' für ARA's Tal.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	119'626.60	70'000.00	95'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'152.30	2'000.00	2'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'638.75	1'000.00	2'000.00	
3190.02	MWST-Vorsteuerminderungen	41.25	2'000.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	54'927.80	51'500.00	136'800.00	ARA's und Kanalisation sowie GEP's.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	146'265.14	239'700.00		Budgetierung durch Finanzverwaltung.
3600.00	Gebühren Bund			31'500.00	Gesetzlicher Beitrag an Elimination Mikroverunreinigungen
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'400.00	5'000.00	5'000.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverb.	40'976.70	25'000.00	30'000.00	Klärschlammablieferung Stadt Chur.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen			1'000.00	Interner Dieselbezug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			4'400.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Aufwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'000.00	15'000.00	20'000.00	Finanzverwaltung 10', Bauverwaltung 10'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			1'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Aufwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	47'457.48	15'000.00	50'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	3'839.50	2'000.00	3'000.00	Verzinsung VV zu 1.19% (Vorgabe Kt).
4240.07	Abwassergebühren	-1'042'969.30	-1'076'000.00	-1'050'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-6'950.80		-5'000.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-750.00		0.00	Langlaufgarderobe.
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK			-96'600.00	Ausgleich Abwasserentsorgung
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-6'725.25	-8'000.00	-8'000.00	Verzinsung SF zu 0.25% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>-632'834.33</b>	<b>-367'300.00</b>	<b>-420'500.00</b>	
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>-632'834.33</b>	<b>-367'300.00</b>	<b>-420'500.00</b>	
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>8'768.40</b>	<b>12'700.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>Tierkadaver</b>
3101.00	Betriebsmaterial		2'000.00	0.00	Im Budget 2015 Ersatz Kühltruhe Kadaver.
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'500.00	0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung		200.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'347.60	5'500.00	0.00	Entfällt mit neuem Finanzausgleichsgesetz.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden	3'420.80	3'500.00	3'500.00	Beitrag Tierkörpersammelstelle Stadt Chur.
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>	<b>0.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	214'363.70	220'000.00	220'000.00	
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	3'610.00	2'000.00	0.00	Im 2014 wurde ein Chauffeur von Allemann dazugemietet .
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'106.80	18'000.00	18'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	17'982.65	18'000.00	20'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	3'862.05	4'200.00	5'000.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	97.80	100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'159.80	1'300.00	1'300.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3099.02	Beiträge an Reisecheks	320.00	300.00	300.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45	200.00	200.00	
3101.00	Betriebsmaterial	12'085.60	15'000.00	12'000.00	Beutel für Robidog etc.
3101.03	Verbrauchsmaterial	10'667.60	5'000.00	11'000.00	Säcke Petroplast etc.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	980.00		1'000.00	
3121.00	Heizmaterial	12'480.10	14'000.00	13'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3122.00	Strom	9'817.65	11'000.00	10'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3123.00	WKK-Gebühren	3'010.10	3'500.00	3'000.00	Kehrichtverladestation Arosa.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	446'704.41	480'000.00	450'000.00	Abfuhr-, Bahntransport-, Verbrennungskosten etc.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	1'049.35	2'000.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	263.15	300.00	300.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	550.65	1'000.00	1'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'044.50	2'000.00	2'000.00	Fakturierung und Rechnungsversand.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	3'414.20	8'000.00	4'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'303.10		0.00	Unter Kst. 6190.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	38'476.20	50'000.00	40'000.00	Molok Mulden und allg. Unterhalt Kehrlichthäuser etc.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	5'074.25	4'000.00	5'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	5'208.70		0.00	Auf Kst. 6190.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	13'122.80	13'000.00	13'000.00	Baurechtszins RHB.
3170.00	Reisekosten und Spesen	5.15		0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	676.35	500.00	500.00	
3190.02	MWST-Vorsteuernkürzungen	866.05	1'000.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	37'266.00	37'300.00	81'300.00	Neues Kehrlichfahrzeug.
3602.00	Gebühren Gemeinden			0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	10'817.05	18'000.00	12'000.00	Dieselbezug Kehrlichfahrzeug.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			26'700.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	115'000.00	115'000.00	120'000.00	Verwaltungs- und EDV-Kosten 20' / Abfallentsorgung auf Strassen durch Bauamt 100'.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			9'000.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	40'423.41	9'000.00	50'000.00	
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	4'877.90	5'000.00	4'000.00	Verzinsung VV zu 1.19% (Vorgabe Kt).
4240.06	Abfallverbrauchsgebühren	-492'927.08	-500'000.00	-450'000.00	Entwicklung im 2015.
4240.09	Abfallgrundgebühren	-386'306.00	-400'000.00	-400'000.00	
4250.02	Verkauf Sonderabfall	-74'648.60	-70'000.00	-70'000.00	
4270.00	Bussen	-300.00	-300.00	-400.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-4'100.00	-4'100.00	-4'100.00	Probelokal, Clavadetscher / Aufenthaltsraum Sanität.
4473.00	Baurechtszinsen Verwaltungsvermögen	-200.00	-200.00	-200.00	Ballon Club Arosa.
4510.00	Entnahmen aus SpezFina des EK	-52'374.69	-68'100.00	-195'300.00	Ausgleich Abfallentsorgung.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-12'045.30		0.00	Ehemals Abfallregion Schanfigg.
4920.00	Int. Verr von Pacht, Mieten, Benützungs-	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	Signalisationslager.
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.	-1'957.55	-2'000.00	-1'700.00	Verzinsung SF zu 0.25% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>7302</b>	<b>Deponien</b>	<b>-641'602.73</b>	<b>-380'000.00</b>	<b>-424'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	140'116.11	140'000.00	143'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'160.60	11'500.00	12'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	11'710.80	12'000.00	13'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	2'564.45	3'000.00	3'000.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	64.80		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	753.20	800.00	800.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3099.02	Beiträge an Reisecheks			300.00	
3100.00	Büromaterial	3'805.90		1'000.00	
3101.02	Benzin, Diesel	31'349.80	30'000.00	30'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	199'782.40	100'000.00	40'000.00	Materialaufbereitung durch Dritte.
3130.02	Telefonie	169.50		200.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	3'483.00		3'500.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	11'291.45	15'000.00	50'000.00	Deponie Ris.
3137.00	Steuern und Abgaben	5'431.30	5'000.00	0.00	Auf Kst. 6190.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'181.50	5'000.00	5'000.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	10'070.00	5'000.00	0.00	Auf Kst. 6190.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren			3'000.00	Gredig, Kiesabbau Val Mischain.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	36'884.00	36'900.00	36'900.00	Deponien und Caterpillar sowie Radlader.
3602.00	Gebühren Gemeinden			0.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen			2'000.00	
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			57'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa	1'807.16	4'000.00	23'400.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'900.75	1'800.00	1'000.00	
4240.02	Deponiegebühren	-676'680.85	-450'000.00	-500'000.00	Im 2015 Aushub Valsana.
4250.01	Materialverkäufe Deponie	-387'214.60	-300'000.00	-350'000.00	
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	-55'234.00		0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>71'992.51</b>	<b>76'900.00</b>	<b>94'400.00</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>56'498.69</b>	<b>66'800.00</b>	<b>70'900.00</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>56'498.69</b>	<b>66'800.00</b>	<b>70'900.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'667.25	5'000.00	5'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'934.80	5'000.00	10'000.00	Nachholbedarf, da Arbeiten zurückgestellt wurden
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000.00	Aufwendungen für Inverventionskarten
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	40'897.00	49'900.00	44'500.00	Bachverbauungen.
3910.01	Int. Verr. DL Forst Mittelschanfigg	44.59	5'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'955.05	1'900.00	1'400.00	
<b>742</b>	<b>Lawinenverbauungen</b>	<b>15'493.82</b>	<b>10'100.00</b>	<b>23'500.00</b>	
<b>7420</b>	<b>Lawinenverbauungen</b>	<b>15'493.82</b>	<b>10'100.00</b>	<b>23'500.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	561.60		5'000.00	Unterhalt LV Hinterhubel Langwies.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	142.60		1'500.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	10'051.00	4'800.00	11'800.00	Hangverbauungen.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	4'375.07	5'000.00	5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	363.55	300.00	200.00	
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK			0.00	Im 2015 einmalige Auflösung Vorfinanzierung.
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>100.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>100.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>100.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		0.00	
3910.20	Int. Verr. DL Forstrevier-Langwies		4'000.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>60'548.26</b>	<b>50'400.00</b>	<b>97'000.00</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>60'548.26</b>	<b>50'400.00</b>	<b>97'000.00</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>60'548.26</b>	<b>50'400.00</b>	<b>97'000.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	12'657.96	15'000.00	15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'212.75	1'000.00	1'200.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	931.00	1'000.00	1'000.00	Gemäss Berechnung nach PK-Reglement.
3053.00	AG-Beiträge an UVG	2.85		0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	277.45	300.00	300.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	8.15		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	61.50	100.00	100.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3100.00	Büromaterial	46.65		0.00	
3101.00	Betriebsmaterial	3'344.20	2'000.00	1'000.00	Pflanzen, Kreuze, Särge
3101.02	Benzin, Diesel	143.00	200.00	200.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	105.00		4'000.00	Bauamt: Platten und Kies.
3102.00	Drucksachen, Publikationen		200.00	0.00	
3122.00	Strom	2'064.85	3'000.00	2'000.00	Friedhofmagazin und Leichenhalle.
3123.00	WKK-Gebühren	168.15	200.00	200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'130.85	40'000.00	55'000.00	Bestattungskosten, Grabunterhalt. Neues Gesetz inkl. Tal.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	4'862.50		5'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	285.15	300.00	300.00	Strassenverkehrssteuern Leichenwagen.
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	447.55	1'000.00	14'000.00	Sanierung Fassade Leichenhalle.
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	100.00	500.00	500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11.20		0.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	7'659.00	9'400.00	11'300.00	Sanierung Friedhofmauern.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	15'292.90	20'000.00	10'000.00	
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen			1'000.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			1'800.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Auwand verteilt.
3910.82	Int. Verr. DL Forst	6'830.75	3'000.00	10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	216.20	200.00	100.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-7'816.40	-2'000.00	-2'000.00	Privatgräber.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'452.80	-5'000.00	-5'000.00	Bestattungskosten.
4260.03	Einnahmen Grabunterhaltsfonds	-15'292.90	-20'000.00	-10'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-21'749.25	-20'000.00	-20'000.00	Grabunterhalt finanziert aus Fonds.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>56'443.60</b>	<b>71'200.00</b>	<b>84'500.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>56'443.60</b>	<b>71'200.00</b>	<b>84'500.00</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>56'443.60</b>	<b>71'200.00</b>	<b>84'500.00</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	763.85	1'000.00	1'500.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	105.20		0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	33'051.35	30'000.00	30'000.00	Ortsplanung ohne Deponien.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	21'363.00	36'900.00	50'000.00	Ortsplanung.
3511.00	Einlage in Fonds des EK	2'274'272.00	1'000'000.00	300'000.00	Lenkungsabgabe.
3601.00	Gebühren Kanton		2'000.00	0.00	
3602.00	Gebühren Gemeinden		300.00	0.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		1'000'000.00	230'000.00	Pistenkorrektur ABB??
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'160.20	1'000.00	3'000.00	
4039.02	Lenkungsabgabe Zweitwohnungen	-2'274'272.00	-1'000'000.00	-300'000.00	
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK		-1'000'000.00	-230'000.00	Lenkungsabgabe.
4610.00	Entschädigungen vom Bund			0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'520'942.29</b>	<b>1'497'600.00</b>	<b>2'142'850.00</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>64'277.73</b>	<b>84'400.00</b>	<b>92'400.00</b>	
<b>811</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>64'277.73</b>	<b>84'400.00</b>	<b>92'400.00</b>	
<b>8110</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>64'277.73</b>	<b>84'400.00</b>	<b>92'400.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	34'970.57	62'000.00	60'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'320.55	5'000.00	5'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	2'044.70	6'000.00	2'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	1.95	100.00	0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	565.60	500.00	2'000.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	15.20		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	168.85	500.00	400.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3099.02	Beiträge an Reisecheks			400.00	
3100.00	Büromaterial	136.00	100.00	100.00	
3101.00	Betriebsmaterial	7'019.25	8'000.00	7'000.00	Zäunungsmaterial, Viehsalz etc.
3101.01	Druck- und Kopierkosten			100.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	1'387.05	1'000.00	1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	61.00	100.00	100.00	
3121.00	Heizmaterial		300.00	0.00	
3122.00	Strom	377.55	1'000.00	500.00	
3123.00	WKK-Gebühren		100.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'648.00	8'000.00	8'000.00	Freiwillige Helfer etc.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	915.00	500.00	1'000.00	
3130.02	Telefonie	200.00	400.00	500.00	
3130.14	Gemeindewerkleistungen	27'221.50	20'000.00	25'000.00	Gemeinwerk, Flächenkontrollen etc.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	982.50	4'000.00	1'000.00	Tierarztkosten.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			6'000.00	Landwirtschaftssekretariat.
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'166.85	2'200.00	2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	310.00		300.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	14'835.65	15'000.00	15'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	10'456.00	1'000.00	11'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'200.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'842.45	1'000.00	1'000.00	
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	5'528.00	26'300.00	28'400.00	Restkosten Meliorationen.
3600.00	Gebühren Bund	180.00		0.00	
3601.00	Gebühren Kanton	1'973.25		2'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	23'661.00	25'000.00	24'000.00	Tierseuchenfonds.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'260.00	3'000.00	2'000.00	Sponsoring Viehschau etc.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen			1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'256.52		0.00	
3910.82	Int. Verr. DL Forst	9'570.79	8'000.00	5'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-12'880.35	-11'000.00	-13'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	-30'684.95	-38'000.00	-31'000.00	Sömmerungsbeiträge der Tierhalter.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'778.60		-15'000.00	Rückerstattungen Tierseuchenfonds.
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge		-16'000.00	-16'000.00	Verwaltung Ref. Kirche / Alpengenossenschaft / Bahnhof Langwies AG / Melioration Luen.
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-340.00	-400.00	-400.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	-4'080.80	-4'100.00	-4'100.00	
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen	-176.00	-200.00	-600.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-40'057.35	-45'000.00	-40'000.00	Subvention Sömmerung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>115'323.86</b>	<b>155'700.00</b>	<b>554'150.00</b>	
<b>8200</b>	<b>Forst gesamt (Arosa, Langwies und MS)</b>	<b>115'323.86</b>	<b>155'700.00</b>	<b>554'150.00</b>	<b>Neu Gesamtforst inkl. Werkbetrieb Tal</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	708'519.87	850'000.00	890'000.00	Zusätzliche Mitarbeiter
3030.00	Entschädigungen für ext. Arbeitskräfte	58'175.00	77'600.00	62'600.00	Förster, Stadt Chur (800 Stunden à Fr. 75.00). Reinigung Werkhof.
3040.00	Familienzulage	7'920.00	8'000.00	8'000.00	
3040.02	Dienstkleider	12'148.55	18'500.00	20'000.00	2 zus. Mitarbeiter.
3040.03	Verpflegungszulagen	18'019.00	19'500.00	19'500.00	
3040.04	Besondere Lohnzulagen	2'475.00	2'500.00	2'500.00	Pikettenschädigungen
3040.05	Überzeitzulagen	198.45	0.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	58'558.9	70'300.00	73'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	34'695.05	37'000.00	36'000.00	
3052.01	AG-Beiträge an kantonale PK	11'025.00	12'000.00	12'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	25'339.40	34'600.00	36'000.00	SUVA (4%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	367.00	300.00	500.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	3'965.35	4'700.00	5'000.00	KTG (0.56%)
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'810.85	8'000.00	17'000.00	2 zus. Mitarbeiter.
3099.00	Personalrekrutierung	1'627.25	1'500.00	1'500.00	
3099.02	Beiträge an Reisecheks	480.00	0.00	1'000.00	
3099.03	Geschenke an Personal	0.00	1'000.00	0.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	3'088.70	1'800.00	2'100.00	17 Mitarbeiter.
3100.00	Büromaterial	3'049.65	7'000.00	4'000.00	
3101.00	Betriebsmaterial	23'143.65	39'000.00	59'000.00	
3101.01	Druck- und Kopierkosten	593.25	500.00	0.00	
3101.02	Benzin, Diesel	12'470.00	21'500.00	26'000.00	
3101.03	Verbrauchsmaterial	23'507.40	19'000.00	0.00	
3101.10	Pflanzen, Saatgut	5'487.20	0.00	14'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	416.00	1'300.00	0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'826.70	83'500.00	101'000.00	Berg: Pick-up 35' / Langwies Pick-up 35'.
3122.00	Strom	1'893.75	2'000.00	2'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3123.00	WKK-Gebühren	535.80	0.00	700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	779'436.65	433'000.00	713'000.00	
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen	300.00	200.00	300.00	
3130.02	Telefonie	4'262.60	5'500.00	5'000.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'033.00	4'900.00	14'700.00	Waldwirtschaftsfonds, SELVA.
3130.10	Dienstleistungen Dritter für Dritte	69'598.60	65'000.00	70'000.00	
3130.12	Aufforstungen durch Dritte	1'452.80	13'000.00		
3130.14	Gemeindewerkleistungen	825.00	0.00	850.00	Säge.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	10'000.00	40'000.00	Waldbewirtschaftungsplan (Beitrag Kt. 20')
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	97.20	0.00	100.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	2'351.80	2'400.00	1'500.00	
3134.08	Sachversicherung	0.00	3'500.00	2'500.00	
3134.09	Fahrzeugversicherung	0.00	4'000.00	4'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'716.75	4'800.00	6'000.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	14'263.85	21'000.00	11'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	8'292.65	9'500.00	11'500.00	
3150.01	Unterhalt Fahrzeuge	33'081.05	15'000.00	95'000.00	Inkl. Werkbetrieb Tal.
3160.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	2'886.05	2'000.00	2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'841.35	5'000.00	4'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'245.00	0.00		
3190.00	Geschenke an Dritte	0.00	0.00	500.00	Z. B. für Bergwaldprojekte.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	83'045.00	97'300.00	180'900.00	Inkl. Werkbetrieb Tal.
3602.00	Gebühren Gemeinden	37.00	0.00	0.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckvert	3'763.40	0.00	1'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	1'000.00	0.00	
3810.00	A.o. Sach- und Betriebsaufwand	32'384.80	0.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen	1'735.00	7'000.00	0.00	
3900.10	Int. Verrechnung von Rohholz	0.00	3'000.00	0.00	
3900.20	Int. Verrechnung von Energieholz	0.00	20'000.00	0.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	22'466.62	30'000.00	0.00	
3910.01	Int. Verr. DL Forst Mittelschanfigg	11'826.83	0.00	0.00	
3910.02	Int. Verr. DL Forst Langwies	40'402.17	20'000.00	0.00	
3910.20	Int. Verr. DL Forstrevier-Langwies	14'942.97	15'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	6'565.45	5'000.00	7'000.00	
4240.01	Dienstleistungen	-8'268.00	0.00	0.00	
4240.12	DL für Dritte Forst Berg	-76'138.10	-70'000.00	0.00	
4240.13	DL für Dritte Forst Langwies	-100'422.45	-70'000.00	0.00	
4240.14	DL für Dritte Forst Tal	-128'775.20	-70'000.00	0.00	
4240.15	DL für Dritte Forst Total			-270'000.00	
4250.00	Verkäufe	-846.00	-2'000.00	-3'000.00	
4250.04	Holzverkäufe	-608'538.25	-416'000.00	-481'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'148.75	-2'000.00	0.00	
4260.02	Rückerstattungen für Personalaufwendunge	-4'928.60	0.00	-4'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte	0.00	0.00	-3'000.00	Waschanlage Werkhof.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen	-175'502.52	-75'000.00	-80'000.00	Bau Holzschnitzelhalle.
4320.00	Bestandesänderungen Vorräte	6'507.50	0.00	-500.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-50.00	0.00	-100.00	
4472.00	Pachtzinsen Verwaltungsvermögen	0.00	-6'500.00	-6'500.00	Säge Arosa.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-6'180.00		0.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-7'710.85	-6'000.00	-7'000.00	Mineralölsteuer.
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-453'370.80	-398'000.00	-650'000.00	Schutzwald, Betriebsplan.
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-20'492.20	-10'000.00	-5'000.00	Arbeiten für Stadt Chur.
4900.00	Int.Verr von Material- und Warenbezügen	-63.00	-27'000.00	0.00	
4900.10	Int. Verr. von Rohholz	0.00	-30'000.00	0.00	
4910.10	Int. Verr. DL Forstrevier Berg	-23'783.91	-30'000.00	0.00	
4910.20	Int. Verr. DL Forstrevier Langwies	-360'912.11	-360'000.00	0.00	
4910.30	Int. Verr. DL Forstrevier Tal	-105'243.26	-390'000.00	0.00	
4910.82	Int. Verr. DL Forst			-500'000.00	<b>Achtung Verteilung auf Komunal.</b>

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'311'710.07</b>	<b>1'252'600.00</b>	<b>1'512'500.00</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'311'710.07</b>	<b>1'252'600.00</b>	<b>1'512'500.00</b>	
<b>8400</b>	<b>Tourismus (allgemein)</b>	<b>1'311'710.07</b>	<b>1'252'600.00</b>	<b>1'512'500.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	49'065.02	50'000.00	50'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'187.85	4'500.00	4'000.00	AHV/FAK/VK/ALV (8.2%).
3052.00	AG-Beiträge PK ÖKK	3'413.85	4'500.00	5'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	739.45	1'000.00	1'000.00	SUVA (1.88%).
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	18.70		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	219.55	300.00	300.00	0.56% der AHV-Lohnsumme.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	389.65	500.00	500.00	
3121.00	Heizmaterial	20'890.35	20'000.00	20'000.00	SKZA
3122.00	Strom	864.00	1'000.00	1'000.00	Viaduktbeleuchtung Langwies.
3123.00	WKK-Gebühren	9'617.90	10'000.00	10'000.00	SKZA
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'306.65	45'000.00	45'000.00	Arena Obersee.
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	200.00	Verein Arosa Classic Car.
3130.08	Schneeräumung durch Dritte	1'890.00	2'000.00	2'000.00	Verkehrsverein Peist, Wegpräparation.
3130.14	Gemeindewerkleistungen	516.00	300.00	0.00	Unterhalt Wanderwege unter Kst. 3422.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	1'385.00		0.00	
3134.05	Kantonale Gebäudeversicherung	11'243.60	11'200.00	7'000.00	SKZA
3137.00	Steuern und Abgaben			0.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	64'334.30	60'000.00	60'000.00	Im 2015 Garderobe EHC 1. Mannschaft: Boden ersetzen und neue Plättli Nasszone. Im 2016 Ersatz Spielereingangstüre 12', Abluftsystem Seniorenbeiz 15', Renovation Garderobe 1 30'.
3150.00	Unterhalt Maschinen, Apparate	31'468.70	26'000.00	30'000.00	ThyssenKrupp, Siemens, Record Türautomatik, Lippuner EMT AG.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	561'628.00	602'200.00	614'500.00	SKZA, Landsession, Eisreinigungsmaschine.
3610.00	Entschädigungen an Bund	267.00		0.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	131'336.20	110'000.00	108'000.00	SBB Rolltreppe (18'), ABB all in Sommer (50'), ABB/Hochwang Senioren- und Kinderskipässe (40').
3636.00	Beiträge an private Organisationen	471'289.25	430'000.00	680'000.00	AT Tourismusförderung (600'), Walsertreffen (50'), Leistungskern Arosa-Lenzerheide (30').

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
3810.00	A.o. Sach- und Betriebsaufwand			0.00	Einmalige Hilfeleistung.
3900.00	Int. Verr. von Materialbezügen			5'000.00	Interner Dieselbezug für Arena Obersee.
3900.61	Int. Verr. von Mat. Werkhof Arosa			13'600.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Aufwand verteilt.
3910.20	Int. Verr. DL Forstrevier-Langwies	3'949.20	1'000.00	0.00	
3910.30	Int. Verr. DL Forstrevier-Tal	43.95	3'000.00	0.00	
3910.61	Int. Verr. DL Werkhof Arosa			5'400.00	Kosten des Werkhofs werden neu nach Aufwand verteilt.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	95'720.90	83'000.00	60'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		-3'000.00	0.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-175.00		0.00	
4471.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen	-210'000.00	-210'000.00	-210'000.00	Arosa Tourismus
<b>8401</b>	<b>Tourismusabgabegesetz</b>			<b>0.00</b>	evtl. ab Mai 2016?
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen				
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen				
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen				
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen				
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>18'691.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>3'300.00</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>18'691.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>3'300.00</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>18'691.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>3'300.00</b>	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'620.00	3'300.00	3'300.00	Regionalverband Nordbünden
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00		0.00	Im 2014 Beitrag an Dorfladen Peist.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	71.00	100.00	0.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>8'475.65</b>		<b>-1'000.00</b>	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>8'475.65</b>		<b>-1'000.00</b>	
<b>8712</b>	<b>Elektrizitätswerk - Stromhandel/Übriges</b>	<b>8'475.65</b>		<b>-1'000.00</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'073.65		0.00	Erfolgreiche Betreuung alter Stromrechnungen.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-1'598.00		-1'000.00	Verlustscheinbewirtschaftung.
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>2'463.98</b>	<b>1'500.00</b>	<b>-18'500.00</b>	
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>2'463.98</b>	<b>1'500.00</b>	<b>-18'500.00</b>	
<b>8900</b>	<b>Tankstelle Langwies</b>	<b>2'211.73</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'200.00</b>	
3101.04	Benzin- und Dieseleinkauf Langwies	179'933.60	195'000.00	180'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	955.00	1'000.00	1'000.00	Codierungen von Magnetkarten.
3130.01	Post-Porti / Versandkosten / Frankaturen			200.00	Für Benzinrechnungen.
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	714.00		1'000.00	Amtliche Betriebskontrolle.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'898.35		0.00	Verlustscheine auf Betreibungen.
3300.00	Ord. Abschreibungen VV	1'034.00	3'600.00	3'500.00	Tankstelle Langwies.
3601.00	Gebühren Kanton		300.00	500.00	Amtliche Eichung.
3910.01	Int. Verr. DL Forst Mittelschanfigg	5.45		0.00	
3910.20	Int. Verr. DL Forstrevier-Langwies	457.98	1'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	51.65	100.00	0.00	
4250.05	Treibstoffverkäufe	-183'838.30	-200'000.00	-185'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter			0.00	Verlustscheinbewirtschaftung.
<b>8901</b>	<b>Tiefkühlanlage Lüen</b>	<b>252.25</b>	<b>500.00</b>	<b>300.00</b>	
3122.00	Strom	1'468.25	1'700.00	1'500.00	
3140.00	Baulicher und betrieblicher Unterhalt			0.00	
4240.00	Benützungsgebühren	-1'216.00	-1'200.00	-1'200.00	
<b>8902</b>	<b>Kiesgrube Val Mischein</b>			<b>-20'000.00</b>	
4120.00	Konzessionen			-20'000.00	Gemäss Vertrag mit Transporte Allemann vom 23.06.14.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-16'902'303.25</b>	<b>-17'660'000.00</b>	<b>-17'821'400.00</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-14'142'864.30</b>	<b>-14'005'000.00</b>	<b>-14'319'000.00</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>-14'142'864.30</b>	<b>-14'005'000.00</b>	<b>-14'319'000.00</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-11'032'938.95</b>	<b>-10'610'000.00</b>	<b>-10'715'000.00</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	103'324.30	150'000.00	100'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	30'774.00	30'000.00	30'000.00	EDV-System Steuerbezugslösung.
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen	-6'191'101.15	-6'200'000.00	-6'200'000.00	
4000.02	Steuern auf Kapitalabfindungen	-457'710.00	-200'000.00	-200'000.00	Die Einnahmen im 2014 waren aussergewöhnlich hoch.
4000.03	Nach- und Strafsteuern	-3'911.45	-5'000.00	-5'000.00	
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen	-1'753'740.40	-1'700'000.00	-1'800'000.00	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-1'161'896.90	-1'200'000.00	-1'100'000.00	Weniger Logiernächte, weniger Hotelangestellte.
4010.00	Gewinn- und Kapitalst. jur. Personen	-960'448.55	-1'000'000.00	-900'000.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-10'292.00		0.00	Keine kommunale Erbschaftssteuer mehr.
4039.00	Aufwandsteuer	-645'103.00	-500'000.00	-650'000.00	
4039.01	Pauschale Steueranrechnung	22'307.95	15'000.00	15'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-5'141.75		-5'000.00	Zahlungen auf Verlustscheine.
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>-3'109'925.35</b>	<b>-3'395'000.00</b>	<b>-3'604'000.00</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-104.85	10'000.00	0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	13'680.00	15'000.00	15'000.00	Veranlagungspauschalen GGST.
4021.00	Liegenschaftsteuern	-1'004'822.05	-1'900'000.00	-1'500'000.00	Die Steuer wurde von 0.5 auf 0.75 Promille erhöht.
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-592'769.95	-300'000.00	-600'000.00	Entwicklung im 2015.
4023.00	Handänderungssteuer	-1'505'105.15	-1'200'000.00	-1'500'000.00	Entwicklung im 2015.
4033.00	Hundesteuern	-20'803.35	-20'000.00	-19'000.00	
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>27'432.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>-431'200.00</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>27'432.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>-431'200.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>27'432.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>-431'200.00</b>	
3621.00	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	27'432.00	36'000.00		
4621.01	Ressourcenausgleich			158'500.00	Gemäss Amt für Gemeinden
4621.02	Gebirgslastenausgleich			-589'700.00	Gemäss Amt für Gemeinden

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile</b>	<b>-2'267'948.47</b>	<b>-2'337'400.00</b>	<b>-2'171'800.00</b>	
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile</b>	<b>-2'267'948.47</b>	<b>-2'337'400.00</b>	<b>-2'171'800.00</b>	
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile GKC</b>	<b>-169'791.30</b>	<b>-220'400.00</b>	<b>-151'800.00</b>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	305.00		0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	1'276.25	1'100.00	700.00	
4120.00	Konzessionen	-126'170.40	-175'000.00	-106'000.00	Wasserzinsen 75', Aufgeld 16', sowie Konzession 15'.
4200.00	Ersatzabgaben	-34'354.00	-35'000.00	-35'000.00	Steuersatzleistung.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-10'848.15	-11'000.00	-11'000.00	Verzinsung Bareinlage GKC von Lünen, Castiel und Calfreisen.
4473.00	Baurechtzinsen Verwaltungsvermögen		-500.00	-500.00	Swisscom Broadcast.
<b>9501</b>	<b>Ertragsanteile Arosa Energie/GKL</b>	<b>-2'098'157.17</b>	<b>-2'117'000.00</b>	<b>-2'020'000.00</b>	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'337.40	3'000.00	3'000.00	Kontokorrentzins Tschierschen.
3401.00	Verzinsung langfristiges FK	6'339.30	25'000.00	16'000.00	Darlehenszins Kraftwerk Sagenbach AG (382' à 2.85% / 271' à 1.9%)
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	83'378.85	70'000.00	46'000.00	Beteiligung GKL und Arosa Energie.
4120.00	Konzessionen	-704'363.27	-805'000.00	-770'000.00	GKL: Konzessionspauschale (25'), Wasserrechtszinsen (346'), Aufgeld Produktion (253'), Gratis- und Vorzugsenergie (71') / AE: Wasserrechtszinsen Langwies (75').
4220.00	Steuern und Kostgelder	-83'540.70		0.00	Gratis- und Vorzugsenergie im 2014 auf falschem Konto verbucht.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-137'271.50	-135'000.00	-29'000.00	Verzinsung Grundkapital (28') und Sacheinlage GKL (107') sowie Amortisation Darlehen Kraftwerk Sagenbach (-106').
4460.00	Finanzertrag von öffent. Unternehmungen	-1'266'037.25	-1'275'000.00	-1'286'000.00	Öffentliche Abgabe (786') und Verzinsung Aufwertung (500') Arosa Energie.

Nummer Bezeichnung		Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>-518'922.48</b>	<b>-1'353'600.00</b>	<b>-899'400.00</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-94'937.08</b>	<b>-120'400.00</b>	<b>-97'200.00</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-94'937.08</b>	<b>-120'400.00</b>	<b>-97'200.00</b>	
3130.03	Post- und Bankspesen	15.95		0.00	
3131.00	Berater, Gutachter, Fachexperten	380.00		0.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'110.55	8'000.00	8'000.00	Steuervorauszahlungen.
3401.00	Verzinsung langfristiges FK	511'031.35	450'000.00	290'000.00	Tiefes Zinsniveau.
3499.00	Skonti und Vergütungszinsen	5'218.50	7'000.00	6'000.00	Bei def. Steuerveranlagungen die höher als die Prov. waren.
3940.01	Verzinsung Spez. Fin.	12'898.80	15'000.00	14'200.00	Verzinsung SF zu 0.25% (Vorgabe Kt).
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-11'946.53	-15'000.00	-5'000.00	Hystorisch tiefe Zinssätze.
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK	-32'067.00	-40'000.00	-30'000.00	Verzugszinsen auf Steuerforderungen etc.
4420.00	Dividenden Finanzvermögen	-2'400.00	-2'400.00	-2'400.00	Die ABB bezahlen ab 2012 keine Dividenden mehr.
4450.00	Finanzertrag aus Darl. + Beteilig. VV	-56'266.35	-52'000.00	-45'000.00	Darlehen an SSSSA (2'800'000 zu ca. 1.6%).
4940.00	Int. Verr von kalk. Zinsen	-528'912.35	-437'000.00	-278'000.00	Verteilung eff. Darlehenszinsen im Verhältnis zum Vermögen (=0.28%)
4940.01	Verzinsung Spez. Fin.		-54'000.00	-55'000.00	Verzinsung VV zu 1.19% (Vorgabe Kt).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>-376'673.40</b>	<b>-1'233'200.00</b>	<b>-802'200.00</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>-376'673.40</b>	<b>-1'233'200.00</b>	<b>-802'200.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-+Betriebspersonals	23'352.10	24'000.00	24'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'761.45	2'000.00	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an UVG	23.90		0.00	
3053.01	AG-Beiträge an SUVA	190.25	200.00	200.00	
3053.02	AG-Beiträge an UVGZ	11.05		0.00	
3055.00	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	119.10	100.00	100.00	
3099.04	Personalanlässe und Ausflüge	171.45	200.00	200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'421.50		0.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	343'096.90	330'000.00	330'000.00	Inkl. Autounterstand Molinis
3431.00	Dienstleistungen Dritter	7'478.70	5'000.00	5'000.00	Z. B. Schlussreinigungen nach Renovationen.
3431.01	Verbrauchsmaterial	458.70	3'000.00	1'000.00	Reinigungsmaterial etc.
3431.02	Unterhalt Maschinen, Apparate	11'880.30	12'000.00	12'000.00	Serviceverträge Lifte, Lüftungen, etc.
3431.03	Unterhalt Heizung	13'958.10	8'000.00	15'000.00	Serviceverträge Kessel, Brenner, Kaminfeger.
3431.04	Anschaffung Maschinen, Apparate	15'782.55	10'000.00	10'000.00	Ersatz Waschmaschinen, Geschirrspüler etc.
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	681.50		0.00	
3439.01	Heizmaterial	32'521.20	50'000.00	33'000.00	
3439.02	Strom	71'430.10	70'000.00	71'000.00	
3439.03	WKK-Gebühren	27'902.35	28'000.00	28'000.00	
3439.04	Kabelnetzgebühren	13'576.45	14'000.00	14'000.00	
3439.05	Kant. Gebäudeversicherungsprämien	16'586.55	17'000.00	15'000.00	
3439.06	Gebäudewasserversicherung	-355.80		0.00	
3439.07	Miet- und Pachtzinsen		4'300.00	4'300.00	RhB, Baurechtszins Lagerhalle beim Bahnhof (AT).
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	135'191.05	114'000.00	76'000.00	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2014	Budget 2015	Budget 2016	Infos (Abweichungen von über Fr. 10'000.00 zur Rechnung 2014 müssen begründet werden!)
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-516.25		0.00	
4410.00	Realisierte Gewinne FV		-850'000.00	-333'000.00	Chalet Heidi 2. Teil.
4431.00	Mietzinsen Finanzvermögen	-932'034.25	-900'000.00	-940'000.00	
4432.00	Pachtzinsen Finanzvermögen	-25'217.00	-26'000.00	-26'000.00	2013: St. Peter 20' Hochwanghütte und Lager Elektro Rätus 6'.
4433.00	Baurechtzinsen Finanzvermögen	-18'630.50	-18'000.00	-18'000.00	Stüva (14'), Lüen (4').
4434.00	Reversgebühren	-2'040.00	-2'000.00	-2'000.00	
4439.00	Rückerstattung Heizkosten	-84'395.50	-90'000.00	-85'000.00	
4439.01	Rückerstattung WKK-Gebühren	-29'929.35	-30'000.00	-30'000.00	
4439.02	Rückerstattung Kabelanschlussgebühren	-8'550.00	-9'000.00	-9'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-2'600.00		0.00	
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>	<b>-47'312.00</b>	<b>.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>	<b>-47'312.00</b>	<b>.00</b>	<b>0.00</b>	
4440.00	Markwertanpassungen Anlagen FV	-47'312.00			

Spezialfinanzierungen der Gemeinde Arosa / Finanzplan 2016 - 2019

<b>Wasserversorgung</b>		seit 01.01.2014
<b>Bisherige Gemeinde Arosa</b>		
Grundgebühren		561'200
2'440'000'000.00		
0.00023		
exkl. MwSt.		
Verbrauch Sommer		75'200
160'000		
0.47		
exkl. MwSt.		
Verbrauch Winter		263'200
280'000		
0.94		
exkl. MwSt.		
<b>Total Arosa</b>		<b>899'600</b>
<b>Bisherige Talgemeinden</b>		
Grundgebühren		104'190
453'000'000.00		
0.000230		
exkl. MwSt.		
Verbrauchsgebühren		52'095
453'000'000.00		
0.000115		
exkl. MwSt.		
<b>Total Tal</b>		<b>156'285</b>
Tal vor Fusion		158'000
<b>Total Wassergebühren</b>		<b>1'055'885</b>
<b>Veränderung Eigenkapital Spezialfinanzierung</b>		
	<u>01.01.2014</u>	-1'686'403
Rechnung 2014		26'432
	<u>01.01.2015</u>	-1'712'835
Budget 2015		122'200
	<u>01.01.2016</u>	-1'835'035
Budget 2016		86'000
	<u>01.01.2017</u>	-1'921'035
FP 2017		125'000
	<u>01.01.2018</u>	-2'046'035
FP 2018		87'000
	<u>01.01.2019</u>	-2'133'035
FP 2019		59'000
	<u>01.01.2020</u>	-2'192'035
<b>Kommentar</b>		
Die Gebühren sind zu hoch angesetzt. Die Reserve wird jedes Jahr weiterwachsen, wenn der Zuwachs auch kleiner wird.		

<b>Abwasserentsorgung</b>		seit 01.01.2014
<b>Bisherige Gemeinde Arosa</b>		
Grundgebühren		563'500
2'450'000'000.00		
0.00023		
exkl. MwSt.		
Verbrauch Sommer		75'200
160'000		
0.47		
exkl. MwSt.		
Verbrauch Winter		263'200
280'000		
0.94		
exkl. MwSt.		
<b>Total Arosa</b>		<b>901'900</b>
<b>Bisherige Talgemeinden</b>		
Grundgebühren		103'500
450'000'000.00		
0.000230		
exkl. MwSt.		
Verbrauchsgebühren		51'750
450'000'000.00		
0.000115		
exkl. MwSt.		
<b>Total Tal</b>		<b>155'250</b>
Tal vor Fusion		246'000
<b>Total Abwassergebühren</b>		<b>1'057'150</b>
<b>Veränderung Eigenkapital Spezialfinanzierung</b>		
	<u>01.01.2014</u>	-2'690'105
Rechnung 2014		170'265
	<u>01.01.2015</u>	-2'860'370
Budget 2015		239'700
	<u>01.01.2016</u>	-3'100'070
Budget 2016		-96'600
	<u>01.01.2017</u>	-3'003'470
FP 2017		-45'000
	<u>01.01.2018</u>	-2'958'470
FP 2018		-93'000
	<u>01.01.2019</u>	-2'865'470
FP 2019		-126'000
	<u>01.01.2020</u>	-2'739'470
<b>Kommentar</b>		
Die Gebühren sind eher hoch angesetzt. Die Reserve wird zwar in Zukunft aufgrund der hohen Investitionen sinken, aber nur langsam.		

<b>Abfallbeseitigung</b>		seit 01.01.2014
<b>Bisherige Gemeinde Arosa</b>		
Grundgebühren		321'100
2'470'000'000.00		
0.000130		
exkl. MwSt.		
<b>Total Arosa</b>		<b>321'100</b>
<b>Bisherige Talgemeinden</b>		
Grundgebühren		80'210
617'000'000.00		
0.000130		
exkl. MwSt.		
<b>Total Tal</b>		<b>80'210</b>
Tal vor Fusion		61'000
<b>Total Grundgebühren</b>		<b>401'310</b>
<b>Mengengebühren</b>		<b>537'400</b>
<b>Total Abfallgebühren</b>		<b>938'710</b>
<b>Veränderung Eigenkapital Spezialfinanzierung</b>		
	<u>01.01.2014</u>	-783'022
Rechnung 2014		-52'374
	<u>01.01.2015</u>	-730'648
Budget 2015		-68'100
	<u>01.01.2016</u>	-662'548
Budget 2016		-195'300
	<u>01.01.2017</u>	-467'248
FP 2017		-167'300
	<u>01.01.2018</u>	-299'948
FP 2018		-167'300
	<u>01.01.2019</u>	-132'648
FP 2019		-166'300
	<u>01.01.2020</u>	33'652
<b>Kommentar</b>		
Die Gebühren sind tief angesetzt. Die Reserve wird innerhalb der nächsten 7 Jahre schmelzen.		

Abteilung Konto	Anlage Bezeichnung	Budget 2015	Ist Ausgaben 1. Sem. 15	Plan Ausgaben 2. Sem. 15	Budget 2016	FP 2017	FP 2018	FP 2019	FP später
<b>Allgemeine Verwaltung</b>									
0215	Digitalisierung Bauakten					60'000	60'000		
0291.5040.19	101201 Neue Fenster Haus EWA				150'000				
0291.5040.10	101223 Neubau Haus EWA (Projektevaluation)	50'000	0	0					8'000'000
<b>(Gemäss Vorstand Neubau nach Ersatzbau SH Arosa)</b>									
<b>Öffentliche Sicherheit</b>									
1500	Personenfahrzeuge Feuerwehr Mitte (später Langwies, Castiel)					100'000			200'000
1500	Feuerwehrdepot Castiel								150'000
1500.5010.24	100870 Feuerwehrdepot St. Peter				80'000				
1500	Feuerwehrdepot Langwies								300'000
1500	Beitrag GVG (35-50%)					-35'000			
<b>Bildung</b>									
<b>Urnenabstimmung nötig!</b>									
2170.5040.20	101289 Neubau altes Schulhaus Arosa (im 2015 Projektevaluation)	50'000		50'000	480'000	2'000'000	4'000'000		
2172.5040.12	101262 Schulhausweiterung St. Peter (Machbarkeitsstudie)	50'000		50'000					3'000'000
<b>(Gemäss Vorstand Ausführung nach Haus EWA)</b>									
2170.5040.13	101263 Ersatz Beleuchtung MZH Arosa	50'000		50'000					
2170.5040.21	100012 Lüftungssteuerung SH/MZH Arosa erneuern, nur bei Defekt.				180'000				
2170.5040.14	101264 Fensterersatz Schulhaus Arosa	85'000	37'533	50'000					
<b>Sport- und Freizeitanlagen</b>									
3410.5030	Sanierung Kälteplatte offene Eisbahn Ochsenbühl							500'000	
3410.5030.18	101265 Ersatz Anlagesteuerung OKEB (keine Ersatzteile mehr erhältlich).	260'000		220'000					
3421.	Erstellung Trocknungsraum Camping / sowie Abfallunterstand					80'000			
3422.5010.08	100893 Gehweganlage Rütland Langwies	95'000	60'025						
<b>Heime</b>									
4120.5040.00	101286 Neubau Pflegeheim gemäss Urnenkredit (1570.5030.01)	200'000	1'117'549	-450'000					
4120.6310.00	101286 Kantonsbeiträge 40 Betten à Fr. 162'500.00 (1.7 Mio. im 2013)	-1'400'000		-1'500'000					
4120.6360.05	101286 Verkauf Surlej	-2'000'000		-2'300'000					
4120.6340.00	101286 Beitrag Schweizer Patenschaft Peist								
4120.6340.01	101286 Beitrag Schweizer Patenschaft Molinis								
4120.6340.02	101286 Beitrag Schweizer Patenschaft St. Peter								
4120.6360.03	101286 Beitrag Kirchengemeinde Langwies			-2'000					
4120.6360.04	101286 Beitrag Röm. Kath. Kirchengemeinde			-21'000					
<b>Gesundheitswesen</b>									
4900	Rückbau Praxis Altein						300'000		
4900	Verkauf Praxis Altein (2 Wohnungen, Total 180m2)						-1'300'000		
4900	Innenausbau Arztpraxis im Neubau Valsana evtl. durch Tschuggen					1'000'000			
4900.5440.02	101055 Erhöhung Darlehen Arztpraxis Arosa AG (NK)		35'000	0					

Abteilung Konto	Anlage Bezeichnung	Budget 2015	Ist Ausgaben 1. Sem. 15	Plan Ausgaben 2. Sem. 15	Budget 2016	FP 2017	FP 2018	FP 2019	FP später
<b>Kantonsstrassen</b>									
6130.5010	Sanierung Kt-Strasse Innerarosa (Egga-Museum)					500'000			
6130.5010.14	100913 Sanierung Kt-Strasse St. Peter innerorts (Deckbelag)	60'000	28'706	0					
6130.6320.00	100913 Beitrag eh. BG St. Peter		-13'324						
<b>Gemeindestrassen Arosa</b>									
6150.5010.23	100970 Allg. Sanierungen Arosa (jährlich neu)	200'000	37'253	120'000	200'000	200'000	200'000	200'000	
6150.5010	Zukünftige Projekte (Tomeli, Waldstrasse oder Alteinstrasse)							800'000	800'000
6150.5010	Sanierung Unterseeerstrasse (in 2 Etappen)					800'000	800'000		
6150.5010.24	101266 Bahnübergang Arosa, Isla	150'000	128'520	0					
6150.5010.00	100900 Sanierung Alteinstrasse (Deckbelag 2016)	750'000	603'049		90'000				
6150.5010.01	100901 Sanierung hohe Promenade (Deckbelag 2014)		628	0					
6150.5010.29	100970 Arosa allgemeine Projektierungen (jährlich neu)	100'000		50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	
6150.5010.03	100903 Ganze Gemeinde Belagsanierungen (jährlich neu)	100'000		100'000	150'000	150'000	120'000	120'000	
6150.5010.16	101225 Erneuerung Zugangsweg ZSA - Pflegeheim (Deckbelag im 2015)			70'000					
6150.5010.17	101226 Neugestaltung Oberseeufer-Bahnhofplatz (Deckbelag im 2016)	800'000	888'647		80'000				
6150.5010.18	101226 Unterbau Oberseeufer-Bahnhofplatz	400'000	235'366	200'000					
6150.6310.15	101226 Beitrag aus Verkehrsverbesserungsfonds Kanton Bahnhofplatz	-260'000	0	0	0				
	<b>Im 2013 208' und im 2014 52' erhalten!?!</b>								
6150.5010.07	101221 Sanierung Sonnenbergstrasse (Gemäss Urnenkredit 1621.5010.07)		345'011	0	0				
6150.5010.25	101267 Sanierung Strasse Gollrad Arosa (Schächte sind dringend)	650'000	514'109	140'000	0				
6150.5010.30	101267 Sanierung Maranerstrasse 2. Etappe				900'000				
<b>Gemeindestrassen Tal</b>									
6151.5010.26	101268 Allgemeine Sanierungen Tal (jährlich neu)	200'000		200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	
	Zukünftige Projekte Tal					500'000	500'000	500'000	
6151.5010.09	100908 Sanierung Unterdorf Lüen	450'000		450'000					
6151.5010.10	100909 Sanierung Bahnhofstrasse Molinis (innerorts)				800'000				
6151.5010.19	101256 Sanierung Lafetstrasse Castiel (im Baugebiet)					300'000	500'000		
6151.5010.12	100911 Sapünerstrasse Langwies	50'000	78'560						
6151.5010.13	100912 Sanierung Ronggastrasse St. Peter (NK)	410'000		480'000					
6151.5010.27	101269 Bahnübergang Litzirüti	108'000		108'000					
6151.5010.28	101270 Sanierung gedeckte Sapünerbrücke	55'000		55'000					
<b>Parkgarage Innerarosa</b>									
6158.6000.02	100201 Verkauf Parkplätze für Heidi/Litzi (12 Plätze à Fr. 40'000.00)	-480'000	-81'480	0	-200'000	-200'000			
<b>Werkbetrieb Arosa</b>									
3414.5062.05	101271 Pistenfahrzeug, Kässbohrer 100 für Langlauf Arosa	100'000	129'600	0					
3422.5062.06	101272 Pistenfahrzeug, Paana für Winterwanderwege Arosa/Langwies	180'000		165'000					
6190.5062	Pickup (Ersatz Mitsubishi)						50'000		
6190.5062.08	101305 Wischfahrzeug Arosa (Ersatz) und Tal MFH				180'000				
3422.5062	Käsbohrer 100 (Ersatz Käsbohrer 160 / Winterwanderwege)					190'000			

Abteilung Konto	Anlage Bezeichnung	Budget 2015	Ist Ausgaben 1. Sem. 15	Plan Ausgaben 2. Sem. 15	Budget 2016	FP 2017	FP 2018	FP 2019	FP später
<b>Forstwesen mit Komunal Tal</b>									
<b>Forstliche Projekte an Gemeindestrassen</b>									
6151.5030	SIE Forst Instandstellungen					300'000	300'000	300'000	
6151.6310	Kantonsbeiträge SIE					-195'000	-195'000	-195'000	
6151.5030.26	101301 SIE 2016/17 „Unwetter Sapün Chüpfen“ Langwies				90'000				
6151.6310.33	101301 Kantonsbeitrag SIE 2016/17 Sapün Chüpfen				-63'000				
6151.5030.27	101302 SIE 2016/17 „Instandstellung WW Bühlenweg“, Langwies				46'000				
6151.6310.34	101302 Kantonsbeitrag SIE 2016/17 WW Bühlenweg Langwies				-32'000				
6151.5030.28	101303 SIE 2016/17 „Instandstellung WW Hinterwaldweg“, Arosa				200'000				
6151.6310.35	101303 Kantonsbeitrag SIE 2016/17 WW Hinterwaldweg Arosa				-140'000				
6151.5030.29	101304 SIE 2016/17 „Instandstellung WW Feldweg“, Calfreisen				90'000				
6151.6310.36	101304 Kantonsbeitrag SIE 2016/17 WW Feldweg Calfreisen				-63'000				
6151.5030.12	101241 SIE 2014/15 unter Sulsch Pagig								
6151.6310.21	101241 Kantonsbeitrag SIE 2014/15 unter Sulsch Pagig	-3'000							
6151.5030.13	101242 SIE 2014/15 Soffanas St. Peter	5'000							
6151.6310.22	101242 Kantonsbeitrag SIE 2014/15 Soffanas St. Peter	-8'000							
6151.5030.14	101243 SIE 2014/15 Fasolis St. Peter								
6151.6310.23	101243 Kantonsbeitrag SIE 2014/15 Fasolis St. Peter	-8'000	-66'363						
6151.5030.22	101283 SIE 2015/16 Weg Casaura Palus Molins-Tschiertschen	170'000		0					
6151.6310.28	101283 Kantonsbeitrag SIE 2015/16 Casaura Palus	-100'000		0					
<b>Fahrzeuge für Gesamtforst</b>									
6191.5062.09	101273 Komunal/Fräs-Fahrzeug Tal (Ersatz Aebi KT70 Jg. 2000)				193'000				
6191.5060.00	101228 Ersatz Salzsilo St. Peter mit Fundament	120'000	124'361	0					
6191.5062.07	101284 Mobil-Bagger für Komunal mit Forsttausrüstung	280'000	161'201	80'000					
6191.5062	Forst-Spezial-Traktor mit Kran (Ersatz)					375'000			
<b>Verbauungen durch Forstämter</b>									
7410.5030.23	101290 SI Schutzbauten Sapün				100'000				
7410.6310.32	101290 Kantonsbeitrag				-75'000				
7410.5030.24	101291 SIS 16/17 Instandstellung Bachverbauung Farbtobel Peist				50'000				
7410.6310	101291 Kantonsbeitrag SIS 16/17 Bachverbauung Farbtobel Peist					-35'000			
7410.5030.15	101259 SIS 2014 Grosstobel St. Peter		873						
7410.6310.29	101259 Kantonsbeitrag SIS 2014 Grosstobel St. Peter		-33'316						
7410.5030.25	101290 Schutzbauten Sapünerbach (Böschung von PP droht einzustürzen)				70'000				
7420.5030.04	100950 Lawinenschutz Langwies (Oberwies Schutzdamm) <b>Abstimmung?</b>	45'000	38'117		30'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	
7420.6310.05	100950 Kantonsbeitrag Lawinenschutz Langwies (75%)	-5'000				-750'000	-750'000	-750'000	
7420.5030.05	100951 SP Instandstellung Verbauungen 2013-14 Langwies (Schutzwald)								
7420.6310.06	100951 Kantonsbeitrag Instandstellung Verbauungen 2013-14 Langwies	-18'500	-10'861						

Abteilung Konto	Anlage Bezeichnung	Budget 2015	Ist Ausgaben 1. Sem. 15	Plan Ausgaben 2. Sem. 15	Budget 2016	FP 2017	FP 2018	FP 2019	FP später
<b>Forst Arosa</b>									
8210.5040.17	101282 Holzschnitzelhalle in Arosa	300'000		100'000	200'000				
<b>Forst Langwies</b>									
8220.5030.20	101280 SIE 2015/16 Pirigen-Campadiel Langwies	65'000	2'669		65'000				
8220.6310.27	101280 Kantonsbeitrag SIE 2015/16 Pirigen-Campadiel Langwies	-35'000			-35'000				
8220.5030.21	101281 SIE 2014/15 ob den Tschuggen Langwies	470'000	9'206	470'000					
8220.6310.26	101281 Kantonsbeitrag SIE 2014/15 ob den Tschuggen Langwies	-280'000		-210'000	-80'000				
<b>Forst Tal</b>									
8230.5030.11	101240 SIE 2014/15 Lafet, Waldis, Hinterwald Castiel	5'000							
8230.6310.20	101240 Kantonsbeitrag SIE 2014/15 Lafet Castiel	-13'000	-21						
8230.5030.10	101239 SIE 2014/15 Stöck-Stieg Calfreisen	10'000	2'260						
8230.6310.19	101239 Kantonsbeitrag SIE 2014/15 Stöck-Stieg Calfreisen	-17'000	-33'317						
8230.5030.17	101260 SIE 2015, Rutsch „Sässweg“ Molinis	110'000	57'082	55'000					
8230.6310.25	101260 Kantonsbeitrag SIE 2015, Rutsch „Sässweg“ Molinis	-77'000		-67'000	-10'000				
8230.5620.03	101246 Forstmelioration Lügen Restkosten	50'000			13'000				
8230.5620.04	101247 Forstmelioration St. Peter-Pagig / Peist Restkosten	0							

Abteilung Konto	Anlage Bezeichnung	Budget 2015	Ist Ausgaben 1. Sem. 15	Plan Ausgaben 2. Sem. 15	Budget 2016	FP 2017	FP 2018	FP 2019	FP später
<b>Wasserversorgung</b>									
7101.5031.00	100919 Allgemeine Sanierungen (jährlich neu)	80'000	18'092	62'000	80'000	80'000	80'000	80'000	
7101.5290.09	101300 Quellschutzausscheidungen Arosa-Calfreisen				90'000	90'000	90'000	90'000	
7101.5031	Sanierung Unterseestrasse (in 2 Etappen)					150'000	150'000		
7101.5031.09	101274 Sanierung Zuleitung Hütschi ab Quellen Aelplisee	50'000				50'000	750'000	750'000	
7101.5031	Sanierung Thomasquellen gemäss QS.								1'000'000
7101.5031	Brunnenstubensanierung Obersässquellen Arosa					300'000			
7101.5290.06	101275 Erarbeiten QS ehemalige Talgemeinden	50'000		50'000	50'000				
7101.5031.07	101229 Ersatz Reservoir Fatschel						780'000		
7101.5031.01	100920 Leitungs-Sanierung Alteinstrasse	120'000	37'037	80'000					
7101.5031.08	101230 Neugestaltung Obersee-Bahnhofplatz	100'000	74'074	25'000					
7101.5031.10	101277 Leitungssanierung Gollrad	100'000		100'000					
7101.5031.13	101277 Sanierung Maranerstrasse 2. Etappe				200'000				
7101.5290.07	101276 Web-GIS / Ablösung Lifos.	80'000	9'934	70'000					
7101.5031.04	100923 Sanierung Brunnenstuben Peist und St. Peter Kaltenbrunnen	50'000			200'000				
7101.5031	Sanierung Brunnenstuben St. Peter (Robja und Balstutz)								180'000
7101.5031.12	101299 Sanierung Unterbrecher-Schächte Calfreisen (Plonggerboden)				80'000				
7101.5031.05	100924 Sanierung Wasserversorgung Peist (Erneuerung Res. Zalgort)	800'000	169'340	630'000					
7101.6310.09	100924 Kantonsbeitrag Sanierung Wasserversorgung Peist	-160'000		-160'000					
7101.5031.06	100927 Sanierung Wasserzuleitung Kleinkraftwerk Litzirüti				80'000				
7101.6371.00	100929 Wasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-250'000	-444'689		-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	
<b>Abwasserbeseitigung</b>									
7201.5032.00	101254 Allgemeine Sanierungen (jährlich neu)	65'000		50'000	65'000	65'000	65'000	65'000	
7301.5032	Sanierung Unterseestrasse (in 2 Etappen)					150'000	150'000		
7201.5032.01	100931 Leitungs-Sanierung Alteinstrasse	200'000	74'074	125'000					
7201.5032.07	101231 Neugestaltung Obersee-Bahnhofplatz	100'000		100'000					
7201.5032.11	101278 Leitungssanierung Gollrad	150'000		150'000					
7201.5032.15	101278 Sanierung Maranerstrasse 2. Etappe				200'000				
7201.5032	Anschluss Hochwanghütte an Kanalisation (Pacht 20'/Jahr - Kosten/Nutzen?)					75'000	75'000		
7201.5290.08	101279 Planungsmodell (Zusammenführung GEP's zur Gebührenplanung)	70'000		70'000					
7201.5032.14	101298 Umsetzung GEP Leitungen ausserhalb Baugebiet (3.9 Mio.)				300'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	
7201.6310	101298 Kantonsbeitrag Umsetzung GEP (0.6 Mio.)					-200'000	-200'000	-200'000	
7201.5032.13	101297 Regenbecken Arosa				1'950'000	1'000'000			
7201.6310	101297 Kantonsbeitrag Regenbecken					-732'000			
7201.6372.00	100934 Abwasseranschlussgebühren (jährlich neu)	-300'000	-535'957		-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	
7201.5290.00	100935 GEP Castiel, Pagig und Peist sowie Molinis	111'000	15'706	95'000	25'000				
7201.5290.00	100935 GEP Langwies	50'000		50'000					
<b>Kläranlagen</b>									
7201.5032.04	101257 ARA Sanierungsarbeiten (jährlich neu)	80'000		80'000		80'000	80'000	80'000	
7201.5063.08	101296 ARA Arosa neuer Zulauf-Messer				65'000				
7201.5032.08	101232 ARA Arosa Sanierung Nachklärbecken 1+2 (NK)	30'000		76'000	150'000				
7201.5032.09	101233 ARA Arosa erhöhte Einleitungsanforderungen in Vorfluter (ANU)	60'000	20'000	40'000		500'000			
7201.5032.10	101234 ARA Arosa Planungskredit und Heizungssanierung	75'000		25'000	250'000				
7201.5032.12	101295 ARA Arosa Vorplatzenwässerung				80'000				
7201.5032.06	101258 Jährliche Sanierungen ARA Molinis	40'000		40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	
7201.6310.24	analog Aus: Kantonsbeiträge ARA Sanierungen	-10'000							

Abteilung Konto	Anlage Bezeichnung	Budget 2015	Ist Ausgaben 1. Sem. 15	Plan Ausgaben 2. Sem. 15	Budget 2016	FP 2017	FP 2018	FP 2019	FP später
<b>Abfallentsorgung</b>									
7301.5062.10	101294 Kehrlichfahrzeug, Mercedes (Ersatz für Volvo und Saurer)				350'000				
<b>Gewässerverbauungen</b>									
7410.5020.00	101237 Mälchernabach (nur Projekt)	40'000		20'000	20'000				
<b>Friedhof</b>									
7710.5040.23	101293 Sanierung Friedhofmauer St. Peter				60'000				
7710.5030.00	100943 Sanierung Friedhofmauer Arosa	100'000		60'000					
<b>Raumordnung</b>									
7900.5290.04	101238 Ortsplanung Arosa	150'000	96'450	55'000	150'000				
7900.6310.30	Kantonsbeitrag Digitalisierung Zonenplan		-12'035						
<b>Landwirtschaft</b>									
8110.5620.02	101214 Melioration Lügen Grundeigentümerbeitrag	0							
8110.5620.02	101214 Melioration Lügen Restkosten Güterstrassen 15-20%	111'000		100'000	60'000	90'000	90'000	90'000	
8110.6360.01	101214 Beitrag aus Patenschaft, Mel. Lügen (Grundeigentümerentlastung!)								
8110.5620.01	101215 Melioration St. Peter / Peist Restkosten Güterstrassen	525'000		400'000	350'000	180'000	180'000	180'000	
<b>Tourismus</b>									
8400.5040.01	100959 Eissporthalle Ochsenbühl (Korrosionsschutz Bügel)	150'000				150'000			
8400.5040.16	100959 Feuchtigkeitsverkleidung Innenträger Eishalle	50'000							
8400.5040.15	100959 Entfeuchtungsanlage/Heizung Eishalle inkl. Baumeisterarbeiten	200'000				700'000			
8400.	Zusammenlegung Maschinenräume Kühlanlage (Risse im Kompressor)						1'262'000		
8400.5063.07	101292 Ersatz Eisreinigungsmaschine				180'000				
8400.	Renovation WC-Anlage West-Tribüne					50'000			
8400.5640.00	101248 Beteiligung an Passerelle Bahnhofplatz	210'000	209'775						
8400.5290.05	101261 Landsession Grosser Rat (IT Infrastruktur, Essen etc.)	120'000	127'360	100'000					
8400.5440.01	101056 Erhöhung Darlehen Hotel Bahnhof Langwies AG (NK) (Stand September 2015 Fr. 195'000.00)		45'000						
<b>Tankstellen</b>									
8900.5030.19	101285 Tankstelle Langwies, Ersatz Tankanlagen	100'000		100'000					
<b>Total Nettoinvestitionen</b>		<b>6'025'500</b>	<b>4'300'803</b>	<b>1'306'000</b>	<b>8'464'000</b>	<b>10'008'000</b>	<b>10'027'000</b>	<b>4'500'000</b>	<b>13'630'000</b>
<b>Zur Rückzahlung fällige Darlehen</b>		<b>7'771'000</b>			<b>5'053'000</b>	<b>5'597'000</b>	<b>5'461'000</b>	<b>3'440'000</b>	